

# 巨力索具股份有限公司

## 2024 年度财务决算报告

### 一、2024 年度公司财务报表的审计情况

公司 2024 年度财务决算报表已经利安达会计师事务所（特殊普通合伙）审计验证，并出具了利安达审字【2025】第 0425 号无保留意见的审计报告。

### 二、2024 年经营完成情况

#### （一）主要经营指标

单位：万元

| 项 目                    | 2024 年     | 2023 年     | 本年比上年增长   |
|------------------------|------------|------------|-----------|
| 营业总收入                  | 22,1425.28 | 232,774.33 | -4.88%    |
| 利润总额                   | -5,331.76  | -979.29    | -444.45%  |
| 归属于上市公司股东的净利润          | -4,584.83  | -871.39    | -426.15%  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -5,437.84  | 553.35     | -1082.72% |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 6,796.13   | 7,446.17   | -8.73%    |
| 项 目                    | 2024 年     | 2023 年     | 本年末比上年末增减 |
| 总资产                    | 511,292.67 | 477,708.17 | 7.03%     |
| 归属于上市公司股东的所有者权益        | 242,740.95 | 247,627.58 | -1.97%    |
| 股本（万股）                 | 96,000.00  | 96,000.00  | 0.00%     |

#### 主要经营指标变动原因分析：

1、报告期内归属于上市公司股东的净利润较上年同期减少 426.15%，主要原因为受国际市场需求波动影响，公司国际客户定制化产品需求减少，影响国际订单毛利减少。

另：报告期内，公司持续推进技术创新，加大新产品的研发力度；同时，加大了销售市场的拓展与开发，影响报告期内期间费用较去年同期增加。

2、报告期内归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期减少 1082.72%，主要原因为报告期内非经常性损益较去年同期增加所致。

#### （二）主要财务指标

| 项 目                   | 2024 年 | 2023 年 | 本年比上年增减   |
|-----------------------|--------|--------|-----------|
| 基本每股收益（元/股）           | -0.048 | -0.009 | -433.33%  |
| 稀释每股收益（元/股）           | -0.048 | -0.009 | -433.33%  |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股） | -0.057 | 0.006  | -1050.00% |

|                         |        |        |         |
|-------------------------|--------|--------|---------|
| 加权平均净资产收益率（%）           | -1.87  | -0.35  | -1.52   |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | -2.22  | 0.22   | -2.44   |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）    | 0.071  | 0.078  | -8.97%  |
| 项 目                     | 2024 年 | 2023 年 | 本年比上年增减 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）    | 2.53   | 2.58   | -1.94%  |

**主要财务指标变动原因分析：**

1、基本每股收益比去年同期下降 433.33%，主要原因为报告期内净利润较去年同期大幅度减少所致；

2、扣除非经常性损益后的基本每股收益比去年同期下降 1050.00%，主要原因为报告期内非经常性损益金额较去年同期增加所致。

**（三）主要报表指标（单位：万元）**

| 项 目          | 2024.12.31/2024 年度 | 2023.12.31/2023 年度 | 本年比上年增减 |
|--------------|--------------------|--------------------|---------|
| 应收账款         | 121,116.68         | 119,122.57         | 1.67%   |
| 应收票据         | 6,711.71           | 10,016.44          | -32.99% |
| 预付账款         | 11,311.43          | 11,271.28          | 0.36%   |
| 其他流动资产       | 1,052.78           | 532.68             | 97.64%  |
| 在建工程         | 16,698.31          | 11,988.49          | 39.29%  |
| 无形资产         | 22,197.45          | 22,798.60          | -2.64%  |
| 递延所得税资产      | 4,935.01           | 3,547.98           | 39.09%  |
| 其他非流动资产      | 0.00               | 0.00               | 0.00%   |
| 应付票据         | 43,611.37          | 32,927.31          | 32.45%  |
| 应付账款         | 51,782.80          | 42,228.32          | 22.63%  |
| 合同负债         | 9,735.10           | 8,065.31           | 20.70%  |
| 应付职工薪酬       | 3,451.78           | 2,271.16           | 51.98%  |
| 一年内到期的非流动负债  | 31,612.86          | 31,882.20          | -0.84%  |
| 长期应付款        | 0.00               | 0.00               | 0.00%   |
| 其他综合收益       | -214.22            | -200.41            | -6.89%  |
| 经营活动产生现金流量净额 | 6,796.13           | 7,446.17           | -8.73%  |
| 投资活动产生现金流量净额 | -11,431.44         | -20,474.04         | 44.17%  |
| 筹资活动产生现金流量净额 | 5,266.79           | 26,633.07          | -80.22% |

**变动较大报表指标分析：**

1、应收票据期末余额为 6,711.71 万元，较期初下降 32.99%，主要原因为销售回款银行票据结算减少、背书转让的承兑汇票增加所致；

2、其他流动资产期末余额为 1052.78 万元，较期初增长 97.64%，主要原因为报告期内待抵扣进项税额增加所致。

3、在建工程期末余额为 16,698.31 万元，较期初增长 39.29%，主要原因为

报告期内新增“河南年产 5 万吨粗直径高端钢丝绳及配套索具”在建项目所致；

4、递延所得税资产期末余额为 4,935.01 万元，较期初增长 39.09%，主要原因为报告期内计提信用减值及资产减值增加所致。

5、应付票据期末余额为 43,611.37 万元，较期初增长 32.45%，主要原因为期末未到期的银行承兑汇票增加所致

6、应付职工薪酬期末余额为 3,451.78 万元，较期初增长 51.98%，主要原因为报告期内绩效考核结果未评价导致跨期支付所致；

7、投资活动产生的现金流量净额-11,431.44 万元，较上年同期增长 44.17%，主要原因为报告期内购置固定资产支付的现金减少所致。

8、筹资活动产生的现金流量净额 5,266.79 万元，较上年同期下降 80.22%，主要原因为报告期内偿还债务支付的现金增加所致。

三、年度财务指标情况分析

| 财务指标       | 2024 年末 | 2023 年末 | 同比增减   |
|------------|---------|---------|--------|
| 流动比率       | 1.42    | 1.45    | -0.03  |
| 速动比率       | 0.98    | 1.07    | -0.09  |
| 已获利息倍数     | 0.02    | 0.71    | -0.69  |
| 资产负债率      | 52.52%  | 48.16%  | 4.36%  |
| 应收帐款周转率(次) | 1.57    | 1.76    | -0.19  |
| 存货周转率(次)   | 2.41    | 2.84    | -0.43  |
| 总资产周转率（次）  | 0.45    | 0.50    | -0.05  |
| 主营业务毛利率    | 20.48%  | 21.67%  | -1.19% |

以上指标完成情况分析如下：

1、偿债能力分析

资产负债率 52.52%，较年初上升 4.36%；主要原因是报告期内应付账款、银行借款增加影响资产负债率上升。目前公司资产负债率处于安全范围。

2、资产管理能力

应收账款周转率（次）略有下降，主要原因是报告期内营业收入减少所致；存货周转率（次）下降，主要原因为报告期末存货增加所致。

3、获利能力分析

报告期内公司营业收入较上年同期下降 4.88%，主营业务毛利率下降 1.19%，2024 年公司获利能力较去年同期有所下降。主要原因为报告期内，受国际局势变乱交织和地缘冲突延宕升级的影响，公司国际下游客户定制化产品需求较去年

同期减少，导致主营业务收入及毛利较去年同期有所下降。

巨力索具股份有限公司

董事会

2025 年 4 月 26 日