

山东弘宇精机股份有限公司

2024 年度财务决算报告

根据山东弘宇精机股份有限公司（以下简称“公司”）经营情况和财务状况，结合公司合并报表数据，我们编制了 2024 年度财务决算报告。

一、2024 年度财务报表的审计情况

公司 2024 年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2024 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 年度公司的经营成果和现金流量。公司财务报表已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。

二、基本财务状况

公司 2024 年度合并会计报表反映的主要财务数据如下：

（一）财务状况

1. 资产结构

2024 年末资产总额为 73,745.04 万元，比上年同期减少 3.97 万元，同比减少 0.01%。

流动资产为 53,943.38 万元，占总资产的 73.15%。流动资产比上年同期增加 344.04 万元，同比增加 0.64%。主要是公司本期货币资金与存货增加所致。

非流动资产为 19,801.66 万元，主要分布在固定资产和无形资产。与上年同期相比减少 340.07 万元，主要是本年未完工在建工程减少所致。

2. 债务结构

2024 年负债总额为 14,346.23 万元，资产负债率为 19.45%，与上年同期相比降低了 0.49%。主要原因是本年应付账款及税金减少所致。

3. 股东权益（不包括少数股东权益）

2024 年末股东权益总额为 59,398.81 万元，其中股本为 16,987.52 万元，资本公积为 10,195.54 万元，盈余公积为 3,871.10 万元，专项储备 957.10 万元，未分配利润为 27,387.55 万元。

(二)经营业绩

1. 营业情况

2024 年度的营业收入净额为 32,181.21 万元，比上年同期降低 11.65%，主要原因是本年提升器销量减少。营业成本为 26,705.07 万元，比上年同期降低 12.16%。

2. 期间费用

2024 年期间费用总额为 3,783.60 万元，与上年同期相比增加 2.86%。

2024 年销售费用为 463.10 万元，与上年同期相比增长 1.28%。主要原因是本期薪酬增加，导致销售费用相应增加。

管理费用为 2,002.81 万元，与上年同期相比减少 2.20%，主要是公司本期其他费用及中介服务费用减少所致。

研发费用为 1,330.83 万元，与上年同期相比增加 9.18%，主要是公司进一步加强研发产品的投入力度，强化优势产品的研发。

财务费用为-13.14 万元，与上年同期相比增长了 71.33%，主要是本年利息收入减少，汇兑损益增加所致。

3. 盈利水平

2024 年度实现净利润为 1,686.81 万元，与上年同期相比减少了 467.26 万元，降低了 21.69%；主要原因是销售收入减少所致。

(三)现金流量

1. 经营活动现金流量

2024 年经营活动产生的现金流量净额为 2,293.27 万元，比上年同期增加了 769.14 万元，增加了 50.46%。现金流量净额的增加的原因是支付的采购款及工程款的现金减少所致。

2. 投资活动现金流量

2024 年投资活动产生的现金流量净额为 673.53 万元，与上年同期相比增加 1,302.89 万元，主要是公司购置固定资产减少所致。

3. 筹资活动现金流量

2024 年筹资活动资产产生的现金流量净额-1,305.81 万元，与上年同期相比基本一致，主要是本年公司支付股利与上年趋同所致。

三、主要财务指标

1、盈利能力分析：公司 2024 年销售毛利率为 17.02%，比去年同期增长 0.49%，销售净利率为 5.24%，较上年同期降低 0.67%。

2、偿债能力分析

公司的短期偿债能力优良，流动比率 4.30，速动比率 3.32，公司存货在流动资产中的占比 22.82%，整个流动资产的变现能力较强。

3. 营运能力分析

公司的应收账款周转天数 115 天，比去年增加了 11 天，存货周转天数 166 天，比上年增加了 19 天，公司应收账款和存货周转天数略有增长。

4. 资本结构分析

公司的资产负债率 19.45%，较上年同期降低 0.49%，本期固定资产在总资产中的比例为 21.49%，较上年同期增加了 2.15%。

山东弘宇精机股份有限公司

2025 年 4 月 16 日