

深圳市利和兴股份有限公司

2024年度财务决算报告

深圳市利和兴股份有限公司（以下简称“公司”）2024年度财务报表经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见审计报告。经审计的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司2024年12月31日的合并及母公司财务状况以及2024年度的合并及母公司经营成果和现金流量。现将公司2024年度财务决算（合并口径）情况报告如下：

一、2024年度主要财务数据指标

单位：元

项目	2024年	2023年	本年比上年增减
营业收入（元）	577,009,726.78	469,833,979.71	22.81%
归属于上市公司股东的净利润（元）	7,080,213.41	-37,733,973.71	118.76%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	3,807,326.68	-48,234,271.37	107.89%
经营活动产生的现金流量净额（元）	4,038,488.33	1,802,208.40	124.09%
基本每股收益（元/股）	0.03	-0.16	118.75%
稀释每股收益（元/股）	0.03	-0.16	118.75%
项目	2024年末	2023年末	本年比上年增减
资产总额（元）	1,530,123,755.79	1,497,850,082.00	2.15%
归属于上市公司股东的净资产（元）	843,747,994.57	837,914,291.26	0.70%

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（1）2024年末资产及负债情况

单位：元

项目	2024年末	2023年末	同比增减
货币资金	67,955,232.03	123,396,491.67	-44.93%
交易性金融资产	-	25,000,000.00	-100.00%
应收票据	2,135,983.58	84,862.08	2417.01%
应收账款	421,109,476.79	325,940,458.54	29.20%
应收款项融资	7,066,280.45	14,540,990.61	-51.40%
预付款项	25,137,998.64	29,849,893.16	-15.79%
其他应收款	5,185,859.88	5,931,029.24	-12.56%

存货	219,760,235.04	202,538,671.55	8.50%
合同资产	8,042,797.74	7,525,830.65	6.87%
其他流动资产	11,138,459.28	11,056,247.28	0.74%
流动资产合计	767,532,323.43	745,864,474.78	2.91%
其他非流动金融资产	3,000,000.00	-	100.00%
固定资产	404,573,489.07	403,994,340.91	0.14%
在建工程	221,829,492.15	185,218,758.85	19.77%
使用权资产	20,194,284.89	29,892,673.35	-32.44%
无形资产	17,485,791.27	18,248,775.03	-4.18%
商誉	147,661.25	147,661.25	-
长期待摊费用	43,093,198.51	49,624,939.24	-13.16%
递延所得税资产	52,267,515.22	50,721,458.59	3.05%
其他非流动资产	-	14,137,000.00	-100.00%
非流动资产合计	762,591,432.36	751,985,607.22	1.41%
资产总计	1,530,123,755.79	1,497,850,082.00	2.15%
短期借款	202,931,156.19	204,449,447.97	-0.74%
应付票据	27,285,931.05	23,039,462.76	18.43%
应付账款	160,335,336.28	173,639,572.38	-7.66%
合同负债	8,423,682.77	3,081,375.73	173.37%
应付职工薪酬	9,586,846.98	8,537,599.18	12.29%
应交税费	15,575,720.93	14,494,898.33	7.46%
其他应付款	4,643,511.59	3,556,665.30	30.56%
一年内到期的非流动负债	46,573,385.81	32,009,355.73	45.50%
其他流动负债	2,327,220.19	363,778.44	539.74%
流动负债合计	477,682,791.79	463,172,155.82	3.13%
长期借款	111,100,000.00	114,000,000.00	-2.54%
租赁负债	13,438,760.55	23,463,278.70	-42.72%
长期应付款	86,611,145.70	58,580,821.92	47.85%
预计负债	-	68,207.35	-100.00%
递延收益	592,893.52	704,593.48	-15.85%
递延所得税负债	753,247.79	1,292,808.82	-41.74%
非流动负债合计	212,496,047.56	198,109,710.27	7.26%
负债合计	690,178,839.35	661,281,866.09	4.37%

主要资产及负债项目变动分析如下：

1、货币资金较期初减少44.93%，主要系报告期内筹资活动现金流出增加导致货币资金余额减少。

2、交易性金融资产较期初减少100.00%，主要系本期销售交易性金融资产所致。

- 3、应收票据较期初增加2,417.01%，主要系期末已背书未到期商业承兑汇票增加。
- 4、应收款项融资较期初减少51.40%，主要系期末持有的银行承兑汇票减少所致。
- 5、使用权资产较期初减少32.44%，主要系按期支付租金的影响所致。
- 6、其他非流动资产较期初减少100.00%，主要系报告期内预付设备款减少所致。
- 7、合同负债较期初增加173.37%，主要系本期预收款项增加所致。
- 8、其他应付款较期初增加30.56%，主要系本期预提费用增加所致。
- 9、一年内到期的非流动负债较期初增加45.50%，主要系一年内到期的长期借款及长期应付款增加所致。
- 10、其他流动负债较期初增加539.74%，主要系期末已背书未到期商业承兑汇票增加。
- 11、租赁负债较期初减少42.72%，主要系按期支付租金的影响所致。
- 12、长期应付款较期初增加47.85%，主要系报告期内公司融资租赁业务增加所致。
- 13、递延所得税负债较期初减少41.74%，主要系报告期使用权资产与租赁负债净额应纳税暂时性差异减少所致。

（二）2024年所有者权益情况

单位：元

项目	2024年末	2023年末	同比增减
股本	233,743,056.00	233,743,056.00	-
资本公积	355,761,747.13	357,008,257.23	-0.35%
盈余公积	37,788,383.15	34,961,903.91	8.08%
未分配利润	216,454,808.29	212,201,074.12	2.00%
归属于母公司所有者权益	843,747,994.57	837,914,291.26	0.70%
少数股东权益	-3,803,078.13	-1,346,075.35	-182.53%
所有者权益合计	839,944,916.44	836,568,215.91	0.40%

主要项目变动分析如下：

- 1、少数股东权益较上年减少182.53%，主要系报告期内公司控股子公司亏损所致。

（三）2024年度经营成果

单位：元

项目	2024年度	2023年度	同比增减
营业收入	577,009,726.78	469,833,979.71	22.81%
营业成本	459,548,706.34	405,628,323.07	13.29%
税金及附加	4,030,498.51	3,747,007.26	7.57%
销售费用	22,239,160.40	15,544,241.78	43.07%
管理费用	37,911,834.47	36,340,620.13	4.32%
研发费用	48,309,515.14	46,139,359.29	4.70%
财务费用	12,830,508.30	11,053,985.37	16.07%
其他收益	14,002,321.92	16,596,270.48	-15.63%
投资收益	364,825.00	1,265,992.01	-71.18%
信用减值损失	-2,378,322.54	-16,660,802.63	85.73%
资产减值损失	-2,287,130.15	-15,846,017.46	85.57%
资产处置收益	34,585.06	-60,014.28	157.63%
营业利润	1,875,782.91	-63,324,129.07	102.96%
营业外收入	57,797.36	2,025,986.26	-97.15%
营业外支出	338,604.43	251,263.31	34.76%
利润总额	1,594,975.84	-61,549,406.12	102.59%
所得税费用	-1,981,724.69	-22,423,671.09	91.16%
净利润	3,576,700.53	-39,125,735.03	109.14%
归属于母公司所有者的净利润	7,080,213.41	-37,733,973.71	118.76%

主要项目变动分析如下：

1、销售费用较上年同期增加43.07%，主要系报告期内销售收入上升，销售费用相应上升。

2、投资收益较上年同期减少71.18%，主要系报告期内公司购买结构性存款及理财产品取得的投资收益减少所致。

3、信用减值损失较上年同期减少85.73%，主要系报告期内会计估计变更所致。

4、资产减值损失较上年同期减少85.57%，主要系报告期内公司计提的存货跌价准备减少所致。

5、营业外收入较上年同期减少97.15%，主要系报告期内发生与经营业务无关的利得减少所致。

6、营业外支出较上年同期增加34.76%，主要系报告期内捐赠支出增加所致。

7、所得税费用较上年同期增加91.16%，主要系报告期内利润总额上升，递延所得税费用减少。

8、归属于母公司所有者的净利润较上年同期增加118.76%，主要系本期销售规模扩大，销售收入上升所致。

（四）2024年度现金流量情况

单位：元

项目	2024年度	2023年度	同比增减
经营活动产生的现金流量净额	4,038,488.33	1,802,208.40	124.09%
投资活动产生的现金流量净额	-22,222,798.41	-42,593,628.59	47.83%
筹资活动产生的现金流量净额	-10,278,465.44	55,646,092.54	-118.47%
现金及现金等价物净增加额	-28,462,693.86	14,854,516.94	-291.61%

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加124.09%，主要系报告期内销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加47.83%，主要系报告期内结构性存款赎回和购建固定资产、其他长期资产支付的现金减少所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少118.47%，主要系报告期内偿还债务支付的现金增加所致。

4、现金及现金等价物净增加额较上年同期减少291.61%，主要报告期内系偿还债务支付的现金增加所致。

深圳市利和兴股份有限公司董事会

2025年4月24日