

鞍山森远路桥股份有限公司

2024 年度财务决算报告

2024 年度，随着固定资产更新政策的逐步落实，公司加大力度开拓市场份额，积极获取应急保障类产品销售订单，审慎选择财政能力优、资信状况好的客户资源群体，基本实现了本期销售增长、利润减亏的战略目标。2024 年度公司财务指标如下：（单位：万元）

项目	2024 年	2023 年	本年比上年增减
营业收入	22,680.26	19,834.66	14.35%
营业成本	16,678.72	16,967.36	-1.70%
营业利润	-5,004.69	-11,362.81	55.96%
利润总额	-5,008.06	-11,504.46	56.47%
归属于上市公司普通股股东的净利润	-4,987.83	-11,466.68	56.50%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润	-7,908.88	-17,659.49	55.21%
经营活动产生的现金流量净额	-8,448.81	8,689.73	-197.23%
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.17	0.18	-194.44%
基本每股收益	-0.10	-0.24	58.33%
稀释每股收益	-0.10	-0.24	58.33%
加权平均净资产收益率	-11.60%	-22.40%	10.80%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-18.40%	-34.50%	16.10%
期末总股本	48,421.99	48,421.99	0.00%
资产总额	104,186.67	107,526.91	-3.11%
负债总额	63,741.47	61,984.47	2.83%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益	40,408.39	45,482.61	-11.16%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产	0.83	0.94	-11.70%
资产负债率	61.18%	57.65%	3.53%
销售毛利率	26.46%	14.46%	12.00%
销售净利率	-21.99%	-57.81%	35.82%
流动比率	0.84	0.89	-5.62%
速动比率	0.45	0.61	-26.23%

主要财务指标变动说明：

一、资产状况

1、2024 年 12 月 31 日公司资产总额 104186.67 万元，较去年同期下降 3.11%；负债总额 63741.47 万元，较去年同期增长 2.83%；所有者权益合计 40408.39 万元，较去年同期下降 11.16%；每股收益为-0.10 元，较上年降增长 58.33%。公司

资产、负债、所有者权益变动的原因主要是本会计期公司销售规模增长、各项资产减值计提同比较少，经营亏损较上年同期大幅减少所致。

2、从其他财务指标来看，2024 年末资产负债率 61.18%，比上年末增长 3.53 个百分点，主要是本年公司使用货币资金清偿银行贷款、联营企业亏损影响长期股权投资减少，导致资产规模小幅下降；同时，因销售订单增幅较大，公司年末大规模预产销售订单所需产品，拖欠供应商应付账款比例大幅上升，导致负债规模出现上涨，综合导致公司资产负债率呈现上升趋势；2024 年底公司资产较为夯实，公司期末流动比率为 0.84，比上年同期下降 5.62%；速动比率为 0.45，比上年同期下降 26.23%，主要原因为，公司四季度承接订单规模上升幅度较大，为满足交货需求，大规模预产销售订单所需产品，导致存货规模增长迅速，从而导致速动比率大幅下降；公司流动资产一存货中，除本年新投产产品外，库龄时间长的产品、原料周转速度仍较为缓慢，公司应加强管理力度，提升周转速度及变现能力。

二、经营利润

1、2024 年度，公司实现营业收入 22680.26 万元，同比增长 14.35%；发生营业成本 16678.72 万元，同比减少 1.70%；销售毛利率 26.46%，同比增长 12%。主要原因是：公司本年积极获取应急保障类产品销售订单，审慎选择财政能力优、资信状况好的客户资源群体，并着重选择毛利水平较高的市场订单；从而导致本年度销售产品结构发生变化，其中毛利率较高的除雪机具、六合一除雪车、涡喷除雪车销售占比增幅较大，销售毛利率呈现上升趋势；销售结构中：除雪设备销售收入 16463.97 万元，比上年 13034.71 万元增长 26.31%；沥青路面再生设备销售收入 896.28 万元，比上年 2001.86 万元减少 55.23%；市政环卫设备销售收入 299.18 万元，比上年 530.12 万元减少 43.56%；拌合设备销售收入 3463.72 万元，比上年 2572.57 万元增长 34.64%；设备租赁收入 805.68 万元，比上年 1218.24 万同比减少 33.87%；其它设备销售收入 255.29 万元，比上年 225.43 万元增长 13.28%。

2、2024 年度，公司发生销售费用 2820.55 万元，同比下降 3.74%；发生管理费用 4741.88 万元，同比增长 7.91%；公司各项费用变动的原因如下：销售费用方面，本会计期公司在积极开拓销售项目的同时，严控业务人员市场运营支出，销售费用中差旅、招待等费用出现下降，导致销售费用同比较少；管理费用方面，本会计期公司积极开拓算力项目业务，成立多家子公司，管理人员工资薪酬出现

上涨，导致管理费用同比增长。

3、2024年度，公司发生财务费用1526.88万元，较上年下降15.91%；主要是公司偿还银行贷款后，新一轮授信银行贷款利率出现较大幅度降低，导致财务费用出现同比减少。

4、2024年度，公司投资收益—对联营企业的投资收益，本年发生-701.90万元，比上年-527.92万元，增加亏损32.95%。主要是由于部分联营企业因工程施工规模缩减，出现亏损。同时，因工程施工项目发生法律纠纷，导致预计损失大幅增加，从而导致公司按权益法计量的投资亏损同比增加所致。

5、2024年度，公司信用减值损失56.18万元，比上年同期1326.88万元减少了1270.70万元；主要由于公司本年度收回前期沉欠货款规模小于上年同期，加之本年新增销售应收款集中在四季度尚未回款，新增应收账款坏账准备计提金额高于上年同期，综合因素导致信用减值回冲金额同比大幅下降；公司资产减值损失-486.02万元，比上年同期-4491.19万元减少了-4005.17万元。主要由于公司在以前会计年度对存货、长期股权投资及在建工程等项目计提减值准备较为充分。同时，公司在本会计期加强了对上述资产的管理，本会计期末公司基于谨慎性原则计提减值规模同比下降。

6、2024 年度，实现营业利润-5004.69 万元，同比增长 55.96%；实现归属于上市公司股东的净利润-4987.43 万元，同比增长 56.50%；主要原因是：本期公司持续开拓市场、调整销售结构，导致销售规模及毛利率均呈上升趋势。同时，本会计期公司对存货、长期股权投资及在建工程等项目计提减值准备金额小于上年同期，综合因素导致实现归属于上市公司股东的净利润同比出现增长，实现了减亏的预期目标。

三、投资情况

公司本年度设立两家全资子公司—中科智算(山东)信息科技发展有限公司、辽宁中科森远路桥科技有限公司。

公司本年度设立三家全资孙公司—中科智算(济南)信息科技发展有限公司、阿克苏中科智算科技有限公司、北京中科智算科技发展有限公司。

公司本年度设立两家控股孙公司—山东新醇动力科技有限公司、北京中科能算科技发展有限公司。

公司本年度注销一家实际控制公司—鞍山天科工程建设有限公司。

公司本年度未解散、收回联营企业的长期股权投资，未投资设立新的联营公

司。

四、股东权益变化情况

2024 年度与 2023 年度相比，年末股东权益合计 40408.39 万元，比 2023 年末 45482.61 万元减少 11.16%，具体原因如下：

1、股本：总股本 2024 年末为 48,421.99 万元，较 2023 年末 48,421.99 万元相比未发生变化。

2、资本公积：2024 年末为 19,368.83 万元，较 2023 年末 19,352.78 万元相比增长 16.05 万元，主要是本期关联方股东对公司借款利息豁免所致。

3、未分配利润：2024 年末为-33301.80 万元，比 2023 年末-28313.97 万元减少 4987.83 万元，主要是本年经营业绩亏损所致。

五、现金流量情况

1、2024 年公司经营活动产生的现金流量净额比上年度减少 197.23%，变动主要原因是：公司本会计期销售收现金额同比出现减少，采购支付现金规模同比出现增长，综合因素导致公司经营活动现金流量净额同比出现下降。

2、2024 年公司投资活动产生的现金流量净额比上年度减少 111.89%。变动主要原因是：与去年相比，公司在本报告期内未发生收回联营公司股权事项，同时公司在本报告期购建资产支出同比增加，综合因素导致公司投资活动现金流量净额同比出现下降。

3、2024 年筹资活动产生的现金流量净额比上年度减少 265.08%，变动主要原因是：本期公司偿还银行贷款所致。

以上报告主要数据已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）容诚审字[2025]100Z0046号

鞍山森远路桥股份有限公司

2025 年 3 月 31 日