

山东矿机集团股份有限公司

2018 年度财务决算报告

2018 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。根据北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告，公司 2018 年度财务决算报告如下：

一、2018 年度公司财务报表的审计情况

公司 2018 年度的财务报表已经北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)审计。会计师认为，公司 2018 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 2018 年 12 月 31 日的财务状况及 2018 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 19 家，其中包括 8 家子公司及 11 家孙公司。

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 2018 年 12 月 31 日，公司总资产规模 317,471.86 万元，较上年增加 11,400.54 万元，增幅为 3.72%，其中流动资产增加 15,506.05 万元，占资产总增加额的 136.01%；负债总额为 68,028.05 万元，较上年减少 4,495.70 万元，下降幅度为 6.20%；归属母公司股东权益较上年增加 16,332.64 万元，达到 244,197.07 万元，增长幅度 7.17%。

资产负债表主要项目变动分析

单位：人民币万元

项目	2018-12-31	2017-12-31	同比增减	同比增减(%)
货币资金	25,769.19	21,703.31	4,065.88	18.73%
应收票据	33,158.63	26,827.58	6,331.05	23.60%
应收账款	63,571.74	68,741.39	-5,169.65	-7.52%
其它流动资产	18,282.37	10,250.69	8,031.68	78.35%
长期股权投资	14,473.21	13,897.01	576.20	4.15%
短期借款	6,800.00	10,000.00	-3,200.00	-32.00%
应付票据	1,408.00	1,280.00	128.00	10.00%
应付账款	32,683.06	33,655.51	-972.45	-2.89%

股本	178,279.38	61,489.37	116,790.01	189.94%
资本公积	38,786.57	154,565.94	-115,779.37	-74.91%
股东权益	249,443.82	233,547.58	15,896.24	6.81%

1) 货币资金增加主要是本期公司持续加强资金预算,合理控制资金流入流出所致。

2) 应收票据主要为银行承兑汇票。应收票据较去年增加 23.60%,主要是公司应收账款回款工作力度加大,票据收回货款力度增加所致。

3) 应收账款期末余额较上年减少 7.52%,主要是公司加大应收账款回款力度所致。

4) 其他流动资产比去年同期增加 78.35%,主要是公司合理利用闲置资金,投资理财产品所致。

5) 长期股权投资较上年增加 4.15%,主要是本报告期公司参股子公司收益较好所致。

6) 短期借款期末余额比期初余额减少了 3,200.00 万元,下降了 32.00%,主要原因是本期偿还银行借款所致。

7) 应付票据余额 1,408.00 万元,全部是从银行办理的承兑汇票,其余额比上年增加 10%。

8) 应付账款比去年减少 2.89%,主要是公司本期办理支付材料购买款项所致。

9) 股东权益增加 15,896.24 万元,其中未分配利润增加 14,516.49 万元。资本公积减少 115,779.38 万元、股本增加 116,790.02 万元,主要原因是本期进行资本公积转增股本。

2、经营成果分析

单位：人民币万元

项目	2018 年度	2017 年度	同比增减	同比增减 (%)
营业收入	187,412.26	138,205.00	49,207.26	35.60%
营业成本	139,168.35	108,679.88	30,488.47	28.05%
销售费用	11,082.93	7,987.84	3,095.09	38.75%
财务费用	440.33	1,212.73	-772.40	-63.69%
资产减值损失	2,938.02	4,017.25	-1,079.23	-26.86%
营业利润	22,484.97	8,548.13	13,936.84	163.04%
营业外收入	345.17	2,169.02	-1,823.85	-84.09%
营业外支出	1,234.36	344.73	889.63	258.07%
利润总额	21,595.77	10,372.42	11,223.35	108.20%

归属于上市公司股东的净利润	15,259.95	7,133.52	8,126.43	113.92%
---------------	-----------	----------	----------	---------

- 1) 公司 2018 年度实现营业收入 187,412.26 万元，比上年同期增加 35.60%，其中：主营业务收入比去年同期增加 47,691.91 万元（同比增加 35.59%），其他业务收入比去年同期增加 1,515.35 万元（同比增加 36.21%）。
- 2) 营业成本比上年同期增加 30,488.47 万元，增幅为 28.05%，其中：主营业务成本比去年同期增加 29,813.08 万元（同比增加 28.12%），其他业务成本比去年同期增加 675.39 万元（同比增加 25.34%）。
- 3) 销售费用比上年同期增加 38.75%，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) 财务费用比去年下降 63.69%，主要是本期偿还部分银行借款，利息支出减少所致。
- 5) 资产减值损失比去年同期下降 26.86%，主要是 2018 年煤机市场形势持续好转，资金周转速度加快，计提的坏账准备和减值准备较去年下降所致。
- 6) 营业利润比上年同期增加 13,936.84 万元，系本报告期煤炭市场回暖，公司主营业务煤机销售和采煤服务销售收入增加，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，成为公司新的利润增长点。
- 7) 本期营业外收入为 345.17 万元，比去年同期下降 84.09%，主要是上期公司收到子公司山东信川机械有限责任公司业绩补偿金额较大所致。
- 8) 本期营业外支出增加 889.63 万元，主要是本期部分固定资产报废以及公司对外进行捐赠所致。
- 9) 本期实现利润总额 21,595.77 万元，比上年同期上升 108.20%。

3、现金流量分析

单位：人民币万元

项目	2018 年度	2017 年度	同比增减	同比增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	18,965.44	15,648.40	3,317.04	21.20%
投资活动产生的现金流量净额	-8,759.71	25,722.45	-34,482.16	-134.05%
筹资活动产生的现金流量净额	-6,234.40	-30,682.21	24,447.81	-79.68%

- 1) 本期经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 3,317.04 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 34,482.16 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 24,447.81 万元，主要是公司本期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	2018 年度	2017 年度	同比增减 (%)
偿债能力指标			
流动比率	2.94	2.54	40
速动比率	1.89	1.75	14
资产负债比率	21.43%	23.70%	-2.27
运营能力指标			
应收账款周转天数	127	181	-29.83
存货周转天数	127	149	-14.77
总资产周转天数	600	750	-20.00
盈利能力指标			
营业毛利率	25.74%	21.36%	4.38
营业净利率	9.20%	5.86%	3.34
资产净利率	5.53%	2.83%	2.70
净资产收益率	7.14%	3.94%	3.20
每股收益 (元/股)	0.0857	0.0462	85.5
扣除非经常性损益后每股收益 (元/股)	0.0855	0.0316	170.57
发展能力指标			
营业收入增长率	35.60%	61.35%	-25.75
净利润增长率	113.04%	694.52%	-581.48
总资产增长率	3.72%	14.91%	-11.19

- 1) 流动比率和速动比率分别为 2.94 和 1.89，说明公司资产流动性较强。资产负债率从上年的 23.70%减少至本年的 21.43%。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 54 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 22 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 150 天，主要是本期销售收入上升，资产周转速度这增加所致。

- 3) 公司本期营业毛利率、营业净利率、资产净利率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 2018 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。

2018 年公司各项经营指标均较去年同期出现明显好转，主要原因一是受行业景气度影响，公司主营煤机产品和采煤服务销售收入上升，利润率上升；二是公司网络游戏及互联网服务业务，在本报告期内效益较好，成为较大的利润增长点，公司利润大幅增加。同时公司在货款回收、压缩存货资金占用、费用控制等方面的内部管理水平有所提升。

山东矿机集团股份有限公司

董事会

2019 年 4 月 17 日