

上海海顺新型药用包装材料股份有限公司

2024年度财务决算报告

上海海顺新型药用包装材料股份有限公司（以下简称“公司”）依据 2024 年度经营情况和财务状况，结合公司报表数据编制了《2024 年度财务决算报告》，现将 2024 年度财务决算的有关情况汇报如下：

公司 2024 年度财务会计报表经天健会计师事务所（特殊有限合伙）审计，出具了“天健审（2025）2-234 号”标准无保留意见的审计报告，认为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，公允地反映了公司 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。

一、主要财务数据

	2024 年	2023 年	本年比上年 增减	2022 年
营业收入 (元)	1,142,549,822.03	1,020,872,006.74	11.92%	1,012,601,235.55
归属于上市公司股东的 净利润(元)	74,589,975.03	85,441,741.28	-12.70%	102,461,491.00
归属于上市公司股东的 扣除非经常性 损益的净 利润（元）	69,615,273.65	68,444,591.61	1.71%	93,649,802.79
经营活动产 生的现金流 量净额(元)	161,307,846.86	100,596,592.11	60.35%	136,957,656.04
基本每股收	0.39	0.44	-11.36%	0.53

益（元/股）				
稀释每股收益（元/股）	0.39	0.44	-11.36%	0.53
加权平均净资产收益率	4.13%	4.88%	-0.75%	6.60%
	2024 年末	2023 年末	本年末比上年末增减	2022 年末
资产总额（元）	2,885,699,417.44	2,986,593,236.85	-3.38%	2,305,352,111.13
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,740,925,704.26	1,831,064,236.93	-4.92%	1,596,620,328.83

二、公司财务状况

1、主要资产构成情况

单位：人民币元

项目	2024 年 12 月 31 日	2024 年 1 月 1 日	变动比率
流动资产：			
货币资金	327,731,235.40	705,510,945.71	-53.55%
交易性金融资产	151,602,542.10	61,200,000.00	147.72%
应收账款	302,113,483.83	253,014,338.73	19.41%
应收款项融资	78,877,411.89	81,970,899.51	-3.77%
预付款项	7,399,342.19	9,237,330.97	-19.90%
其他应收款	4,254,301.69	6,820,839.86	-37.63%
存货	223,589,531.43	196,136,254.99	14.00%
其他流动资产	23,313,950.16	13,036,506.32	78.84%
流动资产合计	1,118,881,798.69	1,326,927,116.09	-15.68%
非流动资产：			
长期股权投资	201,845,848.77	216,620,220.56	-6.82%
投资性房地产	166,970,861.89	132,427,751.23	26.08%
固定资产	1,110,022,084.00	517,331,429.55	114.57%
在建工程	100,216,222.35	584,248,440.65	-82.85%
使用权资产	3,101,119.88	350,699.54	784.27%
无形资产	121,451,374.44	123,985,379.07	-2.04%
商誉	4,459,367.15	4,459,367.15	0.00%
长期待摊费用	9,465,640.68	5,634,915.68	67.98%
递延所得税资产	23,846,645.40	18,741,516.26	27.24%
其他非流动资产	25,438,454.19	55,866,401.07	-54.47%
非流动资产合计	1,766,817,618.75	1,659,666,120.76	6.46%
资产总计	2,885,699,417.44	2,986,593,236.85	-3.38%

报告期末变动较大的资产项目说明如下：

货币资金本期减少53.55%，主要系可转债资金现金管理，提前偿还长期借款及可转债资金投入使用所致。

交易性金融资产本期增加147.72%，主要系可转债资金现金管理所导致。

其他应收款本期减少37.63%，主要系本期收到浙江久诚复合新材料有限公司租金、电费减少所致。

其他流动资产本期增加78.84%，主要系本期待抵扣增值税增加所致。

固定资产本期增加114.57%，主要系本期在建工程转固、购置所致。

在建工程本期减少82.85%，主要系本期在建工程转固所致。

使用权资产本期增加784.27%，主要系本期多凌到期续租所致。

长期待摊费用本期增加67.98%，主要系本期本部上海新办公楼装修费用增加所致。

其他非流动资产本期减少54.47%，主要系预付的设备款减少所致。

2、主要负债构成情况

单位：人民币元

项目	2024 年 12 月 31 日	2024 年 1 月 1 日	变动比率
流动负债：			
短期借款	137,810,018.05	133,935,553.92	2.89%
应付票据	126,880,893.11	100,093,791.69	26.76%
应付账款	130,058,836.23	107,962,945.64	20.47%
合同负债	15,998,669.42	9,570,920.33	67.16%
应付职工薪酬	22,913,554.83	22,350,514.49	2.52%
应交税费	13,484,653.51	12,088,849.74	11.55%

其他应付款	4,359,583.21	8,352,746.60	-47.81%
一年内到期的非流动负债	5,835,299.04	61,885,399.75	-90.57%
其他流动负债	935,906.57	720,054.99	29.98%
流动负债合计	458,277,413.97	456,960,777.15	0.29%
非流动负债：			
长期借款	19,100,000.00	74,700,000.00	-74.43%
应付债券	521,393,113.98	491,495,595.72	6.08%
租赁负债	219,141.72	297,352.88	-26.30%
递延收益	58,781,844.53	40,255,051.98	46.02%
非流动负债合计	599,494,100.23	606,748,000.58	-1.20%
负债合计	1,057,771,514.20	1,063,708,777.73	-0.56%

报告期末变动较大的负债项目说明如下：

合同负债本期增加67.16%，主要系预收货款增加所致。

其他应付款本期减少47.81%，主要系本期费用及时结算所致。

一年内到期的非流动负债本期减少90.57%，主要系提前偿还长期借款所致。

长期借款本期减少74.43%，主要系提前偿还长期借款所致。

递延收益本期增加46.02%，主要系浙江收到的与资产相关的政府补助增加所致。

3、股东权益情况

单位：人民币元

项目	2024年12月31日	2024年1月1日	变动比率
所有者权益：			
股本	193,537,806.00	193,531,785.00	0.00%
其他权益工具	158,550,840.16	158,578,222.05	-0.02%
资本公积	810,623,410.36	825,227,746.89	-1.77%
减：库存股	71,334,194.95	-	-
其他综合收益	-173,366.32	-65,375.26	165.19%
盈余公积	74,081,122.32	65,183,236.11	13.65%
未分配利润	575,640,086.69	588,608,622.14	-2.20%
归属于母公司所有者权益合计	1,740,925,704.26	1,831,064,236.93	-4.92%

少数股东权益	87,002,198.98	91,820,222.19	-5.25%
所有者权益合计	1,827,927,903.24	1,922,884,459.12	-4.94%
负债和所有者权益总计	2,885,699,417.44	2,986,593,236.85	-3.38%

报告期末变动较大的股东权益说明如下：

其他综合收益本期减少165.19%，主要系子公司欧洲海顺外币报表折算差额所致。

4、经营情况

单位：人民币元

项目	2024 年度	2023 年度	变动比率
一、营业总收入	1,142,549,822.03	1,020,872,006.74	11.92%
其中：营业收入	1,142,549,822.03	1,020,872,006.74	11.92%
二、营业总成本	1,044,576,343.67	919,662,568.00	13.58%
其中：营业成本	813,206,996.95	712,659,827.78	14.11%
税金及附加	11,080,000.93	10,481,954.29	5.71%
销售费用	57,345,050.12	54,730,867.91	4.78%
管理费用	80,312,921.40	71,587,189.78	12.19%
研发费用	52,322,196.73	50,351,367.93	3.91%
财务费用	30,309,177.54	19,851,360.31	52.68%
加：其他收益	17,154,274.57	13,278,105.70	29.19%
投资收益（损失以“－”号填列）	7,536,105.93	7,733,826.98	-2.56%
公允价值变动收益	-3,186,186.74	—	—
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-3,186,227.10	-703,416.29	352.96%
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-18,819,975.50	-12,549,334.02	49.97%
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-75,225.42	180,112.49	-141.77%
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	97,396,244.10	109,148,733.60	-10.77%
加：营业外收入	721,929.76	426,149.85	69.41%
减：营业外支出	341,136.68	603,956.75	-43.52%
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	97,777,037.18	108,970,926.70	-10.27%
减：所得税费用	16,870,622.48	14,641,627.27	15.22%
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	80,906,414.70	94,329,299.43	-14.23%

(一)按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	80,906,414.70	94,329,299.43	-14.23%
(二)按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润	74,589,975.03	85,441,741.28	-12.70%
2. 少数股东损益	6,316,439.67	8,887,558.15	-28.93%

报告期末公司净利润为80,906,414.70元，较上年末下降14.23%。

主要项目变动较大原因如下：

财务费用本期增加52.68%，主要系可转债的利息摊销增加所致。

信用减值损失本期增加352.96%，主要系应收账款增加，账龄计提的坏账增加所致。

资产减值损失本期增加49.97%，主要系存货跌价损失增加所致。

资产处置收益本期减少141.77%，主要系固定资产处置损失所致。

营业外收入本期增加69.41%，主要系赔偿收入增加所致。

营业外支出本期减少43.52%，主要系资产报废损失减少所致。

5、现金流量情况

单位：人民币元

项目	2024 年度	2023 年度	变动比率
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	990,886,875.70	882,694,559.97	12.26%
收到的税费返还	25,436,077.77	54,243,927.32	-53.11%
收到其他与经营活动有关的现金	61,792,794.78	39,429,587.24	56.72%
经营活动现金流入小计	1,078,115,748.25	976,368,074.53	10.42%
购买商品、接受劳务支付的现金	596,445,491.30	577,637,612.87	3.26%

支付给职工以及为职工支付的现金	159,054,837.59	142,295,117.51	11.78%
支付的各项税费	70,247,515.05	72,070,662.19	-2.53%
支付其他与经营活动有关的现金	91,060,057.45	83,768,089.85	8.70%
经营活动现金流出小计	916,807,901.39	875,771,482.42	4.69%
经营活动产生的现金流量净额	161,307,846.86	100,596,592.11	60.35%
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	475,946,224.59	157,655,000.00	201.89%
取得投资收益收到的现金	22,753,281.95	31,475,004.80	-27.71%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	157,443.62	2,238,539.60	-92.97%
投资活动现金流入小计	498,856,950.16	191,368,544.40	160.68%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	170,991,435.95	298,822,956.06	-42.78%
投资支付的现金	569,534,953.43	188,055,000.00	202.86%
投资活动现金流出小计	740,526,389.38	486,877,956.06	52.10%
投资活动产生的现金流量净额	-241,669,439.22	-295,509,411.66	-18.22%
三、筹资活动产生的现金流量：			
取得借款收到的现金	147,700,000.00	164,768,300.00	-10.36%
收到其他与筹资活动有关的现金	24,189,932.32	638,014,310.36	-96.21%
筹资活动现金流入小计	171,889,932.32	802,782,610.36	-78.59%
偿还债务支付的现金	259,268,300.00	182,666,469.82	41.94%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	99,224,322.47	21,391,126.06	363.86%
支付其他与筹资活动有关的现金	110,392,628.75	3,462,132.25	3088.57%
筹资活动现金流出小计	468,885,251.22	207,519,728.13	125.95%
筹资活动产生的现金流量净额	-296,995,318.90	595,262,882.23	-149.89%

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,244,536.72	2,824,105.78	-179.48%
五、现金及现金等价物净增加额	-379,601,447.98	403,174,168.46	-194.15%
加：期初现金及现金等价物余额	705,270,101.53	302,095,933.07	133.46%
六、期末现金及现金等价物余额	325,668,653.55	705,270,101.53	-53.82%

报告期末公司现金及现金等价物余额为325,668,653.55元，较上年末减少53.82%。主要项目变动较大的原因如下：

收到的税费返还本期减少53.11%，主要系收到的留抵退税减少所致。

收到其他与经营活动有关的现金本期增加56.72%，主要系浙江收到的政府补助增加所致。

经营活动产生的现金流量净额本期增加60.35%，主要系支付货款增加所致。

收回投资收到的现金本期增加201.89%，主要系本期收回短期理财金额增加所致。

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额本期减少92.97%，主要系本期处置固定资产减少所致。

投资活动现金流入小计本期增加160.68%，主要系本期短期理财金额增加所致。

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金本期减少42.78%，主要系本期投入长期资产建设减少所致。

投资支付的现金本期增加202.86%，主要系本期购买短期理财金

额增加所致。

投资活动现金流出小计本期增加52.10%，主要系本期购买短期理财金额增加所致。

收到其他与筹资活动有关的现金本期减少96.21%，主要系上期发行可转债收到募集资金所致。

筹资活动现金流入小计本期减少78.59%，主要系上期发行可转债收到募集资金所致。

偿还债务支付的现金本期增加41.94%，主要系浙江提前偿还长期借款。

分配股利、利润或偿付利息支付的现金本期增加363.86%，主要系本期股利分配增加所致。

支付其他与筹资活动有关的现金本期增加3,088.57%，主要系本期回购股份用于员工持股计划所致。

筹资活动现金流出小计本期增加125.95%，主要系本期实施员工持股计划、股利分配增加及提前偿还长期借款所致。

筹资活动产生的现金流量净额本期减少149.89%，主要系上期收到发行可转债资金；本期实施员工持股计划、股利分配增加及提前偿还长期借款所致。

汇率变动对现金及现金等价物的影响本期减少179.48%，主要系汇率影响。

现金及现金等价物净增加额本期减少194.15%，主要系上期收到发行可转债资金；本期实施员工持股计划、股利分配增加及提前偿还

长期借款所致。

期初现金及现金等价物余额本期增加133.46%，主要系上期收到发行可转债资金。

期末现金及现金等价物余额本期减少53.82%，主要系本期购买短期理财增加、实施员工持股计划、股利分配增加及提前偿还长期借款所致。

上海海顺新型药用包装材料股份有限公司

董 事 会

2025 年 4 月 18 日