

杭州万事利丝绸文化股份有限公司

2024 年度财务决算报告

本公司 2024 年度财务报告已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留的审计报告，现将审计后的 2024 年度具体的财务状况、经营成果及现金流量报告如下：

一、2024 年度公司主要财务指标

项目	2024 年度	2023 年	本年比上年增减
营业收入（元）	667,978,413.51	692,275,742.11	-3.51%
归属于上市公司股东的净利润（元）	35,106,239.06	34,740,530.13	1.05%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	30,539,417.31	30,153,304.96	1.28%
经营活动产生的现金流量净额（元）	64,491,489.88	121,058,065.25	-46.73%
基本每股收益（元/股）	0.19	0.19	
稀释每股收益（元/股）	0.19	0.19	
加权平均净资产收益率	5.31%	5.41%	-0.1%
资产总额（元）	1,091,411,292.52	934,938,037.93	16.74%
归属于上市公司股东的净资产（元）	677,289,117.29	647,337,139.76	4.63%

二、财务状况、经营成果及现金流量情况

（一）公司具体财务状况

项目	2024 年度	2023 年度	本年比上年增减
货币资金	255,664,549.29	299,092,253.77	-14.52%
交易性金融资产	2,132,000.00	953,460.00	123.61%
应收账款	85,870,062.48	88,196,578.56	-2.64%
应收款项融资	66,837.15	213,836.46	-68.74%
预付款项	4,354,564.72	3,062,937.87	42.17%
其他应收款	4,195,354.85	3,769,667.46	11.29%
存货	172,786,141.83	157,341,553.51	9.82%

其他流动资产	28,342,743.95	15,949,888.46	77.70%
流动资产合计	553,412,254.27	568,580,176.09	-2.67%
长期股权投资	1,055,692.45	988,444.14	6.80%
投资性房地产	16,761,337.83	17,813,478.15	-5.91%
固定资产	136,841,368.15	90,236,437.31	51.65%
在建工程	267,805,722.85	145,602,596.40	83.93%
使用权资产	3,463,466.95	3,172,059.33	9.19%
无形资产	68,902,932.62	68,864,486.74	0.06%
长期待摊费用	7,299,685.67	5,143,945.39	41.91%
递延所得税资产	14,035,957.20	15,819,053.29	-11.27%
其他非流动资产	5,249,651.00	2,134,137.56	145.98%
非流动资产合计	537,999,038.25	366,357,861.84	46.85%
资产总计	1,091,411,292.52	934,938,037.93	16.74%
应付票据	44,165,394.12	-	100.00%
应付账款	186,391,124.10	188,960,226.95	-1.36%
合同负债	19,104,494.46	21,019,867.69	-9.11%
应付职工薪酬	32,649,694.71	34,491,077.33	-5.34%
应交税费	6,105,679.58	8,542,035.49	-28.52%
其他应付款	8,354,014.12	8,826,964.16	-5.36%
一年内到期的非流动负债	1,913,276.59	2,147,832.97	-10.92%
其他流动负债	1,827,843.30	1,868,152.85	-2.16%
流动负债合计	300,511,520.98	265,856,157.44	13.04%
长期借款	92,125,084.18	-	100.00%
租赁负债	2,097,820.07	895,852.97	134.17%
预计负债	2,206,401.29	2,236,739.88	-1.36%
递延收益	9,946,444.65	11,486,120.29	-13.40%
递延所得税负债	547,361.35	673,714.17	-18.75%
非流动负债合计	106,923,111.54	15,292,427.31	599.19%
负债合计	407,434,632.52	281,148,584.75	44.92%
股本	188,840,162.00	188,352,192.00	0.26%
资本公积	210,064,045.97	204,548,467.98	2.70%
盈余公积	32,393,062.91	30,033,957.10	7.85%
未分配利润	276,092,296.81	254,502,973.08	8.48%
归属于母公司所有者权益合计	677,289,117.29	647,337,139.76	4.63%
少数股东权益	6,687,542.71	6,452,313.42	3.65%

所有者权益合计	683,976,660.00	653,789,453.18	4.62%
负债和所有者权益总计	1,091,411,292.52	934,938,037.93	16.74%

主要项目变动分析如下：

1、交易性金融资产 2024 年期末较 2023 年期末增加 123.61%，主要系公司本期进行现金管理购买相关产品所致。

2、应收款项融资 2024 年期末较 2023 年期末减少 68.74%，系票据已背书所致。

3、预付款项 2024 年期末较 2023 年期末增加 42.17%，主要系外购配件预付款所致。

4、其他流动资产 2024 年期末较 2023 年期末增加 77.70%，主要系万事利人工智能工厂项目厂房建设，使得本期待抵扣进项税额增加所致。

5、固定资产 2024 年期末较 2023 年期末增加 51.65%，主要系展示营销中心建设项目支出所致。

6、在建工程 2024 年期末较 2023 年期末增加 83.93%，主要系万事利人工智能工厂项目建设支出所致。

7、长期待摊费用 2024 年期末较 2023 年期末增加 41.91%，主要系本期推动门店渠道发展，直营门店增加，装修费用增加所致。

8、其他非流动资产 2024 年期末较 2023 年期末增加 145.98%，主要系预付设备款所致。

9、应付票据 2024 年期末较 2023 年期末增加 100.00%，系开具银行承兑汇票和信用证支付货款及工程款所致。

10、长期借款 2024 年期末较 2023 年期末增加 100.00%，系万事利人工智能工厂项目贷款所致。

11、租赁负债 2024 年期末较 2023 年期末增加 134.17%，系租赁面积增加所致。

（二）公司具体经营成果情况

项目	2024 年度	2023 年度	增减变动
一、营业总收入	667,978,413.51	692,275,742.11	-3.51%
二、营业总成本	630,273,639.90	651,184,705.49	-3.21%
其中：营业成本	366,181,264.34	380,196,248.12	-3.69%

税金及附加	5,098,339.02	5,982,806.45	-14.78%
销售费用	180,554,928.31	180,724,742.76	-0.09%
管理费用	46,439,776.11	48,356,140.21	-3.96%
研发费用	36,795,716.58	37,880,371.77	-2.86%
财务费用	-4,796,384.46	-1,955,603.82	-145.26%
加：其他收益	8,225,664.73	9,014,782.05	-8.75%
投资收益（损失以“－”号填列）	431,252.79	201,741.35	113.77%
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-318,240.00	305,460.00	-204.18%
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-3,843,678.94	-2,275,224.78	68.94%
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-4,614,231.52	-10,360,821.88	-55.46%
资产处置收益（损失以“－”号填列）	17,966.64	-54,134.97	133.19%
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	37,603,507.31	37,922,838.39	-0.84%
加：营业外收入	567,800.90	1,645,747.56	-65.50%
减：营业外支出	114,274.63	1,241,520.45	-90.80%
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	38,057,033.58	38,327,065.50	-0.70%
减：所得税费用	2,715,565.23	3,459,503.92	-21.50%
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	35,341,468.35	34,867,561.58	1.36%

主要项目变动分析如下：

1、财务费用 2024 年度发生额较 2023 年减少 145.26%，主要系大额存单到期利息收入所致。

2、投资收益 2024 年度发生额较 2023 年增加 113.77%，主要系本期原材料生丝大宗交易盈利所致。

3、公允价值变动收益 2024 年度发生额较 2023 年减少 204.18%，系本期公司生丝大宗交易远期合约波动所致。

4、信用减值损失 2024 年度发生额较 2023 年增加 68.94%，系长账龄应收款项增加所致。

5、资产减值损失 2024 年度发生额较 2023 年减少 55.46%，主要系上期 LV 诉讼相关设备计提减值及本期长库龄存货处置所致。

6、营业外收入 2024 年度发生额较 2023 年减少 65.50%，主要系上期与深圳市盈和皮具有限公司的诉讼已调解，损失冲回所致。

7、营业外支出 2024 年度发生额较 2023 年减少 90.80%，主要系上期 LV 诉讼利息及汇率变动所致。

(三) 公司具体现金流量情况

项目	2024 年度	2023 年度	增减变动
一、经营活动产生的现金流量净额	64,491,489.88	121,058,065.25	-46.73%
二、投资活动产生的现金流量净额	-188,900,507.77	-80,469,141.56	-134.75%
三、筹资活动产生的现金流量净额	78,503,591.73	-23,314,438.17	436.72%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	149,665.68	85,449.98	75.15%
五、现金及现金等价物净增加额	-45,755,760.48	17,359,935.50	-363.57%
六、期末现金及现金等价物余额	252,073,729.23	297,829,489.71	-15.36%

主要项目变动分析如下：

1、经营活动产生的现金流量净额 2024 年较 2023 年减少 46.73%，主要系上期消费复苏，前期销售回款较多所致。

2、投资活动产生的现金流量净额 2024 年较 2023 年减少 134.75%，主要系展示营销中心建设项目支出及万事利人工智能工厂项目厂房建设支出所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额 2024 年较 2023 年增加 436.72%，主要系万事利人工智能工厂项目贷款提取所致。

4、汇率变动对现金及现金等价物的影响 2024 年较 2023 年增加 75.15%，主要系本期汇兑收益增加所致。

杭州万事利丝绸文化股份有限公司董事会

2025 年 3 月 27 日