

# 重庆新铝时代科技股份有限公司

## 2024年度财务决算报告

重庆新铝时代科技股份有限公司（以下简称“公司”）2024年度财务报告已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。现就公司2024年主要财务指标及经营财务情况报告如下：

### 一、2024年度主要财务数据

单位：万元（除特别注明外，以下单位相同）

项目	2024年度	2023年度	本年比上年增减
营业收入	190,592.31	178,205.42	6.95%
归属于上市公司股东的净利润	19,289.44	18,913.75	1.99%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	18,514.56	18,233.96	1.54%
经营活动产生的现金流量净额	-45,774.33	-94,829.15	51.73%
	2024年度末	2023年末	本年末比上年末增减
资产总额	324,204.35	221,906.43	46.10%
归属于上市公司股东的净资产	149,786.33	71,536.37	109.38%

### 二、2024年主要财务指标

项目	2024年度	2023年度	本年比上年增减
基本每股收益（元/股）	2.54	2.63	-3.38%
稀释每股收益（元/股）	2.54	2.63	-3.38%
加权平均净资产收益率	21.20%	30.57%	-9.37%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-4.77	-13.19	63.80%

### 三、2024年公司财务状况

#### 1、资产构成状况

项目	2024年12月31日	2023年12月31日	增减额	变动幅度
货币资金	43,271.26	12,910.38	30,360.88	235.17%

交易性金融资产	21.45	31.09	-9.64	-31.00%
应收票据	229.09	113.47	115.61	101.89%
应收账款	23,021.32	15,620.47	7,400.85	47.38%
应收款项融资	111,525.19	95,464.88	16,060.31	16.82%
预付款项	819.69	215.84	603.85	279.77%
其他应收款	130.95	69.50	61.45	88.41%
存货	46,796.54	32,709.93	14,086.61	43.07%
其他流动资产	3,797.51	1,799.37	1,998.13	111.05%
流动资产合计	229,613.00	158,934.94	70,678.06	44.47%
其他非流动金融资产	1,800.00	-	1,800.00	100.00%
固定资产	60,348.89	41,822.12	18,526.77	44.30%
在建工程	18,127.81	8,714.82	9,412.99	108.01%
使用权资产	856.20	1,033.90	-177.69	-17.19%
无形资产	8,526.15	7,063.20	1,462.96	20.71%
商誉	7.24	7.24	-	0.00%
长期待摊费用	43.83	3.24	40.59	1252.18%
递延所得税资产	1,430.95	1,992.58	-561.63	-28.19%
其他非流动资产	3,450.27	2,334.40	1,115.87	47.80%
非流动资产合计	94,591.35	62,971.49	31,619.86	50.21%
资产总计	324,204.35	221,906.43	102,297.92	46.10%

主要指标增减变动的说明：

(1) 货币资金本年末较上年末增加 235.17%，主要系 2024 年 10 月收到募集资金所致。

(2) 交易性金融资产本年末较上年末减少 31.00%，主要系 2024 年 4 月赎回理财产品所致。

(3) 应收票据本年末较上年末增加 101.89%，主要系不可终止确认银行承兑汇票和商业承兑汇票增加所致。

(4) 应收账款本年末较上年末增加 47.38%，主要系 2024 年下游汽车行业景气度逐步回升，12 月收入同比增长 71% 所致。

(5) 预付款项本年末较上年末增加 279.77%，主要系预付重庆旗能电铝有限公司铝水采购款增加所致。

(6) 其他应收款本年末较上年末增加 88.41%，主要系押金、保证金、备用金增加所致。

(7) 存货本年末较上年末增加 43.07%，主要系随着收入增加，增加备货所致。

(8) 其他流动资产本年末较上年末增加 111.05%，主要系待抵扣进项税增加 1,981.33 万元、应收退货成本增加 360.61 万元所致。

(9) 其他非流动金融资产本年末较上年末增加 100.00%，主要系持有非上市公司股权，按投资标的公司的近期的估值，确认金融资产的公允价值所致。

(10) 固定资产本年末较上年末增加 44.30%，主要系南川二期工程 4 号、5 号厂房转固增加 3,569.08 万元，龙门加工中心等机器设备增加 14,461.00 万元所致。

(11) 在建工程本年末较上年末增加 108.01%，主要系南川二期工程 6 号、7 号、8 号和 9 号厂房增加 6,963.41 万元，无为厂房增加 2,733.06 万元所致。

(12) 长期待摊费用本年末较上年末增加 1,252.18%，主要系子公司租赁厂房装修增加所致。

(13) 递延所得税资产本年末较上年末减少 28.19%，主要系本年度将递延所得税资产和负债按照净额列示，实际增加 9.03%，主要系预计负债、未实现内部交易损益等可抵扣暂时性差异增加所致。

(14) 其他非流动资产本年末较上年末增加 47.80%，主要系预付设备款增加所致。

## 2、负债构成情况

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	增减额	变动幅度
短期借款	93,679.58	81,534.49	12,145.09	14.90%
应付票据	735.00	1,290.24	-555.24	-43.03%
应付账款	34,648.88	25,848.25	8,800.63	34.05%
合同负债	53.21	51.85	1.36	2.62%

应付职工薪酬	4,033.75	4,263.05	-229.29	-5.38%
应交税费	1,132.00	648.56	483.44	74.54%
其他应付款	99.63	47.75	51.88	108.65%
一年内到期的非流动负债	10,696.32	8,491.98	2,204.34	25.96%
其他流动负债	172.87	118.95	53.92	45.33%
流动负债合计	145,251.26	122,295.13	22,956.13	18.77%
长期借款	16,850.00	19,915.00	-3,065.00	-15.39%
租赁负债	608.93	795.54	-186.61	-23.46%
长期应付款	816.40	-	816.40	100.00%
预计负债	1,127.10	756.38	370.72	49.01%
递延收益	5,054.48	3,205.62	1,848.87	57.68%
递延所得税负债	11.20	742.58	-731.38	-98.49%
非流动负债合计	24,468.11	25,415.12	-947.01	-3.73%
负债合计	169,719.37	147,710.25	22,009.12	14.90%

主要指标增减变动的说明：

(1) 应付票据本年末较上年末减少 43.03%，主要系采用银行承兑汇票结算金额减少所致。

(2) 应付账款本年末较上年末增加 34.05%，主要下游客户需求增加，应付材料采购款增加 3,915.07 万元，固定资产投资增加，应付设备款增加 4,885.56 万元所致。

(3) 应交税费本年末较上年末增加 74.54%，主要系应交企业所得税增加所致。

(4) 其他应付款本年末较上年末增加 108.65%，主要系押金和保证金增加所致。

(5) 一年内到期的非流动负债本年末较上年末增加 25.96%，主要系本年度增加海发宝诚借款所致。

(6) 其他流动负债本年末较上年末增加 45.33%，主要系已背书未到期票据增加所致。

(7) 长期应付款本年末较上年末增加 100.00%，主要系公司以售后租回机器设备方式从海发宝诚融资租赁有限公司获取资金 10,000.00 万元，期限为 2 年，分期付款所致。

(8) 预计负债本年末较上年末增加 49.01%，主要系应付退货款增加所致。

(9) 递延收益本年末较上年末增加 57.68%，主要系 2024 年 12 月取得资金支持设备更新项目补助 1,800.00 万元所致。

(10) 递延所得税负债本年末较上年末减少 98.49%，主要系本年度将递延所得税资产和负债按照净额列示所致，实际仅增加 1.37%。

### 3、股东权益情况

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	增减额	变动幅度
股本	9,589.42	7,192.06	2,397.36	33.33%
资本公积	83,330.99	26,767.82	56,563.17	211.31%
盈余公积	1,776.51	1,321.32	455.19	34.45%
未分配利润	55,089.42	36,255.17	18,834.25	51.95%
归属于母公司所有者 权益合计	149,786.33	71,536.37	78,249.97	109.38%
所有者权益合计	154,484.98	74,196.18	80,288.80	108.21%

主要指标增减变动的说明：

(1) 股本本年末较上年末增加 33.33%，主要系公司本年发行股份募集资金所致。

(2) 资本公积本年末较上年末增加 211.31%，主要系公司本年发行股份募集资金所致。

(3) 未分配利润本年末较上年末增加 51.95%，主要系本年度利润增加所致。

### 4、公司经营情况

项目	2024 年度	2023 年度	增减额	变动幅度
营业收入	190,592.31	178,205.42	12,386.90	6.95%
营业成本	146,233.85	136,287.11	9,946.75	7.30%
税金及附加	1,138.52	1,132.43	6.09	0.54%

销售费用	1,043.09	873.15	169.94	19.46%
管理费用	6,545.36	6,317.72	227.64	3.60%
研发费用	5,659.15	5,905.57	-246.42	-4.17%
财务费用	3,318.86	4,712.03	-1,393.18	-29.57%
其他收益	2,235.82	2,209.47	26.35	1.19%
投资收益	1.12	0.73	0.39	53.62%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-487.57	-117.26	-370.31	-315.79%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,707.61	-2,422.78	-3,284.83	-135.58%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-5.14	37.15	-42.29	-113.83%
营业利润	22,690.10	22,684.70	5.39	0.02%
营业外收入	11.30	4.41	6.89	156.29%
营业外支出	75.76	816.30	-740.54	-90.72%
利润总额	22,625.64	21,872.81	752.82	3.44%
所得税费用	2,344.19	2,235.75	108.44	4.85%
净利润	20,281.45	19,637.06	644.39	3.28%
归属于母公司股东的净利润	19,289.44	18,913.75	375.69	1.99%

主要指标增减变动的说明：

（1）财务费用本年度较上年度减少 29.57%，主要系公司能够以较低利率获取银行贷款，支持生产经营所需，同时将贴现率较高的债权凭证持有至到期所致。

（2）投资收益本年度较上年增加 53.62%，主要系处置交易性金融资产取得的投资收益增加所致。

（3）信用减值损失本年度较上年度增加 315.79%，主要系应收账款余额增加所致。

（4）资产减值损失本年度较上年度增加 135.58%，主要系 2023 年末部分老产品降价幅度较大，导致存货跌价准备增加所致。

（5）资产处置收益本年度较上年度减少 113.83%，主要系 2023 年子公司提前终止确认租赁取得的资产处置收益所致。

（6）营业外收入本年度较上年度增加 156.29%，主要系收到供应商赔款增

加所致。

(7) 营业外支出本年度较上年度减少 90.72%，主要系非流动资产毁损报废损失减少所致。

#### 5、报告期内现金流量变化情况

项目	2024 年度	2023 年度	增减额	变动幅度
经营活动现金流入小计	101,586.57	34,103.37	67,483.20	197.88%
经营活动现金流出小计	147,360.91	128,932.52	18,428.39	14.29%
一、经营活动产生的现金流量净额	-45,774.33	-94,829.15	49,054.81	51.73%
投资活动现金流入小计	315.74	1.06	314.68	29687.11%
投资活动现金流出小计	31,045.46	15,452.56	15,592.89	100.91%
二、投资活动产生的现金流量净额	-30,729.71	-15,451.50	-15,278.21	-98.88%
筹资活动现金流入小计	194,413.93	149,864.46	44,549.47	29.73%
筹资活动现金流出小计	87,064.76	33,693.45	53,371.31	158.40%
三、筹资活动产生的现金流量净额	107,349.17	116,171.01	-8,821.84	-7.59%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-	0.00%
五、现金及现金等价物净增加额	30,845.12	5,890.35	24,954.77	423.65%

#### 主要指标增减变动的说明：

(1) 经营活动产生的现金流量净额本年度较上年度增加 51.73%，主要系本年度债权凭证到期兑付金额增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额本年度较上年度减少 98.88%，主要系修建厂房和购买长期资产增加所致。

重庆新铝时代科技股份有限公司

董事会

2025 年 4 月 14 日