

上海唯万密封科技股份有限公司

2024 年度财务决算报告

上海唯万密封科技股份有限公司（以下简称“公司”）2024 年度财务报告经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告（安永华明（2025）审字第 70045632_B01 号），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	2023 年	本年比上年增减	2022 年
营业收入（元）	715,553,244.50	363,196,925.17	97.02%	340,433,254.52
归属于上市公司股东的净利润（元）	53,171,444.14	37,090,983.12	43.35%	46,204,897.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	46,965,331.84	30,682,529.92	53.07%	40,033,197.53
经营活动产生的现金流量净额（元）	78,392,682.40	32,505,012.09	141.17%	17,837,756.75
基本每股收益（元/股）	0.44	0.31	41.94%	0.47
稀释每股收益（元/股）	0.44	0.31	41.94%	0.47
加权平均净资产收益率	5.57%	4.01%	1.56%	11.51%
	2024 年末	2023 年末	本年末比上年末增减	2022 年末
资产总额（元）	1,433,301,737.70	1,032,145,930.51	38.87%	1,019,854,500.47
归属于上市公司股东的净资产（元）	978,503,381.56	932,562,197.21	4.93%	915,738,066.65

二、2024 年度公司主要财务业务数据变动情况分析

（一）资产情况分析：

单位：元

资产	2024年12月31日	2024年1月1日	增减比例
流动资产	1,042,106,013.36	870,820,972.39	19.67%

非流动资产	391,195,724.34	161,324,958.12	142.49%
资产合计	1,433,301,737.70	1,032,145,930.51	38.87%
其中：货币资金	306,571,102.44	388,717,366.05	-21.13%
交易性金融资产	24,301,593.09	10,000,000.00	143.02%
应收票据	55,733,693.57	19,927,389.38	179.68%
应收账款	437,841,100.05	273,297,612.08	60.21%
应收款项融资	35,440,534.26	26,435,740.86	34.06%
预付款项	8,747,117.81	3,257,767.42	168.50%
其他应收款	3,355,817.52	1,766,271.76	89.99%
存货	168,012,062.87	143,839,306.57	16.81%
其他流动资产	2,102,991.75	3,579,518.27	-41.25%
长期应收款	2,569,144.43	375,152.25	584.83%
固定资产	158,242,499.21	129,688,231.19	22.02%
在建工程	2,567,891.63	2,956,296.24	-13.14%
使用权资产	64,665,484.05	3,587,157.49	1,702.69%
无形资产	25,047,558.52	10,379,192.23	141.32%
商誉	103,494,603.75	0.00	100.00%
长期待摊费用	15,203,999.99	1,710,539.27	788.84%
递延所得税资产	18,421,132.76	11,113,289.45	65.76%
其他非流动资产	983,410.00	1,515,100.00	-35.09%

资产变动的主要原因：

1、报告期末，交易性金融资产较期初增加1,430.16万元，同比增长143.02%，主要系本报告期末利用闲置资金购买理财产品增加所致。

2、报告期末，应收票据较期初增加3,580.63万元，同比增长179.68%，主要系本报告期内完成非同一控制下企业合并，合并后的应收票据增加所致。

3、报告期末，应收账款较期初增加16,454.35万元，同比增长60.21%，主要系本报告期内完成非同一控制下企业合并，合并后的应收账款增加所致。

4、报告期末，应收款项融资较期初增加900.48万元，同比增长34.06%，主要系本报告期内完成非同一控制下企业合并，合并后的应收款项融资增加所致。

5、报告期末，预付款项较期初增加548.94万元，同比增长168.50%，主要系

本报告期内完成非同一控制下企业合并，合并后的预付款项增加，及本报告期内采购预付款增加所致

6、报告期末，其他应收款较期初增加158.95万元，同比增长89.99%，主要系本报告期内完成非同一控制下企业合并，合并后的其他应收款增加，及支付的项目保证金增加所致。

7、报告期末，其他流动资产较期初减少147.65万元，同比下降41.25%，主要系本报告期内待抵扣进项税减少及本期收到上期末应退所得税所致。

8、报告期末，长期应收款较期初增加219.40万元，同比增长584.83%，主要系本报告期内租赁押金增加所致。

9、报告期末，使用权资产较期初增加6,107.83万元，同比增长1,702.69%，主要系本报告期内租赁期内使用租赁资产增加所致。

10、报告期末，无形资产较期初增加1,466.84万元，同比增长141.32%，主要系本报告期内完成非同一控制下企业合并，合并后的无形资产增加所致。

11、报告期末，商誉较期初增加10,349.46万元，同比增长100.00%，主要系本报告期内完成非同一控制下企业合并，合并后形成的商誉增加所致。

12、报告期末，长期待摊费用较期初增加1,349.35万元，同比增长788.84%，主要系本报告期内厂房更新改造项目产生的装修费增加所致。

13、报告期末，递延所得税资产较期初增加730.78万元，同比增长65.76%，主要系本报告期内完成非同一控制下企业合并，合并后的递延所得税资产增加所致。

（二）负债情况分析：

单位：元

负债	2024年12月31日	2024年1月1日	增减比例
流动负债	243,491,253.20	97,710,772.28	149.20%
非流动负债	82,448,331.75	1,872,961.02	4,302.03%
负债合计	325,939,584.95	99,583,733.30	227.30%

其中：短期借款	3,500,000.00	0.00	100.00%
应付票据	15,678,667.86	0.00	100.00%
应付账款	101,996,767.85	72,886,375.43	39.94%
合同负债	6,972,687.04	557,759.42	1,150.12%
应付职工薪酬	32,864,277.14	9,775,868.90	236.18%
应交税费	13,241,304.49	2,499,006.17	429.86%
其他应付款	50,134,305.01	8,529,054.69	487.81%
一年内到期的非流动负债	16,098,558.81	1,568,652.28	926.27%
其他流动负债	3,004,685.00	1,894,055.39	58.64%
长期借款	19,000,000.00	0.00	100.00%
租赁负债	63,448,331.75	1,872,961.02	3,287.59%

负债变动的主要原因：

1、报告期末，短期借款较期初增加350.00万元，同比增长100.00%，主要系本报告期内完成非同一控制下企业合并，合并后的银行借款增加所致。

2、报告期末，应付票据较期初增加1,567.87万元，同比增长100.00%，主要系本报告期内公司开具银行承兑汇票支付供应商货款所致。

3、报告期末，应付账款较期初增加2,911.04万元，同比增长39.94%，主要系本报告期内完成非同一控制下企业合并，合并后的应付账款增加所致。

4、报告期末，合同负债较期初增加641.49万元，同比增长1,150.12%，主要系本报告期内收到款项在一年内完成合同履约义务增加所致。

5、报告期末，应付职工薪酬较期初增加2,308.84万元，同比增长236.18%，主要系本报告期内计提的业绩对赌超额奖励增加所致。

6、报告期末，应交税费较期初增加1,074.23万元，同比增长429.86%，主要系本报告期内应交的各项税费增加所致。

7、报告期末，其他应付款较期初增加4,160.53万元，同比增长487.81%，主要系本报告期内应支付的股权收购款增加所致。

8、报告期末，一年内到期的非流动负债较期初增加1,452.99万元，同比增长926.27%，主要系本报告期内一年内到期的租赁负债增加所致。

9、报告期末，其他流动负债较期初增加111.06万元，同比增长58.64%，主要系本报告期内待转销项税增加所致。

10、报告期末，长期借款较期初增加1,900.00万元，同比增长100.00%，主要系本报告期内银行借款增加所致。

11、报告期末，租赁负债较期初增加6,157.54万元，同比增长3,287.59%，主要系本报告期内完成非同一控制下企业合并，合并后的租赁负债增加所致。

（三）股东权益情况分析：

单位：元

股东权益	2024年12月31日	2024年1月1日	增减比例
股本（实收资本）	120,000,000.00	120,000,000.00	0.00%
资本公积	639,553,075.26	639,553,075.26	0.00%
其他综合收益	-105,455.45	-79,979.56	-31.85%
盈余公积	14,914,894.11	14,914,894.11	0.00%
未分配利润	204,140,867.64	158,174,207.40	29.06%
所有者权益合计	1,107,362,152.75	932,562,197.21	18.74%

股东权益变动的主要原因：

1、报告期末，其他综合收益较期初减少2.55万元，同比减少31.85%，主要系本报告期内应收款项融资公允价值变动所致。

（四）利润情况分析

单位：元

项目	2024年度	2023年度	增减比例
营业收入	715,553,244.50	363,196,925.17	97.02%
营业总成本	609,634,680.90	320,559,529.38	90.18%
营业利润	85,014,683.21	41,879,825.71	103.00%
利润总额	84,762,604.55	41,863,481.56	102.47%
净利润	77,136,207.17	37,090,983.12	107.96%
归属于上市公司股东的净利润	53,171,444.14	37,090,983.12	43.35%

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	46,965,331.84	30,682,529.92	53.07%
------------------------	---------------	---------------	--------

报告期内，公司坚持“多市场、多材料、多业务模式”的“三多”战略发展路线，通过内生和外延的方式，围绕用户需求，巩固优势市场，持续扩大对公司及子公司现有业务的拓展；同时公司于2024年3月完成重大资产重组，进一步深化产业链的整合，积极拓展行业应用和业务领域，为公司发展带来了新的增；此外，公司加强了精益化管理的落实，强化管理水平，提高运营效率，并持续提升研发、生产能力，使得公司及下属子公司实现收入及利润的同步增长。

（五）期间费用情况分析

单位：元

项 目	2024年度		2023年度		增减比例
	金额	构成比例	金额	构成比例	
销售费用	64,327,170.26	36.40%	39,736,658.39	45.70%	61.88%
管理费用	68,619,908.23	38.83%	27,669,633.98	31.83%	148.00%
研发费用	42,009,368.36	23.77%	24,057,189.59	27.67%	74.62%
财务费用	1,784,535.51	1.00%	-4,520,263.94	-5.20%	139.48%
合计	176,740,982.36	100%	86,943,218.02	100%	103.28%

期间费用变动的主要原因：

1、报告期内，销售费用同比增长61.88%，主要是报告期内完成非同一控制下企业合并，合并后的销售费用增加所致。

2、报告期内，管理费用同比增长148.00%，主要是报告期内完成非同一控制下企业合并，合并后的管理费用增加及本报告期内租金及折旧摊销增加所致。

3、报告期内，研发费用同比增长74.62%，主要是报告期内完成非同一控制下企业合并，合并后的研发费用增加及本报告期内研发咨询服务费增加所致。

4、报告期内，财务费用同比增长139.48%，主要是报告期内利用闲置资金管理财收入减少，及借款利息增加所致。

（六）现金流量情况分析

单位：元

项 目	2024年度	2023年度	变动幅度
一、经营活动产生的现金流量净额	78,392,682.40	32,505,012.09	141.17%
经营活动现金流入量	557,039,521.91	310,151,804.24	79.60%
经营活动现金流出量	478,646,839.51	277,646,792.15	72.39%
二、投资活动产生的现金流量净额	-128,454,126.20	-35,148,931.45	-265.46%
投资活动现金流入量	26,349,736.65	333,978,569.63	-92.11%
投资活动现金流出量	154,803,862.85	369,127,501.08	-58.06%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-42,657,791.51	-22,017,481.53	-93.75%
筹资活动现金流入量	103,699,595.00	199,569.17	51,861.73%
筹资活动现金流出量	146,357,386.51	22,217,050.70	558.76%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	661.43	67,523.95	-99.02%
五、现金及现金等价物净增加额	-92,718,573.88	-24,593,876.94	-277.00%

现金流量指标变动的主要原因：

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比增长 141.17%，主要是报告期内受客户回款情况改善所致。

2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额同比减少 265.46%，主要是报告期内完成非同一控制下企业合并，支付股权投资款增加所致。

3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额同比减少 93.75%，主要是报告期内为完成非同一控制下企业合并产生的银行并购贷增加所致。

4、报告期内，汇率变动对现金及现金等价物的影响同比减少 99.02%，主要是报告期内受汇率波动影响所致。

三、重要情况说明

1、资产减值情况

本着谨慎性原则，根据《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，公司对截至 2024 年 12 月 31 日的合并范围内的各类资产进行了全面清查，对各类资产进行了充分的评估和分析，对可能发生减值损失的资产计提减值准备。公司 2024 年度全年

对相关资产计提的减值准备合计为 3,116.66 万元，其中：计提应收账款坏账准备 181.43 万元，计提应收票据坏账准备 34.48 万元，计提存货跌价准备 2,896.21 万元，计提固定资产减值准备 4.93 万元，转回其他应收款坏账准备 0.38 万元。

特此报告。

上海唯万密封科技股份有限公司董事会

2025 年 4 月 26 日