证券代码:002734　　证券简称:利民股份　　公告编号:2024-036

# 利民控股集团股份有限公司

## 【2024】第一季度报告

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。

重要内容提示:

1.董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任。

2.公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明:保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3.第一季度报告是否经审计

□是 √否

一、主要财务数据

(一) 主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□是 √否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|---|---|---|---|
| 营业收入(元) | 990,165,904.71 | 1,181,752,510.83 | -16.21% |
| 归属于上市公司股东的净利润(元) | -8,491,731.94 | 59,546,946.00 | -114.26% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元) | -9,819,495.47 | 56,808,198.39 | -117.29% |
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | -203,775,619.00 | -177,009,775.90 | -15.12% |
| 基本每股收益(元/股) | -0.02 | 0.16 | -112.50% |
| 稀释每股收益(元/股) | -0.02 | 0.15 | -113.33% |
| 加权平均净资产收益率 | -0.31% | 2.10% | -2.41% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减(%) |
| 总资产(元) | 6,791,477,141.40 | 6,815,334,746.25 | -0.35% |
| 归属于上市公司股东的所有者权益(元) | 2,767,635,472.28 | 2,773,342,822.67 | -0.21% |

(二)非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元

| 项目 | 本报告期金额 | 说明 |
|---|---|---|
| 非流动性资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分) | -157,293.17 | |
| 计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定,按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外) | 1,755,780.20 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | -649,949.55 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 453,310.94 | |
| 减:所得税影响额 | 91,977.34 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | -17,892.45 | |
| 合计 | 1,327,763.53 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

□适用 √不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

□适用 √不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

(三) 主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

√适用 □不适用

报告期内,公司积极提升市场销售、生产、技术研发等各项工作,公司经营保持了有序、平稳状态,但受以下因素影响,公司报告期内收入与净利润不及预期:

第一,目前市场交投活跃,海盗增加,部分品种出现了价格上涨及排库发货的情况,但一季度受以前期货储低价的订单发货为主。

第二,国内终端市场,因用药季节原因以及基于对产品价格波动的不确定预期,客户采取小批量多频次进货,控制了备货规模;

第三,为应对市场环境,服务支持客户,公司采取灵活的销售信用政策;

第四,基于谨慎性原则,计提信用减值和资产减值有所增加。

| 资产负债表项目 | 较上年度期末增减 | 变动原因 |
|---|---|---|
| 应收账款 | 71.18% | 主要原因是未到结算期的应收账款增加 |
| 应收款项融资 | -65.81% | 主要原因是期末未到解付期也未背书转让的国有银行及股份制银行应收票据变动 |
| 应付职工薪酬 | -35.80% | 主要原因是上年度计提的奖金本期内发放 |
| 应交税费 | 123.05% | 主要原因是期末应付各项税费增加 |
| 其他应付款 | 39.85% | 主要原因是未到结算期的非供应商款项增加 |
| 一年内到期的非流动负债 | -43.97% | 主要原因是一年内到期的长期借款减少 |
| 长期借款 | 39.99% | 主要原因是长期借款增加 |
| 专项储备 | 156.03% | 主要原因是计提的安全生产使用费尚未投入使用 |
| 利润表项目 | 较上年同期增减 | 变动原因 |
| 利息费用 | 40.18% | 主要原因是银行贷款费用化利息影响 |
| 利息收入 | 107.85% | 主要原因是保证金结息影响 |
| 投资收益 | 57.76% | 主要原因是公司参股公司盈利变化计提的投资收益增加 |
| 信用减值损失 | 33.87% | 主要原因是计提的坏账准备增加 |
| 资产减值损失 | 1220.70% | 主要原因是计提的存货跌价准备增加 |
| 所得税费用 | -31.68% | 主要原因是利润总额减少 |
| 净利润 | -110.20% | 主要原因是基于谨慎原则,计提了存货跌价及信用减值损失 |
| 现金流量表项目 | 较上年同期增减 | 变动原因 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -15.12% | 主要原因是销售收入下降,回款减少 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 61.25% | 主要原因是上年同期处于工程建设期,资金投入较多 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -159.36% | 主要原因是回购部分社会公众股份 |

二、股东信息

(一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位:股

| 报告期末普通股股东总数 | 19,608 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有) | 0 |
|---|---|---|---|

| 前10名股东持股情况(不含通过转融通出借股份) | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例(%) | 持股数量 | 持有有限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
| | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 李明 | 境内自然人 | 20.10% | 73,734,050.00 | 0.00 | 质押 | 51,387,650.00 |
| 李新生 | 境内自然人 | 12.19% | 44,737,620.00 | 33,553,215.00 | 质押 | 40,070,000.00 |
| 中国银行股份有限公司－易方达供给改革灵活配置混合型证券投资基金 | 其他 | 4.06% | 14,878,312.00 | 0.00 | 不适用 | 0.00 |
| 孙敬权 | 境内自然人 | 2.05% | 7,519,696.00 | 5,639,772.00 | 质押 | 3,120,000.00 |
| 张清华 | 境内自然人 | 1.92% | 7,046,704.00 | 0.00 | 不适用 | 0.00 |
| #周国义 | 境内自然人 | 1.45% | 5,302,035.00 | 0.00 | 不适用 | 0.00 |
| 中国建设银行股份有限公司－易方达新兴路灵活配置混合型证券投资基金 | 其他 | 1.11% | 4,076,550.00 | 0.00 | 不适用 | 0.00 |
| 马长贵 | 境内自然人 | 0.80% | 2,940,029.00 | 0.00 | 不适用 | 0.00 |
| 鲍小娟 | 境内自然人 | 0.71% | 2,602,600.00 | 0.00 | 不适用 | 0.00 |
| 孙涛 | 境内自然人 | 0.69% | 2,517,114.00 | 0.00 | 不适用 | 0.00 |

| 前10名无限售条件股东持股情况 | | | |
|---|---|---|---|
| 股东名称 | 持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | |
| | | 股份种类 | 数量 |
| 李明 | 73,734,050.00 | 人民币普通股 | 73,734,050.00 |
| 中国银行股份有限公司－易方达供给改革灵活配置混合型证券投资基金 | 14,878,312.00 | 人民币普通股 | 14,878,312.00 |
| 李新生 | 11,184,405.00 | 人民币普通股 | 11,184,405.00 |
| 张清华 | 7,046,704.00 | 人民币普通股 | 7,046,704.00 |
| #周国义 | 5,302,035.00 | 人民币普通股 | 5,302,035.00 |
| 中国建设银行股份有限公司－易方达新兴路灵活配置混合型证券投资基金 | 4,076,550.00 | 人民币普通股 | 4,076,550.00 |
| 马长贵 | 2,940,029.00 | 人民币普通股 | 2,940,029.00 |
| 鲍小娟 | 2,602,600.00 | 人民币普通股 | 2,602,600.00 |
| 孙涛 | 2,517,114.00 | 人民币普通股 | 2,517,114.00 |
| 许春芳 | 2,039,994.00 | 人民币普通股 | 2,039,994.00 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中李明先生和李新生先生为公司控股股东,实际控制人及一致行动人,李新生先生为公司董事长。李明先生和李新生先生为父子关系。孙敬权先生为公司董事、总工程师,除此之外,公司未知上述股东之间与其他股东是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 | | |
| 前10名股东参与融资融券业务情况说明(如有) | #周国义通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份数量6,39,000股,另外普通证券账户持有数量4,763,035股,合计持有5,302,035股。 | | |

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

□适用 √不适用

前10名股东及前10名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

□适用 √不适用

(二) 公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□适用 √不适用

三、其他重要事项

□适用 √不适用

四、季度财务报表

(一) 财务报表

1.合并资产负债表

编制单位:利民控股集团股份有限公司　　2024年03月31日　　单位:元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 流动资产: | | |
| 货币资金 | 601,998,194.36 | 806,574,645.02 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 8,002,109.08 | 10,465,045.97 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 196,662,085.31 | 241,017,614.60 |
| 应收账款 | 595,084,016.27 | 341,799,480.58 |
| 应收款项融资 | 18,690,419.31 | 54,670,406.49 |
| 预付款项 | 43,035,736.72 | 41,347,492.84 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 13,911,228.91 | 12,605,951.89 |
| 其中:应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 811,041,884.17 | 765,590,948.61 |
| 其中:数据资源 | | |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 72,565,608.05 | 69,879,444.36 |
| 流动资产合计 | 2,350,991,282.18 | 2,344,011,030.16 |
| 非流动资产: | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 303,099,451.72 | 286,498,326.78 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | 12,933,943.24 | 12,933,943.24 |
| 投资性房地产 | 8,920,687.74 | 9,085,476.22 |
| 固定资产 | 3,143,461,733.54 | 3,205,546,965.92 |
| 在建工程 | 178,803,042.77 | 155,999,104.97 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 1,180,950.96 | 1,242,727.30 |
| 无形资产 | 471,256,473.76 | 462,801,291.17 |
| 其中:数据资源 | | |
| 开发支出 | 37,265,167.08 | 35,958,911.70 |
| 其中:数据资源 | | |
| 商誉 | 33,591,063.96 | 33,591,063.96 |
| 长期待摊费用 | 3,686,288.54 | 3,305,377.23 |
| 递延所得税资产 | 5,881,035.56 | 6,042,469.02 |
| 其他非流动资产 | 240,406,020.35 | 258,258,068.68 |
| 非流动资产合计 | 4,440,485,859.22 | 4,471,323,716.09 |
| 资产总计 | 6,791,477,141.40 | 6,815,334,746.25 |
| 流动负债: | | |
| 短期借款 | 696,060,235.20 | 677,475,734.83 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | 188,696.02 | 64,590.00 |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 344,343,105.46 | 328,750,521.03 |
| 应付账款 | 732,645,417.42 | 725,102,796.62 |
| 预收款项 | 428,807.01 | 364,683.72 |
| 合同负债 | 188,215,390.30 | 231,462,461.09 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 应付职工薪酬 | 50,861,578.61 | 79,227,091.33 |
| 应交税费 | 15,234,999.03 | 6,830,162.43 |
| 其他应付款 | 29,847,724.40 | 21,342,617.34 |
| 其中:应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 191,178,954.18 | 341,234,265.90 |
| 其他流动负债 | 237,060,532.07 | 246,573,047.62 |
| 流动负债合计 | 2,486,065,439.70 | 2,658,427,970.91 |
| 非流动负债: | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 623,320,000.00 | 373,820,000.00 |
| 应付债券 | 881,210,330.90 | 877,677,252.51 |
| 其中:优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 744,163.34 | 739,182.78 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 6,243,076.67 | 7,023,549.10 |
| 递延收益 | 33,400,939.06 | 33,232,539.42 |
| 递延所得税负债 | 40,896,907.12 | 41,465,191.52 |
| 其他非流动负债 | 7,908,904.38 | 7,796,209.38 |
| 非流动负债合计 | 1,493,724,321.47 | 1,341,753,924.71 |
| 负债合计 | 3,979,789,761.17 | 4,000,181,895.62 |
| 所有者权益: | | |
| 股本 | 366,857,067.00 | 366,856,885.00 |
| 其他权益工具 | 174,798,527.08 | 174,798,834.55 |
| 其中:优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 829,690,898.88 | 829,688,879.25 |
| 减:库存股 | | |
| 其他综合收益 | 163,873.47 | 156,804.13 |
| 专项储备 | 4,565,675.27 | 1,790,257.12 |
| 盈余公积 | 152,138,530.19 | 152,138,530.19 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 1,229,420,900.39 | 1,247,912,632.33 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,767,635,472.28 | 2,773,342,822.67 |
| 少数股东权益 | 44,051,907.95 | 41,810,027.96 |
| 所有者权益合计 | 2,811,687,380.23 | 2,815,152,850.63 |
| 负债和所有者权益总计 | 6,791,477,141.40 | 6,815,334,746.25 |

法定代表人:李新生　　主管会计工作负责人:沈书楚　　会计机构负责人:侯艳莉

2.合并利润表

单位:元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 一、营业总收入 | 990,165,904.71 | 1,181,752,510.83 |
| 其中:营业收入 | 990,165,904.71 | 1,181,752,510.83 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 950,221,756.27 | 1,100,180,240.43 |
| 其中:营业成本 | 802,338,966.01 | 934,706,575.67 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 7,611,511.81 | 7,270,191.00 |
| 销售费用 | 28,918,956.74 | 33,101,081.33 |
| 管理费用 | 61,137,910.90 | 70,727,316.11 |
| 研发费用 | 29,407,900.00 | 31,039,303.68 |
| 财务费用 | 20,806,510.81 | 23,336,772.64 |
| 其中:利息费用 | 24,706,873.72 | 17,625,298.36 |
| 利息收入 | 3,251,223.51 | 1,564,187.47 |
| 加:其他收益 | 3,274,440.75 | 4,254,883.10 |
| 投资收益(损失以"-"号填列) | -852,687.14 | -2,018,473.75 |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | -898,875.06 | -2,236,678.77 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益(损失以"-"号填列) | | |
| 净敞口套期收益(损失以"-"号填列) | | |
| 公允价值变动收益(损失以"-"号填列) | -696,137.47 | -600,612.50 |
| 信用减值损失(损失以"-"号填列) | -13,036,189.36 | -9,737,829.36 |
| 资产减值损失(损失以"-"号填列) | -26,878,063.30 | -2,035,139.21 |
| 资产处置收益(损失以"-"号填列) | -22,750.72 | -278,883.35 |
| 三、营业利润(亏损以"-"号填列) | 1,732,761.29 | 71,156,315.33 |
| 加:营业外收入 | 281,933.43 | 497,609.78 |
| 减:营业外支出 | 229,730.93 | 540,130.10 |
| 四、利润总额(亏损总额以"-"号填列) | 1,784,963.79 | 71,113,795.01 |
| 减:所得税费用 | 7,863,323.93 | 11,509,010.07 |
| 五、净利润(净亏损以"-"号填列) | -6,078,360.23 | 59,604,784.94 |
| (一)按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润(净亏损以"-"号填列) | -6,078,360.23 | 59,604,784.94 |
| 2.终止经营净利润(净亏损以"-"号填列) | | |
| (二)按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司所有者的净利润 | -8,491,731.94 | 59,546,946.00 |
| 2.少数股东损益 | 2,413,371.71 | 57,838.94 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -94,856.11 | -354,556.45 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 7,069.34 | -272,927.25 |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益 | 7,069.34 | -272,927.25 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | 7,069.34 | -272,927.25 |
| 7.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | -101,925.45 | -81,629.20 |
| 七、综合收益总额 | -6,173,216.34 | 59,250,228.49 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -8,484,662.60 | 59,274,018.75 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 2,311,446.26 | -23,790.26 |
| 八、每股收益: | | |
| (一)基本每股收益 | -0.02 | 0.16 |
| (二)稀释每股收益 | -0.02 | 0.15 |

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:0.00元,上期被合并方实现的净利润为:0.00元。

法定代表人:李新生　　主管会计工作负责人:沈书楚　　会计机构负责人:侯艳莉

3.合并现金流量表

单位:元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 一、经营活动产生的现金流量: | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 562,440,891.22 | 742,806,242.97 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | 24,651,899.78 | 67,208,364.67 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 8,004,252.16 | 4,964,176.45 |
| 经营活动现金流入小计 | 595,097,043.16 | 814,977,784.09 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 567,435,660.33 | 671,196,450.94 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 169,166,754.13 | 238,767,900.03 |
| 支付的各项税费 | 13,697,955.04 | 22,892,240.63 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 48,572,282.66 | 59,130,968.39 |
| 经营活动现金流出小计 | 798,872,652.16 | 991,987,559.99 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -203,775,619.00 | -177,009,775.90 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | |
| 收回投资收到的现金 | 2,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 37,819.20 | 59,006.83 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 31,165.00 | 113,462.82 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 185,320.00 | 474,880.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 2,254,304.20 | 1,647,349.65 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 21,639,171.29 | 80,404,031.88 |
| 投资支付的现金 | | 10,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 17,500,000.00 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 230,500.00 | 7,031,614.61 |
| 投资活动现金流出小计 | 39,369,671.29 | 97,435,646.49 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -37,115,367.19 | -95,788,296.84 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 124,000,000.00 | 241,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 140,000,000.00 | 42,996,977.78 |
| 筹资活动现金流入小计 | 264,000,000.00 | 283,996,977.78 |
| 偿还债务支付的现金 | 155,500,000.00 | 106,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 13,096,361.52 | 15,577,441.37 |
| 其中:子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 147,885,414.15 | 74,000,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 316,481,775.67 | 195,577,441.37 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -52,481,775.67 | 88,419,536.41 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 323,848.94 | -3,306,412.51 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -293,048,912.92 | -187,683,948.84 |
| 加:期初现金及现金等价物余额 | 593,350,270.90 | 521,361,554.22 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 300,301,357.98 | 333,677,605.38 |

(二)2024年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用 √不适用

(三)审计报告

第一季度报告是否经过审计

□是 √否

公司第一季度报告未经审计。

利民控股集团股份有限公司董事会

2024年04月29日

证券代码:002734　　证券简称:利民股份　　公告编号:2024-037

# 利民控股集团股份有限公司关于2024年一季度计提信用减值损失及资产减值损失的公告

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。

一、本次计提资产减值损失和信用减值损失情况概述

公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》《企业会计准则》等相关规定,本着谨慎性原则,对2024年一季度末合并财务报表范围内的各项资产等进行了减值测试,判断存在可能发生减值的迹象,确定了需要计提资产减值损失及信用减值损失的资产项目。

根据评估和分析的结果判断,计提2024年一季度各项资产减值损失26,878,063.30元,计提各项信用减值损失13,036,189.36元,具体情况如下:

单位:人民币元

| 类别 | 项目 | 计提金额 |
|---|---|---|
| 资产减值损失 | 存货跌价损失 | 26,878,063.30 |
| 信用减值损失 | 应收账款坏账损失 | 12,554,287.01 |
| | 其他应收款坏账损失 | 481,902.35 |
| 合计 | | 39,914,252.66 |

以上数据经会计师事务所审计确认。

二、本次计提资产减值损失和信用减值损失的确认标准及计提方法

(一)存货跌价准备计提方法

本集团按照期末存货成本高于其可变现净值的金额,计提存货跌价准备,对主要原材料,在产品,产成品按单个项目计提存货跌价准备,对数量繁多、单价较低的原材料,周转材料等按类别计提存货跌价准备。

按单个项目计提存货跌价准备的存货,可变现净值按产成品存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本,估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

计提存货跌价准备,计入当期损益;以前减记存货价值的影响因素已经消失的,减记的金额予以恢复,并在原已计提的存货跌价准备金额内转回,转回的金额计入当期损益。

存货跌价准备计提情况具体如下:

单位:人民币元

| 项目 | 期初余额 | 计提 | 减少(转销) | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| 原材料 | 777,603.55 | | | 777,603.55 |
| 库存商品 | 22,790,474.53 | 26,878,063.30 | 19,474,638.78 | 30,193,899.05 |
| 合　计 | 23,568,078.08 | 26,878,063.30 | 19,474,638.78 | 30,971,502.60 |

[注]系境外子公司外币折算差额。

(二)应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本集团应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、债权投资、其他债权投资和长期应收款。

对于因销售产品或提供劳务产生的应收款项及租赁应收款,本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项,本集团在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加,如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率,则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加,处于第一阶段,本集团按照未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值,处于第二阶段,本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;应收款项自初始确认后已发生信用减值的,处于第三阶段,本集团按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的应收款项,本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加,按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

除单独评估信用风险的应收款项外,本集团根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失:

单独评估信用风险的应收款项,如:应收关联方款项;与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项;已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单独评估信用风险的应收款项外,本集团基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别,在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据:

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|---|---|
| 合并范围内关联方组合 | 本组合为合并范围内关联方的应收款项 |
| 账龄组合 | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征 |
| 银行承兑汇票组合 | 本组合为日常经营活动中应收取银行承兑汇票 |
| 商业承兑汇票组合 | 本组合为日常经常活动中应收取商业承兑汇票 |
| 低风险组合 | 本组合为应收的出口退税款 |

对于划分为合并范围内关联方组合,本公司认为所持有的予公司不存在重大的信用风险,因此不计提坏账准备。

对于划分为账龄组合的应收款项,本集团按账龄表发生日至报表日期间计算账龄,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。

本集团根据以前年度的实际信用损失,复核了本集团以前年度应收账款坏账准备计提的适当性,认为违约概率与账龄存在相关性,账龄仍是本集团应收账款信用风险是否显著增加的标记。因此,信用风险损失以账龄为基础,并考虑前瞻性信息,按以下会计估计政策计量预期信用损失:

| 项目 | 账龄 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 1年以内(含1年) | 1-2年 | 2-3年 | 3年以上 | |
| 违约损失率 | 5% | 10% | 50% | 100% | |

对于划分为银行承兑汇票组合,本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险,不会因银行违约产生重大损失,因此不计提坏账准备。

对于划分为商业承兑汇票组合,本集团参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,按照应收账款连续账龄的原则计提坏账准备。

应收款项计提信用减值损失情况具体如下:

单位:人民币元

| 名称 | 类别 | 期初余额 | 计提 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 已核销应收账款本期转回 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他[注] | |
| 应收账款 | 按单项计提坏账准备 | 2,495,634.25 | | | | | | 2,495,634.25 |
| | 按组合计提坏账准备 | 20,897,309.08 | 12,554,287.01 | | | | -3,532.85 | 33,455,128.94 |
| 其他应收款 | 按单项计提坏账准备 | 12,442,430.20 | | | | | | 12,442,430.20 |
| | 按组合计提坏账准备 | 3,333,276.12 | 481,902.35 | | | | 539.35 | 3,814,639.12 |
| 合　计 | | 39,168,649.65 | 13,036,189.36 | | | | -2,993.50 | 52,207,832.51 |

[注]系境外子公司外币折算差额。

三、本次计提资产减值损失和信用减值损失对公司的影响

根据《深圳证券交易所股票上市规则》上市公司计提资产减值准备或者核销资产,对公司当期损益的影响占上市公司最近一个会计年度经审计净利润绝对值的比例达到10%以上且绝对金额超过一百万元的,应当及时披露。本次计提减值损失符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定,是经资产减值测试后基于谨慎性原则而作出的,依据充分,计提减值损失能够更加公允地反映公司资产状况,使公司关于资产价值的会计信息更加真实可靠,具有合理性。

报告期内计提信用和资产减值损失39,914,252.66元,将导致公司本季度利润总额减少39,914,252.66元,并相应减少公司报告期期末的资产净值,对公司报告期的经营现金流没有影响。

四、董事会关于公司计提减值损失合理性的说明

董事会认为:本次计提信用减值损失及资产减值损失符合《企业会计准则》及相关会计政策的规定,符合公司资产的实际状况,本次计提减值基于谨慎性原则,依据充分,能够更加公允客观的反映公司本报告期的财务状况和经营成果,不存在 损害公司及股东特别是中小股东利益的情形。因此,董事会同意本次计提减值事项。

五、备查文件

1.公司董事会关于2024年一季度计提资产减值损失的合理性说明;

2.深证证券交易所要求的其他文件。

特此公告。

利民控股集团股份有限公司董事会

2024年04月29日

证券代码:000333　　证券简称:美的集团　　公告编号:2024-028

# 美的集团股份有限公司

## 【2024】第一季度报告

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。

重要内容提示:

1、董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任。

2、法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人声明:保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3、第一季度报告是否经过审计

□是√否

一、主要财务数据

(一) 主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是√否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|---|---|---|---|
| 营业收入(千元) | 106,101,612 | 96,262,922 | 10.22% |
| 归属于上市公司股东的净利润(千元) | 9,000,007 | 8,041,853 | 11.91% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(千元) | 9,236,971 | 7,672,681 | 20.39% |
| 经营活动产生的现金流量净额(千元) | 13,928,908 | 9,272,312 | 50.22% |
| 基本每股收益(元/股) | 1.31 | 1.18 | 11.02% |
| 稀释每股收益(元/股) | 1.31 | 1.18 | 11.02% |
| 加权平均净资产收益率 | 5.37% | 5.46% | -0.09% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减(%) |
| 总资产(千元) | 497,968,468 | 486,038,184 | 2.45% |
| 归属于上市公司股东的所有者权益(千元) | 172,498,707 | 162,878,825 | 5.91% |

公司智能建筑科技、新能源及工业技术、机器人与自动化报告期收入分别为82亿元同比增长6%,77亿元同比增长23%,67亿元同比下降12%。

智能建筑科技报告期收入增速放缓主要受部分国家热泵补贴政策变化及欧洲天然气价格下降影响,除热泵外的其他品类同比增长28%。

机器人与自动化报告期收入同比下降主要受国内汽车厂商新扩产能计划暂缓和海外汽车厂商产品策略调整影响;同时物流自动化业务受海外线下消费旺盛驱动,报告期实现超9%增长。

| | |
|---|---|
| 截止披露前一交易日的公司总股本(股) | 6,974,420,601 |
| 用最新股本计算的全面摊薄每股收益(元/股) | 1.29 |

(二) 非经常性损益项目和金额

√ 适用□不适用

单位:千元

| 项目 | 年初至报告期期末金额 | 说明 |
|---|---|---|
| 非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分) | 7,249 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他非流动金融资产产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他非流动金融资产取得的投资收益 | -381,518 | |
| 其他 | 233,456 | |
| | | |
| 减:所得税影响额 | 26,172 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | 69,979 | |
| 合计 | -236,964 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

□ 适用√不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

□ 适用√不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

(三) 主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用□不适用

单位:千元

| 报表项目 | 期末数(或本年累计数) | 期初数(或上年同期累计数) | 变动幅度 | 变动原因说明 |
|---|---|---|---|---|
| 衍生金融资产 | 1,759,324 | 1,278,161 | 37.64% | 主要系衍生金融工具公允价值变动所致 |
| 应收款项融资 | 19,019,180 | 13,330,008 | 42.68% | 主要系以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据增加所致 |
| 一年内到期的非流动资产 | 7,211,636 | 10,760,577 | -32.98% | 主要系一年内到期的固定收益类产品减少所致 |
| 衍生金融负债 | 680,097 | 257,668 | 163.94% | 主要系衍生金融工具公允价值变动所致 |
| 应付职工薪酬 | 5,569,443 | 9,076,027 | -38.75% | 主要系支付员工薪资所致 |
| 一年内到期的非流动负债 | 8,230,153 | 14,457,710 | -43.07% | 主要系偿还一年内到期的借款所致 |
| 库存股 | 7,651,