

上海肇民新材料科技股份有限公司

2024年度财务决算报告

2024年，公司在董事会的带领下，通过管理层与全体员工的共同努力，在市场环境等诸多不利影响下，克服困难，保持了营业收入稳定增长。2024全年精密注塑件销售量达到46,979.72万件，同比上涨16.64%；实现销售收入 75,593.87万元，同比增长27.86%。现将公司2024年度财务决算报告如下：

公司2024年度财务报表已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]4896号标准无保留意见的审计报告。

一、主要会计数据及财务指标变动情况

项目	2024年度	2023年度	本年比上年增减
营业收入（万元）	75,593.87	59,120.92	27.86%
利润总额（万元）	16,207.82	11,473.65	41.26%
归属于上市公司股东的净利润（万元）	14,180.31	10,331.47	37.25%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	10,968.77	6,463.90	69.69%
基本每股收益（元/股）	0.59	0.43	37.21%
加权平均净资产收益率	12.19%	9.13%	上升3.06%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.45	0.27	66.67%
总资产（万元）	137,135.89	135,578.66	1.15%
归属于上市公司股东的所有者权益（万元）	116,820.91	114,603.58	1.93%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.83	4.74	1.90%
资产负债率	14.75%	15.47%	下降0.72%

2024年公司财务状况良好，经营规模保持稳健，2024年末总资产137,135.89万元，同比2023年末增加了1,557.23万元，增幅为1.15%。

2024年度营业收入同比2023年增加16,472.95万元，较上年上涨了27.86 %。主要原因为项目定点和新客户不断增加，尤其在新能源车零部件市场不断取得新的突破，应用于多个国内外知名品牌新能源车的定点陆续进入量产阶段，且2024年新能源汽车市场销量增长从而带来了销售收入增长。

2024年度，在经济大环境经营较困难的情况下仍保持稳健规模，公司对经营性应收、应付、存货等进行了更为科学、审慎的管理。

2024年利润总额16,207.82万元，较上年上涨41.26%，主要是因为随着营业收入的增长，相应利润总额上涨。

2024年每股收益0.59元，较上年上涨37.21%。

2024年每股经营活动产生的现金流量净额0.45元、归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）4.83元，分别较上年增长66.67%和增长1.90%。

2024年加权平均净资产收益率12.19%，较上年上涨3.06%，则是由于2024年净利润增长。

二、财务状况、经营成果和现金流量分析

（一）资产、负债和净资产情况

1、资产构成及变动情况

截至2024年12月31日，公司资产总额 137,135.89 万元，较去年同期末增加 1,557.23万元， 增幅为1.15%。主要资产构成及变动情况如下：

项 目	2024 年 12 月 31 日		2023 年 12 月 31 日		同比变动
	金 额	比 例	金 额	比 例	
流动资产合计	98,586.49	71.89%	110,939.67	81.83%	-11.14%
其中：货币资金	9,936.92	7.25%	8,050.40	5.94%	23.43%
交易性金融资产	29,145.63	21.25%	46,409.21	34.23%	-37.20%
应收票据	3,081.64	2.25%	6,316.51	4.66%	-51.21%
应收账款	23,365.23	17.04%	18,403.44	13.57%	26.96%
应收款项融资	5,048.98	3.68%	3,391.48	2.50%	48.87%
预付款项	259.08	0.19%	246.07	0.18%	5.29%

其他应收款	2,506.13	1.83%	10.46	0.01%	23859.18%
存货	15,695.84	11.45%	14,336.36	10.57%	9.48%
一年内到期的非流动资产	483.21	0.35%	433.45	0.32%	11.48%
其他流动资产	9,063.84	6.61%	13,342.30	9.84%	-32.07%
非流动资产合计	38,549.39	28.11%	24,638.99	18.17%	56.46%
其中：长期应收款	-	0.00%	282.53	0.21%	-100.00%
固定资产	18,631.40	13.59%	17,748.63	13.09%	4.97%
在建工程	341.66	0.25%	199.60	0.15%	
生产性生物资产	-	-	-	-	
使用权资产	680.17	0.50%	966.67	0.71%	-29.64%
无形资产	14,048.31	10.24%	695.12	0.51%	1920.99%
商誉	-	-	-	-	
长期待摊费用	2,025.93	1.48%	1,658.41	1.22%	22.16%
递延所得税资产	616.75	0.45%	580.10	0.43%	6.32%
其他非流动资产	2,205.17	1.61%	2,507.94	1.85%	-12.07%
资产总计	137,135.89	100.00%	135,578.66	100.00%	1.15%

主要变动原因：

（1）2024年末，流动资产总额98,586.49万元，比年初减少12,353.18万元，降幅为11.14%。主要是货币资金、交易性金融资产、应收票据、应收票据融资、应收账款、其他应收款、存货及其他流动资产增减变动。变动原因分别是：

A、2024年末，货币资金、交易性金融资产、其他流动资产合计较年初减少19,655.52万元、降幅28.99%，主要原因是本报告期购买土地、利润分配等原因，导致闲置募集资金及自有资金减少，因此利用闲置募集资金及自有资金进行现金理财管理的资金减少。

B、2024年末，应收票据及应收款项融资较年初合计减少1,577.37万元、降幅16.25%，主要原因是本报告期增加供应商结算方式改为票据结算，且收到的9+6票据占比增加，背书转让较上年增加。

C、2024年末，应收账款较年初增加4,961.79万元，增幅26.96%，主要原因是本期第四季度销售额较2023年第四季度增长42%，同时应收账款在正常合理的账期范围内收回，以至于应收账款较2023年同期增加。

D、2024年末，其他应收款较年初增加2,495.67万元，增幅23859.18%。主要原因是2024年购买土地而支付的土地履约保证金。

E、2024年末，存货较年初增加1,359.48万元，增幅9.48%，主要原因是2024年订单量增加，发出商品较上年增加。

(2) 2024年末非流动资产总额38,549.39 万元，比年初增加13,910.40万元， 增幅 56.46%。

A、2024年末，固定资产较年初增加882.77万元，增幅4.97%，主要是公司扩大产能新增注塑设备及模具设备所致。

B、2024年末，使用权资产较年初减少286.50 万元，降幅29.64%，主要是因为子公司租赁厂房面积减少，租金减少，故相应使用权资产减少。

C、2024年末，无形资产较年初增加13,353.19万元，增幅1920.99%，主要是购买土地取得土地使用权而增加。

D、2024年末，长期待摊费用较年初增加367.52万元，增幅22.16%，主要是本年依据量产销售的注塑件数量待分摊的模具增加。

E、2024年末，递延所得税资产较年初增加36.65万元，增幅6.32%，主要是资产减值准备、股份支付等可抵扣暂时性差异增加所致。

F、2024年末，其他非流动资产较年初减少302.77 万元，降幅12.07%，主要是部分预付采购的设备到厂合格验收。

2、负债结构及变动原因分析

2024年末负债总额20,232.18万元，比年初减少742.9万元，降幅3.54%。负债结构及变动情况如下：

项 目	2024年 12 月 31 日		2023年 12 月 31 日		同比变动
	金额	比例	金额	比例	
流动负债合计	18, 234. 88	90. 13%	19, 740. 37	94. 11%	-7. 63%
其中：短期借款	-	0. 00%	1, 758. 62	8. 38%	-
应付票据	-	0. 00%	1, 466. 03	6. 99%	-100. 00%
应付账款	12, 522. 81	61. 90%	9, 912. 27	47. 26%	26. 34%
预收款项		-		-	-
合同负债	714. 64	3. 53%	1, 192. 68	5. 69%	-40. 08%
应付职工薪酬	2, 837. 24	14. 02%	2, 250. 33	10. 73%	26. 08%
应交税费	625. 40	3. 09%	796. 16	3. 80%	-21. 45%
其他应付款	258. 12	1. 28%	225. 30	1. 07%	14. 57%
一年内到期的非流动负债	302. 94	1. 50%	345. 52	1. 65%	-12. 32%
其他流动负债	973. 72	4. 81%	1, 793. 46	8. 55%	-45. 71%

非流动负债合计	1,997.30	9.87%	1,234.71	5.89%	61.76%
其中：长期借款		-		-	-
租赁负债	373.62	1.85%	604.39	2.88%	-38.18%
长期应付款		-		-	-
预计负债		-		-	-
递延收益	1,113.62	5.50%	77.33	0.37%	1340.09%
递延所得税负债	510.06	2.52%	552.98	2.64%	-7.76%
负债合计	20,232.18	100.00%	20,975.08	100.00%	-3.54%

主要变动原因：

A、2024年末，短期借款较年初减少1,758.62万元，主要为已贴现未到期恢复确认的应收票据在2024年到期而减少。

B、2024年末，应付账款较年初增加2,610.54万元，增幅26.34%，主要是公司销售收入增加，相应购买原材料等增加，故应付供应商货款增加。

C、2024年末，合同负债较年初减少了478.04万元，降幅40.08%，主要是预收的产品、模具验收合格。

D、2024年末，应付职工薪酬较年初增加了586.91万元，增幅26.08%，主要是订单生产量增加、员工人数增加，因此工资福利相应增加。

E、2024年末，其他流动负债较年初减少819.74万元，降幅45.71%，主要是公司根据会计准则要求将未终止确认且已背书转让的银行承兑汇票列入其他流动负债减少所致。

F、2024年末，递延收益较年初增加1,036.29万元，增幅1,340.09%，主要是本年收到与资产相关的政府补助确认到递延收益。

3、净资产

2024年末，归属于上市公司股东的所有者权益为 116,820.91万元，比年初增加了2,217.33万元，增幅为1.93%。

（二）经营成果

2024年度实现营业收入 75,593.87 万元，比上年增长27.86%；实现净利润14,263.11 万元，比上年增长38.05%，其中，归属于上市公司股东的净利润为14,180.31万元，同比增长37.25%。

单位：万元

项目	2024 年度	2023 年度	同比变动
一、营业收入	75,593.87	59,120.92	27.86%
减：营业成本	50,011.35	40,395.99	23.80%
销售费用	1,332.48	1,072.02	24.30%

管理费用	5,727.48	5,062.33	13.14%
研发费用	3,300.12	2,618.41	26.04%
财务费用	-146.53	-57.57	154.52%
二、营业利润	16,182.92	11,414.20	41.78%
三、利润总额	16,207.82	11,473.65	41.26%
四、净利润	14,263.11	10,331.47	38.05%
五、归属于上市公司股东的净利润	14,180.31	10,331.47	37.25%

2024年度营业收入相较上年增加16,472.95万元，增幅27.86%。主要原因为项目定点和新客户不断增加，尤其在新能源车零部件市场不断取得新的突破，应用于多个国内外知名品牌新能源车的定点陆续进入量产阶段，且2024年新能源汽车市场销量增长从而带来了销售收入增长。

2024年度，公司管理费用和销售费用总额为7,059.96万元，比上年增加了925.61万元，增幅为15.09%。主要为人工薪酬、差旅费、折旧摊销费增加。

2024年度，公司研发费用3,300.12万元，比上年同期增加681.71万元，增幅为26.04%。主要原因是公司增加研发人员，并加大对新品研发的投入力度。

（三）现金流量情况

2024年，公司现金流量简表如下：

单位：万元

项目	2024年度	2023 年度	同比变动
一、经营活动产生的现金流量净额	10,968.77	6,463.90	69.69%
经营活动现金流入小计	68,791.60	58,234.97	18.13%
经营活动现金流出小计	57,822.83	51,771.07	11.69%
二、投资活动产生的现金流量净额	4,284.28	-16,463.28	-126.02%
投资活动现金流入小计	216,390.44	253,721.72	-14.71%
投资活动现金流出小计	212,106.16	270,185.00	-21.50%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-12,922.04	-6,298.81	105.15%
筹资活动现金流入小计	136.91	1,758.62	-92.21%
筹资活动现金流出小计	13,058.95	8,057.43	62.07%
四、现金及现金等价物净增加额	2,381.54	-16,280.03	-114.63%

1、2024年度，经营活动现金流量净额：本报告期较上年同期增加4,504.87万元，上涨69.69%，主要系本年营业额增长，相应经营活动现金流量净额增加。

2、2024年度，投资活动现金流量净额：本报告期较上年增加了20,747.56万元，主要原因是公司本期利用募集资金及自有资金购买银行和其他金融机构的投资产品理财金

额减少所致。

3、2024年度，筹资活动现金流量净额：本报告期较上年减少6,623.23万元，降幅105.15%，主要是本报告期增加实施了2024年半年度利润分配，导致筹资活动现金流出增加。

三、主要财务指标情况

（一）偿债能力指标

1、2024年末，公司流动比率为5.41，较2023年末下降0.21，减少幅度为 3.74%；速动比率为4.55，较2023年末下降了0.34，减少幅度为 6.95%。

2、2024年末资产负债率为14.75%，较2023年末的 15.47%，下降了0.72%。公司经营业绩良好，维持稳定状态。

（二）资产周转能力指标

1、存货周转率：2024年存货周转率为3.33次、周转率同比上涨0.42次，存货周转天数为 108 天（一年按360天计算），同比上年同期减少16天，公司存货周转速度整体处于较好水平，公司目前存货管理能力处于良好可控状态。。

2、总资产周转率：2024年总资产周转率为0.55次，上年同期为0.45次，上升了22.22%。

（三）盈利能力及现金流量指标

项目	2024年	2023年	本年比上年增 减
每股收益（元/股）	0.59	0.43	37.21%
扣除非经常性损益后的每股收益（元/股）	0.53	0.36	47.22%
加权平均净资产收益率	12.19%	9.13%	上升3.06%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	11.09%	7.80%	上升3.29%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	10,968.77	6,463.90	69.69%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.45	0.27	66.67%
每股净增加现金流量（元/股）	0.10	-0.67	-114.93%

2024年度，公司每股收益0.59元/股，较上年的 0.43 元/股增长37.21%；加权平均净资产收益率较上年上升了3.06%。主要原因是本年归属于上市公司股东的净利润较上年增长37.25%。

上海肇民新材料科技股份有限公司
董事会

2025年4月8日