

2024 年度财务决算报告

上海海融食品科技股份有限公司（以下简称“公司”）2024 年度财务决算报告汇总如下：

报告期内，公司实现营业收入 1,087,164,360.82 元，较去年同期增加 13.89%；实现归属于母公司所有者的净利润 110,793,750.13 元，较去年同期增加 23.78%；实现基本每股收益 1.241 元，同比增加 24.77%。

一、2024 年度公司主要会计数据和财务指标

单位：元

项目	2024 年	2023 年	本年比上年增减
营业收入（元）	1,087,164,360.82	954,567,880.97	13.89%
归属于上市公司股东的净利润（元）	110,793,750.13	89,511,362.58	23.78%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	94,401,060.97	72,625,642.73	29.98%
经营活动产生的现金流量净额（元）	172,318,791.88	120,871,122.70	42.56%
基本每股收益（元/股）	1.2410	0.9946	24.77%
稀释每股收益（元/股）	1.2410	0.9946	24.77%
加权平均净资产收益率	7.31%	6.06%	1.25%
资产总额（元）	1,863,924,935.23	1,771,168,831.63	5.24%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,551,693,084.42	1,507,110,201.11	2.96%

二、2024 年度资产及负债状况分析

单位：元

项目	2024/12/31		2023/12/31		本年比上年增减	变动 30% 以上原因分析
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	312,505,495.77	16.77%	570,690,113.96	32.22%	-45.24%	主要系报告期内公司二期工程大幅投入所致
交易性金融资产	650,565,647.56	34.90%	511,995,451.90	28.91%	27.06%	
应收票据	20,766.33	0.00%	0.00	0.00%	100.00%	
应收账款	97,611,425.13	5.24%	41,964,004.04	2.37%	132.61%	主要系报告期内公司收入增长所致
预付款项	8,878,928.04	0.48%	4,726,711.32	0.27%	87.85%	主要系报告期内公司预付货款及展会费增加所致
其他应收款	2,722,052.85	0.15%	2,409,975.95	0.14%	12.95%	

存货	115,868,657.01	6.22%	154,823,883.96	8.74%	-25.16%	
其他流动资产	7,026,081.82	0.38%	8,416,376.43	0.48%	-16.52%	
其他权益工具投资	25,000,000.00	1.34%	0.00	0.00%	100.00%	主要系报告期内子公司对外投资所致
固定资产	183,263,200.92	9.83%	124,865,258.01	7.05%	46.77%	主要系报告期内子公司粤海融在建工程转固所致
在建工程	326,923,549.60	17.54%	106,040,082.33	5.99%	208.30%	主要系公司二期工程设备投入所致
使用权资产	41,358,387.00	2.22%	45,306,160.46	2.56%	-8.71%	
无形资产	25,068,727.39	1.34%	24,985,003.25	1.41%	0.34%	
长期待摊费用	6,590,266.50	0.35%	5,749,946.22	0.32%	14.61%	
递延所得税资产	5,859,569.51	0.31%	4,656,963.13	0.26%	25.82%	
其他非流动资产	54,662,179.80	2.93%	164,538,900.67	9.29%	-66.78%	主要系公司预付二期募投资项目设备减少所致
短期借款	10,000,000.00	0.54%	9,800,000.00	0.55%	2.04%	
应付账款	95,370,456.39	5.12%	85,753,254.38	4.84%	11.21%	
合同负债	20,891,501.30	1.12%	44,121,433.22	2.49%	-52.65%	主要系报告期内公司预收账款减少所致
应付职工薪酬	38,358,629.73	2.06%	32,098,066.13	1.81%	19.50%	
应交税费	14,176,816.00	0.76%	13,715,194.13	0.77%	3.37%	
其他应付款	34,363,883.04	1.84%	21,974,729.82	1.24%	56.38%	主要系公司确认员工持股计划回购义务增加所致
一年内到期的非流动负债	1,871,221.36	0.10%	1,939,595.14	0.11%	-3.53%	
其他流动负债	1,928,788.29	0.10%	5,231,182.47	0.30%	-63.13%	主要系报告期内公司预收账款减少所致
租赁负债	43,791,525.11	2.35%	45,662,746.47	2.58%	-4.10%	
预计负债	42,680.50	0.00%	42,571.31	0.00%	0.26%	
递延收益	51,139,284.43	2.74%	3,460,990.31	0.20%	1377.59%	主要系报告期内公司收到政府补助所致
递延所得税负债	413,223.07	0.02%	254,106.27	0.01%	62.62%	主要系报告期内公司计提投资收益增加所致

三、2024 年度所有者权益分析

单位：元

项目	2024/12/31	2023/12/31	本年比上年增减
----	------------	------------	---------

股本	90,000,000.00	90,000,000.00	0.00%
资本公积	959,616,754.69	967,193,149.77	-0.78%
库存股	22,838,511.95		100.00%
其他综合收益	-4,151,603.03	-4,337,791.24	-4.29%
盈余公积	45,000,000.00	45,000,000.00	0.00%
未分配利润	484,066,444.71	409,254,842.58	18.28%
少数股东权益	-116,158.41	4,760.87	-2539.86%

四、2024 年度经营成果分析

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度	本年比上年增减	变动 30%以上原因分析
营业收入	1,087,164,360.82	954,567,880.97	13.89%	
营业成本	706,324,609.49	619,777,619.75	13.96%	
税金及附加	5,040,366.40	5,476,113.46	-7.96%	
销售费用	152,594,781.97	142,947,873.30	6.75%	
管理费用	80,482,998.65	73,819,393.62	9.03%	
研发费用	36,463,621.62	31,125,677.03	17.15%	
财务费用	-4,455,905.41	-3,824,083.86	16.52%	
其他收益	2,558,142.07	2,274,132.42	12.49%	
投资收益	17,720,228.45	20,482,021.77	-13.48%	
公允价值变动收益	-429,804.34	995,451.90	-143.18%	主要系报告期内公司购买结构性存款未到期减少所致
信用减值损失	-2,955,628.98	-572,776.28	-416.02%	主要系报告期内公司计提坏账准备增加所致
资产减值损失	-182,385.63	-4,603,496.80	96.04%	主要系报告期内公司存货管理进一步改善，存货跌价迹象消除所致
资产处置收益	23,070.05	-12,857.47	279.43%	主要系报告期内公司出售固定资产取得收益增加所致
营业外收入	1,467,316.04	293,194.03	400.46%	主要系报告期内公司处理非货币性资产所致
营业外支出	2,157,551.96	4,199,596.44	-48.62%	主要系报告期内处置固定资产损失减少所致
所得税费用	16,084,461.57	10,389,643.70	54.81%	主要系报告期内利润增加综合所致
净利润	110,672,812.23	89,511,717.10	23.64%	

五、2024 年度现金流分析

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度	同比增减	变动 30%以上原因分析
----	---------	---------	------	--------------

经营活动现金流入小计	1,206,163,195.93	1,059,124,208.66	13.88%	
经营活动现金流出小计	1,033,844,404.05	938,253,085.96	10.19%	
经营活动产生的现金流量净额	172,318,791.88	120,871,122.70	42.56%	主要系报告期内公司收到政府补助所致
投资活动现金流入小计	2,602,420,131.58	2,970,382,661.69	-12.39%	
投资活动现金流出小计	2,969,797,951.60	2,792,664,621.05	6.34%	
投资活动产生的现金流量净额	-367,377,820.02	177,718,040.64	-306.72%	主要系报告期内公司购买的结构性存款未到期增加所致
筹资活动现金流入小计	21,834,009.94	12,363,226.25	76.60%	主要系报告期内公司对员工股权激励
筹资活动现金流出小计	85,508,431.71	54,333,356.52	57.38%	主要系报告期内公司回购股份
筹资活动产生的现金流量净额	-63,674,421.77	-41,970,130.27	51.71%	主要系报告期内公司回购股份

上海海融食品科技股份有限公司

2025年4月24日