

佛山佛塑科技集团股份有限公司

2024 年度财务决算报告

佛山佛塑科技集团股份有限公司（以下简称公司）2024 年度财务报告经华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了无保留意见的审计报告，会计师认为公司 2024 年度的会计报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2024 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 年度的经营成果和现金流量。

一、2024 年度财务报告的审计情况

（一）公司 2024 年财务报告已经华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

（二）主要财务数据和指标

单位：万元

项目	2024 年	2023 年	本年比上年增减
营业收入	222,800.49	221,460.27	0.61%
归属于上市公司股东的净利润	11,964.08	21,396.65	-44.08%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	9,657.50	3,809.89	153.48%
经营活动产生的现金流量净额	20,779.72	32,611.38	-36.28%
基本每股收益（元/股）	0.1237	0.2212	-44.08%
加权平均净资产收益率	4.23%	7.85%	下降 3.62 个百分点
	2024 年末	2023 年末	本年末比上年末增减
总资产	479,638.44	458,924.31	4.51%
归属于上市公司股东的净资产	285,791.46	281,657.77	1.47%

二、财务状况分析

（一）资产状况分析

单位：万元

项 目	2024 年年末	2024 年年初	增减幅度
货币资金	73,302.37	83,435.41	-12.14%
交易性金融资产	15,994.46	21,049.94	-24.02%
应收账款	28,403.71	25,950.84	9.45%
应收款项融资	15,209.97	16,540.06	-8.04%
预付款项	5,836.63	2,887.17	102.16%
其他应收款	1,511.45	2,799.36	-46.01%
存货	41,556.57	46,784.50	-11.17%
其他流动资产	13,239.45	1,960.82	575.20%
长期股权投资	76,091.17	73,612.38	3.37%
其他权益工具投资	0.00	1,118.30	-100.00%
其他非流动金融资产	2,793.54	2,877.45	-2.92%
固定资产	152,861.78	119,917.20	27.47%
在建工程	5,839.35	19,007.26	-69.28%
使用权资产	819.33	544.88	50.37%
无形资产	19,261.52	20,248.95	-4.88%
商誉	2,292.54	2,292.54	0.00%
长期待摊费用	36.16	50.84	-28.87%
递延所得税资产	1,337.46	1,568.92	-14.75%
其他非流动资产	23,250.98	16,277.49	42.84%
资产总计	479,638.44	458,924.31	4.51%

主要项目变动原因：

- 1. 预付账款5,836.63万元，较期初增加102.16%，主要是报告期末公司按照合同约定预付材料采购款增加所致；
- 2. 其他应收款1,511.45万元，较期初减少46.01%，主要是报告期公司收回华工百川部分应收款项所致；
- 3. 其他流动资产13,239.45万元，较期初增加575.20%，主要是报告期末公司一年期内到期大额存单增加所致；
- 4. 其他权益工具投资0.00万元，较期初减少100.00%，主要是报告期公司转让原持有的广东省广新创新研究院有限公司2.80%股权所致；
- 5. 在建工程5,839.35万元，较期初减少69.28%，主要是报告期纬达光电偏光膜三期项目和高新复合阻隔材料升级扩产项目部分转固所致；
- 6. 使用权资产819.33万元，较期初增加50.37%，主要是报告期公司向外租赁增加所致；
- 7. 其他非流动资产23,250.98万元，较期初增加42.84%，主要是报告期末公司一年期以上大额存单增加所致。

（二）负债和股东权益状况分析

单位：万元

项 目	2024 年末	2024 年初	增减幅度
短期借款	25,206.98	18,449.93	36.62%
交易性金融负债	259.29	-	不适用
应付票据	3,559.53	3,598.08	-1.07%
应付账款	21,569.99	22,171.53	-2.71%
合同负债	3,152.13	2,614.92	20.54%
应付职工薪酬	8,171.45	8,403.23	-2.76%

应交税费	705.98	626.23	12.74%
其他应付款	5,290.74	10,854.25	-51.26%
一年内到期的非流动负债	17,463.36	8,478.59	105.97%
其他流动负债	332.55	245.06	35.70%
流动负债合计	85,712.00	75,441.80	13.61%
长期借款	25,584.03	29,713.93	-13.90%
租赁负债	589.90	207.71	184.00%
长期应付职工薪酬	7,266.90	6,291.38	15.51%
递延收益	10,356.55	3,225.96	221.04%
递延所得税负债	331.38	295.40	12.18%
非流动负债合计	44,128.76	39,734.38	11.06%
负债合计	129,840.76	115,176.18	12.73%
实收资本（或股本）	96,742.32	96,742.32	0.00%
资本公积	39,431.61	39,390.19	0.11%
其他综合收益	-3,683.69	-2,293.28	-60.63%
盈余公积	28,044.64	27,138.94	3.34%
未分配利润	125,256.59	120,679.59	3.79%
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	285,791.46	281,657.77	1.47%
少数股东权益	64,006.21	62,090.36	3.09%
所有者权益（或股东权益）合计	349,797.67	343,748.13	1.76%
负债和所有者权益（或股东权益）总计	479,638.44	458,924.31	4.51%

主要项目变动原因：

1. 短期借款25,206.98万元，较期初增加36.62%，主要是报告期公司根据融资市场成本变化调整筹资结构，增加短期借款所致；

2. 交易性金融负债259.29万元，主要是报告期公司签订远期外汇合约所致；

3. 其他应付款5,290.74万元，较期初减少51.26%，主要是报告期公司支付预留用于搬迁后的建设支出所致；

4. 一年内到期的非流动负债17,463.36万元，较期初增长105.97%，主要是报告期公司本期一年内到期的长期借款增加所致；

5. 其他流动负债332.55万元，较期初增长35.70%，主要是报告期公司待转销税额增加所致；

6. 租赁负债589.90万元，较期初增加184.00%，主要是报告期公司租赁应付款增加所致；

7. 递延收益10,356.55万元，较期初增加221.04%，主要是报告期末公司确认递延租金所致；

8. 其他综合收益-3,683.69万元，较期初减少1,390.41万元，主要是报告期公司设定受益成本精算损失增加所致。

三、经营状况分析

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额	增减幅度
营业总收入	222,800.49	221,460.27	0.61%
营业成本	171,744.28	170,544.84	0.70%
税金及附加	2,625.18	2,607.56	0.68%
销售费用	3,220.59	3,081.61	4.51%
管理费用	18,562.15	16,002.68	15.99%

研发费用	12,445.35	12,435.67	0.08%
财务费用	1,343.04	1,280.81	4.86%
其他收益	2,270.40	1,991.34	14.01%
投资收益	1,846.80	-554.10	433.29%
公允价值变动收益	3.92	49.94	-92.16%
信用减值损失	1,484.85	-2,870.49	151.73%
资产减值损失	-1,859.99	-3,838.86	51.55%
资产处置收益	-93.07	12,092.69	-100.77%
营业利润	16,512.82	22,377.61	-26.21%
营业外收入	175.70	2,815.37	-93.76%
营业外支出	312.21	74.37	319.80%
利润总额	16,376.30	25,118.61	-34.80%
净利润	15,020.64	24,101.29	-37.68%
归属于母公司所有者的净利润	11,964.08	21,396.65	-44.08%

主要项目变动原因：

1. 投资收益1,846.80万元，同比增加2,400.90万元，主要是报告期公司对联营企业长期股权投资按权益法核算的投资收益增加所致；

2. 公允价值变动收益3.92万元，同比减少92.16%，主要是报告期公司其他非流动金融资产公允价值变动损失增加所致；

3. 信用减值损失-1,484.85万元，同比减少4,355.34万元，主要是报告期公司转回部分应收账款坏账损失和其他应收款坏账损失所致；

4. 报告期资产减值损失1,859.99万元，同比减少51.55%，主要是公司上期计提长期资产减值损失所致；

5. 报告期营业外收入175.70万元，同比减少93.76%，主要是公司上期确认经

纬分公司地块征收补偿款的奖励收入所致；

6. 营业外支出312.21万元，同比增加237.84万元，主要是报告期公司其他营业外支出增加所致；

7. 报告期资产处置收益-93.07万元，同比减少100.77%；利润总额16,376.30万元，同比减少34.80%；净利润15,020.64万元，同比减少37.68%，归属于母公司所有者的净利润11,964.08万元，同比减少44.08%，主要是公司上期确认经纬分公司地块征收补偿收益所致。

四、现金流量情况分析

单位：万元

项目	2024 年	2023 年	同比增减
经营活动现金流入小计	230,994.52	234,946.47	-1.68%
经营活动现金流出小计	210,214.79	202,335.10	3.89%
经营活动产生的现金流量净额	20,779.72	32,611.38	-36.28%
投资活动现金流入小计	179,744.89	158,242.66	13.48%
投资活动现金流出小计	211,514.56	173,847.63	21.67%
投资活动产生的现金流量净额	-31,769.67	-15,604.98	-103.59%
筹资活动现金流入小计	40,916.28	37,343.94	9.57%
筹资活动现金流出小计	41,140.31	68,160.32	-39.64%
筹资活动产生的现金流量净额	-224.03	-30,816.39	99.27%
现金及现金等价物净增加额	-10,997.42	-13,571.12	18.96%

主要项目变动原因：

1. 经营活动产生的现金流量净额 20,779.72 万元，同比减少 36.28%，主要是报告期公司根据市场情况和经营需要，购买商品支付的现金增加所致；

2. 报告期投资活动产生的现金流量净额-31,769.67 万元，同比减少

16,164.69 万元，主要是上期公司收到经纬分公司地块征收补偿款所致；

3. 报告期筹资活动产生的现金流出 41,140.31 万元，同比减少 39.64%，筹资活动产生的现金流净额-224.03 万元，同比增加 30,592.36 万元，主要是本期公司偿还债务所支付的现金减少所致。

特此公告。

佛山佛塑科技集团股份有限公司

董 事 会

二〇二五年三月二十九日