

浙江海利得新材料股份有限公司

2024 年度财务决算报告

一、2024 年度公司财务报表的审计情况

浙江海利得新材料股份有限公司（以下简称“公司”）2024 年财务报表已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了海利得公司 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。

二、主要财务数据和指标

单位：元

项目	2024 年	2023 年	本年比上 年增减	2022 年
营业收入（元）	5,901,237,793.44	5,622,363,157.47	4.96%	5,512,054,814.52
归属于上市公司股东的净利润（元）	410,560,290.58	349,166,983.91	17.58%	332,088,774.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	400,080,203.73	354,220,089.00	12.95%	308,125,147.66
经营活动产生的现金流量净额（元）	647,586,465.73	807,750,787.16	-19.83%	798,514,506.77
基本每股收益（元/股）	0.35	0.30	16.67%	0.29
稀释每股收益（元/股）	0.35	0.30	16.67%	0.29
加权平均净资产收益率	10.84%	9.77%	1.07%	9.88%
	2024 年末	2023 年末	本年末比 上年末增 减	2022 年末
总资产（元）	7,350,456,581.60	7,239,012,137.77	1.54%	7,485,276,570.99
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,910,498,105.86	3,690,405,558.35	5.96%	3,518,302,955.02

三、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

(一) 主要资产变动情况

单位：元

项 目	2024 年末		2023 年末		同比变动
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
流动资产：					
货币资金	1,189,466,403.19	16.18%	1,540,719,522.94	21.28%	-22.80%
交易性金融资产	500,000,000.00	6.80%			
衍生金融资产	8,647,704.93	0.12%	670,783.63	0.01%	1189.19%
应收票据	100,104,504.63	1.36%	138,068,606.30	1.91%	-27.50%
应收账款	844,441,795.63	11.49%	779,218,260.73	10.76%	8.37%
应收款项融资	6,356,746.55	0.09%	7,616,084.37	0.11%	-16.54%
预付款项	100,162,492.66	1.36%	113,950,048.28	1.57%	-12.10%
其他应收款	53,098,157.27	0.72%	36,450,871.42	0.50%	45.67%
存货	1,026,444,284.30	13.96%	1,020,714,905.26	14.10%	0.56%
其他流动资产	12,774,355.81	0.17%	6,039,912.12	0.08%	111.50%
流动资产合计	3,841,496,444.97	52.26%	3,643,448,995.05	50.33%	5.44%
非流动资产：		0.00%		0.00%	
其他非流动金融资产	34,999,983.00	0.48%	19,999,983.00	0.28%	75.00%
投资性房地产	30,150,057.65	0.41%	31,522,371.52	0.44%	-4.35%
固定资产	3,018,214,626.57	41.06%	2,665,220,965.69	36.82%	13.24%
在建工程	127,307,965.66	1.73%	581,905,882.95	8.04%	-78.12%
使用权资产	2,691,936.53	0.04%	1,843,729.20	0.03%	46.00%
无形资产	238,613,245.30	3.25%	247,139,817.17	3.41%	-3.45%
长期待摊费用	1,888,436.13	0.03%	2,003,978.01	0.03%	-5.77%
递延所得税资产	41,494,612.03	0.56%	42,448,531.29	0.59%	-2.25%
其他非流动资产	13,599,273.76	0.19%	3,477,883.89	0.05%	291.02%
非流动资产合计	3,508,960,136.63	47.74%	3,595,563,142.72	49.67%	-2.41%

资产总计	7,350,456,581.60	100.00%	7,239,012,137.77	100.00%	1.54%
------	------------------	---------	------------------	---------	-------

报告期末较上年末对比：

- (1) 交易性金融资产：增加 5 亿元，主要期末理财余额变动的影响。
- (2) 衍生金融资产：增加 1189.19%，主要为期末远期外汇公允价值变动的影响。
- (3) 其他应收款：增长 45.67%，主要为期末应收出口退税增加的影响。
- (4) 其他流动资产：增长 111.5%，主要为期末待扣税金增加的影响。
- (5) 其他非流动金融资产：增长 75%，主要为对外增加股权投资的影响。
- (6) 在建工程：下降 78.12%，主要为项目投入使用结转固定资产的影响。
- (7) 使用权资产：增长 46%，主要为本期房屋租赁费摊销的影响。
- (8) 其他非流动资产：增长 291.02%，主要为期末预付长期资产购置款增加的影响。

(二) 负债变动情况

单位：元

项 目	2024 年末		2023 年末		同比变动
	金额	占总负债比例	金额	占总负债比例	
流动负债：					
短期借款	1,932,255,233.76	56.33%	1,965,241,901.20	55.52%	-1.68%
衍生金融负债	18,827,468.84	0.55%	4,087,645.53	0.12%	360.59%
应付票据	242,214,906.96	7.06%	310,846,652.70	8.78%	-22.08%
应付账款	436,680,174.22	12.73%	317,873,679.79	8.98%	37.38%
预收款项	72,206.00	0.00%	288,824.00	0.01%	-75.00%
合同负债	35,044,725.02	1.02%	33,962,696.31	0.96%	3.19%
应付职工薪酬	107,164,745.38	3.12%	100,769,554.70	2.85%	6.35%
应交税费	51,124,828.76	1.49%	41,343,942.58	1.17%	23.66%
其他应付款	95,392,422.98	2.78%	92,898,041.14	2.62%	2.69%
一年内到期的非流动负债	56,657,355.49	1.65%	86,667,157.60	2.45%	-34.63%

其他流动负债	1,406,955.46	0.04%	2,077,161.77	0.06%	-32.27%
流动负债合计	2,976,841,022.87	86.78%	2,956,057,257.32	83.51%	0.70%
非流动负债：					
长期借款	393,339,566.94	11.47%	519,474,149.65	14.67%	-24.28%
租赁负债	1,542,944.80	0.04%	1,343,029.19	0.04%	14.89%
长期应付款	840,461.30	0.02%			
递延收益	21,182,345.97	0.62%	23,136,419.37	0.65%	-8.45%
递延所得税负债	36,756,848.04	1.07%	39,902,722.09	1.13%	-7.88%
非流动负债合计	453,662,167.05	13.22%	583,856,320.30	16.49%	-22.30%
负债合计	3,430,503,189.92	100.00%	3,539,913,577.62	100.00%	-3.09%

报告期末较上年末对比：

- (1) 衍生金融负债：增长 360.59%，主要为期末远期外汇公允价值变动的影响。
- (2) 应付账款：增长 37.38%，主要为期末应付供应商款项增加的影响。
- (3) 预收款项：下降 75%，主要为预收租金减少的影响。
- (4) 一年内到期的非流动负债：下降 34.63%，主要为一年内到期的长期借款较上期减少的影响。
- (5) 其他流动负债：下降 32.27%，主要为待转销项税额较上期减少的影响。

(三) 股东权益情况

单位：元

项目	2024 年末	2023 年末	同比变动
股本	1,162,207,220.00	1,164,502,220.00	-0.20%
资本公积	714,035,001.77	717,959,451.77	-0.55%
减：库存股		6,563,700.00	-100.00%
其他综合收益	-23,926,077.26	-7,789,417.19	-207.16%
盈余公积	465,248,678.82	428,645,286.26	8.54%
未分配利润	1,592,933,282.53	1,393,651,717.51	14.30%
归属于母公司所有者权益合计	3,910,498,105.86	3,690,405,558.35	5.96%

少数股东权益	9,455,285.82	8,693,001.80	8.77%
--------	--------------	--------------	-------

报告期末较上年末对比：

- (1) 库存股：下降 100%，主要为库存股注销的影响。
- (2) 其他综合收益：下降 207.16%，主要为外币报表折算差额的影响。

(四) 利润表情况

单位：元

项 目	2024 年度	2023 年度	同比变动
一、营业收入	5,901,237,793.44	5,622,363,157.47	4.96%
营业成本	4,954,725,763.47	4,712,723,649.68	5.14%
税金及附加	35,151,471.76	35,321,146.98	-0.48%
销售费用	62,375,301.07	57,114,931.27	9.21%
管理费用	189,790,775.98	186,348,288.47	1.85%
研发费用	174,376,382.68	163,994,352.69	6.33%
财务费用	29,115,725.82	15,807,810.59	84.19%
其他收益	24,061,970.64	15,630,997.37	53.94%
投资收益（损失以“-”号填列）	1,043,061.03	-13,497,959.54	107.73%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-6,762,902.01	-3,416,861.90	-97.93%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	4,222,639.56	-18,318,830.27	-123.05%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-20,722,538.07	-29,696,441.10	-30.22%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	245,456.74	289,803.36	-15.30%
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	457,790,060.55	402,043,685.71	13.87%
加：营业外收入	3,712,753.33	1,203,579.82	208.48%
减：营业外支出	2,107,056.78	2,070,152.10	1.78%
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	459,395,757.10	401,177,113.43	14.51%
减：所得税费用	47,640,607.06	50,077,490.71	-4.87%
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	411,755,150.04	351,099,622.72	17.28%

报告期较下年同期对比：

- (1) 财务费用：增长 84.19%，主要为本期利息收入和汇兑收益减少的影响。
- (2) 投资收益：增长 107.73%，主要为本期处置交易性金融资产及理财产品取得投资收益的影响。
- (3) 公允价值变动收益：下降 97.93%，主要为本期期末尚未交割的远期锁汇产生的公允价值变动的影响。
- (4) 信用减值损失：下降 123.05%，主要为本期收回以前年度坏账的影响。
- (5) 资产减值损失：下降 30.22%，主要为计提存货跌价准备的影响。
- (6) 营业外收入：增长 208.48%，主要为取得的违约金及罚款增加的影响。

(五) 现金流量情况

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度	同比变动
经营活动现金流入小计	6,143,590,891.42	6,012,526,758.48	2.18%
经营活动现金流出小计	5,496,004,425.69	5,204,775,971.32	5.60%
经营活动产生的现金流量净额	647,586,465.73	807,750,787.16	-19.83%
投资活动现金流入小计	2,344,876,672.12	1,085,381,147.17	116.04%
投资活动现金流出小计	2,414,243,418.71	1,723,367,727.42	40.09%
投资活动产生的现金流量净额	-69,366,746.59	-637,986,580.25	89.13%
筹资活动现金流入小计	4,564,169,732.82	3,861,328,396.79	18.20%
筹资活动现金流出小计	4,952,186,417.75	4,604,449,813.35	7.55%
筹资活动产生的现金流量净额	-388,016,684.93	-743,121,416.56	47.79%
现金及现金等价物净增加额	200,856,453.55	-551,401,356.16	136.43%

报告期较上年同期对比：

- (1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 19.83%，主要系经营活动现金流出增加所致；
- (2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 89.13%，主要系本年收回投资收到的现金增加所致；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 47.79%，主要系本年借款及其他筹资收到的现金增加所致。

浙江海利得新材料股份有限公司

董事会

2025 年 4 月 3 日