

浙江田中精机股份有限公司

2024 年度财务决算报告

一、2024 年度公司财务报表的审计情况

公司 2024 年度财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了信会师报字[2025]第 ZF10386 号标准无保留意见的审计报告。根据年审会计师的审计意见，我公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、报告期主要经营成果

2024 年，公司实现营业收入 226,063,376.28 元，比上年同期下降 13.03%，归属于上市公司股东净利润-153,554,415.97 元，比上年同期下降 1,654.86%，主要财务指标如下：

项目	本报告期	上年同期	变动幅度
基本每股收益（元/股）	-0.99	0.07	-1,514.29%
稀释每股收益（元/股）	-0.99	0.07	-1,514.29%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-1.01	0.02	-5,150.00%
加权平均净资产收益率	-25.59%	1.47%	-27.06%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-26.10%	0.56%	-26.66%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.26	-0.61	56.93%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.36	4.34	-22.69%

三、财务状况、经营成果和现金流量分析

（一）报告期资产构成及变动情况

单位：元

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	变动幅度
应收票据	688,000.00	0.00	100.00%
预付款项	1,974,729.14	5,028,343.66	-60.73%
其他应收款	5,750,347.39	9,815,284.11	-41.41%
合同资产	4,959,478.41	12,275,934.59	-59.60%
投资性房地产	1,890,969.50	0.00	100.00%
在建工程	3,308,300.00	1,816,183.97	82.16%
使用权资产	724,221.66	30,898,684.54	-97.66%
长期待摊费用	0.00	4,224,631.19	-100.00%
其他非流动资产	10,306,565.86	17,265,704.00	-40.31%

1、应收票据期末余额比年初增加 100.00%，主要系本报告期收取商业承兑

汇票所致。

2、预付款项期末余额比年初减少 60.73%，主要系本报告期预付材料款减少所致。

3、其他应收款期末余额比年初减少 41.41%，主要系本报告期控股子公司深圳市佑富智能装备有限公司（以下简称“深圳佑富”）计提其他应收款坏账准备所致。

4、合同资产期末余额比年初减少 59.60%，主要系本报告期质保金回款增加所致。

5、投资性房地产期末余额比年初增加 100.00%，主要系本报告期对外出租厂房所致。

4、在建工程期末余额比年初增加 82.16%，主要系本报告期深圳佑富在建工程未完工所致。

5、使用权资产期末余额比年初减少 97.66%，主要系本报告期深圳佑富厂房租赁减少所致。

6、长期待摊费用期末余额比年初减少 100.00%，主要系本报告期对深圳佑富厂房装修一次性摊销所致。

7、其他非流动资产期末余额比年初减少 40.31%，主要系本报告期深圳佑富其他非流动资产重分类到其他应收款所致。

（二）报告期负债构成及变动情况

单位：元

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	变动幅度
短期借款	60,057,077.78	0.00	100.00%
应付票据	21,330,251.09	11,677,516.55	82.66%
应付账款	111,331,656.31	84,389,817.19	31.93%
合同负债	74,971,513.09	51,916,647.00	44.41%
其他应付款	38,208,235.97	2,729,452.45	1,299.85%
其他流动负债	5,645,927.84	2,889,068.15	95.42%
租赁负债	312,076.55	25,710,277.24	-98.79%
预计负债	2,892,092.79	1,178,210.76	145.46%
递延收益	2,503,921.42	1,656,862.62	51.12%

1、短期借款期末余额比年初增加 100.00%，主要系本报告期增加银行借款所致。

2、应付票据期末余额比年初增加 82.66%，主要系本报告期通过票据业务结

算增加所致。

3、应付账款期末余额比年初增加 31.93%，主要系本报告期部分供应商延长信用期所致。

4、合同负债期末余额比年初增加 44.41%，主要系本报告期新增订单的预收款增加所致。

5、其他应付款期末余额比年初增加 1,299.85%，主要系本报告期深圳佑富对外借款增加所致。

6、其他流动负债期末余额比年初增加 95.42%，主要系本报告期新增订单预收款的预计销项税增加所致。

7、租赁负债期末余额比年初减少 98.79%，主要系本报告期深圳佑富厂房租赁减少所致。

8、预计负债期末余额比年初增加 145.46%，主要系本报告期深圳佑富计提涉及诉讼的预计相关支出所致。

9、递延收益期末余额比年初增加 51.12%，主要系本报告期深圳佑富其他收益重分类所致。

（三）报告期损益情况

单位：元

项目	2024 年	2023 年	变动幅度
税金及附加	3,642,486.17	2,719,282.77	33.95%
财务费用	4,362,731.15	-5,441,561.38	180.17%
其他收益	4,273,952.84	8,434,702.27	-49.33%
投资收益（损失以“-”号填列）	-19,947,647.31	-2,733,001.20	-629.88%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-14,077,778.61	95,553.80	14,832.83%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-	864.29%
资产处置收益	101,199,051.58	10,494,636.83	979.96%
营业外收入	3,723,077.99	344,742.04	979.96%
营业外支出	979,162.83	3,254,227.37	-69.91%
所得税费用	526,718.74	272,304.13	93.43%
	17,824,793.41	-	274.80%
		10,197,349.78	

1、税金及附加本期数较上年同期增加 33.95%，主要系公司高端智能装备生产基地扩建项目新增的房产税所致。

2、财务费用本期数较上年同期增加 180.17%，主要系本报告期银行借款利

息费用增加所致。

3、其他收益本期数较上年同期减少 49.33%，主要系本报告期软件退税款较去年同期减少所致。

4、投资收益本期数较上年同期减少 629.88%，主要系本报告期合营、联营企业亏损所致。

5、信用减值损失本期数较上年同期增加 14,832.83%，主要系深圳佑富计提坏账准备金额较大所致。

6、资产减值损失本期数较上年同期增加 864.29%，主要系本报告期深圳佑富计提减值准备金额较大所致。

7、资产处置收益本期数较上年同期增加 979.96%，主要系本报告期深圳佑富固定资产处置产生收益所致

8、营业外收入本期数较上年同期减少 69.91%，主要系本报告期收到的补贴较上年同期减少所致。

9、营业外支出本期数较上年同期增加 93.43%，主要系本报告期公益性捐赠支出增加所致。

10、所得税费用本期数较上年同期增加 274.80%，主要系深圳佑富递延所得税资产冲回所致。

（四）报告期内现金流量变化情况

单位：元

项目	2024 年	2023 年	变动幅度
经营活动产生的现金流量净额	-39,617,281.24	-92,024,268.40	56.95%
投资活动产生的现金流量净额	-25,764,581.38	-222,131,567.51	88.40%
筹资活动产生的现金流量净额	72,350,764.16	-25,476,297.50	383.99%
现金及现金等价物净增加额	6,706,411.19	-339,564,232.46	101.98%

1、报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年增加 56.95%，主要系本报告期深圳佑富购买商品、接受劳务支付的现金较上年减少所致。

2、报告期内投资活动产生的现金流量净额较上年增加 88.40%，主要系本报告期投资支付的现金较上年减少所致。

3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额较上年增加 383.99%，主要系本报告期银行借款增加所致。

4、现金及现金等价物净增加额较上年增加 101.98%，主要系本报告期经营活动、投资活动、筹资活动现金流入同时增加所致。

浙江田中精机股份有限公司

董 事 会

2025 年 4 月 22 日