

山推工程机械股份有限公司

2016 年度财务决算报告

一、合并报表范围及审计意见

1、2016 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、2016 年度公司合并报表审计意见

公司 2016 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		
	2016 年	2015 年	增减(%)	2016 年	2015 年	增减(%)
营业收入	440,446	377,074	16.81	331,529	256,850	29.07
营业成本	363,476	358,815	1.30	278,428	252,315	10.35
销售费用	26,222	30,205	-13.19	10,593	12,284	-13.77
管理费用	52,793	56,698	-6.89	36,875	36,197	1.87
财务费用	9,113	13,257	-31.26	7,409	10,164	-27.11
资产减值损失	6,854	17,032	-59.76	2,020	4,429	-54.39
投资收益	7,803	4,318	80.71	5,121	-385	1,430.13
营业外收支净额	16,647	1,412	1,078.97	15,578	820	1,799.76
利润总额	1,588	-94,797	101.68	13,905	-59,144	123.51
所得税费用	-177	2,017	-108.78	292	481	-39.29
归属于母公司所有者的净利润	4,346	-87,552	104.96	13,612	-59,625	122.83

1、2016 年度公司实现营业收入 440,446 万元，比上年同期增加 16.81%，其中：母公司实现 331,529 万元，比上年同期增加 29.07%，主要是由于公司抓住市场机遇，产

品销售增加。

2、2016 年度，公司实现盈利，实现利润总额 1,588 万元，同比上升 96,385 万元，主要原因如下：

(1) 公司抓住市场机遇，产品收入同比增加，使利润总额同比上升 3,069 万元；

(2) 公司本年度通过实施多种成本降低措施，使毛利率提高，使利润总额同比上升 55,643 万元；

(3) 公司本年度通过采取多种费用管控措施，使期间费用降低，利润总额同比上升 12,032 万元，主要是销售费用下降 3,983 万元，管理费用下降 3,905 万元，财务费用下降 4,144 万元；

(4) 公司本年度加速闲置资产处置、收到的政府补助同比增加，使利润总额同比上升 15,235 万元；主要是资产处置利得同比增加 3,353 万元，政府补助同比增加 8,747 万元，债务重组利得同比增加 3,013 万元；

(5) 公司本年度确认的投资收益同比增加，使利润总额同比上升 3,485 万元，主要是参股公司小松山推的盈利水平提升，使公司投资收益增加 3,699 万。

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	926,204	939,885	-1.46	883,957	845,951	4.49
(1) 货币资金	92,410	106,911	-13.56	70,817	75,767	-6.53
(2) 应收账款	184,937	177,364	4.27	134,908	133,156	1.32
(3) 存货	153,019	152,016	0.66	81,343	77,705	4.68
(4) 预付账款	22,993	23,638	-2.73	132,861	54,102	145.58
(5) 长期股权投资	63,591	53,962	17.84	227,849	223,163	2.10
(6) 固定资产	206,946	236,832	-12.62	127,378	147,628	-13.72
(7) 其他资产	202,308	189,162	6.95	108,801	134,430	-19.06
2、总负债	574,956	590,670	-2.66	474,721	450,223	5.44
(1) 银行借款	225,158	154,784	45.47	190,000	88,000	115.91
(2) 应付票据	67,608	25,265	167.60	57,657	20,017	188.04
(3) 应付账款	144,746	176,176	-17.84	117,346	135,506	-13.40

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(%)
(4) 应付债券		50,000	-100.00		50,000	-100.00
(5) 其他负债	137,444	184,445	-25.48	109,718	156,700	-29.98
3、所有者权益	351,248	349,215	0.58	409,236	395,728	3.41
(1) 股本	124,079	124,079		124,079	124,079	
(2) 资本公积	119,013	119,006	0.01	119,228	119,236	-0.01
(3) 专项储备	1,882	1,928	-2.39	572	644	-11.02
(4) 盈余公积	39,755	39,755		39,691	39,691	-
(5) 未分配利润	43,054	38,708	11.23	125,493	111,880	12.17
(6) 其他综合收益	-5,135	-5,491	6.48	173	198	-13.13
(7) 少数股东权益	28,600	31,230	-8.42			

(1) 期末货币资金较期初减少 13.56%，主要是为优化资本结构，减少借款利息支出，偿还部分短期借款及中期票据本金。

(2) 期末银行借款较期初增加 45.47%，主要原因系本期偿还中期票据本金，使得短期借款增加。

(3) 期末应付票据较期初增加 167.60%，主要是本期采购量增加，新办理银行承兑汇票增加。

4、现金流量表

单位：万元

项 目	合并数			母公司数		
	2016 年	2015 年	增减(%)	2016 年	2015 年	增减(%)
经营活动现金流入	346,675	439,810	-21.18	237,427	236,137	0.55
经营活动现金流出	319,360	414,836	-23.02	280,150	227,941	22.90
经营活动现金流量净额	27,315	24,974	9.37	-42,723	8,196	-621.27
投资活动现金流入	8,733	9,886	-11.66	51,510	16,047	220.99
投资活动现金流出	4,756	8,724	-45.48	2,651	64,449	-95.89
投资活动现金流量净额	3,977	1,162	242.25	48,859	-48,402	200.94
筹资活动现金流入	309,526	178,442	73.46	305,526	93,942	225.23
筹资活动现金流出	351,103	237,613	47.76	318,288	75,783	320.00

项 目	合并数			母公司数		
筹资活动现金流量净额	-41,577	-59,171	29.73	-12,762	18,159	-170.28
现金及现金等价物净增加额	-10,150	-32,011	68.29	-6,627	-22,048	69.94

(1)经营活动产生的现金净流量为 27,315 万元，比上年同期增加 2,341 万元，主要是采购现金支付货款较去年同期减少。

(2)投资活动产生的现金净流量为 3,977 万元，比上年同期增加 2,815 万元，主要是处置固定资产和无形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-41,577 万元，比上年同期增加 17,594 万元，主要是本期带息负债的净减少相比去年同期有所降低。

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；二是强化预算的管控，降低期间费用；三是以盈亏平衡点分析为抓手，提高产品边际贡献。

山推工程机械股份有限公司董事会
二〇一七年四月二十七日