

山东东宏管业股份有限公司

2024 年度财务决算报告

一、2024 年度公司财务报表的审计情况

1、公司 2024 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 2024 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	2024 年	2023 年	本期比上年同期增减(%)	2022 年
营业收入	2,489,534,657.57	2,864,070,391.16	-13.08	2,851,463,620.46
归属于上市公司股东的净利润	169,238,434.47	161,127,848.82	5.03	149,206,338.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	132,419,412.14	148,366,892.61	-10.75	128,419,778.65
经营活动产生的现金流量净额	94,457,617.61	191,755,705.80	-50.74	17,566,552.59
基本每股收益（元/股）	0.66	0.63	4.76	0.58
稀释每股收益（元/股）	0.66	0.63	4.76	0.58
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.52	0.58	-10.34	0.50
加权平均净资产收益率（%）	7.38	7.31	增加0.07个百分点	7.24
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	5.78	6.73	减少0.95个百分点	6.23
	2024 年末	2023 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2022 年末
归属于上市公司股东的净资产	2,345,487,734.01	2,239,454,875.67	4.73	2,119,335,306.51
总资产	3,698,398,675.60	3,558,514,416.10	3.93	3,937,630,817.47

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	365,381,299.70	9.88	394,270,781.99	11.08	-7.33
应收账款	1,225,254,978.58	33.13	1,158,210,838.84	32.55	5.79

应收款项融资	77,921,775.59	2.11	28,082,049.00	0.79	177.48
预付款项	60,569,018.70	1.64	56,320,115.29	1.58	7.54
存货	304,320,233.10	8.23	321,562,117.38	9.04	-5.36
合同资产	54,738,688.45	1.48	95,711,112.99	2.69	-42.81
其他流动资产	36,915,802.32	1.00	76,935,478.87	2.16	-52.02
在建工程	179,469,918.11	4.85	14,308,298.80	0.4	1154.31
无形资产	144,600,787.74	3.91	124,154,787.89	3.49	16.47

(1) 货币资金年末数为 365,381,299.70 元, 较上年末减少 7.33%, 主要是期末银行存款减少所致。

(2) 应收账款年末数为 1,225,254,978.58 元, 较上年末增长 5.79%, 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 77,921,775.59 元, 较上年末增长 177.48%, 主要是本期末信用等级较高银行承兑汇票增长所致。

(4) 预付款项年末数为 60,569,018.70 元, 较上年末增长 7.54%, 主要是受采购合同约定结算进度影响所致。

(5) 存货年末数为 304,320,233.10 元, 较上年末减少 5.36%, 主要是期末原材料减少所致。

(6) 合同资产年末数为 54,738,688.45 元, 较上年末减少 42.81%, 主要是本期受合同约定结算进度影响, 期末质保金减少所致。

(7) 其他流动资产年末数为 36,915,802.32 元, 较上年末减少 52.02%, 主要是本期末未终止确认应收票据减少所致。

(8) 在建工程年末数为 179,469,918.11 元, 较上年末增长 1154.31%, 主要是本期在建工程项目投资增加所致。

(9) 无形资产年末数为 144,600,787.74 元, 较上年末增长 16.47%, 主要是本期土地使用权增加所致。

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	586,036,876.38	15.85	560,104,532.88	15.74	4.63
应付账款	90,584,180.08	2.45	121,247,432.82	3.41	-25.29
合同负债	52,508,079.10	1.42	68,523,552.26	1.93	-23.37

其他应付款	67,639,127.40	1.83	62,386,178.71	1.75	8.42
其他流动负债	40,701,468.12	1.10	48,081,232.24	1.35	-15.35

(1) 短期借款年末数为 586,036,876.38 元，较上年末增加 4.63%，主要是期末未到期的银行借款增加所致。

(2) 应付账款年末数为 90,584,180.08 元，较上年末减少 25.29%，主要是本期末未结算款项减少所致。

(3) 合同负债年末数为 52,508,079.10 元，较上年末减少 23.37%，主要是受销售合同约定结算进度影响所致。

(4) 其他应付款年末数为 67,639,127.40 元，较上年末增加 8.42%，主要是本期末未结算款项增加所致。

(5) 其他流动负债年末数为 40,701,468.12 元，较上年末减少 15.35%，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	256,414,600.00	256,900,600.00	-0.19
资本公积	653,891,232.28	656,481,612.28	-0.39
盈余公积	168,645,267.40	168,645,267.40	-
未分配利润	1,265,518,820.34	1,144,742,745.36	10.55
归属母公司所有者权益	2,345,487,734.01	2,239,454,875.67	4.73

三、经营状况

单位：元币种：人民币

项目	2024 年	2023 年	变动比例 (%)
营业收入	2,489,534,657.57	2,864,070,391.16	-13.08
营业成本	2,024,863,125.39	2,309,031,479.03	-12.31
税金及附加	16,814,031.06	18,922,154.05	-11.14
销售费用	104,976,041.30	104,186,326.62	0.76
管理费用	90,785,277.61	96,983,851.77	-6.39
研发费用	86,460,792.32	88,027,919.04	-1.78
财务费用	22,276,571.94	19,498,182.56	14.25

净利润	169,241,048.47	166,782,055.43	1.47
归属于母公司所有者的净利润	169,238,434.47	161,127,848.82	5.03

(1) 营业收入本期发生额 2,489,534,657.57 元，较上年同期减少 13.08%，主要是销售订单影响，销售发货额减少所致。

(2) 税金及附加本期发生额 16,814,031.06 元，较上年同期减少 11.14%，主要是本期增值税附加减少所致。

(3) 管理费用本期发生额 90,785,277.61 元，较上年同期减少 6.39%，主要是本期办公费、固定资产折旧摊销减少所致。

(4) 财务费用本期发生额 22,276,571.94 元，较上年同期增加 14.25%，主要是利息支出及手续费增加所致。

四、现金流量情况

单位：元币种：人民币

项目	2024 年	2023 年	变动比例 (%)
经营活动现金流入小计	3,032,806,890.15	3,350,240,109.22	-9.47
经营活动现金流出小计	2,938,349,272.54	3,158,484,403.42	-6.97
经营活动产生的现金流量净额	94,457,617.61	191,755,705.80	-50.74
投资活动现金流入小计	48,612,591.90	27,668,939.44	75.69
投资活动现金流出小计	177,965,218.82	32,074,469.02	454.85
投资活动产生的现金流量净额	-129,352,626.92	-4,405,529.58	2,836.14
筹资活动现金流入小计	1,156,526,826.67	783,571,225.84	47.60
筹资活动现金流出小计	1,169,324,065.61	990,971,924.66	18.00
筹资活动产生的现金流量净额	-12,797,238.94	-207,400,698.82	-93.83

(1) 报告期内经营活动产生的现金流量净额 94,457,617.61 元，较上年同期减少 50.74%，主要是销售商品、提供劳务收到的现金减少所致。

五、公司偿债能力指标

项目	2024 年度	2023 年度
资产负债率	36.41%	36.88%
流动比率 (倍)	2.49	2.01

速动比率（倍）	2.19	1.75
---------	------	------

六、资产营运能力

项目	2024 年度	2023 年度
应收账款周转率（次数）	2.09	2.23
应收账款周转天数	174.64	163.68
存货周转率（次数）	6.47	6.07
存货周转天数	56.41	60.13

山东东宏管业股份有限公司董事会

2025 年 4 月 25 日