

浙江洁美电子科技有限公司

2024 年度财务决算报告

2024 年，在公司董事会的正确领导下，在管理层以及全体员工的共同努力下，公司继续保持稳定良好的发展态势。现将公司 2024 年度财务决算报告向董事会汇报如下：

一、2024 年度财务报表的审计情况

公司 2024 年度财务报表已经过天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，会计师认为本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，公允反映了本公司 2024 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 年度的经营成果和现金流量，并出具了天健审〔2025〕4340 号标准无保留意见的审计报告。

二、主要财务数据及财务指标变动情况

项目	2024 年度	2023 年度	增减变动
营业收入（元）	1,817,016,811.63	1,572,267,243.15	15.57%
归属于上市公司股东的净利润（元）	202,171,413.05	255,619,754.84	-20.91%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	199,193,816.85	255,190,162.00	-21.94%
经营活动产生的现金流量净额（元）	254,586,541.09	238,849,366.52	6.59%
基本每股收益（元/股）	0.47	0.59	-20.34%
稀释每股收益（元/股）	0.47	0.59	-20.34%
加权平均净资产收益率	6.84%	8.88%	-2.04%
项目	2024 年末	2023 年末	本年末比上年末增减
总资产（元）	6,414,666,308.08	5,151,369,379.25	24.52%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,945,226,204.67	2,978,753,756.75	-1.13%

三、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、资产结构及变动情况

2024 年 12 月 31 日，公司资产总计 641,466.63 万元，资产构成及变动情况如下表：

单位：万元

项目	2024 年 12 月 31 日		2023 年 12 月 31 日		金额增减变动 金额
	金额	比例	金额	比例	
货币资金	54,663.68	8.52%	56,971.17	11.06%	-2,307.49
应收账款	58,814.84	9.17%	50,712.10	9.84%	8,102.74
预付账款	1,941.30	0.30%	2,357.51	0.46%	-416.21
其他应收款	2392.51	0.37%	551.22	0.11%	1,841.29
存货	44,782.54	6.98%	39,274.11	7.62%	5,508.43
其他流动资产	7,767.27	1.21%	3,955.55	0.77%	3,811.72
固定资产	287,068.61	44.75%	270,838.78	52.58%	16,229.83
在建工程	129,742.32	20.23%	45,671.27	8.87%	84,071.05
无形资产	26,564.89	4.14%	24,266.22	4.71%	2,298.67
长期待摊费用	942.93	0.15%	933.56	0.18%	9.37
递延所得税资产	698.11	0.11%	171.06	0.03%	527.05
资产总计	641,466.63	100.00%	515,136.94	100.00%	126,329.69

主要变动情况说明：

1) 其他应收款余额同比增长 334.04%，主要系报告期内押金保证金和出口应退税款同比增加所致；

2) 其他流动资产余额同比增长 96.36%，主要系报告期内待抵扣增值税进项税同比增加所致；

3) 在建工程余额同比增长 184.08%，主要系公司为延伸产业链、优化产业布局及提升产能等对基建及设备的投入同比增加所致；

4) 递延所得税资产同比增长 308.10%，主要系报告期内产生的所得税可抵扣暂时性差异同比增加所致；

2、负债构成及变动情况

2024 年 12 月 31 日，公司负债总额 344,990.68 万元，具体构成及同比变动情况如下表：

单位：万元

项目	2024 年 12 月 31 日		2023 年 12 月 31 日		金额增减 变动
	金额	比例	金额	比例	
短期借款	55,535.97	8.66%	46,197.05	8.97%	9,338.92
应付票据	1,343.00	0.21%	0.00	0.00%	1,343.00
应付账款	40,899.87	6.38%	29,474.88	5.72%	11,424.99

应付职工薪酬	5,716.44	0.89%	4,763.56	0.92%	952.88
应交税费	2809.13	0.44%	2534.89	0.49%	274.24
其他应付款	3995.97	0.62%	495.02	0.10%	3,500.95
一年内到期的非流动负债	20,683.26	3.22%	5,645.77	1.10%	15,037.49
长期借款	146,519.53	22.84%	59,674.64	11.58%	86,844.89
应付债券	57,075.77	8.90%	55,304.69	10.74%	1,771.08
递延收益	2,608.27	0.41%	2,591.08	0.50%	17.19
递延所得税负债	6,432.64	1.00%	6,180.59	1.20%	252.05
其他非流动负债	-	0.00%	3,925.20	0.76%	-3,925.20
负债合计	344,990.68	53.78%	217,263.74	42.18%	127,726.94

主要变动情况说明：

- 1) 应付账款余额同比增长 38.76%，主要系报告期内公司订单量持续回升，原材料采购量同比增加和新增项目投资应付工程款项同比增加所致；
- 2) 合同负债余额同比增长 94.26%，主要系报告期内预收账款增加所致；
- 3) 其他应付款余额同比增长 707.23%，主要系报告期内新增子公司柔震科技对外借款、收购柔震科技原股东的应付股权转让款所致；
- 4) 一年内到期的非流动负债余额同比增长 266.35%，主要系报告期内一年内到期的长期借款同比增加所致；
- 5) 长期借款余额同比增长 145.53%，主要系报告期内江西“退城入园”项目、天津电材华北地区产研总部基地项目建设、电子级 BOPET 膜项目（二期）和流延膜项目（二期）等相关项目贷款增加所致；
- 6) 其他非流动负债同比下降 100%，主要系报告期内限制性股票未能解锁行权公司予以回购，相应减少其他非流动负债。

3、所有者权益结构及变动情况

单位：万元

项目	2024 年 12 月 31 日		2023 年 12 月 31 日		金额增减 变动
	金额	比例	金额	比例	
股本	43,091.26	6.72%	43,282.23	8.40%	-190.97
资本公积	90,392.14	14.09%	93,585.90	18.17%	-3,193.76
减：库存股	10,263.99	1.60%	3,211.38	0.62%	7,052.61
盈余公积	17,472.83	2.72%	16,187.83	3.14%	1,285.00
未分配利润	142,712.03	22.25%	137,410.44	26.67%	5,301.59

归属于母公司所有者 权益	294,522.62	45.91%	297,875.38	57.82%	-3,352.76
少数股东权益	1,953.33	0.30%	-2.18	0.00%	1,955.51
所有者权益合计	296,475.95	46.22%	297,873.20	57.82%	-1,397.25

主要变动情况说明：

1) 库存股余额同比增长219.61%，主要系报告期内公司通过股票回购专用证券账户采用集中竞价交易方式回购4,957,500股公司股份所致；

2) 少数股东权益余额同比增长89,904.18%，主要系报告期内收购的子公司柔震科技确认少数股东权益所致。

(二) 经营成果

单位：万元

项目	2024 年度	2023 年度	同比变动
一、营业收入	181,701.68	157,226.72	15.57%
减：营业成本	119,553.24	100,909.60	18.48%
税金及附加	2,259.34	2,452.16	-7.86%
销售费用	2,975.44	3,231.41	-7.92%
管理费用	15,792.95	13,789.88	14.53%
研发费用	17,168.75	9,255.38	85.50%
财务费用	2,639.69	-1,269.13	307.99%
加：信用减值损失	-536.02	-836.00	35.88%
其他收益	1,298.90	791.84	64.04%
二、营业利润	21,604.03	28,627.95	-24.54%
加：营业外收入	43.87	13.94	214.71%
减：营业外支出	179.93	159.38	12.89%
三、利润总额	21,467.97	28,482.51	-24.63%
减：所得税费用	1,253.95	2,922.71	-57.10%
四、净利润	20,214.03	25,559.80	-20.91%
五、归属于母公司所有者的净利润	20,217.14	25,561.98	-20.91%

主要变动情况说明：

1) 研发费用同比增长 85.50%，主要系报告期内高端聚脂薄膜等国产替代电子级薄膜新材料研发试制投入加大所致；

2) 财务费用同比增长 307.99%，主要系部分投资项目竣工投产，可转债利息和部分长期贷款利息费用化；同时报告期受汇率波动影响，财务费用中汇兑净收益同比减少所致；

3) 其他收益同比增长 64.04%，主要系报告期内先进制造业增值税加计抵减和政府补助同比增加所致；

4) 所得税费用同比下降 57.10%，主要系报告期内利润总额同比减少和递延所得税变动所致。

(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	2023 年	同比变动
一、经营活动产生的现金流量净额	25,458.65	23,884.94	6.59%
经营活动现金流入小计	177,244.65	147,066.36	20.52%
经营活动现金流出小计	151,785.99	123,181.42	23.22%
二、投资活动产生的现金流量净额	-104,472.95	-66,835.86	-56.31%
投资活动现金流入小计	369.08	25.89	1325.57%
投资活动现金流出小计	104,842.03	66,861.74	56.80%
三、筹资活动产生的现金流量净额	76,112.46	-9,698.29	884.80%
筹资活动现金流入小计	175,730.00	89,119.00	97.19%
筹资活动现金流出小计	99,617.54	98,817.29	0.81%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	608.23	1,054.17	-42.30%
五、现金及现金等价物净增加额	-2,293.61	-51,595.04	95.55%

主要变动情况说明：

1) 投资活动产生的现金流量净额同比下降 56.31%，主要系报告期内江西“退城入园”项目、天津电材华北地区产研总部基地项目建设、电子级 BOPET 膜项目（二期）和流延膜项目（二期）投入同比增加所致；

2) 投资活动现金流入小计同比增长 1325.57%，主要系报告期内处置固定资产收回的现金同比增加所致；

3) 投资活动现金流出小计同比增长 56.80%，主要系报告期内江西“退城入园”项目、天津电材华北地区产研总部基地项目建设、电子级 BOPET 膜项目（二期）和流延膜项目（二期）投入同比增加所致；

4) 筹资活动产生的现金流量净额同比增长 884.80%，主要系报告期内中长期贷款增加所致；

5) 筹资活动现金流入小计同比增长 97.19%，主要系报告期内中长期贷款增加所致；

6) 汇率变动对现金及现金等价物的影响同比下降 42.30%，主要系报告期内汇兑净收益同比减少所致；

7) 现金及现金等价物净增加额同比增长 95.55%，主要系报告期内货款按期回款、上年同期提前归还部分流动资金贷款和竣工投产项目贷款较多所致。

浙江洁美电子科技股份有限公司

2025 年 4 月 15 日