

苏州宝丽迪材料科技股份有限公司

2024 年度财务决算报告

苏州宝丽迪材料科技股份有限公司（以下简称“公司”）2024 年度财务报表经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告，经审计的财务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 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。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、 主要财务数据和财务指标：

单位：人民币元

	2024 年	2023 年	本年比上年增减
营业收入（元）	1,363,010,300.33	1,197,056,530.15	13.86%
归属于上市公司股东的净利润（元）	114,024,811.13	99,487,816.04	14.61%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	103,230,795.50	87,639,216.11	17.79%
经营活动产生的现金流量净额（元）	132,734,123.46	50,594,782.70	162.35%
基本每股收益（元/股）	0.65	0.62	4.84%
稀释每股收益（元/股）	0.64	0.62	3.23%
加权平均净资产收益率	6.29%	6.40%	-0.11%
	2024 年末	2023 年末	本年末比上年末增减
资产总额（元）	2,131,594,108.81	2,028,399,085.81	5.09%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,866,142,560.65	1,808,055,494.03	3.21%

报告期内，公司实现营业收入同比增长 13.86%，产品毛利率同比稳中有升，带动毛利额同比增加 4,312.79 万元，增幅达 20.91%。归属于母公司所有者的净利润为 11,402.48 万元，较上年同期增加 1,453.70 万元，同比增长 14.61%。为完善长效激励机制，公司实施股权激励计划，报告期内计提股份支付费用 2,442.95 万元，对归母净利润的直接影响为 2,143.25 万元。剔除股份支付费用影响后，报告期归母净利润为 13,545.73 万元，较上年同期增加 2,639.34 万元，同比增幅提升至 24.20%，核心盈利能力显著增强。

二、基本财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）资产情况分析

单位：人民币元

项目	2024 年 12 月 31 日	2024 年 1 月 1 日	变动比率
流动资产：			
货币资金	377,015,119.04	142,906,756.16	163.82%
交易性金融资产	90,858,038.13	312,898,513.69	-70.96%
应收票据	1,425,000.00	-	100.00%
应收账款	182,051,914.50	159,797,424.02	13.93%
应收款项融资	200,497,227.01	202,226,572.84	-0.86%
预付款项	5,780,447.84	9,196,459.89	-37.14%
其他应收款	381,422.74	591,514.01	-35.52%
存货	196,430,965.46	177,692,401.27	10.55%
其他流动资产	7,258,721.19	5,338,659.34	35.97%
流动资产合计	1,061,698,855.91	1,010,648,301.22	5.05%
非流动资产：			
长期股权投资	2,040,413.75	2,426,219.15	-15.90%
固定资产	678,305,554.63	570,302,973.04	18.94%
在建工程	78,341,267.29	142,681,178.14	-45.09%
使用权资产	388,737.18	785,811.49	-50.53%
无形资产	57,561,689.26	60,160,726.41	-4.32%
商誉	219,998,093.98	219,998,093.98	0.00%
长期待摊费用	5,820,060.33	7,949,020.18	-26.78%
递延所得税资产	2,835,027.54	2,925,409.91	-3.09%
其他非流动资产	24,604,408.94	10,521,352.29	133.85%
非流动资产合计	1,069,895,252.90	1,017,750,784.59	5.12%
资产总计	2,131,594,108.81	2,028,399,085.81	5.09%

资产项目变动的主要原因如下：

- （1） 货币资金本报告期末较上年期末增加 163.82%，主要系本期现金管理产品到期，银行存款相应增加。
- （2） 交易性金融资产本报告期末较上年期末减少 70.96%，主要系本期现金管理产品到期，交易性金融资产相应减少。
- （3） 应收票据本报告期末较上年期末增加 100%，主要系本期存在未到期的商业承兑汇票。
- （4） 预付款项本报告期末较上年期末减少 37.14%，主要系期末预付的采购货款减少。
- （5） 其他流动资产较上年期末增加 35.97%，主要系福建鹭意新厂建设项目的投入增加。

- (6) 在建工程较上年期末减少 45.09%，主要系宝丽迪新厂二期房屋完成验收，相应的在建工程转入固定资产。
- (7) 其他非流动资产较上年期末增加 133.85%，主要系本期福建鹭意新厂建设项目的投入增加。

(二) 负债及股东权益情况分析

单位：人民币元

项目	2024 年 12 月 31 日	2024 年 1 月 1 日	变动比率
流动负债：			
短期借款	11,678,900.00	20,251,790.80	-42.33%
应付票据	66,250,000.00	61,000,000.00	8.61%
应付账款	62,636,790.68	87,069,991.00	-28.06%
预收款项	45,083.54	186,562.74	-75.83%
应付职工薪酬	13,733,606.45	12,411,352.33	10.65%
应交税费	15,713,397.86	9,980,962.13	57.43%
其他应付款	1,231,775.57	2,153,326.62	-42.80%
合同负债	2,461,770.64	1,648,181.12	49.36%
一年内到期的非流动负债	331,401.15	375,327.20	-11.70%
其他流动负债	320,030.19	212,414.50	50.66%
流动负债合计	174,402,756.08	195,289,908.44	-10.70%
非流动负债：			
长期借款	59,901,100.00	-	100.00%
租赁负债	15,739.08	404,769.03	-96.11%
递延收益	2,414,363.16	2,651,247.00	-8.93%
递延所得税负债	3,134,643.75	4,401,999.73	-28.79%
非流动负债合计	65,465,845.99	7,458,015.76	777.80%
负债合计	239,868,602.07	202,747,924.20	18.31%
所有者权益：			
实收资本（或股本）	177,827,356.00	176,299,756.00	0.87%
资本公积	1,336,317,212.34	1,304,802,319.17	2.42%
其他综合收益	1,447,157.62	2,317,120.70	-37.55%
盈余公积	45,765,982.02	39,627,163.02	15.49%
未分配利润	304,784,852.67	285,009,135.14	6.94%
归属于母公司所有者权益合计	1,866,142,560.65	1,808,055,494.03	3.21%
少数股东权益	25,582,946.09	17,595,667.58	45.39%
所有者权益合计	1,891,725,506.74	1,825,651,161.61	3.62%
负债和所有者权益总计	2,131,594,108.81	2,028,399,085.81	5.09%

负债及所有者权益项目变动的主要原因如下：

- (1) 短期借款本报告期末较上年期末减少 42.33%，主要系本期归还了短期借款。

- (2) 应交税费本报告期末较上年期末增加 57.43%，主要系应交所得税增加。
- (3) 其他应付款本报告期末较上年期末减少 42.80%，主要系本期往来款减少。
- (4) 合同负债本报告期末较上年期末增加 49.36%，主要系本期客户汇入的预收款增加。
- (5) 长期借款本报告期末较上年期末增加 100%，主要系福建鹭意的新厂建设增加了银行借款。

(三) 经营成果情况分析

单位：人民币元

项目	2024 年度	2023 年度	变动比率
一、营业总收入	1,363,010,300.33	1,197,056,530.15	13.86%
二、营业总成本	1,245,891,435.20	1,103,372,812.18	12.92%
其中：营业成本	1,113,579,216.54	990,753,388.81	12.40%
税金及附加	6,129,411.29	5,011,300.77	22.31%
销售费用	15,794,848.05	12,187,013.20	29.60%
管理费用	61,674,819.87	50,024,673.46	23.29%
研发费用	51,888,404.57	45,800,072.40	13.29%
财务费用	-3,175,265.12	-403,636.46	-686.66%
加：其他收益	17,710,722.50	17,574,466.47	0.78%
投资收益	4,444,522.82	11,907,244.73	-62.67%
信用减值损失	-532,459.93	-817,778.98	-34.89%
资产减值损失	478,418.56	-1,736,585.05	-127.55%
资产处置收益	-128,448.80	86,162.42	-249.08%
三、营业利润	139,091,620.28	120,697,227.56	15.24%
加：营业外收入	214,968.15	45,283.28	374.72%
减：营业外支出	1,743,705.07	666,107.59	161.78%
四、利润总额	137,562,883.36	120,076,403.25	14.56%
减：所得税费用	25,613,237.55	21,473,963.65	19.28%
五、净利润	111,949,645.81	98,602,439.60	13.54%
1、归属于母公司所有者的净利润	114,024,811.13	99,487,816.04	14.61%

主要项目变动分析如下：

- (1) 销售费用较上年同期增加 29.60%，主要系本报告期确认的销售人员对应的股份支付费用增加
- (2) 管理费用较上年同期增加 23.29%，主要系本报告期确认的管理人员对应的股份支付费用增加
- (3) 财务费用较上年同期减少 686.66%，主要系本报告期购买大额存单，相应的利息收入增加。
- (4) 投资收益较上年同期减少 62.67%，主要系本报告期募集资金及自有资金

现金管理收入减少。

- (5) 信用减值损失较上年同期减少 34.89%，主要系本报告期计提的坏账准备减少。
- (6) 资产减值损失较上年同期减少 127.55%，主要系上期计提了商誉减值，本报告期未发生商誉减值。
- (7) 营业外支出较上年同期增加 161.78%，主要系本报告期报废了老旧固定资产，故固定资产报废损失增加。

(四) 现金流量分析

单位：人民币元

项目	2024 年	2023 年	同比增减
经营活动现金流入小计	971,313,844.82	827,354,485.99	17.40%
经营活动现金流出小计	838,579,721.36	776,759,703.29	7.96%
经营活动产生的现金流量净额	132,734,123.46	50,594,782.70	162.35%
投资活动现金流入小计	935,134,802.73	149,479,975.63	525.59%
投资活动现金流出小计	808,961,734.74	353,757,309.37	128.68%
投资活动产生的现金流量净额	126,173,067.99	-204,277,333.74	-161.77%
筹资活动现金流入小计	102,372,944.00	250,436,151.92	-59.12%
筹资活动现金流出小计	126,951,443.89	54,207,455.24	134.20%
筹资活动产生的现金流量净额	-24,578,499.89	196,228,696.68	-112.53%
现金及现金等价物净增加额	234,607,983.53	45,248,762.00	418.48%

现金流量表项目变动的主要原因如下：

经营活动产生的现金流量净额

本期经营活动现金流入小计同比增长 17.40%，主要是由于公司销量及营业收入增长，并且加强了回款管理，使得销售商品、提供劳务收到的现金同比增加较多。本期经营活动现金流出小计同比增长 7.96%，一是随着公司经营规模扩大，采购量增加，导致购买商品、接受劳务支付的现金同比增加；二是随着公司员工数量增长及人力成本上涨导致支付给职工以及为职工支付的现金同比增加。综合来看，公司在 2024 年加强了经营性现金流管控，取得了较好的成效，本期经营活动产生的现金流量净额同比增加较多。

投资活动产生的现金流量净额

本期投资活动产生的现金流量净额同比大幅增加，主要原因为：（1）上期公司支付了收购厦门鹭意的现金对价 15,480 万元，导致上期投资活动现金流出较大；而本期无类似的大额投资支出，显著减少了现金流出压力。（2）本期公司对大额现金管理产品进行了多次到期循环购买，资金流动性得到有

效提升。综上，本期投资活动现金流量净额的显著增加，既得益于上期大额支出的基数效应，也反映了公司在现金管理方面的高效运作。

筹资活动产生的现金流量净额

本期筹资活动产生的现金流量净额同比大幅下降，主要是上期获得了并购厦门鹭意配套资金 21,688.46 万元，以及本期支付的现金股利较上期增加 5931.03 万元。

现金及现金等价物净增加额

本期现金及现金等价物净增加额较上期增加 1.89 亿元，主要是经营性现金流净额增加，以及投资、筹资活动产生的现金流量净额变化综合导致

特此公告。

苏州宝丽迪材料科技股份有限公司

董事会

2025 年 4 月 14 日