

山推工程机械股份有限公司

2014 年半年度报告

SHANTUI
价值引领 共赢未来

(000680)

二〇一四年八月

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介	3
第三节 会计数据和财务指标摘要	5
第四节 董事会报告	7
第五节 重要事项	19
第六节 股份变动及股东情况	26
第七节 优先股相关情况	29
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	30
第九节 财务报告	32
第十节 备查文件目录	127

山推工程机械股份有限公司

2014 年半年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司董事江奎因公务出国，董事董平因公务在国外出差，未出席本次董事会会议，均书面委托董事张秀文就本次会议议题代为行使表决权。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人张秀文先生、总经理王飞先生、财务总监唐国庆先生、财务管理部部长孙志伟先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司或山推股份	指	山推工程机械股份有限公司
董事会	指	山推工程机械股份有限公司董事会
股东大会	指	山推工程机械股份有限公司股东大会
山东重工集团	指	山东重工集团有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
山推成套公司	指	山东山推工程机械成套设备有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《山推工程机械股份有限公司章程》
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	山推股份	股票代码	000680
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山推工程机械股份有限公司		
公司的中文简称	山推股份		
公司的外文名称	Shantui Construction Machinery Co., LTD.		
公司的外文名称缩写	SHANTUI		
公司的法定代表人	张秀文		

二、联系人和联系方式

项 目	董 事 会 秘 书	证 券 事 务 代 表
姓 名	袁 青	宋 政
联系地址	山东省济宁市高新区 327 国道 58 号	山东省济宁市高新区 327 国道 58 号
电 话	0537-2909532	0537-2909532 2907336
传 真	0537-2340411	0537-2340411
电子信箱	yuanqing@shantui.com	zhengq@shantui.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

项目	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1993年10月8日	济宁市工商行政管理局	16593641-3-1	370802165936413	16593641-3
报告期末注册	1993年12月14日	山东省工商行政管理局	370000018047901	370802165936413	16593641-3
临时公告披露的指定网站查询日期(如有)				2014年5月30日	
临时公告披露的指定网站查询索引(如有)	2014年5月29日召开的2013年度股东大会，审议通过了修改《公司章程》的议案，将《公司章程》第十三条修改为“经公司登记机关核准，公司经营范围是：建筑工程机械、矿山机械、农田基本建设机械、收获机械及配件的研究、开发、制造、销售、租赁、维修及技术咨询服务；房屋、场地出租。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)”(详见巨潮资讯网 Http://www.cninfo.com.cn)，并于2014年6月19日在山东省工商行政管理局完成登记变更手续。				

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

1、公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

项 目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	4,541,845,064.58	5,777,394,929.21	-21.39
归属于上市公司股东的净利润(元)	45,803,600.31	33,309,185.20	37.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	13,219,841.13	22,694,244.05	-41.75
经营活动产生的现金流量净额(元)	626,919,248.53	78,322,418.62	700.43
基本每股收益(元/股)	0.0369	0.0293	25.94
稀释每股收益(元/股)	0.0369	0.0293	25.94
加权平均净资产收益率(%)	1.07	0.79	增加 0.28 个百分点
项 目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
总资产(元)	12,301,570,134.31	12,580,070,535.24	-2.21
归属于上市公司股东的净资产(元)	4,291,162,285.29	4,244,139,780.55	1.11

2、截止披露前一交易日的公司总股本:

截止披露前一交易日的公司总股本(股)	1,240,787,611
--------------------	---------------

3、公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项 目	金 额
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,328,803.81
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	33,312,905.07
债务重组损益	9,796,965.91
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	175,447.13
减：所得税影响额	7,241,036.44
少数股东权益影响额（税后）	2,131,718.68
合 计	32,583,759.18

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，全球经济复苏缓慢，国内经济增速放缓，固定资产投资增速持续减弱，工程机械市场需求延续了去年的低迷走势，在传统销售旺季出现了“旺季不旺”的局面，行业竞争依然激烈。面对严峻复杂的国内外经济形势，公司紧紧围绕公司“十二五”战略规划和“深化改革，全面增效，为公司持续健康发展不懈努力”的工作目标，优化组织结构、全面推进 KPI 考核、全力推进降本增效工作、强化成本意识和市场营销行为、持续提升研发能力，实现了核心产品转型升级，进一步提高了公司组织运营效率，使公司在报告期内实现了平稳发展。

报告期内，实现营业收入 454,184.51 万元，实现营业利润 511.48 万元，比上年同期分别减少 21.39% 和 78.93%；实现归属于母公司所有者的净利润 4,580.36 万元，比上年同期增加 37.51%。

二、主营业务分析

公司主营业务为建筑工程机械、矿山机械、农田基本建设机械、收获机械及配件的研究、开发、制造、销售、租赁、维修及技术咨询服务。

与2013年上半年相比，公司本报告期营业收入、成本、费用、现金流等项目的同比变动情况及原因如下：

单位：元

项目	本报告期	上年同期	同比增减(%)	变动原因
营业收入	4,541,845,064.58	5,777,394,929.21	-21.39	主要是 2013 年 11 月出售山推成套公司股权，合并范围发生变化以及工程机械行业持续低迷，公司产品销售减少
营业成本	3,911,750,013.89	5,033,526,033.56	-22.29	
销售费用	211,780,462.91	230,445,907.48	-8.10	
管理费用	317,291,340.12	337,654,552.34	-6.03	
财务费用	107,617,279.52	152,470,318.14	-29.42	主要是报告期内汇率变动、降低贷款规模致使汇兑损失和利息支出减少
所得税费用	23,192,778.04	16,053,908.83	44.47	因母公司高新技术企业所得税优惠期到期，报告期内母公司所得税税率按 25% 计提（目前公司正在积极申报高新技术企业复审）
研发投入	161,689,684.30	206,252,998.97	-21.61	结合当前市场需求情况，公司研发投入逐步向重点产品靠拢

项目	本报告期	上年同期	同比增减(%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	626,919,248.53	78,322,418.62	700.43	本期采购以票据结算的比例增加且本期支付的各项税费减少
投资活动产生的现金流量净额	-61,643,445.31	-115,576,432.49	46.66	本期收到参股公司小松山推、中地海外汉盛的现金分红款
筹资活动产生的现金流量净额	-496,560,589.71	-195,018,946.17	-154.62	主要是本期为了优化资金结构, 偿还部分银行借款
现金及现金等价物净增加额	70,047,857.84	-236,559,576.33	129.61	经营活动产生的现金流量净额相比上期大幅增加

1、公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

2、公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来 发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来
发展与规划延续至报告期内的情况。

3、公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内, 公司根据年初制定的年度经营工作计划, 各项工作有序开展, 各项经营
指标基本符合预期。

下半年, 公司将推进各项工作: 强化营销龙头拉动作用, 继续推动公司改革增效
活动, 健全绩效管理体系, 全面实施季度绩效考核, 创新开展降本增效工作, 加快核
心产品转型升级, 力争 2014 年度经营目标与经营计划的实现。

三、主营业务构成情况

单位: 元

项 目	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上 年同期增减(%)	营业成本比上 年同期增减(%)	毛利率比上年同期 增减 (%)
分行业						
工业产品销售	3,374,340,526.86	2,818,060,290.21	16.49	-9.35	-10.43	增加 1.01 个百分点
商业产品销售	170,810,383.13	151,809,013.55	11.12	-81.54	-81.37	减少 0.82 个百分点

项 目	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上 年同期增减(%)	营业成本比上 年同期增减(%)	毛利率比上年同期 增减(%)
分产品						
铲土运输机械	1,645,874,058.04	1,297,983,035.02	21.14	-9.43	-12.09	增加 2.39 个百分点
混凝土机械	301,607,079.77	284,083,708.44	5.81	-8.15	-7.18	减少 0.99 个百分点
压路机械	247,391,650.17	223,741,008.41	9.56	18.96	14.58	增加 3.46 个百分点
配件及其他	1,350,278,122.01	1,164,061,551.89	13.79	-20.06	-19.78	减少 0.30 个百分点
分地区						
国内地区	4,004,769,645.35	3,514,902,920.79	12.23	-23.51	-24.73	增加 1.41 个百分点
国外地区	963,385,770.94	872,911,988.02	9.39	-19.23	-18.58	减少 0.72 个百分点
内部抵销数	-1,423,004,506.30	-1,417,945,605.05	0.36	-20.09	-20.37	增加 0.36 个百分点

注：1、铲土运输机械包括公司推土机和装载机产品；

2、因2013年11月8日，转让完成所持有的以销售小松系列挖掘机产品的商贸控股子公司山推成套公司的股权，该公司及其控股子公司自2013年11月起不再纳入合并范围，报告期内，分行业中商业产品销售统计数据不再含有山推成套公司及其控股子公司销售挖掘机的数据。

四、核心竞争力分析

报告期内，公司不断保持和加强品牌影响力、产品质量、技术研发、销售网络及售后服务的优势，使公司在行业内具备了较强的综合竞争实力和优势。

1、品牌优势

公司为国内推土机行业的领军企业，系最早一批国内上市的工程机械领域知名企 业。近年来，公司推土机市场占有率一直维持在 60%左右，为全球建设机械制造商 50 强、中国企业 500 强、中国机械工业效益百强企业、国家“一级”安全质量标准化企 业，公司山推品牌为“机电商会推荐出口品牌”。

2014 年上半年，公司针对行业环境及销售重点，重新梳理了品牌建设工作，加大 品牌建设力度，重视互联网和社交新媒体推广，通过网络媒体资源优化、自媒体建设 及传播活动等手段，对多款单品进行全方位推广，公司整体品牌活力和综合实力得到 不断增强，进一步巩固了公司在行业的品牌优势。

2、产品质量优势

经过多年的发展，公司质量管理体系日臻完善，基于 ISO9001 和山推 30 余年的良

好质量文化而形成的 SQS (山推质量管理系统), 在公司本部提升和巩固的同时, 有针对性的向异地子公司推进展开, 形成了良好的质量管理模式。报告期内, 公司加强主机及部件的出厂检查、物流和交付等各个环节的质量控制; 重点推进大马力推土机的质量提升; 建立现场工序监察制度, 导入产品质量监察体制; 继续提升供应商质量保证能力, 进一步提高了公司的质量管理水平。在用户满意度调查中, 推土机满意度指数为 0.91, 获得了较高的认同度, 在同类产品中遥遥领先。

3、技术优势

公司作为高新技术企业, 始终注重自主创新, 近年来, 在“以市场需求和技术进步为原则, 以实际开发能力为基础, 以提供能够实现市场销售的产品为目标”的产品开发方针指导下, 在铲土运输机械、道路机械、混凝土机械、消防车为主的主机产品和双变产品、履带底盘件总成为代表的工程机械关键核心零部件方面已形成和拥有多项核心技术。

2014 年上半年, 新增专利申请 85 项, 新增专利授权 73 项, 其中: 发明专利 3 项、实用新型专利 69 项, 进一步巩固了公司在行业内的技术优势, 提升公司核心竞争力。

4、广泛的销售网络和优良的售后服务

公司目前已在全国各省、市、自治区设立了 20 多个办事处, 40 余家山推专营店及产品代理商, 在全国设立了 160 余个营销网点、并在国外设立了多家子公司及办事处, 授权了 80 余家海外代理商, 建立了比较完善的国内外销售网络, 进一步提高了公司开拓市场的能力。

2014 年上半年, 公司售后服务继续秉承“视顾客的时间比黄金更宝贵”的理念, 加强 B 级服务人员培训, 并依托信息化协作平台、完善的服务网络与培训体系, 竭诚为客户提供培训、产品和技术咨询等优质服务; 为实现服务的精细化管理、创新服务管理体系模式, 公司推行服务单次结算项目, 有效降低了服务成本, 进一步提升了售后服务效率。同时, 公司立足市场一线, 大胆创新营销活动, 开展“大国重器山推行”、“推道客户关爱行”、“装载机客户关爱行”的营销推广活动, 在全国范围内共举办了 9 场大型主题推广活动, 397 场中小型推广活动, 2 场行业内展览展示会以及贯穿全国各地的推、道、装产品的客户服务关爱行活动, 为客户奉上实实在在的价值体验, 进一步强化公司优良的售后服务优势。

报告期内, 公司继续保持和强化上述优势, 未发生重大变化。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股 比例 (%)	期末持股数量 (股)	期末持股比 例 (%)	期末账面值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份 来源
山东重工集团财务有限公司	其他	200,000,000	200,000,000	20	200,000,000	20	225,747,356.17	12,014,962.16	长期股权投资	投资
合 计		200,000,000	200,000,000	20	200,000,000	20	225,747,356.17	12,014,962.16	--	--

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资 成本 (元)	期初持股 数量 (股)	期初持股 比例 (%)	期末持股数 量 (股)	期末持股 比例 (%)	期末账面值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份 来源
股票	601328	交通银行	865,672.00	750,482	0.001	750,482	0.001	2,911,870.16	0.00	可供出售金融资产	投资
合 计			865,672.00	750,482	0.001	750,482	0.001	2,911,870.16	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明：可供出售金融资产系本公司及子公司山推建友机械股份有限公司持有的交通银行股份有限公司股票，公司将其分类为可供出售的金融资产，期末较期初变动系股价波动引起。

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额 (如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例 (%)	报告期实际损益金额
德意志银行 伦敦分行	非关联方	否	结构性 远期合约	600 万兰特	2013. 9. 11	2014. 3. 31	1,800 万兰特	无	3,600 万兰特	0.49	91.56
合计				600 万兰特	--	--	1,800 万兰特	无	3,600 万兰特	0.49	91.56
衍生品投资资金来源		山推南非公司货款回款									
涉诉情况 (如适用)		不适用									
衍生品投资审批董事会公告披露日期 (如有)		2013 年 8 月 30 日									
衍生品投资审批股东会公告披露日期 (如有)		无									
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明 (包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)		<p>公司开展衍生品业务主要涉及到的风险：1、市场风险：当国内外经济形势发生变化而影响汇率，主要涉及到美元、人民币和兰特三种货币汇率的逆向波动造成对此业务的不利影响。同时，此产品在市场的成熟度、可替换度和可获取度会影响其价格和公司对风险的承受度。尽管兰特兑美元和人民币波动较大，但总体趋势是美元和人民币相对兰特走强，对本业务有利。此业务是市场成熟型产品，可替换度和可获取度极高，因此在价格上市场化，公司对此风险承受度高；2、信用风险：交易对手的不履约交割造成对公司的不利影响。目前公司的交易对手为国际顶尖金融机构，资信良好，不履约程度极低；3、流动性风险：衍生品交易的金额和交割的期限会影响到公司的现金流。此业务每月交割的金额相对公司每月现金流量而言极小且和公司销售回款业务紧密相连，流动性风险极低；4、操作风险：内部管控流程不完善，造成员工操作失误和管理缺失导致公司承担损失。公司专门对此设立了衍生品内控管理制度，成立了专门的投资小组进行操作并定期向管理委员会汇报，监督机制完善，操作风险极低。</p> <p>公司采取的主要控制措施：1、确定衍生品投资目的是套期保值而不是单向套利，同时和业务紧密相连；2、控制衍生品投资规模在董事会批准的额度下，超过部分需经董事会审批通过；3、谨慎选择交易对手，确保对手在有效期内的履约度；4、</p>									

	成立专门的投资团队进行操作，定期向公司管理层汇报。同时设定止损金额，严格执行止损金额要求对损失限制在可控范围内；5、聘请外部专家团队对产品做出不时的评估；6、设定完善的内控管理机制和监督机制；7、定期对衍生品业务的合规性、有效性进行信息披露。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	报告期内，此合约已终止。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司以规避汇率波动风险、锁定汇兑损失为目的所开展的远期结售汇、掉期和期权业务的金融衍生品交易，与公司日常经营紧密相关，符合有关法律、法规的规定，且公司已建立了《公司衍生品投资内部控制制度》，加强了风险管理和控制，同意公司开展上述金融衍生品业务。

(3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
山推楚天工程机械有限公司	否	30,000	6%	无	自有资金
合 计	--	30,000	--	--	--
展期、逾期或诉讼事项	无				
展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施	山推楚天为公司间接持有其74.9034%股权的控股子公司，对其生产经营活动具有控制权，此项委托贷款的风险可以有效控制。				
委托贷款审批董事会公告披露日期	2013 年 8 月 30 日				
委托贷款审批股东会公告披露日期	2013 年 11 月 15 日				

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	39,058.10 (含利息收入)
报告期投入募集资金总额	10.81
已累计投入募集资金总额	39,058.10
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0
募集资金总体使用情况说明	
募集资金中有 20,000 万元用于偿还借款，19,058.10 万元用于补充流动资金。	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2) / (1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
偿还银行借款	否	20,000.00	20,000.00	0.00	20,000.00	100.00			是	否
补充公司流动资金	否	19,040.28	19,040.28	10.81	19,058.10	100.09			是	否
承诺投资项目小计	--	39,040.28	39,040.28	10.81	39,058.10	--	--	--	--	--

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
超募资金投向: 无										
合 计	--	39,040.28	39,040.28	10.81	39,058.10	--	--	--	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)										
项目可行性发生重大变化的情况说明										
超募资金的金额、用途及使用进展情况										
募集资金投资项目实施地点变更情况										
募集资金投资项目实施方式调整情况										
募集资金投资项目先期投入及置换情况										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因										
尚未使用的募集资金用途及去向										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况										

(3) 募集资金变更项目情况

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2014 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2014 年 8 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元

公司名称	法人代表	公司类型	所处行业	主要产品或服务	持股比例(%)	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山推投资有限公司	张秀文	子公司	投资业	项目投资	100	78,550	80,347.75	79,547.67	-	2.23	1.67
山推楚天工程机械有限公司	王飞	子公司	制造业	搅拌运输车、拖泵、臂架式泵车、搅拌站	直接 24.475 间接 50.4284	50,000	111,033.95	16,905.91	13,264.75	-6,733.11	-6,661.24
武汉山推楚天成套设备有限公司	郑新光	子公司	商贸业	工程机械销售、租赁、维修及技术服务	间接 100	5,000	5,138.45	5,138.44	-	0.05	0.05
山推抚起机械有限公司	于志国	子公司	制造业	汽车起重机、高空作业车、消防车制造、修理、销售；工程机械配件制造；房屋、场地出租	间接 70	23,000	80,236.65	15,501.51	4,542.17	-2,664.88	-2,338.16
山推道路机械有限公司	陈文吉	子公司	制造业	筑路压实机械及配件的研发、生产、销售、租赁、维修及技术咨询服务	100	16,200	44,034.64	8,790.75	25,278.93	1,342.55	1,319.67
山推铸钢有限公司	孙甲利	子公司	制造业	建筑、矿产、土木工程机械部件及其他民用铸钢产品的研究、开发、生产；铸钢用模型、铸钢用及加工用夹具的制作	直接 70 间接 30	8,085.3959	10,753.30	7,471.33	6,683.07	221.05	158.88
山东山推工程机械结构件有限公司	孙甲利	子公司	制造业	液压挖掘机、装载机的作业机械及配件	60	4,200	33,163.17	7,611.11	23,850.70	-376.67	-288.63
山东锐驰机械有限公司	孙甲利	子公司	制造业	工程机械油缸	51.02	4,000	19,336.63	3,899.89	4,232.67	-382.50	-371.88
山东山推工程机械产业园有限公司	孙甲利	子公司	制造业	园区管理、固定资产/土地租赁、机械零配件生产销售、设备/设施维护	79.26	3,800	5,621.48	5,308.69	6,822.74	65.34	48.57
山东山推欧亚陀机械有限公司	王庆先	子公司	制造业	工程机械主机配套的"四轮"（支重轮、托轮、引导轮、驱动轮）及涨紧装置	75	2,000	51,081.76	20,212.60	32,585.50	829.21	954.52
山东山推物流有限公司	王文超	子公司	物流业	道路普通货物运输、仓储服务；包装服务；物流信息及技术的咨询；机械产品组装、维修、咨询	间接 100	500	9,695.85	3,090.13	8,420.64	317.28	264.24
山东彩桥驾驶室有限公司	孙甲利	子公司	制造业	工程机械驾驶室、地板架总成和板金件喷涂	75	1,893	20,102.15	14,460.21	4,190.18	-318.41	-319.76

公司名称	法人代表	公司类型	所处行业	主要产品或服务	持股比例(%)	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山推充矿工程机械有限公司	李殿和	子公司	制造业	建筑工程机械制造	间接 51	5,882.35	5,969.75	5,957.75	-	-10.93	101.53
山推建友机械股份有限公司	王飞	子公司	制造业	混凝土搅拌运输车、泵车、泵、建筑、起重、清洁、废物处理机, 可移动金属建筑物	间接 51	23,418.7569	67,442.20	47,620.11	17,886.01	446.38	530.16
山东山推工程机械进出口有限公司	程兆鸿	子公司	商贸业	机电产品及零部件、机电成套设备的进出口业务	100	20,000	147,854.21	10,707.02	101,550.20	554.55	582.69
山重融资租赁有限公司	董平	参股公司	融资租赁	融资租赁; 机械设备的租赁及销售; 租赁财产的残值处理; 信息咨询; 租赁交易担保; 机械设备维修; 技术服务; 项目投资	19.57	92,000	520,068.04	107,380.49	30,297.56	3,643.00	2,716.58
小松山推工程机械有限公司	王子光	参股公司	制造业	液压挖掘机等工程机械及零部件, 并提供售后服务	30	\$2,100	120,990.24	88,279.72	146,869.49	9,761.87	7,131.03
山东重工集团财务有限公司	申传东	参股公司	金融服务	经营中国银行业监督管理委员会依照有关法律、行政法规和其他规定批准的业务, 经营范围以批准文件所列的为准	20	100,000	1,222,092.75	112,873.68	11,187.39	8,041.00	6,007.48

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对2014年1-9月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

公司2014年半年度报告未经会计师事务所审计。

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况：

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014 年 1 月 8 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司生产经营情况
2014 年 1 月 14 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司产品销售情况
2014 年 1 月 22 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司生产经营情况
2014 年 2 月 13 日	公司	实地调研	机构	长江证券 卢红伟	1、公司对 2014 年工程机械行业的预测情况；2、公司出口业务情况；3、公司近几年资本运作方面的情况和完成非公开发行股票后的打算。
2014 年 2 月 18 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司 2013 年度经营情况
2014 年 2 月 26 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司 2013 年度经营情况及公司产品销售情况
2014 年 4 月 28 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司 2013 年度公司生产经营情况和工程机械行业发展状况
2014 年 4 月 29 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司国内外市场销售情况以及改革增效措施
2014 年 4 月 30 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司产品销售情况、发展战略和 2014 年工作重点
2014 年 5 月 8 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司生产销售情况
2014 年 5 月 19 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	工程机械行业情况，公司生产经营情况及国内外市场状况
2014 年 5 月 28 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司产品情况及公司发展策略
2014 年 6 月 6 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司生产经营情况及工程机械海外市场形势
2014 年 6 月 17 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司生产经营情况
2014 年 6 月 25 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司国内外市场情况

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规及证券监管部门的有关文件要求，不断完善法人治理结构，规范公司运作，并已形成了以股东大会、董事会、监事会、经理层为架构的经营决策和管理体系，并在实践中不断规范和完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，不断提高公司规范运作水平。

报告期内，为进一步加强公司民主政治建设、保障职工民主权利、维护职工合法权益，促进公司科学发展，结合公司实际情况，对董事会成员、经营范围进行了调整，并就《公司章程》、《董事会议事规则》进行了修改。

综上所述，公司能够根据有关法律法规的要求，不断的自我审视公司治理的各个环节，补充和完善公司的规章制度，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

1、关于公司与山东省田庄煤矿重大诉讼进展情况

鉴于公司位于济宁高新技术产业开发区内已建成投产的山推重工工业园道路机械联合厂房、金属成型第二工厂厂房因山东省田庄煤矿 5602 工作面开采（煤炭）造成不同程度毁损，2013 年 9 月 9 日，公司向山东省高级人民法院提起财产损害赔偿诉讼，诉讼请求金额合计 32,453 万元。相关内容详见公司于 2013 年 10 月 8 日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的编号为 2013-041 号的临时公告《山推工程机械股份有限公司重大诉讼公告》。

2013 年 10 月 31 日，山东省高级人民法院就公司起诉山东省田庄煤矿财产损失赔偿一案进行第一次法庭审理。同日，公司接到山东省高级人民法院转送本公司的上述诉讼被告山东省田庄煤矿的《民事反诉状》，获悉山东省田庄煤矿于 2013 年 10 月 24 日向山东省高级人民法院反诉本公司妨害其依法行使采矿权，要求公司赔偿其损失共计 34,481.47 万元，同时要求公司返还为恢复生产从山东省田庄煤矿处借支的 2,000 万元，案件反诉诉讼费用由公司承担。相关内容详见公司于 2013 年 11 月 20 日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的编号为 2013-051 号的临时公告《山推工程机械股份有限公司重大诉讼进展公告》。

山东省高级人民法院于 2013 年 12 月 26 日进行了第二次开庭，双方就证据进行了质

证。截止目前，案件仍在诉讼程序中，最终结案时间及结果尚不能预计，因此暂无法估计本次诉讼对公司本期利润及期后利润的影响。公司正积极着手诉讼准备工作，将依法捍卫公司的合法权益，切实维护广大股东和投资者的利益。

2、关于公司应诉反倾销调查进展情况

2014 年 7 月 2 日，欧亚经济委员会内部市场保护司应 Chelyabinsk Tractor Plant (俄罗斯车里雅宾斯克拖拉机生产厂) 申请，决定对出口到俄哈白关税同盟国家的原产于中国 250 马力以下的履带式推土机启动反倾销调查，涉及产品海关税号为 8429110090，该申请涉及的企业中包括本公司（相关内容详见公司于 2014 年 7 月 15 日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的编号为 2014-019 号的临时公告《山推工程机械股份有限公司关于欧亚经济委员会对中国履带式推土机产品反倾销立案调查的提示性公告》）。

截止目前，上述反倾销仍处于调查阶段，公司也已聘请专业律师机构，积极着手应对此次反倾销法律事务。随后公司将持续关注该反倾销案的进展情况并履行相关信息披露义务。

三、媒体质疑情况

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

公司报告期末发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

公司报告期末收购资产。

2、出售资产情况

公司报告期末出售资产。

3、企业合并情况

公司报告期末发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	披露日期	披露索引
山东山推机械有限公司	同受控于山东重工集团	采购产品和接受劳务	该公司为本公司提供推土机铲刀、前机罩等配套件及叉车	市场定价		19,054.97	4.87			2014年5月30日	巨潮资讯网 Http://www.cninfo.com.cn
		销售产品和提供劳务	本公司为其提供生产推土机配套件需要的钢材等	市场定价		10,438.40	2.30				
		租赁土地使用权	本公司租赁的土地是公司生产经营的必须条件	市场定价		397.00	100.00				
山东山推胜方工程机械有限公司	同受控于山东重工集团	采购产品和接受劳务	该公司为本公司提供推土机专用刀角、刀片等配套件	市场定价		1,105.22	0.28			2014年5月30日	巨潮资讯网 Http://www.cninfo.com.cn
		销售产品和提供劳务	本公司为其提供生产推土机配套件需要的钢材	市场定价		442.72	0.10				
山重建机有限公司	同受控于山东重工集团	采购产品和接受劳务	该公司为本公司提供挖掘机整机；	市场定价		970.29	0.25			2014年5月30日	巨潮资讯网 Http://www.cninfo.com.cn
		销售产品和提供劳务	本公司为其提供挖掘机配套件。	市场定价		6,604.83	1.45				
潍柴动力股份有限公司	同受控于山东重工集团	采购产品和接受劳务	该公司为本公司提供推土机专用的发动机及相关配件。	市场定价		6,315.37	1.61				
陕西重型汽车有限公司	同受控于山东重工集团	采购产品和接受劳务	该公司为本公司提供混凝土机械底盘	市场定价		732.27	0.19				

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	披露日期	披露索引
小松山推工程机械有限公司	联营	销售产品和提供劳务	本公司为其提供挖掘机配套件	市场定价		15,243.05	3.36			2014年5月30日	巨潮资讯网 Http://www.cninfo.com.cn
山东重工集团财务有限公司	联营	存款	财务公司为公司及控股子公司提供存款业务			49,253.49	25.27			2013年6月7日	
		贷款	财务公司为公司及控股子公司提供信贷业务			54,000.00	24.55				
山重融资租赁有限公司	联营	融资租赁	山重租赁与公司的终端客户签订《融资租赁合同》，专项用于购买公司各类工程机械	市场定价		66,028.92	98.00			2014年5月30日	
合 计						230,586.53	---				
大额销货退回的详细情况						无					
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）			2014年5月29日召开2013年度股东大会，审议通过了《关于预计2014年度日常关联交易的议案》，向关联方采购货物的预计交易金额为74,500万元，本报告期实际发生额为28,178.12万元；向关联方销售货物的预计交易金额为73,200万元，本报告期实际发生额为32,729.00万元；向关联方租赁的预计金额为800万元，本报告期实际发生额为397.00万元；2013年6月6日召开公司第七届董事会第十四次会议审议通过了《关于与山东重工集团财务有限公司签署<金融服务协议>的关联交易公告》，预计公司及其控股子公司在山东重工集团财务有限公司每日最高存款余额（含利息）2013年6月30日至2014年6月29日不高于人民币10.14亿元；山东重工集团财务有限公司向本公司及其控股子公司提供的综合授信额度每年不超过人民币40亿元，有关利息金额每年不超过人民币2.4亿元。报告期实际从山东重工财务公司存款49,253.49万元，贷款54,000.00万元；2014年5月29日召开2013年度股东大会，审议通过了《关于与山重融资租赁有限公司开展融资租赁业务的议案》，2014年度内，公司及控股子公司与山重租赁开展融资租赁业务合作余额不超过12亿元人民币，其中控股子公司经销产品合作余额不超过3亿元人民币，期限1年。本报告期同山重融资租赁有限公司的融资租赁业务余额66,208.92万元。								
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）			无								

2、资产收购、出售发生的关联交易

公司报告期末发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

公司报告期末发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

公司报告期无其他重大关联交易。

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

公司报告期不存在担保情况。

(1) 违规对外担保情况

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

公司报告期不存在其他重大交易。

十、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

2013 年，公司在实施非公开发行方案时，控股股东山东重工集团对本次非公开发行做出如下承诺：

(1) 避免同业竞争承诺

2013 年 2 月 7 日, 山东重工集团出具《避免同业竞争承诺》, 做出如下承诺:

截至本函出具日, 本公司及本公司控股的子企业目前未从事任何与山推股份的主营业务及其他业务相同或相似的业务(以下称“竞争业务”), 未来也不会从事竞争业务并促使本公司控股的子公司不从事竞争业务;

本公司承认并将促使本公司控股的子公司承认山推股份在从事竞争业务时始终享有优先权, 针对将来面临或可能取得任何与竞争业务有关的投资机会或其他商业机会, 本公司同意在同等条件下赋予山推股份参与该等项目投资或商业交易之优先选择权。

如违反上述任何承诺, 将赔偿山推股份因此遭受的一切经济损失。

上述承诺一经作出, 即不可撤销, 且持续有效, 直至本公司不再成为山推股份的主要股东和对山推股份拥有控制权的关联方为止。

(2) 股份锁定承诺

2013 年 8 月 28 日山东重工集团签署了《2013 年度非公开发行股票时有关股份锁定承诺》: 山东重工集团按照每股 3.92 元的价格认购公司 2013 年度非公开发行的全部股票 102,040,816 股, 并承诺本次发行认购的股份自发行结束之日起三十六个月内(即 2013 年 9 月 16 日至 2016 年 9 月 15 日)不转让, 也不由公司回购该部分股份。

报告期内, 山东重工集团严格履行上述承诺事项。

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十二、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

编号	事项	刊登的报刊名称及版面	刊登日期	刊登的互联网站
2014-001 号	公司 2013 年度业绩预告	中国证券报 B022 版 证券时报 B037 版	2014 年 1 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2014-002 号	公司关于公司控股股东承诺履行情况的公告	中国证券报 B053 版 证券时报 B008 版	2014 年 2 月 14 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

编号	事项	刊登的报刊 名称及版面	刊登日期	刊登的互联网网站
2014-003 号	公司限售股份上市流通提示性公告	中国证券报 B029 版 证券时报 B040 版	2014 年 4 月 11 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2014-004 号	公司第七届董事会第十八次会议决议公告	中国证券报 B124 版 证券时报 B169 版	2014 年 4 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2014-005 号	公司第七届监事会第二十次会议决议公告	中国证券报 B124 版 证券时报 B169 版	2014 年 4 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2014-006 号	公司 2013 年年度报告摘要	中国证券报 B124 版 证券时报 B169 版	2014 年 4 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2014-007 号	公司关于预计 2014 年度日常关联交易的公告	中国证券报 B124 版 证券时报 B169 版	2014 年 4 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2014-008 号	公司关于与山东重工融资租赁公司开展融资租赁业务的公告	中国证券报 B124 版 证券时报 B169 版	2014 年 4 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2014-009 号	2013 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	中国证券报 B124 版 证券时报 B169 版	2014 年 4 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2014-010 号	公司独立董事提名人声明	中国证券报 B124 版 证券时报 B169 版	2014 年 4 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2014-011 号	公司独立董事候选人声明	中国证券报 B124 版 证券时报 B169 版	2014 年 4 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2014-012 号	公司关于召开公司 2013 年度股东大会的通知	中国证券报 B124 版 证券时报 B169 版	2014 年 4 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2014-013 号	公司 2014 年第一季度季度报告正文	中国证券报 B066 版 证券时报 B180 版	2014 年 4 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2014-014 号	公司关于获得产业发展基金的公告	中国证券报 B003 版 证券时报 B001 版	2014 年 5 月 8 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2014-015 号	公司 2013 年度股东大会决议公告	中国证券报 B031 版 证券时报 B029 版	2014 年 5 月 30 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2014-016 号	公司关于选举职工代表董事和职工代表监事的公告	中国证券报 B031 版 证券时报 B029 版	2014 年 5 月 30 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2014-017 号	公司第八届董事会第一次会议决议公告	中国证券报 B031 版 证券时报 B029 版	2014 年 5 月 30 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2014-018 号	公司第八届监事会第一次会议决议公告	中国证券报 B031 版 证券时报 B029 版	2014 年 5 月 30 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2014-019 号	公司关于欧亚经济委员会对中国履带式推土机产品反倾销立案调查的提示性公告	中国证券报 A048 版 证券时报 B017 版	2014 年 7 月 15 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位: 股

项目	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	287,417,588	23.16				-1,443,516	-1,443,516	285,974,072	23.05
1、国有法人持股	287,287,037	23.15				-1,458,936	-1,458,936	285,828,101	23.04
2、其他内资持股	130,551	0.01				15,420	15,420	145,971	0.01
其中: 境内自然人持股	130,551	0.01				15,420	15,420	145,971	0.01
二、无限售条件股份	953,370,023	76.84				1,443,516	1,443,516	954,813,539	76.95
人民币普通股	953,370,023	76.84				1,443,516	1,443,516	954,813,539	76.95
三、股份总数	1,240,787,611	100						1,240,787,611	100

1、股份变动的原因

适用 不适用

(1) 有限售条件股份国有法人持股减少 1,458,936 股, 为公司非流通股股东山东省济宁市银资房地产开发公司所持有限售条件股 1,458,936 股于 2014 年 4 月 16 日上市流通所致(详见公司于 2014 年 4 月 11 日在巨潮资讯网上发布的公告号为 2014-003 的《公司限售股份上市流通提示性公告》)。

(2) 有限有条件股份高管锁定股增加 15,420 股, 为公司高管变动增加限售部分。

2、股份变动的批准情况

适用 不适用

3、股份变动的过户情况

适用 不适用

4、股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

5、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

6、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

 适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	118,588	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0				
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况
山东重工集团有限公司	国有法人	27.62	342,765,440		285,828,101	56,937,339	
三一集团有限公司	境内非国有法人	1.32	16,345,791		0	16,345,791	
郑洪波	境内自然人	0.33	4,139,400		0	4,139,400	
郭一枫	境内自然人	0.27	3,300,000		0	3,300,000	
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.21	2,595,540		0	2,595,540	
朱建华	境内自然人	0.20	2,453,130		0	2,453,130	
洪泽君	境内自然人	0.19	2,310,500		0	2,310,500	
姬蕾	境内自然人	0.19	2,310,051		0	2,310,051	
陈万源	境内自然人	0.15	1,828,800		0	1,828,800	
张朝文	境内自然人	0.15	1,827,778		0	1,827,778	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	国有股股东山东重工集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	年末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
山东重工集团有限公司	56,937,339	人民币普通股	56,937,339				
三一集团有限公司	16,345,791	人民币普通股	16,345,791				
郑洪波	4,139,400	人民币普通股	4,139,400				
郭一枫	3,300,000	人民币普通股	3,300,000				
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	2,595,540	人民币普通股	2,595,540				

股东名称	年末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
朱建华	2,453,130	人民币普通股	2,453,130
洪泽君	2,310,500	人民币普通股	2,310,500
姬蕾	2,310,051	人民币普通股	2,310,051
陈万源	1,828,800	人民币普通股	1,828,800
张朝文	1,827,778	人民币普通股	1,827,778
前 10 名无限售流通股股东之间, 以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	国有股股东山东重工集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系, 也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人; 除此之外, 公司未知其他股东之间是否存在关联关系, 也未知其股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明	报告期末, 上述前 10 大股东中, 股东郑洪波通过齐鲁证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,139,400 股, 股东朱建华通过民生证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,453,130 股, 股东洪泽君通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,306,500 股, 股东张朝文通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,827,778 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

1、控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

2、实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内, 没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)	期初被授予的限制性股票数量(股)	本期被授予的限制性股票数量(股)	期末被授予的限制性股票数量(股)
张秀文	董事长、党委书记	现任	20,061			20,061			
夏禹武	副董事长	现任							
江 奎	董事	现任	42,697			42,697			
董 平	董事	现任	36,220			36,220			
王 飞	董事、总经理、党委委员	现任	19,800			19,800			
孙学科	职工董事、党委副书记、纪委书记、工会主席	现任							
苏子孟	独立董事	现任							
刘 燕	独立董事	现任							
陈 敏	独立董事	现任							
凌 芸	监事会主席	现任							
王晓英	监事	现任							
赵恩军	监事	现任							
吴东升	职工监事	现任	1,050			1,050			
金 鹏	职工监事	现任	9,100			9,100			
李殿和	副总经理、党委委员	现任	15,000			15,000			
徐 刚	副总经理	现任	2,474			2,474			
王文超	副总经理	现任							
孙甲利	副总经理	现任							
程兆鸿	副总经理	现任							
郑鸿亮	副总经理	现任							
唐国庆	副总经理 财务总监 党委委员	现任							
袁 青	董事会秘书	现任							
合 计	--	--	146,402	0	0	146,402	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

1、董事会、监事会换届选举情况

2014 年 5 月 29 日，召开公司 2013 年度股东大会、职工代表大会联席会进行了董事会、监事会换届选举：

(1)股东大会选举张秀文先生、夏禹武先生、江奎先生、董平先生、王飞先生、苏子孟先生、刘燕女士、陈敏女士为公司第八届董事会非职工代表董事，其中苏子孟先生、刘燕女士、陈敏女士为公司第八届董事会独立董事；公司职工代表大会联席会选举孙学科先生为公司第八届董事会职工代表董事。

上述人员任期自 2014 年 6 月 1 日至 2017 年 5 月 31 日。

刘会胜先生不再担任公司董事，支晓强先生不再担任公司独立董事。

(2)股东大会选举凌芸女士、王晓英女士、赵恩军先生为公司第八届监事会非职工代表监事，公司职工代表大会联席会选举吴东升先生、金鹏先生为公司第八届监事会职工代表监事。

上述人员任期自 2014 年 6 月 1 日至 2017 年 5 月 31 日。

韩利民先生、李同林先生、刘洪前先生不再担任公司监事。

2、2014 年 5 月 29 日召开的公司第八届董事会第一次会议，选举张秀文先生为公司董事长，选举夏禹武先生为公司副董事长；经董事长张秀文先生提名，聘任王飞先生为公司总经理，聘任袁青女士为公司董事会秘书；经总经理王飞先生提名，聘任李殿和先生为公司副总经理，徐刚先生为公司副总经理，王文超先生为公司副总经理，孙甲利先生为公司副总经理，程兆鸿先生为公司副总经理，郑鸿亮先生为公司副总经理，唐国庆先生为公司副总经理、财务总监。上述人员任期自 2014 年 6 月 1 日至 2017 年 5 月 31 日。

王强先生不再担任公司董事会秘书。

3、2014 年 5 月 29 日召开的公司第八届监事会第一次会议，选举凌芸女士为监事会主席。

第九节 财务报告

一、会计报表（附后）

二、会计报表附注

（一）公司的基本情况

山推工程机械股份有限公司（以下简称“公司”）是在原山东推土机总厂的基础上进行改组，经山东省济宁市经济体制改革委员会以济体改[1993]第 79 号文批准，于 1993 年 3 月成立的股份有限公司。1995 年经山东省计划委员会、山东省证券管理委员会鲁计财字[1995]966 号文批准，同意公司使用山东省 1995 年度公开发行股票计划 1,250 万股，用于解决公司内部职工股上市。1996 年 12 月 27 日，经中国证券监督管理委员会证监发字[1996]367 号文批复，同意公司向境内社会公众发售新股 8,860.00 万股。1997 年 1 月 22 日公司流通股 10,110 万股在深圳证券交易所上市交易，股票代码 000680。

1997 年 7 月 4 日，公司以总股本 23,560 万股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2 股，共计增加股本 4,712 万股，流通股股东被送红股于 1997 年 7 月 7 日上市流通。

根据公司 2002 年、2003 年股东大会决议，经中国证监会证监发行字[2004]71 号文批准，公司于 2004 年 6 月 8 日至 6 月 21 日向社会公众股股东配售人民币普通股 5,439.60 万股，并于 2004 年 6 月 30 日在深圳证券交易所上市交易。

根据公司 2004 年第一次临时股东大会决议，2004 年 10 月 13 日，公司以总股本 33,711.60 万股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2 股、资本公积每 10 股转增 4 股，共计增加股本 20,226.96 万股。本次送红股及资本公积转增股本后，公司总股本增至 53,938.56 万股。

根据公司 2006 年第一次临时股东大会决议，2006 年 5 月 29 日，公司以资本公积金按每 10 股转增 1 股的比例，向股权分置改革方案实施之股份变更登记日登记在册的全体流通股股东转增股本 3,771.46 万股，每股面值 1 元，合计增加注册资本 3,771.46 万股。转增后公司总股本变更为 57,710.02 万股。

根据公司 2006 年度股东大会决议，2007 年 6 月 8 日，公司以总股本 57,710.02 万股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2 股，增加股本 11,542.00 万股，送红股后股本增至 69,252.02 万股。

根据公司 2007 年 9 月 24 日召开的第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督

管理委员会证监发行字[2008]136 号文批准,公司于 2008 年 2 月 27 日前向原股东配售股票 66,644,338 股。每股面值 1 元,发行价格为 7.62 元/股,增资后公司股本增至 759,164,530 股。

根据公司 2011 年度股东大会决议,2012 年 6 月 28 日,公司以总股本 759,164,530 股为基数,向全体股东每 10 股送红股 5 股,共计增加股本 379,582,265 股。送红股后股本增至 1,138,746,795 股。

根据公司 2013 年第一次临时股东大会决议通过以及中国证券监督管理委员会《关于核准山推工程机械股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2013]873 号),核准公司非公开发行股票 102,040,816.00 股。2013 年 8 月 28 日,公司向控股股东山东重工集团实际发行股票 102,040,816.00 股(每股面值 1 元),增加注册资本人民币 102,040,816.00 元,变更后的股本为人民币 1,240,787,611.00 元。

公司法人代表:张秀文。

营业执照注册号为:370000018047901。

注册地址:山东省济宁市高新区 327 国道 58 号。

经营范围:建筑工程机械、矿山机械、农田基本建设机械、收获机械及配件的研究、开发、制造、销售、租赁、维修及技术咨询服务;房屋、场地出租。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

(二) 主要会计政策、会计估计和前期差错

1. 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则,并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求,真实、完整地反映了公司 2014 年 6 月 30 日的财务状况以及 2014 年 1-6 月份的经营成果和现金流量等相关信息。

3. 会计期间

本公司会计年度为公历年,即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。在合并财务报表中，对于合并日之前取得的对被合并方的股权以及合并日新取得的对被合并方的股权，按照其在合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为合并日初始投资成本，合并日初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。在合并财务报表中，

对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益；以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7. 分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

(1) 判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资

对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额按照《关于不丧失控制权情况下处置部分对子公司投资会计处理的复函》(财会便[2009]14号)的规定计入资本公积(资本溢价)，资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（3）属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，在母公司财务报表中将每一次处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益；对于失去控制权时的交易，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务及外币财务报表折算

(1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金

金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止

确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

（3）金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

（4）金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

（5）金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

本公司各类可供出售金融资产减值的认定标准包括下列各项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	当公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的
成本的计算方法	成本指权益工具投资依据准则规定确定的账面初始投资成本扣除已收回或摊销金额
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的按期末市场公开价格确定；不存在活跃市场的按照类似金融资产当时的市场收益率对未来现金流量进行折现确定为公允价值
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间

（6）金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

①没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；

- ②管理层没有意图持有至到期；
- ③受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- ④其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

11. 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断 依据或金额标准	应收账款账面金额在 800 万元以上（含 800 万）的款项； 其他应收款账面金额在 50 万元以上（含 50 万）的款项。
单项金额重大并单项 计提坏账准备的计提 方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量低于其账面价值的差 额计提坏账准备计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入关联方组合或者账龄组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
关联方组合	按纳入合并报表范围内关联方划分组合
账龄组合	除纳入合并报表范围内关联方组合及单项金额重大并已单项 计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合
按组合计提坏账准备 的计提方法	
关联方组合	单独进行减值测试，未发现减值的，不计提坏账准备
账龄组合	按账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1 至 2 年	15	15
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值
坏账准备的计提方法	根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

12. 存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

(2) 发出存货的计价方法

原材料按计划成本核算，按月结转材料实际成本与计划成本的差异，将发出材料计划成本调整为实际成本；库存商品按加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物采用一次转销法摊销。

13. 长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

- ①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；
- ②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；
- ③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；
- ④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；
- ⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

（2）后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- a. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- b. 参与被投资单位的政策制定过程；
- c. 向被投资单位派出管理人员；
- d. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- e. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

14. 投资性房地产

(1) 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式或公允价值模式进行后续计量。

(2) 采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

(3) 采用公允价值模式核算政策

披露采用该项会计政策的依据，包括认定投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场的依据；公司能够从房地产交易市场取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值进行估计的依据；同时说明对投资性房地产的公允价值进行估计时涉及的关键假设和主要不确定因素。

15. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	12-25	3-10	3.60-8.08
机器设备	8-12	3-10	7.50-12.13
电子设备	3-5	3-10	18.00-32.33
运输设备	4-10	3-10	9.00-24.25
其他设备	5-10	3-10	9.00-19.40

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

16. 在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

17. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用

暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

18. 无形资产

（1）无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

（2）使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使

用寿命的关联性等。

（3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用寿命不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（4）无形资产减值准备计提

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

（5）内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

19. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

20. 预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

21. 收入

（1）销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

（2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

(4) 收入确认的具体方法

本公司主要销售铲土运输机械、挖掘机械、混凝土机械、压路机械及配件产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

22. 政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

(1) 政府补助类型

根据相关政府文件规定的补助对象，公司将政府补助划分为主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 政府补助的会计处理

政府补助在能够满足政府补助所附的条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产的使用年限，自相关资产可供使用时起将递延收益分期转入营业外收入。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益余额的，直接计入当期损益。

23. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

24. 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

①在租赁期开始日，公司将应收融资租赁款、未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期内确认为租赁收入。公司发生的初始直接费用，包括在应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

②公司的经营租赁，在一般情况下采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。当公司提供免租期时，将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内公司确认租金收入。承担的承租人费用公司将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

经营租赁中公司发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等，计入当期损益。金额较大的资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

25. 持有待售资产

(1) 持有待售资产的确认标准

同时满足下列条件:公司已经就处置该资产作出决议;公司已经与受让方签订了不可撤消的转让协议;该项资产转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理

对于持有待售的固定资产,应当调整该项固定资产的预计净残值,使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额,但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值,原账面价值高于调整后预计净残值的差额,应作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售其他非流动资产,比照上述原则处理,持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组,处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

26. 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

(1) 主要会计政策变更说明

公司本期无主要会计政策变更事项。

(2) 主要会计估计变更说明

公司本期无主要会计估计变更事项。

27. 前期会计差错更正

公司本期无前期会计差错更正事项。

(三) 税项

公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率 (%)
增值税	销项税额减去可抵扣的进项税额	17
营业税	租赁收入、服务费收入	3、5
城市维护建设税	应缴流转税额	7
教育费附加	应缴流转税额	3、2
企业所得税	应纳税所得额	15、16.5、17、20、25、28 等

注:山推新加坡公司所得税税率为17%,山推俄罗斯公司所得税税率为20%,山推南非公司所得税税率为28%,山推(香港)控股有限公司所得税税率为16.5%,佰润国际有限公司所得税税率为16.5%,山推巴西公司所得税税率为15%,山推迪拜公司所得税免交,山推北美公司所得税为累进制税率,母公司及其他公司所得税税率为25%。

（四）企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位: 元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
山东山推工程机械进出口有限公司	有限责任	山东济宁	商贸	20,000	机电成套设备的进出口业务	202,061,500.00		100.00	100.00	是			
山东山推工程机械结构件有限公司	有限责任	山东济宁	工业加工	4,200	生产经营液压挖掘机、装载机的作业机械及配件	25,200,000.00		60.00	60.00	是	30,444,429.38		
山东山推欧亚陀机械有限公司	有限责任	山东济宁	工业加工	2,000	生产经营工程机械主机配套的“四轮”及涨紧装置	21,585,100.00		75.00	75.00	是	50,531,494.66		
山东山推工程机械产业园有限公司	有限责任	山东济宁	工业加工	3,800	机械设备、公共设施的养护、物业物流管理、租赁等	30,119,200.00		79.26	79.26	是	11,010,223.14		
山推铸钢有限公司	有限责任	山东济宁	工业加工	8,085.3959	建筑、矿产、土木工程机械部件及其他民用铸钢产品的研究、开发、生产；铸钢用模型、铸钢用及加工用夹具的制作等	76,704,000.00		直接70.00，间接30.00	直接70.00间接30.00	是			
山推道路机械有限公司	有限责任	山东济宁	工业加工	16,200	筑路压实机械及配件的研发、生产、销售、租赁、维修及技术服务	162,000,033.40		100.00	100.00	是			
山推投资有限公司	有限责任	山东济宁	投资	78,550	项目投资	785,500,000.00		100.00	100.00	是			
山推(沈阳)特种车研究院有限公司	有限责任	辽宁沈阳	技术开发设计	50	消防车、高空作业车、随车起重车、履带起重机工程机械产品技术开发及设计	500,000.00		间接100.00	间接100.00	是			
山推(香港)控股有限公司	有限责任	香港	商贸	7,020 万港币	投资控股	1,104 万美元		间接100.00	间接100.00	是			
山推南非公司	有限责任	南非	商贸	3,566.10 万兰特	建筑机械设备批发、零售	3,566.10 万兰特		间接100.00	间接100.00	是			
山推迪拜公司	有限责任	迪拜	商贸	100 万迪拉姆	建筑机械设备批发、零售	50 万美元		间接100.00	间接100.00	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
山推北美公司	有限责任	美国	商贸	1万美元	建筑机械设备批发、零售	1万美元		间接100.00	间接100.00	是			
山推新加坡公司	有限责任	新加坡	商贸	100万新币	建筑机械设备批发、零售	103万美元		间接100.00	间接100.00	是			
山推俄罗斯公司	有限责任	俄罗斯	商贸	10,000卢布	建筑机械设备批发、零售	130万美元		间接100.00	间接100.00	是			
山推巴西公司	有限责任	巴西	商贸	180万雷亚尔	建筑机械设备批发、零售	100万美元		间接100.00	间接100.00	是			
山推加纳公司	有限责任	加纳	商贸	51万塞地	建筑机械设备批发、零售	83万美元		间接100.00	间接100.00	是			
佰润国际有限公司	有限责任	香港	商贸	390万港币	建筑机械设备批发、零售	390万港币		间接100.00	间接100.00	是			
山推充矿工程机械有限公司	有限责任	新疆英吉沙县	生产加工	5,882.35	建筑工程机械、起重运输机械、混凝土机械、农田基本建设机械、收获机械及配件的研究、开发、组装、制造、销售/租赁、维修及技术服务	30,000,000.00		间接51.00	间接51.00	是	29,192,984.73		
武汉山推楚天成套设备有限公司	有限责任	湖北武汉	商贸	5,000	工程机械销售、租赁、维修及技术服务；二手工程机械设备回购、销售、租赁；工程机械配件销售	50,000,000.00		间接100.00	间接100.00	是			

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位: 元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
山东锐驰机械有限公司	有限责任	山东泰安	工业加工	4,000.00	机械设备及零部件生产销售等	30,672,106.36		51.02	51.02	是	19,101,673.18		

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位: 元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
山推楚天工程机械有限公司	有限责任	湖北武汉	工业加工	50,000	工程机械及其配件(含汽车底盘改装车)的制造、销售及维修(不含机动车维修); 货物进出口及技术进出口(不含国家限制或禁止企业经营的货物或技术)	379,517,100.00		直接24.475,间接50.4284	直接24.475,间接50.4284	是	42,428,084.80		
山东山推物流有限公司	有限责任	山东济宁	交通运输	500	道路普通货物运输、仓储服务; 包装服务; 物流信息及技术的咨询; 机械产品组装、维修、咨询	5,000,000.00		间接100.00	间接100.00	是			
山推抚起机械有限公司	有限责任	辽宁抚顺	工业加工	23,000	汽车起重机、高空作业车制造、修理、销售; 工程机械配件制造; 房屋、场地出租, 登高平台消防车、举高喷射消防车制造、维修、销售, 泡沫消防车、水罐消防车制造、维修、销售	220,483,000.00		间接70.00	间接70.00	是	46,504,519.99		
山东彩桥驾驶室有限公司	有限责任	山东济宁	工业加工	1,893	生产挖掘机、推土机、压路机等工程机械的驾驶室、地板架总成和板金件喷涂; 销售本公司产品	112,980,556.18		75.00	75.00	是	36,150,523.97		
山推建友机械股份有限公司	股份公司	山东济南	工业加工	23,418.76	混凝土搅拌运输车、泵车、泵、建筑、起重、清洁、废物处理机械, 可移动金属建筑物、建筑小五金、金属及非金属建筑材料的生产、销售、租赁、设备安装、维修、技术咨询	243,648,746.40		间接51.00	间接51.00	是	233,338,524.31		

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体 适用 不适用**3、合并范围发生变更的说明** 适用 不适用

与上年同期相比，本期减少合并单位 6 家，原因为山东山推工程机械成套设备有限公司及福建小松工程机械有限公司、广东粤松工程机械有限公司、湖南湘淞工程机械有限公司、厦门恒信源贸易有限公司于 2013 年 11 月初对外出售，自 2013 年 11 月起不再纳入合并范围。2013 年 10 月注销了济南方义文化用品有限公司。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

(1)本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

 适用 不适用

(2)本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

 适用 不适用**5、报告期内发生的同一控制下企业合并** 适用 不适用**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并** 适用 不适用**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司** 适用 不适用**8、报告期内发生的反向购买** 适用 不适用**9、本报告期发生的吸收合并** 适用 不适用**10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率**

名称	记账本位币	2014 上半年平均汇率	期末汇率
山推南非公司	美元	6. 1249	6. 1528
山推迪拜公司	迪拉姆	1. 6683	1. 6765
山推北美公司	美元	6. 1249	6. 1528
山推新加坡公司	新加坡元	4. 8722	4. 9598

山推俄罗斯公司	卢布	0.1845	0.1838
山推加纳公司	塞地	2.4352	2.0498
山推巴西公司	雷亚尔	2.6889	2.7919

(五) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			673,079.04			1,196,510.89
人民币			375,878.29			873,606.22
美元	34,698.12	6.1528	213,490.59	31,749.76	6.0969	193,575.11
欧元	1,617.63	8.3946	13,579.36	1,617.63	8.4189	13,618.67
日元	138,036.01	0.060815	8,394.66	143,027.00	0.057771	8,262.82
兰特	39,355.04	0.5810	22,865.28	58,662.23	0.5824	34,164.88
卢布			-	1,410.13	0.1852	261.16
塞地	14,532.83	2.0498	29,789.39	23,667.67	2.8206	66,757.03
新加坡元	939.97	4.9598	4,662.06	453.93	4.7845	2,171.83
雷亚尔	1,582.94	2.7919	4,419.41	1,582.94	2.5858	4,093.17
银行存款：			1,068,889,431.25			1,265,341,665.47
人民币			934,797,929.95			1,166,636,189.69
美元	15,977,363.57	6.1528	98,305,522.57	13,460,688.47	6.0969	82,068,471.53
欧元	2,227,112.57	8.3946	18,695,719.18	594,471.77	8.4189	5,004,798.39
日元	3,248,036.67	0.060815	197,529.35	3,362,652.00	0.057771	194,263.77
兰特	7,400,791.34	0.5810	4,299,859.77	3,241,141.33	0.5824	1,887,640.71
港元	80,823.23	0.7938	64,157.48	82,316.66	0.7862	64,717.36
迪拉姆	4,626,640.01	1.6765	7,756,561.98	110,665.02	1.6600	183,703.93
卢布	16,347,558.98	0.1838	3,004,681.34	34,165,589.67	0.1852	6,327,467.21
新加坡元	101,754.57	4.9598	504,682.32	45,193.52	4.7845	216,228.40
塞地	446,483.61	2.0498	915,202.10	138,359.00	2.8206	390,255.40
雷亚尔	124,497.73	2.7919	347,585.21	915,743.32	2.5858	2,367,929.08
其他货币资金：			879,605,102.56			521,601,154.15
其中：人民币			879,605,102.56			521,601,154.15
合计	--	--	1,949,167,612.85			1,788,139,330.51

其他货币资金明细

单位: 元

项 目	期末余额	年初余额
信用证保证金	753.64	753.64
银行承兑保证金	726,752,293.45	439,037,786.76
其他保证金	152,852,055.47	82,562,613.75
合 计	879,605,102.56	521,601,154.15

注 1: 其他货币资金中银行承兑汇票保证金存款 726,752,293.45 元。

注 2: 公司没有抵押、质押、冻结或存放在境外、有潜在回收风险的款项。

注 3: 公司 3 个月以上到期的其他货币资金金额为 231,602,864.43 元。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位: 元

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	694,919,737.27	514,646,810.28
商业承兑汇票	6,600,000.00	
合 计	701,519,737.27	514,646,810.28

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位: 元

出票单位	出票日期	到期日	金额
黑龙江山推机械设备有限公司	2014-4-3	2014-7-3	17,500,000.00
新疆金山推工程机械有限公司	2014-4-10	2014-7-10	14,000,000.00
北京山推工程机械有限公司	2014-5-7	2014-8-7	11,500,000.00
贵州山推工程机械有限公司	2014-4-8	2014-7-8	11,400,000.00
贵州山推工程机械有限公司	2014-5-9	2014-8-9	10,000,000.00
合 计	--	--	64,400,000.00

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据, 以及期末公司已经背书给他人但尚未到期的票据情况

①因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

无。

②公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位: 元

出票单位	出票日期	到期日	金额
安徽山推工程机械有限公司	2014-4-28	2014-10-28	14,000,000.00
广西山推工程机械有限公司	2014-3-21	2014-9-21	10,100,000.00
黑龙江山推机械设备有限公司	2014-3-25	2014-9-25	10,000,000.00
兰州东风工程配件有限责任公司	2014-4-23	2014-10-23	10,000,000.00
宁夏山推工程机械有限公司	2014-3-21	2014-9-21	9,600,000.00
合计	--	--	53,700,000.00

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位: 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	235,058,046.01	8.98			166,963,539.43	6.52		
按组合计提坏账准备的应收账款								
关联方组合								
账龄分析法组合	2,295,657,707.08	87.74	212,096,327.59	9.24	2,323,668,118.29	90.68	197,798,147.18	8.51
组合小计	2,295,657,707.08	87.74	212,096,327.59	9.24	2,323,668,118.29	90.68	197,798,147.18	8.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	85,705,593.73	3.28			71,952,084.31	2.80		
合计	2,616,421,346.82	100	212,096,327.59	8.11	2,562,583,742.03	100	197,798,147.18	7.72

注: 报告期单项金额重大并单项计提坏账准备及单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款为子公司山东山推工程机械进出口有限公司已向中国出口信用保险公司投保短期出口信用综合保险金额。

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位: 元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
山东山推工程机械进出口有限公司已向中国出口信用保险公司投保短期出口信用综合保险金额	235,058,046.01	0.00	0	向中国出口信用保险公司投保短期出口信用综合保险金额, 没有回收风险
合 计	235,058,046.01	0.00	0	—

②组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

 适用 不适用

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	1,745,046,910.56	66.70	87,252,345.53	1,827,499,609.72	71.31	91,374,980.50
1 至 2 年	432,068,968.03	16.51	64,810,345.20	408,570,759.53	15.94	61,285,613.93
2 至 3 年	65,321,594.67	2.50	19,596,478.40	49,104,399.22	1.92	14,731,319.77
3 至 4 年	20,510,218.05	0.78	10,255,109.03	13,242,746.71	0.52	6,621,373.36
4 至 5 年	12,639,831.70	0.48	10,111,865.36	7,328,717.47	0.29	5,862,973.98
5 年以上	20,070,184.07	0.77	20,070,184.07	17,921,885.64	0.70	17,921,885.64
合 计	2,295,657,707.08	87.74	212,096,327.59	2,323,668,118.29	90.68	197,798,147.18

③组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

 适用 不适用

④组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

 适用 不适用

⑤期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

单位: 元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
山东山推工程机械进出口有限公司已向中国出口信用保险公司投保短期出口信用综合保险金额	85,705,593.73	0.00	0.00	向中国出口信用保险公司投保短期出口信用综合保险金额
合 计	85,705,593.73	0.00	0.00	—

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况 适用 不适用**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况** 适用 不适用**(4) 本报告期应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况** 适用 不适用**(5) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
山重建机有限公司	同属母公司	126,455,415.02	1 年以内	4.83
第二名	非关联方	57,288,381.90	1-2 年	2.19
第三名	非关联方	55,873,595.69	1 年以内	2.14
第四名	非关联方	54,859,277.59	1 年以内	2.10
第五名	非关联方	50,844,730.00	1 年以内	1.94
合 计	--	345,321,400.2	--	13.20

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
山重建机有限公司	同属母公司	126,455,415.02	4.83
小松山推工程机械有限公司	联营企业	9,404,403.83	0.36
山东重工印度有限公司	实际控制人附属企业	1,781,767.63	0.07
山东山推胜方工程机械有限公司	实际控制人附属企业	1,472,456.64	0.06
山东山推机械有限公司	同属母公司	720,021.90	0.03
合 计	--	139,834,065.02	5.35

(7) 终止确认的应收款项情况

无。

(8) 应收账款中外币余额情况

外币名 称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
迪拉姆	42,985,935.59	1.6765	72,065,921.02	20,238,717.92	1.6600	33,596,271.75

外币名 称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	104,476,538.36	6.1528	642,823,245.22	116,629,385.14	6.0969	711,077,698.26
兰特	1,619,488.97	0.5810	940,923.09	9,946,869.04	0.5824	5,793,056.53
卢布	27,130,545.86	0.1838	4,986,594.33	64,625,996.60	0.1852	11,968,734.58
赛地	518,726.40	2.0498	1,063,285.37			
合 计	—	—	721,879,969.03	—	—	762,435,761.12

(9) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额无。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
关联方组合								
账龄分析法组合	163,531,602.08	100	33,202,583.43	20.30	181,484,082.09	100	34,003,371.99	18.74
组合小计	163,531,602.08	100	33,202,583.43	20.30	181,484,082.09	100	34,003,371.99	18.74
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	163,531,602.08	100	33,202,583.43	20.30	181,484,082.09	100	34,003,371.99	18.74

注： 报告期无单项金额重大并单项计提坏账准备及单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款；组合中，采用账龄分析法计提坏账准备。

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

②组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	98,932,399.32	60.50	2,531,568.44	118,964,491.73	65.55	4,786,168.49
1 至 2 年	18,904,566.69	11.56	2,835,685.00	17,023,859.21	9.38	2,553,578.89
2 至 3 年	14,629,396.40	8.95	4,388,818.92	17,565,239.84	9.68	5,269,571.94
3 至 4 年	12,669,571.72	7.75	6,334,785.86	11,337,331.40	6.25	5,668,665.70
4 至 5 年	6,419,713.70	3.92	5,135,770.96	4,338,864.67	2.39	3,471,091.73
5 年以上	11,975,954.25	7.32	11,975,954.25	12,254,295.24	6.75	12,254,295.24
合 计	163,531,602.08	100	33,202,583.43	181,484,082.09	100	34,003,371.99

③组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

④组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

⑤期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情

况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
应收出口退税	45,447,265.52	出口退税	27.79
合 计	45,447,265.52	--	27.79

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
应收出口退税	非关联方	45,447,265.52	1 年以内	27.79
济宁高新技术开发区管理委员会	非关联方	5,399,849.60	1 年以内	3.30
山东山推机械有限公司	同属母公司	3,934,151.04	1 年以内	2.41
山东济华燃气有限公司	非关联方	2,283,283.49	1-2 年	1.40
KSADealer-Bugshan-DutyandOthers	非关联方	1,225,632.28	1 年以内	0.75
合 计	--	58,290,181.93	--	35.65

(7) 其他应收关联方账款情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
山东山推机械有限公司	同属母公司	3,934,151.04	1 年以内	2.41
合 计	--	3,934,151.04	--	2.41

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无。

(9) 其他应收款外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	210,363.35	6.1528	1,294,323.62	32,715.40	6.0969	199,462.54
兰特	47,661.65	0.5810	27,691.42			
卢布	58,872.42	0.1838	10,820.75	3,530,605.86	0.1852	653,868.21
迪拉姆	1,824,298.37	1.6765	3,058,436.22	1,462,609.28	1.6600	2,427,931.40
雷亚尔	1,081,454.75	2.7919	3,019,313.52	381,454.75	2.5858	986,365.69
赛地	10,714.91	2.0498	21,963.42	18,348.82	2.8206	51,754.69
新加坡元				225,929.64	4.7845	1,080,960.36
合 计	—	—	7,432,548.95	—	—	5,400,342.89

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	359,229,944.16	82.38	416,897,846.17	79.05
1 至 2 年	76,854,681.58	17.62	110,467,722.52	20.95
合 计	436,084,625.74	100	527,365,568.69	100

注: 账龄超过 1 年且金额较大的预付款项, 主要系暂未结算的材料款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	29,063,520.86	1 年以内	未结算货款
第二名	非关联方	15,595,201.47	1-2 年	未结算货款
第三名	非关联方	10,987,588.00	1 年以内	未结算货款
第四名	非关联方	8,569,309.66	1 年以内	未结算货款
第五名	非关联方	8,437,125.53	1 年以内	未结算货款
合 计	--	72,652,745.52	--	--

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

况

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

预付款项中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	2,773,239.87	6.1528	17,063,190.27	1,317,188.43	6.0969	8,030,766.11
兰特	1,063,578.78	0.5810	617,939.27			
迪拉姆	700,298.79	1.6765	1,174,050.92	848,473.73	1.6600	1,408,466.39
合 计	—	—	18,855,180.46	—	—	9,439,232.50

6、存货

(1) 存货分类

单位： 元

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	608,273,862.60	26,340,828.11	581,933,034.49	613,566,332.24	26,428,922.70	587,137,409.54
在产品	687,598,401.33	30,691,630.18	656,906,771.15	789,876,124.65	31,511,867.82	758,364,256.83
库存商品	864,410,207.34	16,817,055.88	847,593,151.46	1,200,440,931.71	24,569,127.51	1,175,871,804.20
合 计	2,160,282,471.27	73,849,514.17	2,086,432,957.10	2,603,883,388.60	82,509,918.03	2,521,373,470.57

(2) 存货跌价准备

单位： 元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	26,428,922.70			88,094.59	26,340,828.11
在产品	31,511,867.82			820,237.64	30,691,630.18
库存商品	24,569,127.51			7,752,071.63	16,817,055.88
合 计	82,509,918.03			8,660,403.86	73,849,514.17

注：子公司山推楚天工程机械有限公司因销售已计提跌价部分存货转销原已计提的跌价准备 5,618,821.39 元；子公司山推道路机械有限公司因销售和报废已计提跌价部分存货转销原已计提的跌价准备 908,332.23 元；子公司山推南非公司因销售已计提跌价部分存货转销原已计提的跌价准备 2,133,250.24 元。

(3) 存货跌价准备情况

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	可变现净值低于账面价值		
库存商品	可变现净值低于账面价值		
在产品	可变现净值低于账面价值		

(4) 公司期末无用于质押的存货。

7、其他流动资产

单位: 元

项 目	期末余额	年初余额
增值税进项税留抵	111,821,763.83	176,029,280.56
预缴城建税	537,394.16	1,298,045.40
预缴教育费附加	403,958.90	126,698.96
预缴企业所得税	8,293,891.50	
合 计	121,057,008.39	177,454,024.92

8、可供出售金融资产

可供出售金融资产情况

单位: 元

项 目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	2,911,870.16	2,881,850.88
合 计	2,911,870.16	2,881,850.88

注 1: 本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的金额为 0 元, 该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%;

注 2: 可供出售金融资产系本公司及子公司山推建友机械股份有限公司持有的交通银行股份有限公司股票, 公司将其分类为可供出售的金融资产, 期末较期初变动系股价波动引起。

9、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
二、联营企业												
小松山推工程机械有限公司	外商投资企业	山东济宁	王子光	工业生产	2,100 万美元	30	30	1,209,902,418.25	327,105,172.62	882,797,245.63	1,468,694,921.71	71,310,311.53
中航国际北京-山推(东非)公司	有限责任	肯尼亚	Dylan Chicken 和 Yan Qiong	商贸	100 万美元	49	49	41,048,880.69	31,357,943.44	9,690,937.25	35,506,367.75	3,670,938.17
山东重工集团财务有限公司	有限公司	山东济南	申传东	金融	100,000 万元	20	20	12,220,927,497.27	11,092,190,716.40	1,128,736,780.87	111,873,929.53	60,074,810.81

10、长期股权投资

长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
1. 小松山推工程机械有限公司	权益法	164,146,003.11	292,895,850.27	-12,496,371.06	280,399,479.21	30	30				33,889,464.52
2. 山东重工集团财务有限公司	权益法	200,000,000.00	213,732,394.01	12,014,962.16	225,747,356.17	20	20				
3. 山重融资租赁有限公司	成本法	180,000,000.00	180,000,000.00		180,000,000.00	19.565	19.565				
4. 中国浦发机械工业股份有限公司	成本法	216,720.00	216,720.00		216,720.00	0.098	0.098				
5. 中地海外汉盛(北京)贸易有限责任公司	成本法	13,829,500.00	13,829,500.00		13,829,500.00	10	10				4,998,000.00
6. 中航国际北京-山推(东非)公司	权益法	3,245,123.00	3,473,451.73	1,798,759.70	5,272,211.43	49	49				
7. 山东重工印度公司	成本法	2,584,720.00	2,584,720.00		2,584,720.00	30	30				
合计	--	564,022,066.11	706,732,636.01	1,317,350.80	708,049,986.81	--	--				38,887,464.52

11、投资性房地产**(1) 按成本计量的投资性房地产** 适用 不适用

单位：元

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	54,427,588.28			54,427,588.28
1.房屋、建筑物	54,427,588.28			54,427,588.28
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	28,282,703.72	1,266,703.02		29,549,406.74
1.房屋、建筑物	28,282,703.72	1,266,703.02		29,549,406.74
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	26,144,884.56			24,878,181.54
1.房屋、建筑物	26,144,884.56			24,878,181.54
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	26,144,884.56			24,878,181.54
1.房屋、建筑物	26,144,884.56			24,878,181.54
2.土地使用权				

注：公司本期将位于济宁市吴泰闸东路 71 号的房屋建筑物整体对外出租，以成本模式计量，本期计提投资性房地产折旧为 1,266,703.02 元。

(2) 按公允价值计量的投资性房地产 适用 不适用**12、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	3,428,654,758.64	176,112,094.32	38,267,513.93	3,566,499,339.03
房屋建筑物	1,397,489,461.47	126,627,653.73	6,970,735.48	1,517,146,379.72
机器设备	1,863,710,010.57	44,258,760.52	23,280,149.11	1,884,688,621.98

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
运输设备	53,753,233.54	161,010.06	3,507,922.93	50,406,320.67
电子仪器仪表	55,913,177.38	2,128,448.22	3,307,767.03	54,733,858.57
其他	57,788,875.68	2,936,221.79	1,200,939.38	59,524,158.09
二、累计折旧合计	1,063,959,658.96	122,995,462.68	13,319,544.16	1,173,635,577.48
房屋建筑物	217,004,231.11	26,414,404.61	1,177,010.90	242,241,624.82
机器设备	752,312,775.27	86,028,840.66	7,195,691.24	831,145,924.69
运输设备	25,085,875.40	2,845,417.68	2,108,039.13	25,823,253.95
电子仪器仪表	26,820,947.39	4,458,518.07	1,851,583.22	29,427,882.24
其他	42,735,829.79	3,248,281.66	987,219.67	44,996,891.78
三、固定资产账面净值合计	2,364,695,099.68			2,392,863,761.55
房屋建筑物	1,180,485,230.36			1,274,904,754.90
机器设备	1,111,397,235.30			1,053,542,697.29
运输设备	28,667,358.14			24,583,066.72
电子仪器仪表	29,092,229.99			25,305,976.33
其他	15,053,045.89			14,527,266.31
四、减值准备合计	32,513,297.49		40,497.60	32,472,799.89
房屋建筑物	15,589,748.03			15,589,748.03
机器设备	14,718,680.92		40,497.60	14,678,183.32
运输设备	238,621.62			238,621.62
电子仪器仪表	1,966,246.92			1,966,246.92
其他				-
五、固定资产账面价值合计	2,332,181,802.19			2,360,390,961.66
房屋建筑物	1,164,895,482.33			1,259,315,006.87
机器设备	1,096,678,554.38			1,038,864,513.97
运输设备	28,428,736.52			24,344,445.10
电子仪器仪表	27,125,983.07			23,339,729.41
其他	15,053,045.89			14,527,266.31

注 1：本期折旧额 122,995,462.68 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 172,435,626.27 元；

注 2：期末公司无暂时闲置的固定资产；

注 3：期末公司无通过融资租赁租入的固定资产；

注 4：公司期末对固定资产进行减值测试，除已计提的减值准备以外，未发现其他

需计提减值准备的固定资产。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

适用 不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

13、在建工程

(1) 在建工程基本情况

单位：元

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
10000 台推土机项目	46,417,007.55		46,417,007.55	49,844,622.13		49,844,622.13
履带底盘提高产能项目	75,881,926.43		75,881,926.43	61,648,140.29		61,648,140.29
重工科技园项目	24,172,511.89		24,172,511.89	40,151,195.04		40,151,195.04
欧亚陀四期厂房项目	13,122,833.26		13,122,833.26	12,635,246.47		12,635,246.47
结构件二期项目				1,312,732.92		1,312,732.92
楚天日工合资新工厂项目	11,343,406.21		11,343,406.21	9,204,323.29		9,204,323.29
抚起项目	188,223,078.51		188,223,078.51	171,800,698.15		171,800,698.15
信息化提升项目	16,045,192.21		16,045,192.21	22,148,765.26		22,148,765.26
喀什项目	24,163,929.90		24,163,929.90	22,771,550.28		22,771,550.28
研发中心项目	50,035,613.28		50,035,613.28	48,564,677.35		48,564,677.35
崇文产业园项目	7,651,155.17		7,651,155.17	107,695,764.91		107,695,764.91
其他零星工程	32,690,411.87		32,690,411.87	38,083,191.54		38,083,191.54
合 计	489,747,066.28		489,747,066.28	585,860,907.63		585,860,907.63

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位: 元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入 固定资产	其他 减少	工程投入占 预算比例 (%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中: 本期利 息资本化金 额	本期利息 资本化率 (%)	资金 来源	期末数
抚起项目	315,990,000	171,800,698.15	16,422,380.36			60.58	97.00	10,167,464.92			自筹	188,223,078.51
10000 台推土机项目	211,000,000	49,844,622.13	936,995.35	4,364,609.93		87.17	95.00	676,160.00			自筹	46,417,007.55
重工科技园项目	129,929,400	40,151,195.04	7,126,873.15	23,105,556.30		72.55	100.00				自筹	24,172,511.89
履带底盘提高产能 项目	191,490,000	61,648,140.29	14,866,639.84	632,853.70		95.70	100.00	1,548,160.00			自筹	75,881,926.43
研发中心项目	280,000,000	48,564,677.35	1,470,935.93			56.53	65.00	681,316.90			自筹	50,035,613.28
崇文产业园项目	260,000,000	107,695,764.91	23,999,210.18	124,043,819.92		88.23	93.00	1,219,845.05			自筹	7,651,155.17
合 计	—	479,705,097.87	64,823,034.81	152,146,839.85		—	—	14,292,946.87			—	392,381,292.83

(3) 在建工程减值准备

无。

(4) 在建工程的说明

无。

14、固定资产清理**(1) 固定资产清理分项列示**

单位: 元

项 目	期末余额	年初余额
房屋及地面建筑物	71,511,137.43	71,511,137.43
运输设备		52,419.50
合 计	71,511,137.43	71,563,556.93

(2) 固定资产清理说明

公司位于济宁高新技术产业开发区内已建成投产的山推重工产业园道路机械联合厂房、金属成型第二工厂厂房因山东省田庄煤矿 5602 工作面开采（煤炭）造成不同程度毁损，公司将山推道路机械有限公司实施了整体搬迁，公司已起诉田庄煤矿（详见本“附注（八）或有事项”），原厂房处于闲置并已封存，公司将相关房屋及地面建筑物转入固定资产清理。

15、无形资产**无形资产情况**

单位: 元

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	830,275,717.53	12,946,184.56	36,872.65	843,185,029.44
专利技术	10,688,978.12	-	-	10,688,978.12
非专利技术	84,020,848.41	-	-	84,020,848.41
软件	49,825,904.16	8,959,184.56	36,872.65	58,748,216.07
土地使用权	685,739,986.84	3,987,000.00	-	689,726,986.84
二、累计摊销合计	126,526,234.94	12,312,389.42	36,872.65	138,801,751.71
专利技术	2,689,027.08	579,452.67	-	3,268,479.75
非专利技术	68,283,203.26	870,090.60	-	69,153,293.86
软件	12,381,182.45	3,176,725.55	36,872.65	15,521,035.35
土地使用权	43,172,822.15	7,686,120.60	-	50,858,942.75

三、无形资产账面净值合计	703,749,482.59			704,383,277.73
专利技术	7,999,951.04			7,420,498.37
非专利技术	15,737,645.15			14,867,554.55
软件	37,444,721.71			43,227,180.72
土地使用权	642,567,164.69			638,868,044.09
四、减值准备合计	2,993,800.00			2,993,800.00
专利技术				
非专利技术				
软件				
土地使用权	2,993,800.00			2,993,800.00
五、无形资产账面价值合计	700,755,682.59			701,389,477.73
专利技术	7,999,951.04			7,420,498.37
非专利技术	15,737,645.15			14,867,554.55
软件	37,444,721.71			43,227,180.72
土地使用权	639,573,364.69			635,874,244.09

注 1：本期无形资产摊销计入当期损益的金额 12,312,389.42 元；

注 2：公司期末对无形资产进行减值测试，除已计提的减值准备以外，未发现其他需计提减值准备的无形资产。

16、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
山东山推物流有限公司	1,554,847.33			1,554,847.33	
山推抚起机械有限公司	3,389,822.48			3,389,822.48	
山推建友机械股份有限公司	11,589,632.89			11,589,632.89	
合 计	16,534,302.70			16,534,302.70	

17、长期待摊费用

单位：元

项 目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
库房装修费	445,026.50		70,833.89		374,192.61	
办公楼装修费用	464,624.64	126,680.89	30,799.98		560,505.55	
合 计	909,651.14	126,680.89	101,633.87		934,698.16	

18、递延所得税资产和递延所得税负债**(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示** 适用 不适用**①已确认的递延所得税资产和递延所得税负债**

单位：元

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
可抵扣亏损	14,533,656.93	20,055,977.12
坏账准备所得税资产	42,657,784.41	40,048,532.76
存货跌价准备所得税资产	6,662,340.06	7,422,735.68
预计负债	4,402,500.00	1,477,500.00
应付利息	8,109,489.43	10,020,698.63
专项储备		
无形资产减值准备		
收到政府补助未确认收入	6,068,250.00	6,674,000.00
未实现内部销售损益	13,872,451.78	9,560,306.50
小计	96,306,472.61	95,259,750.69
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动累积影响	390,829.54	385,084.72
非同一控制下合并子公司净资产评估增值部分影响	20,731,160.23	21,174,184.88
小计	21,121,989.77	21,559,269.60

②未确认递延所得税资产明细

单位：元

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	113,746,467.40	112,896,604.50
可抵扣亏损	353,325,087.39	353,325,087.39
合 计	467,071,554.79	466,221,691.89

③未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2014	4,773,170.42	4,773,170.42	
2015	4,675,529.13	4,675,529.13	

2016	29,370,800.71	29,370,800.71	
2017	51,142,918.06	51,142,918.06	
2018	263,362,669.07	263,362,669.07	
合计	353,325,087.39	353,325,087.39	

④应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位: 元

项 目	暂时性差异金额	
	期末	期初
可抵扣差异项目:		
应计提坏账准备产生的所得税影响	213,059,526.72	201,414,832.70
存货跌价准备产生的所得税影响	27,809,030.96	30,850,613.43
无形资产减值准备产生的所得税影响		
收到政府补助未确认收入	40,455,000.00	43,773,333.33
可抵扣亏损	58,134,627.70	94,950,095.61
应付利息	52,886,998.83	66,804,657.53
预计负债	29,350,000.00	9,850,000.00
内部未实现	58,897,752.60	53,838,851.35
小计	480,592,936.81	501,482,383.95
应纳税差异:		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	2,046,198.16	2,016,178.88
非同一控制下合并子公司净资产评估增值部分	82,924,640.98	84,696,739.56
小计	84,970,839.14	86,712,918.44

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

19、资产减值准备明细

单位: 元

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	231,801,519.17	13,497,391.85			245,298,911.02
二、存货跌价准备	82,509,918.03			8,660,403.86	73,849,514.17
三、可供出售金融资产减值准备					

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	32,513,297.49			40,497.60	32,472,799.89
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	2,993,800.00				2,993,800.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合 计	349,818,534.69	13,497,391.85		8,700,901.46	354,615,025.08

20、所有权受到限制的资产

单位：元

项 目	期末余额	所有权或使用权收到限制的原因
房屋建筑物	47,171,087.00	抵押借款
土地使用权	163,745,600.00	抵押借款
应收账款	194,106,540.00	质押借款
合 计	405,023,227.00	——

注 1：子公司山推抚起机械有限公司以抚开国用【2011】第 080 号、抚开国用【2011】第 081 号、抚开国用【2011】第 176 号土地及部分房产抵押借款 400,000,000.00 元；

注 2：子公司山推楚天工程机械有限公司以应收账款 194,106,540.00 元，向中国银行济宁支行申请质押借款 190,500,000.00 元。

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项 目	期末数	期初数
质押借款	190,500,000.00	273,000,000.00
抵押借款		

项 目	期末数	期初数
保证借款		
信用借款	1,609,081,628.64	1,966,376,000.00
合 计	1,799,581,628.64	2,239,376,000.00

短期借款分类的说明：子公司山推楚天工程机械有限公司以应收账款质押借款 190,500,000.00 元。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

无。

22、应付票据

单位： 元

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,319,903,666.11	881,929,840.15
商业承兑汇票	57,522,000.00	77,494,000.00
合 计	1,377,425,666.11	959,423,840.15

下一会计期间将到期的金额 1,377,425,666.11 元。

应付票据的说明：应付票据中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

23、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示如下

单位： 元

项 目	期末数	期初数
1 年以内	1,497,412,541.24	1,824,540,894.88
1 至 2 年	205,023,902.15	233,281,516.99
2 至 3 年	35,608,789.78	28,544,919.56
3 年以上	26,569,450.23	20,938,358.89
合 计	1,764,614,683.40	2,107,305,690.32

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况

公司期末账龄超过一年的大额应付账款，主要系尚未结算的应付材料款。

(4) 应付账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元				148,593.12	6.0969	905,957.38
卢布	249,008.48	0.1838	45,767.76	162,188.01	0.1852	30,037.22
合计	—	—	45,767.76	—	—	935,994.60

24、预收账款

(1) 预收款项按账龄列示如下

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	158,112,068.18	155,176,682.35
1 至 2 年	18,716,745.75	16,895,164.17
2 至 3 年	9,779,646.17	9,599,331.10
3 年以上	11,030,809.64	9,531,182.47
合计	197,639,269.74	191,202,360.09

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位

款项

 适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况

公司期末超过一年的大额预收款主要是对按揭贷款客户预收部分货款。

(4) 预收账款中外币余额情况

外币名 称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	3,229,100.97	6.1528	19,868,012.45	13,137,180.62	6.0969	80,096,076.54
兰特	548,569.23	0.5810	318,718.72			
迪拉姆	3,402,990.23	1.6765	5,705,113.12	772,535.00	1.6600	1,282,408.10
卢布	500,000.00	0.1838	91,900.00	38,630.65	0.1852	7,154.40
塞地	103,499.93	2.0498	212,154.16			
合计	—	—	26,195,898.45	—	—	81,385,639.04

25、应付职工薪酬

单位：元

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,602,898.08	216,682,196.33	216,779,523.75	5,505,570.66
二、职工福利费	6,347,401.15	41,013,025.19	41,203,404.10	6,157,022.24
三、社会保险费	371,134.58	56,363,059.68	55,870,048.71	864,145.55
其中：医疗保险费	96,393.53	15,185,104.14	15,171,501.06	109,996.61
基本养老保险费	236,905.78	35,687,163.20	35,202,980.70	721,088.28
年金缴费		-	-	-
失业保险费	30,369.67	2,006,581.37	2,008,212.71	28,738.33
工伤保险费	2,799.54	1,731,396.82	1,733,178.55	1,017.81
生育保险费	4,666.06	1,752,814.15	1,754,175.69	3,304.52
四、住房公积金	1,408,354.06	21,882,630.36	22,684,947.39	606,037.03
五、辞退福利		193,536.39	193,536.39	
六、其他	12,951,755.58	50,041,671.05	50,598,498.02	12,394,928.61
工会经费与职工教育经费	12,951,755.58	8,007,797.19	8,564,624.16	12,394,928.61
其他		42,033,873.86	42,033,873.86	
合 计	26,681,543.45	386,176,119.00	387,329,958.36	25,527,704.09

注 1：应付职工薪酬中无拖欠职工工资的情况；

注 2：工会经费和职工教育经费金额 8,007,797.19 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 193,536.39 元；

注 3：其他主要包括劳务派遣人员、护卫队人员的工资薪酬，董事监事津贴等；

注 4：应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：按时定期发放。

26、应交税费

单位：元

项 目	期末数	期初数
增值税	3,422,647.53	
营业税	173,983.10	244,341.45
企业所得税	15,928,795.29	2,322,144.86
个人所得税	332,666.61	1,927,582.9
城市维护建设税	1,055,521.09	

项 目	期末数	期初数
房产税	3,209,267.01	1,788,609.33
土地使用税	2,544,964.79	2,917,682.82
印花税	217,328.68	345,004.34
教育费附加	662,901.68	
其他	748,164.24	1,071,409.31
合 计	28,296,240.02	10,616,775.01

27、应付利息

单位： 元

项 目	期末数	期初数
企业债券利息	45,240,076.34	59,672,131.13
银行借款应付利息	7,646,922.49	8,866,215.28
合 计	52,886,998.83	68,538,346.41

注：企业债券利息为公司计提中期票据利息。银行借款利息是公司为到期还本付息的银行长短期借款计提的利息。

28、应付股利

单位： 元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
应付国有法人股股利			
应付社会法人股股利	1,505,451.47	1,505,451.47	
应付个人股股利			
合 计	1,505,451.47	1,505,451.47	--

注：期末应付股利 1,505,451.47 元，其中子公司山推建友机械股份有限公司应付股利 386,753.60 元、母公司应付股利 1,118,697.87 元。

29、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示如下

单位： 元

项 目	期末数	期初数
1 年以内	87,868,357.99	85,868,409.76
1 至 2 年	30,822,276.66	13,495,996.92
2 至 3 年	10,634,314.88	10,667,612.22
3 年以上	10,112,224.59	13,674,595.31
合 计	139,437,174.12	123,706,614.21

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过一年的大额其他应付款，主要系预收恢复生产资金及尚未支付的购买股权款等。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位：元

单 位	金 额	其他应付款性质或内容
山东省田庄煤矿	20,000,000.00	预收恢复生产资金
济南拆迁办	14,247,422.00	拆迁补偿款
辽宁弘晟实业集团有限公司	8,000,000.00	尚未支付的购买股权款
北京东方远洋国际货运代理有限公司	4,853,668.86	运费
中国出口信用保险公司山东分公司	4,827,083.08	保险费
合 计	51,928,173.94	--

(5) 其他应付款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	33,222.61	6.1528	204,412.07	22,501.43	6.0969	137,188.99
雷亚尔	24,693.93	2.7919	68,942.98			
新加坡元				244,889.22	4.7845	1,171,672.47
塞地	8,405.62	2.0498	17,229.84			
合计	--	--	290,584.89	--	--	1,308,861.46

30、预计负债

单位：元

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证	11,474,631.58	39,256,666.59	19,097,748.32	31,633,549.85
重组义务				
辞退福利				

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
待执行的亏损合同				
其他				
合 计	11,474,631.58	39,256,666.59	19,097,748.32	31,633,549.85

31、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债按类别列示如下

单位: 元

项 目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	0	80,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合 计	0	80,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

①一年内到期的长期借款

单位: 元

项 目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	0	80,000,000.00
合 计	0	80,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

②金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行股份有限公司武汉东湖支行	2011/06/25	2014/06/24	人民币	基准利率上浮 10%				50,000,000.00
中国银行股份有限公司武汉东湖支行	2011/06/25	2014/01/01	人民币	基准利率上浮 10%				30,000,000.00
合 计	--	--	--	--				80,000,000.00

注：山推楚天工程机械有限公司取得中国银行股份有限公司武汉东湖支行贷款 150,000,000.00 元，偿还期限为 2012 年 1 月 1 日还款 10,000,000.00 元，2012 年 7 月 1 日还款 10,000,000.00 元，2013 年 1 月 1 日还款 20,000,000.00 元，2013 年 7 月 1 日还款 30,000,000.00 元，2014 年 1 月 1 日还款 30,000,000.00 元，2014 年 6 月 24 日还款 50,000,000.00 元。

(3) 一年内到期的应付债券

无。

32、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项 目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	400,000,000.00	300,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合 计	400,000,000.00	300,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	币种	借款起始日	利率（%）	期末数				期初数			
				本币金额	小计	还款日	还款金额	本币金额	小计	还款日	还款金额
中国银行济 宁分行	人民币	2013/05/8	6.78	150,000,000.00	400,000,000.00	2015/9/21	41,961,709.94	150,000,000.00	300,000,000.00	2015/9/21	31,471,282.45
		2013/05/13	6.78	150,000,000.00		2016/3/21	45,458,519.10	150,000,000.00		2016/3/21	34,093,889.33
		2014/4/11	6.78	50,000,000.00		2016/9/21	76,929,801.56	150,000,000.00		2016/9/21	57,697,351.17
		2014/4/17	6.78	50,000,000.00		2017/3/21	76,929,801.56			2017/3/21	57,697,351.17
						2017/9/21	76,929,801.56			2017/9/21	57,697,351.17
						2018/3/21	81,790,366.28			2018/3/21	61,342,774.71

注：期末抵押借款是子公司山推抚起机械有限公司以抚开国用【2011】第 080 号、抚开国用【2011】第 081 号、抚顺国用【2011】第 176 号土地及部分房产抵押借款 400,000,000.00 元。

33、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
2011 年度第一期中期票据	10 亿元	2011 年 1 月 27 日	5 年	10 亿元	50,330,601.08	27,026,027.40	54,500,000.00	22,856,628.48	10 亿元
2012 年度第一期中期票据	5 亿元	2012 年 8 月 23 日	5 年	5 亿元	9,341,530.05	13,041,917.81		22,383,447.86	5 亿元
合 计	15 亿元			15 亿元	59,672,131.13	40,067,945.21	54,500,000.00	45,240,076.34	15 亿元

注 1：公司 2010 年度中期票据发行已于 2011 年 1 月 17 日获中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》(中市协注[2011]MTN3 号) 注册通过，核定公司发行中期票据注册金额为 15 亿元，注册额度 2 年内有效，在注册有效期内可分期发行；

注 2：公司 2011 年度第一期中期票据于 2011 年 1 月 27 日在全国银行间债券市场公开发行，发行金额为 10 亿元人民币，期限为 5 年，每张面值为 100 元，由招商银行股份有限公司主承销。采取簿记建档、集中配售的方式。本次发行所募集的款项已用于偿还部分银行借款和补充生产所需营运资金。公司 2012 年度第一期中期票据于 2012 年 8 月 23 日在全国银行间债券市场公开发行，发行金额为 5 亿元人民币，期限为 5 年，每张面值为 100 元，由招商银行股份有限公司主承销采取簿记建档、集中配售的方式。发行所募集的款项已用于偿还部分银行借款和补充生产所需营运资金；

注 3:2011 年 1 月 28 日，2011 年度第一期中期票据募集资金到账，扣除发行手续费 3,000,000.00 元，实际到账资金 997,000,000.00 元。2012 年 8 月 24 日，2012 年度第一期中期票据募集资金到账，扣除发行手续费 1,500,000.00 元，实际到账资金 498,500,000.00 元。

34、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
技改资金专项拨款	5,950,701.51			5,950,701.51	
国资委省管企业科技创新专项资金拨款	10,000,000.00			10,000,000.00	
科技支撑计划工程机械课题技术开发	3,744,000.00		106,700.00	3,637,300.00	
2012 年企业技术创新能力建设专项资金拨款	3,000,000.00			3,000,000.00	--
863 项目专项拨款	701,200.00	1,430,000.00		2,131,200.00	
整机测试分析中心项目	1,500,000.00			1,500,000.00	
2013 重点行业发展专项资金	1,400,000.00			1,400,000.00	
创新平台专项资金	5,000,000.00			5,000,000.00	
重点产品扶持基金	1,000,000.00			1,000,000.00	
合 计	32,295,901.51	1,430,000.00	106,700.00	33,619,201.51	

35、其他非流动负债

(1) 其他非流动负债按类别列示

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	138,415,833.31	142,435,999.98
合 计	138,415,833.31	142,435,999.98

(2) 政府补助项目情况

单位：元

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
重点产业振兴和技术改造项目	4,860,000.00		405,000.00		4,455,000.00	与资产相关
高端液压缸生产项目	1,080,000.00		20,000.00		1,060,000.00	与资产相关
山推抚顺产业园项目	98,662,666.65		1,761,833.34		96,900,833.31	与资产相关
2012 年第二批科技成果转化项目	18,000,000.00		1,000,000.00		17,000,000.00	与资产相关
	4,833,333.33		83,333.33		4,750,000.00	与资产相关
2013 年第二批科技成果转化项目	15,000,000.00		750,000.00		14,250,000.00	与资产相关
合 计	142,435,999.98		4,020,166.67		138,415,833.31	-

注 1：根据济宁市财政局《关于下达 2009 年重点产业振兴和技术改造项目建设扩大内需国债投资预算指标的通知》（济财建指[2009]56 号文），公司 2009 年收到政府补助资金 8,100,000.00 元，用于工程机械履带底盘技术改造项目，该项目已于 2010 年完工，本期摊销 405,000.00 元，累计摊销 3,645,000.00 元；

注 2：根据泰安市经济贸易委员会《关于下达工业中小企业技术改造项目 2009 年新增中央预算内投资计划（第一批）的通知》（泰发改工业[2009]428 号文），本公司之子公司山东锐驰机械有限公司 2010 年收到政府补助资金 1,200,000.00 元，用于高端液压缸生产项目，该项目已于 2011 年完工，本期摊销 20,000.00 元，累计摊销 140,000.00 元；

注 3：根据抚顺经济开发区经济发展局《关于拨付山推抚顺产业园项目扶持资金的通知》（抚开经发[2011]91 号文），本公司之子公司山推抚起机械有限公司 2011 年收到政府补助资金 105,710,000.00 元，本期摊销 1,761,833.34 元，累计摊销 8,809,166.69 元；

注 4：根据财政部、工业和信息化部《关于下达 2012 年第二批科技成果转化项目补助资金到国家补助资金的通知》（财建[2012]258 号文），公司 2012 年收到政府补助资金 20,000,000.00 元，本期摊销 1,000,000.00 元，累计摊销 3,000,000.00 元；本公司全资子公司山推重工机械有限公司收到政府补助资金 5,000,000.00 元，本期摊销 83,333.33 元，累计摊销 250,000.00 元；

注 5：根据省财政厅、省经信委《关于下达国家 2013 年重大科技成果转化项目补助资金预算指标的通知》（济财建指[2013]99 号文），公司 2013 年 12 月收到政府补助资金 15,000,000.00 元，本期摊销 750,000.00 元，累计摊销 750,000.00 元。

36、股本

单位：元

项 目	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,240,787,611.00						1,240,787,611.00

37、专项储备

单位：元

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
安全生产费	7,581,288.55	7,900,573.52	4,072,762.20	11,409,099.87
合 计	7,581,288.55	7,900,573.52	4,072,762.20	11,409,099.87

38、资本公积

单位： 元

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,154,176,745.80			1,154,176,745.80
其他资本公积	37,039,124.78	19,710.38		37,058,835.16
合 计	1,191,215,870.58	19,710.38		1,191,235,580.96

注：本期资本公积-其他资本公积变动，系本期可供出售金融资产公允价值变动扣除未来所得税影响后的金额 19,710.38 元，其中山推工程机械股份有限公司可供出售金融资产公允价值变动扣除未来所得税影响后的金额 14,960.00 元，山推建友机械股份有限公司可供出售金融资产公允价值变动扣除未来所得税影响后的金额 4,750.38 元。

39、盈余公积

单位： 元

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	380,079,418.25			380,079,418.25
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合 计	380,079,418.25			380,079,418.25

40、未分配利润

单位： 元

项 目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	1,448,981,419.88		1,788,299,330.33	
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)				
调整后年初未分配利润	1,448,981,419.88		1,788,299,330.33	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	45,803,600.31		-327,032,972.85	
减：提取法定盈余公积			12,284,937.60	10%

项 目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
其他				
期末未分配利润	1,494,785,020.19		1,448,981,419.88	

41、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位： 元

项 目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	其他业务收入	主营业务成本	其他业务成本
主营业务收入	3,545,150,909.99		4,647,880,474.59	
其他业务收入		996,694,154.59		1,129,514,454.62
营业收入合计		4,541,845,064.58		5,777,394,929.21
主营业务成本		2,969,869,303.76		3,961,069,297.26
其他业务成本		941,880,710.13		1,072,456,736.30
营业成本合计		3,911,750,013.89		5,033,526,033.56

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

单位： 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业产品销售	3,374,340,526.86	2,818,060,290.21	3,722,523,245.48	3,146,212,045.11
商业产品销售	170,810,383.13	151,809,013.55	925,357,229.11	814,857,252.15
合 计	3,545,150,909.99	2,969,869,303.76	4,647,880,474.59	5,033,526,033.56

(3) 主营业务 (分产品) 适用 不适用

单位: 元

产品或劳务名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
铲土运输机械	1,645,874,058.04	1,297,983,035.02	1,817,151,034.07	1,476,416,335.57
挖掘机械	0	0	605,297,472.63	532,164,263.38
混凝土机械	301,607,079.77	284,083,708.44	328,381,308.35	306,051,379.38
压路机械	247,391,650.17	223,741,008.41	207,953,534.19	195,268,368.60
配件及其他	1,350,278,122.01	1,164,061,551.89	1,689,097,125.35	1,451,168,950.33
合计	3,545,150,909.99	2,969,869,303.76	4,647,880,474.59	3,961,069,297.26

注 1: 铲土运输机械包括推土机和装载机产品;

注 2: 因 2013 年 11 月 8 日转让完成所持有的以销售小松系列挖掘机产品为主的商贸控股子公司山推成套公司的股权, 所以本期分行业中的商业产品和分产品中的挖掘机均不含该公司及其控股子公司销售的挖掘机产品。

(4) 主营业务 (分地区) 适用 不适用

单位: 元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内片区	4,004,769,645.35	3,514,902,920.79	5,235,953,613.69	4,669,666,192.36
国外片区	963,385,770.94	872,911,988.02	1,192,681,730.32	1,072,157,974.32
内部抵销	-1,423,004,506.30	-1,417,945,605.05	-1,780,754,869.42	-1,780,754,869.42
合计	3,545,150,909.99	2,969,869,303.76	4,647,880,474.59	3,961,069,297.26

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位: 元

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
小松山推工程机械有限公司	152,430,539.13	3.36
第二名	114,149,429.30	2.51

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第三名	113,469,914.40	2.50
山东山推机械有限公司	104,383,951.98	2.30
第五名	96,695,655.30	2.13
合 计	581,129,490.11	12.8

42、营业税金及附加

单位: 元

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	426,234.84	3,117,067.62	3%、 5%
城市维护建设税	7,964,777.51	10,298,475.76	7%
教育费附加	5,685,282.17	7,596,585.55	3%、 2%
其他	922,256.81	1,801,720.58	
合 计	14,998,551.33	22,813,849.51	--

43、销售费用

单位: 元

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	56,624,115.56	63,640,007.33
差旅费	4,269,208.08	6,959,153.34
办公费	1,475,765.68	1,172,990.54
运输费	51,680,011.22	68,184,132.63
包装费	2,619,188.82	2,543,271.82
展览费	3,919,017.13	10,673,247.19
广告费	7,197,442.09	11,572,571.88
保险费	4,732,908.25	5,605,227.39
销售服务费	72,488,595.18	50,777,168.15
业务招待费	1,398,276.04	1,101,322.98
租赁费	2,001,764.78	3,071,900.64
修理费	1,038,632.47	2,633,609.27
折旧摊销费	107,169.72	439,147.67

项目	本期发生额	上期发生额
其他	2,228,367.89	2,072,156.65
合计	211,780,462.91	230,445,907.48

44、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	152,433,774.14	169,851,549.43
技术开发费	46,364,544.58	42,819,870.73
办公费	5,067,906.71	8,074,876.10
折旧摊销费	38,014,115.66	28,365,816.41
税费	17,021,954.60	20,945,230.67
差旅费	3,947,745.37	6,513,869.60
租赁费	8,454,571.37	3,643,411.30
修理费	4,842,711.49	5,527,993.99
业务招待费	2,412,009.82	5,534,619.62
咨询审计费	5,209,800.75	11,412,525.00
运输费	3,211,311.40	4,943,777.00
水电费	2,428,181.55	3,845,533.51
警卫消防费	2,796,213.46	3,338,186.01
保险费	916,928.05	1,038,553.07
劳动保护费	167,336.81	1,155,358.85
车辆使用费	1,991,678.05	2,591,980.40
制作费	253,143.35	453,822.47
设施绿化费	1,534,890.27	1,530,966.05
出国人员经费	3,356,710.62	1,321,509.99
三包损失	4,796,419.55	2,376,782.30
董事会费	322,386.68	384,394.52
低值易耗品摊销	375,996.42	789,744.00
试验检验费	521,935.94	459,194.11
安全生产费用	7,248,605.43	6,409,495.11
其他	3,600,468.05	4,325,492.10
合计	317,291,340.12	337,654,552.34

45、财务费用

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	107,111,050.88	120,769,146.99
减：利息收入	9,751,473.10	11,573,721.80
汇兑损失	4,531,358.41	34,936,265.57
减：汇兑收益	3,046,088.24	152,321.57
其他支出	8,772,431.57	8,490,948.95
合 计	107,617,279.52	152,470,318.14

46、公允价值变动收益 适用 不适用**47、投资收益****(1) 投资收益明细情况**

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,998,000.00	6,615,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	35,206,815.32	47,279,383.55
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	40,204,815.32	53,894,383.55

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
山重融资租赁有限公司		6,615,000.00	本期未分红
中地海外汉盛（北京）贸易有限责任公司	4,998,000.00		本期分红
合 计	4,998,000.00	6,615,000.00	--

(3) 持有可供出售金融资产期间取得的投资收益

无。

(4) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位: 元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
小松山推工程机械有限公司	21,393,093.46	44,074,070.20	参股公司利润减少
中航国际北京—山推（东非）公司	1,798,759.70	-599,974.28	参股公司利润增加
山东重工集团财务有限公司	12,014,962.16	3,805,287.63	参股公司利润增加
合 计	35,206,815.32	47,279,383.55	--

48、资产减值损失

单位: 元

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	13,497,391.85	29,435,206.87
二、存货跌价损失		662,425.77
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合 计	13,497,391.85	30,097,632.64

49、营业外收入**(1) 营业外收入明细如下**

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	616,289.55	311,155.35
其中：固定资产处置利得	616,289.55	311,155.35
无形资产处置利得		
债务重组利得	9,796,965.91	4,934,424.80
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	33,312,905.07	7,426,832.67
其他	796,127.86	2,916,143.60
合 计	44,522,288.39	15,588,556.42

(2) 政府补助明细

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
重点产业振兴和技术改造项目	405,000.00	405,000.00	与资产相关
2012 年第二批科技成果转化项目	1,083,333.33	1,083,333.33	与资产相关
抚起机械产业园项目扶持资金	1,761,833.34	1,761,833.34	与资产相关
出口机电研发资金	260,000.00		与收益相关
济宁市首批创新型示范企业奖励	1,000,000.00		与收益相关
燃煤锅炉烟尘治理资金	200,000.00		与收益相关
实业保险基金稳岗补贴	66,100.00		与收益相关
科学技术研究与开发补助	200,000.00		与收益相关
企业发展基金	18,583,880.00		与收益相关
产业发展基金	390,000.00		与收益相关
产业发展基金	2,960,000.00		与收益相关
产业发展基金	2,900,000.00		与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
2013 年第二批科技成果转化项目	750,000.00		与资产相关
基础设施建设扶持资金	1,124,558.40		与收益相关
山东省省长质量奖		100,000.00	与收益相关
2012 年度科技创新成果奖励		1,210,000.00	与收益相关
贷款贴息	1,500,000.00	2,466,666.00	与收益相关
服务业引导基金		220,000.00	与收益相关
其他	128,200.00	180,000.00	
合计	33,312,905.07	7,426,832.67	

50、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	1,945,093.36	558,574.75
其中：固定资产处置损失	1,945,093.36	558,574.75
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
其他	620,680.73	483,627.18
合计	2,565,774.09	1,042,201.93

51、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	24,239,499.96	17,840,233.98
递延所得税调整	-1,046,721.92	-1,786,325.15
合计	23,192,778.04	16,053,908.83

52、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益

(2008)》(“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”) 要求计算的每股收益如下：

单位：元

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	45,803,600.31	33,309,185.20
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	13,219,841.13	22,694,244.05
期初股份总数	S0	1,240,787,611.00	1,138,746,795.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	1,240,787,611.00	1,138,746,795.00
基本每股收益(I)		0.0369	0.0293
基本每股收益(II)		0.0107	0.0199
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	45,803,600.31	33,309,185.20
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	13,219,841.13	22,694,244.05
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		1,240,787,611.00	1,138,746,795.00
稀释每股收益(I)		0.0369	0.0293
稀释每股收益(II)		0.0107	0.0199

公司报告期和上年同期没有发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股。

(1) 基本每股收益

基本每股收益= $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中： P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； S0 为期初股份总数； S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； Si 为报告期因发行新股或债转股等

增加股份数; S_j 为报告期因回购等减少股份数; S_k 为报告期缩股数; M_0 报告期月份数; M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数; M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益 = $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i / M_0 - S_j \times M_j / M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中, P_1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润, 并考虑稀释性潜在普通股对其影响, 按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时, 考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响, 按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益, 直至稀释每股收益达到最小值。

53、其他综合收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	30,019.28	-652,919.34
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	5,744.82	-124,949.84
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	24,274.46	-527,969.50
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减: 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额		
减: 现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-2,628,617.27	-828,396.97
减: 处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-2,628,617.27	-828,396.97

项目	本期发生额	上期发生额
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合 计	-2,604,342.81	-1,356,366.47

54、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期金额	上期金额
合 计	44,272,160.14	21,825,315.22
大额明细如下：		
利息收入	9,751,473.10	11,573,721.80
专项资金拨款及奖励	29,292,738.40	1,710,000.00

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期金额	上期金额
合 计	236,927,970.35	277,461,819.26
大额明细如下：		
运输费	50,612,318.63	52,419,035.90
售后服务费	51,671,527.38	35,499,786.76
差旅费	8,216,953.45	13,473,022.94
技术开发费	10,895,143.07	14,178,471.08
办公费	6,543,672.39	9,247,866.64
租赁费	10,456,336.15	12,261,751.79
业务招待费	3,810,285.86	6,635,942.60
三包损失	1514,685.70	2,376,782.30
包装费	2,619,188.82	2,543,271.82
广告费	7,197,442.09	11,572,571.88
修理费	5,881,343.96	8,161,603.26
审计咨询费	5,209,800.75	11,412,525.00
警卫消防费	2,796,213.46	3,338,186.01

项 目	本期金额	上期金额
展览费	3,919,017.13	10,673,247.19
水电费	15,724,387.34	20,436,947.73
保险费	5,649,836.30	6,643,780.46
安全生产费用	5,796,103.42	6,360,752.37

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项 目	本期金额	上期金额
合 计	1,430,000.00	704,000.00
取得子公司转入的现金净额		
收到政府项目补助款	1,430,000.00	704,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无。

55、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		--
净利润	23,878,576.54	22,773,464.75
加： 资产减值准备	13,497,391.85	30,097,632.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	124,262,165.7	120,275,679.46
无形资产摊销	12,312,389.42	9,935,803.54
长期待摊费用摊销	101,633.87	378,636.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,328,803.81	247,419.40
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	107,111,050.88	120,769,146.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-40,204,815.32	-53,894,383.55

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,046,721.92	-1,786,325.15
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-437,279.83	-567,974.48
存货的减少（增加以“-”号填列）	443,600,917.33	-22,036,318.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-131,477,108.82	-466,135,477.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	73,992,245.02	318,265,114.58
其他		
经营活动产生的现金流量净额	626,919,248.53	78,322,418.62
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		--
现金的期末余额	1,717,564,748.42	1,751,097,784.37
减：现金的期初余额	1,647,516,890.58	1,987,657,360.70
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	70,047,857.84	-236,559,576.33

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

无。

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,717,564,748.42	1,647,516,890.58
其中：库存现金	673,079.04	1,196,510.89
可随时用于支付的银行存款	1,068,889,431.25	1,265,341,665.47
可随时用于支付的其他货币资金	648,002,238.13	380,978,714.22
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,717,564,748.42	1,647,516,890.58

注：期末货币资金中到期日在 3 个月以上的其他货币资金 231,602,864.43 元未作为现金及现金等价物。

(六) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
山东重工集团有限公司	控股股东	国有企业	山东济南	谭旭光	有限责任	30 亿	27.62	27.62	山东省国有资产监督管理委员会	69064176-0

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
山东山推工程机械进出口有限公司	子公司	有限责任公司	山东济宁	程兆鸿	商贸	20,000	100.00	100.00	26715567-7
山推(香港)控股有限公司	二级子公司	有限责任公司	中国香港	蒋宏刚	项目投资	7020 万港币	100.00	100.00	
佰润国际有限公司	三级子公司	有限责任公司	中国香港	柴森	贸易	390 万港币	100.00	100.00	
山推南非公司	三级子公司	有限责任公司	南非	Dylan Chicken	贸易	3566.10 万兰特	100.00	100.00	
山推迪拜公司	三级子公司	有限责任公司	迪拜	王峰	贸易	100 万迪拉姆	100.00	100.00	
山推北美公司	三级子公司	有限责任公司	美国	程兆鸿	贸易	1 万美元	100.00	100.00	
山推新加坡公司	三级子公司	有限责任公司	新加坡	王峰	贸易	100 万新币	100.00	100.00	
山推俄罗斯公司	三级子公司	有限责任公司	俄罗斯	安德烈	贸易	10,000 卢布	100.00	100.00	
山推巴西公司	三级子公司	有限责任公司	巴西	程兆鸿	贸易	180 万雷亚尔	100.00	100.00	
山推加纳公司	三级子公司	有限责任公司	加纳	蒋宏刚	贸易	51 万塞地	100.00	100.00	
山东山推工程机械产业园有限公司	子公司	有限责任公司	山东济宁	孙甲利	工业加工	3,800	79.26	79.26	75175990-7
山东山推欧亚陀机械有限公司	子公司	有限责任公司	山东济宁	王庆先	工业加工	2,000	75.00	75.00	74656657-X
山东山推工程机械结构件有限公司	子公司	有限责任公司	山东济宁	孙甲利	工业加工	4,200	60.00	60.00	74453378-2
山推铸钢有限公司	子公司	有限责任公司	山东济宁	孙甲利	工业加工	8,085.3959	100.00	100.00	78076384-1
山推楚天工程机械有限公司	子公司	有限责任公司	湖北武汉	王飞	工业加工	50,000	74.9034	74.9034	71467743-5
山推道路机械有限公司	子公司	有限责任公司	山东济宁	陈文吉	工业加工	16,200	100.00	100.00	67812397-9

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
山东锐驰机械有限公司	子公司	有限责任公司	山东泰安	孙甲利	工业加工	4,000	51.02	51.02	76286746-0
山东山推物流有限公司	二级子公司	有限责任公司	山东济宁	王文超	交通运输	500	100.00	100.00	75350127-2
山推投资有限公司	子公司	有限责任公司	山东济宁	张秀文	项目投资	78,550	100.00	100.00	56522540-X
山推抚起机械有限公司	二级子公司	有限责任公司	辽宁抚顺	于志国	工业加工	23,000	70.00	70.00	74275587-5
山推(沈阳)特种车研究院有限公司	三级子公司	有限责任公司	辽宁沈阳	于志国	技术开发设计	50	100.00	100.00	58386307-7
山东彩桥驾驶室有限公司	子公司	有限责任公司	山东 济宁	孙甲利	工业生产	1,893	75.00	75.00	74568444-3
山推建友机械股份有限公司	二级子公司	股份有限公司	山东 济南	王飞	工业生产	23,419	51.00	51.00	26717081-8
山推充矿工程机械有限公司	二级子公司	有限责任公司	新疆英吉沙县	李殿和	工业生产	5,882.35	51.00	51.00	59284407-0
武汉山推楚天成套设备有限公司	三级子公司	有限责任公司	湖北武汉	郑新光	商贸	5,000	100.00	100.00	07449440-2

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业														
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
小松山推工程机械有限公司	外商投资企业	山东济宁	王子光	工业生产	2100 万美元	30	30	1,209,902,418.25	327,105,172.62	882,797,245.63	1,468,694,921.71	71,310,311.53	联营	613590592
中航国际北京-山推(东非)公司	有限公司	肯尼亚	Dylan Chicken 和 Yan Qiong	商贸	100 万美元	49	49	41,048,880.69	31,357,943.44	9,690,937.25	35,506,367.75	3,670,938.17	联营	
山东重工集团财务有限公司	有限公司	山东济南	申传东	金融	10 亿元	20	20	12,220,927,497.27	11,092,190,716.40	1,128,736,780.87	111,873,929.53	60,074,810.81	联营	597828707

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
山东山推机械有限公司	同属母公司	72327040X
山重建机有限公司	同属母公司	267113952
潍柴动力股份有限公司	实际控制人附属企业	745676590
潍坊潍柴道依茨柴油机有限公司	实际控制人附属企业	613568811
潍柴动力（潍坊）备品资源有限公司	实际控制人附属企业	780768589
株洲湘火炬汽车灯具有限责任公司	实际控制人附属企业	736771078
山重融资租赁有限公司	同属母公司	68690250x
山东山推胜方工程机械有限公司	实际控制人附属企业	787191735
山东潍柴进出口有限公司	实际控制人附属企业	165445956
潍柴重机股份有限公司	实际控制人附属企业	26717047-1
陕西重型汽车有限公司	实际控制人附属企业	741272070
潍柴动力（潍坊）铸锻有限公司	实际控制人附属企业	78926896X
潍柴动力（青州）传控技术有限公司	实际控制人附属企业	57394501X
山东重工印度有限公司	实际控制人附属企业	

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
小松山推工程机械公司	采购商品	市场价格	1,242,236.58	0.03	952,716.64	0.02
山东山推机械有限公司	采购商品	市场价格	190,549,685.53	4.87	255,766,924.02	5.08
山东山推胜方工程机械有限公司	采购商品	市场价格	11,052,173.68	0.28	20,849,277.52	0.41
潍柴动力(潍坊)备品资源有限公司	采购商品	市场价格	1,282.05	0.00	39,316.24	0
山重建机有限公司	采购商品	市场价格	9,702,949.43	0.25	41,798,946.12	0.83
潍坊潍柴道依茨柴油机有限公司	采购商品	市场价格	864,102.56	0.02	1,364,102.56	0.03
潍柴动力股份有限公司	采购商品	市场价格	63,153,653.85	1.61	82,447,692.31	1.64
株洲湘火炬汽车灯具有限责任公司	采购商品	市场价格	337,036.19	0.01	37,675.21	0
陕西重型汽车有限公司	采购商品	市场价格	7,322,700.19	0.19	10,653,333.33	0.21
潍柴动力(青州)传控技术有限公司	采购商品	市场价格	2,462,570.70	0.06	124,424.74	0

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
山东山推机械有限公司	销售商品	市场价格	104,383,951.98	2.30	136,790,338.57	2.37
山东山推胜方工程机械有限公司	销售商品	市场价格	4,427,176.02	0.10	2,269,911.29	0.04
山重建机有限公司	销售商品	市场价格	66,048,318.59	1.45	117,196,534.92	2.03
小松山推工程机械有限公司	销售商品	市场价格	152,430,539.13	3.36	197,026,439.19	3.41

(2) 关联托管/承包情况

无。

(3) 关联租赁情况

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
山东山推机械有限公司	山推工程机械股份有限公司	济中国用(2002)080200002, 03, 05, 06, 07, 09号土地	2003年01月01日	2016年07月15日	市场价格	2,500,000.00	2,500,000.00
山东山推机械有限公司	山推工程机械股份有限公司	济中国用(2003)第0802030153, 155, 157号土地	2003年06月01日	2016年05月31日	市场价格	1,000,000.00	1,000,000.00
山东山推机械有限公司	山推工程机械股份有限公司	济中国用(2003)第0802030159号土地	2011年01月01日	2016年12月31日	市场价格	230,000.00	230,000.00
山东山推机械有限公司	山东山推欧亚陀机械有限公司	济中国用(2003)第0802030156、158号土地	2004年01月01日	2016年12月31日	市场价格	240,000.00	240,000.00

(4) 关联担保情况

无。

(5) 关联方资金拆借

无。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(7) 其他关联交易

①存放关联方的货币资金

单位: 元

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
银行存款	山东重工集团财务有限公司	492,534,875.22	755,016,610.42
合 计	—	492,534,875.22	755,016,610.42

②关联方贷款

单位: 元

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
短期借款	山东重工集团财务有限公司	540,000,000.00	489,000,000.00
合 计	—	540,000,000.00	489,000,000.00

6、关联方应收应付款项

(1)公司应收关联方款项

单位: 元

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	小松山推工程机械有限公司	9,404,403.83	470,220.19	23,679,298.90	1,183,964.95
应收账款	山东山推机械有限公司	720,021.90	36,001.10	1,730,434.75	86,521.74
应收账款	山重建机有限公司	126,455,415.02	6,322,770.75	78,892,140.71	3,944,607.04
应收账款	山东山推胜方工程机械有限公司	1,472,456.64	73,622.83	2,145,886.04	107,294.30
应收账款	山东重工印度有限公司	1,781,767.63	89,088.38	1,654,762.07	82,738.10
预付款项	山东山推机械有限公司	881,288.59	0	6,104,070.23	0
预付款项	山重建机有限公司	473,744.97	0	1,255,696.73	0
预付款项	潍柴动力股份有限公司	1,771,733.46	0	9,160,913.29	0
预付款项	潍坊潍柴道依茨柴油机有限公司	3,993.00	0	256,877.00	0
其他应收款	山东山推机械有限公司	3,934,151.04	196,707.55	4,596,471.96	229,823.60
应收票据	山东山推机械有限公司	100,000.00	0	0	0
应收票据	山重建机有限公司	0	0	1,000,000.00	0

(2)公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	小松山推工程机械有限公司	0	115,048.67
应付账款	山东山推机械有限公司	60,246,020.22	29,793,442.96
应付账款	山重建机有限公司	19,323.00	16,153,939.93
应付账款	潍坊潍柴道依茨柴油机有限公司	88,123.00	0
应付账款	湖南株洲湘火炬汽车灯具有限责任公司	197,527.37	58,141.15
应付账款	山东山推胜方工程机械有限公司	9,691,562.97	4,227,733.64
应付账款	潍柴动力股份有限公司	93,846.15	806,405.57
应付账款	陕西重型汽车有限公司	7,508,091.17	5,009,072.15
应付账款	潍柴动力（青州）传控技术有限公司	1,957,752.35	0
其他应付款	山东山推机械有限公司	136,400.00	0
应付票据	山东山推机械有限公司	200,000.00	4,100,000.00
应付票据	山东山推胜方工程机械有限公司	800,000.00	0
应付票据	潍柴动力股份有限公司	55,260,000.00	15,000,000.00
应付票据	陕西重型汽车有限公司	0	11,844,200.00

(七) 股份支付

无。

(八) 或有事项**1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响**

关于公司与山东省田庄煤矿重大诉讼进展情况

鉴于公司位于济宁高新技术产业开发区内已建成投产的山推重工产业园道路机械联合厂房、金属成型第二工厂厂房因山东省田庄煤矿 5602 工作面开采（煤炭）造成不同程度毁损，2013 年 9 月 9 日，公司向山东省高级人民法院提起财产损害赔偿诉讼，诉讼请求金额合计 32,453 万元。相关内容详见公司于 2013 年 10 月 8 日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的编号为 2013-041 号的临时公告《山推工程机械股份有限公司重大诉讼公告》。

2013 年 10 月 31 日，山东省高级人民法院就公司起诉山东省田庄煤矿财产损失赔偿一案进行第一次法庭审理。同日，公司接到山东省高级人民法院转送本公司的上述诉讼被告山东省田庄煤矿的《民事反诉状》，获悉山东省田庄煤矿于 2013 年 10 月 24 日向山

东省高级人民法院反诉本公司妨害其依法行使采矿权，要求公司赔偿其损失共计 34,481.47 万元，同时要求公司返还为恢复生产从山东省田庄煤矿处借支的 2,000 万元，案件反诉诉讼费用由公司承担。相关内容详见公司于 2013 年 11 月 20 日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的编号为 2013-051 号的临时公告《山推工程机械股份有限公司重大诉讼进展公告》。

山东省高级人民法院于 2013 年 12 月 26 日进行了第二次开庭，双方就证据进行了质证。截止目前，案件仍在诉讼程序中，最终结案时间及结果尚不能预计，因此暂无法估计本次诉讼对公司本期利润及期后利润的影响。公司正积极着手诉讼准备工作，将依法捍卫公司的合法权益，切实维护广大股东和投资者的利益。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无。

（九）承诺事项

1、本公司与合作银行签定《金融服务合作协议》，合作银行对本公司授予一定的综合授信额度，专项用于本公司的经销商开立银行承兑汇票，本公司经销商利用上述协议项下的银行承兑汇票购买本公司的各类工程机械，在银行承兑汇票到期后经销商无法交存足额票款时，其仍未销售的库存工程机械，由本公司按照协议规定承担相应的回购责任，并及时将购买款项划入指定帐户用于偿还承兑汇票款项。截至 2014 年 06 月 30 日止，各经销商按协议开出的未到期银行承兑汇票余额为 302,799,902.80 元，其中光大银行 74,908,153.91 元，交通银行 55,370,000.00 元，平安银行 41,975,969.40 元，华润银行 130,545,779.49 元。截止财务报告日尚未发生回购事项。

2、根据本公司与银行签署的《金融服务合作协议》及相关从属协议，银行与本公司的经销商或客户签订按揭合同专项用于购买本公司各类工程机械。当经销商或客户在贷款期限内连续 3 个月未能按时、足额归还银行贷款本息及或贷款最后到期仍未能足额归还本息时或放款 90 天内未将抵押资料手续办理完毕并送达银行的，本公司承担回购义务。截至 2014 年 06 月 30 日，该协议项下贷款余额 206,545,475.26 元。其中光大银行 179,339,309.85 元，中信银行 25,672,400.00 元，交通银行 1,533,765.41 元。其中存在光大银行逾期余额 6,619,371.56 元，尚未达到合同回购条件。

3、根据本公司与租赁公司的《回购协议书》，租赁公司与本公司的终端客户签订融资租赁合同专项用于购买本公司各类工程机械。当客户在贷款期限内连续 3 个月未能按时、足额缴纳租金或租赁合同到期仍未能足额缴纳租金或部分租赁项目放款 90 天内未

将抵押资料手续办理完毕并送达租赁公司的，本公司承担回购义务。截至 2014 年 06 月 30 日，融资租赁业务余额 672,952,529.80 元。其中山重融资租赁 662,089,182.90 元，招银租赁 10,863,346.90 元。其中存在逾期余额 98,901,251.72 元，分别是山重融资租赁存在逾期余额 97,784,447.92 元，招银租赁存在逾期余额 1,116,803.80 元，尚未达到合同回购条件。

4、本公司与合作银行签定《金融服务合作协议》，合作银行对本公司授予一定的综合授信额度，专项用于买方付息的有追索权国内保理业务，本公司经销商利用上述协议项下的贸易融资支付保理业务转让的应付合同款，在保理业务到期后经销商无法支付足额贸易融资款项时，由本公司按照协议规定接收应收账款的反转让，并及时将融资款项返还光大银行。截至 2014 年 06 月 30 日止，保理融资额为 23,000,000.00 元。截止财务报告日尚未发生返还事项。

5、本公司与合作银行签定《金融服务合作协议》，合作银行对本公司授予一定的综合授信额度，专项用于买方付息的商业承兑汇票贴现业务，本公司经销商利用上述协议项下的票据变现来实现将其出具的收款人为本公司的商业承兑汇票转化为现金以支付商业承兑汇票所附的合同价款，在商业承兑汇票贴现业务期间或到期时经销商不能按时支付利息或不能足额承兑汇票面额的，本公司按照协议规定向光大银行返还贴现资金。截至 2014 年 06 月 30 日止，商业承兑汇票贴现额为 30,000,000.00 元。截止财务报告日尚未发生返还事项。

6、本公司与合作银行签定《金融服务合作协议》，合作银行对本公司授予一定的综合授信额度，专项用于买方应付融资业务，本公司经销商利用上述协议项下的应付融资业务来实现提前支付本公司应收，在买方应付融资业务期间或到期时经销商不能按时支付利息或不能足额支付应付款的，本公司按照协议规定向中国银行返还所收货款。截至 2014 年 06 月 30 日止，买方应付融资业务余额为 41,554,800.00 元。截止财务报告日尚未发生返还事项。

7、本公司与合作银行签定《经销商分期销售融资业务合作协议》，合作银行对本公司授予一定的综合授信额度，专项用于本公司的经销商分期销售融资业务，本公司经销商利用上述协议项下的分期销售融资业务来实现提前支付本公司应收，当经销商在融资期限内连续两期未能在宽限期内、足额偿还授信本息的，本公司按照协议规定向平安银行承担回购义务。截至 2014 年 6 月 30 日止，买方分期销售融资业务余额为 2,096,540.00 元。截止财务报告日尚未发生返还事项。

（十）资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

无。

2、其他资产负债表日后事项说明

关于公司应诉反倾销调查进展情况

2014 年 7 月 2 日，欧亚经济委员会内部市场保护司应 Chelyabinsk Tractor Plant (俄罗斯车里雅宾斯克拖拉机生产厂) 申请，决定对出口到俄哈白关税同盟国家的原产于中国 250 马力以下的履带式推土机启动反倾销调查，涉及产品海关税号为 8429110090，该申请涉及的企业中包括本公司（相关内容详见公司于 2014 年 7 月 15 日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的编号为 2014-019 号的临时公告《山推工程机械股份有限公司关于欧亚经济委员会对中国履带式推土机产品反倾销立案调查的提示性公告》）。

截止目前，上述反倾销仍处于调查阶段，公司也已聘请专业律师机构，积极着手应对此次反倾销法律事务。随后公司将持续关注该反倾销案的进展情况并履行相关信息披露义务。

（十一）其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

无。

2、债务重组

无。

3、企业合并

无。

4、租赁

无。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无。

6、年金计划主要内容及重大变化

无。

7、其他需要披露的重要事项

以公允价值计量的资产和负债

单位: 元

项目	年初余额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末余额
金融资产:					
可供出售金融资产	2,881,850.88		30,019.28		2,911,870.16
金融资产小计	2,881,850.88		30,019.28		2,911,870.16

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位: 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
关联方组合	533,419,368.22	29.68			824,674,991.27	39.95		
账龄分析法组合	1,263,629,067.84	70.32	93,633,019.55	7.41	1,239,798,881.39	60.05	86,251,680.98	6.96
组合小计	1,797,048,436.06	100	93,633,019.55	5.21	2,064,473,872.66	100	86,251,680.98	4.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	1,797,048,436.06	100	93,633,019.55	5.21	2,064,473,872.66	100	86,251,680.98	4.18

单项金额重大的应收账款指单笔金额为 800 万元以上(含 800 万)的客户应收账款;
报告期无单项金额重大并单项计提坏账准备及单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款; 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备。

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

②组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位：元

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	1,070,869,968.99	59.59	53,543,498.45	1,081,002,644.17	52.36	54,050,132.21
1 至 2 年	161,815,867.24	9.01	24,272,380.09	136,068,610.87	6.59	20,410,291.63
2 至 3 年	18,758,966.03	1.04	5,627,689.81	13,305,192.65	0.64	3,991,557.80
3 至 4 年	2,878,915.78	0.16	1,439,457.89	2,464,300.53	0.12	1,232,150.27
4 至 5 年	2,776,782.46	0.16	2,221,425.97	1,952,920.52	0.09	1,562,336.42
5 年以上	6,528,567.34	0.36	6,528,567.34	5,005,212.65	0.25	5,005,212.65
合 计	1,263,629,067.84	70.32	93,633,019.55	1,239,798,881.39	60.05	86,251,680.98

③组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

④组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

⑤期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
山东山推工程机械进出口有限公司	子公司	445,536,820.17	1 年以内	24.79
山重建机有限公司	同属母公司	107,376,324.92	1 年以内	5.98
山东山推工程机械结构件有限公司	子公司	86,843,933.66	1 年以内	4.83
第四名	非关联方	55,873,595.69	1 年以内	3.11
第五名	非关联方	54,859,277.59	1 年以内	3.05
合 计	--	750,489,952.03	--	41.76

(7) 应收关联方账款情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
山东山推工程机械进出口有限公司	子公司	445,536,820.17	24.79
山重建机有限公司	同属母公司	107,376,324.92	5.98
山东山推工程机械结构件有限公司	子公司	86,843,933.66	4.83
山推道路机械有限公司	子公司	648,614.39	0.04
山推楚天工程机械有限公司	子公司	390,000.00	0.02
山东山推机械有限公司	同属母公司	250,342.57	0.01
合 计	--	641,046,035.71	35.67

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。**(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的, 需简要说明相关交易安排无。****2、其他应收款****(1) 其他应收款**

单位: 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
关联方组合	10,051,883.19	19.46			6,246,874.66	12.69		
账龄分析法组合	41,599,995.58	80.54	12,437,953.16	29.90	42,962,849.53	87.31	13,703,833.54	31.90
组合小计	51,651,878.77	100	12,437,953.16	24.08	49,209,724.19	100	13,703,833.54	27.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合 计	51,651,878.77	100	12,437,953.16	24.08	49,209,724.19	100	13,703,833.54	27.85

单项金额重大的其他应收款指单笔金额为 50 万元以上(含 50 万)的客户其他应收款; 报告期无单项金额重大并单项计提坏账准备及单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款; 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备。

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

 适用 不适用

②组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

 适用 不适用

单位: 元

账龄	期末数		期初数				
	账面余额		坏账准备	账面余额			
	金额	比例(%)		金额	比例(%)		
1年以内	20,795,792.32	40.26	984,539.62	21,109,544.58	42.90	1,055,477.23	
1至2年	5,407,631.25	10.47	811,144.69	5,102,616.59	10.37	765,392.49	
2至3年	3,530,219.82	6.83	1,059,065.95	4,478,462.61	9.10	1,343,538.78	
3至4年	3,372,018.70	6.53	1,686,009.35	2,194,889.50	4.46	1,097,444.75	
4至5年	2,985,699.68	5.78	2,388,559.74	3,176,779.79	6.46	2,541,423.83	
5年以上	5,508,633.81	10.67	5,508,633.81	6,900,556.46	14.02	6,900,556.46	
合计	41,599,995.58	80.54	12,437,953.16	42,962,849.53	87.31	13,703,833.54	

③组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

 适用 不适用

④组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

 适用 不适用

⑤期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款:

 适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无。

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

 适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位: 元

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
山东山推物流有限公司	7,606,598.73	往来款
济宁高新技术开发区管理委员会	5,399,849.60	租赁款
山东山推机械有限公司	3,934,151.04	往来款
合 计	16,940,599.37	——

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
山东山推物流有限公司	子公司	7,606,598.73	1 年以内	14.73
济宁高新技术开发区管理委员会	非关联方	5,399,849.60	1 年以内	10.45
山东山推机械有限公司	同属母公司	3,934,151.04	1 年以内	7.62
山推道路机械有限公司	子公司	1,500,000.00	1 年以内	2.90
山东山推欧亚陀机械有限公司	子公司	884,324.46	1 年以内	1.71
合 计	--	19,324,923.83	--	37.41

(7) 其他应收关联方账款情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
山东山推物流有限公司	子公司	7,606,598.73	14.73
山东山推机械有限公司	同属母公司	3,934,151.04	7.62
山推道路机械有限公司	子公司	1,500,000.00	2.90
山东山推欧亚陀机械有限公司	子公司	884,324.46	1.71
山东山推工程机械产业园有限公司	子公司	60,960.00	0.12
合 计	--	13,986,034.23	27.08

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的, 需简要说明相关交易安排无。

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	本期减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
山东山推工程机械进出口有限公司	成本法	202,061,500.00	202,061,500.00		202,061,500.00	100.00	100.00				
山东山推工程机械结构件有限公司	成本法	25,200,000.00	25,200,000.00		25,200,000.00	60.00	60.00				
山东山推工程机械产业园有限公司	成本法	30,119,200.00	30,119,200.00		30,119,200.00	79.26	79.26				
山东山推欧亚陀机械有限公司	成本法	21,585,100.00	21,585,100.00		21,585,100.00	75.00	75.00				
山推铸钢有限公司	成本法	56,599,200.00	56,599,200.00		56,599,200.00	70.00	70.00				
中国浦发机械工业股份有限公司	成本法	216,720.00	216,720.00		216,720.00	0.098	0.098				
山推楚天工程机械有限公司	成本法	127,375,000.00	127,375,000.00		127,375,000.00	24.475	24.475				
山推道路机械有限公司	成本法	162,000,033.40	162,000,033.40		162,000,033.40	100.00	100.00				
山东锐驰机械有限公司	成本法	30,672,106.36	30,672,106.36		30,672,106.36	51.02	51.02				
山重融资租赁有限公司	成本法	180,000,000.00	180,000,000.00		180,000,000.00	19.565	19.565				
山推投资有限公司	成本法	785,500,000.00	785,500,000.00		785,500,000.00	100.00	100.00				
小松山推工程机械有限公司	权益法	164,146,003.11	292,895,850.27	-12,496,371.06	280,399,479.21	30.00	30.00				33,889,464.52
山东彩桥驾驶室有限公司	成本法	112,980,556.18	120,873,681.01		120,873,681.01	75.00	75.00				
山东重工集团财务有限公司	权益法	200,000,000.00	213,732,394.01	12,014,962.16	225,747,356.17	20.00	20.00				
合 计	--	2,098,455,419.05	2,248,830,785.05	-481,408.90	2,248,349,376.15	--	--	--			33,889,464.52

4、营业收入及营业成本**(1) 营业收入、营业成本**

单位： 元

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,582,866,445.28	3,012,320,108.57
其他业务收入	918,122,288.03	1,011,766,301.29
营业收入合计	3,500,988,733.31	4,024,086,409.86
主营业务成本	2,186,714,157.40	2,624,564,476.25
其他业务成本	867,162,849.44	957,411,652.39
营业成本合计	3,053,877,006.84	3,581,976,128.64

(2) 主营业务 (分行业)√ 适用 不适用

单位： 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业销售	2,582,866,445.28	2,186,714,157.40	3,012,320,108.57	2,624,564,476.25
合 计	2,582,866,445.28	2,186,714,157.40	3,012,320,108.57	2,624,564,476.25

(3) 主营业务 (分产品)√ 适用 不适用

单位： 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铲土运输机械	1,485,123,452.58	1,201,135,204.35	1,564,746,731.42	1,308,284,742.14
配件及其他	1,097,742,992.70	985,578,953.05	1,447,573,377.15	1,316,279,734.11
合 计	2,582,866,445.28	2,186,714,157.40	3,012,320,108.57	2,624,564,476.25

(4) 主营业务 (分地区)√ 适用 不适用

单位： 元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内片区	2,582,866,445.28	2,186,714,157.40	3,012,320,108.57	2,624,564,476.25
合 计	2,582,866,445.28	2,186,714,157.40	3,012,320,108.57	2,624,564,476.25

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
山东山推工程机械进出口有限公司	619,940,447.82	17.71
第二名	114,149,429.30	3.26
第三名	113,469,914.40	3.24
山东山推机械有限公司	94,842,385.64	2.71
第五名	87,032,798.52	2.49
合 计	1,029,434,975.68	29.41

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		42,315,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	33,408,055.62	47,879,357.83
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	33,408,055.62	90,194,357.83

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
山重融资有限公司		6,615,000.00	被投资单位未分红
山东山推工程机械成套设备有限公司		35,700,000.00	被投资单位已出售
合 计		42,315,000.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
山东重工集团财务有限公司	12,014,962.16	3,805,287.63	参股公司利润增加
小松山推工程机械有限公司	21,393,093.46	44,074,070.20	参股公司利润减少
合 计	33,408,055.62	47,879,357.83	--

(4) 持有可供出售金融资产期间取得的投资收益**(5) 公司本期投资收益汇回不存在重大限制。****6、现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	91,815,858.88	137,554,025.40
加： 资产减值准备	6,115,458.19	16,534,242.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	82,880,915.15	69,596,511.08
无形资产摊销	4,503,185.98	3,197,090.97
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,329,113.02	249,654.72
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	73,170,029.30	84,272,309.35
投资损失（收益以“-”号填列）	-33,408,055.62	-90,194,357.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,761,357.78	-477,850.43
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,640.00	-57,420.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	276,351,572.52	-173,254,428.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	219,249,682.73	-252,867,925.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	255,691,775.12	143,452,466.85
其他		
经营活动产生的现金流量净额	972,940,817.49	-61,995,680.62

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,369,520,931.52	744,613,374.80
减: 现金的期初余额	1,157,218,713.02	999,405,413.62
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	212,302,218.50	-254,792,038.82

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无。

(十三) 补充资料

1、本期非经常性损益情况

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益 (2008)》[证监会公告 (2008) 43 号]，本公司非经常性损益如下：

单位：元

项 目	金 额
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,328,803.81
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	33,312,905.07
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-
6. 非货币性资产交换损益	
7. 委托他人投资或管理资产的损益	
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
9. 债务重组损益	9,796,965.91

项 目	金额
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
16. 对外委托贷款取得的损益	
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
19. 受托经营取得的托管费收入	
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	175,447.13
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	
22. 少数股东权益影响额	-2,131,718.68
23. 所得税影响额	-7,241,036.44
合 计	32,583,759.18

2、净资产收益率及每股收益

单位： 元

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.07	0.0369	0.0369
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.31	0.0107	0.0107

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达 30%（含 30%）以上，或占公司报表日资产总额 5%（含 5%）以上或报告期利润总额 10%（含 10%）以上项目分析：

(1) 资产负债表

单位: 元

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度 (%)	注释
应收票据	701,519,737.27	514,646,810.28	186,872,926.99	36.31	注 1
存货	2,086,432,957.10	2,521,373,470.57	-434,940,513.47	-17.25	注 2
其他流动资产	121,057,008.39	177,454,024.92	-56,397,016.53	-31.78	注 3
短期借款	1,799,581,628.64	2,239,376,000.00	-439,794,371.36	-19.64	注 4
应付票据	1,377,425,666.11	959,423,840.15	418,001,825.96	43.57	注 5
应交税费	28,296,240.02	10,616,775.01	17,679,465.01	166.52	注 6
应付利息	52,886,998.83	68,538,346.41	-15,651,347.58	-22.84	注 7
一年内到期的非流动负债	-	80,000,000.00	-80,000,000.00	-100.00	注 8
长期借款	400,000,000.00	300,000,000.00	100,000,000.00	33.33	注 9

注 1: 应收票据较年初增加 36.31%，主要是由于销售业务中票据结算比例增加所致；

注 2: 存货较年初降低 17.25%，主要是为了减少资金占用，合理安排生产，生产量降低；

注 3: 其他流动资产较年初降低 31.78%，主要是由于增值税期末留抵税额减少；

注 4: 短期借款较年初减少 19.64%，主要是为了优化资本结构，偿还部分银行借款；

注 5: 应付票据较年初增加 43.57%，主要是截止期末新办尚未到期的票据增加；

注 6: 应交税费较年初增加 166.52%，主要是由于截止到期末已计提但尚未缴纳的企业所得税增加；

注 7: 应付利息较年初减少 22.84%，主要是由于本期支付 2011 年第一期中期票据利息所致；

注 8: 一年内到期的非流动负债较年初降低 100%，主要是由于子公司山推楚天公司偿还到期银行借款所致；

注 9: 长期借款较年初增加 33.33%，主要是由于子公司山推抚起公司新增 1 亿抵押借款。

(2) 利润表

单位: 元

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度 (%)	注释
营业收入	4,541,845,064.58	5,777,394,929.21	-1,235,549,864.63	-21.39	注 1
营业成本	3,911,750,013.89	5,033,526,033.56	-1,121,776,019.67	-22.29	注 1
营业税金及附加	14,998,551.33	22,813,849.51	-7,815,298.18	-34.26	注 2
财务费用	107,617,279.52	152,470,318.14	-44,853,038.62	-29.42	注 3
资产减值损失	13,497,391.85	30,097,632.64	-16,600,240.79	-55.15	注 4
投资收益	40,204,815.32	53,894,383.55	-13,689,568.23	-25.40	注 5
营业外收入	44,522,288.39	15,588,556.42	28,933,731.97	185.61	注 6
营业外支出	2,565,774.09	1,042,201.93	1,523,572.16	146.19	注 7
所得税费用	23,192,778.05	16,053,908.83	7,138,869.22	44.47	注 8

注 1: 本期营业收入、营业成本分别较上期下降 21.39%、22.29%，主要是 2013 年 11 月出售山推成套公司股权，合并范围发生变化以及工程机械行业持续低迷，公司产品销量减少；

注 2: 营业税金及附加较上期降低 34.26%，主要是由于本期销售收入减少，应交增值税下降，相应的营业税金及附加减少；

注 3: 财务费用较上期降低 29.42%，主要是报告期内汇率变动、降低贷款规模致使汇兑损失和利息支出减少；

注 4: 资产减值损失较上期降低 55.15%，主要是由于本期计提坏账损失较去年同期减少所致；

注 5: 投资收益较上期降低 25.40%，主要是由于参股公司小松山推本期净利润减少；

注 6: 营业外收入较上期增长 185.61%，主要是由于本期收到的政府补助较上期增加；

注 7: 营业外支出较上期增长 146.19%，主要是由于本期非流动资产处置损失增加；

注 8: 所得税费用较上期增长 44.47%，主要是由于母公司高新技术企业所得税优惠期到期，报告期内母公司所得税税率按 25%计提（目前公司正在积极申报高新技术企业复审）。

第十节 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

二、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：张秀文

山推工程机械股份有限公司董事会

二〇一四年八月二十七日

合并资产负债表

编制单位：山推工程机械股份有限公司

2014 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	(五) 1	1,949,167,612.85	1,788,139,330.51
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(五) 2	701,519,737.27	514,646,810.28
应收账款	(五) 3	2,404,325,019.23	2,364,785,594.85
预付款项	(五) 5	436,084,625.74	527,365,568.69
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(五) 4	130,329,018.65	147,480,710.10
买入返售金融资产			
存货	(五) 6	2,086,432,957.10	2,521,373,470.57
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(五) 7	121,057,008.39	177,454,024.92
流动资产合计		7,828,915,979.23	8,041,245,509.92
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	(五) 8	2,911,870.16	2,881,850.88
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(五) 10	708,049,986.81	706,732,636.01
投资性房地产	(五) 11	24,878,181.54	26,144,884.56
固定资产	(五) 12	2,360,390,961.66	2,332,181,802.19
在建工程	(五) 13	489,747,066.28	585,860,907.63
工程物资			
固定资产清理	(五) 14	71,511,137.43	71,563,556.93
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(五) 15	701,389,477.73	700,755,682.59
开发支出			
商誉	(五) 16	16,534,302.70	16,534,302.70
长期待摊费用	(五) 17	934,698.16	909,651.14
递延所得税资产	(五) 18	96,306,472.61	95,259,750.69
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,472,654,155.08	4,538,825,025.32
资产总计		12,301,570,134.31	12,580,070,535.24

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表 (续)

编制单位: 山推工程机械股份有限公司

2014 年 6 月 30 日

单位: 人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款	(五)21	1,799,581,628.64	2,239,376,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	(五)22	1,377,425,666.11	959,423,840.15
应付账款	(五)23	1,764,614,683.40	2,107,305,690.32
预收款项	(五)24	197,639,269.74	191,202,360.09
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(五)25	25,527,704.09	26,681,543.45
应交税费	(五)26	28,296,240.02	10,616,775.01
应付利息	(五)27	52,886,998.83	68,538,346.41
应付股利	(五)28	1,505,451.47	1,505,451.47
其他应付款	(五)29	139,437,174.12	123,706,614.21
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	(五)31		80,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		5,386,914,816.42	5,808,356,621.11
非流动负债:			
长期借款	(五)32	400,000,000.00	300,000,000.00
应付债券	(五)33	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
长期应付款			
专项应付款	(五)34	33,619,201.51	32,295,901.51
预计负债	(五)30	31,633,549.85	11,474,631.58
递延所得税负债	(五)18	21,121,989.77	21,559,269.60
其他非流动负债	(五)35	138,415,833.31	142,435,999.98
非流动负债合计		2,124,790,574.44	2,007,765,802.67
负债合计		7,511,705,390.86	7,816,122,423.78
所有者权益:			
股本	(五)36	1,240,787,611.00	1,240,787,611.00
资本公积	(五)38	1,191,235,580.96	1,191,215,870.58
减: 库存股			
专项储备	(五)37	11,409,099.87	7,581,288.55
盈余公积	(五)39	380,079,418.25	380,079,418.25
一般风险准备			
未分配利润	(五)40	1,494,785,020.19	1,448,981,419.88
外币报表折算差额		-27,134,444.98	-24,505,827.71
归属于母公司所有者权益合计		4,291,162,285.29	4,244,139,780.55
少数股东权益		498,702,458.16	519,808,330.91
所有者权益合计		4,789,864,743.45	4,763,948,111.46
负债和所有者权益总计		12,301,570,134.31	12,580,070,535.24

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

母公司资产负债表

编制单位：山推工程机械股份有限公司

2014 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		1,470,614,358.56	1,258,312,140.06
交易性金融资产			
应收票据		576,609,590.15	357,957,504.87
应收账款	(十二)1	1,703,415,416.51	1,978,222,191.68
预付款项		484,897,273.26	657,815,759.24
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(十二)2	39,213,925.61	35,505,890.65
存货		1,003,920,846.50	1,280,272,419.02
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		301,147,705.35	223,902,408.42
流动资产合计		5,579,819,115.94	5,791,988,313.94
非流动资产：			
可供出售金融资产		1,707,200.00	1,689,600.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十二)3	2,248,349,376.15	2,248,830,785.05
投资性房地产		24,878,181.54	26,144,884.56
固定资产		1,453,040,530.01	1,416,182,516.16
在建工程		245,284,118.47	323,523,608.02
工程物资			
固定资产清理		71,511,137.43	71,511,137.43
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		174,866,582.28	167,850,584.25
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		45,642,059.86	40,880,702.08
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,265,279,185.74	4,296,613,817.55
资产总计		9,845,098,301.68	10,088,602,131.49

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

编制单位：山推工程机械股份有限公司

2014 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		920,000,000.00	1,480,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		1,054,001,326.11	575,469,004.98
应付账款		1,276,034,948.09	1,598,427,525.93
预收款项		27,035,504.41	33,662,236.22
应付职工薪酬		9,505,350.23	8,697,188.37
应交税费		20,476,727.52	10,638,017.10
应付利息		51,122,602.73	66,804,657.53
应付股利		1,118,697.87	1,118,697.87
其他应付款		205,062,559.03	145,951,355.90
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		3,564,357,715.99	3,920,768,683.90
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
长期应付款			
专项应付款		33,619,201.51	32,295,901.51
预计负债		29,350,000.00	9,850,000.00
递延所得税负债		181,080.00	178,440.00
其他非流动负债		40,455,000.00	42,693,333.33
非流动负债合计		1,603,605,281.51	1,585,017,674.84
负债合计		5,167,962,997.50	5,505,786,358.74
所有者权益：			
股本		1,240,787,611.00	1,240,787,611.00
资本公积		1,193,008,380.55	1,192,993,420.55
减：库存股			
专项储备		3,508,204.32	1,019,491.77
盈余公积		380,079,418.25	380,079,418.25
一般风险准备			
未分配利润		1,859,751,690.06	1,767,935,831.18
所有者权益合计		4,677,135,304.18	4,582,815,772.75
负债和所有者权益总计		9,845,098,301.68	10,088,602,131.49

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：山推工程机械股份有限公司

2014 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		4,541,845,064.58	5,777,394,929.21
其中：营业收入	(五)41	4,541,845,064.58	5,777,394,929.21
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,576,935,039.62	5,807,008,293.67
其中：营业成本	(五)41	3,911,750,013.89	5,033,526,033.56
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(五)42	14,998,551.33	22,813,849.51
销售费用	(五)43	211,780,462.91	230,445,907.48
管理费用	(五)44	317,291,340.12	337,654,552.34
财务费用	(五)45	107,617,279.52	152,470,318.14
资产减值损失	(五)48	13,497,391.85	30,097,632.64
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(五)46		
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)47	40,204,815.32	53,894,383.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		35,206,815.32	47,279,383.55
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,114,840.28	24,281,019.09
加：营业外收入	(五)49	44,522,288.39	15,588,556.42
减：营业外支出	(五)50	2,565,774.09	1,042,201.93
其中：非流动资产处置净损失		1,945,093.36	558,574.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		47,071,354.58	38,827,373.58
减：所得税费用	(五)51	23,192,778.04	16,053,908.83
(五)净利润（净亏损以“-”号填列）		23,878,576.54	22,773,464.75
其中：归属于母公司所有者的净利润		45,803,600.31	33,309,185.20
少数股东损益		-21,925,023.77	-10,535,720.45
六、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	(五)52	0.0369	0.0293
(二) 稀释每股收益(元/股)	(五)52	0.0369	0.0293
七、其他综合收益	(五)53	-2,604,342.81	-1,356,366.47
八、综合收益总额		21,274,233.73	21,417,098.28
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		43,194,693.42	32,052,087.59
归属于少数股东的综合收益总额		-21,920,459.69	-10,634,989.31

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

编制单位：山推工程机械股份有限公司

2014 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(十二)4	3,500,988,733.31	4,024,086,409.86
减：营业成本	(十二)4	3,053,877,006.84	3,581,976,128.64
营业税金及附加		10,509,155.77	15,035,176.87
销售费用		117,426,934.93	93,361,691.05
管理费用		206,463,124.42	190,146,415.49
财务费用		62,752,319.90	80,423,810.74
资产减值损失		6,115,458.19	16,534,242.65
加：公允价值变动收益			
投资收益	(十二)5	33,408,055.62	90,194,357.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		33,408,055.62	47,879,357.83
二、营业利润		77,252,788.88	136,803,302.25
加：营业外收入		33,681,156.00	9,672,846.26
减：营业外支出		1,919,015.38	303,403.77
其中：非流动资产处置净损失		1,409,224.14	273,607.71
三、利润总额		109,014,929.50	146,172,744.74
减：所得税费用		17,199,070.62	8,618,719.34
四、净利润		91,815,858.88	137,554,025.40
五、每股收益			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0740	0.1208
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0740	0.1208
六、其他综合收益		14,960.00	-325,380.00
七、综合收益总额		91,830,818.88	137,228,645.40

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：山推工程机械股份有限公司

2014 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,068,468,725.56	3,163,589,711.36
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		111,295,727.62	111,624,922.47
收到其他与经营活动有关的现金	(五)54(1)	44,272,160.14	21,825,315.22
经营活动现金流入小计		3,224,036,613.32	3,297,039,949.05
购买商品、接受劳务支付的现金		1,837,623,368.87	2,285,011,175.45
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		387,329,958.36	371,449,531.59
支付的各项税费		135,236,067.21	284,795,004.13
支付其他与经营活动有关的现金	(五)54(2)	236,927,970.35	277,461,819.26
经营活动现金流出小计		2,597,117,364.79	3,218,717,530.43
经营活动产生的现金流量净额		626,919,248.53	78,322,418.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		38,887,464.52	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		14,713,008.60	1,550,389.92
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	(五)54(3)	1,430,000.00	704,000.00
投资活动现金流入小计		55,030,473.12	2,254,389.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		116,673,918.43	117,830,822.41
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	(五)54(4)		
投资活动现金流出小计		116,673,918.43	117,830,822.41
投资活动产生的现金流量净额		-61,643,445.31	-115,576,432.49
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,190,788,447.22	2,942,825,400.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(五)54(5)		
筹资活动现金流入小计		1,190,788,447.22	2,942,825,400.00
偿还债务支付的现金		1,562,814,000.00	3,001,770,242.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		124,535,036.93	136,074,104.03
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(五)54(6)		
筹资活动现金流出小计		1,687,349,036.93	3,137,844,346.17
筹资活动产生的现金流量净额		-496,560,589.71	-195,018,946.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,332,644.33	-4,286,616.29
五、现金及现金等价物净增加额		70,047,857.84	-236,559,576.33
加：期初现金及现金等价物余额		1,647,516,890.58	1,987,657,360.70
六、期末现金及现金等价物余额		1,717,564,748.42	1,751,097,784.37

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

编制单位：山推工程机械股份有限公司

2014 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,561,540,309.40	1,583,314,707.42
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		34,891,028.51	11,063,331.92
经营活动现金流入小计		2,596,431,337.91	1,594,378,039.34
购买商品、接受劳务支付的现金		1,240,041,882.41	1,156,998,863.18
支付给职工以及为职工支付的现金		210,508,556.60	208,575,602.75
支付的各项税费		82,282,355.58	194,026,534.91
支付其他与经营活动有关的现金		90,657,725.83	96,772,719.12
经营活动现金流出小计		1,623,490,520.42	1,656,373,719.96
经营活动产生的现金流量净额		972,940,817.49	-61,995,680.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		33,889,464.52	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		341,322.00	37,109.92
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,430,000.00	704,000.00
投资活动现金流入小计		35,660,786.52	741,109.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		102,421,856.27	91,981,714.19
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		50,000,000.00	
投资活动现金流出小计		152,421,856.27	91,981,714.19
投资活动产生的现金流量净额		-116,761,069.75	-91,240,604.27
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		220,000,000.00	1,691,312,500.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		220,000,000.00	1,691,312,500.00
偿还债务支付的现金		780,000,000.00	1,696,316,890.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		83,877,529.24	96,551,205.49
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		863,877,529.24	1,792,868,095.49
筹资活动产生的现金流量净额		-643,877,529.24	-101,555,595.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-158.44
五、现金及现金等价物净增加额		212,302,218.50	-254,792,038.82
加：期初现金及现金等价物余额		1,157,218,713.02	999,405,413.62
六、期末现金及现金等价物余额		1,369,520,931.52	744,613,374.80

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2014 年 1-6 月

单位: 人民币元

编制单位: 山推工程机械股份有限公司

项目	本期金额									少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益												
	股本	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计				
一、上年年末余额	1,240,787,611.00	1,191,215,870.58		7,581,288.55	380,079,418.25		1,448,981,419.88	-24,505,827.71	4,244,139,780.55	519,808,330.91	4,763,948,111.46		
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年年初余额	1,240,787,611.00	1,191,215,870.58		7,581,288.55	380,079,418.25		1,448,981,419.88	-24,505,827.71	4,244,139,780.55	519,808,330.91	4,763,948,111.46		
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		19,710.38		3,827,811.32			45,803,600.31	-2,628,617.27	47,022,504.74	-21,105,872.75	25,916,631.99		
(一)净利润							45,803,600.31		45,803,600.31	-21,925,023.77	23,878,576.54		
(二)其他综合收益		19,710.38						-2,628,617.27	-2,608,906.89	4,564.08	-2,604,342.81		
上述(一)和(二)小计		19,710.38					45,803,600.31	-2,628,617.27	43,194,693.42	-21,920,459.69	21,274,233.73		
(三)所有者投入和减少资本													
1.所有者投入资本													
2.股份支付计入所有者权益的金额													
3.其他													
(四)利润分配													
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者的分配													
4.其他													
(五)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本													
2.盈余公积转增资本													
3.盈余公积弥补亏损													
4.其他													
(六)专项储备			3,827,811.32						3,827,811.32	814,586.94	4,642,398.26		
1.本期提取			7,900,573.52						7,900,573.52	1,388,265.05	9,288,838.57		
2.本期使用			4,072,762.20						4,072,762.20	573,678.11	4,646,440.31		
四、本期期末余额	1,240,787,611.00	1,191,235,580.96		11,409,099.87	380,079,418.25		1,494,785,020.19	-27,134,444.98	4,291,162,285.29	498,702,458.16	4,789,864,743.45		

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并所有者权益变动表

编制单位：山推工程机械股份有限公司

2013 年度

单位：人民币元

项 目	上年金额									少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益												
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计				
一、上年年末余额	1,138,746,795.00	903,267,963.96		9,114,285.89	367,794,480.65		1,788,299,330.33	-9,423,665.12	4,197,799,190.71	713,114,051.35	4,910,913,242.06		
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年年初余额	1,138,746,795.00	903,267,963.96		9,114,285.89	367,794,480.65		1,788,299,330.33	-9,423,665.12	4,197,799,190.71	713,114,051.35	4,910,913,242.06		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	102,040,816.00	287,947,906.62		-1,532,997.34	12,284,937.60		-339,317,910.45	-15,082,162.59	46,340,589.84	-193,305,720.44	-146,965,130.60		
（一）净利润							-327,032,972.85		-327,032,972.85	-62,638,018.89	-389,670,991.74		
（二）其他综合收益		-414,033.90						-15,082,162.59	-15,496,196.49	-253,513.75	-15,749,710.24		
上述（一）和（二）小计		-414,033.90					-327,032,972.85	-15,082,162.59	-342,529,169.34	-62,891,532.64	-405,420,701.98		
（三）所有者投入和减少资本	102,040,816.00	288,361,940.52							390,402,756.52	-130,719,861.33	259,682,895.19		
1. 所有者投入资本	102,040,816.00	288,361,940.52							390,402,756.52	-130,719,861.33	259,682,895.19		
2. 股份支付计入所有者权益的金额													
3. 其他													
（四）利润分配					12,284,937.60		-12,284,937.60						
1. 提取盈余公积					12,284,937.60		-12,284,937.60						
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者的分配													
4. 其他													
（五）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本													
2. 盈余公积转增资本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（六）专项储备			-1,532,997.34						-1,532,997.34	305,673.53	-1,227,323.81		
1. 本期提取			17,967,364.49						17,967,364.49	3,285,899.73	21,253,264.22		
2. 本期使用			19,500,361.83						19,500,361.83	2,980,226.20	22,480,588.03		
四、本期期末余额	1,240,787,611.00	1,191,215,870.58		7,581,288.55	380,079,418.25		1,448,981,419.88	-24,505,827.71	4,244,139,780.55	519,808,330.91	4,763,948,111.46		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

2014 年 1-6 月

编制单位: 山推工程机械股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	本期金额							
	股本	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,240,787,611.00	1,192,993,420.55		1,019,491.77	380,079,418.25		1,767,935,831.18	4,582,815,772.75
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,240,787,611.00	1,192,993,420.55		1,019,491.77	380,079,418.25		1,767,935,831.18	4,582,815,772.75
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		14,960.00		2,488,712.55			91,815,858.88	94,319,531.43
(一) 净利润							91,815,858.88	91,815,858.88
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		14,960.00						14,960.00
上述(一)和(二)小计		14,960.00					91,815,858.88	91,830,818.88
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本								
2. 盈余公积转增资本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				2,488,712.55				2,488,712.55
1. 本期提取				3,773,439.75				3,773,439.75
2. 本期使用				1,284,727.20				1,284,727.20
四、本期期末余额	1,240,787,611.00	1,193,008,380.55		3,508,204.32	380,079,418.25		1,859,751,690.06	4,677,135,304.18

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

母公司所有者权益变动表

编制单位: 山推工程机械股份有限公司

2013 年度

单位: 人民币元

项 目	上年金额							
	股本	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,138,746,795.00	905,042,880.03		6,062,620.23	367,794,480.65		1,657,371,392.79	4,075,018,168.70
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,138,746,795.00	905,042,880.03		6,062,620.23	367,794,480.65		1,657,371,392.79	4,075,018,168.70
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	102,040,816.00	287,950,540.52		-5,043,128.46	12,284,937.60		110,564,438.39	507,797,604.05
(一)净利润							122,849,375.99	122,849,375.99
(二)其他综合收益		-411,400.00						-411,400.00
上述(一)和(二)小计		-411,400.00					122,849,375.99	122,437,975.99
(三)所有者投入和减少资本	102,040,816.00	288,361,940.52						390,402,756.52
1.所有者投入资本	102,040,816.00	288,361,940.52						390,402,756.52
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					12,284,937.60		-12,284,937.60	
1.提取盈余公积					12,284,937.60		-12,284,937.60	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备				-5,043,128.46				-5,043,128.46
1.本期提取				8,009,294.94				8,009,294.94
2.本期使用				13,052,423.40				13,052,423.40
四、本期期末余额	1,240,787,611.00	1,192,993,420.55		1,019,491.77	380,079,418.25		1,767,935,831.18	4,582,815,772.75

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人: