

# 山东弘宇农机股份有限公司

## 2018年度财务决算报告

根据山东弘宇农机股份有限公司（以下简称“公司”）经营情况和财务状况，结合公司合并报表数据，我们编制了2018年度财务决算报告。

### 一、2018年度财务报表的审计情况

公司2018年度财务报表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日的财务状况以及2018年度公司的经营成果和现金流量。公司财务报表已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。

### 二、基本财务状况

公司2018年度合并会计报表反映的主要财务数据如下：

#### （一）财务状况

##### 1. 资产结构

2018年末资产总额为63,837.72万元，比上年同期增加3,397.81万元，增加5.62%。

流动资产为45,671.59万元，占总资产的71.54%。流动资产比上年同期增加3,839.45万元，上升9.18%。主要是公司理财产品及应收票据的增加所致。

非流动资产为18,166.14万元，主要分布在固定资产净额和无形资产。与上年同期相比减少441.64万元，主要是固定资产摊销及其他非流动资金减少所致。

##### 2. 债务结构

2018年负债总额为10,821.98万元，资产负债率为16.95%，与上年同期相比上升了0.51%。主要原因是本年短期借款减少2,500.00万元，应付票据增加2273.84万元，应交税金增加238.40万元。

##### 3. 股东权益(不包括少数股东权益)

2018年末股东权益总额为53,015.75万元，其中股本为6,667万元，资本公积为20,516.06万元，盈余公积为2,702.24万元，专项储备668.02万元，未分配利润为22,462.42元。

## (二)经营业绩

### 1. 营业情况

2018 年度的营业收入净额为 23,934.15 万元，比上年同期减少 15.58%，主要原因是下游农机主机厂销售下滑，传导至配套供应商，导致公司营业收入下降。营业成本为 20,026.01 万元，比上年同期减少 1.40%，主要是销售产品材料成本及人工增长导致营业成本增加。

### 2. 期间费用

2018 年期间费用总额为 2,840.28 万元，与上年同期相比下降 24.03%。

2018 年销售费用为 888.95 万元，与上年同期相比下降 19.30%。主要原因是本期产品销量与收入下降，导致销售费用相应减少。管理费用为 1,870.26 万元，与上年同期相比减少 25.54%，主要是公司进一步优化产品研发的结构，集中重点产品的研发，相应节约了研发开支所致。

2018 年财务费用为 81.07 万元，与上年同期相比下降了 35.30%，主要是本年公司进一步加强资金管理，主动减少了银行贷款金额，节约了本年利息支出所致。

### 3. 盈利水平

2018 年度实现利润总额为 3,235.78 万元，与上年同期相比减少 1,435.44 万元，降低 30.73%；主要原因是原材料价格及人工上涨导致毛利率降低所致。

## (三)现金流量

### 1. 经营活动现金流量

2018 年经营活动产生的现金流量净额为 412.14 万元，比上年同期减少了 1,765.05 万元，减少了 81.07%。现金流量净额的减少的原因是原材料及外购件涨价导致的采购支付的现金增加所致。

### 2. 投资活动现金流量

2018 年投资活动产生的现金净流量净额为-3,886.56 万元，与上年同期相比增加 7,339.32 万元，主要是公司购买的理财产品到期赎回所致。

### 3. 筹资活动现金流量

筹资活动产生的现金流量净额-2,257.84 万元，主要是本年公司主动减少银

行贷款所致。

### 三、主要财务指标

1、盈利能力分析：公司 2018 年销售毛利率为 16.33%，比去年同期降低 12.03%，销售净利率为 11.75%，较上年同期减少 2.39%。

#### 2、偿债能力分析

公司的短期偿债能力明显上升，流动比率 4.46，速动比率 3.27，公司存货在流动资产中的占比 26.66%，整个流动资产的变现能力较强。

#### 3. 营运能力分析

公司的应收账款周转天数 117 天，比去年增加 17 天，存货周转天数 205 天，比上年增加 34 天，原材料持续提价公司增加了存货，以降低成本价格。

#### 4. 资本结构分析

公司的资产负债率 16.95%，较上年同期增加 1.35%，本期固定资产在总资产中的比例 22.35%，较上年同期减少 1.92 个百分点。

### 四、财务工作主要情况

1、按照国家有关财经政策法规，贯彻执行董事会相关决议，严格执行内控制度及预算管理制度，确保公司财务状况稳健发展，维护了公司及全体股东权益。

2、围绕“降本增效”的管理主线，持续加强公司财务治理工作，进一步提高服务质量和效率，推动财务治理科学化，核算规范化，费用控制合理化，强化监督，细化工作，切实体现财务治理的作用。使得财务运作趋于更合理化、健康化，更能符合公司发展的步伐。

3、不断完善 ERP 系统的功能拓展，在库存、生产、销售等方面严格管理，充分利用 ERP 系统的优势，为决策层等提供全面、真实、及时有用的决策信息；有效的改善了企业的财务状况，严控企业库存及资金的占用，为公司创造更高的利润，财务费用明显减少。

山东弘宇农机股份有限公司

董 事 会

2019 年 4 月 11 日