

2024 年度财务决算报告

2024 年，在董事会的强力领导下，通过管理层以及全体员工的共同努力，基本完成各项工作。现将公司 2024 年度财务决算报告如下：

一、2024 年度公司合并报表范围

母公司：迈赫机器人自动化股份有限公司

全资子公司：中汽迈赫（天津）工程设计研究院有限公司、迈赫优沃（山东）科技有限公司

二、2024 年度合并财务报表的审计情况

公司 2024 年度合并财务报表已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了大信审字[2025]第 1-01512 号标准无保留意见的审计报告。审计意见为：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。

三、主要会计数据及财务指标变动情况

金额单位：万元

项目	2024 年度	2023 年度	增减比例
营业收入	109,100.84	97,488.24	11.91%
利润总额	9,657.98	2,646.05	265.00%
归属于母公司股东的净利润	8,613.31	2,826.65	204.72%
经营活动产生的现金流量净额	16,907.38	2,476.11	582.82%
项目	2024 年度	2023 年度	增减比例
资产总额	305,125.74	328,901.15	-7.23%
股本	13,334.00	13,334.00	0.00%
归属于母公司所有者权益	183,976.81	176,253.33	4.38%

报告期内，公司资产状况良好，总体经营情况良好，主要会计数据及财务指标除总资产外较上一年度均有不同程度的上涨，归属于母公司股东的净利润增长比例大于收入增长比例的主要原因系本报告期公司智能装备系统及动力能源供应系统营业收入增加、毛利率上升以及信用减值损失减少所致。

四、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

(一) 资产、负债及所有者权益情况

1、资产情况分析

金额单位：万元

项目	2024 年度		2023 年度		变动幅度		变动原因分析
	金额	结构比	金额	结构比	金额	横比	
流动资产							
货币资金	20,167.11	6.61%	23,470.44	7.14%	-3,303.32	-14.07%	注 1
交易性金融资产	65,959.13	21.62%	33,746.71	10.26%	32,212.42	95.45%	注 1
应收票据	52.31	0.02%	8,671.68	2.64%	-8,619.38	-99.40%	注 2
应收账款	42,519.35	13.94%	47,006.93	14.29%	-4,487.58	-9.55%	注 3
应收款项融资	5,010.89	1.64%	8,463.39	2.57%	-3,452.51	-40.79%	注 2
预付款项	6,949.29	2.28%	17,208.91	5.23%	-10,259.63	-59.62%	注 4
其他应收款	840.60	0.28%	1,800.37	0.55%	-959.77	-53.31%	注 5
存货	112,839.17	36.98%	121,927.12	37.07%	-9,087.95	-7.45%	注 6
合同资产	15,874.97	5.20%	13,821.10	4.20%	2,053.87	14.86%	注 7
其他流动资产	1,561.73	0.51%	22,136.63	6.73%	-20,574.90	-92.95%	注 8
流动资产合计	271,774.56	89.07%	298,253.28	90.68%	-26,478.72	-8.88%	
非流动资产							
固定资产	22,945.88	7.52%	19,973.80	6.07%	2,972.07	14.88%	注 9
在建工程	1,155.20	0.38%	2,009.62	0.61%	-854.42	-42.52%	注 9
无形资产	5,532.69	1.81%	5,709.09	1.74%	-176.40	-3.09%	
长期待摊费用	390.63	0.13%	301.81	0.09%	88.82	29.43%	
递延所得税资产	2,830.31	0.93%	2,538.68	0.77%	291.63	11.49%	
其他非流动资产	322.96	0.11%	114.86	0.03%	208.10	181.18%	
非流动资产合计	33,351.18	10.93%	30,647.87	9.32%	2,703.31	8.82%	
资产总计	305,125.74	100.00%	328,901.15	100.00%	-23,775.41	-7.23%	

主要变动项目分析：

注 1：货币资金的减少和交易性金融资产的增加主要系报告期将暂时闲置资金进行现金管理，购买的尚未到期的结构性存款在交易性金融资产列示，货币资金减少，交易性金融资产增加。

注 2：应收票据的减少主要系本报告期主要使用新一代票据系统拆分背书转让方式支付承兑，减少了办理质押票据，导致本年票据方式支付款项增多，期末质押未到期应收票据不终止确认，因无需通过票据质押方式付款，导致本报告期

末不存在质押未到期应收票据，从而导致本报告期末应收票据及应收款项融资较少。

注 3：应收账款的减少主要系报告期内收回部分长账龄应收账款所致。

注 4：预付款项的减少主要系报告期内青岛保税港区诸城功能区智能仓储基础设施配套项目一期总承包（EPC）项目合同终止，专业分包方山东精典根据《终止合同协议书》转账退还预付款项，公司预付款项与合同负债金额相应减少所致。

注 5：其他应收款的减少主要系报告期收回部分保证金及押金所致。

注 6：存货的减少主要系报告期验收项目较多，存货转入营业成本所致。

注 7：合同资产的增加主要系报告期验收项目较多质保金确认为合同资产所致。

注 8：其他流动资产减少主要系购买的尚未到期的国债逆回购和收益凭证在其他流动资产列示，报告期期末未到期的较年初减少所致。

注 9：固定资产的增加和在建工程的减少主要系报告期募投项目部分建筑物及设备达到预定可使用状态转入固定资产所致。

2、负债情况分析

金额单位：万元

项目	2024 年度		2023 年度		变动幅度		变动原因分析
	金额	结构比	金额	结构比	金额	横比	
流动负债							
短期借款							
应付票据			12,337.63	8.08%	-12,337.63	-100.00%	注 1
应付账款	27,655.12	22.83%	24,049.98	15.76%	3,605.15	14.99%	注 2
预收账款							
合同负债	85,205.86	70.33%	109,359.93	71.64%	-24,154.06	-22.09%	注 3
应付职工薪酬	2,671.92	2.21%	810.96	0.53%	1,860.96	229.48%	注 4
应交税费	802.37	0.66%	720.17	0.47%	82.20	11.41%	
其他应付款	247.96	0.20%	653.17	0.43%	-405.20	-62.04%	
其他流动负债	749.29	0.62%	1,024.96	0.67%	-275.67	-26.90%	
流动负债合计	117,354.41	96.87%	148,956.79	97.58%	-31,602.39	-21.22%	

非流动负债							
递延收益	2,213.76	1.83%	2,678.85	1.75%	-465.08	-17.36%	
递延所得税负债	1,136.73	0.94%	1,012.18	0.66%	124.55	12.30%	
非流动负债合计	3,794.53	3.13%	3,691.03	2.42%	103.50	2.80%	
负债合计	121,148.93	100.00%	152,647.82	100.00%	-31,498.89	-20.64%	

主要变动项目分析：

注 1：应付票据的减少主要系报告期主要使用新一代票据系统自行拆分背书转让方式支付银行承兑汇票，减少了办理质押票据拆分开立银行承兑汇票业务所致。

注 2：应付账款的增加主要系本年度新开工项目较多，采购原材料增加所致。

注 3：合同负债的减少主要系（1）报告期项目验收较多，相关合同负债转营业收入所致；（2）青岛保税港区诸城功能区智能仓储基础设施配套项目一期总承包（EPC）项目合同终止，根据公司与客户及专业分包方山东精典签订的《终止合同协议书》，通过转账退还方式，公司退还对客户的预收款项，山东精典退还公司的预付款项，使公司合同负债与预付账款金额相应减少所致。

注 4：应付职工薪酬的增加主要系报告期计提奖金所致。

3、所有者权益情况分析

金额单位：万元

项目	2024 年度		2023 年度		变动幅度		变动原因分析
	金额	结构比	金额	结构比	金额	横比	
股本	13,334.00	7.25%	13,334.00	7.57%	-	0.00%	
资本公积	100,938.97	54.87%	100,938.97	57.27%	-	0.00%	
专项储备	284.40	0.15%	240.85	0.14%	43.56	18.08%	
盈余公积	7,162.12	3.89%	6,157.57	3.49%	1,004.55	16.31%	注 1
未分配利润	62,257.32	33.84%	55,581.94	31.54%	6,675.38	12.01%	注 1
归属于母公司所有者权益合计	183,976.81	100.00%	176,253.33	100.00%	7,723.48	4.38%	
股东权益合计	183,976.81	100.00%	176,253.33	100.00%	7,723.48	4.38%	

主要变动项目分析：

注 1：盈余公积与未分配利润的增加主要系本年度净利润增加所致。

(二) 经营成果

金额单位：万元

项目	2024 年度	2023 年度	变动幅度		变动原因分析
			金额	变动比	
一、营业总收入	109,100.84	97,488.24	11,612.60	11.91%	
其中：营业收入	109,100.84	97,488.24	11,612.60	11.91%	注 1
二、营业总成本	100,450.19	90,720.76	9,729.43	10.72%	
其中：营业成本	86,886.73	81,415.65	5,471.08	6.72%	注 1
税金及附加	910.90	821.56	89.34	10.87%	
销售费用	2,450.76	1,716.57	734.19	42.77%	注 2
管理费用	5,581.39	3,764.77	1,816.62	48.25%	注 2
研发费用	4,794.66	3,325.94	1,468.72	44.16%	注 3
财务费用	-174.25	-323.73	149.48	46.17%	
加：其他收益	922.10	1,604.46	-682.36	-42.53%	注 4
投资收益（损失以“－”号填列）	786.31	792.17	-5.86	-0.74%	
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	597.11	224.01	373.10	166.56%	注 5
信用减值损失（损失以“－”号填列）	420.92	-5,254.18	5,675.10	108.01%	注 6
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-1,715.27	-1,471.38	-243.89	-16.58%	
资产处置收益（损失以“－”号填列）	3.05	-137.84	140.89	102.21%	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	9,664.87	2,524.73	7,140.14	282.81%	
加：营业外收入	83.57	201.23	-117.66	-58.47%	
减：营业外支出	90.46	79.90	10.56	13.22%	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	9,657.98	2,646.05	7,011.93	265.00%	
减：所得税费用	1,044.67	-180.60	1,225.27	678.44%	注 7
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	8,613.31	2,826.65	5,786.66	204.72%	
归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）	8,613.31	2,826.65	5,786.66	204.72%	

主要变动项目分析：

注 1：营业收入和营业成本的增加主要系报告期验收的智能装备系统产品增加所致，报告期内，影响生产进度的不利因素减少及公司生产制造工艺流程的持续改进提升，我公司项目生产进度加快，验收进度较去年同期有所好转，进而营业收入及营业成本增加。

注 2：销售费用和管理费用的增加主要系计提本年度奖金，职工薪酬增加所致。

注 3：研发费用的增加主要系 2024 年度研发项目数量较上年同期增多，且部分项目为上年末开始的项目，本报告期研发强度增大，研发投入较多所致。

注 4：其他收益的减少主要系收到的政府补助减少，直接计入当期损益或在相关费用发生期间逐步计入当期损益的金额减少所致。

注 5：公允价值变动损益的增加主要系购买的结构性存款和收益凭证持有期间确认的截至会计报表截止日尚未到期的收益增加所致。

注 6：信用减值损失的减少主要系公司通过多种途径收回部分长账龄应收账款所致。

注 7：所得税费用的增加主要系利润总额增加导致计缴的当期所得税费用增加所致。

（三）现金流量情况

金额单位：万元

项目	2024 年度	2023 年度	变动幅度		变动原因分析
			金额	变动比	
一、经营活动产生的现金流量					
经营活动现金流入小计	74,714.57	120,578.16	-45,863.59	-38.04%	注 1
经营活动现金流出小计	57,807.19	118,102.05	-60,294.86	-51.05%	注 2
经营活动产生的现金流量	16,907.38	2,476.11	14,431.28	582.82%	
二、投资活动产生的现金流量					
投资活动现金流入小计	485,765.31	367,404.40	118,360.91	32.22%	
投资活动现金流出小计	520,452.79	375,221.81	145,230.98	38.71%	
投资活动产生的现金流量	-34,687.48	-7,817.41	-26,870.07	-343.72%	注 3
三、筹资活动产生的现金流量					
筹资活动现金流入小计	-	-	-		
筹资活动现金流出小计	941.59	933.38	8.21	0.88%	
筹资活动产生的现金流量	-941.59	-933.38	-8.21	-0.88%	

项目	2024 年度	2023 年度	变动幅度		变动原因分析
			金额	变动比	
四、汇率变动对现金的影响					
五、现金及现金等价物净增加额	-18,721.69	-6,274.68	-12,447.01	-198.37%	

主要变动项目分析：

注 1：经营活动现金流入变动主要系本年度迪链到期托收较上年度减少，销售商品、提供劳务收到的现金较上年度减少所致，迪链是基于大型企业集团的核
心企业的商业信用而出具的可在一定范围内流通的信用凭证，但因其并不是法律
上认可的应付票据，并不受《票据法》规范，故我公司不确认为应收票据，仍作
为应收账款核算。

注 2：经营活动现金流出变动主要系本年度主要使用新一代票据系统自行拆
分背书转让方式支付银行承兑汇票，减少了现金支付购买商品、接受劳务款项，
减少了办理质押票据拆分开立银行承兑汇票金额，同时未办理差额银行承兑汇票
业务，减少了承兑保证金的支付，购买商品、接受劳务支付的现金较上年度减少
所致。

注 3：投资活动产生的现金流量净额变动主要系报告期内循环滚动购买结构
性存款、收益凭证较上年增加所致。

五、财务指标情况

(一) 偿债能力指标			
项目	2024 年度	2023 年度	增减情况
流动比率	2.32	2.00	0.31
速动比率	1.35	1.18	0.17
资产负债率	40%	46%	-7%
(二) 资产周转能力指标			
项目	2024 年度	2023 年度	增减情况
存货周转率	0.73	0.69	0.04
应收账款周转率	2.02	2.03	-0.01
总资产周转率	0.34	0.31	0.04
(三) 盈利能力指标			
项目	2024 年度	2023 年度	增减情况
毛利率	20.36%	16.49%	3.87%

每股收益（元/股）	0.65	0.21	0.43
加权平均净资产收益率	4.78%	1.61%	3.17%

公司整体经营情况较好，负债水平较低，偿债能力较强；公司资产周转能力正常，本年度毛利率较上年度有所增长，净资产盈利能力指标有所上升，主要是本年度净利润增加所致。

迈赫机器人自动化股份有限公司
董事会
2025 年 4 月 28 日