

# 浙江大洋生物科技集团股份有限公司

## 2024年度财务决算报告

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2024年度的财务报表进行了审计，并出具中汇会审[2025]4655号标准无保留意见的审计报告，现将公司2024年度财务决算报告如下：

### 一、主要财务指标变动情况

单位：万元

项目	2024年年末余额	2023年年末余额	同比增减（%）
总资产	165,354.93	154,667.24	6.91%
总负债	60,039.95	53,846.50	11.50%
归属于母公司所有者权益合计	105,216.06	100,820.74	4.36%
项目	2024年发生额	2023年发生额	同比增减（%）
营业收入	90,995.57	91,945.14	-1.03%
利润总额	7,164.27	4,698.68	52.47%
归母净利润	6,374.63	5,000.67	27.48%
经营活动现金流量净额	6,619.40	18,242.25	-63.71%
投资活动现金流量净额	-16,730.32	14,508.44	-215.31%
筹资活动现金流量净额	6,656.41	-7,567.53	187.96%

### 二、分析说明

1.报告期末，公司资产总额为165,354.93万元，较期初增加10,687.69万元，增长6.91%。

应收账款期末余额5,875.48万元，较期初增加2,032.00万元，存货期末余额11,978.46万元，较期初减少3,244.56万元，主要系报告期末下游客户对产品需求量增大，发货量较上年同期增加所致；

预付账款期末余额4,316.50万元，较期初增加2,740.07万元，主要系报告期末原料氯化钾价格呈现回升趋势，增加储备库存，预付货款所致；

长期股权投资期末余额10,097.08万元，较期初增加6,552.38万元，主要系报告期内对参股公司履行出资义务所致；

其他非流动资产期末余额3,446.45万元，较期初增加1,362.18万元，主要系报告期末“三氟乙酰系列产品项目”工程设备预付款较期初增加所致；

**2.报告期末，公司负债总额为60,039.95万元，较期初增加6,193.45万元，增长11.50%。**

短期借款期末余额35,805.65万元，较期初增加17,762.20万元，主要系报告期因生产经营需要增加的短期贷款所致；

长期借款期末余额为0.00万元，较期初减少6,906.11万元，主要系报告期末贷款已偿还所致；

应付票据期末余额为5,111.93万元，较期初减少3,129.53万元，主要系报告期末开具应付票据支付货款较期初减少所致。

**3.报告期末，归母所有者权益为105,216.06万元，较年初增加4,395.32万元，增长4.36%。**

主要系报告期内公司产生经营净利润6,374.63万元，分配现金股利3,667.28万元；2022年员工持股计划提前终止出售库存股增加资本公积1,971.28万元，2024年实施员工持股计划回购股份减少资本公积1,494.84万元所致。

**4.报告期内，公司营业收入90,995.57万元，较上年同期减少949.57万元，下降1.03%。**

无机产品营业收入63,662.05万元，较上年同期减少3,894.70万元，主要系报告期内主原料价格下降，无机产品销售价格较上年同期下降所致；

氟化产品营业收入7,868.92万元，较上年同期减少2,173.86万元，主要系报告期内氟化生产线正常停工检修所致；

盐酸氨丙啉营业收入13,597.96万元，较上年同期增加4,950.28万元，主要系报告期内产品下游客户需求强劲，销售量及销售价格较上年同期上升所致。

**5.报告期内，利润总额7,164.27万元，较上年同期增加2,465.59万元，增长52.47%。**

主要系盐酸氨丙啉产品市场占有率不断上升同时挖掘潜在产能，增加产量，毛利润较上年同期增加2,055.54万元所致。

**6.报告期内，归母净利润6,374.63万元，较上年同期增加1,373.96万元，增长27.48%。**

主要系利润总额较上年同期增加2,465.59万元，所得税费用较上年同期增加1,092.71万元所致。

**7.报告期内，经营活动现金流量净额6,619.40万元，较上年同期减少11,622.86万元，降低63.71%。**

主要系报告期内购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加所致。

**8.报告期内，投资活动产生的现金流量净额-16,730.32万元，较上年同期减少31,238.76万元，降低215.31%。**

主要系本报告期内理财产品净赎回低于上年同期所致。

**9.报告期内，筹资活动产生的现金流量净额6,656.41万元，较上年同期增加14,223.93万元，增加187.96%。**

主要系报告期内借款净增加额较上年同期增加所致。

浙江大洋生物科技集团股份有限公司董事会

2025年4月18日