

株洲天桥起重机股份有限公司

2024 年度财务决算报告

株洲天桥起重机股份有限公司（简称“公司”）2024 年度财务报表已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了无保留意见审计报告。经审计的财务报表按照企业会计准则的规定编制，公允反映公司 2024 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 年度经营成果和现金流量。现将有关情况报告如下（除特殊说明外，决算数据均为合并数据，金额单位均为万元）：

一、合并资产负债表

（一）合并资产负债表

项目	年末金额	年初金额	变动幅度
流动资产合计	356,059	326,492	9%
其中：货币资金	90,477	90,003	1%
交易性金融资产	6,118	330	1754%
应收票据	3,547	8,578	-59%
应收款项融资	10,187	11,021	-8%
应收账款	113,000	121,315	-7%
合同资产	33,939	28,473	19%
预付账款	5,443	7,850	-31%
其他应收款	3,267	3,610	-10%
存货	73,322	53,408	37%
一年内到期的流动资产	14,919	0	-
其他流动资产	1,840	1,904	-3%
非流动资产合计	113,417	127,606	-11%
其中：其他权益工具投资	27,924	25,321	10%
其他债权投资	5,267	17,527	-70%
长期股权投资	14,311	14,379	0%
固定资产	36,512	36,732	-1%
在建工程	438	563	-22%

项目	年末金额	年初金额	变动幅度
使用权资产	605	470	29%
无形资产	11,266	12,805	-12%
商誉	11,411	11,703	-2%
递延所得税资产	5,402	7,862	-31%
其他非流动资产	281	244	15%
资产总计	469,476	454,098	3%

变动较大项目说明：

1. 交易性金融资产：主要是市场利率下行，公司适当增加了稳健性理财产品的购买。
2. 预付账款：主要是通过与合作核心供应商建立长期合作关系，降低预付款需求。
3. 存货：主要是近年订单增加，以及年末需交付产品的增加。
4. 一年内到期的其他流动资产和其他债权投资：公司将一年以上大额存单计入其他债权投资，2024年末将2025年到期的其他债权投资计入了一年内到期的其他流动资产。
5. 递延所得税资产：主要是根据会计准则将递延所得税资产进行净额列示导致。

（二）合并负债表

项目	年末金额	年初金额	变动幅度
负债合计	221,098	209,277	6%
流动负债合计	214,167	192,226	11%
其中：短期借款	8,773	19,335	-55%
应付票据	41,990	50,053	-16%
应付账款	86,776	54,155	60%
合同负债	53,081	47,798	11%
应付职工薪酬	7,003	6,364	10%
应交税费	1,279	2,308	-45%
其他应付款	7,466	5,027	49%
其他流动负债	7,799	7,186	9%
非流动负债合计	6,931	17,051	-59%

项目	年末金额	年初金额	变动幅度
其中：长期借款	4,469	13,180	-66%
租赁负债	365	273	34%
递延收益	777	361	115%
递延所得税负债	1,320	3,237	-59%

变动较大项目说明：

1. 银行借款：公司的银行借款包括短期借款和长期借款。主要是回款情况较好，公司偿还了部分银行借款。
2. 应付账款：主要是订单增加采购规模扩大。
3. 应交税金：主要是采购量增加，进项税增加，应交增值税同比下降。
4. 其他应付款：主要是业务规模扩大、项目增加导致预提费用增加。
5. 递延所得税负债：主要是根据会计准则将递延所得税负债进行净额列示导致。

（三）合并所有者权益表

项目	年末金额	年初金额	变动幅度
股东权益合计	244,821	243,863	基本持平
其中：实收资本	141,664	141,664	-
资本公积	6,131	6,131	-
专项储备	232	167	39%
盈余公积	8,194	8,116	1%
未分配利润	61,495	59,962	3%
其他综合收益	15,608	15,456	1%
少数股东权益	11,498	12,366	-7%
负债和所有者权益总计	454,098	415,666	9%

公司合并所有者权益为 24.84 亿元，与年初基本持平。

（四）合并利润表

项目	本年金额	上年金额	变动幅度
营业收入	185,423	173,343	7%
减：营业成本	138,941	133,182	4%

项目	本年金额	上年金额	变动幅度
毛利率	25.1%	23.2%	1.9%
税金及附加	1,249	1,496	-17%
销售费用	10,743	8,617	25%
管理费用	16,037	16,447	-2%
研发费用	10,061	9,701	4%
财务费用	9	637	-99%
加：其他收益	4,923	3,695	33%
投资收益	1,421	721	97%
信用减值损失	-7,372	-3,243	-127%
资产减值损失	-3,701	-1,075	-244%
营业利润	3,654	3,361	9%
加：营业外收入	34	156	-78%
减：营业外支出	531	340	56%
利润总额	3,156	3,177	-1%
减：所得税费用	508	198	157%
净利润	2,648	2,980	-11.1%
归母净利润	5,275	3,734	41.3%
归母扣非净利润	2,969	2,136	39.0%

变动较大项目说明：

2. 财务费用：主要是市场利率下行及银行借款减少，贷款利息支出减少；同时回款创历史新高，存款资金增加，存款利息收入增加。

3. 其他收益：主要是营业收入增加，嵌入式软件退税收益和增值税加计抵减增加，同时获取政府补助增加。

4. 投资收益：主要是报告期内投资英博尔可转换债实现收益 921 万元。

5. 减值损失变动原因详见同日在巨潮资讯网披露的《关于 2024 年度计提资产减值准备的公告》。

6. 营业外支出：营业外支出 531 万元，主要是退还项目预付款。

（五）合并现金流量表

项目	本年金额	上年金额	变动幅度
----	------	------	------

经营活动现金流入	206,717	199,187	3.78%
经营活动现金流出	172,923	167,758	3.08%
经营活动现金流量净额	33,794	31,429	7.52%
投资活动现金流入	9,088	25,152	-63.87%
投资活动现金流出	22,322	19,850	12.45%
投资活动现金流量净额	-13,235	5,303	-349.58%
筹资活动现金流入	9,866	38,107	-74.11%
筹资活动现金流出	29,791	32,171	-7.40%
筹资活动现金流量净额	-19,925	5,936	-435.66%
现金净增加额	710	42,668	-98.34%

投资活动现金流量净额同比变动较大原因：主要是短期理财净支出增加；

筹资活动现金流量同比变动较大原因：一是本期偿还了部分银行借款，二是本期子公司分红增加。

株洲天桥起重机股份有限公司

董事会

2025年4月26日