

天水华天科技股份有限公司

2024 年度财务决算报告

一、2024 年度财务报表的审计情况

1、天水华天科技股份有限公司（以下简称“公司”）2024 年度财务报表已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了大信审字[2025]第 9-00016 号报告。会计师的审计意见是：公司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。

2、主要财务数据和指标：

单位：万元

项 目	2024 年度	2023 年度	同比增减 (%)
1、营业收入	1,446,161.71	1,129,824.53	28.00
2、利润总额	69,205.60	23,063.35	200.07
3、归属于母公司所有者的净利润	61,625.10	22,632.33	172.29
4、资产总额	3,823,594.86	3,375,182.05	13.29
5、归属于母公司所有者权益	1,665,859.47	1,584,998.35	5.10
6、每股净资产（元）	5.1985	4.9462	5.10
7、每股收益（元）	0.1923	0.0706	172.38
8、加权平均净资产收益率（%）	3.7941	1.4319	2.3622
9、每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.9668	0.7524	28.50

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

1、资产情况：

单位：万元

项目	2024 年期末	2023 年期末	增减额	同比增减 (%)
资产总额	3,823,594.86	3,375,182.05	448,412.81	13.29
交易性金融资产	134,233.66	87,646.37	46,587.29	53.15
预付款项	7,284.47	3,761.89	3,522.58	93.64
其他流动资产	64,062.78	25,075.22	38,987.56	155.48
使用权资产	28,669.31	14,185.71	14,483.60	102.10

项目	2024 年期末	2023 年期末	增减额	同比增减 (%)
其他非流动资产	120,402.34	59,605.59	60,796.75	102.00

2024 年公司总资产增长 13.29%,主要情况如下:

(1) 交易性金融资产较上期末增长 53.15%，主要为本报告期证券投资及购买金融理财产品增加所致；

(2) 预付款项较上期末增长 93.64%，主要为本报告期公司及子公司预付的电费增加所致；

(3) 其他流动资产较上期末增长 155.48%，主要为本报告期子公司待抵扣进项税额及留抵增值税增加所致；

(4) 使用权资产较上期末增长 102.10%，主要为本报告期子公司确认的使用权资产增加所致；

(5) 其他非流动资产较上期末增长 102.00%，主要为本报告期子公司预付的工程款和设备款增加所致。

2、负债情况

单位:万元

项目	2024 年期末	2023 年期末	增减额	同比增减 (%)
负债总额	1,792,157.62	1,462,779.30	329,378.32	22.52
应付票据	29,967.11	18,685.30	11,281.81	60.38
长期借款	706,196.88	403,217.00	302,979.88	75.14

2024 年公司总负债增长 22.52%，主要情况如下:

(1) 应付票据较上期末增长 60.38%，主要为本报告期子公司开具的银行承兑汇票增加所致；

(2) 长期借款较上期末增长 75.14%，主要为本报告期公司及子公司长期借款增加所致。

3、股东权益情况:

单位: 万元/万股

项目	上年期末数	本期增加	本期减少	期末数
股本	320,448.46			320,448.46
资本公积	717,979.97	21,797.09	1,035.84	738,741.22

项目	上年期末数	本期增加	本期减少	期末数
其他综合收益	-13,252.10	5,261.80		-7,990.30
专项储备	822.42	708.71	445.88	1,085.25
盈余公积	39,551.21	4,886.00		44,437.21
未分配利润	519,448.38	61,625.10	11,935.86	569,137.62
少数股东权益	327,404.39	49,630.83	11,457.45	365,577.77

(1) 公司实施股权激励增加资本公积 15,751.43 万元、公司控股子公司江苏盘古半导体科技股份有限公司增资扩股增加资本公积 6,045.66 万元、公司增资控股子公司华天科技(南京)有限公司和增持 UNISEM(M)BERHAD 股份减少资本公积 1,035.84 万元;

(2) 其他综合收益增加 5,261.80 万元, 为本报告期合并 UNISEM(M)BERHAD 报表形成的外币报表折算差额;

(3) 专项储备增加 262.83 万元, 为本报告期计提安全生产费用 708.71 万元, 支出 445.88 万元;

(4) 盈余公积增加 4,886.00 万元, 为本年度提取的法定盈余公积;

(5) 未分配利润本期增加 61,625.10 万元, 为本年度实现的归属于母公司股东的净利润。本期减少 11,935.86 万元, 为提取的法定盈余公积 4,886.00 万元及支付的普通股股利 7,049.86 万元;

(6) 少数股东权益本期增加 49,630.83 万元, 主要为控股子公司江苏盘古半导体科技股份有限公司的少数股东增资及控股子公司广东韶华科技有限公司的少数股东出资; 本期减少 11,457.45 万元, 为 UNISEM(M)BERHAD 向少数股东支付的普通股股利。

4、经营情况:

2024 年度公司实现营业收入 144.62 亿元, 较上年同期增长 28.00%; 利润总额为 6.92 亿元, 较上年同期增长 200.07%; 归属于母公司股东的净利润为 6.16 亿元, 较上年同期增长 172.29%。

单位: 万元

项目	2024 年度	2023 年度	增减额	同比增减(%)
营业收入	1,446,161.71	1,129,824.53	316,337.18	28.00
营业成本	1,271,567.68	1,029,159.42	242,408.26	23.55

项目	2024 年度	2023 年度	增减额	同比增减(%)
税金及附加	7,989.52	6,991.13	998.39	14.28
销售费用	12,628.97	10,999.00	1,629.97	14.82
管理费用	65,592.55	60,803.06	4,789.49	7.88
研发费用	94,335.70	69,391.40	24,944.30	35.95
财务费用	10,683.16	9,593.53	1,089.63	11.36
其他收益	61,951.76	55,539.61	6,412.15	11.55
投资收益	15,019.70	-536.10	15,555.80	2,901.68
公允价值变动收益	15,729.62	31,551.12	-15,821.50	-50.15
信用减值损失	-1,827.41	-2,089.11	261.70	-12.53
资产减值损失	-6,597.28	-4,191.46	-2,405.82	57.40
资产处置收益	1,276.29	108.17	1,168.12	1,079.89
所得税费用	3,295.74	-4,746.37	8,042.11	169.44
归属于母公司股东的净利润	61,625.10	22,632.33	38,992.77	172.29
归属于母公司股东的综合收益总额	66,886.90	16,280.31	50,606.59	310.85

(1) 研发费用较上年同期增长 35.95%，主要为本报告期研发投入增加所致；

(2) 投资收益较上年同期增长 2,901.68%，主要为本报告期进行证券投资取得的投资收益增加所致；

(3) 公允价值变动收益较上年同期下降 50.15%，主要为本报告期以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值减少所致；

(4) 资产减值损失较上年同期增长 57.40%，主要为本报告期对商誉和存货计提减值准备较上年同期增加所致；

(5) 资产处置收益较上年同期增长 1,079.89%，主要为本报告期处置固定资产取得的收益增加所致；

(6) 所得税费用较上年同期增长 169.44%，主要为本报告期利润总额增加，计提的企业所得税较上年同期增加所致；

(7) 归属于母公司股东的净利润较上年同期增长 172.29%，主要为本报告期公司订单增加，营业收入同比增长，整体利润率增加所致；

(8) 归属于母公司股东的综合收益总额较上年同期增长 310.85%，主要为本报告期归属于母公司股东的净利润较上年同期增加所致。

5、现金流量分析

单位：万元

项目	2024 年度	2023 年度	增减额	同比增减 (%)
一、经营活动产生的净现金流量	309,797.34	241,120.95	68,676.39	28.48
二、投资活动产生的净现金流量	-524,540.60	-436,873.16	-87,667.44	-20.07
三、筹资活动产生的净现金流量	171,303.80	210,528.46	-39,224.66	-18.63
四、现金及现金等价物净增加额	-39,549.31	13,580.56	-53,129.87	-391.22

(1) 经营活动产生的净现金流量较上年同期增长 28.48%，主要为公司及子公司销售商品收到的现金增加所致；

(2) 现金及现金等价物净增加额较上年同期下降 391.22%，主要为本报告期投资活动产生的现金流量净额和筹资活动产生的现金流量净额减少所致。

6、主要财务指标

(1) 偿债能力指标

2024 年资产负债率为 46.85%，流动比率为 1.22，速动比率为 0.94；2023 年资产负债率为 43.34%，流动比率为 1.16，速动比率为 0.91。

(2) 营运能力指标

2024 年应收账款周转率为 6.23 次，存货周转率为 5.80 次；2023 年应收账款周转率为 5.68 次，存货周转率为 4.56 次。

天水华天科技股份有限公司董事会

二〇二五年四月一日