

证券代码：874311

证券简称：东盛金材

主办券商：国投证券

哈尔滨东盛金材科技（集团）股份有限公司

2024 年半年度报告（更正公告）

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

一、更正概述

哈尔滨东盛金材科技（集团）股份有限公司（以下简称“公司”）于 2024 年 8 月 28 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露了《东盛金材 2024 年半年度报告》（公告编号：2024-042）。经核查发现该公告内容存在表述不准确需要更正的情形，现予以更正。更正后公告详见公司于 2024 年 11 月 18 日披露的《东盛金材 2024 年半年度报告（更正后）》（公告编号：2024-098）。

二、具体更正内容

一、更正事项主要内容

（一）第二节“会计数据和经营情况”中“主要会计数据和财务指标”

更正前：

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	368,421,679.43	330,375,273.66	11.52%
毛利率%	16.62%	14.20%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	30,693,553.06	30,395,316.71	0.98%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	29,837,106.14	21,911,912.56	36.17%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	6.15%	6.83%	-

加权平均净资产收益率%（依归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	5.98%	4.92%	-
基本每股收益	0.60	0.60	0.00%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	697,503,597.38	659,412,252.37	5.78%
负债总计	182,806,120.37	176,344,705.28	3.66%
归属于挂牌公司股东的净资产	514,697,477.01	483,067,547.09	6.55%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	10.09	9.47	6.55%
资产负债率%（母公司）	4.00%	10.99%	-
资产负债率%（合并）	26.21%	26.74%	-
流动比率	3.87	3.83	-
利息保障倍数	56.48	33.12	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	20,238,577.59	72,397,993.37	-72.05%
应收账款周转率	2.54	2.53	-
存货周转率	3.49	2.86	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	5.78%	11.99%	-
营业收入增长率%	11.52%	-49.94%	-
净利润增长率%	0.98%	-64.98%	-

更正后：

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	368,421,679.43	330,375,273.66	11.52%
毛利率%	16.62%	14.20%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	30,693,553.06	30,395,316.71	0.98%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	29, 823, 192. 20	21,911,912.56	36. 10%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股	6.15%	6.83%	-

东的净利润计算)			
加权平均净资产收益率% (依归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	5.98%	4.92%	—
基本每股收益	0.60	0.60	0.00%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	697,503,597.38	659,412,252.37	5.78%
负债总计	182,806,120.37	176,344,705.28	3.66%
归属于挂牌公司股东的净资产	514,697,477.01	483,067,547.09	6.55%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	10.09	9.47	6.55%
资产负债率% (母公司)	4.00%	10.99%	—
资产负债率% (合并)	26.21%	26.74%	—
流动比率	3.87	3.83	—
利息保障倍数	56.48	33.12	—
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	20,238,577.59	72,397,993.37	-72.05%
应收账款周转率	2.54	2.53	—
存货周转率	3.49	2.86	—
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	5.78%	11.99%	—
营业收入增长率%	11.52%	-49.94%	—
净利润增长率%	0.98%	-64.98%	—

（二）附件 I “会计信息调整及差异情况”中“会计数据追溯调整或重述情况”更正前：无

更正后：

科目/指标	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
销售商品、提供劳务收到的现金	389, 801, 994. 46	250, 384, 064. 29	328, 844, 037. 78	234, 240, 533. 34

收到其他与经营活动有关的现金	25,112,055.64	10,126,475.5	33,699,104.66	27,015,547.63
购买商品、接受劳务支付的现金	353,088,426.9	213,370,496.73	230,708,949.52	148,859,087.09
支付的各项税费	12,813,505.16	12,813,505.16	26,976,813.26	19,710,338.73
支付其他与经营活动有关的现金	21,932,094.73	7,246,514.59	21,299,939.29	9,129,214.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	24,967.20	24,967.20	1,386,628.88	300,338.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,676,432.35	17,676,432.35	54,504,775.34	53,418,484.46

（三）附件 I “会计信息调整及差异情况”中“非经常性损益项目及金额”

更正前：

项目	金额
非流动资产处置损益	-25,637.00
计入当期损益的政府补助，但与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	554,977.96
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-60,973.38
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	14,038.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-26,177.41
其他符合非经常性损益定义的损益项目	581,951.42
非经常性损益合计	1,038,179.59
减：所得税影响数	181,732.67
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	856,446.92

更正后：

项目	金额
非流动资产处置损益	-25,637.00
计入当期损益的政府补助，但与企业业务	554,977.96

密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-60,973.38
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	14,038.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,049.80
其他符合非经常性损益定义的损益项目	581,951.42
非经常性损益合计	1,057,307.20
减：所得税影响数	186,946.34
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	870,360.86

（四）会计差错调整对公司财务报表及附注影响

公司修改与 2024 年半年度报告相关的财务报表及附注，具体内容如下：

第六节“财务会计报告”中“财务报表附注”

更正前：

1.14.1.用权资产情况

项目	土地	合计
一、账面原值		
1.期初余额		
2.本期增加金额	261,568.08	261,568.08
3.本期减少金额		
4.期末余额	261,568.08	261,568.08
... ..		

1.16.1.未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	可抵扣暂时性差 异	递延所得税资 产	可抵扣暂时性差 异	递延所得税资 产
资产减值准备	16,112,534.81	3,573,312.48	13,104,321.05	2,905,077.67
可抵扣亏损	48,266,009.90	8,524,025.75	38,868,813.55	6,580,970.01
股份支付	62,412.97	12,773.90	703,049.62	143,891.18
职工薪酬	3,425,875.05	637,742.46	3,004,142.59	556,785.64
... ..				
合计	87,397,880.93	17,501,129.24	75,531,126.34	14,963,917.84

1.41.财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	628,792.08	745,427.89
减：利息收入	1,009,823.35	3,354,923.37
汇兑损益	-1,043,177.73	-2,998,335.50
未确认融资费用	105,496.11	
手续费及其他	2,636.69	276,229.72
合计	-1,316,076.20	-5,331,601.26

1.52.1.与经营活动有关的现金

收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	16,703,431.70	8,071,144.41
收回保证金	5,362,214.59	3,880,995.67
利息收入	1,009,823.35	540,188.07
政府补助	1,830,876.26	20,431,123.28
其他	205,709.74	775,653.23

合计	25,112,055.64	33,699,104.66
支付其他与经营活动有关的现金		
项目	本期发生额	上期发生额
往来款	16,400,853.00	8,052,492.50
期间费用	5,168,225.36	4,710,006.98
保证金	250,000.00	8,033,016.64
营业外支出	7,501.24	67,917.65
手续费	105,515.13	55,343.18
其他		381,162.34
合计	21,932,094.73	21,299,939.29

1.53.现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
... ..		
无形资产摊销	295,185.84	261,069.71
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	25,637.00	-185,668.88
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	60,973.38	14,070.78
财务费用（收益以“－”号填列）	-1,100,787.53	-2,252,907.61
投资损失（收益以“－”号填列）		6,650.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,537,211.40	-1,085,849.03
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-3,999.26	-1,046.25

存货的减少（增加以“－”号填列）	-11,424,030.06	25,340,896.70
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-67,330,538.03	-8,756,776.89
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	61,144,067.28	30,774,938.03
... ..		
现金及现金等价物净增加额	-14,655,506.84	20,064,470.94

9.1.本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
... ..		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-26,177.41	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	581,951.42	
小计	1,038,179.59	
减：所得税影响额	181,732.67	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	856,446.92	

9.2.净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益 (元/股)	稀释每股收益 (元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	6.15	0.60	0.60
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	5.98	0.59	0.59

更正后：

1.14.1.使用权资产情况

项目	土地	合计
一、账面原值		
1.期初余额	261,568.08	261,568.08
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	261,568.08	261,568.08
... ..		

1.16.1.未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	16,112,534.81	3,573,312.48	13,104,321.05	2,905,077.67
可抵扣亏损	48,266,009.90	8,524,025.75	38,868,813.55	6,440,636.61
股份支付	62,412.97	12,773.90	703,049.62	143,891.18
职工薪酬	3,425,875.05	637,742.46	3,004,142.59	697,119.04
... ..				
合计	87,397,880.93	17,501,129.24	75,531,126.34	14,963,917.84

1.41.财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	628,792.08	745,427.89
减：利息收入	1,009,823.35	3,354,923.37

汇兑损益	-1,043,177.73	-2,998,335.50
未确认融资费用	2,636.69	
手续费及其他	105,496.11	276,229.72
合计	-1,316,076.20	-5,331,601.26

1.52.1.与经营活动有关的现金

收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	1,967,851.56	1,557,536.78
收回保证金	5,112,214.59	3,575,000.00
利息收入	1,009,823.35	676,234.34
政府补助	515,618.20	20,431,123.28
其他	1,520,967.80	775,653.23
合计	10,126,475.50	27,015,547.63

支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	1,965,272.87	1,773,029.19
期间费用	5,168,244.37	4,305,913.26
保证金		2,545,849.16
营业外支出	7,501.24	67,917.65
手续费	105,496.11	55,343.18
其他		381,162.34
合计	7,246,514.59	9,129,214.78

1.53.现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------

1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
... ..		
无形资产摊销	295,185.84	261,069.71
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-14,200.31	-185,668.88
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	39,837.31	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	60,973.38	14,070.78
财务费用（收益以“－”号填列）	-1,100,787.53	-2,252,907.61
投资损失（收益以“－”号填列）		6,650.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,537,211.40	-1,085,849.03
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-3,999.26	-1,046.25
存货的减少（增加以“－”号填列）	-11,424,030.06	25,340,896.70
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-70,496,642.62	-8,756,776.89
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	64,310,171.87	30,774,938.03
... ..		
现金及现金等价物净增加额	-14,655,506.84	20,064,470.94

9.1.本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
... ..		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,049.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	581,951.42	
小计	1,057,307.20	

减：所得税影响额	186,946.34	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	870,360.86	

9.2.净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益 (元/股)	稀释每股收益 (元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	6.15	0.60	0.60
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	5.98	0.58	0.58

（五）第五节 “董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况”中“关于在职工（公司及控股子公司）基本情况”

更正前：

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	78	4		82
销售人员	18		1	17
研发人员	32	8		40
生产人员	117		15	102
员工总计	245	12	16	241

更正后：

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	78	1		79
销售人员	18		1	17
研发人员	32	8		40
生产人员	117		15	102
员工总计	245	12	16	238

三、其他相关说明

除上述更正外，其他内容保持不变，我们对上述更正给投资者带来的不便深表歉意。

特此公告。

哈尔滨东盛金材科技（集团）股份有限公司

董事会

2024 年 11 月 18 日