

山东东宏管业股份有限公司

2023 年财务决算报告

一、2023 年度公司财务报表的审计情况

1、公司 2023 年财务报表已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具标准无保留意见的审计报告。现将 2023 年度主要会计数据及财务指标完成情况报告如下：

2、主要财务数据和指标：

单位：元币种：人民币

项目	2023 年	2022 年	本期比上年同期增减(%)	2021 年
营业收入	2,864,070,391.16	2,851,463,620.46	0.44	2,208,926,460.99
归属于上市公司股东的净利润	161,127,848.82	149,206,338.14	7.99	133,044,443.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	148,366,892.61	128,419,778.65	15.53	122,875,227.91
经营活动产生的现金流量净额	191,755,705.80	17,566,552.59	991.60	-200,948,779.28
基本每股收益（元/股）	0.63	0.58	8.62	0.52
稀释每股收益（元/股）	0.63	0.58	8.62	0.52
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.58	0.50	16.00	0.48
加权平均净资产收益率（%）	7.31	7.24	增加零点零七个百分点	6.72
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	6.73	6.23	增加零点五个百分点	6.21
	2023 年末	2022 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2021 年末
归属于上市公司股东的净资产	2,239,454,875.67	2,119,335,306.51	5.67	2,004,025,233.43
总资产	3,558,514,416.10	3,937,630,817.47	-9.63	3,468,637,923.67

二、财务状况

1、资产项目重大变动情况

单位：元币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)
货币资金	394,270,781.99	11.08	478,155,229.83	12.14	-17.54
应收账款	1,158,210,838.84	32.55	1,408,919,237.71	35.78	-17.79

应收款项融资	28,082,049.00	0.79	64,358,945.54	1.63	-56.37
预付款项	56,320,115.29	1.58	130,486,830.68	3.31	-56.84
其他应收款	281,523,400.96	7.91	63,044,385.25	1.60	346.55
存货	321,562,117.38	9.04	439,047,082.62	11.15	-26.76
合同资产	95,711,112.99	2.69	77,926,879.80	1.98	22.82
其他流动资产	76,935,478.87	2.16	141,957,445.92	3.61	-45.8
在建工程	14,308,298.80	0.40	26,337,359.45	0.67	-45.67

- (1) 货币资金年末数为 394,270,781.99 元，较上年末减少 17.54%，主要是本期支付保证金增加所致。
- (2) 应收账款年末数为 1,158,210,838.84 元，较上年末减少 17.79%，主要是受销售合同约定结算进度影响所致。
- (3) 应收款项融资年末数为 28,082,049.00 元，较上年末减少 56.37%，主要是本期末信用等级较高银行承兑汇票减少所致。
- (4) 预付款项年末数为 56,320,115.29 元，较上年末减少 56.84%，主要是受采购合同约定结算进度影响所致。
- (5) 其他应收款年末数为 281,523,400.96 元，较上年末增长 346.55%，主要是应收保证金增加所致。
- (6) 存货年末数为 321,562,117.38 元，较上年末减少 26.76%，主要是本期受合同约定结算进度影响，本期末发出商品、合同履行成本减少所致。
- (7) 合同资产年末数为 95,711,112.99 元，较上年末增长 22.82%，主要是本期受合同约定结算进度影响，期末质保金增加所致。
- (8) 其他流动资产年末数为 76,935,478.87 元，较上年末减少 45.80%，主要是本期末未终止确认应收票据减少所致。
- (9) 在建工程年末数为 14,308,298.80 元，较上年末减少 45.67%，主要是受工程完工进度影响，在建工程转固增加所致。

2、负债项目重大变动情况

单位：元币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
短期借款	560,104,532.88	15.74	803,395,636.14	20.40	-30.28
应付账款	121,247,432.82	3.41	161,593,911.91	4.10	-24.97

合同负债	68,523,552.26	1.93	220,852,416.31	5.61	-68.97
应交税费	32,056,502.03	0.90	27,783,089.84	0.71	15.38
其他应付款	62,386,178.71	1.75	70,538,293.51	1.79	-11.56
其他流动负债	48,081,232.24	1.35	102,763,262.58	2.61	-53.21

- (1) 短期借款年末数为 560,104,532.88 元，较上年末减少 30.28%，主要是银行借款减少所致。
- (2) 应付账款年末数为 121,247,432.82 元，较上年末减少 24.97%，主要是本期末未结算款项减少所致。
- (3) 合同负债年末数为 68,523,552.26 元，较上年末减少 68.97%，主要是受销售合同约定结算进度影响所致。
- (4) 应交税费年末数为 32,056,502.03 元，较上年末增加 15.38%，主要是期末应交增值税增加所致。
- (5) 其他应付款年末数为 62,386,178.71 元，较上年末减少 11.56%，主要是本期末未结算款项减少所致。
- (6) 其他流动负债年末数为 48,081,232.24 元，较上年末减少 53.21%，主要是本期末终止确认应收票据和待转销项税减少所致。

3、股东权益情况：

单位：元币种：人民币

项目	本期期末数	上期期末数	变动比例 (%)
股本	256,900,600.00	257,386,600.00	-0.19
资本公积	656,481,612.28	661,634,832.28	-0.78
盈余公积	168,645,267.40	150,247,442.63	12.25
未分配利润	1,144,742,745.36	1,046,721,882.11	9.36
归属母公司所有者权益	2,239,454,875.67	2,119,335,306.51	5.67

三、经营状况

单位：元币种：人民币

项目	2023 年	2022 年	变动比例 (%)
营业收入	2,864,070,391.16	2,851,463,620.46	0.44
营业成本	2,309,031,479.03	2,299,975,919.00	0.39
税金及附加	18,922,154.05	15,061,114.83	25.64
销售费用	104,186,326.62	74,598,275.65	39.66

管理费用	96,983,851.77	84,738,976.03	14.45
研发费用	88,027,919.04	84,799,175.49	3.81
财务费用	19,498,182.56	29,685,666.67	-34.32
净利润	166,782,055.43	149,540,014.35	11.53
归属于母公司所有者的净利润	161,127,848.82	149,206,338.14	7.99
营业收入	2,864,070,391.16	2,851,463,620.46	0.44

- (1) 税金及附加本期发生额 18,922,154.05 元,较上年同期增长 25.64%,主要是本期增值税附加增加所致。
- (2) 销售费用本期发生额 104,186,326.62 元,较上年同期增长 39.66%,主要是工资政策变更,销售人员工资奖金增加所致。
- (3) 管理费用本期发生额 96,983,851.77 元,较上年同期增长 14.45%,主要是本期行管人员奖金发放增加、折旧费及摊销增加所致。
- (4) 财务费用本期发生额 19,498,182.56 元,较上年同期减少 34.32%,主要是利息收入增加所致。

四、现金流量情况

单位：元币种：人民币

项目	2023 年	2022 年	变动比例 (%)
经营活动现金流入小计	3,350,240,109.22	2,984,877,684.16	12.24
经营活动现金流出小计	3,158,484,403.42	2,967,311,131.57	6.44
经营活动产生的现金流量净额	191,755,705.80	17,566,552.59	991.60
投资活动现金流入小计	27,668,939.44	1,595,603.63	1,634.07
投资活动现金流出小计	32,074,469.02	44,086,375.46	-27.25
投资活动产生的现金流量净额	-4,405,529.58	-42,490,771.83	不适用
筹资活动现金流入小计	783,571,225.84	1,154,952,097.25	-32.16
筹资活动现金流出小计	990,971,924.66	1,089,188,746.28	-9.02
筹资活动产生的现金流量净额	-207,400,698.82	65,763,350.97	不适用

- (1) 报告期内经营活动产生的现金流量净额 191,755,705.80 元,较上年同期增长 991.60%,主要是销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

五、公司偿债能力指标

项目	2023 年度	2022 年度
资产负债率	36.88%	46.15%
流动比率（倍）	2.01	1.91
速动比率（倍）	1.75	1.61

六、资产营运能力

项目	2023 年度	2022 年度
应收账款周转率（次数）	2.23	2.12
应收账款周转天数	163.68	172.17
存货周转率（次数）	6.07	5.22
存货周转天数	60.13	69.92

山东东宏管业股份有限公司董事会

2024 年 4 月 26 日