

# 荣旗工业科技（苏州）股份有限公司

## 2024 年度财务决算报告

### 一、财务报表审计情况

荣旗工业科技（苏州）股份有限公司（以下简称“公司”）2024年度财务报表已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了天衡审字（2025）01053号）标准无保留意见的审计报告。

### 二、2024 年度主要会计数据、财务指标及经营情况

#### （一）2024 年度主要会计数据及财务指标

| 项目                        | 2024 年 12 月 31 日<br>/2024 年度 | 2023 年 12 月 31 日<br>/2023 年度 | 增减变动<br>(%) |
|---------------------------|------------------------------|------------------------------|-------------|
| 流动资产（万元）                  | 128,072.88                   | 125,403.58                   | 2.13        |
| 流动负债（万元）                  | 24,025.53                    | 27,050.81                    | -11.18      |
| 总资产（万元）                   | 141,559.59                   | 141,741.27                   | -0.13       |
| 资产负债率（母公司）（%）             | 20.50                        | 20.88                        | -0.38       |
| 资产负债率（合并）（%）              | 17.47                        | 19.30                        | -1.83       |
| 归属于母公司所有者权益（万元）           | 116,830.42                   | 114,390.67                   | 2.13        |
| 归属于母公司每股净资产（元/股）          | 21.90                        | 21.45                        | 2.13        |
| 营业总收入（万元）                 | 37,075.08                    | 36,452.55                    | 1.71        |
| 营业利润（万元）                  | 4,585.40                     | 4,511.36                     | 1.64        |
| 利润总额（万元）                  | 4,586.37                     | 4,509.65                     | 1.70        |
| 归属于母公司股东的净利润（万元）          | 4,489.83                     | 4,420.69                     | 1.56        |
| 归属于母公司股东扣除非经常性损益后的净利润（万元） | 3,883.68                     | 3,537.64                     | 9.78        |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.84                         | 0.90                         | -6.67       |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）     | 0.73                         | 0.72                         | 1.39        |
| 加权平均净资产收益率（%）             | 3.89                         | 17.02                        | -13.13      |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）   | 3.36                         | 13.62                        | -10.26      |
| 经营活动产生的现金流量净额（万元）         | 6,631.09                     | -11,941.82                   | 155.53      |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）      | 1.24                         | -2.24                        | 155.53      |

注：资产负债率（母公司）、资产负债率（合并报表）、加权平均净资产收益率和扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率的本报告期比上年同期增减为两期数的差值，下同。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司流动资产为 128,072.88 万元，较 2023 年末增长 2.13%；总资产为 141,559.59 万元，较 2023 年末基本持平。

2024 年度，公司实现营业收入 37,075.08 万元，较 2023 年度增长 1.71%，归属于母公司股东的净利润 4,489.83 万元，较 2023 年度增长 1.56%。营业收入及净利润稳中略有增长。2024 年度，公司基本每股收益为 0.84 元/股，较 2023 年度下降 6.67%，主要系报告期加权平均股数增加所致。

2024 年度归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为 3,883.68 万元，较 2023 年度增长 9.78%，；扣除非经常性损益后的基本每股收益为 0.73 元/股，较 2023 年度增长 1.39 %，主要系经常性损益贡献净利润增加所致。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司经营活动产生的现金流量净额和每股经营活动产生的现金流量净额分别为 6,631.09 万元和 1.24 元/股，分别较 2023 年度增长 155.53%，主要系报告期收到客户的回款较去年同期增加，致经营活动产生的现金流量净额增加较多。

（二）2024 年度主要经营情况及其变化

1、资产负债表主要数据及指标变化情况

单位：万元

| 项目     | 2024 年<br>12 月 31 日 | 2023 年<br>12 月 31 日 | 变动率<br>(%) | 变动率在 30%以上的原因                     |
|--------|---------------------|---------------------|------------|-----------------------------------|
| 流动资产：  |                     |                     |            |                                   |
| 货币资金   | 86,073.35           | 88,070.52           | -2.27      |                                   |
| 应收票据   | 95.67               | 1,246.60            | -92.33     | 主要系收到客户的应收票据信用等级较高重分类到应收款项融资科目所致。 |
| 应收账款   | 23,389.30           | 24,710.75           | -5.35      |                                   |
| 应收款项融资 | 1,522.17            | 1,003.98            | 51.61      | 主要系收到的应收票据增加所致。                   |
| 预付款项   | 2,006.50            | 81.11               | 2,373.95   | 主要系预付供应商付款增加所致。                   |
| 其他应收款  | 177.97              | 154.37              | 15.28      |                                   |
| 存货     | 13,552.85           | 8,261.24            | 64.05      | 主要系未确认收入订单对应的在制品及发出商品增加所致。        |

|             |            |            |         |                                  |
|-------------|------------|------------|---------|----------------------------------|
| 合同资产        | 930.24     | 1,690.05   | -44.96  | 主要系质保金减少所致。                      |
| 其他流动资产      | 324.82     | 184.96     | 75.62   | 主要系待抵扣的进项税金增加所致。                 |
| 流动资产合计      | 128,072.88 | 125,403.58 | 2.13    |                                  |
| 非流动资产：      |            |            |         |                                  |
| 固定资产        | 11,610.54  | 10,075.98  | 15.23   |                                  |
| 使用权资产       | 350.36     | 331.53     | 5.68    |                                  |
| 无形资产        | 915.83     | 542.47     | 68.83   | 主要系购买的软件资产增加所致。                  |
| 长期待摊费用      | 134.91     | 35.35      | 281.63  | 主要系公司搭建展厅费用所致。                   |
| 递延所得税资产     | 475.07     | 352.36     | 34.83   | 主要系计提的信用损失及资产减值准备导致所得税暂时性差异增加所致。 |
| 其他非流动资产     | 0.00       | 5,000.00   | -100.00 | 主要系回收收购意向金所致。                    |
| 非流动资产合计     | 13,486.71  | 16,337.68  | -17.45  |                                  |
| 资产总计        | 141,559.59 | 141,741.27 | -0.13   |                                  |
| 流动负债：       |            |            |         |                                  |
| 短期借款        | 1,010.01   | 9,006.27   | -88.79  | 主要系偿还银行借款所致。                     |
| 应付票据        | 8,257.41   | 5,232.38   | 57.81   | 主要系支付供应商的票据增加所致。                 |
| 应付账款        | 11,108.49  | 9,910.43   | 12.09   |                                  |
| 合同负债        | 1,511.22   | 680.34     | 122.13  | 主要系预收款增加所致。                      |
| 应付职工薪酬      | 1,134.63   | 942.73     | 20.35   |                                  |
| 应交税费        | 626.53     | 968.30     | -35.30  | 主要系应交增值税减少所致。                    |
| 其他应付款       | 92.88      | 165.73     | -43.96  | 主要系支付的费用减少所致。                    |
| 一年内到期的非流动负债 | 121.25     | 82.79      | 46.45   | 主要系境外子公司租赁办公室所致。                 |
| 其他流动负债      | 163.11     | 61.83      | 163.82  | 主要系待转销项税额增加所致。                   |
| 流动负债合计      | 24,025.53  | 27,050.81  | -11.18  |                                  |
| 非流动负债：      |            |            |         |                                  |
| 租赁负债        | 241.13     | 245.63     | -1.83   |                                  |
| 递延收益        | 462.50     | 54.17      | 753.85  | 主要系收到与资产相关的政府补贴增加所致。             |

|                |            |            |           |                      |
|----------------|------------|------------|-----------|----------------------|
| 非流动负债合计        | 703.63     | 299.79     | 134.70    | 主要系收到与资产相关的政府补贴增加所致。 |
| 负债合计           | 24,729.16  | 27,350.60  | -9.58     |                      |
| 股东权益：          |            |            |           |                      |
| 股本             | 5,334.00   | 5,334.00   | 0.00      |                      |
| 资本公积           | 87,735.23  | 88,169.49  | -0.49     |                      |
| 其他综合收益         | -14.92     | 0.69       | -2,274.35 | 主要系折算外币报表汇率变动所致。     |
| 盈余公积           | 2,387.50   | 2,152.41   | 10.92     |                      |
| 未分配利润          | 21,388.62  | 18,734.08  | 14.17     |                      |
| 归属于母公司所有者的权益合计 | 116,830.42 | 114,390.67 | 2.13      |                      |
| 少数股东权益         |            |            |           |                      |
| 股东权益合计         | 116,830.42 | 114,390.67 | 2.13      |                      |
| 负债和股东权益合计      | 141,559.59 | 141,741.27 | -0.13     |                      |

## 2、利润表主要数据及指标变化情况

单位：万元

| 项目      | 2024 年度   | 2023 年度   | 变动率（%） | 变动率在 30%以上的原因         |
|---------|-----------|-----------|--------|-----------------------|
| 一、营业收入  | 37,075.08 | 36,452.55 | 1.71   |                       |
| 减：营业成本  | 22,551.01 | 21,973.67 | 2.63   |                       |
| 税金及附加   | 300.16    | 224.37    | 33.78  | 主要系支付城建税、房产税等增加所致。    |
| 销售费用    | 4,001.26  | 3,751.73  | 6.65   |                       |
| 管理费用    | 1,965.28  | 2,157.71  | -8.92  |                       |
| 研发费用    | 5,672.57  | 5,455.72  | 3.97   |                       |
| 财务费用    | -1,675.20 | -1,043.16 | 60.59  | 主要系现金管理增加，导致利息收入增加所致。 |
| 其中：利息费用 | 75.63     | 127.36    | -40.62 | 主要系短期借款减少，导致利息减少所致。   |
| 利息收入    | 1,604.52  | 1,162.34  | 38.04  | 主要系现金管理增加，导致利息收入增加所致。 |
| 加：其他收益  | 945.03    | 1,009.84  | -6.42  |                       |

|                       |          |          |         |                       |
|-----------------------|----------|----------|---------|-----------------------|
| 投资收益                  | 375.54   | 498.20   | -24.62  |                       |
| 信用减值损失<br>（损失以“-”号填列） | -289.57  | -614.42  | -52.87  | 主要系收回客户回款增加，导致信用减值减少。 |
| 资产减值损失<br>（损失以“-”号填列） | -705.60  | -315.20  | 123.85  | 主要系存货计提减值所致。          |
| 资产处置收益<br>（损失以“-”号填列） | 0        | 0.44     | -100.00 | 主要系本报告期无资产处置收益所致。     |
| 二、营业利润                | 4,585.40 | 4,511.36 | 1.64    |                       |
| 三、利润总额                | 4,586.37 | 4,509.65 | 1.70    |                       |
| 减：所得税费用               | 96.54    | 88.96    | 8.52    |                       |
| 四、净利润                 | 4,489.83 | 4,420.69 | 1.56    |                       |
| 归属于母公司所有者的净利润         | 4,489.83 | 4,420.69 | 1.56    |                       |

3、现金流量表主要数据及指标变化情况

单位：万元

| 项目            | 2024 年度   | 2023 年度    | 变动率（%）  | 变动率在 30%以上的原因                            |
|---------------|-----------|------------|---------|------------------------------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 6,631.09  | -11,941.82 | 155.53  | 主要系报告期收到客户的回款较去年同期增加所致。                  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 2,430.43  | -7,608.89  | 131.94  | 主要系报告期收回收购意向金 5,000 万元所致。                |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -9,816.25 | 91,378.70  | -110.74 | 主要系去年同期 IPO 发行股票收到募集资金净额 85,860.09 万元所致。 |

荣旗工业科技（苏州）股份有限公司

2025年4月17日