

# 山东弘宇农机股份有限公司

## 2022 年度财务决算报告

根据山东弘宇农机股份有限公司（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 2022 年度财务决算报告。

### 一、2022 年度财务报表的审计情况

公司 2022 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 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 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 2022 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

2022 年末资产总额为 73,936.10 万元，比上年同期增加 2,806.87 万元，同比增长 3.95%。

流动资产为 55,909.61 万元，占总资产的 75.62%。流动资产比上年同期增加 2,624.76 万元，同比增长 4.93%。主要是公司应收票据增加所致。

非流动资产为 18,026.49 万元，主要分布在固定资产和无形资产。与上年同期相比增长 182.11 万元，主要是其他非流动资产增加所致。

##### 2. 债务结构

2022 年负债总额为 15,856.33 万元，资产负债率为 21.45%，与上年同期相比提高了 1.09%。主要原因是本年应付账款增加所致。

##### 3. 股东权益(不包括少数股东权益)

2022 年末股东权益总额为 58,079.77 万元，其中股本为 9,333.80 万元，资本

公积为 17,849.26 万元，盈余公积为 3,492.58 万元，专项储备 866.39 万元，未分配利润为 26,537.74 万元。

## (二)经营业绩

### 1. 营业情况

2022 年度的营业收入净额为 39,757.50 万元，比上年同期降低 3.08%，主要原因是本年提升器销量减少。营业成本为 33,412.77 万元，比上年同期降低 1.68%，基本和去年成本持平。

### 2. 期间费用

2022 年期间费用总额为 4,114.43 万元，与上年同期相比降低 1.01%。

2022 年销售费用为 1,000.18 万元，与上年同期相比增长 11.38%。主要原因是本期服务费用增加，导致销售费用相应增加。

管理费用为 1,857.33 万元，与上年同期相比降低 3.85%，主要是公司本期工资及中介服务费用降低所致。

研发费用为 1,328.03 万元，与上年同期相比降低 3.43%，主要是公司进一步优化产品研发的结构，集中重点产品的研发，相应减少了研发开支所致。

2022 年财务费用为-71.10 万元，与上年同期相比降低了 47.20%，主要是本年利息收入增加所致。

### 3. 盈利水平

2022 年度实现利润总额为 2,277.77 万元，与上年同期相比减少了 408.08 万元，降低了 15.19%；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

2022 年经营活动产生的现金流量净额为 4,271.94 万元，比上年同期增加了 3,864.29 万元，增加 947.95%。现金流量净额的增加的原因是销售商品收到的现金增加所致。

## 2. 投资活动现金流量

2022 年投资活动产生的现金净流量净额为-11,446.05 万元，与上年同期相比减少 19,152.84 万元，主要是公司购买的理财产品增加所致。

## 3. 筹资活动现金流量

筹资活动产生的现金流量净额-933.38 万元，主要是本年公司支付股利所致。

## 三、主要财务指标

1、盈利能力分析：公司 2022 年销售毛利率为 15.96%，比去年同期降低 1.19%，销售净利率为 5.69%，较上年同期降低 0.34%。

### 2、偿债能力分析

公司的短期偿债能力优良，流动比率 3.76，速动比率 2.93，公司存货在流动资产中的占比 22.19%，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 100 天，比去年增加了 7 天，存货周转天数 139 天，比上年增加了 14 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 21.45%，较上年同期提高 1.09%，本期固定资产在总资产中的比例 19.58%，较上年同期减少 1.12%。

山东弘宇农机股份有限公司

2023 年 4 月 24 日