

广州集泰化工股份有限公司

2024 年度财务决算报告

公司 2024 年度财务报告经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了天职业字[2025]15734 号标准无保留意见的审计报告。

我们结合公司的实际经营管理情况和 2024 年财务报表数据，对公司 2024 年 12 月 31 日的财务状况、2024 年度的经营成果、现金流量情况进行了认真的研究和分析，现将公司有关的财务决算情况汇报如下：

一、主要财务数据及财务指标

主要会计数据及财务指标	2024 年	2023 年	本期比上年同期增减幅度
营业收入（元）	1,284,917,948.16	1,332,397,343.29	-3.56%
归属于母公司股东的净利润（元）	19,280,005.15	10,240,713.89	88.27%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	14,253,590.20	7,141,441.59	99.59%
经营活动产生的现金流量净额（元）	309,750,779.82	182,345,980.80	69.87%
基本每股收益（元/股）	0.049	0.027	81.48%
稀释每股收益（元/股）	0.049	0.027	81.48%
加权平均净资产收益率（%）	1.96%	1.19%	0.77%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.45%	0.84%	0.61%
归属于母公司股东的净资产（元）	947,759,072.92	851,919,312.41	11.25%
主要会计数据及财务指标	2024 年末	2023 年末	2024 年末比 2023 年末增减幅度
总资产（元）	2,253,751,684.94	1,966,200,726.87	14.62%
总负债（元）	1,305,992,612.02	1,113,970,865.89	17.24%
期末总股本（股）	390,000,000.00	372,752,452.00	4.63%

二、公司财务状况分析

资产负债表项目	期末数（元）	期初数（元）	变动幅度	变动原因说明
货币资金	227,225,644.90	155,970,569.36	45.68%	主要系购买商品、接受劳务支付的现金减少
交易性金融资产	159,008.40		100.00%	系本期应收账款债务重组收到的广田集团股票
应收票据	71,586,824.48	157,246,147.42	-54.47%	主要系本期收取的商业汇票减少
应收账款	401,183,095.57	306,359,724.90	30.95%	主要系本期集装箱产品销售增加
应收款项融资	21,424,281.79	48,200,222.40	-55.55%	主要系本期背书给供应商的银行承兑减少
预付款项	4,714,546.73	7,509,331.11	-37.22%	主要系预付的材料采购款减少
其他应收款	6,152,494.19	6,085,152.70	1.11%	本期无重大变动
存货	112,295,237.44	104,786,268.76	7.17%	本期无重大变动
合同资产	1,955,331.29	3,221,024.34	-39.29%	本期支付的产品质保金减少
其他流动资产	43,356,060.95	37,004,181.06	17.17%	主要系本期待抵扣增值税进项税增加
长期股权投资	23,693,266.88	0.00	100%	系本期对南开璞芮森的股权投资
其他非流动金融资产	51,679,162.50	51,679,162.50	0.00%	本期无重大变动
投资性房地产	840,118.18	905,705.04	-7.24%	本期无重大变动
固定资产	504,374,647.19	444,193,600.78	13.55%	主要系本期厂房及产线建成投入使用
在建工程	319,549,862.99	206,870,806.11	54.47%	主要系本期厂房及产线投入增加
使用权资产	6,230,312.73	8,404,686.17	-25.87%	主要系本期承租房屋折旧导致减少
无形资产	386,913,945.84	362,832,976.05	6.64%	主要系本期购买的土地使用权增加
商誉	24,915,448.13	24,915,448.13	0.00%	本期无重大变动
长期待摊费用	17,309,211.81	20,490,255.06	-15.52%	本期无重大变动
递延所得税资产	18,600,451.29	13,954,629.40	33.29%	主要系本期计提的应收账款坏账准备对应的递延所得税资产增加
其他非流动资产	9,592,731.66	5,570,835.58	72.20%	主要系本期设备预付款增加

短期借款	400,245,707.03	405,304,086.85	-1.25%	本期无重大变动
应付票据	111,740,600.00	40,840,000.00	173.61%	主要系本期开立的银行承兑汇票增加
应付账款	370,420,291.19	292,770,164.66	26.52%	主要系应付的材料采购款增加
合同负债	9,021,451.39	9,743,668.70	-7.41%	本期无重大变动
应付职工薪酬	18,006,674.42	21,333,932.71	-15.60%	主要系应付的人工工资、奖金减少
应交税费	18,499,900.79	14,981,709.87	23.48%	主要系本期应交增值税增加
其他应付款	70,362,864.71	26,541,600.29	165.10%	主要系应付的工程进度款增加
一年内到期的非流动负债	49,294,650.84	73,661,891.54	-33.08%	主要系一年内到期的融资租赁长期应付款减少
其他流动负债	65,086,962.59	69,235,338.21	-5.99%	本期无重大变动
长期借款	167,193,198.92	86,626,396.32	93.00%	主要系本期工程及产线建设项目专项借款增加
租赁负债	3,169,828.74	5,425,097.57	-41.57%	主要系本期承租房屋租金支付导致减少
长期应付款	13,973,792.98	56,484,101.14	-75.26%	主要系本期归还了融资租赁应付款
递延收益	4,232,781.35	5,675,087.15	-25.41%	主要系本期确认了递延收益
递延所得税负债	4,667,519.44	5,347,790.88	-12.72%	主要系本期使用权资产减少
股本	390,000,000.00	372,752,452.00	4.63%	主要系本期发行股票增加的股票
资本公积	340,382,376.27	244,584,699.62	39.17%	主要系本期发行股票的溢价增加的资本公积
库存股	26,065,176.18	7,550,610.73	245.21%	主要本期回购公司股份增加
专项储备	19,486,346.54	17,928,734.88	8.69%	主要系本期计提的危化品专项储备增加
盈余公积	44,564,534.59	44,149,164.84	0.94%	本期无重大变动
未分配利润	179,390,991.70	180,054,871.80	-0.37%	本期无重大变动
少数股东权益	-	310,548.57	-100.00%	系本期收购兆舜科技少数股东股份
归属于母公司所有者权益	947,759,072.92	851,919,312.41	11.25%	主要系本期发行股票

三、公司经营成果分析

利润表项目	本期数（元）	上年同期数（元）	变动幅度	变动原因说明
营业收入	1,284,917,948.16	1,332,397,343.29	-3.56%	主要系建筑类用胶销售额减少
营业成本	959,745,218.19	998,275,604.42	-3.86%	主要系建筑类用胶销售额减少
税金及附加	10,392,905.43	8,802,545.42	18.07%	主要系本期房产税及印花税增加
销售费用	124,941,142.57	144,914,725.09	-13.78%	主要系本期职工薪酬及业务宣传费减少
管理费用	76,019,024.84	74,605,304.52	1.89%	本期无重大变动
研发费用	59,297,719.39	65,627,482.95	-9.64%	主要系本期直接投入减少
财务费用	28,411,996.88	29,141,594.67	-2.50%	主要系本期利息支出减少
其他收益	8,963,824.96	9,579,479.72	-6.43%	主要系本期税收优惠减少
投资收益	-653,522.34	1,022,190.62	-163.93%	主要系本期投资南开璞茵森的投资损失增加
公允价值变动损益	31,654.45	-	-100.00%	系本期广田集团股票变动产生的损益
信用减值损失	-18,626,230.84	-8,039,666.68	131.68%	主要系本期计提应收账款坏账准备增加
资产减值损失	-2,462,038.75	-568,030.25	333.43%	主要系本期计提的存货坏账准备及固定资产减值准备增加
资产处置收益	97,781.58	100,110.32	-2.33%	主要系本期固定资产处置收益减少
营业外收入	1,141,857.89	694,673.10	64.37%	主要系本期收到的赔偿款增加
营业外支出	2,040,616.47	2,667,087.45	-23.49%	主要系本期公益性捐赠减少
所得税费用	-6,708,845.76	904,130.40	-842.02%	主要系本期递延所得税减少
净利润	19,271,497.10	10,247,625.20	88.06%	主要系本期销售费用、研发费用及所得税费用减少

四、公司现金流分析

现金流量表项目	本期数（元）	上年同期数（元）	变动幅度	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	309,750,779.82	182,345,980.80	69.87%	主要系购买商品、接受劳务支付的现金减少

投资活动产生的现金流量净额	-243,134,673.24	-221,293,038.27	-9.87%	本期无重大变动
筹资活动产生的现金流量净额	-4,514,028.75	25,235,343.50	-117.89%	主要系本期借款减少，归还借款增加

五、公司其他主要财务指标变动分析

财务指标	公式	本期数	上期数	变动原因分析
流动比率	流动资产/流动负债	79.99%	86.59%	主要系本期应付票据及应付账款增加
资产负债率	负债总额/资产总额	57.95%	56.66%	本期无重大变动
权益比率	所有者权益总额/资产总额	42.05%	43.34%	本期无重大变动
应收账款周转率	营业收入/平均应收账款	3.63	3.91	主要系本期应收账款增加
存货周转率	营业成本/平均存货	8.84	9.4	主要系本期存货增加
总资产周转率	营业收入/平均资产总额	0.61	0.69	本期无重大变动
营业利润率	营业利润/营业收入	1.05%	0.99%	本期无重大变动

广州集泰化工股份有限公司

董事会

二〇二五年三月二十八日