

贵州永吉印务股份有限公司

2024年度财务决算及2025年度财务预算报告

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

贵州永吉印务股份有限公司（以下简称“公司”）2024年度财务报告编制工作已经完成。公司2024年度财务报告的编制基础是以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，遵循我国现行的法律、法规和企业会计制度，并按照公司的会计制度编制而成。公司2024年度财务报表经北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了德皓审字[2025]00000281号标准无保留意见审计报告。

第一部分 2024年度财务决算

一、基本财务状况

1、资产结构

单位：元；%

项 目	2024.12.31	2023.12.31	同比变动
资产总额	1,953,011,439.17	1,908,509,325.51	2.33
流动资产	850,757,227.77	765,179,311.66	11.18
货币资金	146,182,387.22	178,893,448.06	-18.29
交易性金融资产	53,020,007.32	28,794,071.57	84.14
应收票据	4,790,919.74	2,767,609.15	73.11
应收账款	300,995,778.55	281,968,554.96	6.75
应收款项融资	82,482,189.33	23,500,000.00	250.99
预付款项	16,175,009.13	22,297,331.97	-27.46
其他应收款	9,453,319.49	11,108,225.01	-14.90

存 货	199,486,423.40	182,777,277.44	9.14
其他流动资产	38,171,193.59	33,072,793.50	15.42
非流动资产	1,102,254,211.40	1,143,330,013.85	-3.59
长期股权投资	56,313,885.99	49,413,903.67	13.96
其他非流动金融 资产	180,100,124.96	179,726,643.50	0.21
固定资产	677,761,280.05	468,116,916.05	44.78
在建工程	13,904,315.60	213,660,039.75	-93.49
使用权资产	662,663.66	1,786,538.42	-62.91
无形资产	62,857,738.13	64,509,898.55	-2.56
商誉	81,543,542.00	135,866,230.88	-39.98
长期待摊费用	6,317,951.26	7,427,737.04	-14.94
递延所得税资产	6,749,060.38	6,773,091.04	-0.35
其他非流动资产	6,043,649.37	6,049,014.95	-0.09

报告期末，公司上述指标同比发生重大变动的分析：

（1）报告期末交易性金融资产期末余额 5,302.00 万元，较上年末增加 84.14 %，原因主要系私募证券投资同比增加；

（2）报告期末应收票据期末余额 479.09 万元，较上年末增加 73.11 %，原因系银行承兑汇票同比增加；

（3）报告期末应收款项融资期末余额 8,248.22 万元，较上年末增加 250.99 %，原因系银行承兑汇票同比增加；

（4）报告期末固定资产期末余额 67,776.13 万元，较上年末增加 44.78%，原因系子公司在建工程转固；

（5）报告期末在建工程期末余额 1,390.43 万元，较上年末减少 93.49 %，原因系子公司在建工程转固；

（6）报告期末使用权资产期末余额 66.27 万元，较上年末减少 62.91 %，原因系部分房屋租赁到期；

(7) 报告期末商誉期末余额 8,154.35 万元，较上年末减少 39.98 %，原因系计提商誉减值。

2、债务结构

单位：元；%

项目	2024.12.31	2023.12.31	同比变动
负债总额	617,568,785.59	707,104,021.83	-12.66
流动负债	356,855,499.57	347,558,181.07	2.68
应付票据	47,700,000.00	53,148,964.48	-10.25
应付账款	161,748,545.18	177,850,124.60	-9.05
合同负债	761,549.49	2,191,904.44	-65.26
应付职工薪酬	20,683,557.15	21,251,789.01	-2.67
应交税费	10,198,265.16	14,335,770.28	-28.86
一年内到期的非流动负债	62,432,179.90	39,734,027.61	57.13
其他应付款	13,327,247.45	19,000,713.59	-29.86
其他流动负债	4,155.24	44,887.06	-90.74
非流动负债	260,713,286.02	359,545,840.76	-27.49
长期借款	97,678,141.82	174,750,012.91	-44.10
应付债券	130,369,224.33	126,927,481.15	2.71
租赁负债	653,324.48	1,313,651.46	-50.27
长期应付款		27,168,290.54	-100.00
递延收益	26,130,641.25	24,573,483.31	6.34
递延所得税负债	5,881,954.14	4,812,921.39	22.21

报告期末，公司上述指标同比发生重大变动的分析：

(1) 报告期末合同负债期末余额 76.15 万元，较上年末减少 65.26 %，原因系预收货款减少；

(2) 报告期末一年内到期的非流动负债期末余额 6,243.22 万元，较上年末增加 57.13%，原因系一年内到期的银行贷款转入；

(3) 报告期末长期借款期末余额 9,767.81 万元，较上年末减少 44.10%，原因系一年内到期的贷款转出及年内偿还部分贷款本金；

(4) 报告期末租赁负债期末余额 65.33 万元，较上年末增加 50.27%，原因系部分房屋租赁到期。

3、股东权益（不含少数股东权益）

单位：元；%

项目	2024.12.31	2023.12.31	同比变动
所有者权益	1,335,442,653.58	1,201,405,303.68	11.16
归属于母公司股东权益	1,195,360,708.43	1,071,261,630.02	11.58
其他权益工具	14,127,720.58	14,195,746.60	-0.48
股本	420,059,942.00	419,979,443.00	0.02
资本公积	116,624,354.87	110,196,577.94	5.83
减：库存股	10,383,273.80	17,056,869.80	-39.13
其他综合收益	-538,752.90	14,917,246.64	-103.61
盈余公积	139,899,388.00	132,513,913.85	5.57
未分配利润	515,571,329.68	396,515,571.79	30.03

报告期末，公司上述指标同比发生重大变动的分析：

(1) 报告期末库存股期末余额 1,038.33 万元，较上年减少系因限制性股票分期解锁致回购义务相应减少；

(2) 报告期末其他综合收益期末余额-53.88 万元，较上年末减少 103.61%，原因系澳元汇率波动所致。

4、营业情况

单位：元；%

项目	2024年度	2023年度	同比变动
营业收入	905,125,536.81	817,697,733.09	10.69
营业成本	541,524,526.09	536,648,771.16	0.91
税金及附加	8,979,766.41	8,096,332.24	10.91

报告期末，公司上述指标同比发生重大变动的分析：

（1）本报告期营业收入累计实现 90,512.55 万元，增长 10.69 %，系管制药品等产品营收实现增长；

（2）报告期内税金及附加 897.98 万元，较上年增加 10.91%，原因系随营业收入增加而增长。

5、期间费用

单位：元；%

项目	2024年度	2023年度	同比变动
销售费用	11,747,901.76	12,677,307.19	-7.33
管理费用	95,789,896.63	92,464,142.31	3.60
研发费用	46,368,212.96	46,618,487.99	-0.54
财务费用	9,201,696.46	11,214,178.14	-17.95

报告期末，公司上述指标同比发生重大变动的分析：

（1）报告期内销售费用 1,174.79 万元，较上年减少 7.33 %，原因系包装物支出同比减少；

（2）报告期内管理费用 9,578.99 万元，较上年增加 3.60 %，原因系随营业收入增加而增长；

（3）报告期内财务费用 920.17 万元，较上年减少 17.95 %，原因系利息支出较上年减少。

6、信用减值损失

单位：元；%

项 目	2024年度	2023年度	同比变动
-----	--------	--------	------

坏账准备	-3,017,897.32	-7,380,252.33	-59.11
------	---------------	---------------	--------

7、盈利水平

单位：元；%

项 目	2024年度	2023年度	同比变动
营业利润	196,121,498.51	114,995,010.62	70.55
利润总额	195,567,264.61	114,606,431.91	70.64
净利润	169,658,786.16	102,281,364.62	65.87
归属于母公司所有者的净利润	160,015,814.67	100,152,353.14	59.77

报告期末，公司上述指标同比发生重大变动的分析：

本报告期营业利润累计实现196,121,498.51元，增长70.55%，利润总额累计实现195,567,264.61元，增长70.64%，净利润累计实现169,658,786.16元，增长65.87%，归属于上市公司股东的扣非经常性损益的净利润累计实现160,015,814.67元，增长59.77%，主要是公司收入规模持续提升，同时不断改进精益生产水平、全力开展降本增效工作，产品的盈利水平得以提升。

8、现金流量

单位：元；%

项 目	2024年度	2023年度	同比变动
经营活动产生的现金流量净额	138,280,886.39	31,103,809.30	344.58
投资活动产生的现金流量净额	-95,682,429.36	-146,949,787.69	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-70,100,021.94	19,580,740.84	-458.00
现金及现金等价物净增加额	-28,490,881.75	-96,255,670.18	-70.40

报告期末，公司上述指标同比发生重大变动的分析：

- （1）经营活动产生的现金流量净额较上年增加 344.58%，主要原因系营收增长以及享受税收优惠致税金缴纳同比减少；
- （2）投资活动产生的现金流量净额较上年增加 5,126.74 万元，主要原因系购建固定资产及子公司建设项目支付的现金减少；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年减少 458.00%，主要原因系吸收投资收到的现金较上年减少，偿还借款支付的现金增加。

二、主要财务指标

项目	2024.12.31	2023.12.31	指标变动(%)
流动比率(倍)	2.38	2.20	8.37
速动比率(倍)	1.78	1.58	12.64
应收账款周转率（次/年）	3.11	3.63	-14.46
存货周转率（次/年）	2.83	2.83	0.00
资产负债率（%）	31.62	37.05	-5.43
加权平均净资产收益率（%）	14.15	9.52	4.63
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	11.16	8.99	2.17
基本每股收益（元/股）	0.3812	0.2412	58.04

三、其他事项

（一）重要会计政策、会计估计的变更

1、重要会计政策变更

（1）执行企业会计准则解释第 18 号对本公司的影响

财政部于 2024 年 12 月 31 日，发布了《企业会计准则解释第 18 号》（财会〔2024〕24 号）（以下简称“解释第 18 号”）。

解释第 18 号规定，在对不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债进行会计核算时，企业应当根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》有关规定，按确定的预计负债金额，借记“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目，贷记“预计负债”科目，并相应在利润表中的“营业成本”和资产负债表中的“其他流动负债”、“一年内到期的非流动负债”、“预计负债”等项目列示。

本公司认为，前述规定未对本公司财务报告产生重大影响。

（2）执行企业数据资源相关会计处理暂行规定对本公司的影响

本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行企业数据资源相关会计处理暂行规定（以下简称“暂行规定”），执行暂行规定对本报告期内财务报表无重大影响。

2、报告期内，公司未发生会计估计变更。

（二）前期会计差错更正

报告期内未发生应披露的前期会计差错更正事项。

第二部分 2025年度财务预算

一、预算工作安排情况

2025 年公司财务预算是根据公司以前年度的实际经营情况、财务状况和经营成果,结合公司目前具备的各项现实基础、经营能力以及年度经营计划，本着坚持战略引领，注重价值导向，稳健发展的原则编制而成。根据公司 2025 年预算工作部署安排，预算编制严格按照“上下结合、横向协调、分级编制、逐级汇总、审批下达”的编制程序，确定了包括预算目标确认、分解下达、执行监督、调整、分析、考评等环节的工作流程。公司根据上年实际情况，认真研判 2025 年度经济形势及市场行情，结合国内外经济环境及行业运行特点认真分析研究了 2025 年公司发展面临的机遇与挑战，明确预算落实的思路、措施及策略，对本年度销售计划、采购计划、生产计划进行了安排、部署及汇总。

二、2025年主要生产经营预算目标

公司根据财务指标测算，结合市场情况，2025 年度的预算目标为实现合并营业收入 10 亿元。

三、特别提示

2025 年预算指标仅作为公司内部经营管理和业绩考核的参考指标，不代表公司 2025 年的盈利预测或承诺，预算能否实现受经济环境、市场需求、政策等多种因素影响，存在不确定性，请投资者注意投资风险。

贵州永吉印务股份有限公司

2025 年 3 月 27 日