

鞍山森远路桥股份有限公司

2019 年度财务决算报告

2019 年度，由于受宏观经济影响，应收账款回款缓慢，现金紧缩，导致本期经营业绩同比出现大幅度下滑。

2019 年度公司财务指标如下：（单位：万元）

项目	2019 年	2018 年	本年比上年增减
营业收入（万元）	25,710.95	37,316.61	-31.10%
营业成本（万元）	21,229.69	24,060.13	-11.76%
营业利润（万元）	-35,173.11	-10,798.10	-225.73%
利润总额（万元）	-35,186.88	-10,798.98	-225.84%
归属于上市公司普通股股东的净利润（万元）	-31,996.08	-9,667.49	-230.97%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-32,004.76	-10,340.15	-209.52%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-6,099.05	-6,279.67	2.88%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.13	-0.13	0.00%
基本每股收益（元/股）	-0.66	-0.20	230.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.66	-0.20	230.00%
加权平均净资产收益率	-31.01%	-7.78%	-23.23%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-31.01%	-8.32%	-22.69%
期末总股本（万股）	48,421.99	48,421.99	0.00%
资产总额（万元）	182,351.26	224,294.13	-18.70%
负债总额（万元）	94,099.08	104,233.64	-9.72%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（万元）	87,261.15	119,165.40	-26.77%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	1.80	2.46	-26.83%
资产负债率	51.60%	46.47%	5.13%
销售毛利率	17.43%	35.55%	-18.12%
销售净利率	-119.48%	-25.79%	-93.69%
流动比率	1.11	1.32	-21.00%
速动比率	0.62	0.90	-28.00%

主要财务指标变动说明：

一、资产状况

1、2019 年 12 月 31 日公司资产总额 182,352.09 万元、负债总额 94,099.08 万元、所有者权益合计 87,261.97 万元，分别比去年同期下降 18.70%、9.72%和 26.77%，公司的总资产及所有者权益下降，主要由于公司经营亏损以及计提各项

大额减值准备所致。

2、2019年每股收益为-0.63元，比上年降低了215.00%，主要是本年发生亏损所致；每股净资产1.80元，比上年降低了26.83%，主要是本年公司发生亏损减少了所有者权益所致。

3、从其他财务指标来看，2019年末资产负债率51.60%，比上年末增长5.13个百分点，主要是本年公司陆续偿还售后回租租金，逐步降低负债规模，但由于本期各项大额减值准备的计提，导致资产总额下降较多，负债降低幅度小于资产降低幅度所致。随着资产负债比的逐年升高，公司资产保障债务偿还的能力在逐步减弱，财务上存在一定风险，需控制负债规模，提升资产质量。期末流动比率、速动比率分别为1.11和0.62，均比上年同期均有所降低，主要原因为公司应收账款回款缓慢及存货周转速度缓慢所致，应加强管理力度，提升公司流动资产的变现能力。总体来看，公司资产质量状况已经较上年同期出现下降，需要谨慎防范风险。

二、经营利润

1、2019年度，公司实现营业收入25,710.95万元，同比减少31.13%；发生营业成本21,229.69万元，同比增长少11.76%；销售毛利率17.42%，同比减少18.12%。营业收入下降比例高于成本下降的主要原因是由于受宏观经济影响，虽然市场销售订单获取较多，市政环卫板块开拓较好，但由于订单签订较晚加之公司资金流紧张等因素影响，部分订单未能在本会计交货验收，导致收入水平下降。同时由于本期高附加值的热再生机组未实现销售，同比减少100%，综合因素导致收入下降比例大于成本下降比例。其中：除雪设备销售收入11,192.71万元，比上年17,632.31万元减少36.52%；沥青路面再生设备销售收入1,506.48万元，比上年5,683.12万元减少73.49%；市政环卫设备销售收入4,379.42万元，比上年476.19万元增长819.68%；拌合设备销售收入3,617.55万元，比上年4,312.39万元减少11.55%；其它设备销售收入1,771.31万元，比上年2,522.37万元减少53.79%。

2、2019年度，公司发生销售费用4,773.48万元，同比减少15.22%；发生管理费用3,475.05万元，同比减少16.20%；公司各项费用下降的原因，主要本会计期公司受宏观经济下滑及公司资金流紧张等因素影响，公司加强各项费用控制，使费用总额同比减少。

3、2019年度，公司发生财务费用4,341.39万元，同比增长54.20%；公司财务

费用增长的原因，主要是本期公司为盘活现金流，进行倒贷、票据贴现等业务，导致公司融资费用出现增加。

4、2019年度，公司资产减值损失本年发生24,007.39万元，比上年同期9,736.28万元增加了14,271.11万元。主要由于本年应收账款回款缓慢，部分客户出现重大坏账风险，导致计提的坏账准备同比大幅增长，再者，受宏观经济影响，公司子公司及联营企业经营情况下滑，公司对其计提长期股权投资减值准备所致。

5、2019年度，实现营业利润-35,173.11万元，同比减少225.73%；实现归属于上市公司股东的净利润-31,996.08万元，同比减少225.84%；主要原因是：由于受宏观经济影响，应收账款回款缓慢，现金紧缩，虽然市场销售订单获取较多，市政环卫板块开拓较好，但由于订单签订较晚加之公司资金流紧张等因素影响，部分订单未能在本会计期内完成交货验收，导致收入水平下降。同时由于个别客户出现重大坏账风险，导致计提的坏账准备同比大幅增长，再者，受宏观经济影响，公司子公司及联营企业经营情况下滑，公司对其计提长期股权投资减值准备。综合因素导致实现归属于上市公司股东的净利润同比出现大幅度下滑。

三、投资情况

公司本年度未发生对外投资。

四、股东权益变化情况

2019年度与2018年度相比，年末股东权益合计87,258.81万元，比2018年末119,165.40万元减少26.78%，具体原因如下：

1、股本：总股本2019年末为48,421.99万元，较2018年末48,421.99万元相比未发生变化。

2、资本公积：2019年末为19,352.78万元，较2018年末19,352.78万元相比未发生变化。

3、未分配利润2019年末14,709.22万元，比2018年末46,609.97万元减少31,900.75万元，主要是本年净利润亏损31,996.08万元，以及由于公司首次执行新金融工具准则追溯调整前期数据所致。

五、现金流量情况

1、2019年公司经营活动产生的现金流量净额比上年度增长29.34%，变动主要原因是由于公司客户本期加强货款清收，销售收现同比增加所致。

2、2019年公司投资活动产生的现金流量净额比上年度减少409.83%。变动主要原因是本报告期内公司经营紧缩，资金短缺，对外投资减少所致。

3、2019年筹资活动产生的现金流量净额比上年度增长129.37%，变动主要原因是本期公司合作银行未继续压缩贷款额度，导致公司偿还债务资金减少所致。

以上报告主要数据已经容诚会计师事务所(特殊普通合伙)容诚审字【2020】110Z0073号审计。

鞍山森远路桥股份有限公司

2020年4月10日