

# 山推工程机械股份有限公司

## 2017 年度财务决算报告

### 一、合并报表范围及审计意见

#### 1、2017 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、2017 年度公司合并报表审计意见

公司 2017 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		
	2017 年	2016 年	增减(%)	2017 年	2016 年	增减(%)
营业收入	635,080	440,446	44.19	487,941	331,529	47.18
营业成本	529,519	363,476	45.68	424,377	278,428	52.42
销售费用	31,473	26,222	20.02	13,141	10,593	24.05
管理费用	48,803	52,793	-7.56	36,857	36,875	-0.05
财务费用	15,184	9,113	66.62	6,183	7,409	-16.54
资产减值损失	20,916	6,854	205.15	26,978	2,020	1,235.86
投资收益	20,343	7,803	160.71	17,690	5,121	245.40
资产处置收益	-2,346	2,212	-206.08	-2,106	2,747	-176.69
其他收益	1,860			1,155		
营业外收支净额	1,928	14,435	-86.64	1,062	12,832	-91.72
利润总额	5,022	1,588	216.31	-5,256	13,905	-137.80
所得税费用	-1,190	-177	-571.18	-1,572	292	-638.21
归属于母公司所有者的净利润	6,379	4,346	46.79	-3,684	13,612	-127.06

1、2017 年度公司实现营业收入 635,080 万元，比上年同期增加 44.19%，其中：母公司实现 487,941 万元，比上年同期增加 47.18%，主要是由于公司抓住市场机遇，产品销量增加。

2、2017 年度，公司实现利润总额 5,022 万元，同比增加 3,434 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 28,591 万元；

(2) 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 12,540 万元，主要一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 4,648 万元；二是处置抚起公司增加投资收益 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 7,332 万元，主要是与销售量相关的运费等费用增加 5,251 万元；财务费用增加 6,071 万元，主要是由于 2017 年人民币持续升值，汇兑损失增加。

(4) 公司本年度确认的资产减值损失同比增加，使利润总额同比下降 14,062 万元，主要是处置抚起公司单独计提坏账损失 9,209 万元。

(5) 公司本年度收到的政府补助、债务重组利得等营业外收入同比减少 10,438 万元，资产处置收益同比减少 4,558 万元，共使利润总额同比下降 14,996 万元。

### 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	956,103	926,204	3.23	926,686	883,957	4.83
(1) 货币资金	141,800	92,410	53.45	103,457	70,817	46.09
(2) 应收账款	161,696	184,937	-12.57	129,053	134,908	-4.34
(3) 存货	168,411	153,019	10.06	108,767	81,343	33.71
(4) 预付账款	29,418	22,993	27.94	111,459	132,861	-16.11
(5) 长期投资	102,828	84,443	21.77	249,256	246,125	1.27
(6) 固定资产	175,425	206,946	-15.23	111,158	127,378	-12.73
(7) 其他资产	176,525	181,456	-2.72	113,536	90,525	25.42
2、总负债	594,566	574,956	3.41	519,851	474,721	9.51

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) 银行借款	252,506	225,158	12.15	240,000	190,000	26.32
(2) 应付票据	121,432	67,608	79.61	110,236	57,657	91.19
(3) 应付账款	148,656	144,746	2.70	112,006	117,346	-4.55
(4) 其他负债	71,972	137,444	-47.64	57,609	109,718	-47.49
3、所有者权益	361,537	351,248	2.93	406,835	409,236	-0.59
(1) 股本	124,079	124,079	-	124,079	124,079	-
(2) 资本公积	120,013	119,013	0.84	120,234	119,228	0.84
(3) 专项储备	1,947	1,882	3.42	832	572	45.36
(4) 盈余公积	39,755	39,755	-	39,691	39,691	-
(5) 未分配利润	49,433	43,054	14.82	121,809	125,493	-2.94
(6) 其他综合收益	-4,467	-5,135	13.00	190	173	9.50
(7) 少数股东权益	30,777	28,600	7.61	0		

(1) 期末货币资金较期初增加 53.45%，主要是本期销售收入增加，回款增加。

(2) 期末应付票据较期初增加 79.61%，主要是本期采购量增加，新办理银行承兑汇票增加。

(3) 期末其他负债较期初减少 47.64%，主要原因系本期丧失对抚起公司的控制权，不再纳入合并报表范围所致。

#### 4、现金流量表

单位：万元

项目	合并数			母公司数		
	2017年	2016年	增减(%)	2017年	2016年	增减(%)
经营活动现金流入	455,411	346,675	31.37	365,260	237,427	53.84
经营活动现金流出	401,308	319,360	25.66	322,259	280,150	15.03
经营活动现金流量净额	54,103	27,315	98.07	43,001	-42,723	200.65
投资活动现金流入	1,998	8,733	-77.13	4,793	51,510	-90.69
投资活动现金流出	5,265	4,756	10.71	3,606	2,651	36.03
投资活动现金流量净额	-3,268	3,977	-182.17	1,187	48,859	-97.57
筹资活动现金流入	253,454	309,526	-18.12	240,809	305,526	-21.18

项 目	合并数			母公司数		
	2017 年	2016 年	增减(%)	2017 年	2016 年	增减(%)
筹资活动现金流出	321,617	351,103	-8.40	302,924	318,288	-4.83
筹资活动现金流量净额	-68,163	-41,577	-63.95	-62,115	-12,762	-386.71
现金及现金等价物净增加额	-18,130	-10,150	-78.62	-17,928	-6,627	-170.54

(1) 经营活动产生的现金净流量为 54,103 万元，比上年同期增加 26,788 万元，主要是销售货物收到的货款较去年同期增加。

(2) 投资活动产生的现金净流量为-3,268 万元，比上年同期减少 7,245 万元，主要是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-68,163 万元，比上年同期减少 26,586 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

二〇一八年四月十六日