

山东龙泉管业股份有限公司

2024 年度财务决算及 2025 年度预算报告

和信会计师事务所（特殊普通合伙）对山东龙泉管业股份有限公司（下称“公司”或“龙泉股份”）2024年度的财务报表进行了审计，并出具和信审字（2025）第000431号无保留意见的《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，公允反映了龙泉股份截至2024年12月31日的财务状况以及2024年度的经营成果和现金流量。

一、2024年度财务决算

公司 2024 年实现营业收入 114,649.50 万元，较上年同期增长 3.52%；实现利润总额 5,623.19 万元，较上年同期增长 59.64%；实现归属于母公司所有者的净利润 6,558.94 万元，较上年同期增长 136.10%。

（一）主要财务数据（合并报表）

单位：元

项 目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	增减幅度
资产总额	2,945,847,182.65	2,604,160,022.91	13.12%
负债总额	1,281,337,103.70	999,901,500.44	28.15%
股东权益总额	1,664,510,078.95	1,604,258,522.47	3.76%
营业收入	1,146,495,048.32	1,107,543,064.36	3.52%
净利润	64,463,521.33	25,485,147.51	152.95%

（二）财务分析

（1）主要利润指标情况

单位：元

项 目	2024 年度	2023 年度	增减幅度
营业收入	1,146,495,048.32	1,107,543,064.36	3.52 %
营业成本	792,881,192.63	810,141,642.31	-2.13%
税金及附加	17,041,560.04	13,251,738.96	28.60%

项 目	2024 年度	2023 年度	增减幅度
销售费用	43,089,687.53	49,659,508.04	-13.23%
管理费用	139,784,559.00	153,257,792.01	-8.79%
研发费用	14,987,927.02	20,596,845.14	-27.23%
财务费用	21,993,581.50	26,289,936.11	-16.34%
营业利润	56,478,846.06	29,888,908.33	88.96%
利润总额	56,231,857.34	35,224,374.01	59.64%
净利润	64,463,521.33	25,485,147.51	152.95%
归属于母公司股东的净利润	65,589,387.70	27,780,798.99	136.10%

营业利润较上年同期增长88.96%，利润总额较上年同期增长59.64%，净利润较上年同期增长152.95%，归属于母公司股东的净利润较上年同期增长136.10%，主要系本期营业收入增长，部分项目毛利较高，以及期间费用下降所致。

（2）主要资产、负债及股东权益情况

单位：元

项 目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	增减幅度
资产总额	2,945,847,182.65	2,604,160,022.91	13.12%
其中：货币资金	658,807,502.71	276,631,852.23	138.15%
应收票据	2,378,274.62	34,598,797.32	-93.13%
应收账款	697,584,998.25	732,165,587.99	-4.72%
应收款项融资	52,226,949.23	5,401,640.50	866.87%
预付款项	7,229,378.19	16,792,533.18	-56.95%
其他应收款	12,070,250.35	17,933,223.42	-32.69%
存货	225,067,904.44	191,504,493.62	17.53%
其他流动资产	20,244,942.85	25,905,477.29	-21.85%
固定资产	530,198,186.62	694,571,405.20	-23.67%
在建工程	64,924,806.86	3,477,327.05	1767.09%
无形资产	152,915,974.32	193,577,062.76	-21.01%
递延所得税资产	106,576,435.96	96,809,850.28	10.09%

项 目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	增减幅度
负债总额	1,281,337,103.70	999,901,500.44	28.15%
其中：短期借款	593,111,281.25	368,439,676.77	60.98%
应付票据	97,860,662.47	52,730,000.00	85.59%
应付账款	175,164,658.05	244,852,944.01	-28.46%
合同负债	43,282,860.22	44,371,349.50	-2.45%
应付职工薪酬	46,251,384.10	41,663,179.02	11.01%
股东权益总额	1,664,510,078.95	1,604,258,522.47	3.76%
其中：股本	564,566,759.00	565,536,368.00	-0.17%
资本公积	1,374,019,854.97	1,379,751,467.12	-0.42%
库存股	8,277,670.55	10,766,926.85	-23.12%

主要指标变动分析：

- 1、货币资金期末65,880.75万元，较上期末增加了38,217.57万元，增长138.15%，主要系本期经营活动现金流以及借款等增加所致。
- 2、应收票据期末237.83万元，较上期末减少了3,222.05万元，下降93.13%，主要系上期结余商业承兑汇票本期到期所致。
- 3、应收款项融资期末5,222.69万元，较上期末增加了4,682.53万元，增长866.87%，主要系本期以数字化应收账款债权凭证结算货款增加所致。
- 4、预付款项期末722.94万元，较上期末减少了956.32万元，下降56.95%，主要系上期预付的材料款本期结算所致。
- 5、其他应收款期末1,207.03万元，较上期末减少了586.30万元，下降32.69%，主要系本期收回前期的复垦保证金等所致。
- 6、在建工程期末6,492.48万元，较上期末增加了6,144.75万元，增长1767.09%，主要系投资建设准东和昌吉生产基地所致。
- 7、短期借款期末59,311.13万元，较上期末增加了22,467.16万元，增长60.98%，主要系公司本期借款增加所致。
- 8、应付票据期末余额9,786.07万元，较上期末增加了4,513.07万元，增长85.59%，主要系本期以票据支付供应商货款增加所致。

（三）主要经济指标：

项 目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	增减幅度
流动比率	1.71	1.64	4.27%
速动比率	1.48	1.42	4.23%
资产负债率（母公司）	39.41%	34.08%	15.64%
应收账款周转率	1.33	1.42	-6.34%
存货周转率	3.81	3.53	7.93%

（四）现金流量情况

单位：元

项 目	2024 年度	2023 年度	增减幅度
经营活动产生现金流量净额	124,840,200.76	97,095,901.07	28.57%
投资活动产生现金流量净额	-154,310,719.33	-139,970,650.99	-10.25%
筹资活动产生现金流量净额	203,891,799.24	-65,805,977.68	409.84%
现金及现金等价物净增加额	174,447,405.01	-108,708,621.29	260.47%

主要指标变动分析

1、筹资活动产生现金流量净额本期20,389.18万元，较上期增加26,969.78万元，增长409.84%，主要系本期借款增加所致。

2、现金及现金等价物净增加额本期17,444.74万元，较上期末增加28,315.60万元，增长260.47%，主要系本期取得借款收到的现金增加，相应筹资活动产生现金流量净额增加所致。

二、2025年度财务预算

公司2025年度营业收入预算，为150,000万元至180,000万元。

特别提示：公司2025年度预算收入指标不构成公司对投资者的实质承诺，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意，注意投资风险。

山东龙泉管业股份有限公司董事会
二零二五年三月二十七日