

山推工程机械股份有限公司

2018 年度财务决算报告

一、合并报表范围及审计意见

1、2018 年度公司合并报表范围

母公司：山推工程机械股份有限公司

控股子公司：山东山推工程机械进出口有限公司、山东山推工程机械结构件有限公司、山东山推欧亚陀机械有限公司、山东山推工程机械产业园有限公司、山推道路机械有限公司、山推楚天工程机械有限公司、山推投资有限公司、山东彩桥驾驶室有限公司，济宁山推顺鑫易机械科技有限公司。

2、2018 年度公司合并报表审计意见

公司 2018 年度财务报告已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计验证，并出具了标准无保留意见。

二、主要财务指标完成情况

单位:万元

项 目	合并数			母公司数		
	2018 年	2017 年	增减(%)	2018 年	2017 年	增减(%)
营业收入	800,173	635,080	26.00	626,085	487,941	28.31
营业成本	672,455	529,519	26.99	540,199	424,377	27.29
销售费用	40,591	31,473	28.97	17,530	13,141	33.40
管理费用	30,349	33,024	-8.10	20,890	23,696	-11.84
研发费用	22,864	15,864	44.12	19,999	13,161	51.95
财务费用	7,098	15,184	-53.25	8,158	6,183	31.94
资产减值损失	19,172	20,916	-8.34	3,756	26,978	-86.08
投资收益	12,172	20,343	-40.17	13,570	17,690	-23.29
资产处置收益	-2,939	-2,346	25.28	-996	-2106	-52.71
其他收益	1,546	1860	-16.88	1,240	1155	7.36
营业外收支净额	-2,516	1,928	-230.48	364	1,062	-65.74
利润总额	9,781	4,864	101.10	25,889	-5,256	-592.56
所得税费用	1,278	-1,190	-207.41	422	-1,572	-126.84

项 目	合并数			母公司数		
	2018 年	2017 年	增减(%)	2018 年	2017 年	增减(%)
归属于母公司所有者的净利润	8,047	6,442	24.91	25,467	-3,684	-791.29

1、2018 年度公司实现营业收入 800,173 万元，比上年同期增加 26.00%，其中：母公司实现 626,085 万元，比上年同期增加 28.31%，主要是由于公司抓住市场机遇，产品销量增加。

2、2018 年度，公司实现利润总额 9,781 万元，同比增加 4,917 万元，主要原因如下：

(1) 公司抓住市场机遇，产品销售规模同比增加，使利润总额同比上升 26,351 万元；

(2) 公司本年度确认的投资收益同比降低，使利润总额同比下降 8,171 万元，主要是同期处置抚起公司比本期增加投资收益 7,802 万元；

(3) 公司本年度期间费用同比增加，使利润总额同比下降 5,357 万元，主要是销售费用增加 9,118 万，其中与销售量相关的运费包装、展览广告费等增加 5,644 万，销售人员薪酬增加 2,549 万；财务费用下降 8,086 万元，主要是由于汇兑收益增加，本期汇兑收益 4,209 万，同期为汇兑损失 4,633 万；研发费用增加 7000 万，主要是由于加强新产品开发，研发投入增加；管理费用下降 2,675 万，主要是由于公司实施改革增效并严控费用。

(4) 公司本年度确认的资产减值损失同比下降，使利润总额同比增加 1,744 万元，主要是由于公司本期积极清理逾期应收与积压存货，同时加强了债权风险管理。

(5) 公司本年度营业外支出同比增加，使利润总额同比下降 3,151 万元。主要是由于山推楚天工程机械有限公司本期准备处置的固定资产评估减值所致。根据财政部下发的《规范“三去一降一补”有关业务的会计处理规定》的原则，公司的资产按照清算价值计量，评估减值部分计入营业外支出列示。

3、资产负债情况

单位：万元

项目	合并数			母公司数		
	期末余额	期初余额	增减(%)	期末余额	期初余额	增减(%)
1、总资产	937,185	966,060	-2.99	938,751	926,686	1.30
(1) 货币资金	137,276	141,810	-3.20	100,208	103,457	-3.14
(2) 应收账款	203,149	161,696	25.64	172,014	129,053	33.29

项目	合并数			母公司数		
	期末余额	期初余额	增减(%)	期末余额	期初余额	增减(%)
(3) 存货	159,474	168,411	-5.31	102,861	108,767	-5.43
(4) 预付账款	21,127	29,418	-28.18	114,488	111,459	2.72
(5) 长期投资	105,933	102,828	3.02	265,950	249,256	6.70
(6) 固定资产	158,496	175,792	-9.84	95,831	111,525	-14.07
(7) 其他资产	151,730	186,105	-18.47	87,399	113,169	-22.77
2、总负债	569,888	594,648	-4.16	508,411	519,851	-2.20
(1) 银行借款	229,200	252,506	-9.23	229,200	240,000	-4.50
(2) 应付票据	131,002	121,432	7.88	113,570	110,236	3.02
(3) 应付账款	145,582	148,656	-2.07	100,406	112,006	-10.36
(4) 其他负债	64,104	72,054	-11.03	65,235	57,609	13.24
3、所有者权益	367,297	371,412	-1.11	430,340	406,835	5.78
(1) 股本	124,079	124,079	-	124,079	124,079	-
(2) 资本公积	118,767	130,065	-8.69	118,322	120,234	-1.59
(3) 专项储备	1,995	1,967	1.42	798	832	-4.09
(4) 盈余公积	39,755	39,755	-	39,691	39,691	-
(5) 未分配利润	57,544	49,496	16.26	147,276	121,809	20.91
(6) 其他综合收益	-5,149	-4,467	-15.27	174	190	-8.42
(7) 少数股东权益	30,306	30,517	-0.69	0	0	

(1) 期末存货较期初下降 5.31%，主要是本期合理安排生产计划，严控资金占压，同时加强了积压存货的处理。

(2) 期末银行借款较期初下降 9.23%，主要是本期缩减了贷款规模，优化了资金结构，提高了资金使用效率。

(3) 期末应收帐款较期初增加 25.64%，主要是本期销售收入增加，但回款率降低。

(4) 期末预付账款较期初下降 28.18%，主要是本期对供应商的预付减少。

4、现金流量表

单位：万元

项 目	合并数			母公司数		
	2018 年	2017 年	增减(%)	2018 年	2017 年	增减(%)
经营活动现金流入	500,589	455,426	9.92	412,586	365,260	12.96
经营活动现金流出	482,693	401,314	20.28	406,512	322,259	26.14
经营活动现金流量净额	17,896	54,112	-66.93	6,074	43,001	85.87
投资活动现金流入	23,616	1,998	1,081.98	21,819	4,793	355.23
投资活动现金流出	4,774	5,266	-9.34	1,414	3,606	-60.79
投资活动现金流量净额	18,842	-3,268	-676.56	20,405	1,187	1,619.04
筹资活动现金流入	268,606	253,454	5.98	247,745	240,809	2.88
筹资活动现金流出	280,395	321,617	-12.82	252,738	302,924	-16.57
筹资活动现金流量净额	-11,789	-68,163	82.70	-4,993	-62,115	91.96
现金及现金等价物净增加额	25,520	-18,121	240.83	21,486	-17,927	219.85

(1) 经营活动产生的现金净流量为 17,896 万元，比上年同期减少 36,216 万元，主要是虽然本期销售收入增加但本期销售收到的现金较少，没有实现同比增幅。

(2) 投资活动产生的现金净流量为 18,842 万元，比上年同期增加 22,109 万元，主要是取得投资收益以及处置资产收到的现金较去年同期增加。

(3) 筹资活动产生的现金净流量为-11,789 万元，比上年同期增加 56,374 万元，主要是本期保证金较去年同期增加。

从本年财务指标来看，公司资产负债结构较为合理，两金占用得到了有效控制。下一步，公司将以持续盈利为目标，提升盈利能力。一是加强成本控制，细化成本管理，大力推进降本增效工作，以此提高产品的盈利能力；二是强化预算管控，降低期间费用；三是加强风险管控，控制两金占用，提高资产的运营质量。

山推工程机械股份有限公司董事会

二〇一九年四月十八日