

苏州天禄光科技股份有限公司

2024 年度财务决算报告

苏州天禄光科技股份有限公司（以下简称“公司”）2024 年度财务报表已经北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。现将公司有关的财务决算情况汇报如下：

一、2024 年度主要财务数据和指标

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度	增减变动幅度
营业收入	654,085,049.94	596,417,820.90	9.67%
归属于上市公司股东的净利润	27,115,969.83	8,837,172.73	206.84%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	24,657,754.46	5,182,620.31	375.78%
经营活动产生现金流量净额	-16,041,908.82	3,432,184.50	-567.40%
基本每股收益（元/股）	0.25	0.09	177.78%
稀释每股收益（元/股）	0.25	0.09	177.78%
加权平均净资产收益率	2.75%	1.03%	1.72%
项目	2024 年末	2023 年末	增减变动幅度
资产总额	1,359,420,316.10	1,184,231,817.51	14.79%
归属于上市公司股东的净资产	994,643,352.74	981,017,835.42	1.39%

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）2024 年末主要资产负债状况

单位：元

项目	2024 年末	2023 年末	增减变动幅度
货币资金	349,504,826.76	372,046,806.26	-6.06%
应收账款	182,118,198.62	179,276,800.00	1.58%
交易性金融资产	50,197,945.20	60,306,082.20	-16.76%
存货	98,657,213.29	72,090,970.07	36.85%
一年内到期的非流动资产	-	141,391,082.08	-100.00%
其他债权投资	161,907,063.59	10,305,753.43	1,471.04%
固定资产	244,553,184.97	222,614,968.72	9.85%

项目	2024 年末	2023 年末	增减变动幅度
在建工程	148,104,527.10	43,392,427.94	241.31%
其他非流动资产	32,291,347.71	1,395,094.91	2,214.63%
短期借款	50,372,917.82	40,032,222.20	25.83%
长期借款	66,457,670.14	-	100.00%

主要变动项目分析：

- 1、存货较期初增加 36.85%，主要系本期自产光学板材产量上升，增加原材料库存所致；
- 2、一年内到期的非流动资产较期初减少 100%，主要系期初一年内到期的可转让大额存单本期已到期收回所致；
- 3、其他债权投资较期初增加 1,471.04%，主要系本期银行可转让大额存单到期后继续购买所致；
- 4、在建工程较期初增加 241.31%，主要系光学板材厂区项目建设及自动化生产设备投入增加所致；
- 5、其他非流动资产较期初增加增加 2,214.63%，主要系本期增加设备采购及根据进度支付设备款所致；
- 6、长期借款较期初增加 100%，主要系光学板材厂区项目贷款增加所致。

（二）2024 年度主要经营成果

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度	增减变动幅度
营业收入	654,085,049.94	596,417,820.90	9.67%
营业成本	528,437,381.56	492,021,152.39	7.40%
销售费用	26,867,498.45	27,540,175.45	-2.44%
管理费用	38,909,700.50	39,846,537.13	-2.35%
研发费用	35,081,566.09	29,325,335.90	19.63%
财务费用	-9,436,080.85	-5,590,885.99	-68.78%
信用减值损失	-2,065,744.52	-3,133,117.08	-34.07%
资产减值损失	-8,852,233.02	-8,549,488.64	3.54%
营业利润	28,325,341.35	8,629,893.58	228.22%
所得税费用	3,992,735.61	-248,018.01	1,709.86%
净利润	23,995,578.35	8,837,172.73	171.53%

项目	2024 年度	2023 年度	增减变动幅度
归属于上市公司股东的净利润	27,115,969.83	8,837,172.73	206.84%

主要变动项目分析：

- 1、财务费用较上年减少 68.78%，主要系本期利息收入、汇兑收益增加所致；
- 2、信用减值损失较上年减少 34.07%，主要系本期末应收账款增加额较上年同期减少，计提的应收账款坏账减少所致；
- 3、所得税费用较上年增加 1,709.86%，主要系本期税前利润增加所致；
- 4、利润增加主要系营业收入、毛利率上升，销售费用、管理费用、财务费用下降等原因所致。

（三）2024 年度主要现金流量

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度	增减变动幅度
经营活动现金流入小计	684,776,709.65	596,728,559.12	14.76%
经营活动现金流出小计	700,818,618.47	593,296,374.62	18.12%
经营活动产生的现金流量净额	-16,041,908.82	3,432,184.50	-567.40%
投资活动现金流入小计	547,099,565.26	213,634,593.69	156.09%
投资活动现金流出小计	704,254,581.20	235,964,846.96	198.46%
投资活动产生的现金流量净额	-157,155,015.94	-22,330,253.27	-603.78%
筹资活动现金流入小计	207,808,461.48	155,559,988.76	33.59%
筹资活动现金流出小计	62,046,491.05	41,411,827.78	49.83%
筹资活动产生的现金流量净额	145,761,970.43	114,148,160.98	27.70%
现金及现金等价物净增加额	-24,014,683.26	96,210,609.41	-124.96%

主要变动项目分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额-1,604.19 万元，较 2023 年减少 1,947.41 万元，同比减少 567.40%，主要系本期原材料价格波动，公司战略性增加原材料库存，采购付款额增加所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额-15,715.50 万元，较 2023 年减少

13,482.48 万元，同比减少 603.78%，主要系本期光学板材厂区项目建设投入所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额 14,576.20 万元，较 2023 年增加 3,161.38 万元，同比增长 27.70%，主要系本报告期内子公司投资款到位及银行借款增加所致。

苏州天禄光科技股份有限公司董事会

2025 年 4 月 24 日