

广东日丰电缆股份有限公司

2024 年度财务决算报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

广东日丰电缆股份有限公司（以下简称“公司”）2024 年财务报表经华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。审计机构认为：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，公允反映了日丰股份 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。现将公司 2024 年度财务决算情况报告如下：

一、主要经营数据变动情况：

金额单位：万元

项目	2024 年度	2023 年度	同比变动
营业收入（万元）	411,341.25	376,502.92	9.25%
归属于母公司股东的净利润（万元）	16,064.16	14,645.93	9.68%
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润（万元）	16,132.39	14,650.75	10.11%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	14,003.32	27,190.90	-48.50%
基本每股收益（元/股）	0.35	0.32	9.38%
稀释每股收益（元/股）	0.35	0.32	9.38%
加权平均净资产收益率	8.88%	8.92%	-0.04%
总资产（万元）	357,907.81	310,768.67	15.17%
归属于上市公司股东的净资产（万元）	184,759.09	175,409.39	5.33%

二、主要会计数据及财务指标变动情况

（一）资产、负债和净资产情况

1、资产构成变动情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司资产总额为 357,907.81 万元，主要构成及变动情况如下：

金额单位：万元

项目	2024 年末金额	2023 年末金额	变动比例
货币资金	37,304.96	36,121.61	3.28%
应收票据	749.49	1,364.88	-45.09%
应收账款	123,517.17	104,046.03	18.71%
应收账款融资	42,407.29	35,801.62	18.45%
预付款项	2,118.07	1,734.38	22.12%
其他应收款	1,918.44	1,510.26	27.03%
存货	47,725.48	37,250.74	28.12%
其他流动资产	3,097.07	2,039.19	51.88%
流动资产合计	260,984.15	219,922.88	18.67%
固定资产	45,814.72	44,579.60	2.77%
在建工程	26,806.84	20,425.35	31.24%
无形资产	15,378.19	17,333.47	-11.28%
使用权资产	1,200.08	1,971.48	-39.13%
商誉	4,421.53	4,421.53	0.00%
递延所得税资产	1,298.90	836.02	55.37%
其他非流动资产	944.14	43.06	2092.61%
非流动资产合计	96,923.66	90,845.80	6.69%
资产总计	357,907.81	310,768.67	15.17%

主要变动原因：

（1）应收票据：2024 年应收票据 749.49 万元,比上年同期下降 45.09%,主要是应收票据到期托收导致减少所致。

（2）应收账款：2024 年应收账款 123,517.17 万元,比上年同期增加 18.71%,主要是销售额增长所致。

（3）应收账款融资：2024 年应收账款融资 42,407.29 万元,比上年同期增加 18.45%,主要是销售额增长所致。

（4）预付账款:2024 年末预付款项 2,118.07 万元,比上年同期增加 22.12%,主要是预付铜材款增加所致。

（5）其他应收款：2024 年末其他应收款 1,918.44 万元，比上年同期增加 27.03%，主要是 2024 年年末出口退税增加所致。

(6) 存货：2024 年末存货 47,725.48 万元，比上年同期增加 28.12%，主要是 2024 年年末增加备货库存所致。

(7) 其他流动资产：2024 年末，公司其他流动资产 3,097.07 万元，比上年同期上升 51.88%，主要是增加待抵扣的进项税所致。

(8) 在建工程：2024 年末，公司在建工程 26,806.84 万元，比上年同期上升 31.24%，主要是增加在建隆昌工业园投入所致。

(9) 使用权资产：2024 年末，公司使用权资产 1,200.08 万元，比上年同期下降 39.13%，主要是房产租赁期减少所致。

(10) 递延所得税资产：2024 年末，公司递延所得税资产 1,298.9 万元，比上年同期增加 55.37%，主要是下属公司待抵扣亏损增加所致。

(11) 其他非流动资产：2024 年末其他非流动资产 944.14 万元，比上年同期上升 2092.61%，主要是预付固定资产未到货增加所致。

2、负债构成及变动情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司负债总额为 171,978.15 万元，主要构成及变动情况如下：

金额单位：万元

项目	2024 年末金额	2023 年末金额	变动金额	变动比例
短期借款	42,333.93	31,043.54	11,290.39	36.37%
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	不适用	不适用	不适用	不适用
应付票据	61,850.00	43,139.56	18,710.44	43.37%
应付账款	36,284.12	28,902.99	7,381.13	25.54%
合同负债	873.36	698.87	174.49	24.97%
应付职工薪酬	3,629.35	3,177.89	451.46	14.21%
应交税费	1,263.55	530.44	733.11	138.21%
其他应付款	1,166.22	1,164.11	2.11	0.18%
一年内到期的非流动负债	3,403.71	13,985.25	-10,581.54	-75.66%
流动负债合计	150,891.27	122,689.46	28,201.81	22.99%
递延收益	1,482.70	1,664.30	-181.60	-10.91%
长期借款	19,108.00	8,394.24	10,713.76	127.63%

应付债券	不适用	不适用	不适用	不适用
租赁负债	347.37	1,220.06	-872.69	-71.53%
非流动负债合计	21,086.88	11,682.41	9,404.47	80.50%
负债合计	171,978.15	134,371.87	37,606.28	27.99%

主要变动原因：

(1)短期借款：2024 年末公司短期借款较上年末增加 11,290.39 万元，上升 36.37%，主要是销售业务增加导致资金需求增加所致。

(2)应付票据：2024 年末公司应付票据较上年末增加 18,710.44 万元，上升 43.37%，主要是销售业务增加导致资金需求增加所致。

(3)应付账款：2024 年末公司应付账款较上年末增加 7,381.13 万元，上升 25.54%，主要是业务增加导致采购需求增加所致。

(3)合同负债：2024 年末公司合同负债较上年末增加 174.49 万元，上升 24.97%，主要是增加客户预收货款所致。

(4)应交税费：2024 年末公司应交税费较上年末增加 733.11 万元，上升 138.21%，主要是增加企业所得税所致。

(5)一年内到期的非流动负债：2024 年末公司一年内到期的非流动负债较上年减少 10,581.54 万元，同比减少 75.66%，主要是 2024 年部分长期借款到期后再续期减少重分类所致。

(7)长期借款：2024 年末公司长期借款较上年增加 10,713.76 万元，上升 127.63%，主要是 2024 年部分长期借款到期后再续期减少重分类所致。

(8)租赁负债：2024 年末租赁负债较上年末减少了 872.69 万元，下降了 71.53%，主要是房产租赁期减少所致。

3、净资产

截至 2024 年 12 月 31 日，归属于上市公司股东的净资产 184,759.09 万元，比上年同期上升 5.33%，主要原因系当期利润增加所致。

(二) 经营成果

2024 年度公司实际营业总收入 411,341.25 万元，比上年同期上升 9.25%，净利润 16,064.16 万元，比上年同期上升 9.68%。

金额单位：万元

项目	2024 年度	2023 年度	变动金额	增减变动
营业收入	411,341.25	376,502.92	34,838.33	9.25%
营业成本	362,403.82	330,685.80	31,718.02	9.59%
销售费用	5,473.01	5,072.20	400.81	7.90%
管理费用	10,972.55	10,490.10	482.45	4.60%
研发费用	12,923.62	12,268.14	655.48	5.34%
财务费用	1,203.60	1,170.26	33.34	2.85%
归属于母公司股东的净利润	16,064.16	14,645.93	1,397.31	9.68%

主要变动原因：

（1）2024 年度，公司营业收入 411,341.25 万元,较上年度增加 34,838.33 万元，比去年同期上升 9.25%，主要是公司业务量及铜价增长所致。

（2）2024 年度，公司营业成本 362,403.82 万元,较上年度增加 31,718.02 万元，比去年同期上升 9.59%，主要是公司业务量及铜价增长所致。

（3）2024 年度，公司销售费用 5,473.01 万元,较上年度增加 400.81 万元，比去年同期上升 7.90%，主要是销售增长导致销售提成增加、检测费等增加所致。

（4）2024 年度，公司管理费用 10,972.55 万元,较上年度增加 482.45 万元，比去年同期上升 4.60%，主要是公司业务量增长所致。

（5）2024 年度，公司研发费用 12,923.62 万元，较上年度增加 655.48 万元，比去年同期上升 5.34%，主要是公司加大了研发费用的投入。

（6）2024 年度，公司财务费用 1,203.60 万元，较上年度增加 33.34 万元，比去年同期上升 2.85%,主要是公司业务量增长资金需求增加贷款所致。

（三）现金流量情况

金额单位：万元

项目	2024 年度	2023 年度	同比增减
经营活动现金流入小计	357,597.56	354,112.49	0.98%
经营活动现金流出小计	343,594.24	326,921.59	5.10%
经营活动产生的现金流量净额	14,003.32	27,190.90	-48.50%
投资活动现金流入小计	12,490.87	6,681.90	86.94%
投资活动现金流出小计	16,769.52	21,070.08	-20.41%
投资活动产生的现金流量净额	-4,278.65	-14,388.18	-70.26%
筹资活动现金流入小计	77,160.00	40,119.00	92.33%

筹资活动现金流出小计	75,221.82	41,719.91	80.30%
筹资活动产生的现金流量净额	1,938.18	-1,600.91	-221.07%
现金及现金等价物净增加额	12,405.89	11,524.08	7.65%

主要变动原因：

（1）2024 年经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降 48.50%，主要原因是铜价同比上涨，导致经营活动流出增加 1.66 亿所致。

（2）2024 年投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 70.26%，主要原因是本期收回理财产品本金增加 0.58 亿及减少投资支出 0.43 亿所致。

（3）2024 年筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 221.07%，主要原因是长期借款到期 1.6 亿后续期及增加融资。

（4）2024 年现金及现金等价物净增加额较上年同期上升 7.65%，主要原因是经营活动现金流净额减少 13,187 万元,筹资活动净额增加 3,539.09 万元及投资活动净额减少 10,109 万元影响当期现金及现金等价物净增加额,导致本期现金及现金等价物净增加额上升 7.65%。

广东日丰电缆股份有限公司

董事会

2025 年 4 月 25 日