

深圳市劲拓自动化设备股份有限公司

2024 年度财务决算报告

深圳市劲拓自动化设备股份有限公司（以下简称“公司”）2024 年度财务报表已经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告（中喜财审 2025S01294 号），现将经审计的公司 2024 年度财务决算情况具体报告如下：

一、财务状况分析

单位：人民币元

项目	2024 年期末余额	2023 年年末余额	变动幅度
货币资金	384,839,537.12	388,405,436.65	-0.92%
应收票据	276,304.50	1,019,993.53	-72.91%
应收账款	335,687,118.65	321,118,775.73	4.54%
应收款项融资	9,241,871.31	4,615,971.88	100.22%
预付款项	1,576,807.08	2,711,146.22	-41.84%
其他应收款	12,708,101.20	1,801,449.70	605.44%
存货	149,745,453.54	165,733,819.48	-9.65%
其他流动资产	1,275,727.06	3,333,903.31	-61.73%
流动资产合计	895,350,920.46	888,740,496.50	0.74%
长期股权投资	2,405,989.83	16,524,829.50	-85.44%
其他非流动金融资产	3,283,973.74	180,000.00	1,724.43%
投资性房地产	34,251,890.42	36,029,994.02	-4.94%
固定资产	193,338,068.36	208,346,793.48	-7.20%
无形资产	11,459,881.41	13,530,489.98	-15.30%
商誉	2,182,657.85	2,182,657.85	0.00%
长期待摊费用	-	1,042,376.31	-100.00%
递延所得税资产	19,714,113.41	19,703,824.81	0.05%
其他非流动资产	186,000.00	39,600.00	369.70%
非流动资产合计	266,822,575.02	297,580,565.95	-10.34%
资产总计	1,162,173,495.48	1,186,321,062.45	-2.04%
短期借款	-	30,023,833.33	-100.00%
应付票据	92,969,114.00	79,715,695.62	16.63%
应付账款	149,632,774.04	137,314,470.37	8.97%
合同负债	46,365,010.10	40,551,221.36	14.34%
应付职工薪酬	26,080,263.20	20,709,205.34	25.94%
应交税费	7,873,539.75	5,064,293.46	55.47%
其他应付款	15,480,613.97	40,910,406.83	-62.16%

项目	2024 年期末余额	2023 年年末余额	变动幅度
其他流动负债	5,580,301.85	4,612,324.71	20.99%
流动负债合计	343,981,616.91	358,901,451.02	-4.16%
预计负债	7,646,085.16	6,420,490.81	19.09%
递延收益	16,355,159.60	15,842,610.51	3.24%
非流动负债合计	24,001,244.76	22,263,101.32	7.81%
负债合计	367,982,861.67	381,164,552.34	-3.46%
股本	242,625,800.00	242,625,800.00	0.00%
资本公积	58,775,405.09	47,406,349.55	23.98%
减：库存股	-	24,545,197.80	-100.00%
其他综合收益	48,335.72	13,489.48	258.32%
盈余公积	87,590,820.43	80,815,827.44	8.38%
未分配利润	405,150,272.57	451,279,320.85	-10.22%
归属于母公司股东权益合计	794,190,633.81	797,595,589.52	-0.43%
少数股东权益	-	7,560,920.59	-100.00%
股东权益合计	794,190,633.81	805,156,510.11	-1.36%
负债和股东权益总计	1,162,173,495.48	1,186,321,062.45	-2.04%

合并资产负债表变动比较大的项目分析如下：

1、本期末应收票据余额较上年末减少 72.91%，主要系本期收到商业承兑汇票减少所致；

2、本期末应收款项融资余额较上年末增加 100.22%，主要系本期收到银行承兑汇票增加所致；

3、本期末预付款项余额较上年末减少 41.84%，主要系采购付款减少所致；

4、本期末其他应收款余额较上年末增加 605.44%，主要系本期处置子公司股权对价款所致；

5、本期末其他流动资产余额较上年末减少 61.73%，主要系待抵扣税金减少所致；

6、本期末长期股权投资余额较上年末减少 85.44%，主要系处置合营企业深圳市中劲伟彤企业管理合伙企业（有限合伙）及深圳市中经彤智企业管理有限公司投资所致；

7、本期末其他非流动金融资产余额较上年末增加 1,724.43%，主要系处置子公司部份股权，导致从长期股权投资转为权益工具投资所致；

8、本期末长期待摊费用余额较上年末减少 100.00%，主要系本期摊销所致；

9、本期末其他非流动资产余额较上年末增加 369.70%，主要系本期预付购买固定资产款所致；

10、本期末短期借款余额较上年末减少 100.00%，主要系本期偿还银行短期借款所致；

11、本期末应交税费余额较上年末增加 55.47%，主要系本期销售收入及利润增长所致；

12、本期末其他应付款余额较上年末减少 62.16%，主要系终止第二期员工持股计划所致；

13、本期末库存股余额较上年末减少 100.00%，主要系终止第二期员工持股计划所致；

14、本期末其他综合收益较上年末增加 258.32%，主要系本期汇率变动导致外币报表折算差额增加所致；

15、本期末少数股东权益较上年末减少 100.00%，主要系本期处置子公司股权所致。

二、经营成果分析

单位：人民币元

项目	2024 年发生额	2023 年发生额	变动幅度
一、营业收入	728,746,431.15	720,146,735.34	1.19%
减：营业成本	474,246,068.83	475,161,002.71	-0.19%
税金及附加	7,608,526.47	7,967,950.48	-4.51%
销售费用	75,638,009.55	82,267,659.37	-8.06%
管理费用	58,280,447.92	76,106,507.00	-23.42%
研发费用	52,007,672.99	51,078,484.99	1.82%
财务费用	-12,788,561.63	-9,715,124.00	-31.64%
其中：利息费用	188,500.01	635,166.66	-70.32%
利息收入	9,886,847.26	7,923,446.25	24.78%
加：其他收益	16,068,143.25	25,329,957.58	-36.56%
投资收益（损失以“-”号填列）	15,973,155.00	-1,810,515.02	982.24%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-11,630,338.30	-881,333.58	-1,219.63%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,918,766.18	-16,595,323.61	88.44%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-3,631.00	3,011.39	-220.58%

项目	2024年发生额	2023年发生额	变动幅度
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	92,242,829.79	43,326,051.55	112.90%
加：营业外收入	459,596.26	1,334,175.43	-65.55%
减：营业外支出	1,053,121.23	1,360,816.17	-22.61%
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	91,649,304.82	43,299,410.81	111.66%
减：所得税费用	8,410,000.65	7,124,245.25	18.05%
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	83,239,304.17	36,175,165.56	130.10%

合并利润表变动比较大的项目分析如下：

- 1、本期利息费用较上年同期减少 70.32%，主要系本期偿还短期借款所致；
- 2、本期其他收益较上年同期减少 36.56%，主要系本期政府补助及软件退税减少所致；
- 3、本期投资收益较上年同期增加 982.24%，主要系处置子公司所致；
- 4、本期信用减值损失较上年同期增加 1,219.63%，主要系应收账款、其他应收款、应收票据计提的预计信用损失增加所致；
- 5、本期资产减值损失较上年同期减少 88.44%，主要系本期存货计提资产减值损失减少所致；
- 6、本期营业外收入较上年同期减少 65.55%，主要系本期供应商的罚款收入减少所致；
- 7、本期营业利润、利润总额、净利润较上年同期增加，主要系本期综合毛利率较上年同期略有提高，以及销售费用、管理费用较上年同期减少等原因综合所致。

三、现金流量变动分析

单位：人民币元

项目	2024年发生额	2023年发生额	变动幅度
经营活动产生的现金流量净额	122,638,212.39	100,349,075.61	22.21%
投资活动产生的现金流量净额	12,156,792.40	-18,722,865.09	164.93%
筹资活动产生的现金流量净额	-147,726,419.03	30,888,666.67	-578.25%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,089,401.99	2,520,203.73	22.59%
现金及现金等价物净增加额	-9,842,012.25	115,035,080.92	-108.56%

合并现金流量表主要项目变动情况分析如下：

1、本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 22.21%，主要系本期支付的供应商采购款及工资减少所致；

2、本期投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 164.93%，主要系本期处置合营公司股权收回投资款所致；

3、本期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 578.25%，主要系本期支付分红派息款所致；

4、本期汇率变动对现金及现金等价物的影响净额较上年同期增加 22.59%，主要系外币汇率变动所致；

5、本期现金及现金等价物净额较上年同期减少 108.56%，主要系本期经营活动产生的现金流量净额、筹资活动产生的现金流量净额和投资活动产生的现金流量净额综合影响所致。

特此报告。

深圳市劲拓自动化设备股份有限公司

董事会

2025 年 4 月 21 日