

四川省自贡运输机械集团股份有限公司

2024年度财务决算报告

公司2024年度财务报表业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告，现将决算情况报告如下：

一、2024年公司基本情况

截止2024年12月31日，公司总资产为491,248.33万元，较上年末上升38.75%；负债总额260,953.68万元，较上年末上升78.04%；归属于上市公司股东的净资产为219,281.43万元，较上年末上升5.69%。

2024年度，公司营业收入153,592.49万元，同比上升45.80%；营业成本108,555.75万元，同比上升33.37%；归属于上市公司股东的净利润为15,731.99万元，同比上升53.80%；基本每股收益0.98元，同比上升53.13%。

二、主要财务指标

单位：人民币元

项目	2024 年末	2023 年末	变动幅度
资产总额	4,912,483,266.11	3,540,494,790.71	38.75%
归属于上市公司股东的净资产	2,192,814,282.05	2,074,828,270.64	5.69%
	2024 年	2023 年	变动幅度
营业收入	1,535,924,865.54	1,053,455,897.21	45.80%
归属于上市公司股东的净利润	157,319,887.64	102,288,669.81	53.80%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	139,936,508.54	97,028,849.73	44.22%
经营活动产生的现金流量净额	242,231,348.26	30,144,341.82	703.57%
基本每股收益（元/股）	0.98	0.64	53.13%
稀释每股收益（元/股）	0.95	0.64	48.44%
加权平均净资产收益率	7.36%	5.34%	2.02%

三、财务状况、经营成果和现金流量分析

(一) 资产变动情况分析

单位:人民币元

项目	2024 年末	2023 年末	变动幅度
货币资金	1,369,604,949.67	1,445,493,476.75	-5.25%
交易性金融资产	130,000,004.52	40,049,308.60	224.60%
应收票据	7,407,818.42	19,341,616.25	-61.70%
应收账款	1,486,807,669.55	1,141,247,890.27	30.28%
应收款项融资	66,958,185.84	35,312,912.92	89.61%
预付款项	305,744,100.85	15,652,234.38	1853.36%
其他应收款	177,794,157.48	40,072,824.84	343.68%
存货	325,238,815.81	181,998,060.22	78.70%
其他流动资产	47,803,732.01	6,439,061.55	642.40%
流动资产合计	3,917,359,434.15	2,925,607,385.78	33.90%
长期应收款	119,145,954.25	-	100.00%
其他权益工具投资	-	182,300,000.00	-100.00%
固定资产	433,669,342.90	188,747,383.68	129.76%
在建工程	59,626,343.25	138,213,666.14	-56.86%
使用权资产	33,345,454.55	6,692,688.87	398.24%
无形资产	124,529,298.39	54,192,894.51	129.79%
商誉	126,739,772.53	0.00	100.00%
长期待摊费用	24,554,494.69	709,208.26	3362.24%
递延所得税资产	54,416,921.04	42,521,653.56	27.97%
其他非流动资产	19,096,250.36	1,509,909.91	1164.73%
非流动资产合计	995,123,831.96	614,887,404.93	61.84%
资产总计	4,912,483,266.11	3,540,494,790.71	38.75%

如上表所示,公司2024年末资产总额较上年末上升38.75%,其中:流动资产上升33.90%,非流动资产上升61.84%,主要数据变动情况如下:

- 1、交易性金融资产：同比上升224.60%，主要系购买的结构性存款增加所致。
- 2、应收票据：同比下降61.70%，主要系本期收到商业承兑汇票减少所致。
- 3、应收账款：同比上升30.28%，主要系合并范围增加以及销售规模增长相应增长所致。
- 4、应收款项融资：同比上升89.61%，主要系销售规模增长相应增长所致。
- 5、预付款项：同比上升1853.36%，主要系材料预付款增加所致。
- 6、其他应收款：同比上升343.68%，主要系投标保证金及履约保证金增加所致。
- 7、存货：同比上升78.70%，主要系原材料、在产品增加所致。
- 8、其他流动资产：同比上升642.40%，主要系出口销售增加而增值税进项税额留底增加所致。
- 9、长期应收款：同比上升100.00%，主要系应收EPC工程款增加所致。
- 10、其他权益工具投资：同比下降100.00%，主要系处置自贡银行股权所致。
- 11、固定资产：同比上升129.76%，主要系募投资项目转固及并购子公司增加所致。
- 12、在建工程：同比下降56.86%，主要系募投资项目完工转固所致。
- 13、使用权资产：同比上升398.24%，主要系合并范围增加所致。
- 14、无形资产：同比上升129.79%，主要系子公司新增土地使用权所致。
- 15、商誉：同比上升100.00%，主要系并购子公司增加所致。
- 16、长期待摊费用：同比上升3362.24%，主要系子公司购置华为云Stack云服务所致。
- 17、递延所得税资产：同比上升27.97%，主要是减值准备及股份支付产生的递延所得税资产增加所致。
- 18、其他非流动资产：同比上升1164.73%，主要系预付工程设备款增加所致。

（二）负债变动情况分析

单位：人民币元

项目	2024 年末	2023 年末	变动幅度
短期借款	31,032,816.69	0.00	100.00%
应付票据	824,862,043.13	303,235,401.24	172.02%
应付账款	466,605,602.18	367,704,332.41	26.90%
合同负债	179,861,320.86	108,381,464.18	65.95%

应付职工薪酬	41,016,798.98	19,826,738.54	106.88%
应交税费	43,672,959.06	13,887,160.20	214.48%
其他应付款	45,278,410.52	5,164,958.68	776.65%
一年内到期的非流动负债	95,916,065.23	3,434,050.81	2693.09%
其他流动负债	30,905,404.01	14,089,590.36	119.35%
流动负债合计	1,759,151,420.66	835,723,696.42	110.49%
长期借款	267,540,000.00	0.00	100.00%
应付债券	499,598,398.05	555,710,690.51	-10.10%
租赁负债	24,268,537.68	448,550.76	5310.43%
递延收益	22,638,704.39	21,927,203.50	3.24%
递延所得税负债	36,339,705.99	51,856,378.88	-29.92%
非流动负债合计	850,385,346.11	629,942,823.65	34.99%
负债总计	2,609,536,766.77	1,465,666,520.07	78.04%

如上表所示，公司2024年末负债总额较上年末上升78.04%，其中：流动负债上升110.49%，非流动负债上升34.99%，主要数据变动情况如下：

- 1、短期借款：同比上升100.00%，主要系银行借款增加所致。
- 2、应付票据：同比上升172.02%，主要系开具的银行承兑汇票量增加所致。
- 3、应付账款：同比上升26.90%，主要系采购量增加，应付供应商货款增加所致。
- 4、合同负债：同比上升65.95%，主要系本期预收客户货款增加所致。
- 5、应付职工薪酬：同比上升106.88%，主要系并购子公司、新设子公司，导致人员薪酬增加。
- 6、应交税费：同比上升214.48%，主要系转让自贡银行股权计提企业所得税所致。
- 7、其他应付款：同比上升776.65%，主要系股权激励回购义务确认负债所致。
- 8、一年内到期的非流动负债：同比上升2693.09%，主要系一年内到期的长期借款增加所致。
- 9、其他流动负债：同比上升119.35%，主要系合同负债增加，导致待转销项税相应增加，同时，已背书未到期的票据增加所致。
- 10、长期借款：同比上升100.00%，主要系银行借款增加所致。
- 11、租赁负债：同比上升5310.43%，主要系并购的子公司租赁负债增加所致。

（三）股东权益变动情况分析

单位：人民币元

项目	2024 年末	2023 年末	变动幅度
股本	166,870,916.00	160,000,000.00	4.29%
其他权益工具	124,329,689.88	146,954,883.95	-15.40%
资本公积	791,515,292.83	689,328,476.15	14.82%
减：库存股	91,863,677.66	-	100.00%
其他综合收益	-251,409.75	123,586,600.00	-100.20%
专项储备	21,096,886.26	15,174,676.44	39.03%
盈余公积	80,000,000.00	80,000,000.00	0.00%
未分配利润	1,101,116,584.49	859,783,634.10	28.07%
归属于母公司股东权益合计	2,192,814,282.05	2,074,828,270.64	5.69%
少数股东权益	110,132,217.29	-	100.00%
股东权益合计	2,302,946,499.34	2,074,828,270.64	10.99%

如上表所示，2024年末归属于母公司股东权益较上年末增长5.69%。

（四）经营情况分析

单位：人民币元

项目	2024 年	2023 年	变动幅度
营业收入	1,535,924,865.54	1,053,455,897.21	45.80%
营业成本	1,085,557,534.44	813,920,620.40	33.37%
税金及附加	11,073,270.39	6,827,603.09	62.18%
销售费用	60,418,300.18	33,394,456.01	80.92%
管理费用	102,299,181.62	56,263,806.18	81.82%
研发费用	55,973,240.45	34,660,974.63	61.49%
财务费用	21,830,518.71	-5,955,105.83	466.58%
其他收益	6,080,763.56	5,183,007.77	17.32%
投资收益	15,221,080.97	-245,311.98	6304.79%

公允价值变动收益	-49,308.60	0.00	-100.00%
信用减值损失	-23,525,554.91	-2,632,089.30	793.80%
资产减值损失	-3,372,603.42	-725,782.93	364.68%
资产处置收益	60,819.83	154,242.66	-60.57%
营业利润	193,188,017.18	116,077,608.95	66.43%
营业外收入	1,426,270.10	1,362,346.39	4.69%
营业外支出	359,392.46	99,185.56	262.34%
利润总额	194,254,894.82	117,340,769.78	65.55%
所得税费用	29,745,106.89	15,521,116.34	91.64%
净利润	164,509,787.93	101,819,653.44	61.57%
归属于母公司股东的净利润	157,319,887.64	102,288,669.81	53.80%
少数股东损益	7,189,900.29	-469,016.37	1632.97%
非经常性损益	17,383,379.10	5,259,820.08	230.49%
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	139,936,508.54	97,028,849.73	44.22%

如上表所示，公司2024年度实现营业收入153,592.49万元，营业成本108,555.75万元，实现归属于母公司股东的净利润15,731.99万元。主要数据变动情况如下：

1、营业收入：同比上升45.80%，主要系按照客户要求，交付的项目增加及合并范围增加所致。

2、营业成本：同比上升33.37%，主要系营业收入增加相应增加及合并范围增加所致。

3、税金及附加：同比上升62.18%，主要系营业收入增加相应增加所致。

4、销售费用：同比上升80.92%，主要系职工薪酬，投标服务费以及股权激励等增加及合并范围增加所致。

5、管理费用：同比上升81.82%，主要系职工薪酬，中介机构咨询费以及股权激励等增加所致。

6、研发费用：同比上升61.49%，主要系研发投入增加所致。

7、财务费用：本期较上期存在较大变动，主要系银行借款利息及可转债利息增加所致。

8、投资收益：本期较上期存在较大变动，主要系保证金利息收入增加导致。

9、信用减值损失：本期较上期存在较大变动，主要系计提坏账准备及合并范围增加所致。

10、资产减值损失：本期较上期存在较大变动，主要系商誉等计提减值所致。

11、所得税费用：同比上升91.64%，主要系利润总额增加相应增加所致。

（五）现金流量变动情况分析

单位：人民币元

项目	2024年	2023年	变动幅度
经营活动现金流入小计	2,027,650,329.72	949,009,684.04	113.66%
经营活动现金流出小计	1,785,418,981.46	918,865,342.22	94.31%
经营活动产生的现金流量净额	242,231,348.26	30,144,341.82	703.57%
投资活动现金流入小计	936,801,682.12	130,309.38	718805.79%
投资活动现金流出小计	1,492,519,265.85	142,662,961.72	946.19%
投资活动产生的现金流量净额	-555,717,583.73	-142,532,652.34	-289.89%
筹资活动现金流入小计	734,918,206.10	1,213,832,500.70	-39.45%
筹资活动现金流出小计	641,632,536.88	402,897,780.40	59.25%
筹资活动产生的现金流量净额	93,285,669.22	810,934,720.30	-88.50%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-687,864.97	-	-100.00%
现金及现金等价物净增加额	-220,888,431.22	698,546,409.78	-131.62%

如上表所示，本公司2024年现金及现金等价物净增加额较上年减少131.62%，主要变动原因如下：

1、经营活动产生的现金流量净额同比增加，主要系合并范围增加以及收到货款、税收返还以及支付的各项税费减少综合影响所致。

2、投资活动产生的现金流量净额同比减少，主要系处置自贡银行股权、购买理财产品、购建固定资产以及并购子公司综合影响所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额同比减少，主要系上年同期发行可转债收到募集资金所致。

四川省自贡运输机械集团股份有限公司董事会

2025年4月7日