

常州武进中瑞电子科技股份有限公司

2024 年度财务决算报告

一、2024 年度公司财务报表的审计情况

常州武进中瑞电子科技股份有限公司（以下简称“公司”）2024 年度财务报表业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。天健会计师事务所（特殊普通合伙）认为公司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 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。

二、本报告期资产、经营及现金流量总体情况

2024 年 12 月 31 日公司总资产 2,465,890,211.24 元，总负债 430,024,752.85 元，归属于母公司所有者权益 2,022,999,298.80 元。2024 年度营业收入 636,497,196.06 元，营业利润 80,271,354.44 元，归属于母公司所有者的净利润 75,077,967.58 元。2024 年度经营活动产生的现金流量净额 51,128,954.61 元，投资活动产生的现金流量净额-703,216,445.57 元，筹资活动产生的现金流量净额 725,777,564.5 元，现金及现金等价物净增加额 73,637,513.79 元。

三、财务状况分析

公司 2024 年度相关财务状况分析如下：

（一）财务状况分析

1、资产结构

单位：人民币元

资产	2024年12月31日	2023年12月31日	增减幅度(%)
货币资金	536,403,813.03	163,951,277.08	227.17
交易性金融资产	348,245,041.10		100.00
应收票据	289,500.00	44,036,117.29	-99.34
应收账款	136,613,322.25	130,304,644.37	4.84
应收款项融资	56,252,171.44	49,703,989.36	13.17
预付款项	6,135,547.20	4,152,394.70	47.76
其他应收款	2,778,310.56	2,672,363.30	3.96
存货	118,438,089.00	109,918,063.75	7.75
合同资产			-

其他流动资产	1,463,781.46	4,329,567.83	-66.19
流动资产合计	1,206,619,576.04	509,068,417.68	137.03
固定资产	1,053,188,352.82	742,733,597.04	41.80
在建工程	102,967,382.13	229,548,184.03	-55.14
使用权资产	1,617,723.16	1,240,795.74	30.38
无形资产	71,177,764.59	71,889,382.45	-0.99
长期待摊费用	195,347.04	462,152.04	-57.73
递延所得税资产	10,602,522.38	8,605,625.92	23.20
其他非流动资产	19,521,543.08	15,720,403.11	24.18
非流动资产合计	1,259,270,635.20	1,070,200,140.33	17.67
资产总计	2,465,890,211.24	1,579,268,558.01	56.14

2024 年末货币资金 536,403,813.03 元，比上年末增加 227.17%，主要系本期上市募集资金所致。

2024 年末交易性金融资产 348,245,041.10 元，比上年末增加 100%，主要系购买银行理财产品所致。

2024 年末应收票据 289,500.00 元，比上年末减少 99.34%，主要系本期质押票据到期收款所致。

2024 年末预付款项 6,135,547.20 元，比上年末增加 47.76%，主要系原材料采购预付款增加所致。

2024 年末其他流动资产 1,463,781.46 元，比上年末减少 66.19%，主要系发行费用冲减资本公积所致。

2024 年末固定资产 1,053,188,352.82 元，比上年末增加 41.8%，主要系报告期土建及安装工程转固所致。

2024 年末在建工程 102,967,382.13 元，比上年末减少 55.14%，主要系报告期土建及安装工程转固所致。

2024 年末长期待摊费用 195,347.04 元，比上年末减少 57.73%，主要系本期摊销所致。

2、负债结构

单位：人民币元

负债	2024年12月31日	2023年12月31日	增减幅度(%)
短期借款	210,212.67	1,011,172.11	-79.21

应付票据	204,987,552.11	84,620,197.83	142.24
应付账款	96,024,608.87	150,118,272.11	-36.03
合同负债	1,302,812.83	4,000,872.40	-67.44
应付职工薪酬	14,439,262.58	12,617,387.57	14.44
应交税费	3,604,224.52	5,587,079.59	-35.49
其他应付款	2,458,409.16	2,448,208.52	0.42
一年内到期的非流动 负债	850,412.47	2,372,448.52	-64.15
其他流动负债	121,601.77	97,086.25	25.25
流动负债合计	323,999,096.98	262,872,724.90	23.25
长期借款		1,601,271.11	-100.00
租赁负债	410,472.08		100.00
递延收益	25,485,308.62	14,837,966.38	71.76
递延所得税负债	80,129,875.17	73,617,019.83	8.85
非流动负债合计	106,025,655.87	90,056,257.32	17.73
负债合计	430,024,752.85	352,928,982.22	21.84

2024 年末短期借款 210,212.67 元，比上年末减少 79.21%，主要系归还银行贷款所致。

2024 年末应付票据 204,987,552.11 元，比上年末增加 142.24%，主要系本期采用银承支付增加所致。

2024 年末应付账款 96,024,608.87 元，比上年末减少 36.03%，主要系支付工程款所致。

2024 年合同负债 1,302,812.83 元，比上年末减少 67.44%，主要系报告期确认收入所致。

2024 年末应交税费 3,604,224.52 元，比上年末减少 35.49%，主要系应纳增值税减少所致。

2024 年末一年内到期的非流动负债 850,412.47 元，比上年末减少 64.15%，主要系报告期偿还借款所致。

2024 年末长期借款 0.00 元，比上年末减少 100%，主要系归还长期银行借款所致。

2024 年末递延收益 25,485,308.62 元，比上年末增加 71.76%，主要系收到政府补助所致。

3、所有者（股东）权益

单位：人民币元

所有者权益合计	2024年12月31日	2023年12月31日	增减幅度(%)
股本	147,328,040.00	110,496,030.00	33.33
资本公积	1,181,750,606.24	494,335,783.23	139.06
其他综合收益	-2,665,077.58	-	100.00
盈余公积	65,527,175.39	57,872,254.29	13.23
未分配利润	631,058,554.75	563,635,508.27	11.96
归属于母公司所有者 权益合计	2,022,999,298.80	1,226,339,575.79	64.96
少数股东权益	12,866,159.59	-	100.00
所有者权益合计	2,035,865,458.39	1,226,339,575.79	66.01

2024 年末股本 147,328,040.00 元，比上年末增加 33.33%，主要系本期上市募集资金所致。

2024 年末资本公积 1,181,750,606.24 元，比上年末增加 139.06%，主要系上市发行股票资本溢价所致。

2024 年末其他综合收益-2,665,077.58 元，比上年末增加 100.00%，主要系外币报表折算差额所致。

2024 年末少数股东权益 12,866,159.59 元，比上年末增加 100.00%，主要系设立韩国子公司少数股东享有的权益。

（二）经营成果分析

单位：人民币元

项目	2024年度	2023年度	增减幅度(%)
营业收入	636,497,196.06	686,852,801.96	-7.33
营业成本	461,103,479.08	430,586,181.35	7.09
销售费用	8,439,857.56	9,635,480.71	-12.41
管理费用	47,451,580.18	44,447,468.33	6.76
研发费用	55,780,435.83	56,379,654.87	-1.06
财务费用	-14,350,502.58	-5,086,779.28	182.11
所得税费用	4,509,090.61	15,394,798.09	-70.71
利润总额	79,231,399.63	151,360,983.24	-47.65

2024 年利润总额 79,231,399.63 元，比上年减少 47.65%，主要系报告期销售价格下降所致。

2024 年财务费用-14,350,502.58 元，比上年增加 182.11%，主要系报告期利息收入增加所致。

2024 年所得税费用 4,509,090.61 元，比上年减少 70.71%，主要系利润总额下降导致所得税费用减少所致

（三）现金流量分析

单位：人民币元

项目	2024年度	2023年度	增减幅度 (%)
一、经营活动产生的现金流量：			-
经营活动现金流入小计	759,764,598.96	835,702,678.21	-9.09
经营活动现金流出小计	708,635,644.35	569,125,139.11	24.51
经营活动产生的现金流量净额	51,128,954.61	266,577,539.10	-80.82
二、投资活动产生的现金流量：			
投资活动现金流入小计	845,681,271.85	175,072,072.71	383.05
投资活动现金流出小计	1,548,897,717.42	371,917,637.18	316.46
投资活动产生的现金流量净额	-703,216,445.57	-196,845,564.47	257.24
三、筹资活动产生的现金流量：			
筹资活动现金流入小计	760,192,994.80	9,374,791.45	8,008.91
筹资活动现金流出小计	34,415,430.30	68,372,996.25	-49.67
筹资活动产生的现金流量净额	725,777,564.50	-58,998,204.80	-1,330.17

2024 年度投资活动现金流入小计 845,681,271.85 元，比上年增加 383.05%，主要系收回理财产品以及长期资产承兑汇票保证金所致。

2024 年度投资活动现金流出小计 1,548,897,717.42 元，比上年增加 316.46%，主要系支付工程款以及购买理财产品增加所致。

2024 年度筹资活动现金流入 760,192,994.80 元，比上年增加 8,008.91%，主要系本期上市募集资金所致。

2024 年度筹资活动现金流出 34,415,430.30 元，比上年减少 49.67%，主要系

本期归还借款较少所致。

特此报告。

常州武进中瑞电子科技股份有限公司

董事会

2025年4月23日