

广东领益智造股份有限公司

2024 年度财务决算报告

广东领益智造股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）2024 年度财务报表，经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了无保留意见的审计报告。现将本公司有关的财务决算情况汇报如下：

一、主要财务数据和指标

单位：人民币元

项目	2024 年	2023 年	增减变动幅度
营业总收入	44,211,224,427.93	34,123,706,020.59	29.56%
归属于上市公司股东的净利润	1,753,492,060.19	2,050,908,425.28	-14.50%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,626,064,857.29	1,692,994,960.35	-3.95%
经营活动产生的现金流量净额	4,021,271,442.69	5,295,286,916.67	-24.06%
基本每股收益（元/股）	0.25	0.29	-13.79%
稀释每股收益（元/股）	0.25	0.29	-13.79%
加权平均净资产收益率	9.24%	11.56%	减少 2.32 个百分点
	2024 年末	2023 年末	增减变动幅度
总资产	45,161,192,304.34	37,188,325,570.16	21.44%
归属于上市公司股东的净资产	19,807,670,030.84	18,250,835,144.12	8.53%

2024年度公司实现营业收入4,421,122.44万元，较上年同期增加29.56%。

2024年公司归属于上市公司股东的净利润为175,349.21万元，上年同期金额为205,090.84万元，本期较上期减少14.50%。

二、2024年度决算主要财务数据说明

（一）资产主要构成及变动情况

单位：人民币元

项 目	2024 年末		2024 年初		增减幅度
	金额	占总资产比重	金额	占总资产比重	
货币资金	6,568,564,300.97	14.54%	3,018,148,324.48	8.12%	117.64%
交易性金融资产	6,960,000.00	0.02%	74,296,656.55	0.20%	-90.63%

项 目	2024 年末		2024 年初		增减幅度
	金额	占总资产比重	金额	占总资产比重	
应收票据	104,487,696.64	0.23%	129,783,828.74	0.35%	-19.49%
应收账款	11,428,604,672.79	25.31%	8,766,213,355.49	23.57%	30.37%
应收款项融资	248,517,176.68	0.55%	238,990,705.13	0.64%	3.99%
预付款项	118,794,162.07	0.26%	94,443,711.92	0.25%	25.78%
其他应收款	377,558,981.76	0.84%	306,882,217.47	0.83%	23.03%
存货	5,855,553,497.49	12.97%	5,727,100,063.82	15.40%	2.24%
其他流动资产	810,289,503.31	1.79%	801,283,940.35	2.15%	1.12%
长期股权投资	569,274,735.06	1.26%	525,188,411.09	1.41%	8.39%
其他权益工具投资	73,801,600.00	0.16%	73,833,600.00	0.20%	-0.04%
其他非流动金融资产	204,026,122.08	0.45%	227,567,567.34	0.61%	-10.34%
投资性房地产	278,088,928.69	0.62%	47,690,036.79	0.13%	483.12%
固定资产	11,051,726,789.99	24.47%	10,419,831,386.38	28.02%	6.06%
在建工程	2,078,085,791.33	4.60%	1,050,674,009.35	2.83%	97.79%
使用权资产	704,596,825.15	1.56%	618,471,110.14	1.66%	13.93%
无形资产	995,325,927.70	2.20%	1,099,224,304.73	2.96%	-9.45%
开发支出	7,917,337.37	0.02%	23,394,153.48	0.06%	-66.16%
商誉	1,173,941,171.61	2.60%	1,302,622,286.68	3.50%	-9.88%
长期待摊费用	520,575,985.29	1.15%	662,549,959.48	1.78%	-21.43%
递延所得税资产	676,936,058.46	1.50%	630,109,436.29	1.69%	7.43%
其他非流动资产	1,307,565,039.90	2.90%	1,350,026,504.46	3.63%	-3.15%
资产总计	45,161,192,304.34	100.00%	37,188,325,570.16	100.00%	21.44%

截至2024年12月31日，本公司资产总额为4,516,119.23万元，较年初增长21.44%，其中主要资产项目变动情况如下：

1、货币资金较年初增加117.64%，主要系公司本期收到可转债资金，期末持有的货币资金增加所致；

2、交易性金融资产较年初减少90.63%，主要系期末公司持有的理财产品及衍生品金融资产减少所致；

3、应收账款较年初增加30.37%，主要系期末应收客户货款增加所致；

4、投资性房地产较年初增加483.12%，主要系本期新增对外出租的房屋建筑物所致；

- 5、在建工程较年初增加97.79%，主要系本期新增厂房及生产线投资所致；
- 6、开发支出较年初减少66.16%，主要系本期资本化研发投入减少所致。

(二) 负债主要构成及变动情况

单位：人民币元

项 目	2024 年末		2024 年初		增减幅度
	金额	占总负债比重	金额	占总负债比重	
短期借款	929,239,473.93	3.67%	1,486,671,071.34	7.88%	-37.50%
交易性金融负债	130,182,523.65	0.51%	0.00	0.00%	100.00%
应付票据	687,029,402.67	2.72%	541,237,063.63	2.87%	26.94%
应付账款	9,714,836,445.85	38.42%	7,485,821,308.04	39.66%	29.78%
合同负债	15,929,261.68	0.06%	14,644,684.07	0.08%	8.77%
预收款项	1,654,221.22	0.01%	350,350.81	0.00%	372.16%
应付职工薪酬	441,345,489.56	1.75%	434,380,806.52	2.30%	1.60%
应交税费	451,058,667.21	1.78%	364,284,564.62	1.93%	23.82%
其他应付款	649,423,616.07	2.57%	539,376,578.81	2.86%	20.40%
一年内到期的非流动负债	2,559,919,303.77	10.12%	2,172,793,696.83	11.51%	17.82%
其他流动负债	159,252,788.14	0.63%	197,226,913.19	1.04%	-19.25%
长期借款	5,826,760,174.15	23.04%	3,986,349,901.39	21.12%	46.17%
应付债券	2,076,016,656.05	8.21%	0.00	0.00%	100.00%
租赁负债	503,406,344.51	1.99%	487,465,994.29	2.58%	3.27%
长期应付款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
预计负债	5,962,337.09	0.02%	4,705,513.51	0.02%	26.71%
递延收益	747,274,977.63	2.96%	771,821,789.12	4.09%	-3.18%
递延所得税负债	386,900,894.49	1.53%	389,419,090.46	2.06%	-0.65%
负债合计	25,286,192,577.67	100.00%	18,876,549,326.63	100.00%	33.96%

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司负债总额为 2,528,619.26 万元，较年初增加 33.96%，其中主要负债项目变动情况如下：

- 1、短期借款较年初减少 37.50%，主要是本期偿还短期借款增加所致；
- 2、交易性金融负债较年初增加 100%，主要系本期持有的衍生品投资发生亏损所致；
- 3、预收款项较年初增加 372.16%，主要系本期预收租金款增加所致；

- 4、长期借款较年初增加 46.17%，主要是本期新增长期借款增加所致；
- 5、应付债券较年初增加 100%，主要是本期新增可转换公司债券所致。

（三）权益构成及变动情况

单位：人民币元

项 目	2024 年末	2024 年初	增减幅度
股本	1,756,179,160.91	1,756,179,160.91	0.00%
其他权益工具	45,700,714.31	0.00	100.00%
资本公积	8,843,189,779.52	8,770,332,191.67	0.83%
减：库存股	226,749,531.24	230,428,077.01	-1.60%
其他综合收益	-130,936,057.59	-21,722,359.00	-502.77%
盈余公积	987,000,000.00	949,837,059.96	3.91%
未分配利润	8,533,285,964.93	7,026,637,167.59	21.44%
归属于上市公司股东权益	19,807,670,030.84	18,250,835,144.12	8.53%

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司归属于上市公司股东权益金额为 1,980,767.00 万元，较年初增长 8.53%，其中部分权益项目变动较大的原因如下：

- 1、其他权益工具较年初增加 100%，主要是本期新增可转换公司债券所致；
- 2、其他综合收益较年初减少 502.77%，主要是外币报表折算差额影响所致。

（四）公司利润情况

单位：人民币元

项 目	2024 年度	2023 年度	增减幅度
营业收入	44,211,224,427.93	34,123,706,020.59	29.56%
营业成本	37,237,617,789.97	27,319,096,273.84	36.31%
税金及附加	227,501,496.40	203,607,489.24	11.74%
销售费用	366,037,525.24	332,427,584.28	10.11%
管理费用	1,410,768,843.89	1,401,892,228.81	0.63%
研发费用	1,975,412,518.60	1,808,453,693.48	9.23%
财务费用	41,945,369.22	211,721,005.07	-80.19%
其他收益	262,457,583.75	273,515,944.07	-4.04%
投资收益	3,627,814.16	102,013,484.26	-96.44%
公允价值变动收益	-179,160,012.95	-199,811,698.34	10.34%
信用减值损失	-69,116,106.99	226,265,433.71	-130.55%

项 目	2024 年度	2023 年度	增减幅度
资产减值损失	-761,458,622.33	-707,054,128.14	-7.69%
资产处置收益	1,901,682.41	11,337,015.31	-83.23%
营业利润	2,210,193,222.66	2,552,773,796.74	-13.42%
营业外收入	14,502,534.39	8,728,235.12	66.16%
营业外支出	30,435,219.06	40,034,970.22	-23.98%
利润总额	2,194,260,537.99	2,521,467,061.64	-12.98%
所得税费用	435,642,089.87	474,143,234.55	-8.12%
净利润	1,758,618,448.12	2,047,323,827.09	-14.10%
归属于上市公司股东的净利润	1,753,492,060.19	2,050,908,425.28	-14.50%

利润表变动较大项目原因分析：

- 1、营业成本较上期增加 36.31%，主要系本期营业收入增加所致；
- 2、财务费用较上期减少 80.19%，主要系汇率变化导致的汇兑损失减少所致；
- 3、投资收益较上期减少 96.44%，主要系本期联合营公司权益变动减少所致；
- 4、信用减值损失较上期增加 130.55%，主要系应收账款及其他应收款坏账准备变动所致；
- 5、资产处置收益较上期减少 83.23%，主要系本期处置长期资产收益减少所致；
- 6、营业外收入较上期增加 66.16%，主要系本期无需支付的款项、理赔及违约金等增加所致。

（五）现金流量情况

单位：人民币元

项目	2024 年度	2023 年度	同比增减
经营活动现金流入小计	44,089,224,288.19	37,294,885,292.88	18.22%
经营活动现金流出小计	40,067,952,845.50	31,999,598,376.21	25.21%
经营活动产生的现金流量净额	4,021,271,442.69	5,295,286,916.67	-24.06%
投资活动现金流入小计	258,423,570.14	2,549,996,528.85	-89.87%
投资活动现金流出小计	4,003,705,400.78	4,643,656,256.84	-13.78%
投资活动产生的现金流量净额	-3,745,281,830.64	-2,093,659,727.99	-78.89%
筹资活动现金流入小计	9,077,854,830.84	7,963,957,908.24	13.99%
筹资活动现金流出小计	6,325,402,085.21	10,881,129,440.40	-41.87%
筹资活动产生的现金流量净额	2,752,452,745.63	-2,917,171,532.16	194.35%

变动较大项目原因分析：

1、经营活动产生的现金流量净额较上期减少 24.06%，主要系购买商品、接受劳务支付的现金增加所致；

2、投资活动产生的现金流量净额较上期减少 78.89%，主要系本期购置长期资产支付的现金增加所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额较上期增加 194.35%，主要系本期所需偿还借款规模减少和发行可转债所致。

广东领益智造股份有限公司董事会

二〇二五年三月二十七日