

上海飞凯材料科技股份有限公司

2024年度财务决算报告

上海飞凯材料科技股份有限公司（以下简称“公司”）2024年度财务报告已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了天职业字[2025]16150号标准无保留意见的审计报告。

为了更全面、详细地了解公司2024年的财务状况和经营成果，现将2024年度财务决算报告情况汇报如下：

一、2024年度主要财务数据

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度	变动幅度
营业收入	2,917,539,245.48	2,728,683,450.21	6.92%
营业成本	1,894,670,197.09	1,788,396,197.63	5.94%
营业利润	308,362,529.38	151,376,558.12	103.71%
净利润	272,369,074.36	135,810,846.08	100.55%
扣除非经常性损益后净利润	239,945,778.95	50,024,673.65	379.65%
经营活动产生的现金流量净额	651,004,796.51	290,304,716.02	124.25%
期末总股本	530,093,248.00	528,656,629.00	0.27%
资产总额	6,583,543,718.06	6,485,522,219.69	1.51%
负债总额	2,430,107,593.06	2,535,845,207.11	-4.17%
所有者权益合计	4,153,436,125.00	3,949,677,012.58	5.16%

二、2024年主要财务指标

项目	2024 年 12 月 31 日	2024 年 1 月 1 日	变动幅度
基本每股收益（元/股）	0.47	0.21	123.81%
稀释每股收益（元/股）	0.47	0.21	123.81%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.45	0.10	350.00%
加权平均净资产收益率	6.28%	2.99%	3.29%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	6.11%	1.33%	4.78%

每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	1.23	0.55	123.64%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	7.59	7.28	4.26%

三、2024年度财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）资产情况分析

单位：元

项目	2024 年 12 月 31 日	2024 年 1 月 1 日	变动幅度
货币资金	918,776,405.63	1,072,704,738.45	-14.35%
交易性金融资产	300,397,708.99	243,427,725.69	23.40%
应收票据	155,093,795.21	129,231,535.95	20.01%
应收账款	915,024,076.62	950,304,932.97	-3.71%
应收款项融资	129,112,380.58	100,506,946.72	28.46%
预付款项	16,095,244.75	27,172,580.23	-40.77%
其他应收款	25,036,526.88	46,822,059.91	-46.53%
存货	664,295,181.47	646,564,713.35	2.74%
一年内到期的非流动资产	10,502,300.00	20,406,400.00	-48.53%
其他流动资产	56,187,339.84	53,771,596.43	4.49%
债权投资	165,097,500.00	91,750,700.00	79.94%
长期股权投资	26,512,176.73	4,898,642.57	441.21%
其他权益工具投资	307,288,151.96	276,963,349.31	10.95%
固定资产	1,592,432,604.34	1,428,237,568.75	11.50%
在建工程	184,581,456.45	307,350,790.36	-39.94%
使用权资产	4,569,289.06	5,492,875.88	-16.81%
无形资产	247,989,703.18	252,751,489.20	-1.88%
商誉	669,077,347.64	669,077,347.64	0.00%
长期待摊费用	9,468,617.98	12,786,508.16	-25.95%
递延所得税资产	146,833,851.81	118,088,391.01	24.34%
其他非流动资产	39,172,058.94	27,211,327.11	43.95%

报告期末公司总资产658,354.37万元，比报告期初648,552.22万元增加了9,802.15万元，增幅1.51%。

其中：流动资产319,052.10万元，占期末总资产的48.46%；固定资产159,243.26万元，占期末总资产的24.19%；无形资产24,798.97万元，占期末总资产的3.77%；商誉66,907.73万元，占期

末总资产的10.16%；其他资产88,352.31万元，占期末总资产的13.42%。

预付款项期末较期初减少40.77%，主要系公司原材料采购到货，预付款项核销所致。

其他应收款期末较期初减少46.53%，主要系公司报告期往来款减少所致。

一年内到期的非流动资产期末较期初减少48.53%，主要系公司报告期赎回一年内到期的大额存单所致。

债权投资期末较期初增加79.94%，主要系公司报告期大额存单增加所致。

长期股权投资期末较期初增加441.21%，主要系公司报告期新增联营企业投资所致。

在建工程期末较期初减少39.94%，主要系公司报告期工程完工转入固定资产所致。

其他非流动资产期末较期初增加43.95%，主要系公司报告期预付设备及工程款增加所致。

（二）负债情况分析

单位：元

项目	2024 年 12 月 31 日	2024 年 1 月 1 日	变动幅度
短期借款	657,293,807.34	863,495,757.53	-23.88%
应付票据	117,886,441.39	103,587,302.97	13.80%
应付账款	391,881,386.65	295,961,411.99	32.41%
合同负债	2,889,515.59	3,153,456.52	-8.37%
应付职工薪酬	107,987,086.74	85,038,546.69	26.99%
应交税费	50,151,117.04	39,915,014.35	25.64%
其他应付款	103,876,131.96	74,677,433.36	39.10%
一年内到期的非流动负债	234,850,213.78	76,867,188.83	205.53%
其他流动负债	61,423,904.59	67,207,596.58	-8.61%
长期借款	79,840,000.00	308,742,366.80	-74.14%
应付债券	546,950,478.02	540,691,532.24	1.16%
租赁负债	3,191,011.85	3,056,117.52	4.41%
长期应付款	8,820,000.00		100.00%
递延收益	32,928,439.81	37,878,999.89	-13.07%
递延所得税负债	30,138,058.30	35,572,481.84	-15.28%

报告期末公司总负债243,010.76万元，比报告期初253,584.52万元减少了10,573.76万元，变动幅度为-4.17%。

其中：流动负债172,823.96万元，占期末总负债的71.12%；非流动负债70,186.80万元，占期末总负债的28.88%。

应付账款期末较期初增加32.41%，主要系公司报告期材料款和工程设备款增加所致。

其他应付款期末较期初增加39.10%，主要系公司报告期应付股利和预提费用增加所致。

一年内到期的非流动负债期末较期初增加205.53%，主要系公司一年内到期的长期借款增加所致。

长期借款期末较期初减少74.14%，主要系公司一年以上的长期借款减少所致。

长期应付款期末较期初增加100.00%，主要系公司报告期应付被投资企业出资款增加所致。

（三）所有者权益

单位：元

项目	2024 年 12 月 31 日	2024 年 1 月 1 日	变动幅度
股本	530,093,248.00	528,656,629.00	0.27%
其他权益工具	146,685,574.00	152,104,494.82	-3.56%
资本公积	1,192,490,911.69	1,194,731,157.46	-0.19%
库存股	39,562,214.70	39,562,214.70	0.00%
其他综合收益	-2,042,082.82	-9,014,182.46	-77.35%
盈余公积	119,310,610.59	119,460,610.59	-0.13%
未分配利润	2,076,134,172.71	1,888,935,211.43	9.91%

（四）经营情况分析

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度	变动幅度
营业收入	2,917,539,245.48	2,728,683,450.21	6.92%
营业成本	1,894,670,197.09	1,788,396,197.63	5.94%
税金及附加	28,349,710.73	27,626,496.23	2.62%
销售费用	161,805,084.92	135,588,378.92	19.34%
管理费用	271,370,684.73	302,758,775.73	-10.37%

研发费用	181,646,268.44	189,235,361.76	-4.01%
财务费用	40,323,477.80	52,020,583.61	-22.49%
其他收益	36,154,401.71	41,103,563.22	-12.04%
投资收益	47,124,081.43	44,312,322.05	6.35%
公允价值变动收益	-53,047,237.95	5,255,392.94	-1,109.39%
信用减值损失	-32,471,173.58	-168,468,416.40	-80.73%
资产减值损失	-27,260,489.94	-3,886,520.87	601.41%
资产处置收益	-1,510,874.06	2,560.85	-59,098.93%
营业外收入	62,225.69	1,352,248.20	-95.40%
营业外支出	3,498,783.66	1,487,254.40	135.25%
所得税费用	32,556,897.05	15,430,705.84	110.99%

公允价值变动收益本期较上期减少1,109.39%，主要系公司报告期交易性金融资产公允价值变动较同期减少所致。

信用减值损失本期较上期减少80.73%，主要系公司报告期其他应收款坏账准备较同期减少所致。

资产减值损失本期较上期增加601.41%，主要系公司报告期存货跌价较同期增加所致。

资产处置收益本期较上期减少59,098.93%，主要系公司报告期固定资产处置损失较同期增加所致。

营业外收入本期较上期减少95.40%，主要系公司报告期无须支付的款项减少所致。

营业外支出本期较上期增加135.25%，主要系公司报告期固定资产报废损失增加所致。

所得税费用本期较上期增加110.99%，主要系公司报告期营业收入增加所致。

（五）现金流情况分析

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度	同比增减
经营活动现金流入小计	3,636,283,571.28	3,660,533,725.86	-0.66%
经营活动现金流出小计	2,985,278,774.77	3,370,229,009.84	-11.42%
经营活动产生的现金流量净额	651,004,796.51	290,304,716.02	124.25%
投资活动现金流入小计	1,685,832,750.33	1,476,593,934.65	14.17%
投资活动现金流出小计	2,088,351,744.60	1,983,712,723.74	5.27%

投资活动产生的现金流量净额	-402,518,994.27	-507,118,789.09	-20.63%
筹资活动现金流入小计	855,092,995.03	1,460,308,431.53	-41.44%
筹资活动现金流出小计	1,245,185,193.67	1,463,323,940.32	-14.91%
筹资活动产生的现金流量净额	-390,092,198.64	-3,015,508.79	12,836.20%
现金及现金等价物净增加额	-138,139,871.01	-217,020,794.60	-36.35%

经营活动产生的现金流量净额较上年增加124.25%，主要系公司报告期业务增长，销售商品、提供劳务收到的现金较同期增加、支付其他与经营活动有关的现金减少所致。

筹资活动现金流入小计较上年减少41.44%，主要系公司报告期内控制融资规模，向金融机构借款余额下降所致。

上海飞凯材料科技股份有限公司董事会

2025年4月21日