

天津利安隆新材料股份有限公司

2024 年度财务决算报告

天津利安隆新材料股份有限公司（以下简称“公司”）2024 年度财务报表已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。会计师审计意见认为：公司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 日合并及公司的财务状况以及 2024 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

公司秉承用化学和生物创造多彩生活的理念，在深耕主业的同时，不断强化技术和产品资源的内生和外延扩展，推进业务多元化。公司规划布局了三大业务曲线：第一生命曲线高分子材料抗老化业务，作为公司锅里的饭为企业注入坚实的能量；第二生命曲线润滑油添加剂业务，作为公司仓里的粮为企业提供新生规模效益；第三生命曲线生命科学业务，作为公司田里的稻持续推陈出新。2024 年，公司引进韩国电子级聚酰亚胺（PI）材料技术，填补国内电子级 PI 材料的产品和技术空白。

公司 2024 年度纳入合并范围的子公司新增 4 户，即宜兴创聚电子材料有限公司、IPITECH INC.、宜兴经创电子科技材料有限公司、天津爱奇士科技有限公司，合计纳入合并范围的主体共 26 户。公司根据本年的财务状况和经营成果编制《2024 年度财务决算报告》，现报告如下：

一、主要会计数据和财务指标

2024 年，公司实现营业收入 568,691.65 万元，同比增加 7.74%，实现净利润 41,419.77 万元，同比增长 15.86%，实现归属于上市公司股东的净利润 42,632.00 万元，同比增长 17.61%。主要会计数据和财务指标如下（金额单位：人民币元，下同）：

单位：元

项目	2024 年	2023 年	增减幅度
----	--------	--------	------

营业收入	5,686,916,460.39	5,278,456,143.60	7.74%
营业成本	4,478,973,556.32	4,234,226,783.41	5.78%
净利润	414,197,726.49	357,513,276.65	15.86%
归属于上市公司普通股股东的净利润	426,320,047.33	362,486,514.16	17.61%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润	411,263,644.82	343,666,377.88	19.67%
经营活动产生的现金流量净额	463,608,270.29	172,628,331.19	168.56%
基本每股收益（元/股）	1.8566	1.5786	17.61%
稀释每股收益（元/股）	1.8566	1.5786	17.61%
加权平均净资产收益率	9.95%	9.15%	0.80%
资产总额	9,134,140,669.49	8,213,505,102.08	11.21%
归属于上市公司股东的净资产	4,459,356,235.31	4,106,981,798.93	8.58%

二、 财务状况、经营成果、现金流量情况分析

（一）财务状况分析

1、 资产构成及变动情况分析：

单位：元

项目	期末余额	年初余额	增减幅度	变动原因说明
流动资产：				
货币资金	1,067,577,159.35	946,748,954.31	12.76%	
交易性金融资产	162,727,144.86	93,240,182.30	74.52%	主要系本期购买开放式货币基金增加所致
应收票据	412,949,682.40	420,550,585.72	-1.81%	
应收账款	1,107,930,588.85	938,520,781.84	18.05%	
应收款项融资	107,876,363.05	57,454,656.30	87.76%	主要系本期收到未背书转让

				的供应链金融产品增加所致
预付款项	97,878,929.57	74,577,607.00	31.24%	主要系本期采购预付款增加所致
其他应收款	21,112,284.65	13,402,797.33	57.52%	主要系本期应收资产处置款增加所致
存货	1,329,709,896.65	1,142,278,087.50	16.41%	
其他流动资产	41,895,201.69	44,986,195.45	-6.87%	
流动资产合计	4,349,657,251.07	3,731,759,847.75	16.56%	
非流动资产：				
其他权益工具投资	572,372.38	475,799.82	20.30%	
投资性房地产	6,151,158.03	5,716,523.65	7.60%	
固定资产	3,412,835,866.65	3,163,416,921.61	7.88%	
在建工程	161,979,496.21	274,938,814.50	-41.09%	主要系本期在建项目转固所致
使用权资产	5,939,769.16	7,029,277.71	-15.50%	
无形资产	426,541,242.71	352,834,200.69	20.89%	
商誉	636,775,514.74	525,869,791.26	21.09%	
长期待摊费用	6,675,161.06	6,053,539.05	10.27%	
递延所得税资产	89,229,773.59	60,698,274.41	47.01%	主要系本期资产减值产生可抵扣税收差异增加所致
其他非流动资产	37,783,063.89	84,712,111.63	-55.40%	主要系本期预付项目建设款项减少所致
非流动资产合计	4,784,483,418.42	4,481,745,254.33	6.75%	
资产总计	9,134,140,669.49	8,213,505,102.08	11.21%	

2、 负债项目重大变化情况分析：

单位：元

项目	期末余额	年初余额	增减幅度	变动原因说明
流动负债：				

短期借款	859,998,662.50	565,924,605.84	51.96%	主要系本期融资增加所致
应付票据	347,672,117.35	409,053,233.62	-15.01%	
应付账款	553,896,483.81	516,567,204.12	7.23%	
预收款项	770,887.40	1,848,281.51	-58.29%	主要系预收房租款减少所致
合同负债	10,613,228.76	27,215,968.73	-61.00%	主要系预收货款减少所致
应付职工薪酬	91,146,985.88	82,973,418.09	9.85%	
应交税费	32,719,421.52	22,751,631.53	43.81%	主要系本期应交企业所得税及房产税增加所致
其他应付款	225,634,925.40	252,986,008.93	-10.81%	
一年内到期的非流动负债	360,859,896.95	487,573,622.23	-25.99%	
其他流动负债	334,986,515.15	305,627,936.70	9.61%	
流动负债合计	2,818,299,124.72	2,672,521,911.30	5.45%	
非流动负债：				
长期借款	1,475,297,765.06	1,176,179,990.06	25.43%	
租赁负债	2,008,433.47	3,134,724.80	-35.93%	主要系本租期内按期支付租金，导致本租期的应付租金减少所致
长期应付款	22,642,395.25			主要系本期应付股权收购款增加所致
递延收益	51,375,091.23	45,071,468.43	13.99%	主要系本期收到政府补助待摊销增加所致
递延所得税负债	38,404,486.56	36,701,572.66	4.64%	
非流动负债合计	1,589,728,171.57	1,261,087,755.95	26.06%	
负债合计	4,408,027,296.29	3,933,609,667.25	12.06%	

3、股东权益变化情况分析：

单位：元

项目	期末余额	年初余额	增减幅度	变动原因说明
----	------	------	------	--------

所有者权益：				
股本	229,619,667.00	229,619,667.00	-	
资本公积	1,708,749,656.08	1,708,749,656.08	-	
其他综合收益	13,055,936.09	12,670,314.90	3.04%	主要系本期外币汇率变动所致
专项储备	7,466,261.81	2,808,328.50	165.86%	主要系本期剩余的安全专项储备增加所致
盈余公积	101,532,034.59	91,135,395.76	11.41%	
未分配利润	2,398,932,679.74	2,061,998,436.69	16.34%	
少数股东权益	266,757,137.89	172,913,635.90	54.27%	主要系本期增资宜兴创聚，持有其 51.18% 的股权，将其纳入合并范围所致
股东权益合计	4,726,113,373.20	4,279,895,434.83	10.43%	

（二）经营成果分析：

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度	增减幅度	变动原因说明
营业收入	5,686,916,460.39	5,278,456,143.60	7.74%	主要系本期销量增加所致
营业成本	4,478,973,556.32	4,234,226,783.41	5.78%	主要系公司营业收入增加导致营业成本相应增加所致
税金及附加	41,785,414.85	35,888,549.87	16.43%	主要系本期房产税增加所致
销售费用	164,764,600.08	136,684,255.08	20.54%	主要系公司业务规模增加，营销费用增加所致
管理费用	232,637,040.89	185,499,342.61	25.41%	主要系公司业务规模增加，相应管理费用增加所致
研发费用	247,200,526.53	233,442,640.75	5.89%	主要系公司持续加大研发投入所致
财务费用	25,728,304.39	38,060,300.50	-32.40%	主要系本期利息收入同比增加所致
其他收益	58,457,319.55	41,551,954.95	40.68%	主要系本期收到政府补助及享受增值税加计抵减优惠增加所致

投资收益（损失以“－”号填列）	-359,186.39	3,556,414.35	-110.10%	主要系本期远期外汇锁汇损失所致
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	1,453,877.09	1,341,378.95	8.39%	主要系本期未到期开放式货币基金增加所致
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-23,781,854.10	-12,719,916.59	-86.97%	主要系本期计提应收账款坏账准备增加所致
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-57,722,535.12	-35,818,152.53	-61.15%	主要系本期计提存货跌价准备增加所致
资产处置收益	2,775,291.78	-1,327,630.12	309.04%	主要系本期固定资产处置收益增加所致
营业利润	476,649,930.14	411,238,320.39	15.91%	
营业外收入	271,236.94	372,560.32	-27.20%	
营业外支出	6,245,273.87	3,494,955.35	78.69%	主要系本期对外捐赠增加所致
利润总额	470,675,893.21	408,115,925.36	15.33%	
所得税费用	56,478,166.72	50,602,648.71	11.61%	
净利润	414,197,726.49	357,513,276.65	15.86%	
归属于母公司股东的净利润	426,320,047.33	362,486,514.16	17.61%	

（三）现金流量分析：

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度	增减幅度	变动原因说明
经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	4,476,974,500.94	4,087,439,961.07	9.53%	主要系收入规模增加，收到客户货款增加所致
收到的税费返还	143,372,952.16	106,491,711.55	34.63%	主要系本期收到出口退税增加所致
收到其他与经营活动有关的现金	98,075,005.13	255,332,988.46	-61.59%	主要系三期员工持股计划款减少所致
经营活动现金流入小计	4,718,422,458.23	4,449,264,661.08	6.05%	
购买商品、接受劳务支付的现金	3,282,106,620.61	3,212,089,062.36	2.18%	主要系业务规模增加，相应采购货款支付增加所致

支付给职工以及为职工支付的现金	494,726,738.58	454,953,143.15	8.74%	主要系公司业务规模增加，员工数量增加，支付职工的薪酬增加所致
支付的各项税费	268,333,740.97	264,610,947.08	1.41%	主要系本期随着公司规模增加，缴纳的各种税费增加所致
支付其他与经营活动有关的现金	209,647,087.78	344,983,177.30	-39.23%	主要系三期员工持股计划款减少所致
经营活动现金流出小计	4,254,814,187.94	4,276,636,329.89	-0.51%	
经营活动产生的现金流量净额	463,608,270.29	172,628,331.19	168.56%	
投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	235,396,480.00	221,000,000.00	6.51%	主要系本期收回开放式货币基金增加所致
取得投资收益收到的现金	2,581,315.91	3,556,414.35	-27.42%	主要系本期开放式货币基金收益减少所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	19,289,561.22	896,362.00	2051.98%	主要系本期处置长期资产增加所致
收到其他与投资活动有关的现金		135,483.99		
投资活动现金流入小计	257,267,357.13	225,588,260.34	14.04%	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	254,666,054.97	573,668,692.97	-55.61%	主要系本期资本开支减少所致
投资支付的现金	339,142,726.73	272,896,480.00	24.28%	主要系本期投资开放式货币基金增加所致
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	191,850,448.95		-	主要系本期增资宜兴创聚所致
投资活动现金流出小计	785,659,230.65	846,565,172.97	-7.19%	
投资活动产生的现金流量净额	-528,391,873.52	-620,976,912.63	14.91%	
筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	35,350,000.00	40,484,868.66	-12.68%	

取得借款收到的现金	2,415,630,000.00	1,830,896,323.74	31.94%	主要系本期融资增加所致
收到其他与筹资活动有关的现金	28,005,778.96	147,294,265.71	-80.99%	主要系收回融资保证金减少所致
筹资活动现金流入小计	2,478,985,778.96	2,018,675,458.11	22.80%	
偿还债务支付的现金	2,264,218,833.25	1,149,501,484.76	96.97%	主要系本期偿还借款增加所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	146,861,511.80	143,546,199.23	2.31%	主要系本期支付股利及利息增加所致
支付其他与筹资活动有关的现金	35,845,158.33	38,406,092.12	-6.67%	主要系本期支付融资保证金减少所致
筹资活动现金流出小计	2,446,925,503.38	1,331,453,776.11	83.78%	
筹资活动产生的现金流量净额	32,060,275.58	687,221,682.00	-95.33%	
汇率变动对现金及现金等价物的影响	20,665,361.17	17,499,250.77	18.09%	主要系汇率变动影响所致

天津利安隆新材料股份有限公司

董事会

2025年4月22日