

山推工程机械股份有限公司

2022 年度财务决算报告

一、合并报表范围及审计意见

1、2022 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、山推（德州）工程机械有限公司。

2、2022 年度公司合并报表审计意见

公司 2022 年度财务报告已经上会会计师事务所（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

1、利润表情况

单位：万元

项目	合并数			母公司数		
	2022 年	2021 年	增减(%)	2022 年	2021 年	增减(%)
营业收入	999,783	917,062	9.02	684,962	713,705	-4.03
营业成本	852,904	781,808	9.09	594,452	614,551	-3.27
销售费用	39,904	34,638	15.20	19,736	19,149	3.07
管理费用	33,917	40,902	-17.08	24,479	29,047	-15.73
研发费用	39,841	36,852	8.11	35,142	31,261	12.41
财务费用	-5,898	6,159	-195.76	58	1,642	-96.47
信用减值损失	-5,351	-3,597	48.76	-443	-1,629	-72.81
资产减值损失	-7,322	-3,350	118.57	-5,371	-2,681	100.34
投资收益	33,999	8,170	316.14	43,494	8,045	440.63
资产处置收益	6,688	-3,272	-304.40	-1,502	-2,890	-48.03
其他收益	8,649	6,760	27.94	7,490	5,775	29.70
营业外收支净额	883	-522	-269.16	141	-568	-124.82
利润总额	70,800	16,186	337.42	51,255	21,074	143.21
所得税费用	7,173	-220	3,360.45	-107	-792	-86.49
归属于母公司所有者的净利润	63,174	16,259	288.55	51,362	21,867	134.88

(1) 2022 年度公司实现营业收入 999,783 万元,比上年同期增加 9.02%,主要是由于公司产品海外销量增加。

(2) 2022 年度,公司实现利润总额 70,800 万元,同比增加 54,614 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 12,201 万元;

2) 公司本年度期间费用同比减少 10,787 万元:销售费用同比增加 5,266 万元,主要是受销售收入影响,营销人员薪酬增加 4,013 万元,差旅费增加 2,744 万元;管理费用减少 6,985 万元,主要是去年同期因注销物流公司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,本期无相关人员调整,造成辞退福利减少 4,081 万元;研发费用同比增加 2,989 万元,主要材料费投入增加 2,650 万元,研发人员薪酬增加 1,062 万元;财务费用减少 12,057 万元,主要是利息支出同比减少 2,802 万元,本期汇兑收益同比增加 8,362 万元;

3) 公司本年度确认的信用减值损失增加 1,754 万元,资产减值损失增加 3,972 万元,使利润总额减少 5,726 万元;

4) 公司本年度确认投资收益增加 25,829 万元,主要是处置小松机械制造(山东)有限公司投资收益 29,920 万元;其他收益增加 1,889 万元,主要由于收到的政府补助增加。

2、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	1,152,316	1,133,102	1.70	1,075,269	1,052,051	2.21
(1) 货币资金	265,736	285,970	-7.08	196,259	197,180	-0.47
(2) 应收账款	289,474	184,279	57.08	246,253	183,357	34.30
(3) 其他应收款	15,812	20,616	-23.30	621	3,015	-79.40
(4) 存货	139,092	214,921	-35.28	85,270	154,398	-44.77
(5) 预付账款	28,837	24,590	17.27	94,518	94,632	-0.12
(6) 一年内到期的流动资产	21,854	9,440	131.50	17,935	8,709	105.94
(7) 长期投资	50,308	45,849	9.73	199,065	216,585	-8.09
(8) 固定资产	141,282	120,859	16.90	94,644	76,643	23.49
(9) 长期应收款	8,626	2,576	234.86	5,326	2,188	143.42
(10) 其他资产	191,295	224,002	-14.60	135,378	115,344	17.37

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(%)
2、总负债	634,377	637,254	-0.45	508,035	523,120	-2.88
(1) 银行借款	86,065	94,338	-8.77	85,065	84,837	0.27
(2) 应付票据	271,983	235,994	15.25	249,205	201,259	23.82
(3) 应付账款	177,567	154,815	14.70	114,135	118,927	-4.03
(4) 合同负债	22,609	28,181	-19.77	2,278	5,584	-59.20
(5) 应付职工薪酬	15,228	8,685	75.34	12,126	6,295	92.63
(6) 其他应付款	23,394	79,561	-70.60	20,027	77,586	-74.19
(7) 长期应付职工薪酬	8,148	9,872	-17.46	6,251	8,413	-25.70
(8) 预计负债	4,509	5,608	-19.60	3,744	5,300	-29.36
(9) 其他负债	24,874	20,200	23.14	15,204	14,919	1.91
3、所有者权益	517,939	495,848	4.46	567,233	528,931	7.24
(1) 股本	150,125	150,185	-0.04	150,125	150,185	-0.04
(2) 资本公积	153,895	188,813	-18.49	145,346	155,664	-6.63
(3) 库存股	4,301	4,409	-2.45	4,301	4,409	-2.45
(4) 专项储备	1,645	2,476	-33.56	694	1,233	-43.71
(5) 盈余公积	41,581	41,581	0.00	39,691	39,691	0.00
(6) 未分配利润	151,862	90,940	66.99	235,678	186,567	26.32
(7) 其他综合收益	-5,618	-5,228	7.47			
(8) 少数股东权益	28,751	31,491	-8.70			

(1) 期末存货较期初下降 35.28%，主要是销量增加，库存减少。

(2) 期末银行借款较期初下降 8.77%，主要是本期偿还银行借款。

(3) 期末应收账款较期初增加 57.08%，主要是本期分期销售增加。

(4) 期末其他应收款较期初下降 23.30%，主要是本期收到山东重工集团对山推(德州)公司投资款 1 亿元。

(5) 期末其他应付款较期初下降 70.60%，主要是本期确认小松机械制造(山东)有限公司股权处置收益。

3、现金流量表

单位:万元

项目	合并数			母公司数		
	2022年	2021年	增减(%)	2022年	2021年	增减(%)
经营活动现金流入	784,139	723,409	8.39	638,531	515,220	23.93
经营活动现金流出	746,121	681,262	9.52	586,181	502,930	16.55
经营活动现金流量净额	38,017	42,147	-9.80	52,350	12,290	325.96
投资活动现金流入	32,905	95,109	-65.40	31,364	92,968	-66.26
投资活动现金流出	47,702	6,387	646.86	79,576	4,436	1,693.87
投资活动现金流量净额	-14,797	88,722	-116.68	-48,212	88,532	-154.46
筹资活动现金流入	184,717	237,353	-22.18	155,647	217,404	-28.41
筹资活动现金流出	245,270	301,678	-18.70	184,681	282,335	-34.59
筹资活动现金流量净额	-60,553	-64,324	-5.86	-29,034	-64,931	-55.28
现金及现金等价物净增加额	-36,864	66,036	-155.82	-24,896	35,891	-169.37

(1) 经营活动产生的现金净流量为 38,017 万元，比上年同期减少 4,130 万元，主要是本期采购付款增加。

(2) 投资活动产生的现金净流量为-14,797 万元，比上年同期减少 103,519 万元，主要是上期收回对小松机械制造（山东）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-60,553 万元，比上年同期增加 3,771 万元，主要是本期购买山推（德州）公司和山东德工公司支付 37,191 万元，偿还贷款 8,300 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

二〇二三年四月二十八日