

# 山东矿机集团股份有限公司

## 2019 年度财务决算报告

2019 年，山东矿机集团股份有限公司（以下简称“公司”）在公司董事会和管理层的领导下，公司经营稳健有序。根据永拓会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告，公司 2019 年度财务决算报告如下：

### 一、2019 年度公司财务报表的审计情况

公司 2019 年度的财务报表已经永拓会计师事务所(特殊普通合伙)审计。会计师认为，公司 2019 年度的财务报表已经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 日的财务状况及 2019 年度的经营成果和现金流量。

### 二、财务报表合并范围

本期财务报表纳入合并范围的子公司及孙公司共 22 家。

### 三、财务状况、经营成果和现金流量分析

#### 1、财务状况分析

截止 2019 年 12 月 31 日，公司总资产规模 339,985.20 万元，较上年增加 22,513.34 万元，增幅为 7.09%，其中流动资产增加 29,109.77 万元，占资产总增加额的 129.30%；负债总额为 72,235.92 万元，较上年减少 4,207.87 万元，下降幅度为 6.19%；归属母公司股东权益较上年增加 19,022.99 万元，达到 263,220.05 万元，增长幅度 7.79%。

#### 资产负债表主要项目变动分析

单位：人民币万元

项目	2019-12-31	2018-12-31	同比增减	同比增减(%)
货币资金	32,303.29	25,769.19	6,534.10	25.36%
交易性金融资产	44,592.16	0.00	44,592.16	
应收票据	7,111.64	33,158.63	-26,046.99	-78.55%
应收款项融资	19,774.26	0.00	19,774.26	
预付款项	4,504.16	3,247.56	1,256.60	38.69%
其他应收款	2,715.49	1,649.98	1,065.51	64.58%
其他流动资产	472.39	18,282.37	-17,809.98	-97.42%
在建工程	1,905.72	307.86	1,597.86	519.02%
商誉	37,215.61	43,760.66	-6,545.05	-14.96%

其他非流动资产	3,025.41	520.84	2,504.57	480.87%
应付票据	490.00	1,408.00	-918.00	-65.20%
所有者权益合计	267,749.28	249,443.82	18,305.46	7.34%

1) 货币资金增加主要是本期公司销售规模增加，利润上升，经营性现金流入大幅增加所致。

2) 交易性金融资产增加 44,592.16 万元，主要是公司根据新金融工具准则，将理财产品从其他流动资产科目调整入交易性金融资产科目所致。

3) 应收票据主要为银行承兑汇票。本期公司根据新金融工具准则，将部分应收票据调整入应收款项融资科目。

4) 应收款项融资期末余额较上年增加 19,774.26 万元，主要是本期公司根据新金融工具准则，将部分应收票据调整入应收款项融资科目。

5) 预付账款较期初余额增加 38.69%，主要是本期业务量增加，采购所需预付款项增加所致。

6) 其他应收款较上年增加 64.58%，主要是公司主营煤机产品业务量增加，投标保证金及销售业务所需备用金增加所致。

7) 其他流动资产较上年减少 97.42%，主要是公司根据新金融工具准则，将理财产品从其他流动资产科目调整入交易性金融资产科目所致。

8) 在建工程较上年增加 519.02%，主要是公司本期投入建设昌乐洁源二期车间及生产线所致。

9) 商誉较上年减少 14.96%，主要是本期公司对商誉进行减值测试评估，根据评估结果计提商誉减值准备所致。

10) 其他非流动资产较上年增加 480.87%，主要是本期预付的设备款和工程款增加所致。

11) 应付票据余额 490.00 万元，全部是从银行办理的承兑汇票，其余额比上年减少 65.20%。

12) 股东权益增加 18,305.46 万元，其中未分配利润增加 18,498.85 万元，资本公积减少 0.74 万元，少数股东权益减少 717.52 万元。

## 2、经营成果分析

单位：人民币万元

项目	2019 年度	2018 年度	同比增减	同比增减 (%)
营业收入	217,772.33	187,412.26	30,360.07	16.20%

营业成本	152,250.01	139,168.35	13,081.66	9.40%
销售费用	13,775.46	11,082.93	2,692.53	24.29%
财务费用	583.24	440.33	142.91	32.46%
其他收益	1,243.41	314.23	929.18	295.70%
投资收益	1,970.08	1,088.26	881.82	81.03%
信用减值损失	-1,619.59	0.00	-1,619.59	
资产减值损失	-11,342.04	-2,938.02	-8,404.02	286.04%
资产处置收益	-1,146.01	89.88	-1,235.89	-1375.04%
营业利润	26,692.43	22,484.97	4,207.46	18.71%
营业外支出	759.23	1,234.36	-475.13	-38.49%
利润总额	26,270.39	21,595.77	4,674.62	21.65%
归属于上市公司股东的净利润	18,951.07	15,259.95	3,691.12	24.19%

- 1) 公司 2019 年度实现营业收入 217,772.33 万元，比上年同期增加 16.20%，其中：主营业务收入比去年同期增加 30,962.46 万元（同比增加 17.04%），其他业务收入比去年同期减少 602.39 万元（同比减少 10.57%）。
- 2) 营业成本比上年同期增加 13,081.66 万元，增幅为 9.40%，其中：主营业务成本比去年同期增加 11,911.18 万元（同比增加 8.77%），其他业务成本比去年同期增加 1,170.47 万元（同比增加 35.03%）。
- 3) 销售费用比上年同期增加 24.29%，主要是本期主营业务销售收入较上期增加明显，相应的销售费用增加所致。
- 4) 财务费用比去年增加 32.46%，主要是本期部分银行承兑贴现，贴现息支出增加所致。
- 5) 其他收益较去年同期增加 295.70%，主要原因是公司与日常活动相关的政府补助增加所致。
- 6) 投资收益较去年同期增加 81.03%，主要原因是本期公司理财产品收益增加及参股公司的投资收益增加所致。
- 7) 信用减值损失较去年同期增加 1,619.59 万元，主要是公司根据新金融工具准则，将应收款项坏账准备计入本科目，但去年同期不予追溯调整所致。
- 8) 资产减值损失比去年同期增加 286.04%，主要是本期公司对商誉进行减值测试评估，根据评估结果计提商誉减值准备所致。
- 9) 资产处置收益较去年同期减少 1,235.89 万元，主要是公司部分租赁设备本

期处置产生损失所致。

- 10) 营业利润比上年同期增加 4,207.46 万元，系本报告期煤炭市场回暖，公司主营业务煤机销售销售收入增加，利润上升；公司并购的北京麟游互动科技有限公司本期效益较好，业绩大幅上升所致。
- 11) 本期营业外支出较去年同期减少 475.13 万元，主要是固定资产报废损失较去年同期减少所致。
- 12) 本期实现利润总额 26,270.39 万元，比上年同期上升 21.65%。

### 3、现金流量分析

单位：人民币万元

项目	2019 年度	2018 年度	同比增减	同比增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	38,766.66	18,965.44	19,801.22	104.41%
投资活动产生的现金流量净额	-32,379.20	-8,759.71	-23,619.49	269.64%
筹资活动产生的现金流量净额	254.00	-6,234.40	6,488.40	-104.07%

- 1) 本期经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 19,801.22 万元。原因是公司业绩提升，同时加强应收账款回款力度，应收账款周转加快所致。
- 2) 本期投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 23,619.49 万元。主要是公司投资理财产品本期投资总量大幅增加所致。
- 3) 本期筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 6,448.40 万元，主要是公司本期银行借款增加以及偿还银行借款额较去年大幅减少所致。

### 主要财务比率分析

项目	2019 年度	2018 年度	同比增减 (%)
<b>偿债能力指标</b>			
流动比率	3.17	2.94	7.82
速动比率	2.44	1.89	29.1
资产负债比率	21.25%	21.43%	-0.18
<b>运营能力指标</b>			
应收账款周转天数	105	127	-17.32
存货周转天数	123	127	-3.15
总资产周转天数	545	600	-9.17
<b>盈利能力指标</b>			
营业毛利率	30.09%	25.74%	4.35

营业净利率	8.70%	9.20%	-0.50
资产净利率	5.77%	5.53%	0.24
净资产收益率	7.33%	7.14%	0.19
每股收益（元/股）	0.1063	0.0857	24.04
扣除非经常性损益后每股收益（元/股）	0.1041	0.0855	21.75
<b>发展能力指标</b>			
营业收入增长率	16.20%	35.60%	-19.40
净利润增长率	9.90%	113.04%	-103.14
总资产增长率	7.09%	3.72%	3.37

- 1) 流动比率和速动比率分别为 3.17 和 2.44，说明公司资产流动性较强。资产负债率从上年的 21.43%减少至本年的 21.25%。说明公司具备比较强的长期偿债能力，财务结构比较稳健。
- 2) 应收账款周转天数比上年减少 22 天，原因是受目前行业性质影响，公司主营业务销售额增加，应收账款周转速度增加所致。  
 存货周转天数比上年减少 4 天，主要是公司主营业务销售增加，存货周转速度增加所致。  
 总资产周转天数比上年减少 55 天，主要是本期销售收入上升，资产周转速度增加所致。
- 3) 公司本期除营业净利率略有下降外，营业毛利率、资产净利率、净资产收益率等均比上年同期有所上升。每股收益和扣除非经常性损益后每股收益也比同期有所增加。
- 4) 发展能力指标显示公司在 2019 年度的竞争力上升，虽然增长速度较去年同期放缓，但销售收入、公司总资产规模都比同期上升明显。

公司主营业务为煤机生产销售+网络游戏及互联网服务两大板块。报告期内，公司紧紧抓住煤机产品需求旺盛的市场契机，多渠道开展业务，实现煤机销售收入、利润双增长。网络游戏及互联网服务板块上，公司积极拓展新市场、新业务，业绩也创下历史新高，公司两大板块实现双丰收。其他板块也在董事会的正确带领下稳步发展，公司整体实力逐步提高。

山东矿机集团股份有限公司

董事会

2020年4月17日