

山东矿机集团股份有限公司

2020 年度财务决算报告

2020 年，受新冠肺炎疫情影响，公司生产经营面临巨大压力和挑战。在公司董事会和管理层的领导下，持续推动各项工作有效开展，公司经营稳健有序发展。根据永拓会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告，公司 2020 年度财务决算报告如下：

一、2020 年度公司财务报表的审计情况

公司 2020 年度的财务报表已经永拓会计师事务所(特殊普通合伙)审计。会计师认为，公司 2020 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 2020 年 12 月 31 日的财务状况及 2020 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 22 家。

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 2020 年 12 月 31 日，公司总资产规模 347,340.20 万元，较上年增加 7,355.00 万元，增幅为 2.16%，其中流动资产增加 15,807.14 万元，占资产总增加额的 214.92%；负债总额为 69,688.87 万元，较上年减少 1,833.23 万元，下降幅度为 2.56%；归属母公司股东权益较上年增加 9,314.93 万元，达到 272,534.99 万元，增长幅度 3.54%。

资产负债表主要项目变动分析

单位：人民币万元

项目	2020-12-31	2019-12-31	同比增减	同比增减(%)
货币资金	48,456.66	32,303.29	16,153.37	50.01%
交易性金融资产	56,990.00	44,592.16	12,397.84	27.80%
应收票据	5,838.55	7,111.64	-1,273.09	-17.90%
应收款项融资	12,327.92	19,774.26	-7,446.34	-37.66%
预付款项	3,494.71	4,504.16	-1,009.45	-22.41%

其他流动资产	1,054.46	472.39	582.07	123.22%
在建工程	443.65	1,905.72	-1,462.07	-76.72%
商誉	25,040.94	37,215.61	-12,174.67	-32.71%
其他非流动资产	1,503.90	3,025.41	-1,521.51	-50.29%
应付票据	2,000.00	490	1,510.00	308.16%
所有者权益合计	277,183.33	267,749.28	9,434.05	3.52%

1) 货币资金增加主要一是本期应收账款收回，经营性现金流入增加；二是公司部分承兑到期托收所致。

2) 交易性金融资产增加 12,397.84 万元，主要是公司本期合理利用资金购买理财产品增加所致。

3) 应收票据主要为商业承兑汇票。减少原因为本期公司部分商业承兑到期托收所致。

4) 应收款项融资期末余额较上年减少 7,446.34 万元，主要是公司部分承兑到期托收所致。

5) 预付账款较期初余额减少 22.41%，主要是公司预付款项购买的物资、设备本期入账冲减应付款项所致。

6) 其他流动资产较上年增加 123.22%，主要是本期税款留抵金额增加所致。

7) 在建工程较上年减少 76.72%，主要是公司本期投入建设的昌乐洁源二期车间转增固定资产所致。

8) 商誉较上年减少 32.71%，主要是本期公司对商誉进行减值测试评估，根据评估结果计提商誉减值准备所致。

9) 其他非流动资产较上年减少 50.29%，主要是公司预付的设备款和工程款，随着设备的入账以及工程完工冲减所致。

10) 应付票据余额 2,000.00 万元，全部是从银行办理的承兑汇票，其余额比上年增加 308.16%。

11) 股东权益增加 9,434.05 万元，其中未分配利润增加 8,679.30 万元，资本公积增加 326.97 万元，盈余公积增加 89.67 万元，少数股东权益增加 119.11 万元。

2、经营成果分析

单位：人民币万元

项目	2020 年度	2019 年度	同比增减	同比增减 (%)
营业收入	209,018.41	217,772.33	-8,753.92	-4.02%
营业成本	151,307.18	152,250.01	-942.83	-0.62%
销售费用	7,602.22	13,775.46	-6,173.24	-44.81%
管理费用	9,697.48	6,694.30	3,003.18	44.86%
研发费用	6,020.66	4,937.70	1,082.96	21.93%
投资收益	2,732.25	1,970.08	762.17	38.69%
信用减值损失	-721.29	-1,619.59	898.30	-55.46%
资产减值损失	-15,955.02	-11,342.04	-4,612.99	40.67%
资产处置收益	326.84	-1,146.01	1,472.85	-128.52%
营业利润	19,322.38	26,692.43	-7,370.05	-27.61%
营业外支出	311.74	759.23	-447.49	-58.94%
利润总额	19,286.04	26,270.39	-6,984.36	-26.59%
归属于上市公司股东的净利润	10,553.55	18,951.07	-8,397.52	-44.31%

1) 公司 2019 年度实现营业收入 209,018.41 万元，比上年同期减少 4.02%，其中：主营业务收入比去年同期减少 12,783.55 万元（同比减少 6.01），其他业务收入比去年同期增加 4,029.64 万元（同比增加 79.05%）。

2) 营业成本比上年同期减少 942.83 万元，降幅为-0.62%，其中：主营业务成本比去年同期减少 653.96 万元（同比下降 0.44%），其他业务成本比去年同期减少 288.86 万元（同比减少 6.40%）。

3) 销售费用比上年同期减少 44.81%，主要是本期根据新收入准则，将运费调整至营业成本所致。

4) 管理费用比去年同期增加 44.86%，主要是公司为增加竞争力，留住人才，加大薪酬激励力度所致。

5) 研发费用比去年增加 21.93%，主要是市场竞争激烈，为增加竞争力，

积极进行新业务研发投入所致。

6) 投资收益较去年同期增加 38.69%，主要原因是本期公司理财产品收益增加所致。

7) 信用减值损失较去年同期减少 898.30 万元，主要是应收账款回款及时所致。

8) 资产减值损失比去年同期增加 40.67%，主要是本期公司对商誉进行减值测试评估，根据评估结果计提商誉减值准备所致。

9) 资产处置收益较去年同期增加 1,472.85 万元，主要是去年同期公司部分租赁设备处置产生损失较大所致。

10) 营业利润比上年同期减少 7,370.05 万元，系本报告期计提大额商誉减值所致。

11) 本期营业外支出较去年同期减少 447.49 万元，主要是固定资产报废损失较去年同期减少所致。

12) 本期实现利润总额 19,286.04 万元，比上年同期下降 26.59%。

3、现金流量分析

单位：人民币万元

项目	2020 年度	2019 年度	同比增减	同比增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	38,648.20	38,766.66	-118.47	-0.31%
投资活动产生的现金流量净额	-15,009.66	-32,379.20	17,369.54	53.64%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,588.30	254.00	-5,842.30	-2300.12%

1) 本期经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 118.47 万元。

2) 本期投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 17,369.54 万元。主要是公司本期理财产品购买和赎回差额较上期大幅减少所致。

3) 本期筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 5,842.30 万元，主要是公司本期银行借款减少以及分配股利所致。

主要财务比率分析

项目	2020 年度	2019 年度	同比增减 (%)
偿债能力指标			

流动比率	3.48	3.17	9.78
速动比率	2.74	2.44	12.30
资产负债比率	20.20%	21.25%	-1.05
运营能力指标			
应收账款周转天数	108	105	2.86
存货周转天数	122	123	-0.81
总资产周转天数	590	545	8.26
盈利能力指标			
营业毛利率	27.61%	30.09%	-2.48
营业净利率	5.60%	8.70%	-3.10
资产净利率	3.41%	5.77%	-2.36
净资产收益率	4.30%	7.33%	-3.03
每股收益（元/股）	0.0592	0.1063	-44.31
扣除非经常性损益后每股收益（元/股）	0.0471	0.1041	-54.76
发展能力指标			
营业收入增长率	-4.02%	16.20%	-20.22
净利润增长率	-38.23%	9.90%	-48.13
总资产增长率	2.16%	7.09%	-4.73

1) 流动比率和速动比率分别为 3.48 和 2.74，说明公司资产流动性较强。资产负债率从上年的 21.25%减少至本年的 20.20%。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增加 3 天，原因是受目前行业性质影响，公司主营业务销售额下降，应收账款周转速度放缓所致。

存货周转天数比上年减少 1 天，主要是公司主营业务销售下降，存货周转速度下降所致。

总资产周转天数比上年增加 45 天，主要是本期销售收入下降，资产周转速度下降所致。

3) 公司本期营业净利率、营业毛利率、资产净利率、净资产收益率等均比

上年同期有所下降。每股收益和扣除非经常性损益后每股收益也比同期有所下降。

4) 发展能力指标显示公司在 2020 年度的竞争力下降，增长速度较去年同期放缓。

2020 年，虽然受新冠肺炎疫情、国内外形势等多重因素影响，公司董事会及全体员工共同努力，坚定以“四化战略”为指引，紧紧围绕既定的工作目标，深度探索转型发展新模式，以科技创新为动力，以回归制造业本质为根本，抓机遇，求发展，团结拼搏，开拓进取，克服了种种困难，各方面工作取得持续发展。

山东矿机集团股份有限公司

董事会

2021 年 4 月 22 日