

浙矿重工股份有限公司 2024 年度财务决算报告

一、2024 年度财务报表审计情况

浙矿重工股份有限公司（以下简称“公司”）2024 年度财务报表及相关报表附注经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告（中汇会审（2025）4825 号），会计师审计意见为：我们审计了浙矿重工股份有限公司财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。我们认为，后附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，公允反映了浙矿重工股份有限公司 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。

现将报告期内公司合并财务报表所反映的主要财务数据报告分析如下：

二、经营利润情况

单位：人民币元

项目	2024年度	2023年度	增减幅度	大额变动原因说明
营业收入	653,105,452.60	547,965,471.71	19.19%	主要系本期公司拓展业务，销售增加所致
营业成本	441,314,466.40	325,188,268.98	35.71%	主要系本期公司收入增加，相应成本增加所致
税金及附加	6,494,206.90	7,389,524.90	-12.12%	主要系本期公司附加税费减少所致
销售费用	33,253,434.86	23,350,693.39	42.41%	主要系本期拓展市场及布局海外业务，相关费用增加所致

管理费用	44,096,950.85	39,834,897.29	10.70%	主要系本期公司管理成本相应增加所致
财务费用	-5,003,698.07	-4,171,009.79	19.96%	
其他收益	8,506,086.74	5,063,125.41	68.00%	主要系本期公司与日常经营相关的政府补助增加所致
投资收益	62,316.15	137,358.26	-54.63%	主要系本期公司被投资单位的投资收益减少所致
信用减值损失	-22,820,486.43	-12,245,121.24	86.36%	主要系本期应收账款相应计提的坏账准备增加所致
资产减值损失	-533,123.28	-390,126.22	36.65%	主要系本期合同资产相应计提的坏账准备调整所致
营业外支出	201,558.13	1,053,342.40	-80.86%	主要系公司对外捐赠支出较上年减少所致
所得税费用	17,031,725.85	20,734,507.58	-17.86%	主要系利润总额减少所致
基本每股收益	0.80	1.07	-25.23%	主要系净利润减少所致

三、资产负债情况

单位：人民币元

项目	2024年12月31日	2023年12月31日	增减幅度	大额变动原因说明
货币资金	656,567,680.59	657,550,657.74	-0.15%	
应收账款	307,340,624.43	235,628,313.75	30.43%	主要系本期公司受经济环境影响，导致应收账款回款速度较慢所致

浙矿重工股份有限公司

应收款项融资	45,818,564.21	18,606,745.30	146.25%	主要系本期收到的银行承兑增加所致
预付款项	6,992,022.47	11,730,436.45	-40.39%	主要系本期预付采购款项减少所致
其他应收款	14,324,746.25	11,534,119.87	24.19%	主要系公司投标保证金及押金增加所致
存货	659,926,604.28	600,728,931.48	9.85%	主要系期末设备已发出,大额生产线项目尚未竣工所致。
合同资产	25,078,105.89	20,367,959.15	23.13%	主要系本期公司合同相对应的质保金增加所致
其他流动资产	5,908,548.79	4,269,630.83	38.39%	主要系待抵扣增值税、预缴所得税增加所致
固定资产	339,949,643.17	344,845,945.88	-1.42%	
在建工程	65,793,488.56	52,413,225.38	25.53%	主要系本期公司在建项目增加投入所致
无形资产	98,621,619.78	98,970,388.40	-0.35%	
递延所得税资产	17,343,882.88	10,850,309.90	59.85%	主要系本期计提坏账损失及递延收益等因素影响当期所得税费所致
其他非流动资产	672,052.94	2,811,799.78	-76.10%	主要系公司购置设备逐步到货所致
应付票据	100,810,000.00	81,500,000.00	23.69%	主要系本期公司采购规模扩大,相应增加银行汇票的支付方式所致
合同负债	222,826,608.80	197,965,920.94	12.56%	主要系期末客户订单在建生产线尚未竣工及合同未执行完毕所致
应交税费	10,551,499.25	10,030,238.13	5.20%	

其他应付款	5,098,707.09	13,830,789.83	-63.14%	主要系子公司中锐矿机归还收购前股东借款所致
一年内到期的非流动负债	18,374,565.61	1,559,318.92	1,078.37%	主要系本期子公司中锐矿机一年内到期的贷款增加所致
其他流动负债	30,483,879.47	13,807,334.78	120.78%	主要系本期公司收到的预收款待转销项税增加所致
递延收益	7,146,856.31	7,851,819.06	-8.98%	

四、现金流情况

单位：人民币元

项目	2024年度	2023年度	增减幅度	大额变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	51,542,217.77	26,900,382.87	91.60%	主要系公司本期业务收入增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-27,085,379.52	-75,336,807.00	64.05%	主要系本期公司固定资产投资减少及上期收购子公司股权支付款项所致
筹资活动产生的现金流量净额	-39,062,792.42	299,191,340.07	-113.06%	主要系公司上期发行可转债，收到募集资金到位所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,483,359.76	550,271.92	533.03%	主要系本期公司外币存款汇率变动所致

五、主要财务指标

项 目		2024年度	2023年度	增减幅度
盈利能力	销售毛利率	32.43%	40.66%	-8.23%
	加权平均净资产收益率	5.80%	8.24%	-2.44%
偿债能力	流动比率	2.76	3.20	-13.75%
	速动比率	1.71	1.97	-13.20%
	资产负债率	38.95%	36.15%	2.8%
营运能力	应收账款周转率	2.41	2.76	-12.68%
	流动资产周转率	39.65%	41.72%	-2.07%
	总资产周转率	28.76%	29.02%	-0.26%

报告期末，公司销售毛利率比去年同期下降 8.23 个百分点，主要由于公司本期低毛利率 EPC 项目的销售收入同比 2023 年度占比上升，总体降低了销售毛利率。

报告期末，加权平均净资产收益率为 5.80%，比去年同期下降了 2.44 个百分点，主要系本期公司受销售毛利率影响，净利润减少所致。

报告期末，公司流动比率比去年同期下降 13.75%，主要由于公司本期应付账款、预收账款增加，导致流动负债增加幅度大于流动资产增加幅度，导致了流动比率同比下降。

报告期末，公司资产负债率为 38.95%，比去年同期上升了 2.8 个百分点。主要由于预收款项及尚未支付货款增加所致，公司目前货币资金充足，偿债能力强，风险很小。

特此报告。

浙矿重工股份有限公司董事会

2025 年 4 月 22 日