

浙江大丰实业股份有限公司

2024 年度财务决算报告

各位股东及股东代理人：

公司财务报表经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告（容诚审字[2025]230Z0529号），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日的财务状况以及2024年度的经营成果和现金流量。现将公司有关的财务决算情况汇报如下：

一、2024 年度决算主要财务数据

（一）主要会计数据

单位：万元 币种：人民币

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	1,843,052,870.54	1,937,658,497.27	-4.88	2,842,414,791.61
归属于上市公司股东的净利润	64,608,123.83	101,002,917.42	-36.03	286,993,540.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	52,012,588.54	84,805,915.13	-38.67	234,629,745.20
经营活动产生的现金流量净额	105,337,151.20	168,610,881.82	-37.53	-610,295,698.92
	2024年末	2023年末	本期末比上年 同期末增 减(%)	2022年末
归属于上市公司股东的净资产	2,869,559,578.15	2,894,764,092.40	-0.87	2,852,503,495.28
总资产	7,947,351,913.15	7,899,799,794.90	0.60	7,659,091,283.59

（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）	0.16	0.25	-36.00	0.69
稀释每股收益（元/股）	0.23	0.27	-14.81	0.69
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.13	0.21	-38.10	0.57
加权平均净资产收益率（%）	2.25	3.52	减少1.27个 百分点	10.55
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.81	2.95	减少1.14个 百分点	8.62

主要会计数据和财务指标的说明：

归属于上市公司股东净利润下降 36.03%，主要系报告期内期间费用增加所致；

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润下降 38.67%，主要系报告期内薪资费用和折旧摊销费用增加，导致期间费用增加所致；

经营活动产生的现金流量净额同比下降 37.53%，主要系报告期内收到的税费返还相较于去年减少所致；

基本每股收益下降 36.00%，主要系归属于上市公司股东的净利润减少所致；

扣除非经常性损益后的基本每股收益下降 38.10%，主要系归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润减少所致。

二、2024 年度决算主要财务数据说明

报告期内，公司实现营业收入 18.43 亿元，同比下降 4.88%；归属于上市公司股东净利润为 0.65 亿元，同比下降 36.03%；总资产为 79.47 亿元，同比增长 0.60%；归属于上市公司股东的净资产为 28.70 亿元，同比下降 0.87%。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,843,052,870.54	1,937,658,497.27	-4.88
营业成本	1,228,079,828.16	1,452,567,095.44	-15.45
销售费用	132,966,921.69	110,768,679.97	20.04
管理费用	246,526,103.74	218,044,922.62	13.06
财务费用	-51,433,454.45	-102,526,928.35	不适用
研发费用	104,214,790.98	111,800,038.95	-6.78
经营活动产生的现金流量净额	105,337,151.20	168,610,881.82	-37.53
投资活动产生的现金流量净额	-105,623,103.55	-81,392,844.56	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-51,120,623.29	-82,045,208.47	不适用
汇率变动对现金等价物的影			-25.16

响	351,695.62	469,918.41
---	------------	------------

财务费用变动原因说明：2024年度财务费用较2023年度上升0.51亿元，主要系汇兑损失增加及分期收款利息收入同比减少所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额同比下降37.53%，主要系报告期内收到的税收返还相较于去年减少所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额同比减少0.24亿元，主要系本期投资长期资产有所减少所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额同比增加0.31亿元，主要系本期新增借款增加所致。

2. 收入和成本分析

(1) 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
专用设备	1,826,781,369.06	1,215,505,600.12	33.46	-5.43	-16.07	增加8.43个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
文体旅科技装备	1,071,544,314.51	725,052,833.78	32.34	-22.72	-31.69	8.89
数字艺术科技	272,064,895.29	160,991,158.64	40.83	18.14	7.29	5.99
轨道交通装备	211,544,025.25	171,376,142.07	18.99	99.95	70.62	13.93
文体旅运营服务	261,977,533.54	154,892,355.97	40.88	44.26	17.22	13.65
其他	9,650,600.47	3,193,109.66	66.91	-64.89	-22.34	-18.13
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上	营业成本比上	毛利率比上年

				年增减 (%)	年增减 (%)	增减 (%)
境内	1,558,212,361.87	987,945,294.94	36.60	-18.50	-31.16	11.66
境外	268,569,007.19	227,560,305.18	15.27	1248.40	1642.62	-19.17

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明：

- 1、轨道交通装备收入相较于上年同期上升 99.95%，主要系宁波地铁项目确认收入所致。
- 2、境外收入相较于上年同期大幅增长，主要系俄罗斯索契音乐厅项目确认收入所致。

(2) 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
专用设备	直接材料	601,860,284.01	49.52	761,115,349.96	52.56	-20.92	
	直接人工	295,367,113.25	24.30	356,299,833.28	24.60	-17.10	
	其他费用	154,863,163.60	12.74	203,646,693.04	14.06	-23.95	
	外包成本	163,415,039.26	13.44	127,097,715.62	8.78	28.57	
	小计	1,215,505,600.12	100.00	1,448,159,591.90	100.00	-16.07	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
文体旅科技装备	直接材料	425,622,561.57	58.70	627,928,914.79	59.16	-32.22	
	直接人工	209,144,111.86	28.85	278,634,608.47	26.25	-24.94	
	其他费用	34,158,074.25	4.71	98,846,917.83	9.31	-65.44	
	外包成本	56,128,086.10	7.74	56,004,603.82	5.28	0.22	
	小计	725,052,833.78	100.00	1,061,415,044.91	100.00	-31.69	
数字艺术科技	直接材料	71,545,025.92	44.44	66,651,896.23	44.42	7.34	
	直接人工	33,481,840.40	20.80	23,290,536.61	15.52	43.76	
	其他费用	20,337,818.06	12.63	19,470,305.84	12.98	4.46	
	外包成本	35,626,474.26	22.13	40,635,467.31	27.08	-12.33	
	小计	160,991,158.64	100.00	150,048,205.99	100.00	7.29	
轨道交通	直接材料	101,091,899.56	58.99	59,665,642.12	59.40	69.43	
	直接人工	32,364,892.28	18.89	23,369,426.50	23.27	38.49	
	其他费用	37,919,350.23	22.13	17,408,240.79	17.33	117.82	

通 装 备	外包成本	-	-	-	-	-	
	小计	171,376,142.07	100.00	100,443,309.41	100.00	70.62	
文 体 旅 运 营 服 务	直接材料	3,600,796.96	2.32	6,868,896.82	5.20	-47.58	
	直接人工	20,376,268.71	13.16	31,005,261.70	23.46	-34.28	
	其他费用	59,254,811.40	38.26	63,809,693.58	48.29	-7.14	
	外包成本	71,660,478.90	46.26	30,457,644.49	23.05	135.28	
	小计	154,892,355.97	100.00	132,141,496.59	100.00	17.22	
其 他	直接材料	-	-	-	-	-	
	直接人工	-	-	-	-	-	
	其他费用	3,193,109.66	100.00	4,111,535.00	100.00	-22.34	
	外包成本	-	-	-	-	-	
	小计	3,193,109.66	100.00	4,111,535.00	100.00	-22.34	

成本分析其他情况说明

无

3. 费用

(1) 销售费用		单位:元	
项目	本期发生额	上期发生额	
职工薪酬	70,941,456.17	58,132,216.60	
业务招待费	14,187,121.18	12,698,988.71	
差旅费	14,162,700.09	11,812,054.29	
折旧及摊销	11,113,212.87	7,892,757.82	
宣传展览费	7,532,288.27	5,330,354.80	
办公费用	5,484,297.79	7,109,837.47	
投标中标服务费	3,021,585.82	3,456,594.17	
售后服务费	2,077,672.56	1,218,469.95	
股份支付	-	-889,604.10	
其他费用	4,446,586.94	4,007,010.26	
合计	132,966,921.69	110,768,679.97	
(2) 管理费用		单位:元	
项目	本期发生额	上期发生额	
职工薪酬	136,639,174.76	116,617,390.56	
折旧及摊销	46,930,379.78	30,641,949.42	
差旅费	12,876,734.57	12,403,603.73	
办公费用	16,212,527.67	14,008,391.65	
业务招待费	10,840,986.50	19,635,417.48	
服务费	9,352,786.13	8,124,818.50	
咨询费	2,651,804.89	7,437,488.56	
维修费	2,466,118.57	2,496,831.41	
股份支付	195,081.72	-800,749.04	

其他费用	8,360,509.15	7,479,780.35
合计	246,526,103.74	218,044,922.62
(3) 研发费用		单位:元
项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	73,955,325.51	76,705,664.11
直接投入费用	25,061,968.07	30,716,233.71
折旧与摊销	2,959,142.66	2,297,426.30
股份支付	-	-253,860.01
其他费用	2,238,354.74	2,334,574.84
合计	104,214,790.98	111,800,038.95
(4) 财务费用		单位:元
项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	120,728,518.70	117,444,707.32
其中: 租赁负债利息支出	937,199.34	925,811.26
减: 利息收入	201,655,806.54	221,497,599.61
其中: 未实现融资收益摊销	118,163,561.34	111,299,680.34
汇兑损失	29,102,771.58	5,520,915.58
减: 汇兑收益	1,255,799.91	5,224,671.80
银行手续费及其他	1,646,861.72	1,229,720.16
合计	-51,433,454.45	-102,526,928.35

4、研发投入

单位: 元

本期费用化研发投入	104,214,790.98
本期资本化研发投入	-
研发投入合计	104,214,790.98
研发投入总额占营业收入比例 (%)	5.65
研发投入资本化的比重 (%)	-

5、现金流

单位: 元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	105,337,151.20	168,610,881.82	-37.53
投资活动产生的现金流量净额	-105,623,103.55	-81,392,844.56	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-51,120,623.29	-82,045,208.47	不适用
汇率变动对现金及现金等价物的影响	351,695.62	469,918.41	-25.16
现金及现金等价物净增加额	-51,054,880.02	5,642,747.20	

（二）资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	211,101,392.23	2.66	134,313,184.27	1.70	57.17	
应收票据	19,449,028.02	0.24	17,829,662.30	0.23	9.08	
应收款项融资	51,920,633.97	0.65	20,589,923.92	0.26	152.17	
预付款项	60,326,268.45	0.76	43,303,315.10	0.55	39.31	
一年内到期的非流动资产	155,316,941.57	1.95	118,352,951.35	1.50	31.23	
长期应收款	2,242,824,061.79	28.22	1,470,076,559.17	18.61	52.57	
长期股权投资	11,278,890.86	0.14	11,650,639.46	0.15	-3.19	
固定资产	633,811,705.02	7.97	564,221,119.29	7.14	12.33	
在建工程	270,330.84	0.00	89,213,366.30	1.13	-99.70	
长期待摊费用	127,198,903.13	1.60	139,375,906.93	1.76	-8.74	
其他非流动资产	808,833,854.99	10.18	1,605,516,278.47	20.32	-49.62	
应付票据	285,737,684.60	3.60	296,388,354.28	3.75	-3.59	
应交税费	63,784,663.02	0.80	44,663,158.91	0.57	42.81	

其他说明

交易性金融资产：期末交易性金融资产较上期末增长 57.17%，主要系公司本期购入理财产品金额增加所致；

应收款项融资：期末应收款项融资较上期末增长 152.17%，主要系公司期末持有的银行承兑汇票和云信增加所致；

预付款项：期末预付款项较上期末增长 39.31%，主要系公司预付演出费用金额增加较大所致；

一年内到期的非流动资产：期末一年内到期的非流动资产较上期末增长 31.23%，主要系 PPP 项目进入运营期，一年内到期的 PPP 项目可用性服务费增加所致；

长期应收款：期末长期应收款较上期末增长 52.57%，主要系 PPP 项目进入运营期，应收可用性服务总额增加较大所致；

在建工程：期末在建工程较上期末下降 99.70%，主要系新厂房二期工程本期达到预定可使用状态转固定资产所致；

其他非流动资产：期末其他非流动资产较上期末下降 49.62%，主要系部分 PPP 项目进入运营期转入长期应收款所致；

应交税费：期末应交税费较上期末增长 42.81%，主要系期末应交所得税金额增加金额较大所致。

浙江大丰实业股份有限公司
董事会
2025 年 4 月 27 日