

# 山推工程机械股份有限公司

## 2015 年度财务决算报告

### 一、合并报表范围及审计意见

#### 1、2015 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、山推铸钢有限公司、山推道路机械有限公司、山推楚天机械有限公司、山推投资有限公司、山东彩桥驾驶室有限公司。

#### 2、2015 年度公司合并报表审计意见

公司 2015 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		
	2015 年	2014 年	增减(%)	2015 年	2014 年	增减(%)
营业收入	377,074	726,945	-48.13	256,850	547,702	-53.10
营业成本	358,815	619,391	-42.07	252,315	475,781	-46.97
销售费用	30,205	37,247	-18.91	12,284	17,760	-30.83
管理费用	56,698	57,111	-0.72	36,197	35,211	2.80
财务费用	13,257	19,535	-32.14	10,164	10,690	-4.92
资产减值损失	17,032	5,237	225.22	4,429	-1,525	-390.43
投资收益	4,318	8,408	-48.64	637	7,033	-90.94
营业外收支净额	1,412	6,834	-79.34	820	4,600	-82.17
利润总额	-94,797	1,311	-7,330.89	-58,123	19,801	-393.54
所得税费用	2,017	4100	-50.80	481	2,679	-82.05
归属于母公司所有者的净利润	-87,552	4,643	-1,985.68	-58,604	17,122	-442.27

1、2015 年度公司实现营业收入 377,074 万元，比上年同期减少 48.13%，其中：

母公司实现 256,850 万元,比上年同期减少 53.10%,主要是由于受国家宏观经济形势影响,工程机械市场需求减弱,公司产品销售减少。

2、2015 年度,公司出现亏损,实现利润总额-94,797 万元,同比下降 96,108 万元,主要原因如下:

(1) 工程机械行业持续低迷,收入下降,使利润总额同比下降 51,765 万元;

(2) 市场需求减弱,产量减少,产品成本由于固定成本分摊增加而导致产品毛利率下降,整体毛利率由上年同期的 14.80%下降至 4.84%,使利润总额同比下降 37,530 万元;

(3) 计提的资产减值损失同比增加,使利润总额同比下降 11,795 万元,主要是由于产量大幅下滑,部业务模块产品出现成本高于可变现净值的情况,计提了存货跌价准备。

### 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	939,885	1,121,077	-16.16	847,231	909,794	-6.88
(1) 货币资金	106,911	139,512	-23.37	75,767	104,898	-27.77
(2) 应收账款	177,364	218,934	-18.99	133,156	146,966	-9.40
(3) 存货	152,016	212,927	-28.61	77,705	108,478	-28.37
(4) 预付账款	23,638	37,949	-37.71	54,102	72,860	-25.75
(5) 长期股权投资	53,962	52,690	2.41	224,444	207,635	8.10
(6) 固定资产	236,832	240,015	-1.33	147,628	140,491	5.08
(7) 其他资产	189,162	219,050	-13.64	134,429	128,466	4.64
2、总负债	590,670	670,149	-11.86	450,223	454,368	-0.91
(1) 银行借款	154,784	188,472	-17.87	88,000	60,000	46.67
(2) 应付票据	25,265	75,072	-66.35	20,017	56,425	-64.52
(3) 应付账款	176,176	170,090	3.58	135,506	127,280	6.46
(4) 应付债券	50,000	150,000	-66.67	50,000	150,000	-66.67
(5) 其他负债	184,445	86,515	113.20	156,700	60,663	158.31
3、所有者权益	349,215	450,928	-22.56	397,008	455,426	-12.83

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) 股本	124,079	124,079	0.00	124,079	124,079	0.00
(2) 资本公积	119,006	119,114	-0.09	119,209	119,204	0.00
(3) 专项储备	1,928	1,585	21.64	644	449	43.43
(4) 盈余公积	39,755	39,755	0.00	39,690	39,690	0.00
(5) 未分配利润	38,708	126,260	-69.34	113,188	171,792	-34.11
(6) 其他综合收益	-5,491	-3,417	60.70	198	212	-6.60
(7) 少数股东权益	31,230	43,552	-28.29		-	-

(1) 期末货币资金较期初减少 23.37%，主要是为了优化资本结构，减少借款利息支出，偿还部分短期借款。

(2) 期末存货较期初减少 28.61%，主要是市场需求下滑，生产量降低，采购量减少。

(3) 期末预付账款较期初减少 37.71%，主要是子公司山推抚起预付账款中的工程预付款转入其他非流动资产。

(4) 期末银行借款较期初减少 17.87%，主要原因系本期合理筹划资金使用，偿还部分短期借款。

(5) 期末应付票据较期初减少 66.35%，主要是本期应付票据到期及新办承兑汇票减少。

#### 4、现金流量表

单位：万元

项 目	合并数			母公司数		
	2015 年	2014 年	增减(%)	2015 年	2014 年	增减(%)
经营活动现金流入	439,810	584,152	-24.71	236,138	402,614	-41.35
经营活动现金流出	414,836	526,340	-21.18	227,919	330,613	-31.06
经营活动现金流量净额	24,974	57,812	-56.80	8,219	72,001	-88.58
投资活动现金流入	9,886	8,563	15.45	16,047	26,164	-38.67
投资活动现金流出	8,724	7,257	20.21	64,449	14,759	336.68
投资活动现金流量净额	1,162	1,306	-11.02	-48,403	11,405	-524.40
筹资活动现金流入	178,442	261,577	-31.78	93,942	70,000	34.20
筹资活动现金流出	237,613	356,681	-33.38	75,783	171,335	-55.77

项 目	合并数			母公司数		
筹资活动现金流量净额	-59,171	-95,104	-37.78	18,159	-101,335	-117.92
现金及现金等价物净增加额	-32,011	-35,789	-10.56	-22,025	-17,930	22.84

(1) 经营活动产生的现金净流量为 24,974 万元，比上年同期减少 32,838 万元，主要是营业收入大幅减少，销售回款减少。

(2) 投资活动产生的现金净流量为 1,162 万元，比上年同期减少 144 万元，主要是比去年同期相比取得的投资收益减少、对外投资支付增加。

(3) 筹资活动产生的现金净流量为-59,171 万元，比上年同期增加 35,933 万元，主要是与去年同期相比银行借款减少。

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，公司要以扭亏为盈为目标，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；二是强化预算的管控，降低期间费用，合理利用外汇政策，确保实现汇兑收益；三是以盈亏平衡点分析为抓手，提高边际贡献，实现扭亏。

山推工程机械股份有限公司董事会  
二〇一六年四月二十六日