

# 新疆机械研究院股份有限公司

## 2024 年度财务决算报告

公司 2024 年 12 月 31 日母公司及合并的资产负债表、2024 年度母公司及合并的利润表、现金流量表、所有者权益变动表及相关报表附注已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了带有持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计报告，现将公司 2024 年度财务决算情况汇报如下：

### 一、合并报表范围的变化

本期对孙公司贵州明日宇航工业有限公司进行注销清算。

### 二、2024 年度经营成果

2024 年度公司实现营业总收入 66,491.75 万元，较上年同期下降 44.16%，营业利润-30,363.06 万元，利润总额-32,028.79 万元，归属于上市公司股东的净利润-31,856.79 万元。其具体构成情况如下：

单位：万元

项 目	2024 年度	2023 年度	同比增减(%)
营业收入	66,491.75	119,069.15	-44.16%
营业成本	54,785.57	89,622.33	-38.87%
税金及附加	1,163.75	1,378.70	-15.59%
销售费用	2,667.39	3,240.01	-17.67%
管理费用	14,526.61	16,458.88	-11.74%
研发费用	4,569.55	4,970.78	-8.07%
财务费用	13,613.03	13,021.06	4.55%
其他收益	2,303.98	3,304.12	-30.27%
投资收益	65.01	-497.56	113.07%
信用减值损失	-2,486.32	-1,233.92	-101.50%
资产减值损失	-5,586.01	-3,163.19	-76.59%
资产处置收益	174.41	555.30	-68.59%
营业利润	-30,363.06	-10,657.87	-184.89%
营业外收入	2.70	402.69	-99.33%
营业外支出	1,668.42	1,135.04	46.99%
利润总额	-32,028.79	-11,390.22	-181.20%
所得税费用	1,985.82	3,529.19	-43.73%
净利润	-34,014.61	-14,919.40	-127.99%
归属于母公司股东的净利润	-31,856.79	-13,320.57	-139.15%

主要变动分析如下：

1、营业收入 2024 年发生 66,491.75 万元，营业成本 2024 年发生 54,785.57 万元，分别较上年下降 44.16%和 38.87%，主要是当前行业格局处于动态调整的阶段，农机板块销售周期性因素影响，收入同比减少，成本相应减少。

2、其他收益本年发生 2,303.98 万元，较上年下降 30.27%，主要是本年计入其他收益的政府补助减少。

3、投资收益本年发生 65.01 万元，较上年增长 113.07%，主要是子公司的损益调整。

4、信用减值损失本年发生-2,486.32 万元，绝对值较上年增长 101.50%，主要是本年计提的应收票据信用减值损失增加。

5、资产减值损失本年发生-5,586.01 万元，绝对值较上年增长 76.59%，主要是由于本年计提的存货跌价损失、合同资产减值损失增加。

6、资产处置收益本年发生 174.41 万元，较上年下降 68.59%，主要是处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程及无形资产而产生的处置利得或损失减少。

7、营业外收入本年发生 2.70 万元，较上年下降 99.33%，主要是无法支付的应付款项减少。

8、营业外支出本年发生 1,668.42 万元，较上年增长 46.99%，主要是结算报废产品废料价值扣款等增加。

9、所得税费用本年发生 1,985.82 万元，较上年下降 43.73%，主要是农机板块收入减少导致当期所得税减少。

### 三、2024 年末公司主要资产负债及其变化情况

单位：万元

项 目	2024 年度	2023 年度	同比增减 (%)
货币资金	48,185.38	48,671.63	-1.00%
应收票据	5,475.58	6,468.57	-15.35%
应收账款	26,431.63	40,955.63	-35.46%
应收款项融资	182.09	22.01	727.30%
预付款项	2,027.51	7,302.70	-72.24%
其他应收款	5,125.94	7,318.78	-29.96%

存货	22,303.16	27,709.83	-19.51%
合同资产	194.66	5,226.50	-96.28%
持有待售资产	337.83		
其他流动资产	4,632.57	4,932.39	-6.08%
长期股权投资	2,768.29	5,442.62	-49.14%
投资性房地产	616.53		
固定资产	100,969.86	105,345.20	-4.15%
在建工程	10,956.63	10,670.71	2.68%
使用权资产	2,313.04	3,585.05	-35.48%
无形资产	14,413.02	15,467.45	-6.82%
长期待摊费用	159.12	302.28	-47.36%
递延所得税资产	1,950.03	4,091.23	-52.34%
其他非流动资产	1,202.96	3,186.16	-62.24%
短期借款	69,937.36	111,381.06	-37.21%
应付账款	22,553.71	28,183.14	-19.97%
合同负债	11,283.47	7,731.83	45.94%
应付职工薪酬	3,075.87	2,787.73	10.34%
应交税费	13,930.64	18,291.29	-23.84%
其他应付款	52,696.03	47,945.39	9.91%
一年内到期的非 流动负债	39,849.05	38,743.10	2.85%
其他流动负债	2,201.04	1,749.79	25.79%
长期借款	52,707.10	23,762.50	121.81%
租赁负债	1,722.71	3,018.06	-42.92%
预计负债		72.40	-100.00%
递延收益	1,553.14	1,427.92	8.77%
递延所得税负债	204.96	1,147.47	-82.14%
其他非流动负债	8,725.33	7,974.00	9.42%

重大变化分析如下：

1、应收账款期末账面价值 26,431.63 万元，较上年末下降 35.46%，主要是销售收入下降导致应收账款相应下降。

2、应收款项融资期末余额 182.09 万元，较上年末增长 727.30%，主要是本年列示在应收款项融资中的应收账款部分增加。

3、预付账款期末余额为 2,027.51 万元，较上年末下降 72.24%，主要是预付款部分已到货。

4、合同资产期末账面价值为 194.66 万元，较上年末下降 96.28%，主要是

质保金减少。

5、持有至待售资产期末余额为 337.83 万元，本年新增预计处置的资产。

6、长期股权投资期末账面价值为 2,768.29 万元，较上年末下降 49.14%，主要是处置联营企业。

7、投资性房地产期末余额为 616.53 万元，主要是本年新增了出租的房屋及建筑物。

8、使用权资产期末余额为 2,313.04 万元，租赁负债期末余额为 1,722.71 万元，分别较上年末下降 35.48%和 42.92%，主要是本年租赁合同到期处置了房屋及建筑物。

9、长期待摊费用期末余额为 159.12 万元，较上年末下降 47.36%，主要是本年减少车间基础设施建设费用。

10、其他非流动资产期末余额为 1,202.96 万元，较上年末下降 62.24%，主要是预付长期资产购置款减少。

11、短期借款期末余额为 69,937.36 万元，长期借款期末余额 52,707.10 万元，分别较上年末下降 37.21%和增长 121.81%，主要是公司部分短期借款续贷转为长期借款。

12、合同负债期末余额 11,283.47 万元，较上年末增长 45.94%，主要是由于公司已收取客户预收款项，但尚未履行完自己的履约义务。

13、预计负债期末余额 0.00 万元，较上年末下降 100.00%，主要是公司部分未决诉讼影响消失。

#### 四、2024 年度现金流量情况

2024 年公司现金及现金等价物净增加额为-632.68 万元，比上年同期下降 109.90%，其具体构成情况如下：

单位：万元

项 目	2024 年度	2023 年度	同比增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	18,817.93	-5,890.39	419.47%
投资活动产生的现金流量净额	-3,873.42	425.02	-1,011.35%
筹资活动产生的现金流量净额	-15,578.28	11,856.92	-231.39%

1、经营活动产生的现金流量净额为 18,817.93 万元，较上年增加 419.47%，主要是本年度营业收入虽下降较多，但通过加强成本控制等措施减少了经营活动现金流出，同时合同负债增加和应收账款管理也使经营活动现金流入增加，从而导致经营活动现金流量净额增幅较大。

2、投资活动产生的现金流量净额为-3,873.42 万元，较上年下降 1,011.35%，主要是由于上年度收回前期股权转让款项和处置子公司款项导致的同比数据变动。

3、筹资活动现金流量净额为-15,578.28 万元，较上年下降 231.39%，主要是由于上年度收到的融资性票据款较多导致的同比数据变动。

### 五、主要财务指标

项 目	2024 年度	2023 年度	同比增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	-0.2181	-0.0901	-142.06%
稀释每股收益 (元/股)	-0.2181	-0.0901	-142.06%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.2209	-0.1038	-112.81%
加权平均净资产收益率 (%)	-	-150.29 %	-
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-	-173.18 %	-
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.1288	-0.0399	422.89%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	-0.1857	0.0230	-907.34%
资产负债率 (%)	112.07%	99.16%	13.02%

新疆机械研究院股份有限公司

董 事 会

二〇二五年三月十九日