

# 山东弘宇农机股份有限公司

## 2019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 2019 年度财务决算报告。

### 一、2019 年度财务报表的审计情况

公司 2019 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 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 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 2019 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

2019 年末资产总额为 64,090.95 万元，比上年同期增加 253.23 万元，增加 0.40%。

流动资产为 46,247.13 万元，占总资产的 72.16%。流动资产比上年同期增加 575.55 万元，上升 1.26%。主要是公司货币资金结存增加所致。

非流动资产为 17,843.82 万元，主要分布在固定资产净额和无形资产。与上年同期相比减少 322.32 万元，主要是固定资产折旧与无形资产摊销因素导致。

##### 2. 债务结构

2019 年负债总额为 10,023.17 万元，资产负债率为 15.64%，与上年同期相比降低了 1.31%。主要原因是本年应付票据减少所致。

##### 3. 股东权益(不包括少数股东权益)

2019 年末股东权益总额为 54,067.79 万元，其中股本为 6,667.00 万元，资本公积为 20,516.06 万元，盈余公积为 2,799.29 万元，专项储备 731.86 万元，未分配利润为 23,353.58 万元。

## (二)经营业绩

### 1. 营业情况

2019 年度的营业收入净额为 28,216.95 万元，比上年同期增长 17.89%，主要原因是本年提升器销量增加。营业成本为 24,489.11 万元，比上年同期增加 22.29%，主要是销售产品材料成本及人工增长导致营业成本增加。

### 2. 期间费用

2019 年期间费用总额为 3,166.87 万元，与上年同期相比增加 11.50%。

2019 年销售费用为 1,066.83 万元，与上年同期相比增加 20.01%。主要原因是本期产品销量与收入增长，导致销售费用相应增加。

2019 年管理费用为 1,126.92 万元，与上年同期相比增加 0.88%。

2019 年研发费用为 914.76 万元，与上年同期相比增加 21.45%，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，相应增加了研发投入所致。

2019 年财务费用为 58.35 万元，与上年同期相比下降了 28.03%，主要是本年公司进一步加强资金管理，减少银行利息支出所致。

### 3. 盈利水平

2019 年度实现利润总额为 912.88 万元，与上年同期相比减少 2,322.90 万元，降低 71.79%；主要原因是原材料格及人工成本上涨以及不同毛利率的产品销售占比发生变化等因素影响，导致本期利润同比下降。

## (三)现金流量

### 1. 经营活动现金流量

2019 年经营活动产生的现金流量净额为 1,819.88 万元，比上年同期增加了 1,407.74 万元，增加了 341.57%。现金流量净额的增加的原因是销售收到的现金增加所致。

### 2. 投资活动现金流量

2019 年投资活动产生的现金净流量净额为-200.40 万元，与上年同期相比增加 3,686.16 万元，主要是理财产品投资产生的现金流量净额同比变动所致。

### 3. 筹资活动现金流量

筹资活动产生的现金流量净额 0 万元，主要是本年公司没有发生银行贷款

所致。

### 三、主要财务指标

1、盈利能力分析:公司 2019 年销售毛利率为 13.21%,比去年同期降低 3.12%,销售净利率为 3.03%,较上年同期减少 8.72%。

#### 2、偿债能力分析

公司的短期偿债能力明显上升,流动比率 4.91,速动比率 3.79,公司存货在流动资产中的占比 22.80%,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 110 天,比去年减少 7 天,存货周转天数 167 天,比上年减少 38 天,公司营运能力进一步提高。

#### 4. 资本结构分析

公司的资产负债率 15.64%,较上年同期减少 1.31%,本期固定资产在总资产中的比例 22.74%,较上年同期减少 0.39%。

山东弘宇农机股份有限公司

董 事 会

2020 年 4 月 9 日