

成都市新筑路桥机械股份有限公司

2024 年度财务决算报告

根据一年来成都市新筑路桥机械股份有限公司（以下简称“公司”）经营情况和财务状况，结合公司合并报表数据，公司编制了2024年度财务决算报告，现就财务运行情况，做如下汇报：

一、总体经营情况

本期营业收入 248,315.66 万元，同比减少 2,626.48 万元，减幅 1.05%，其中，轨道交通业务 131,787.89 万元，同比减少 7.77%，占营业收入的比重为 53.07%；桥梁功能部件 44,547.25 万元，同比增加 5.84%，占营业收入的比重为 17.94%；光伏发电业务 64,675.42 万元，同比增加 8.67%，占营业收入的比重为 26.05%；其他业务收入 7,305.10 万元，同比增加 13.41%，占营业收入的比重为 2.94%。

本年归属于上市公司普通股股东的净利润为-40,914.60 万元，同比降低 6,674.57 万元，降幅 19.49%，主要系：公司参考成都市新津交通建设投资有限公司委托中铁二院工程集团有限责任公司于 2024 年 6 月编制的《新津现代有轨电车 R1 线线路建设可行性分析报告》，R1 线重启时间周期较长，且具有不确定性，基于谨慎性原则，对已签订合同但尚未交付的 4 列 70%有轨电车计提了存货跌价准备 3,617.54 万元，对新津现代有轨电车示范线项目投资本金和投资收益计提坏账准备 6,091.93 万元。

二、基本财务状况

（一）资产结构

资产年末余额1,488,530.78万元，较年初余额增加143,918.54万元，增幅10.70%，主要系应收账款、合同资产增加及甘孜州雅江县红星“1+N” II标段项目（以下简称“雅江光伏项目”）、6万m³/a短流程钒电解液项目生产线建设工程项目（以下简称“钒电解液项目”）、楚雄市100MW屋顶分布式光伏试点项目（以下简称“楚雄光伏项目”）等项目本年投入增加所致。

1、流动资产

流动资产年末余额610,702.13万元，占总资产的比重为41.03%，较年初余额增加78,825.53万元，增幅14.82%，主要系应收账款和合同资产增加所致。

（1）货币资金年末余额122,980.61万元，占流动资产的比重为20.14%，较年初余额减少69,133.35万元，减幅35.99%，主要系上年四季度长客新筑集中回款，同时本年支付供应商货款及兑付上年票据增加所致。

（2）应收账款、合同资产年末余额353,179.88万元，占流动资产的比重为57.83%，较年初余额增加119,635.12万元，增幅51.23%，主要系本年回款减少以及本年度交付轨道交通车辆按合同约定应收未结算货款增加所致。

（3）存货年末余额26,443.59万元，占流动资产的比重为4.33%，较年初余额减少33,501.26万元，减幅55.89%，主要系根据轨道交通产业根据客户交货计划，本期产品实现销售结转成本所致。

2、非流动资产

非流动资产年末余额877,828.66万元，较年初余额增加65,093.02万元，

增幅8.01%，主要系雅江光伏项目、楚雄光伏项目等本年投入增加，同时并购云县汇能发电有限责任公司（以下简称“云县汇能”）相关资产增加所致。

（1）长期股权投资年末余额29,499.11万元，占非流动资产的比重为3.36%，较年初余额减少2,709.88万元，减幅8.41%，主要系奥威科技本期亏损，权益法核算投资收益变动所致。

（2）固定资产年末余额677,658.82万元，占非流动资产的比重为77.20%，较年初余额增加164,761.95万元，增幅32.12%，主要系报告期内雅江光伏项目等在建工程完工结转至固定资产，并购云县汇能增加固定资产所致。

（3）在建工程年末余额27,260.73万元，占非流动资产的比重为3.11%，较年初余额减少97,345.14万元，减幅78.12%，主要系雅江光伏项目等光伏电站结转固定资产所致。

（4）其他非流动资产年末余额9,085.51万元，占非流动资产的比重为1.03%，较年初余额增加6,446.20万元，增幅244.24%，主要系预付新龙县色戈20万千瓦供电保障光伏储能项目基建工程款所致。

（5）无形资产年末余额74,391.50万元，占非流动资产的比重为8.47%，较年初余额增加7,239.55万元，增幅10.78%，主要系磁悬浮系统国产化研发项目本期达到预定研发目标结转至无形资产所致。

（6）使用权资产年末余额18,480.37万元，占非流动资产的比重为2.11%，较年初余额增加1,940.26万元，增幅11.73%，主要系并购云县汇能增加使用权资产所致。

（二）债务结构

负债合计年末余额1,263,391.49万元，较年初余额增加176,361.29万元，增幅16.22%，主要系本年银行借款及应付账款增加所致。主要债务情况如下：

1、银行借款（短期借款、一年内到期的长期借款、长期借款）年末余额697,814.43万元，较年初余额增加113,726.68万元，增幅19.47%，主要系光伏项目投资需要增加贷款。

2、应付票据及应付账款年末余额319,461.70万元，较年初余额增加56,105.85万元，增幅21.30%，主要系光伏项目应付工程款及应付供应商货款增加所致。

3、其他应付款年末余额8,787.98万元，较年初余额增加3,724.07万元，增幅73.54%，主要系增加并购云县汇能的股权转让款及应付子公司少数股东股利所致。

4、长期应付款（含一年内到期的长期应付款）年末余额78,354.82万元，较年初余额减少26,541.71万元，减幅25.30%，主要系本期归还售后回租融资租赁款所致。

5、其他流动负债年末余额85,379.77万元，较年初余额增加62,701.52万元，增幅276.48%，主要系将于一年内到期的关联单位借款转入其他流动负债所致。

（三）股东权益

归属于母公司所有者权益合计年末余额101,921.03万元（其中：股本为76,916.87万元，资本公积为172,547.23万元，盈余公积为6,529.71万元，

未分配利润为-151,991.67万元），较年初余额减少40,347.09万元，减幅28.36%，主要系本年亏损所致。

三、年度经营情况

（一）收入、成本情况

本期营业收入248,315.66万元，同比减少2,626.48万元，减幅1.05%；营业成本183,904.37万元，同比减少2,630.48万元，减幅1.41%。基本与上年持平。

（二）期间费用

期间费用71,714.10万元，同比增加2,366.59万元，增幅3.41%，主要系财务费用和研发费用增加所致。

本年销售费用5,702.18万元，同比增加248.02万元，增幅4.55%，主要系维修维护费增加所致；本年管理费用22,695.63万元，同比减少153.17万元，减幅0.67%，与上年同期持平；研发费用9,457.33万元，同比增加1,101.23万元，增幅13.18%，主要系磁悬浮系统国产化研发项目达到预定研发目标，于2024年6月转入无形资产，致无形资产摊销增加所致；财务费用33,858.96万元，同比增加1,170.52万元，增幅3.58%，主要系有息负债同比上升，致利息支出相应增加所致。

（三）盈利水平

本年归属于上市公司普通股股东的净利润为-40,914.60万元，同比减少6,674.57万元，减幅19.49%，主要系对新津现代有轨电车示范线项目投资本金和投资收益计提坏账准备所致。

四、经营活动现金流量情况

本年经营活动产生的现金流量净额9,834.65万元，同比减少122,719.71万元，减幅91.99%，主要系上年同期长客新筑年末集中收回大额货款，本期销售商品提供劳务收到的现金同比减少，同时支付供应商货款及兑付上年票据增加，二者综合影响所致。

五、主要财务指标

（一）盈利能力指标

本年营业毛利率为25.94%，较上年营业毛利率25.67%下降0.27个百分点，与上年同期持平。

（二）偿债能力指标

本年资产负债率84.88%，较年初的80.84%上升4.04个百分点，主要系光伏项目新增投资，有息负债较年初增加及欠付工程款较年初增加所致。

本年流动比率83.29%，较上年的96.73%减少13.45个百分点，主要系一年内到期的有息负债及关联单位借款增加，欠付供应商货款较年初大幅度增加所致。

（三）营运能力指标

本年应收账款（含合同资产）周转率0.85次，较上年的1.19次，下降0.34次，主要系本年回款减少以及轨道交通产业本期交货量大，年末应收账款及合同资产较年初大幅度增加所致；本年存货周转率4.26次，较上年的3.54次，增加0.72次，主要系轨道交通产业根据交货计划，本期完成交付并结转成本，存货余额较年初减少所致。

（四）每股收益

本年扣除非经常性损益后的基本每股收益-0.5319元/股，较上年的

-0.4452元/股减少0.0867元/股，主要系本年度较上年同期增加亏损所致。

成都市新筑路桥机械股份有限公司

董事会

2025年4月24日