

宁波利安科技股份有限公司

2024年度财务决算报告

宁波利安科技股份有限公司（以下简称“公司”）2024年度（2024年1月1日至2024年12月31日，以下简称“报告期”）财务核算工作已经完成，中汇会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2024年度财务报表进行了审计，并出具了标准无保留意见审计报告。结合公司实际经营情况，公司2024年度财务决算情况报告如下：

一、财务状况及分析

（一）资产构成及变动原因分析

截至2024年12月31日公司资产总额997,670,574.97元，较期初增加340,739,659.98元，增幅51.87%。合并资产负债表主要资产结构及变动情况如下：

单位：人民币元

项目	2024年12月31日	2023年12月31日	增减额	变动率
流动资产：				
货币资金	211,794,964.97	124,314,904.27	87,480,060.70	70.37%
交易性金融资产	103,800,000.00	0	103,800,000.00	
应收票据	2,447,229.36	1,213,980.75	1,233,248.61	101.59%
应收账款	151,778,652.15	140,459,111.40	11,319,540.75	8.06%
应收款项融资	57,176.25	9,082,958.92	-9,025,782.67	-99.37%
预付款项	775,991.11	585,780.11	190,211.00	32.47%
其他应收款	1,275,233.92	970,496.88	304,737.04	31.40%
存货	39,465,518.78	28,589,208.91	10,876,309.87	38.04%
其他流动资产	6,195,107.56	1,434,708.79	4,760,398.77	331.80%
流动资产合计	517,589,874.10	306,651,150.03	210,938,724.07	68.79%
非流动资产：				
固定资产	167,570,628.01	149,880,611.64	17,690,016.37	11.80%
在建工程	234,768,374.77	114,244,550.56	120,523,824.21	105.50%
使用权资产	3,924,261.87	4,498,544.08	-574,282.21	-12.77%
无形资产	51,836,711.14	52,994,367.97	-1,157,656.83	-2.18%
长期待摊费用	6,916,720.64	7,494,620.36	-577,899.72	-7.71%
递延所得税资产	5,059,708.56	4,561,336.16	498,372.40	10.93%
其他非流动资产	10,004,295.88	16,605,734.19	-6,601,438.31	-39.75%
非流动资产合计	480,080,700.87	350,279,764.96	129,800,935.91	37.06%
资产总计	997,670,574.97	656,930,914.99	340,739,659.98	51.87%

- 1、货币资金同比增长70.37%，主要系收到首次公开发行股票募集资金所致；
- 2、应收票据同比增长101.59%，主要系持有票据增加所致；
- 3、应收款项融资同比减少99.37%，主要系持有银行承兑票据减少所致；
- 4、预付款项同比增长32.47%，主要系预付供应商款项增加所致；

- 5、其他应收款同比增长31.40%，主要系公司出口退税有所增加所致；
- 6、存货同比增长38.04%，主要系订单增加引起在制及备货增加所致；
- 7、其他流动资产同比增长331.80%，主要系期末待抵扣进项税额增加所致；
- 8、在建工程同比增长105.50%，主要系投资项目在建增加所致；
- 9、其他非流动资产同比减少39.75%，主要系预付设备款有所减少所致；

（二）负债构成及变动原因分析

截至2024年12月31日公司负债总额214,973,142.69元，比期初减少42,767,877.44元，降幅16.59%。合并资产负债表主要负债结构及变动情况如下：

单位：人民币元

项目	2024年12月31日	2023年12月31日	增减额	变动率
流动负债：				
短期借款	502,247.89	5,594,302.14	-5,092,054.25	-91.02%
应付票据	40,450,919.21	35,583,587.80	4,867,331.41	13.68%
应付账款	96,956,546.56	76,463,287.19	20,493,259.37	26.80%
合同负债	4,267,307.24	795,136.88	3,472,170.36	436.68%
应付职工薪酬	13,643,606.79	14,896,130.67	-1,252,523.88	-8.41%
应交税费	4,288,457.83	6,493,155.10	-2,204,697.27	-33.95%
其他应付款	159,874.70	90,000.00	69,874.70	77.64%
一年内到期的非流动负债		14,253,244.75	-14,253,244.75	-100.00%
其他流动负债	1,764,101.34	521,114.67	1,242,986.67	238.52%
流动负债合计	162,033,061.56	154,689,959.20	7,343,102.36	4.75%
非流动负债：			-	
长期借款	38,956,979.09	87,968,263.18	-49,011,284.09	-55.71%
租赁负债	7,245,270.02	6,843,627.41	401,642.61	5.87%
递延收益	6,737,832.02	7,564,388.73	-826,556.71	-10.93%
递延所得税负债		674,781.61	-674,781.61	-100.00%
非流动负债合计	52,940,081.13	103,051,060.93	-50,110,979.80	-48.63%
负债合计	214,973,142.69	257,741,020.13	-42,767,877.44	-16.59%

- 1、短期借款同比减少91.02%，主要系归还借款所致；
- 2、应付账款同比增长26.80%，主要系项目投资购置和经营性应付增加所致；
- 3、合同负债同比增长436.68%，主要系订单合同增加所致；
- 4、应交税费同比减少33.95%，主要系企业应交各项税费减少所致；
- 5、其他应付款同比增长77.64%，主要系暂收款项增加所致；
- 6、一年内到期的非流动负债同比减少100.00%，主要系归还借款所致；
- 7、其他流动负债同比增长238.52%，已主要系背书未到期票据增加所致；
- 8、长期借款同比减少55.71%，主要系归还借款所致；
- 9、递延所得税负债同比减少100.00%，主要系与使用权资产相关的递延所得税

负债以抵消后的净额列示所致；

（三）股东权益结构及变动原因分析

截至2024年12月31日公司股东权益总额782,697,432.28元，较期初增加383,507,537.42元，增幅96.07%。合并资产负债表股东权益结构及变动情况如下：

单位：人民币元

项目	2024年12月31日	2023年12月31日	增减额	变动率
所有者权益：				
股本	56,237,600.00	42,177,600.00	14,060,000.00	33.34%
资本公积	392,681,480.39	75,182,586.95	317,498,893.44	422.30%
其他综合收益	-2,288,883.82	307,337.07	-2,596,220.89	-844.75%
盈余公积	28,752,663.06	24,922,100.67	3,830,562.39	15.37%
未分配利润	307,270,062.79	256,536,676.64	50,733,386.15	19.78%
归属于母公司所有者权益合计	782,652,922.42	399,126,301.33	383,526,621.09	96.09%
少数股东权益	44,509.86	63,593.53	-19,083.67	-30.01%
所有者权益合计	782,697,432.28	399,189,894.86	383,507,537.42	96.07%

- 1、股本同比增加33.34%，主要系报告期内公司首次公开发行股票所致；
- 2、资本公积同比增加422.30%，主要系报告期内公司首次公开发行股票所致；
- 3、其他综合收益同比下降844.75%，主要系外币财务报表折算差额所致；

二、利润表构成及变动原因分析

合并利润表构成及变动情况如下：

单位：人民币元

项目	2024年度	2023年度	增减额	变动率
营业收入	511,795,420.38	469,477,982.48	42,317,437.90	9.01%
营业成本	367,665,375.76	314,569,893.17	53,095,482.59	16.88%
税金及附加	3,407,558.20	5,314,086.29	-1,906,528.09	-35.88%
销售费用	4,563,538.47	3,873,546.65	689,991.82	17.81%
管理费用	46,207,575.73	41,043,924.54	5,163,651.19	12.58%
研发费用	28,696,749.59	27,161,345.00	1,535,404.59	5.65%
财务费用	-4,904,555.67	-3,152,278.51	-1,752,277.16	55.59%
其他收益	5,952,269.98	6,818,683.58	-866,413.60	-12.71%
投资收益	716,901.23		716,901.23	
信用减值损失	-791,955.91	-290,610.09	-501,345.82	172.51%
资产减值损失	-4,124,913.79	-2,918,411.93	-1,206,501.86	41.34%
资产处置收益	46,487.07	18,251.76	28,235.31	154.70%
营业利润	67,957,966.88	84,295,378.66	-16,337,411.78	-19.38%
营业外收入	4,724,634.27	1,215,004.70	3,509,629.57	288.86%
营业外支出	104,843.40	201,750.59	-96,907.19	-48.03%
利润总额	72,577,757.75	85,308,632.77	-12,730,875.02	-14.92%
所得税费用	6,785,372.88	9,606,429.49	-2,821,056.61	-29.37%

净利润	65,792,384.87	75,702,203.28	-9,909,818.41	-13.09%
归属于母公司股东的净利润	65,811,468.54	75,702,236.07	-9,890,767.53	-13.07%

- 1、税金及附加同比减少35.88%，主要系附加税金减少所致；
- 2、财务费用（收益）同比增长55.59%，主要系利息收入增加所致；
- 3、信用减值损失同比增长172.51%，主要系计提应收款项减值所致；
- 4、资产减值损失同比增长41.34%，主要计提资产减值准备所致；
- 5、资产处置收益同比增长154.70%，主要系设备处置所致；
- 6、营业外收入同比增长288.86%，主要系政府补助增加所致；
- 7、营业外支出同比减少48.03%，主要系资产报废减少所致；

三、现金流量构成及变动原

单位：人民币元

项目	2024年度	2023年度	增减额	变动率
经营活动产生的现金流量净额	94,377,261.43	87,906,874.97	6,470,386.46	7.36%
投资活动产生的现金流量净额	255,541,355.45	135,533,034.50	-120,008,320.95	88.55%
筹资活动产生的现金流量净额	247,921,777.88	80,611,072.03	167,310,705.85	207.55%

1、投资活动产生的现金流量净额（支出）同比增长88.55%，主要系闲置募集资金现金管理及募投项目购买设备所致；

2、筹资活动产生的现金流量净额同比增长207.55%，主要系报告期公司收到首次公开发行股票募集资金所致。

宁波利安科技股份有限公司董事会

2025年4月19日