



## 镇江东方电热科技股份有限公司

## 2024 年度财务决算报告

公司 2024 年度财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2024 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2024 年度的合并经营成果和现金流量。公司财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。

现将 2024 年度合并财务报表反映的主要财务数据报告如下：

## 一、2024 年度总体经营情况

单位：元

	2024 年	2023 年	本年比上年增减
营业收入（元）	3,711,181,458.40	4,106,171,684.38	-9.62%
归属于上市公司股东的净利润（元）	317,754,927.06	643,543,838.80	-50.62%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益	287,862,565.11	404,516,563.22	-28.84%
经营活动产生的现金流量净额（元）	272,159,476.57	63,461,207.20	328.86%
基本每股收益（元/股）	0.22	0.43	-48.84%
稀释每股收益（元/股）	0.21	0.43	-51.16%
加权平均净资产收益率	7.96%	17.86%	减少 9.90 个百分点
	2024 年末	2023 年末	本年末比上年末增减
资产总额（元）	6,689,931,377.01	7,269,747,626.15	-7.98%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,119,484,917.28	3,907,182,648.12	5.43%

## 二、资产负债、利润和现金流量

## （一）资产变动情况分析

单位：元

项 目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	增减幅度（%）
货币资金	524,746,680.90	1,464,677,403.80	-64.17
交易性金融资产	849,202,495.72	80,114,446.10	959.99
应收票据	686,141,297.45	798,845,560.33	-14.11
应收账款	1,171,103,351.02	928,966,565.41	26.07
应收款项融资	176,146,530.62	216,739,186.80	-18.73
预付款项	81,320,134.23	76,845,087.89	5.82
其他应收款	23,151,900.07	28,504,050.56	-18.78
存货	1,529,266,983.96	2,006,164,622.17	-23.77
其他流动资产	61,741,596.11	109,818,032.05	-43.78
<b>流动资产合计</b>	<b>5,102,820,970.08</b>	<b>5,710,674,955.11</b>	<b>-10.64</b>
长期股权投资	58,734,859.78	63,869,053.83	-8.04
固定资产	1,116,269,329.85	1,074,388,559.87	3.90
在建工程	67,065,196.86	72,863,581.23	-7.96
使用权资产	4,172,978.56	3,791,210.74	10.07
无形资产	192,792,740.70	192,961,869.17	-0.09
商誉	40,589,731.33	50,554,296.99	-19.71



长期待摊费用	4,900,395.67	5,099,517.05	-3.90
递延所得税资产	60,116,880.45	47,502,655.97	26.55
其他非流动资产	42,468,293.73	48,041,926.19	-11.60
<b>非流动资产合计</b>	<b>1,587,110,406.93</b>	<b>1,559,072,671.04</b>	<b>1.80</b>
<b>资产总计</b>	<b>6,689,931,377.01</b>	<b>7,269,747,626.15</b>	<b>-7.98</b>

截止 2024 年 12 月 31 日, 公司总资产 668,993.14 万元, 比上年年末下降 7.98%, 其中流动资产下降 10.64%, 主要数据变动情况及原因:

- 1、货币资金下降了 64.17%。主要系理财产品增加和归还短期借款所致。
- 2、交易性金融资产上升了 959.99%，主要系理财产品增加所致。
- 3、其他流动资产下降了 43.78%，主要系预交税金减少所致。

## (二) 负债变动情况分析

单位：元

项 目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	增减幅度 (%)
短期借款	57,200,000.00	226,240,272.20	-74.72
应付票据	271,838,595.72	458,516,944.30	-40.71
应付账款	639,785,187.05	562,194,706.45	13.80
预收款项	1,077,281.00	675,108.00	59.57
合同负债	953,611,113.39	1,464,578,532.17	-34.89
应付职工薪酬	56,930,299.64	55,976,373.84	1.70
应交税费	37,072,856.27	85,486,460.31	-56.63
其他应付款	29,641,727.80	50,994,144.80	-41.87
一年内到期的非流动负债	1,554,147.29	1,413,509.12	9.95
其他流动负债	426,974,640.01	387,326,675.79	10.24
<b>流动负债合计</b>	<b>2,475,685,848.17</b>	<b>3,293,402,726.98</b>	<b>-24.83</b>
租赁负债	2,404,281.70	2,264,796.78	6.16
递延收益	41,288,277.79	43,153,863.85	-4.32
递延所得税负债	16,252,145.66	16,525,803.98	-1.66
<b>非流动负债合计</b>	<b>59,944,705.15</b>	<b>61,944,464.61</b>	<b>-3.23</b>
<b>负债合计</b>	<b>2,535,630,553.32</b>	<b>3,355,347,191.59</b>	<b>-24.43</b>

截止 2024 年 12 月 31 日, 公司负债比上年年末下降 24.43%, 其中流动负债下降了 24.83%, 主要数据变动情况及原因:

- 1、短期借款下降了 74.72%。主要系信用借款减少所致。
- 2、应付票据下降 40.71%，主要系开具给供应商的银行承兑汇票减少所致。
- 3、预收款项和合同负债合计减少 51,056.52 万元，主要系订单减少，预收货款减少所致。
- 4、应交税费下降 56.63%，主要系报告期末应交企业所得税、增值税及附加减少所致。
- 5、其他应付款下降 41.87%，主要系限制性股票回购义务减少所致。

## (三) 股东权益变动情况分析

单位：元



项 目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	增减幅度 (%)
股本	1,477,976,940.00	1,487,706,540.00	-0.65
资本公积	769,484,737.15	807,282,196.72	-4.68
减：库存股	12,995,265.87	55,813,019.17	-76.72
其他综合收益	-919,751.25	-678,829.53	35.49
盈余公积	147,723,046.41	114,613,122.39	28.89
未分配利润	1,738,215,210.84	1,554,072,637.71	11.85
归属于母公司股东权益合计	4,119,484,917.28	3,907,182,648.12	5.43

截止 2024 年 12 月 31 日，归属于母公司股东权益比上年末上升 5.43%，其中库存股下降了 76.72%，主要系实施员工持股计划确认回购义务影响所致。

#### （四）经营情况分析

单位：元

项 目	2024 年度	2023 年度	增减幅度 (%)
营业总收入	3,711,181,458.40	4,106,171,684.38	-9.62
营业成本	2,844,495,934.94	3,139,158,307.92	-9.39
税金及附加	18,318,233.56	32,080,557.70	-42.90
销售费用	38,317,122.59	36,387,181.81	5.30
管理费用	177,173,653.59	181,774,598.51	-2.53
研发费用	162,724,198.86	205,519,760.02	-20.82
财务费用	-20,298,313.84	-20,887,603.83	-2.82
其他收益	43,346,759.54	45,013,912.93	-3.70
投资收益	3,682,294.50	10,677,728.97	-65.51
公允价值变动收益	927,049.62	-1,129,386.59	-182.08
信用减值损失	-77,045,449.89	-51,629,166.07	49.23
资产减值损失	-75,436,043.80	-37,361,513.36	101.91
资产处置收益	-1,209,658.08	297,824,152.05	-100.41
<b>营业利润</b>	<b>384,715,580.59</b>	<b>795,534,610.18</b>	<b>-51.64</b>
营业外收入	10,454,052.75	211,959.64	4,832.10
营业外支出	6,067,079.80	13,003,648.36	-53.34
<b>利润总额</b>	<b>389,102,553.54</b>	<b>782,742,921.46</b>	<b>-50.29</b>
所得税费用	56,215,774.40	137,146,706.29	-59.01
<b>净利润</b>	<b>332,886,779.14</b>	<b>645,596,215.17</b>	<b>-48.44</b>

2024 年度，公司实现营业收入实现 371,118.15 万元，净利润 33,288.68 万元。主要数据变动情况及原因：

1、税金及附加比去年同期下降了 42.90%，主要系销售收入下降，相应增值税及附加、印花税下降影响所致。

2、投资收益下降 65.51%，主要系权益法核算的长期股权投资收益、理财产品投资收益下降影响所致。

3、公允价值变动收益同比增加 205.64 万元，主要系期末理财产品变动影响所致。

4、信用减值损失和资产减值损失比去年同期分别上升了 49.23%、101.91%，信用减值损失主要系计提坏帐准备增加所致；资产减值损失主要系部分存货帐龄计提存货跌价损失及合同履行成本减值损失、商誉计提减值损失影响所致。



5、资产处置收益同比减少 29,903.38 万元，主要系去年珠海老厂房腾空并交付给征收机构，对应资产的价值补偿确认了收益影响所致。

6、营业外收入增加了 1024.21 万元，主要系进水料诉讼判决收入影响所致。

7、营业外支出下降了 53.34%，主要系去年进水原材料报损失影响所致。

8、所得税费用下降 59.01%，主要系报告期内应纳税所得额减少影响所致。

### （五）现金流量变动情况分析

单位：元

项 目	2024 年度	2023 年度	增减幅度 (%)
经营活动现金流入小计	1,968,438,452.57	2,855,427,475.71	-31.06
经营活动现金流出小计	1,696,278,976.00	2,791,966,268.51	-39.24
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>272,159,476.57</b>	<b>63,461,207.20</b>	<b>328.86</b>
投资活动现金流入小计	1,434,920,344.15	1,441,779,337.67	-0.48
投资活动现金流出小计	2,373,028,282.61	1,305,456,132.22	81.78
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-938,107,938.46</b>	<b>136,323,205.45</b>	<b>-788.15</b>
筹资活动现金流入小计	115,025,988.63	358,376,939.32	-67.90
筹资活动现金流出小计	349,111,841.42	364,803,470.99	-4.30
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-234,085,852.79</b>	<b>-6,426,531.67</b>	<b>3,542.49</b>

1、经营活动产生的现金流量净额较去年同期增加 20,869.83 万元，主要系：（1）本期票据可以“大票拆小票”，通过背书转让致使全年经营性现金流出减少。（2）因 2024 年订单量下降、2023 年珠海厂房拆迁确认收益等因素致使本期支付的税款下降影响所致。

2、投资活动产生的现金流量净额较去年同期下降 107,443.11 万元，主要系 2024 年购买理财产品增加影响所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额较去年同期减少 22,765.93 万元，主要系 2024 年取得借款收到现金流入大幅下降影响所致。

### 三、主要指标分析

#### （一）偿债能力指标

项 目	本报告期数	去年同期数	增减变动幅度 (%)
流动比率	2.06	1.73	19.08
速动比率	1.44	1.12	28.57
资产负债率	37.90%	46.15%	减少 8.25 个百分点

报告期内，公司各项偿债能力正常，财务状况稳健。

#### （二）营运能力指标

项 目	本报告期数	去年同期数	增减变动幅度 (%)
应收账款周转率（次）	3.53	4.93	-28.40
存货周转率（次）	1.61	1.63	-1.23

报告期内，应收帐款的周转速度比去年同期下降了 28.40%；存货周转速度比去年同期下降了 1.23%。

**(三) 盈利能力指标**

项 目	本报告期数	去年同期数	增减变动幅度(%)
基本每股收益	0.22	0.43	-48.84
加权平均净资产收益率	7.96%	17.86%	减少 9.90 个百分点

报告期内，公司基本每股收益、加权平均净资产收益率等盈利能力指标有所下降。

镇江东方电热科技股份有限公司董事会

2025年4月24日