

宁波横河精密工业股份有限公司

2024 年度财务决算报告

一、总体经营情况

2024 年 12 月，公司实现营业收入 751,001,145.8 元，同比上升 10.83%；实现利润总额 41,586,831.06 元，同比上升 21.44%；实现归属于母公司所有者的净利润 38,000,845.07 元，同比上升 12.18%。

1、2024 年度主要财务数据

单位：元

项目	2024 年末	2023 年末	同比增减%
营业总收入	751,001,145.8	677,607,866.79	10.83
营业总成本	702,443,132.27	640,055,960.43	9.75
营业利润	41,651,443.98	35,971,477.18	15.79
利润总额	41,586,831.06	34,244,437.59	21.44
归属于上市公司股东的净利润	38,000,845.07	33,873,638.14	12.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	35,113,241.22	30,373,187.33	15.61
经营活动产生的现金流量净额	49,536,445.53	116,442,735.09	-57.46

项目	2024 年末	2023 年末	同比增减%
资产总额	1,191,091,372.81	1,121,528,828.56	6.20
负债总额	623,873,426.71	580,078,919.02	7.55
归属于上市公司股东的所有者权益	566,209,907.50	541,693,329.67	4.53
期末总股本（股）	222,254,200.00	222,078,748.00	0.08

2、主要财务指标

单位：元

项目	2024 年末	2023 年末	同比增减
基本每股收益（元/股）	0.17	0.15	13.33
稀释每股收益（元/股）	0.17	0.15	13.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.16	0.14	14.29
加权平均净资产收益率	6.84%	6.37%	0.47
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	6.32%	5.71%	0.61
每股经营活动产生的现金流量净额	0.22	0.52	-57.69
项目	2024 年末	2023 年末	同比增减

归属于上市公司股东的每股净资产	2.55	2.44	4.51
资产负债率	52.38%	51.72%	0.66

二、资产负债状况、经营成果及现金流量

（一）公司资产项目重大变化情况

单位：元

序号	项目	期末余额	期初余额	增减幅度（%）
1	货币资金	47,337,534.99	103,676,848.36	-54.34
2	交易性金融资产	0.00	932,850.00	-100.00
3	应收票据	10,369,571.60	25,109,934.00	-58.70
4	应收账款	326,138,031.25	248,951,798.43	31.00
5	一年内到期的非流动资产	0.00	202,341.51	-100.00
6	其他流动资产	4,987,245.82	3,485,275.35	43.09
7	在建工程	21,164,779.76	2,355,745.89	798.43
8	使用权资产	2,150,337.24	1,193,356.78	80.19
9	其他非流动资产	22,584,644.31	10,391,278.37	117.34

1、报告期内，货币资金期末余额较期初余额减少 5633.93 万元，下降了 54.34%，主要系本报告期支付设备、基建款所致。

2、报告期内，交易性金融资产期末余额较期初余额减少 93.29 万元，下降了 100.00%，主要系本报告期外币借款到期归还所致。

3、报告期内，应收票据期末余额较期初余额减少 1474.04 万元，下降了 58.70%，主要系本报告期收到 承兑汇票减少所致。

4、报告期内，应收账款期末余额较期初余额增加 7718.62 万元，上升了 31.00%，主要系本报告期销售增加应收账款相应增加所致。

5、报告期内，一年内到期的非流动资产期末余额较期初余额减少 20.23 万元，下降了 100.00%，主要系本报告期一年内到期的长期应收款减少所致。

6、报告期内，其他流动资产期末余额较期初余额增加 150.20 万元，上升了 43.09%，主要系本报告期待抵扣税金和预付所得税增加所致。

7、报告期内，在建工程期末余额较期初余额增加 1880.90 万元，上升了 798.43%，主要系本报告期新建厂房和车间改造所致。

8、报告期内，使用权资产期末余额较期初余额增加 95.70 万元，上升了 80.19%，主要系本报告期厂房租赁所致。

9、报告期内，其他非流动资产期末余额较期初余额增加 1219.34 万元，上升了 117.34%，主要系本报告期预付设备款增加所致。

（二）负债项目重大变化情况

单位：元

序号	项目	期末余额	期初余额	增减幅度（%）
1	短期借款	124,095,027.78	194,684,761.46	-36.26
2	应付票据	18,411,217.73	52,007,307.8	-64.60
3	应交税费	11,125,576.47	7,504,903.23	48.24
4	一年内到期的非流动负债	31,817,699.05	100,323,860.62	-68.29
5	长期借款	207,759,911.11	29,024,544.44	615.81
6	租赁负债	298,343.13	128,497.93	132.18

1、报告期内，短期借款期末余额较期初余额减少 7058.97 万元，下降了 36.26%，主要系本报告期负债结构调整减少短期借款所致。

2、报告期内，应付票据期末余额较期初余额减少 3359.61 万元，下降了 64.60%，主要系本报告期银行承兑汇票期末到期支付所致。

3、报告期内，应交税费期末余额较期初余额增加 362.07 万元，上升了 48.24%，主要系本报告期应交增值税增加所致。

4、报告期内，一年内到期的非流动负债期末余额较期初余额减少 6850.62 万元，下降了 68.29%，主要系本报告期可转债到期赎回所致。

5、报告期内，长期借款期末余额较期初余额增加 17873.54 万元，上升了 615.81%，主要系本报告期负债结构调整增加长期借款所致。

6、报告期内，租赁负债期末余额较期初余额增加 16.98 万元，上升了 132.18%，主要系本报告期租赁合同重新签订租赁款项未支付增加所致。

（三）所有者权益重大变化情况

单位：元

序号	项目	期末余额	期初余额	增减幅度（%）
1	其他权益工具	0.00	6,363,009.28	-100.00
2	库存股	0.00	109,556.29	-100.00

1、报告期内，其他权益工具期末余额较期初余额减少 636.30 万元，下降了 100.00%，主要系本报告期可转债到期赎回权益部分结转所致。

2、报告期内，库存股期末余额较期初余额减少 10.96 万元，下降了 100.00%，主要系本报告期股权激励所授股份回购所致。

（四）利润表对比分析

单位：元

序号	项目	本年金额	上年金额	增减幅度（%）
1	其他收益	3,656,720.63	5,381,683.09	-32.05
2	公允价值变动收益	0.00	932,850.00	-100.00
3	信用减值损失	-3,604,348.73	-2,028,090.9	77.72

4	资产处置收益	81,238.08	-10,852.5	-848.57
5	营业外支出	93974.21	1,747,414.61	-94.62
6	所得税费用	2,556,527.26	1,445,629.44	76.85

1、报告期内，其他收益较上年同期减少 172.50 万元，下降了 32.05%，主要系本报告期政府补助减少所致。

2、报告期内，公允价值变动收益较上年同期减少 93.29 万元，下降了 100.00%，主要系本报告期外币银行贷款到期归还所致。

3、报告期内，信用减值损失较上年同期增加 157.63 万元，上升了 77.72%，主要系本报告期计提的坏账准备金增加所致。

4、报告期内，资产处置收益较上年同期增加 9.21 万元，上升了 848.57%，主要系本报告期处置固定资产产生的收益所致。

5、报告期内，营业外支出较上年同期减少 165.34 万元，下降了 94.62%，主要系本报告期与客户的质量索赔减少所致。

6、报告期内，所得税费用较上年同期增加 111.09 万元，上升了 76.85%，主要系本报告期利润增加所得税费用增加所致。

（五）现金流状况分析

单位：元

序号	项目	本年金额	上年金额	增减幅度（%）
1	经营活动产生的现金流量净额	49,536,445.53	116,442,735.09	-57.46
2	投资活动产生的现金流量净额	-113,847,667.12	-48,139,521.92	-136.50

3	筹资活动产生的现金流量净额	28,758,417.05	-50,986,718.20	156.4
---	---------------	---------------	----------------	-------

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 6690.63 万元，下降了 57.46%，主要系本报告期购买商品接受劳务支付的现金及支付其他与经营活动有关的现金增加所致。

2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 6570.81 万元，下降了 136.50%，主要系本报告期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加所致。

3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 7974.51 万元，上升了 156.40%，主要系本报告期取的借款收到的现金增加所致。

宁波横河精密工业股份有限公司

董事会

2025 年 4 月 21 日