

# 江苏华信新材料股份有限公司

## 2024 年度财务决算报告

江苏华信新材料股份有限公司（以下简称“公司”）2024 年度财务报表经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了 XYZH/2025SYAA1B0026 标准无保留意见的审计报告。信永中和会计师事务所经审计认为，公司财务报表已经按企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2024 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 年度的经营成果和现金流量。现将公司 2024 年度财务决算的相关内容报告如下：

### 一、公司主要财务指标

单位：人民币元

项 目	2024 年	2023 年	本年比上年增减
营业收入	318,734,146.26	327,052,453.92	-2.54%
归属于上市公司股东的净利润	50,597,407.05	40,981,207.51	23.46%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	49,087,768.40	39,284,686.81	24.95%
经营活动产生的现金流量净额	48,358,875.93	86,471,790.51	-44.08%
基本每股收益（元/股）	0.49	0.40	22.50%
稀释每股收益（元/股）	0.49	0.40	22.50%
加权平均净资产收益率	7.36%	6.19%	1.17%
项 目	2024 年末	2023 年末	本年末比上年末增减
资产总额	928,557,596.01	768,807,672.25	20.78%
归属于上市公司股东的净资产	704,534,917.22	673,762,824.97	4.57%

### 二、财务状况、经营成果及现金流量状况

#### （一）报告期资产构成及变动情况

资产构成及变动情况截止 2024 年 12 月 31 日，公司资产总额为 928,557,596.01 元，主要资产构成及变动情况如下：

单位：人民币元

项 目	2024 年 12 月 31 日	2024 年 1 月 1 日	变动比例
流动资产：			

项 目	2024 年 12 月 31 日	2024 年 1 月 1 日	变动比例
货币资金	193,534,426.01	195,426,337.71	-0.97%
应收票据	10,271,706.10	6,845,589.51	50.05%
应收账款	112,214,838.44	96,275,142.41	16.56%
应收款项融资	17,697,658.64	16,548,254.35	6.95%
预付款项	4,149,523.51	1,001,627.61	314.28%
其他应收款	309,633.86	1,700,596.86	-81.79%
存货	60,473,577.73	44,423,456.77	36.13%
其他流动资产	9,202,880.87	1,045,877.11	779.92%
<b>流动资产合计</b>	<b>407,854,245.16</b>	<b>363,266,882.33</b>	<b>12.27%</b>
<b>非流动资产：</b>			
其他权益工具投资	2,247,897.60	1,518,212.40	48.06%
投资性房地产	29,459,041.34	30,265,554.14	-2.66%
固定资产	340,055,483.05	279,059,601.30	21.86%
在建工程	112,435,214.08	56,009,058.18	100.74%
无形资产	32,642,536.43	33,471,798.11	-2.48%
递延所得税资产	3,565,878.35	4,819,621.11	-26.01%
其他非流动资产	297,300.00	396,944.68	-25.10%
<b>非流动资产合计</b>	<b>520,703,350.85</b>	<b>405,540,789.92</b>	<b>28.40%</b>
<b>资产总计</b>	<b>928,557,596.01</b>	<b>768,807,672.25</b>	<b>20.78%</b>

变动幅度较大的资产项目分析：

- 1、2024 年末应收票据增幅为 50.05%，主要由于年末收到的承兑汇票增加所致；
- 2、2024 年末预付款项增幅为 314.28%，主要由于年末支付原材料订货款所致；
- 3、2024 年末其他应收款减幅为 81.79%，主要由于应收利息减少所致；
- 4、2024 年末存货增幅为 36.13%，主要由于主要原材料价格同比下降，适时适度库存部分原材料所致；
- 5、2024 年末其他流动资产增幅为 779.92%，主要由于增值税留抵增加所致；

6、2024 年末其他权益工具投资增幅为 48.06%，主要由于年末其他权益工具投资的公允价值变动增加所致；

7、2024 年末在建工程增幅为 100.74%，主要由于购买上海综合楼所致。

## （二）报告期负债及所有者权益构成及变动情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司负债总额为 224,022,687.84 元，所有者权益为 704,534,908.17 元，主要负债构成和所有者权益及变动情况如下：

单位：人民币元

项 目	2024 年 12 月 31 日	2024 年 1 月 1 日	变动比例
<b>流动负债：</b>			
短期借款	92,570,000.00	0.00	100.00%
应付票据	49,133,538.45	19,605,019.96	150.62%
应付账款	40,798,855.10	34,009,464.47	19.96%
合同负债	4,997,802.66	4,722,596.69	5.83%
应付职工薪酬	5,164,905.73	5,363,344.63	-3.70%
应交税费	2,863,335.90	4,854,786.99	-41.02%
其他应付款	4,575,835.55	3,502,080.97	30.66%
其他流动负债	3,698,030.49	1,884,976.51	96.18%
<b>流动负债合计</b>	<b>203,802,303.88</b>	<b>73,942,270.22</b>	<b>175.62%</b>
<b>非流动负债：</b>			
递延收益	6,931,137.00	7,888,872.14	-12.14%
递延所得税负债	13,289,246.96	13,213,704.92	0.57%
<b>非流动负债合计</b>	<b>20,220,383.96</b>	<b>21,102,577.06</b>	<b>-4.18%</b>
<b>负债合计</b>	<b>224,022,687.84</b>	<b>95,044,847.28</b>	<b>135.70%</b>
<b>股东权益：</b>			
股本	102,775,000.00	102,775,000.00	0.00%
资本公积	244,306,559.09	244,306,559.09	0.00%
其他综合收益	733,009.46	3,324.26	21950.30%
盈余公积	39,445,950.92	38,958,890.14	1.25%

项 目	2024 年 12 月 31 日	2024 年 1 月 1 日	变动比例
未分配利润	317,274,397.75	287,719,051.48	10.27%
归属于母公司股东权益合计	704,534,917.22	673,762,824.97	4.57%
股东权益合计	704,534,908.17	673,762,824.97	4.57%

变动幅度较大的负债及所有者权益项目分析：

1、2024 年年末短期借款增幅为 100.00%，主要由于新增贴现未到期的银行承兑汇票所致；

2、2024 年年末应付票据增幅为 150.62%，主要由于支付未到期的银行承兑汇票增加所致；

3、2024 年年末应交税费减幅为 41.02%，主要由于全资子公司华信高新通过高新技术企业认定，适用所得税税率由 25%变成 15%所致；

4、2024 年年末其他应付款增幅为 30.66%，主要由于年末应付运输费用增加所致；

5、2024 年年末其他流动负债增幅为 96.18%，主要由于未终止确认银行承兑汇票，预计负债增加所致；

6、2024 年年末其他综合收益增幅为 21950.30%，由于其他权益工具投资公允价值变动增加所致。

### （三）报告期损益情况

单位：人民币元

项 目	2024 年度	2023 年度	变动比例
一、营业总收入	318,734,146.26	327,052,453.92	-2.54%
其中：营业收入	318,734,146.26	327,052,453.92	-2.54%
二、营业总成本	261,322,775.31	280,438,921.69	-6.82%
其中：营业成本	219,821,156.77	239,059,532.21	-8.05%
税金及附加	4,481,905.95	4,714,513.99	-4.93%
销售费用	6,405,711.09	4,872,301.10	31.47%
管理费用	25,252,367.85	24,063,029.46	4.94%
研发费用	15,580,251.43	14,474,862.77	7.64%
财务费用	-10,218,617.78	-6,745,317.84	-51.49%

项 目	2024 年度	2023 年度	变动比例
加：其他收益	1,698,769.36	2,131,974.15	-20.32%
投资收益（损失以“-”号填列）	35,365.70	42,438.84	-16.67%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	410,895.23	36,103.95	-1038.09%
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>59,556,401.24</b>	<b>48,824,049.17</b>	<b>21.98%</b>
加：营业外收入	102,545.00	205,312.76	-50.05%
减：营业外支出	3,000.00	87,125.98	-96.56%
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>59,655,946.24</b>	<b>48,942,235.95</b>	<b>21.89%</b>
减：所得税费用	9,058,548.24	7,961,028.44	13.79%
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>50,597,398.00</b>	<b>40,981,207.51</b>	<b>23.46%</b>

变动幅度较大的损益项目分析：

- 1、2024 年销售费用增幅为 31.47%，主要由于销售人员薪酬等增加所致；
- 2、2024 年财务费用减幅为 51.49%，主要由于外币汇兑收益增加所致；
- 3、2024 年度信用减值损失减幅为 1038.09%，主要由于计提应收账款坏账准备金减少所致；
- 4、2024 年营业外收入减幅为 50.05%，主要由于与日常活动无关的政府补助减少所致；
- 5、2024 年营业外支出减幅为 96.56%，主要由于捐赠支出减少所致。

#### （四）报告期内现金流量情况分析

单位：人民币元

项 目	2024 年度	2023 年度	变动比例
经营活动现金流入小计	323,503,370.09	340,676,232.34	-5.04%
经营活动现金流出小计	275,144,494.16	254,204,441.83	8.24%
<b>一、经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>48,358,875.93</b>	<b>86,471,790.51</b>	<b>-44.08%</b>
投资活动现金流入小计	35,365.70	44,438.84	-20.42%
投资活动现金流出小计	134,356,647.60	40,544,107.14	231.38%
<b>二、投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-134,321,281.90</b>	<b>-40,499,668.30</b>	<b>-231.66%</b>

项 目	2024 年度	2023 年度	变动比例
筹资活动现金流入小计	92,219,991.56	49,000,000.00	88.20%
筹资活动现金流出小计	23,791,000.00	69,633,069.44	-65.83%
三、筹资活动产生的现金流量净额	68,428,991.56	-20,633,069.44	431.65%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,796,536.18	1,947,761.46	94.92%
五、现金及现金等价物净增加额	-13,736,878.23	27,286,814.23	-150.34%
六、期末现金及现金等价物余额	181,689,459.48	195,426,337.71	-7.03%

现金流量分析如下：

1、2024 年度经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 44.08%，主要由于主要原材料价格同比下降，适时适度库存部分原材料所致；

2、2024 年度投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 231.66%，主要由于购建固定资产和其他长期资产支付的现金增加所致；

3、2024 年筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 431.65%，主要由于新增贴现未到期的银行承兑汇票所致；

4、2024 年汇率变动对现金及现金等价物的影响较去年同期增加 94.92%，主要由于外币汇兑收益较上年增加所致。

特此报告。

江苏华信新材料股份有限公司

董事会

2025 年 4 月 16 日