

山推工程机械股份有限公司

2021 年度财务决算报告

一、合并报表范围及审计意见

1、2021 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、山推楚天工程机械有限公司、山推投资有限公司。

2、2021 年度公司合并报表审计意见

公司 2021 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		
	2021 年	2020 年	增减(%)	2021 年	2020 年	增减(%)
营业收入	915,994	709,816	29.05	713,705	558,505	27.79
营业成本	784,527	612,331	28.12	614,551	487,234	26.13
销售费用	33,140	27,150	22.06	19,149	13,739	39.38
管理费用	37,779	28,230	33.83	29,047	22,274	30.41
研发费用	33,988	25,157	35.10	31,261	22,798	37.12
财务费用	5,601	12,150	-53.90	1,642	4,063	-59.59
信用减值损失	-3,710	-602	-516.28	-1,629	-1,197	-36.09
资产减值损失	-3,220	-4,241	24.07	-2,681	-2,590	-3.51
投资收益	8,170	10,347	-21.04	8,045	10,836	-25.76
资产处置收益	-3,307	38	-8,802.63	-2,890	31	-9,422.58
其他收益	6,722	4,606	45.94	5,775	3,859	49.65
营业外收支净额	-578	-201	-187.56	-568	-1	-56,700.00
利润总额	20,783	10,516	97.63	21,074	16,223	29.90
所得税费用	-311	-8	-3,787.50	-792	-386	-105.18
归属于母公司所有者的净利润	20,947	10,075	107.91	21,867	16,609	31.66

1、2021 年度公司实现营业收入 915,994 万元，比上年同期增加 29.05%，其中：母公司实现 713,705 万元，比上年同期增加 27.79%，主要是由于公司产品销量增加。

2、2021 年度，公司实现利润总额 20,783 万元，同比增加 10,267 万元，主要原因如下：

(1) 产品销售规模同比增加，使利润同比增加 28,316 万元；

(2) 公司本年度期间费用同比增加 17,821 万元：销售费用同比增加 5,990 万元，主要是受销售收入影响，销售服务费同比增加 3,246 万元，营销人员薪酬增加 3,048 万元；管理费用增加 9,549 万元，因社保缴费基数增加、疫情减免政策取消等原因，管理人员薪酬同比增加 1,154 万元，因注销物流公司，支付部分人员经济补偿金，同时为调整人员结构，实施管理革命，造成辞退福利增加 6,354 万元；研发费用同比增加 8,831 万元，主要材料费投入增加 5,535 万元，研发人员薪酬增加 2,410 万元；财务费用减少 6,549 万元，主要是利息支出同比减少 3,011 万元，本期汇兑损失同比减少 2,541 万元；

(3) 公司本年度确认的信用减值损失增加 3,108 万元，资产减值损失减少 1,021 万元，使利润总额减少 2,087 万元；

(4) 公司本年度确认投资收益减少 2,177 万元，主要是小松投资收益降低 4,434 万元，财务公司投资收益增加 1,303 万元；其他收益增加 2,116 万元，主要由于收到的政府补助增加。

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	1,074,633	970,269	10.76	1,052,051	959,859	9.60
(1) 货币资金	274,250	191,591	43.14	197,180	145,998	35.06
(2) 应收账款	181,744	183,900	-1.17	183,357	162,479	12.85
(3) 其他应收款	10,596	5,569	90.27	3,015	2,463	22.41
(4) 存货	198,642	143,440	38.48	154,398	105,250	46.70
(5) 预付账款	23,144	25,235	-8.29	94,632	95,646	-1.06
(6) 一年内到期的流动资产	9,440	0	100	8,709	0	100
(7) 持有待售资产	45,070	0	100	45,070	0	100
(8) 长期投资	45,849	116,234	-60.55	171,515	240,663	-28.73
(9) 固定资产	116,108	136,042	-14.65	76,643	90,746	-15.54

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	1,074,633	970,269	10.76	1,052,051	959,859	9.60
(10) 长期应收款	2,576	0	100	2,188	0	100
(11) 其他资产	167,214	168,258	-0.62	115,344	116,614	-1.09
2、总负债	604,693	587,987	2.84	523,120	520,716	0.46
(1) 银行借款	85,838	180,000	-52.31	84,837	180,000	-52.87
(2) 应付票据	216,582	191,454	13.12	201,259	176,231	14.20
(3) 应付账款	158,193	146,913	7.68	118,927	113,336	4.93
(4) 合同负债	28,181	21,154	33.22	5,584	6,287	-11.18
(5) 应付职工薪酬	7,678	9,242	-16.92	6,295	7,972	-21.04
(6) 其他应付款	76,514	13,636	461.12	77,586	14,619	430.72
(7) 长期应付职工薪酬	8,434	7,572	11.38	8,413	7,365	14.23
(8) 预计负债	5,608	1,459	284.37	5,300	1,175	351.06
(9) 其他负债	17,665	16,557	6.69	14,919	13,731	8.65
3、所有者权益	469,940	382,281	22.93	528,931	439,143	20.45
(1) 股本	150,185	124,079	21.04	150,185	124,079	21.04
(2) 资本公积	166,726	118,767	40.38	155,664	107,705	44.53
(3) 库存股	-4,409	0	-100	-4,409	0	-100
(4) 专项储备	1,968	2,191	-10.18	1,233	1,467	-15.95
(5) 盈余公积	39,755	39,755	0	39,691	39,691	0
(6) 未分配利润	89,451	71,379	25.32	186,567	166,202	12.25
(7) 其他综合收益	-5,228	-5,224	-0.08	-	-	-
(8) 少数股东权益	31,491	31,335	0.50	-	-	-

(1) 期末存货较期初增加 38.48%，主要是根据市场需求情况，增加生产储备。

(2) 期末银行借款较期初下降 52.31%，主要是本期偿还银行借款。

(3) 期末应收账款较期初降低 1.17%，主要是本期分期销售增加，期末长期应收账款增加，应收账款略有降低。

(4) 期末其他应收款较期初增加 90.27%，主要是本期应收出口退税款增加。

(5) 期末其他应付款较期初增加 461.12%，主要是本期收到部分小松山推股权处置款。

4、现金流量表

单位：万元

项目	合并数			母公司数		
	2021 年	2020 年	增减(%)	2021 年	2020 年	增减(%)
经营活动现金流入	709,900	591,887	19.94	515,220	421,973	22.10
经营活动现金流出	667,249	525,223	27.04	502,930	366,229	37.33
经营活动现金流量净额	42,651	66,664	-36.02	12,290	55,743	-77.95
投资活动现金流入	94,961	10,371	815.66	92,968	8,957	937.89
投资活动现金流出	6,102	9,432	-35.31	4,436	8,279	-46.42
投资活动现金流量净额	88,860	939	9,360.14	88,532	678	12,948.58
筹资活动现金流入	226,853	278,238	-18.47	217,404	269,466	-19.32
筹资活动现金流出	290,812	321,414	-9.52	282,335	312,963	-9.79
筹资活动现金流量净额	-63,958	-43,176	-48.13	-64,931	-43,497	-49.28
现金及现金等价物净增加额	67,044	22,752	194.67	35,891	12,925	177.69

(1) 经营活动产生的现金净流量为 42,651 万元，比上年同期减少 24,013 万元，主要是为销售旺季备货增加原材料的采购。

(2) 投资活动产生的现金净流量为 88,860 万元，比上年同期增加 87,921 万元，主要是收回对小松山推工程机械有限公司和山重融资租赁有限公司的投资款。

(3) 筹资活动产生的现金净流量为-63,958 万元，比上年同期减少 20,782 万元，主要是本期取得募集资金及股权激励款 72,200 万元，本期偿还带息负债 114,175 万元。

从本年财务指标来看，公司资产负债结构较为合理，两金占用相对比较合理。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

二〇二二年三月二十八日