

扬州惠通科技股份有限公司

2024 年度财务决算报告

扬州惠通科技股份有限公司（以下简称“公司”）2024 年度财务报告已经中天运会计师事务所（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、主要财务数据及财务指标

2024 年度营业收入总额为 66,246.24 万元，同比增长 11.84%；归属于上市公司股东的净利润 10,788.94 万元，同比增长 9.30%。

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度	增减幅度
营业收入（元）	662,462,390.72	592,344,677.74	11.84%
归属于上市公司股东的净利润（元）	107,889,419.40	98,708,088.14	9.30%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	103,509,959.76	90,680,873.07	14.15%
经营活动产生的现金流量净额（元）	114,096,457.33	-51,051,528.55	323.49%
基本每股收益（元/股）	1.024	0.937	9.30%
稀释每股收益（元/股）	1.024	0.937	9.30%
加权平均净资产收益率			
项目	2024 年末	2023 年末	增减幅度
资产总额（元）	1,852,381,948.92	1,841,584,075.30	0.59%
归属于上市公司股东的净资产（元）	922,808,883.76	810,997,658.54	13.79%

二、财务状况、经营成果、现金流量分析

（一）资产情况分析

单位：元

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	增减幅度
货币资金	237,644,914.90	323,456,763.70	-26.53%
应收票据	31,972,107.70	13,937,660.21	129.39%
应收账款	128,639,002.86	182,457,149.62	-29.50%
应收款项融资	2,626,853.33	21,090,189.12	-87.54%

预付账款	60,842,607.01	100,399,785.97	-39.40%
其他应收款	4,012,878.81	4,180,914.59	-4.02%
存货	206,966,230.27	230,241,416.61	-10.11%
合同资产	97,272,099.35	74,119,172.49	31.24%
其他流动资产	143,027,156.85	31,344,276.34	356.31%
流动资产合计	913,003,851.08	981,227,328.65	-6.95%
长期股权投资	78,628,133.85	78,855,138.26	-0.29%
其他权益工具投资	17,392,690.33	29,962,585.69	-41.95%
投资性房地产	9,837,696.79	10,949,755.75	-10.16%
固定资产	56,063,115.30	62,174,644.08	-9.83%
在建工程	609,515,041.71	541,186,570.32	12.63%
使用权资产	4,490,942.97	5,429,746.31	-17.29%
无形资产	55,767,201.40	51,149,453.75	9.03%
商誉	36,834,737.26	36,834,737.26	0.00%
长期待摊费用	2,334,113.44	2,387,573.80	-2.24%
递延所得税资产	18,138,901.60	8,550,658.31	112.13%
其他非流动资产	50,375,523.19	32,875,883.12	53.23%
非流动资产合计	939,378,097.84	860,356,746.65	9.18%
资产总额	1,852,381,948.92	1,841,584,075.30	0.59%

2024 年末公司资产总额较 2023 年末增加 0.59%，主要变动情况如下：

1. 货币资金期末余额减少 26.53%，主要系本期末银行承兑汇票保证金较上期末减少所致。

2. 应收票据期末余额增加 129.39%、应收账款融资期末余额减少 87.54%，主要系本期信用风险较低的银行承兑汇票增加所致。

3. 应收账款期末余额减少 29.50%主要系账龄一年以上回款增加所致。

4. 预付账款期末余额减少 39.40%主要系期初挂账预付款本期结算所致。

5. 合同资产期末增加 31.24%主要系已完工未结算金额较上期增加所致。

6. 其他流动资产期末余额增加 356.31%主要系待抵扣进项税及银行大额存单金额较上期增加所致。

7. 其他权益工具投资期末余额减少 41.95%主要系对泰兴怡达化学有限公司投资的公允价值变动所致。

8. 递延所得税资产期末余额增加 112.13%主要系本期收到的政府补助所确认的递延收益产生的递延所得税资产所致。

9. 其他非流动资产期末增加 52.23%主要系公司一年以上到期的大额存单较上期增加所致。

(二) 负债及股东权益情况分析

单位：元

项目	2024年12月31日	2023年12月31日	增减幅度
短期借款	-	30,000.00	-
应付票据	4,300,000.00	108,784,285.22	-96.05%
应付账款	181,993,763.05	180,825,799.71	0.65%
合同负债	263,825,936.87	352,542,080.37	-25.16%
应付职工薪酬	25,770,331.20	27,478,028.31	-6.21%
应交税费	13,293,534.24	5,071,389.26	162.13%
其他应付款	463,900.98	446,626.18	3.87%
一年内到期的非流动负债	37,892,656.38	2,212,994.91	1612.28%
其他流动负债	41,397,439.73	37,447,079.88	10.55%
流动负债合计	568,937,562.45	714,838,283.84	-20.41%
长期借款	315,000,000.00	311,280,000.00	1.20%
租赁负债	3,867,450.73	4,755,983.94	-18.68%
递延收益	41,395,679.12	-	-
递延所得税负债	1,370,705.48	1,706,253.38	-19.67%
非流动负债合计	361,633,835.33	317,742,237.32	13.81%
负债合计	930,571,397.78	1,032,580,521.16	-9.88%
股本	105,360,000.00	105,360,000.00	-
资本公积	413,528,598.61	399,002,238.61	3.64%
其他综合收益	-36,607,309.67	-24,037,414.31	-52.29%
专项储备	2,638,698.16	673,356.98	291.87%
盈余公积	46,876,673.16	35,210,264.75	33.13%
未分配利润	391,012,223.50	294,789,212.51	32.64%
归属于母公司所有者权益合计	922,808,883.76	810,997,658.54	13.79%
少数股东权益	-998,332.62	-1,994,104.40	49.94%
所有者权益合计	921,810,551.14	809,003,554.14	13.94%
负债和所有者权益总计	1,852,381,948.92	1,841,584,075.30	0.59%

2024年末公司负债总额较2023年末下降9.88%，股东权益总额较年初增加13.94%，主要变动情况如下：

1. 应付票据期末余额减少96.05%主要系银行承兑汇票本期已到期所致。
2. 应交税费期末余额增加162.13%主要系期末应交所得税增加所致。

3. 一年内到期的非流动负债期末余额增加 1,612.28%主要系一年内到期的长期借款增加所致。

4. 其他综合收益期末余额减少 52.29%主要系对泰兴怡达化学有限公司投资的公允价值变动所致。

5. 专项储备期末余额增加 291.87%主要系本期计提的安全生产费增加所致。

6. 盈余公积期末余额增加 33.13%主要系本期盈利计提法定盈余公积所致。

7. 未分配利润期末余额增加 32.64%主要系本期净利润增加所致。

(三) 经营成果情况分析

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度	增减幅度
营业收入	662,462,390.72	592,344,677.74	11.84%
营业成本	447,778,198.11	392,562,290.86	14.07%
税金及附加	5,742,295.39	3,316,209.41	73.16%
销售费用	12,674,511.72	13,625,268.75	-6.98%
管理费用	67,567,708.81	61,474,663.57	9.91%
研发费用	31,355,805.77	44,816,970.31	-30.04%
财务费用	-2,865,128.32	-6,457,984.31	55.63%
其他收益	2,255,267.80	5,773,644.34	-60.94%
投资收益	28,554,906.23	27,949,991.20	2.16%
信用减值损失	-4,933,408.14	-11,105,437.64	55.58%
资产减值损失	-7,394,961.60	-871,615.10	-748.42%
资产处置收益	4,289.12	299,107.50	-98.57%
营业外收入	251,103.43	50,068.16	401.52%
营业外支出	33,235.40	40,048.02	-17.01%
所得税费用	12,527,769.50	7,041,031.38	77.93%
净利润	106,385,191.18	98,021,938.21	8.53%

2024 年度公司营业收入总额为 66,246.24 万元，同比增长 11.84%；净利润 10,638.52 万元，同比增长 8.53%。主要变动情况如下：

1. 研发费用本期金额减少 30.04%主要系本期研发领料有所减少所致。
2. 财务费用本期金额增加 55.63%主要系本期利息收入减少所致。
3. 其他收益本期金额减少 60.94%主要系本期政府补助减少所致。
4. 信用减值损失本期金额增加 55.58%主要系应收账款、其他应收款坏账准备本期计提数减少所致。
5. 资产减值损失本期金额减少 748.42%主要系合同资产坏账准备本期计提数增加所致。

6. 资产处置收益本期金额减少 98.57%主要系非流动资产处置收益本期减少所致。

7. 营业外收入本期金额增加 401.52%主要系本期因供应商注销且往来长期挂账核销账面应付账款产生的营业外收入所致。

（四）现金流量情况分析

单位：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	587,435,966.87	419,551,562.68	40.02%
经营活动现金流出小计	473,339,509.54	470,603,091.23	0.58%
经营活动产生的现金流量净额	114,096,457.33	-51,051,528.55	323.49%
二、投资活动产生的现金流量			
投资活动现金流入小计	229,146,901.01	20,502,557.86	1017.65%
投资活动现金流出小计	393,502,593.77	353,901,864.61	11.19%
投资活动使用的现金流量净额	-164,355,692.76	-333,399,306.75	50.70%
三、筹资活动产生的现金流量			
筹资活动现金流入小计	38,720,000.00	174,010,000.00	-77.75%
筹资活动现金流出小计	15,455,021.46	10,824,999.44	42.77%
筹资活动产生的现金流量净额	23,264,978.54	163,185,000.56	-85.74%
四、现金及现金等价物净增加/(减少)额	-26,994,256.89	-221,265,834.70	87.80%

2024 年度，公司现金及现金等价物净额较 2023 年度增加 87.80%。主要变动情况如下：

1. 经营活动产生的现金流量净额本期金额增加 323.49%，主要系本期销售回款、政府补助收益及出口退税增加所致。

2. 投资活动使用的现金流量净额本期金额增加 50.70%，主要系本期大额存单到期及参股公司欧瑞康巴马格惠通（扬州）工程有限公司现金分红增加所致。

3. 筹资活动产生的现金流量净额本期金额减少 85.74%主要系本期借款规模下降导致借款收到的现金减少所致。

扬州惠通科技股份有限公司董事会

2025 年 4 月 24 日