

山推工程机械股份有限公司

公司 2019 年度财务决算报告

一、合并报表范围及审计意见

1、2019 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、山推楚天工程机械有限公司、山推投资有限公司。

2、2019 年度公司合并报表审计意见

公司 2019 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		
	2019 年	2018 年	增减 (%)	2019 年	2018 年	增减 (%)
营业收入	640,311	800,173	-19.98	485,139	626,085	-22.51
营业成本	540,017	672,455	-19.69	424,341	540,199	-21.45
销售费用	38,422	40,591	-5.34	15,776	17,530	-10.01
管理费用	25,645	30,349	-15.50	19,339	20,890	-7.42
研发费用	23,011	22,864	0.64	21,167	19,999	5.84
财务费用	9,439	7,098	32.98	6,666	8,158	-18.29
信用减值损失	-9,364			-11,016		
资产减值损失	-4,709	-19,172	75.44	-2,568	-3,756	31.63
投资收益	12,765	12,172	4.87	14,476	13,570	6.68
资产处置收益	288	-2,939	109.80	179	-996	117.97
其他收益	7,265	1546	369.92	6,567	1,240	429.60
营业外收支净额	892	-2,516	135.45	589	364	61.81
利润总额	6,701	9,781	-31.49	3,375	25,889	-86.96

项 目	合并数			母公司数		
	2019 年	2018 年	增减 (%)	2019 年	2018 年	增减 (%)
所得税费用	509	1,278	-60.17	-1,279	422	-403.08
归属于母公司所有者的净利润	5,664	8,047	-29.61	4,653	25,467	-81.73

1、2019 年度公司实现营业收入 640,311 万元，比上年同期减少 19.98%，其中：母公司实现 485,139 万元，比上年同期减少 22.51%，主要是由于公司产品销量减少。

2、2019 年度，公司实现利润总额 6,701 万元，同比减少 3,080 万元，主要原因如下：

(1) 产品销售规模同比减少，使利润总额同比减少 25,514 万元；

(2) 公司本年度期间费用同比减少，使利润总额同比增加 4,385 万元，主要是销售费用减少 2,169 万元，其中与销售量相关的运费减少 2,877 万元；财务费用增加 2,341 万元，主要是由于汇兑收益减少，本期汇兑收益 566 万元，同期汇兑收益 4,209 万元；管理费用下降 4,704 万元，主要是由于管理人员薪酬减少 2,319 万元，租赁费减少 1,669 万元。

(3) 公司本年度确认的信用减少损失、资产减值损失同比下降，使利润总额同比增加 5,098 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。

(4) 公司本年度营业外净收支同比增加，使利润总额同比增加 3,408 万元。主要是由于收到政府补助增加。

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	893,080	937,185	-4.71	884,811	938,751	-5.75
(1) 货币资金	156,766	137,276	14.20	122,134	100,208	21.88
(2) 应收账款	173,107	203,149	-14.79	139,825	172,014	-18.71
(3) 存货	125,440	159,474	-21.34	94,130	102,861	-8.49
(4) 预付账款	17,007	21,127	-19.50	89,880	114,488	-21.49
(5) 长期投资	113,614	105,933	7.25	236,647	265,950	-11.02
(6) 固定资产	147,275	158,496	-7.08	98,345	95,831	2.62

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(%)
(7)其他资产	159,871	151,730	5.37	103,850	87,399	18.82
2、总负债	521,578	569,888	-8.48	462,238	508,411	-9.08
(1)银行借款	199,875	229,600	-12.95	199,875	229,600	-12.95
(2)应付票据	136,575	131,002	4.25	121,404	113,570	6.90
(3)应付账款	124,434	145,582	-14.53	93,367	100,406	-7.01
(4)其他负债	60,695	63,704	-4.72	47,594	64835	-26.59
3、所有者权益	371,501	367,297	1.14	422,572	430,340	-1.81
(1)股本	124,079	124,079	0.00	124,079	124,079	0.00
(2)资本公积	118,767	118,767	0.00	107,705	118,322	-8.97
(3)专项储备	2,137	1,995	7.12	1,483	798	85.84
(4)盈余公积	39,755	39,755	0.00	39,691	39,691	0.00
(5)未分配利润	60,726	57,544	5.53	149,477	147,276	1.49
(6)其他综合收益	-4,828	-5,149	6.23	168	174	-3.45
(7)少数股东权益	30,865	30,306	1.84	0	0	0.00

(1) 期末存货较期初下降 21.34%，主要是本期销售台量减少，同时加强了积压存货的处理。

(2) 期末银行借款较期初下降 12.95%，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下降 14.79%，主要是本期销售规模下降，同时积极清理逾期应收。

(4) 期末预付账款较期初下降 19.50%，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		
	2019年	2018年	增减(%)	2019年	2018年	增减(%)
经营活动现金流入	539,233	500,589	7.72	440,513	412,586	6.77

项 目	合并数			母公司数		
	2019 年	2018 年	增减(%)	2019 年	2018 年	增减(%)
经营活动现金流出	499,012	482,693	3.38	398,526	406,512	-1.96
经营活动现金流量净额	40,221	17,896	124.75	41,987	6,074	591.26
投资活动现金流入	9,670	23,616	-59.05	6,529	21,819	-70.08
投资活动现金流出	12,889	4,774	169.98	9,131	9,721	-6.07
投资活动现金流量净额	-3,219	18,842	-117.08	-2,602	12,098	-121.51
筹资活动现金流入	223,075	268,606	-16.95	215,839	247,745	-12.88
筹资活动现金流出	246,005	280,395	-12.26	237,233	252,737	-6.13
筹资活动现金流量净额	-22,930	-11,789	-94.50	-21,394	-4,993	-328.48
现金及现金等价物净增加额	14,019	25,520	-45.07	17,991	13,179	36.51

(1) 经营活动产生的现金净流量为 40,221 万元，比上年同期增加 22,325 万元，主要是本期销售收到的现金较增加。

(2) 投资活动产生的现金净流量为-3,219 万元，比上年同期减少 22,061 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减少。

(3) 筹资活动产生的现金净流量为-22,930 万元，比上年同期减少 11,141 万元，主要是本期借款较去年同期减少。

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

二〇二〇年三月二十五日