

浙江海象新材料股份有限公司

2024年度财务决算报告

2024年公司财务报表已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）进行审计，并出具了标准无保留意见的审计报告，现将决算报告情况报告如下（如无特别说明，以下数据单位为人民币元）：

一、主要财务数据和指标

项目	2024年	2023年	本年比上年增减
营业收入（元）	1,368,356,269.42	1,598,968,600.89	-14.42%
归属于上市公司股东的净利润（元）	50,100,156.76	45,646,133.22	9.76%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	55,149,994.00	42,246,310.57	30.54%
经营活动产生的现金流量净额（元）	375,626,364.37	218,472,791.51	71.93%
基本每股收益（元/股）	0.49	0.45	8.89%
稀释每股收益（元/股）	0.49	0.45	8.89%
加权平均净资产收益率	3.53%	3.11%	0.42%
项目	2024年	2023年末	本年末比上年末增减
总资产（元）	2,133,409,565.53	2,340,803,842.15	-8.86%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,417,264,455.88	1,420,476,370.19	-0.23%

二、2024年度财务状况、经营成果和现金流量分析

（一）资产情况分析

项目	2024.12.31	2023.12.31	变动额	增减变动幅度(%)
货币资金	272,663,539.78	235,081,522.48	37,582,017.30	15.99%

交易性金融资产	49,034,865.78	0.00	49,034,865.78	100.00%
应收账款	267,077,007.33	308,992,523.17	-41,915,515.84	-13.57%
预付款项	8,777,331.57	14,102,356.37	-5,325,024.80	-37.76%
其他应收款	24,403,123.46	22,699,725.55	1,703,397.91	7.50%
存货	250,397,584.10	386,435,486.37	-136,037,902.27	-35.20%
其他流动资产	37,411,763.76	30,958,972.07	6,452,791.69	20.84%
流动资产合计	909,765,215.78	998,270,586.01	-88,505,370.23	-8.87%
长期股权投资	46,808,109.79	47,803,890.26	-995,780.47	-2.08%
投资性房地产	14,731,479.95	0.00	14,731,479.95	100.00%
固定资产	914,387,510.08	1,049,453,419.58	-135,065,909.50	-12.87%
在建工程	55,372,421.69	47,828,425.47	7,543,996.22	15.77%
使用权资产	23,229,980.97	14,786,288.06	8,443,692.91	57.10%
无形资产	147,650,346.45	153,312,296.02	-5,661,949.57	-3.69%
长期待摊费用	3,581,882.19	3,998,427.27	-416,545.08	-10.42%
递延所得税资产	5,070,851.06	3,134,675.12	1,936,175.94	61.77%
其他非流动资产	12,811,767.57	22,215,834.36	-9,404,066.79	-42.33%
非流动资产合计	1,223,644,349.75	1,342,533,256.14	-118,888,906.39	-8.86%

2024年末公司资产总额较上年末减少20,739.43万元，减幅8.86%，资产变动的主要原因是：

(1) 交易性金融资产2024年末余额较上年末增加4,903.49万元，增幅100.00%，主要系报告期末理财产品增加所致；

(2) 应收账款2024年末余额较上年末减少4,191.55万元，减幅13.57%，主要系报告期末未到账期的应收账款减少所致；

(3) 预付款项2024年余额较上年末减少532.50万元，减幅37.76%，主要系报告期末预付材料款减少所致；

(4) 存货2024年余额较上年末减少13,603.79万元，减幅35.20%，主要系报告期末原材料、库存商品、发出商品减少所致；

(5) 固定资产2024年末余额较上年末减少13,506.59万元，减幅12.87%，主要系报告期内计提固定资产减值准备所致；

(6) 使用权资产2024年末余额较上年末增加844.37万元，增幅57.10%，主要系报告期内长期租赁增加所致；

(7) 其他非流动资产2024年末余额较上年末减少940.41万元，减幅42.33%，主要系报告期末预付长期资产款减少所致。

(二) 负债情况分析

项目	2024.12.31	2023.12.31	变动额	增减变动幅度
短期借款	359,788,458.66	541,291,163.62	-181,502,704.96	-33.53%
应付账款	144,163,340.38	239,446,469.37	-95,283,128.99	-39.79%
合同负债	4,527,803.06	3,059,957.85	1,467,845.21	47.97%
应付职工薪酬	17,521,477.48	22,206,144.74	-4,684,667.26	-21.10%
应交税费	12,036,700.76	12,501,390.82	-464,690.06	-3.72%
其他应付款	19,404,756.98	57,042,356.54	-37,637,599.56	-65.98%
一年内到期的非流动负债	13,607,042.36	35,310,600.59	-21,703,558.23	-61.46%
其他流动负债	184,621.86	53,409.03	131,212.83	245.68%
流动负债合计	587,096,653.67	910,911,492.56	-323,814,838.89	-35.55%
长期借款	113,301,969.97	-	113,301,969.97	100.00%
租赁负债	14,992,663.25	9,263,790.67	5,728,872.58	61.84%
递延所得税负债	753,822.76	152,188.73	601,634.03	395.32%
非流动负债合计	129,048,455.98	9,415,979.40	119,632,476.58	1270.53%
负债合计	716,145,109.65	920,327,471.96	-204,182,362.31	-22.19%

2024年末公司负债总额较上年末减少20,418.24万元，减幅22.19%，负债变动的主要原因是：

(1) 短期借款2024年末余额较上年末减少18,150.27万元，减幅33.53%，主要系报告期内短期信用借款减少所致；

(2) 应付账款2024年末余额较上年末减少9,528.31万元，减幅39.79%，主要系报告期内应付材料款、工程款减少所致；

(3) 合同负债2024年末余额较上年末增加146.78万元，增幅47.97%，主要系报告期内预收账款增加所致；

(4) 其他应付款2024年末余额较上年末减少3,763.76万元，减幅65.98%，主要系报告期末应付未付费用款减少所致；

(5) 一年内到期的非流动负债2024年末余额较上年末减少2,170.36万元，减幅61.46%，主要系本报告期一年内到期的长期借款减少所致；

(6) 长期借款2024年末余额较上年增加11,330.20万元，增幅100.00%，主要系报告期内长期信用借款增加所致。

(三) 股东权益情况分析

项目	2024.12.31	2023.12.31	变动额	增减变动幅度(%)
股本	102,676,000.00	102,676,000.00	0.00	0.00%
资本公积	718,849,570.33	719,371,911.68	-522,341.35	-0.07%
减：库存股	21,551,658.52	39,998,889.92	-18,447,231.40	-46.12%
其他综合收益	-13,035,726.32	-2,804,995.20	-10,230,731.12	-364.73%
盈余公积	51,338,000.00	51,338,000.00	0.00	0.00%
未分配利润	578,988,270.39	589,894,343.63	-10,906,073.24	-1.85%
归属于母公司所有者权益合计	1,417,264,455.88	1,420,476,370.19	-3,211,914.31	-0.23%
所有者权益合计	1,417,264,455.88	1,420,476,370.19	-3,211,914.31	-0.23%
负债和所有者权益总计	2,133,409,565.53	2,340,803,842.15	-207,394,276.62	-8.86%

2024年末公司所有者权益总额较上年末减少20,739.43万元，减幅8.86%，所有者权益变动的主要原因是：

(1) 其他综合收益2024年末余额较上年末减少1,023.07万元，减幅364.73%，主要系报告期内外币报表折算所致。

(四) 盈利情况分析

项目	2024年度	2023年	变动额	增减变动幅度
营业收入	1,368,356,269.42	1,598,968,600.89	-230,612,331.47	-14.42%
营业成本	941,427,374.70	1,208,147,367.71	-266,719,993.01	-22.08%
税金及附加	11,369,674.23	11,191,303.17	178,371.06	1.59%
销售费用	105,310,932.50	117,584,554.27	-12,273,621.77	-10.44%
管理费用	74,289,320.82	50,671,126.66	23,618,194.16	46.61%
研发费用	51,532,381.08	61,826,353.56	-10,293,972.48	-16.65%
财务费用	-2,333,219.36	2,753,236.74	-5,086,456.10	-184.74%
所得税费用	14,454,570.82	9,204,101.89	5,250,468.93	57.04%
净利润	50,100,156.76	45,646,133.22	4,454,023.54	9.76%
归属于母公司所有者的净利润	50,100,156.76	45,646,133.22	4,454,023.54	9.76%

(1) 管理费用较上年同期增加2,361.82万元，增幅46.61%，主要原因系报告期内折旧与摊销增加所致；

(2) 财务费用较上年同期减少508.65万元，减幅184.74%，主要原因系报告期内汇兑收益增加所致；

(3) 所得税费用较上年同期增加525.05万元，增幅57.04%，主要原因系公司报告期经营所得增加，利润总额增加所致。

(五) 现金流量情况分析

项目	2024年度	2023年度	变动额	增减变动幅度(%)
经营活动现金流入小计	1,609,418,813.30	1,902,394,809.66	-292,975,996.36	-15.40%

经营活动现金流出小计	1,233,792,448.93	1,683,922,018.15	-450,129,569.22	-26.73%
经营活动产生的现金流量净额	375,626,364.37	218,472,791.51	157,153,572.86	71.93%
投资活动现金流入小计	36,503,790.33	1,932,535.48	34,571,254.85	1788.91%
投资活动现金流出小计	221,308,049.31	184,080,567.47	37,227,481.84	20.22%
投资活动产生的现金流量净额	-184,804,258.98	-182,148,031.99	-2,656,226.99	-1.46%
筹资活动现金流入小计	705,378,973.33	892,635,463.55	-187,256,490.22	-20.98%
筹资活动现金流出小计	896,557,005.47	1,056,892,995.31	-160,335,989.84	-15.17%
筹资活动产生的现金流量净额	-191,178,032.14	-164,257,531.76	-26,920,500.38	-16.39%

(1) 经营活动现金流入较上年同期减少29,297.6万元，减幅15.40%，主要系报告期内销售商品、提供劳务收到的现金减少所致；

(2) 经营活动现金流出较上年同期减少45,012.96万元，减幅26.73%，主要系报告期内购买商品、接受劳务支付的现金减少所致；

(3) 投资活动现金流入较上年同期增加3,457.13万元，增幅1,788.91%，主要系报告期收回理财产品增加所致；

(4) 投资活动现金流出较上年同期增加3,722.75万元，增幅20.22%，主要系报告期内购买理财产品增加所致；

(5) 筹资活动现金流入较上年同期减少18,725.65万元，减幅20.98%，主要系报告期取得借款减少所致；

(6) 筹资活动现金流出较上年同期减少16,033.60万元，减幅15.17%，主要系报告期内偿还借款减少所致。

浙江海象新材料股份有限公司董事会

2025年4月28日