

上海沪工焊接集团股份有限公司
2024 年度财务决算报告

公司 2024 年年度审计报告已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，该所出具了标准无保留意见的审计报告。现将经审计后的 2024 年财务决算结果报告如下：

一、主要财务数据及财务指标

（一）主要财务数据

单位：人民币元

主要会计数据	2024年	2023年	本期比上年同期增减(%)	2022年
营业收入	1, 079, 173, 749. 66	1, 052, 969, 983. 77	2. 49	991, 515, 159. 38
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	1, 071, 407, 683. 65	1, 042, 791, 542. 13	2. 74	979, 038, 759. 85
归属于上市公司股东的净利润	12, 555, 961. 91	-54, 245, 565. 43	不适用	-126, 565, 529. 43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-3, 776, 142. 09	-74, 319, 675. 79	不适用	-146, 744, 021. 01
经营活动产生的现金流量净额	188, 906, 518. 05	109, 116, 133. 41	73. 12	102, 094, 078. 90
	2024年末	2023年末	本期末比上年	2022年末

			同期 末增 减（% ）	
归属于上市公司股东的净资产	1,224,080,681.99	1,210,341,907.56	1.14	1,265,390,149.58
总资产	2,229,052,021.83	2,169,236,907.72	2.76	2,320,479,238.81

（二）主要财务指标

主要财务指标	2024年	2023年	本期比上年同期增 减（%）	2022年
基本每股收益（元 / 股）	0.04	-0.17	不适用	-0.40
稀释每股收益（元 / 股）	0.04	-0.17	不适用	-0.40
扣除非经常性损益后的基本 每股收益（元 / 股）	-0.01	-0.23	不适用	-0.46
加权平均净资产收益率（%）	1.03	-4.38	增加 5.41 个百分点	-9.51
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率（%）	-0.31	-6.00	增加 5.69 个百分点	-11.02

二、2024年度财务决算报告

（一）财务状况及分析

1、资产构成及变动原因分析

截至 2024 年 12 月 31 日，公司资产总额 222,905.20 万元，比上年末增加 2.76%，主要资产项目构成及变动情况如下：

单位：人民币万元

资产	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	增减变动额	变动率 （%）
流动资产：				
货币资金	54,826.71	60,338.96	-5,512.25	-9.14
交易性金融 资产	55,620.11	18,087.64	37,532.47	207.50
应收票据	431.36	3,295.03	-2,863.67	-86.91
应收账款	32,489.34	39,439.91	-6,950.57	-17.62
应收款项融 资	2,071.99	1,791.58	280.41	15.65
预付款项	532.93	448.11	84.82	18.93
存货	28,219.32	33,595.77	-5,376.45	-16.00

合同资产	721.53	520.33	201.20	38.67
其他流动资产	972.49	9,310.83	-8,338.34	-89.56
流动资产合计	176,264.62	167,354.04	8,910.58	5.32
非流动资产：				
长期股权投资	4,077.54	4,791.73	-714.19	-14.90
固定资产	32,643.14	35,349.04	-2,705.90	-7.65
在建工程	363.36	328.97	34.39	10.45
使用权资产	1,247.78	1,836.52	-588.74	-32.06
无形资产	5,916.91	6,169.09	-252.18	-4.09
递延所得税资产	1,933.42	735.96	1,197.46	162.71
其他非流动资产	81.74	73.32	8.42	11.48
非流动资产合计	46,640.59	49,569.65	-2,929.06	-5.91
资产总计	222,905.20	216,923.69	5,981.51	2.76

注：如合计数与分项有差异系四舍五入尾差导致，下同

主要资产项目变动情况说明：

（1）货币资金、交易性金融资产、短期借款、其他流动资产：本公司交易性金融资产系持有现金管理产品形成，本年年末货币资金、交易性金融资产、短期借款、其他流动资产等合计金额较上年同期增加 28,685.22 万元，主要原因包括：①本年新增借款及利息 5,003.33 万元；②本年经营活动现金净流入 18,890.65 万元；③现金管理产品收回原计入其他流动资产项下的国债产品 8,530.77 万元，该 3 项因素影响金额合计 32,424.75 万元。年末交易性金融资产较上年增加 207.50%，主要是现金管理产品持有规模增加所致。

（2）应收票据：较上年减少 86.91%，主要系本年度收到的商业承兑汇票减少所致。

（3）合同资产：较上年增加 38.67%，主要系进入质保期项目合同资产增加所致。

（4）使用权资产：较上年减少 32.06%，主要系按合同计提使用权资产折旧所致。

（5）递延所得税资产：较上年增加 162.71%，主要系本年可抵扣暂时性差异较上年增加所致。

2、负债结构及变动原因分析

2024年年末负债总额 100,008.99 万元，比上年末增加4.53%，主要负债项目构成及变动情况如下：

单位：人民币万元

负债	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	增减变动额	变动率 (%)
流动负债：				
短期借款	5,003.33		5,003.33	
应付票据	16,169.90	12,585.34	3,584.56	28.48
应付账款	19,178.13	20,308.87	-1,130.74	-5.57
合同负债	6,825.84	8,120.24	-1,294.40	-15.94
应付职工薪酬	2,312.39	2,558.92	-246.53	-9.63
应交税费	2,995.28	3,527.67	-532.39	-15.09
其他应付款	1,111.15	1,265.53	-154.38	-12.20
一年内到期的非流动负债	1,159.15	1,680.28	-521.13	-31.01
流动负债合计	55,160.01	51,441.53	3,718.48	7.23
非流动负债：				
应付债券	43,430.16	42,387.63	1,042.53	2.46
租赁负债	942.90	1,299.16	-356.26	-27.42
非流动负债合计	44,848.98	44,234.18	614.80	1.39
负债合计	100,008.99	95,675.71	4,333.28	4.53

主要负债项目变动情况说明：

(1) 短期借款：较上年增加 5,003.33 万元，主要系新增借款及对应尚未到期利息。

(2) 应付票据：较上年增加 28.48%，主要系尚未支付的票据增加所致。

(3) 一年内到期的非流动负债：较上年减少 31.01%，主要系一年内到期的租赁负债减少所致。

3、所有者权益结构及变动原因分析

2024年年末归属于母公司股东权益 122,408.07万元，比上年末增加1.14%，

所有者权益主要构成及变动情况如下：

单位：人民币万元

所有者权益：	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	增 减 变 动 额	变 动 率 (%)
股本	31,799.10	31,798.95	0.15	
其他权益工具	1,935.13	1,935.30	-0.17	-0.01
资本公积	49,252.43	49,258.50	-6.07	-0.01
专项储备	443.69	319.33	124.36	38.94
盈余公积	7,848.24	6,979.41	868.83	12.45
未分配利润	31,129.47	30,742.71	386.76	1.26
归属于母公司所有者权益	122,408.07	121,034.19	1,373.88	1.14
少数股东权益	488.14	213.79	274.35	128.33
所有者权益合计	122,896.21	121,247.98	1,648.23	1.36

所有者权益项目变动情况说明：

- (1) 专项储备：本期增加主要是实际发生安全生产支出低于按照相关规定计提的安全生产费总额所致。
- (2) 少数股东权益：本年增加主要系当期归属少数股东的损益增加所致。

(二) 损益构成及变动原因分析

2024年度实现营业收入107,917.37万元，同比增长2.49%，归属于母公司股东净利润1,255.60万元，实现扭亏为盈，经营情况如下：

单位：人民币万元

项目	2024 年度	2023 年度	增减变动额	变动率 (%)
一、营业总收入	107,917.37	105,297.00	2,620.37	2.49
其中：营业收入	107,917.37	105,297.00	2,620.37	2.49
二、营业总成本	104,449.99	101,245.21	3,204.78	3.17
其中：营业成本	88,740.83	82,758.69	5,982.14	7.23
税金及附加	813.56	1,164.05	-350.49	-30.11
销售费用	4,228.87	4,418.68	-189.81	-4.30
管理费用	5,388.32	5,963.67	-575.35	-9.65
研发费用	5,077.61	5,977.74	-900.13	-15.06

项目	2024 年度	2023 年度	增减变动 额	变动率 (%)
财务费用	200.80	962.38	-761.58	-79.14
其中：利息费用	2,074.70	2,126.71	-52.01	-2.45
利息收入	1,107.13	995.03	112.10	11.27
加：其他收益	785.79	1,034.82	-249.03	-24.07
投资收益（“-”号为损失）	322.42	1,576.05	-1,253.63	-79.54
公允价值变动收益（“-”号为损失）	11.27	-186.51	197.78	106.04
信用减值损失（“-”号为损失）	-1,966.22	-1,404.93	-561.29	39.95
资产减值损失（“-”号为损失）	-1,221.54	-10,312.55	9,091.01	-88.15
资产处置收益（“-”为损失）	63.54	7.29	56.25	771.60
三、营业利润（“-”号为亏损）	1,462.64	-5,234.04	6,696.68	127.94
加：营业外收入	391.20	313.63	77.57	24.73
减：营业外支出	47.19	16.86	30.33	179.89
四、利润总额（“-”号为亏损）	1,806.65	-4,937.27	6,743.92	136.59
减：所得税费用	224.20	436.07	-211.87	-48.59
五、净利润（“-”号为净亏损）	1,582.45	-5,373.33	6,955.78	129.45
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	1,255.60	-5,424.56	6,680.16	123.15
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	326.86	51.22	275.64	538.15
六、每股收益				
1、基本每股收益（元/股）	0.04	-0.17	0.21	123.53
2、稀释每股收益（元/股）	0.04	-0.17	0.21	123.53

注：公司执行《企业会计准则解释第 18 号》对比较期间营业成本数据进行重分类追溯调整，涉及营业成本、销售费用数据系经追溯调整之后的数据。

主要损益项目变动情况说明：

（1）营业收入：本年营业收入较上年上涨 2.49%，主要系智能制造分部收入持

续增长所致。

(2) 营业成本：本年营业成本较上年上涨 7.23%，主要系受到营业收入上涨及高端装备配套业务较高固定成本支出影响。

(3) 管理费用：本年管理费用较上年下降 9.65%，主要系保险费用及业务招待费减少所致。

(4) 财务费用：本年财务费用较上年下降 79.14%，主要系汇率波动导致汇兑收益增加。

(5) 研发费用：本年研发费用较上年下降 15.06%，主要系研发项目调整所致。

(6) 信用减值损失：本年信用减值损失较上年上涨 39.95%，主要系高端装备配套业务回款缓慢导致坏账准备增加所致。

(7) 资产减值损失：本年资产减值损失较上年下降 88.15%，主要系上年度计提商誉减值准备所致。

(三) 现金流量构成及变动原因分析

2024年度，公司现金流量简表如下：

单位：人民币万元				
项目	2024 年度	2023 年度	增减变动	增减变动率 (%)
一、经营活动产生现金流量净额	18,890.65	10,911.61	7,979.04	73.12
二、投资活动产生现金流量净额	-37,511.33	24,203.33	-61,714.66	-254.98
三、筹资活动产生的现金流量净额	3,027.80	-13,006.31	16,034.11	-123.28
四、汇率变动对现金及其等价物影响	820.52	219.80	600.72	273.30
五、现金及现金等价物净增加额	-14,772.36	22,328.44	-37,100.80	-166.16
加：期初现金及现金等价物余额	65,926.90	43,598.46	22,328.44	51.21
六、期末现金及现金等价物余额	51,154.54	65,926.90	-14,772.36	-22.41

现金流量表主要项目变动情况说明：

(1) 经营活动产生的现金流量净额：本年经营活动现金流量净额较上年上涨 73.12%，主要系销售客户回款速度略有增长所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额：本年投资活动现金净流出较上年上涨主要

系购买现金管理产品增加所致。

（3）筹资活动产生的现金流量净额：本年筹资活动现金流量净额与上年度差异主要系上年度偿还借款所致。

上海沪工焊接集团股份有限公司董事会

2025 年 4 月 23 日