

东华工程科技股份有限公司

2024 年度财务决算和 2025 年度财务预算报告

2024 年，东华工程科技股份有限公司（以下简称“公司”）紧紧围绕自身发展战略和年度工作目标，积极应对行业竞争形势，稳步调整经营布局，不断夯实资产质量，确保在建项目按计划推进，实现了营业收入和利润的较高增长。

一、2024 年度公司财务报表的审计情况

公司 2024 年度财务报表业经北京大地泰华会计师事务所(特殊普通合伙) 审计，并出具了大地泰华会审字[2025]100002 号标准无保留意见《审计报告》。公司 2024 年度会计报表按照《企业会计准则》的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 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。

二、2024 年度经营成果情况

（一）营业收入情况

2024 年度实现营业收入 886,222.28 万元，同比增长 17.25%，其中：工程总承包收入 843,284.05 万元，占营业收入的 95.15%，同比增长 17.72%；设计、技术性收入 25,870.22 万元，占营业收入的 2.92%，同比增长 28.29%；其他收入 17,068.02 万元，占营业收入的 1.93%。本年度营业收入增长的主要原因是 2024 年公司稳步推进生产经营工作，在建总承包项目进展正常，按完工进度确认的收入同比有所增加。

（二）成本费用情况

1. 2024 年度发生营业成本 779,264.57 万元，同比增长 15.00%，其中：工程总承包成本 743,414.80 万元，同比增长 14.99%；设计、技术性成本 18,285.86 万元，同比增长 27.10%；其他成本 17,563.92 万元。

2. 2024 年度发生管理费用 13,184.87 万元，同比增长 4.94%，主要是公司本年度技术服务费增加。

3. 2024 年度发生研发费用 31,197.01 万元，同比增长 17.89%，主要是公司本年度持续增加研发投入。

4. 2024 年度发生财务费用-2,201.37 万元，同比增长 84.44%，主要是上年同期泸天化项目延期付款确认利息收入金额较大等。

（三）资产减值情况

2024 年度较上年计提减值减少 5.73%，其中应收账款、其他应收款、应收票据、长期应收款等计提信用减值损失 2,829.86 万元，合同资产等计提资产减值损失 6,475.05 万元。

（四）投资收益情况

2024 年度实现投资收益 4,427.92 万元，主要是按权益法确认的浙江天泽大有环保能源有限公司、南充柏华污水处理有限公司、合肥王小郢污水处理有限公司等股权投资收益。

三、2024 年末财务状况

（一）2024 年末资产状况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司资产总额 1,610,043.71 万元，比年初增加 176,386.32 万元，增长 12.30%，公司资产结构稳健，财务状况良好。其中：

1. 固定资产年末净额 49,079.92 万元，较年初减少 1.89%，主要系安徽东华通源生态科技有限公司本年度固定资产折旧计提增加所致。

2. 无形资产年末余额 61,967.63 万元，较年初减少 1.87%，主要系本年度无形资产累计摊销所致。

（二）2024 年末负债状况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司负债总额 1,110,988.72 万元，比年初增加 116,046.49 万元，增长 11.66%，其中：

1. 应付票据年末余额 117,326.89 万元，比年初增加 75,728.32 万元，较年初增长 182.05%，主要原因是本公司开出承兑汇票用以支付工程款且期末尚未到期解付。

2. 短期借款、一年内到期的非流动负债及长期借款年末余额 199,542.06 万元，比年初增加 62,438.50 万元，较年初增长 45.54%，主要原因是中化学（内蒙古）新材料有限责任公司取得银团贷款。

（三）2024 年末股东权益状况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司股东权益为 499,054.98 万元，较年初增加 60,339.83 万元，增长 13.75%，主要原因是报告期实现净利润 39,680.32 万元，分配 2023 年现金股利 7,782.03 万元，同时中化学（内蒙古）新材料有限责任公司取得陕煤集团榆林化学有限责任公司注资款，

增加少数股东权益。

四、2024 年度现金流量情况

（一）经营活动产生的现金流量情况

2024年度经营活动现金流入为876,636.83万元,同比增长19.47%,主要系部分总承包项目收到进度款所致。经营活动现金流出为817,362.19万元,同比增长19.75%,主要原因是为推进项目建设支付了较大金额的施工、采购款项。经营活动产生的现金流量净额为59,274.64万元,同比增长15.77%。

（二）投资活动产生的现金流量情况

2024年度投资活动现金流入为3,587.70万元,较上年度增长78.09%,主要原因是收到浙江天泽大有环保能源有限公司分红2,380.00万元、合肥王小郢污水处理有限公司分红1,000.00万元。投资活动现金流出为77,597.75万元,较上年度增长18.01%,主要系内蒙新材公司本期投资建设支出金额较大。

（三）筹资活动产生的现金流量情况

筹资活动产生的现金流入为109,550.27万元,较上年度增长496.99%,主要系内蒙新材公司收到陕煤集团榆林化学有限责任公司注资款27,269.01万元、收到银团贷款57,400.00万元。筹资活动产生的现金流出为37,245.40万元,较上年度增长79.56%,主要由于中化学东华天业新材料有限公司偿付财务公司及招商银行贷款本金21,500.00万元。

五、2024 年度主营业务板块分析

单位：万元

业务名称	2024 年			
	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入占比
总承包收入	843,284.05	743,414.80	11.84%	95.15%
设计、技术性收入	25,870.22	18,285.86	29.32%	2.92%
其他	17,068.02	17,563.92	-2.91%	1.93%
合计	886,222.28	779,264.57	12.07%	100.00%
业务名称	2023 年			
	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入占比
总承包收入	716,367.92	646,509.68	9.75%	94.78%
设计、技术性收入	20,165.69	14,387.47	28.65%	2.67%
其他	19,287.99	16,710.04	13.37%	2.55%

合计	755,821.59	677,607.19	10.35%	100.00%
----	------------	------------	--------	---------

公司 2024 年度实现利润总额 49,940.06 万元、净利润 39,680.32 万元、归属于上市公司股东的净利润 41,025.01 万元,同比分别上升 21.91%、9.52%、19.28%。2024 年度公司综合毛利率为 12.07%,同比上升 1.72 个百分点,其中:总承包项目毛利率为 11.84%,同比上升 2.09 个百分点;设计、技术性项目毛利率为 29.32%,同比上升 0.67 个百分点。主要是公司深化工目精细化管理,全面推行责任成本管控,使得整体毛利率同比有所增长;毛利率较高的设计收入同比增长,营业收入占比上升,进一步拉高总体毛利率。

六、2024 年度主要财务指标分析

项目	指标	2024 年	2023 年	增减幅度
盈利能力	营业利润率(%)	5.71	5.47	0.24
	加权平均净资产收益率(%)	9.81	8.94	0.87
	基本每股收益(元)	0.5814	0.4890	18.90%
偿债能力	资产负债率(%)	69.00	69.40	-0.40
	流动比率	1.05	1.02	0.03
	速动比率	1.00	1.00	0
营运能力	应收账款周转率(次)	8.55	7.99	0.56
	存货周转率(次)	17.45	22.64	-5.19
增长能力	收入增长率(%)	17.25	21.24	-3.99
	资本积累率(%)	13.75	11.32	2.43
	资产增长率(%)	12.30	22.03	-9.73

1. 盈利能力分析。营业利润率较上年同期上升 0.24 个百分点,加权平均净资产收益率较上年同期上升 0.87 个百分点,基本每股收益较上年同期上升 18.90%,主要系公司营业收入增长、毛利率提高所致。

2. 偿债能力分析。2024 年末资产负债率为 69.00%,流动比率为 1.05,速动比率为 1.00。资产负债率较去年有所降低,主要系公司所有者权益增加,资产规模增长。

3. 营运能力分析。应收账款周转率较上年增长 0.56 次,存货周转率较上年减少 5.19 次。应收账款周转率较上年增长主要系 2024 年公司营业收入水平提升所致。存货周转率较上年降低主要由于存货有所增长。

4. 增长能力。2024 年度公司总资产持续增长,净利润较上年度有一

定幅度提升，充分反映出公司发展态势良好。

七、2024 年度利润、利润分配及利润留存情况

公司 2024 年度实现归属于母公司股东的净利润 410,250,060.43 元。按照母公司实现的净利润 389,024,061.35 元提取 10%法定盈余公积 38,902,406.14 元，加上年初未分配利润 1,930,157,714.84 元，减去 2024 年已分配股利 77,820,288.42 元，2024 年度实际可供股东分配的利润为 2,202,459,081.63 元。

八、2025 年度财务预算

2025 年是“十四五”规划目标任务的收官之年。公司将围绕集团公司“135”战略、公司“三纵三横”战略要求，锚定“一利五率”经营指标体系，全面完成“一增一稳四提升”年度目标，真正提升管理效率，促进各项指标持续改善，加快建设具有国际竞争力的综合性工程公司。

根据预算管理工作安排，公司在总结 2024 年度预算执行情况的基础上，结合当前公司面临的内外部形势与市场环境，以及公司 2025 年度重点工作计划，本着稳健、求实的原则，制定 2025 年度财务预算。具体如下：

1. 新签合同额预算：年度计划新签合同预计额为 220.00 亿元，同比（指上年度预计额，下同）增幅保持在 7%左右。
2. 主营业务预计：年度计划实现主营业务收入额为 100.00 亿元，同比增幅保持在 17%左右。
3. 利润总额预计：年度计划实现利润总额为 5.70 亿元，同比增幅保持在 18%左右。

东华工程科技股份有限公司董事会

2025 年 3 月 28 日