

上海金力泰化工股份有限公司

2024年年度财务决算报告

上海金力泰化工股份有限公司（以下简称“公司”）2024年财务报表已经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了无法表示意见的审计报告（中兴华审字（2025）第431073号），现将决算情况报告如下：

报告期内，公司实现营业总收入731,544,749.84元，同比下降0.44%；实现营业利润35,162,651.00元，同比上升96.85%；实现归属于上市公司股东净利润30,910,620.19元，同比上升115.66%。

一、财务状况

1、资产构成情况

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	变动幅度	变动原因
	金额（元）	金额（元）		
货币资金	174,064,855.46	195,976,187.33	-11.18%	
交易性金融资产	1,667,914.91	6,923,686.22	-75.91%	主要系公司本期赎回理财所致
应收票据	127,154,090.76	127,324,398.63	-0.13%	
应收账款	294,924,720.30	258,811,506.30	13.95%	
应收款项融资	35,796,257.90	25,660,835.28	39.50%	主要系公司本期在持的 6+9 银行承兑汇票增加所致

预付款项	27,314,331.69	79,986,197.19	-65.85%	主要系公司本期战略备库预付款减少所致
其他应收款	25,157,319.62	137,884,069.24	-81.75%	主要系公司本期收回股权转让款所致
存货	85,425,888.56	94,600,897.34	-9.70%	
其他流动资产	3,036,202.50	2,124,705.93	42.90%	主要系公司本期未抵扣进项税增加所致
流动资产小计	774,541,581.70	929,292,483.46	-16.65%	
长期股权投资	329,350,626.71	0.00	100.00%	主要系公司本期收购深圳怡钛积科技股份有限公司34%股权所致
其他权益工具投资	3,331,861.91	3,177,439.05	4.86%	
其他非流动金融资产	1,940,063.83	8,946,000.00	-78.31%	主要系公司本期收回投资成本所致
投资性房地产	6,116,818.71	6,234,701.79	-1.89%	
固定资产	194,392,876.43	223,767,596.54	-13.13%	
在建工程	17,786,536.10	4,704,754.83	278.05%	主要系公司本期增加项目立项所致
使用权资产	9,694,259.34	17,626,165.38	-45.00%	主要系公司本期租赁合同变更所致
无形资产	25,944,478.38	26,050,142.04	-0.41%	
商誉	0.00	0.00		

长期待摊费用	1,227,714.14	3,276,690.61	-62.53%	主要系公司本期正常摊销所致
递延所得税资产	51,878,292.78	58,427,830.39	-11.21%	
其他非流动资产	912,610.01	557,630.01	63.66%	主要系公司本期长期资产预付款增加所致
非流动资产小计	642,576,138.34	352,768,950.64	82.15%	
资产总计	1,417,117,720.04	1,282,061,434.10	10.53%	

2、负债构成情况

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	变动幅度	变动原因
	金额（元）	金额（元）		
短期借款	150,854,674.39	108,916,584.31	38.50%	主要系公司本期借款增加所致
应付票据	90,717,560.75	96,474,917.00	-5.97%	
应付账款	134,267,822.76	96,464,132.74	39.19%	主要系公司本期应付采购款增加所致
应付职工薪酬	11,075,820.71	11,609,335.13	-4.60%	
应交税费	9,304,382.95	5,663,751.85	64.28%	主要系公司本期应交增值税及企业所得税增加所致
其他应付款	42,257,515.89	35,119,516.06	20.32%	
预收款项	220,425.81	0.00	100.00%	主要系公司本期预收房租增加所致

合同负债	2,690,353.15	5,431,887.04	-50.47%	主要系公司预收货款减少所致
一年内到期的非流动负债	19,291,314.46	6,095,476.57	216.49%	主要系公司本期一年内到期的长期应付款增加所致
其他流动负债	63,218,356.89	65,537,456.86	-3.54%	
流动负债小计	523,898,227.76	431,313,057.56	21.47%	
租赁负债	4,188,017.95	11,122,772.92	-62.35%	主要系公司本期正常支付租赁费所致
长期应付款	21,346,354.27	0.00	100.00%	主要系公司本期增加融资租赁所致
预计负债	2,573,107.67	2,000,000.00	28.66%	
递延收益	556,897.50	710,542.50	-21.62%	
递延所得税负债	0	567,457.96	-100.00%	主要系租赁主体与纳税主体之间发生的变化所致。
非流动负债小计	28,664,377.39	14,400,773.38	99.05%	
负债总计	552,562,605.15	445,713,830.94	23.97%	

3、股东权益构成

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	变动幅度	变动原因
	金额（元）	金额（元）		

股本	475,429,590.00	475,429,590.00	0.00%	
资本公积	62,914,460.48	62,914,460.48	0.00%	
减：库存股	0.00	0.00		
其他综合收益	-3,974,418.96	-4,099,176.81	3.04%	
盈余公积	97,409,777.01	94,742,947.68	2.81%	
未分配利润	223,468,193.77	195,224,402.91	14.47%	
所有者权益总计	864,555,114.89	836,347,603.16	3.37%	

二、经营成果

项目	2024 年度	2023 年度	变动幅度	变动原因
	金额（元）	金额（元）		
营业收入	731,544,749.84	734,743,233.88	-0.44%	
营业成本	507,227,541.26	544,037,123.02	-6.77%	
税金及附加	6,016,533.17	6,353,472.26	-5.30%	
销售费用	73,926,553.80	71,719,871.44	3.08%	
管理费用	63,120,769.27	54,787,838.30	15.21%	
研发费用	43,221,873.09	42,790,790.75	1.01%	

财务费用	5,494,323.32	2,887,998.83	90.25%	主要系公司本期利息费用增加所致
其他收益	7,737,872.91	8,019,440.67	-3.51%	
投资收益（损失以“-”号填列）	8,059,810.13	-550,223.31	1,564.83%	主要系公司本期收到投资款所致
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-286,501.94	23,686.22	-1,309.57%	主要系公司本期投资项目公允价值变动所致
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,701,804.26	-514,039.02	-1,398.29%	主要系公司应收账款坏账损失增加所致
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,234,603.21	-1,704,563.54	-207.09%	主要系公司存货跌价损失增加所致
资产处置收益（损失以“-”号填列）	50,721.44	421,821.52	-87.98%	主要系公司固定资产处置收益减少所致
营业外收入	1,550,207.62	2,613,123.20	-40.68%	主要系公司本期收到供应商违约金减少所致
营业外支出	883,103.17	2,122,760.58	-58.40%	主要系上期公司根据证监会行政处罚事先告知书预计罚款，本期无此项所致
所得税费用	7,740,397.06	3,543,585.93	118.43%	主要系本期公司利润总额增加所致
净利润	28,089,358.39	14,809,038.51	89.68%	
归属于母公司所有者的净利润	30,910,620.19	14,333,240.98	115.66%	
少数股东损益	-2,821,261.80	475,797.53	-692.95%	主要系本期少数股东持股的子公司亏损增加所致
其他综合收益的税后净额	124,757.85	155,124.59	-19.58%	

综合收益总额	28,214,116.24	14,964,163.10	88.54%	
归属于母公司股东的综合收益总额	31,035,378.04	14,488,365.57	114.21%	
归属于少数股东的综合收益总额	-2,821,261.80	475,797.53	-692.95%	主要系本期少数股东持股的子公司亏损增加所致

三、现金流量

项目	2024 年度	2023 年度	变动幅度	变动原因
	金额（元）	金额（元）		
经营活动现金流入小计	1,557,976,014.98	571,780,736.30	172.48%	主要是按审计要求重分类战略备库现金流所致。
经营活动现金流出小计	1,449,047,464.66	581,802,868.29	149.06%	主要是按审计要求重分类战略备库现金流所致。
经营活动产生的现金流量净额	108,928,550.32	-10,022,131.99	1,186.88%	
投资活动现金流入小计	397,983,836.45	159,208,141.45	149.98%	主要系公司本期收回股权转让款所致
投资活动现金流出小计	578,712,591.21	128,454,413.14	350.52%	主要系公司本期收购深圳怡钛积科技股份有限公司 34%股权所致
投资活动产生的现金流量净额	-180,728,754.76	30,753,728.31	-687.66%	
筹资活动现金流入小计	174,480,000.00	173,811,600.00	0.38%	
筹资活动现金流出小计	124,591,127.98	43,952,163.12	183.47%	主要系公司本期偿还短期借款增加所致

筹资活动产生的现金流量净额	49,888,872.02	129,859,436.88	-61.58%	
汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.55	0.57	-3.51%	
现金及现金等价物净增加额	-21,911,331.87	150,591,033.77	-114.55%	

四、主要财务指标

主要指标	2024 年度	2023 年度	变动幅度
资产负债率	38.99%	34.77%	4.22%
流动比率	147.84%	215.46%	-67.62%
速动比率	124.37%	174.98%	-50.61%
应收账款周转率（次）	2.64	2.93	-9.90%
存货周转率（次）	5.64	5.08	11.02%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	10,892.86	-1,002.21	1,186.88%
每股经营活动产生的现金流量（元）	0.23	-0.02	1,250.00%

流动比率较上年同期减少 67.62%，主要系流动资产中其他应收款减少及流动负债中短期借款和应付账款的增加所致。

速动比率较上年同期减少 50.61%，主要系速动资产中其他应收款减少及流动负债中短期借款和应付账款的增加所致。

经营活动产生的现金流入净额较上年同期增加 1,186.88%，主要系本期销售商品收到的现金增加及购买商品支出的现金减少所致。

上海金力泰化工股份有限公司董事会

2025 年 7 月 2 日