

杭州华塑科技股份有限公司

2024年度财务决算报告

2024年度财务报表按照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截至2024年12月31日的财务状况及2024年度的公司经营成果和现金流量。天健会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司的财务报表进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。现将公司2024年度财务决算情况报告如下：

一、主要财务数据和指标

单位：元

项目	2024年	2023年	本年比上年增减
营业收入	279,688,538.96	281,563,769.56	-0.67%
归属于上市公司股东的净利润	37,827,354.15	37,806,626.63	0.05%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	26,305,250.43	26,708,912.68	-1.51%
经营活动产生的现金流量净额	26,043,900.27	-71,438,103.36	136.46%
基本每股收益	0.63	0.67	-5.97%
稀释每股收益	0.63	0.67	-5.97%
加权平均净资产收益率	3.53%	4.40%	-0.87%
项目	2024年末	2023年末	本年末比上年末增减
总资产	1,202,406,488.18	1,260,039,724.30	-4.57%
归属于上市公司股东的净资产	1,087,082,116.52	1,060,099,576.04	2.55%

主要项目变动分析如下：

经营活动产生的现金流量净额同比增长9,748.20万元，主要系经营活动现金流入小计增长11,163.32万元，原因如下：本期把应收账款的管理作为重中之重，采取多种措施促进款项收回，销售回款同比增长11,774.78万元。

二、主要资产项目重大变动情况

单位：元

项目	2024年12月31日	2023年12月31日	增减幅度
	金额	金额	
货币资金	351,557,961.31	371,146,358.97	-5.28%
交易性金融资产	254,121,890.29	373,703,562.21	-32.00%
应收票据	12,077,446.55	24,468,543.61	-50.64%
应收账款	256,247,594.66	288,327,989.57	-11.13%
应收款项融资	12,621,048.37	2,054,608.78	514.28%
预付款项	4,769,433.01	1,479,392.21	222.39%
其他应收款	2,638,467.22	6,111,761.43	-56.83%
存货	99,727,812.05	99,813,211.76	-0.09%
其他流动资产	116,821,208.67	10,882,918.93	973.44%
其他权益工具投资	164,646.57	2,000,000.00	-91.77%
固定资产	58,856,265.50	62,998,506.14	-6.58%
在建工程	1,607,581.44	2,654.87	60,452.17%
使用权资产	1,822,838.68	3,603,016.60	-49.41%
无形资产	827,671.45	973,822.57	-15.01%
长期待摊费用	3,257,004.95	3,746,303.22	-13.06%
递延所得税资产	9,038,591.34	7,115,092.31	27.03%
其他非流动资产	16,249,026.12	1,611,981.12	908.02%

主要项目变动分析如下：

(1) 交易性金融资产同比减少 32.00%，主要系本期购买了保本保利息理财产品 11,000.00 万元，该金额转列至其他流动资产所致。

(2) 应收票据同比减少 50.64%，主要系本期末大型银行承兑汇票较多，其金额转列至应收款项融资所致。

(3) 应收款项融资同比增加 514.28%，主要系本期收到的大型银行承兑汇票较多所致。

(4) 预付账款同比增加 222.39%，主要是本期末预付货款有所增加。

(5) 其他应收款同比减少 56.83%，主要系本期软件产品增值税退税款到账较为及时，期末应收软件退税款较上期末减少所致。

(6) 其他流动资产同比增加 973.44%，主要系本期购买了保本保利息理财产品。

(7) 其他权益工具投资同比减少 91.77%，主要系被投资单位 2024 年经营业绩出现较大下滑。

(8) 在建工程同比增加 60,452.17%，主要系总部大楼建设项目前期投入。

(9) 使用权资产同比减少 49.41%，主要系正常的使用权资产折旧所致。

(10) 其他非流动资产同比增加 908.02%，主要系本期预付总部大楼的土地款。

三、主要负债及所有者权益项目重大变动情况

单位：元

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	增减幅度
	金额	金额	
短期借款		6,722,663.60	-100.00%
应付票据	53,743,565.35	97,792,510.24	-45.04%
应付账款	33,643,369.64	42,214,960.31	-20.30%
合同负债	3,982,289.27	2,447,581.51	62.70%
应付职工薪酬	9,420,081.22	8,758,585.14	7.55%
应交税费	5,072,206.99	4,890,820.50	3.71%
其他应付款	2,756,239.09	482,723.63	470.98%
一年内到期的非流动负债	1,277,224.91	4,460,973.10	-71.37%
其他流动负债	1,243,263.77	290,924.10	327.35%
长期借款		26,931,827.80	-100.00%
租赁负债		1,277,224.91	-100.00%
预计负债	1,563,071.36	785,982.34	98.87%
递延收益	1,567,194.95	2,328,595.06	-32.70%
递延所得税负债	299,602.37	554,776.02	-46.00%
其他综合收益	-1,774,420.34	70,393.33	-2,620.72%
盈余公积	23,849,827.27	19,766,018.25	20.66%
未分配利润	184,676,478.06	159,932,932.93	15.47%

主要项目变动分析如下：

(1) 短期借款同比减少 100.00%，主要系本期已贴现未到期应收票据都已终止确认。

(2) 应付票据同比减少 45.04%，主要系本期采购金额减少所致。

(3) 合同负债同比增加 62.70%，主要系本期预收货款增加所致。

(4) 其他应付款同比增加 470.98%，主要系总部大楼建设招标，收到的施工单位的押金保证金。

(5) 一年内到期的非流动负债同比减少 71.37%，主要系本期归还了购置厂房的借款所致。

(6) 其他流动负债同比增加 327.35%，主要系无法终止确认的已背书未到期银行承兑汇票增加所致。

(7) 长期借款同比减少 100.00%，主要系本期归还了购置厂房的借款所致。

(8) 租赁负债同比减少 100.00%，主要系按合同约定支付租金，租金将在未来一年到期，余额列报至一年内到期的非流动负债。

(9) 预计负债同比增加 98.87%，主要系公司根据会计政策预提产品质量保证金确认预计负债增加所致。

(10) 递延收益同比减少 32.70%，主要系正常的与资产相关的政府补助摊销所致。

(11) 其他综合收益同比减少 2,620.72%，主要系其他权益工具投资减少所致。

四、主要利润表项目重大变动情况

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度	增减幅度
	金额	金额	
营业收入	279,688,538.96	281,563,769.56	-0.67%
营业成本	180,206,456.54	175,014,956.66	2.97%
税金及附加	1,674,436.67	2,201,126.69	-23.93%
销售费用	22,883,217.70	27,023,216.22	-15.32%
管理费用	17,857,276.76	17,213,777.15	3.74%

研发费用	25,057,828.18	22,836,062.66	9.73%
财务费用	-3,870,691.71	-4,702,439.16	17.69%
其他收益	7,867,898.68	7,298,395.51	7.80%
投资收益	12,338,205.35	8,004,494.12	54.14%
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	-10,352,132.00	-17,579,090.71	41.11%
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-4,595,558.08	-1,801,603.70	-155.08%
资产处置收益	-307,213.53	44.25	-694,367.86%
营业外收入	6,214.00	3,515,440.52	-99.82%
营业外支出	16,402.75	66,889.83	-75.48%
所得税费用	3,237,409.60	3,541,232.87	-8.58%
净利润	37,583,616.89	37,806,626.63	-0.59%

主要项目变动分析如下：

(1) 投资收益同比增加 54.14%，主要系进行现金管理的理财产品品种差异、利率变动综合影响所致。

(2) 信用减值损失同比增加 41.11%，主要系进一步加强应收账款的管理，采取多种措施促进款项收回，因此本期计提的坏账准备金额有所下降。

(3) 资产减值损失同比减少 155.08%，主要系储能锂电业务板块相对毛利率较低，导致测算计提的存货跌价准备金额增长。

(4) 营业外收入同比减少 99.82%，主要系上期收到上市补助款所致。

五、主要现金流量表项目重大变动情况

单位：元

项目	本期数	上期数	增减幅度
经营活动产生的现金流量净额	26,043,900.27	-71,438,103.36	136.46%
投资活动产生的现金流量净额	3,582,137.66	-389,186,220.52	100.92%
筹资活动产生的现金流量净额	-37,342,127.26	773,699,786.31	-104.83%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	499,885.29	510,267.82	-2.03%

现金及现金等价物净增加额	-7,216,204.04	313,585,730.25	-102.30%
--------------	---------------	----------------	----------

主要项目变动分析如下：

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比增长 136.46%，主要系经营活动现金流入小计增长 11,163.32 万元，原因如下：本期把应收账款的管理作为重中之重，采取多种措施促进款项收回，销售回款同比增长 11,774.78 万元；

(2) 投资活动产生的现金流量净额同比增加 100.92%，主要系将暂时闲置的资金进行现金管理购买期和到期期间不同所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额同比减少 104.83%，主要系上期发行上市，收到募集资金所致。

(4) 现金及现金等价物净增加额同比减少 102.30%，系上述项目的综合影响所致。

杭州华塑科技股份有限公司

董事会

2025 年 04 月 25 日