

山推工程机械股份有限公司
2019 年半年度报告

SHANTUI

(000680)

二〇一九年八月

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介和主要财务指标	3
第三节 公司业务概要	6
第四节 经营情况讨论与分析	14
第五节 重要事项	24
第六节 股份变动及股东情况	34
第七节 优先股相关情况	37
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	38
第九节 公司债相关情况	40
第十节 财务报告	41
第十一节 备查文件目录	127

山推工程机械股份有限公司

2019 年半年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

1、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。

2、公司董事长刘会胜先生、总经理张民先生、财务总监王俊伟先生、会计机构负责人宋强先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

3、所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

4、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

5、公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者注意阅读。

《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露指定媒体，公司所有信息均以在上述指定媒体刊登的信息为准，敬请投资者注意投资风险。

6、公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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、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、公司股东大会	指	山推工程机械股份有限公司股东大会
山东省国资委	指	山东省人民政府国有资产监督管理委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
山东重工集团	指	山东重工集团有限公司
集团财务公司	指	山东重工集团财务有限公司
山重融资公司	指	山重融资租赁有限公司
山推楚天公司	指	山推楚天工程机械有限公司
山推顺鑫易公司	指	济宁山推顺鑫易机械科技有限公司
山推道机公司	指	山推道路机械有限公司
山东彩桥公司	指	山东彩桥驾驶室有限公司
《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 公司简介和主要财务指标

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	刘会胜		

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 2018 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 2018 年年报。

3、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

四、主要会计数据和财务指标

1、公司是否需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)	3,481,615,917.54	4,603,322,506.51	-24.37
归属于上市公司股东的净利润(元)	44,122,350.12	74,937,658.11	-41.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	35,121,277.93	79,233,158.13	-55.67
经营活动产生的现金流量净额(元)	165,176,934.43	-208,716,227.29	179.14
基本每股收益(元/股)	0.0356	0.0604	-41.06
稀释每股收益(元/股)	0.0356	0.0604	-41.06
加权平均净资产收益率(%)	1.31	2.24	降低 0.93 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)	9,292,257,218.27	9,371,852,018.61	-0.85
归属于上市公司股东的净资产(元)	3,391,078,397.58	3,369,904,942.38	0.63

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
用最新股本计算的全面摊薄每股收益(元/股)	0.0356

五、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

六、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）	803,973.44
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）	8,620,924.90
债务重组损益	1,367,184.76
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	327,664.59
减：所得税影响额	2,054,463.51
少数股东权益影响额（税后）	64,211.99
合 计	9,001,072.19

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事工程机械相关业务》的披露要求。

（一）公司所属行业特征

公司所处行业为工程机械行业。工程机械行业是我国装备工业的重要组成部分。按照中国工程机械工业协会的统计，工程机械包括铲土运输机械、挖掘机械、混凝土机械、压实机械、路面施工与养护机械、起重机械、高空作业机械等二十大类。广泛应用于建筑、水利、电力、道路、矿山、港口等工程领域。

工程机械行业发展与宏观经济及固定资产投资高度相关，产品市场需求受国家固定资产投资和基础建设投资规模的影响较大，属于投资驱动型行业，行业发展景气度具有周期性，宏观政策和固定资产投资增速的变化，将对工程机械龙头企业下游客户需求造成影响，进而影响到行业各主要产品的销售。工程机械行业经历了 5 年的持续深度调整，优胜劣汰效应显现，市场份额集中度呈不断提高的趋势。2018 年上半年继续延续高增长势头，下半年基本平稳。2019 年上半年在基建需求拉动、环境治理加强、设备更新需求增长、人工替代效应等多重因素推动下，整个工程机械行业继续维持稳中有进的增长态势。

工程机械行业竞争程度较为激烈，过去近 5 年的市场化产能出清优化了工程机械行业的竞争格局，相对于 2018 年基本普涨的局面来讲，2019 年上半年各产品销售同比有涨有跌，开始出现分化。工程机械市场需求结构也发生变化，主要体现在由增量市场为主向存量市场升级、更新为主转变；由追求性价比向高性能、高质量、高可靠性发展；由单一通用机型需求结构为主向多元化需求结构发展；新的施工环境（高原、极寒）和工法（安全、高效）催生新型设备。国内方面，行业内龙头企业凭借产品、渠道、商业模式、服务、规模等优势抢占市场，市场份额不断向龙头企业集中；行业企业纷纷加快丰富产品线，加速智能化、电动化、数字化应用和升级，不断完善发动机、液压件等核心零部件产业战略布局，龙头企业积极构建全产业链竞争优势；国际方面，行业出口整体趋势持续下行，贸易保护主义抬头，“反全球化”浪潮不断高涨，外需进一步走弱，形势仍未出现较大改观。使得海外市场竞争压力大，出现了行业内门槛低、无秩序、追求短期利

益及非理性竞争的现象；在海外市场企业间展开低价竞争，导致行业整体盈利水平下降。一些企业过度关注“走出去”的数量，通过低价竞争获得市场份额，使得我国产品在海外市场的利润率逐步降低。另外，国外竞争对手向中低端市场延伸使得我国产品在海外市场的利润率逐步降低。就推土机而言，属于技术壁垒较强的产品，生产制造呈现多品种、小批量、零部件多、制造工艺复杂等特点，行业进入门槛较高。从国内来看，推土机产品主要呈现由山推股份等 6 家企业为主导的竞争格局，公司经过 30 多年的发展，以绝对的优势领先行业其它制造商。

工程机械行业的上游主要为钢铁行业、发动机及有关零部件制造业，对工程机械行业的影响主要表现在：1、钢材、零部件的价格涨跌会直接影响工程机械产品的成本；2、上游零部件的质量情况会影响工程机械产品品质及可靠性。工程机械行业的下游主要包括交通运输、水利、水电、能源和建筑等行业，受国家宏观经济影响较大。

（二）公司主要业务、主要产品和经营模式

公司报告期内主要业务、主要产品和经营模式未发生较大变化。公司主要从事建筑工程机械、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，主营业务收入以生产销售推土机、压路机、平地机、摊铺机、铣刨机、混凝土机械、装载机等主机产品及履带底盘总成、传动部件等核心零部件产品为主。主要经营模式为，根据市场预测及合理库存，动态安排生产任务，由相关生产部门组织生产。产品销售方面，采取主机产品以代理制为主、零部件销售以向工程机械主机厂商配套和代理销售相结合的销售模式。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。

（三）公司销售模式

公司采取的销售模式主要为代理制，即采取授权代理商买断销售方式。为更好地促进公司产品销售和市场开发，在公司代理制的基础上，公司与银行和融资租赁公司进一步开展了保兑仓、按揭、融资租赁和商业承兑汇票贴现业务。具体情况如下：

1、保兑仓业务

保兑仓方式主要为合作银行对本公司授予一定的综合授信额度，专项用于本公司的代理商开立银行承兑汇票，本公司代理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代理商无法交存足额票款时，其仍未销售的库存工程机械，由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账户用于偿还承兑汇票款项。报告期内公司通过保兑仓方式的销售金额约为 76,878 万元，

占公司2019年上半年营业收入的比例为22.08%。截至2019年6月30日，各代理商按协议开出的未到期银行承兑汇票余额为38,127万元，其中平安银行3,560万元，华润银行34,567万元。截止财务报告日尚未发生回购事项。

2、按揭业务

按揭贷款方式是指公司与合作银行签订《金融服务合作协议》，并由公司的代理商与合作银行签订相关从属协议。在前述合同项下，合作银行与代理商推荐的终端客户签订按揭合同专项用于购买公司各类工程机械；当终端客户在贷款期限内连续三期未能按时、足额归还银行贷款本息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，由代理商承担回购义务，如回购义务发生，且代理商未能承担回购义务，公司承担回购义务。报告期内公司代理商通过按揭方式的销售额约为1,852万元，占公司2019年上半年营业收入的比例为0.53%。截至2019年6月30日，该协议项下为在光大银行开展的业务贷款余额3,733万元，其中存在逾期余额9万元，均为与光大银行开展的业务，尚未达到合同回购条件。

3、融资租赁业务

融资租赁方式是指公司与租赁公司签订《回购协议书》，租赁公司与代理商推荐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；当终端客户在贷款期限内发生3次或3次以上迟延支付租金的，代理商承担回购义务；如回购义务发生，且代理商未能承担回购义务，公司承担回购义务。报告期内公司代理商通过融资租赁方式的销售额约为27,527万元，占公司2019年上半年营业收入的比例为7.91%。截至2019年6月30日，融资租赁业务余额30,174万元，其中存在逾期余额1,600万元，均为与山重融资租赁有限公司开展的业务，尚未达到合同回购条件。

4、商业承兑汇票贴现业务

商业承兑汇票贴现方式是指公司与合作银行签订《金融服务合作协议》，合作银行对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，公司代理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代理商不能按时支付利息或不能足额承兑汇票面额的，公司按照协议规定向合作银行返还贴现资金。报告期内公司通过商业承兑汇票贴现方式的销售额约为0万元，占公司2019年上半年营业收入的比例为0%。截至2019年6月30日，在光大银行商业承兑汇票贴现额为0万元。截止报告期末尚未发生返还事项。

2019年4月18日，公司第九届董事会第十九次会议审议通过了《关于与有关银行建立工程机械授信合作业务的议案》、《关于与山重融资租赁有限公司开展融资租赁业务的议案》，同意公司及控股子公司与银行、融资租赁公司合作开展保兑仓、按揭、融资租赁业务等业务，2019年度授信总额度合计为26.5亿元，上述议案已经公司2018年度股东大会审议通过。具体内容详见公司2019年4月20日在巨潮资讯网上披露的《公司第九届董事会第十九次会议决议公告》和《关于与山重融资租赁有限公司开展融资租赁业务的公告》。

公司基于与客户签订的合同相应条款确认收入，以具有商业实质及主要风险报酬转移作为收入确认判断标准，即在同时满足下列条件时予以确认收入：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。具体原则为：公司将货物发出，购货方签收无误后，收入金额能够可靠地计量，并已收讫货款或预计可收回货款，成本能够可靠计量。相关合同中存在的回购、垫付保证金（或月供、租金）、承担追偿责任等导致公司现金流出或承担其他风险条款的，公司列在应收账款，并按公司坏账政策计提坏账准备。截至2019年6月30日，公司按揭、融资租赁业务合计逾期金额为1,609万元，尚未达到合同回购条件；保兑仓和商业承兑汇票贴现合计余额为38,127万元，未发生回购或返还事项。公司整体业务风险处于可控状态。

同时，公司为严格控制潜在的回购风险，对代理商开展相关业务制定了严格的管理措施，包括事前准入措施、过程检测措施和损失弥补措施。具体如下：

（1）事前准入措施

公司通过对代理商进行事前审查，决定其是否获准开展金融销售业务，并且决定其可开展的金融销售业务种类和额度。

事前准入措施包括：一是对代理商的经营维度、市场维度、财务维度、成长维度项下多个明细指标进行平衡计分，根据分数高低确定各代理商的年度综合评级，评级较优的获准开展所有金融销售业务并且分配较高的额度，评级通过的获准开展一种或者两种销售业务并且分配较少的额度，评级较差的不允许开展金融销售业务；二是公司还会对代理商的组织机构的完善程度提出要求，在评级合格外还要求代理商必须配置运作良好的专职信用（或债权）管理部门，方可开展金融销售业务；三是公司还会考虑代理商的历史信用记录，对于历史回款有逾期记录的代理商谨慎操作。

此外，公司还要求通过事前准入的代理商与合作银行或租赁公司直接签署合作协议，

和合作银行或租赁公司再对代理商自行更为严格的全面综合资信管理及抵押担保政策审查。

针对获准开展金融销售业务的代理商，公司制定了《山推金融授信资源操作管理办法》，作为年度代理协议的附件，明确了双方的法律责任，强调了金融销售业务的规范操作及代理商违规处罚措施，并要求开展金融销售业务的代理商提供了反担保措施。

（2）过程监测措施

在开展金融销售业务的过程中，公司还对代理商进行持续的过程管理，通过单笔业务审批和指标跟踪考核等手段，公司可以及时发现风险，避免潜在损失的发生。

在金融销售额度内的业务，每一单均需要由代理商向公司提交正式申请，由公司营销事业部、事业部分管领导逐级审批后方可操作，确保业务过程的合规性。

公司还针对代理商设定了金融销售业务管理指标，并对指标进行跟踪考核，对于指标达到或超过警戒线的代理商，实施暂停金融销售业务并限期整改的处罚。

（3）损失弥补措施

在公司的金融销售业务实际发生损失，公司需要履行回购义务时，公司还制订了损失弥补措施，公司将根据代理协议主张对代理商的追偿，对代理商或终端客户提起诉讼，以获得相应的补偿。

总之，公司当前应对措施能有效管控上述业务风险。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
长期股权投资	较年初增加 2.59%，主要是因为联营企业盈利。
固定资产	较年初减少 4.53%，主要是本期计提折旧。
无形资产	较年初增加 3.89%，主要是本期土地使用权增加。
在建工程	较年初增加 7.10%，主要是本期在建房屋建筑物增加。
应收票据	较年初增加 129.48%，主要是应收票据背书付款减少。
长期待摊费用	较年初减少 66.67%，主要是因为报告期内费用摊销。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事工程机械相关业务》的披露要求。

公司始终致力于打造国际工程机械一流品牌，在“客户满意是我们的宗旨”的核心价值观下，凭借品牌优势、产品优势、文化优势以及强大的集团支持，在行业内均具备了较强的竞争力，加之稳定有丰富管理经验的核心管理团队，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

公司品牌和品牌价值一直处于国内同行业领先水平。经过三十多年的发展，公司已成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，公司品牌为“机电商会推荐出口品牌”。作为民族工业领军企业之一，“山推牌”推土机领跑中国推土机行业优势明显，市场占有率连续 17 年稳居第一。SD52、SD90 等大马力推土机在矿山市场替代进口产品，依靠遍布全球各大洲的营销服务网络，产品出口 150 多个国家和地区，推土机产品出口台量位居国内企业第一，其中 DH13K 等高端推土机在欧美市场拥有广泛的客户基础和良好口碑，山推品牌在全球市场具有较高的知名度和影响力。

在“客户满意是我们的宗旨”的核心价值观下，公司全面打造工程机械国际一流品牌，形成“高、低、快、全”（出勤率高、使用成本低、服务响应快、一体化施工解决方案）品牌优势，开展“金质服务 再起航”主题营销活动，连续多次荣登行业十大营销事件榜单，继续提升品牌价值，利用新媒体及专业媒体渠道丰富品牌传播手段及途径，使山推品牌及产品竞争力持续增强，公司荣获工程机械行业“十大营销事件最佳品牌传播奖”“中国机械工业百强企业”，SD52-5E 全液压推土机获年度 TOP50 市场表现金奖，进一步彰显了公司在行业内的品牌地位和影响力，塑造了工程机械国际一流的品牌形象。报告期内，公司结合区域工况与客户需求进行了个性化专版产品开发，着手打造最关注客户个性化需求企业的品牌形象，市场反映良好，品牌形象得以进一步提升。

2、产品优势

公司拥有推土机、压路机、平地机、摊铺机、铣刨机、装载机六大系列产品，公司产品的核心技术优势，充分体现在“高、低、快、全”四大方面，即出勤率高、使用成

本低、服务响应快、一体化施工解决方案。

推土机产品拥有 80-900 马力市场主销段产品，拥有 14 个功率档次，110 余版成熟可靠的产品，拥有机械型、液力型、全液压三大全系列产品。山推全液压推土机协同集团内部资源，拥有产品的关键技术，使用自主知识产权的整机控制程序，整机质量稳定可靠，维护成本低，节油高效，操作轻便；目前已完成 8 型 10 款 30 版产品的开发与销售，已成为国内外明星产品，并被市场广泛接受。全液压推土机代表了推土机的先进技术发展方向。

山推压路机产品具有高压实效率、高可靠性、高价值等特点，整机寿命达 10000 小时以上；高效的动力传动系统使产品综合油耗降低 6%-8%，维保成本大大节约；单次保养时间提升至 1 小时以内，优于行业平均水平；产品市场覆盖率达 96.7% 以上。

山推平地机在国内具有最大的牵引力，可以满足 2 档满载刮土作业要求，铲土切削角度大，工作效率高。采用独有专利的外齿啮合，连杆式摆架自润滑工作装置，维保方便，液压拔销方便快捷安全，双层密封减震驾驶室，驾乘舒适，满足全工况作业要求。

山推摊铺机采用了高振幅双振捣机构，预压实度高；找平响应速度快，找平灵敏度高；设备出厂前进行加载试验，检测标准高；易损件更换价格低，维护成本低；对主要参数进行电子监控和超限报警，实时监测控制器状态，故障诊断快，维修保养快；自动柴油喷洒、手持式维修灯、MOBA 找平仪、MOBA 物料仪、MOBA 平衡梁等可选配置全。

山推铣刨机产品依托集团优势资源配套、协同设计，产品具有可靠性高、功率筹备大、离地间隙大等技术优势，保证产品运行高效、安全；配备高压防尘系统，有效降低用户使用成本；可视化的故障诊断及报警功能，维护更快捷；同时产品系列全、配置丰富，可满足用户的不同工况需求。

山推装载机产品采用集团协同的黄金传动系统潍柴发动机和山推专用双变总成，关键部件加强型设计，承载能力强。发动机根据工况需求设置三级功率控制模式，通过与变矩器的优化匹配，综合油耗较行业平均值节省 3%，保持了很低的运营成本。可适用于煤矿、码头、砂石料、隧道等多种作业环境；配合多种版型配置，全面应对各种差异化工况需求，产品系列全、差异化配置全。

3、文化优势

一是坚持文化战略引领。公司以文化建设为主线，全力打造山推七大优势。把文化建设纳入企业发展战略，保证了企业发展同战略相向而行。在全员中牢固树立“客户满意是我们的宗旨”这一核心价值观为，最关注客户个性化需求，最关注服务，为实现打

造国际工程机械一流品牌的企业愿景，提供了强大的精神动力和文化支撑。

二是坚持文化治企。公司文化建设从顶层设计有效贯穿到基层实践。积极发挥文化的力量，创新完善层级会议、规范公司 VI 视觉体系、打造 9+N 全媒体宣传平台、健全文化建设运行管理体系，用工匠精神打造厚道产品、用厚道情怀播撒社会爱心，以文化力提升企业生命力，用文化带动企业创新发展。

4、强大的集团支持优势

山东重工集团为进一步巩固发挥整车整机为龙头的作用，一直把做强做大工程机械板块作为集团的重要发展战略之一。公司在集团强大的资本、技术、人才支持及渠道协同支持下，不断强化资源与业务协同，利用集团产业链竞争优势实现动力总成、液压件、变速箱、桥、变矩器、履带、研发等方面的资源共享，进一步提升资源配置，促进了集团内部战略协同有序深化，通过强化各方的全方位协同，融合创新，发挥“1+1>2”的集合效应，实现了集团内部的优势互补、互助互利及合作共赢，形成了人无我有的资源优势，为公司今后高质量发展奠定了坚实基础。

公司经过多年的技术沉淀和经典传承，已成为国内最大的履带底盘总成制造企业及国内领先的传动系统制造商，通过强化与潍柴发动机、林德液压件的全方位协同，形成了具有绝对优势的“黄金产业链”，为实现由“山推制造”到“山推智造”的蜕变提供了不断创新突破的强大动力。

凭借品牌优势、产品优势、文化优势以及强大的集团支持等诸多优势，2019 年上半年，公司推土机、压路机、装载机、混凝土机械、搅拌站等多种设备参与了柬埔寨金港高速、深中通道、沙特阿拉伯项目、伊拉克项目、尼日利亚项目、俄罗斯项目等国内外重大工程项目建设。报告期内，公司继续保持和强化上述优势，未发生重大变化。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

根据 2019 年 1 月 21 日联合国发布的《2019 年世界经济形势与展望》指出，全球经济预计 2019 和 2020 年经济增速将保持在约 3%，但受贸易争端升级、全球金融环境收紧和气候变化加剧影响，经济下行风险增加。面对复杂多变的国际经济形势，我国经济总体保持平稳态势，运行在合理区间，经济结构持续优化升级。从工程机械行业来看，经历了 2018 年行业恢复性增长之后，2019 年基建投资增速放缓，行业整体市场容量除挖掘机大幅增长、装载机持平外均出现大幅度下滑，给工程机械行业销售带来严峻挑战。

2019 年上半年，公司围绕“六大攻坚战”，深入践行“客户满意使我们的宗旨”这一核心价值观，通过加快结构调整让公司更贴近市场、更贴近终端客户，提高客户的忠诚度和满意度，加快提升公司的核心竞争力。报告期内，公司实现营业收入 34.82 亿元，比去年同期下降 24.37%，实现归属于母公司所有者的净利润 4,412.24 万元，比去年同期下降 41.12%，但通过运营管理强体工作的开展，风险管控能力和运营管理水平得到有效提升，核心优势逐渐增强。2019 年上半年主要工作情况如下：

1、多元化产品销售实现新突破

国内营销渠道建设与战略产品销售实现新突破。上半年公司通过梳理现有渠道承载能力，科学制定渠道发展规划，借助集团内部资源，发展优秀潜在代理，激发了渠道活力。

深耕海外市场，海外战略业务提升实现新突破。优化代理商管理与考核体系，新发展十余家海外经销商，有效提升了目标市场的覆盖率。关注海外重点市场重大项目，在中东、非洲等国家地区均实现批量销售。战略产品销售取得新突破，销售多台大马力推土机、全液压推土机、挖掘机、混凝土机械。

探索实施服务新模式，优化服务资源配置。开展“客户关爱行”活动，深入重点区域对代理商、社会网点的服务现状和服务资源进行地毯式摸排，进一步提升服务质量，提高客户满意度。

2、个性化产品与核心技术实现新突破

紧跟市场需求，完善产品开发流程，抢占市场先机。上半年公司结合区域工况与客户需求进行了个性化专版产品开发，先后在内蒙古、湖北、湖南展会推出蒙西重载版、武汉搅拌站版、潇湘灵动版等 7 版装载机产品，有效提升了产品的竞争优势。

加强核心技术研究，打造差异化竞争优势。重点围绕产品作业效率、智能化、舒适性、经济性等方面，先后进行 40 项技术研究，持续打造核心技术优势，为客户提供智能、

高效、便利的数字化技术方案。继续提升技术核心竞争力，聚焦技术专利和技术秘密。公司上半年申报专利 91 件，其中发明专利 24 件；授权 60 件，发明专利授权 4 件，其中欧盟授权 1 件，申报山东省科技进步奖 1 项，中国机械工业科学技术奖 2 项，山东省机械工业科学技术奖 20 项。公司获得国家知识产权局审查员实践基地称号。

3、优化工艺设备，完善生产秩序，质量管控水平不断提升

加快工艺与设备结构调整，提升自动化水平。聚焦公司战略产品，合理配置工艺资源，先后完成大马力推土机产业化、核心传动零部件产业化升级、推土机智能制造产业升级、“山推脸”工艺规划等工艺规划项目。

加快生产交付结构调整，完善生产秩序。上半年，公司的生产秩序得到了进一步的固化和提升，为下半年缩短生产节拍做好了准备。

加强体系建设，质量管控水平不断提升。完善质量管理体系，通过开展质量体系内审、质量提升活动，进一步提升了大马力、全液压等战略产品的质量，为战略产品的销售奠定了基础。

二、主营业务分析

1、概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、主要财务数据同比变动情况

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	3,481,615,917.54	4,603,322,506.51	-24.37	主营产品市场出现下滑，市场需求严重 收窄，销售规模同比下降。
营业成本	2,972,305,709.14	3,911,425,668.52	-24.01	
销售费用	189,978,670.20	207,851,522.12	-8.60	
管理费用	139,554,752.49	151,458,836.14	-7.86	
财务费用	48,907,286.19	38,119,756.42	28.30	主要是汇兑收益同比减少。
所得税费用	8,001,885.95	5,619,157.70	42.40	按税法规定计提所得税。
研发投入	108,450,209.72	91,433,379.21	18.61	紧跟市场需求，加大研发投入。
经营活动产生的 现金流量净额	165,176,934.43	-208,716,227.29	179.14	销售回款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	11,298,025.93	176,431,148.57	-93.60	本期处置固定资产收到的现金减少。

项 目	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
筹资活动产生的现金流量净额	-143,057,747.56	463,052,266.04	-130.89	本期保证金较去年同期减少。
现金及现金等价物净增加额	32,150,839.20	431,100,706.88	-92.54	筹资活动产生的现金流量净额相比上期大幅降低。

3、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。

4、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	2,895,934,182.48	2,427,438,335.58	16.18	-26.47	-25.9	减少 0.64 个百分点
商业产品销售	142,064,565.16	130,187,464.14	8.36	66.66	66.06	增加 0.33 个百分点
分产品						
工程机械主机	1,760,605,832.23	1,447,239,999.46	17.80	-29.40	-27.48	减少 2.17 个百分点
工程机械配件及其他	1,277,392,915.41	1,110,385,800.26	13.07	-16.51	-18.26	增加 1.86 个百分点
分地区						
国内片区	3,513,102,964.10	3,092,161,885.51	11.98	-27.31	-26.58	减少 0.88 个百分点
国外片区	510,266,544.24	453,183,067.97	11.19	-15.67	-18.72	增加 3.34 个百分点
内部抵销数	-985,370,760.70	-987,719,153.76	-0.24	30.35	30.19	减少 0.23 个百分点

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

项目	金额	占利润总额比例 (%)	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	64,146,699.37	106.96	联营企业盈利，确认的投资收益	是
信用减值损失	11,454,746.37	19.10	主要为应收款项计提的坏账损失	不可持续
资产减值损失	6,647,057.28	11.08	主要为存货计提的存货跌价准备	不可持续
营业外收入	2,842,247.17	4.74	主要为债务重组利得	不可持续
营业外支出	1,105,097.82	1.84	主要为债务重组损失	不可持续

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

项 目	本报告期末		上年同期末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额 (元)	占总资产比例 (%)	金额 (元)	占总资产比例 (%)		
货币资金	1,448,931,754.58	15.59	1,607,017,815.60	15.88	减少 0.29 个百分点	
应收账款	1,745,327,467.60	18.78	2,216,600,044.23	21.90	减少 3.12 个百分点	主要是因为本期销售收入降低
存货	1,419,171,620.23	15.27	1,576,996,073.21	15.58	减少 0.31 个百分点	主要是因为本期生产量降低
投资性房地产	10,466,415.12	0.11	10,881,631.68	0.11		
长期股权投资	1,057,533,841.44	11.38	995,827,970.99	9.84	增加 1.54 个百分点	主要是因为联营企业盈利
固定资产	1,513,225,305.65	16.28	1,649,997,648.63	16.30	减少 0.02 个百分点	主要是本期计提折旧
在建工程	190,517,232.22	2.05	152,084,630.42	1.50	增加 0.55 个百分点	主要是本期在建房屋建筑物增加
短期借款	1,250,000,000.00	13.45	1,800,000,000.00	17.79	减少 4.34 个百分点	本期偿还部分金融机构贷款
长期借款	990,000,000.00	10.65	998,000,000.00	9.86	增加 0.79 个百分点	
应收票据	709,772,049.91	7.64	567,547,897.97	5.61	增加 2.03 个百分点	主要是应收票据背书付款减少

2、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	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	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
4. 其他权益工具投资	4,345,290.78	247,659.06	3,727,277.84				4,592,949.84
金融资产小计	4,345,290.78	247,659.06	3,727,277.84				4,592,949.84
上述合计	4,345,290.78	247,659.06	3,727,277.84				4,592,949.84
金融负债	0	0	0				0

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	474,768,194.25	保证金
应收票据	24,368,588.72	票据质押
合 计	499,136,782.97	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	601328	交通银行	865,672.00	公允价值计量	4,345,290.78	247,659.06	3,727,277.84	0	0	225,144.60	4,592,949.84	其他权益工具投资	投资
期末持有的其他证券投资				--								--	--
合 计			865,672.00	--	4,345,290.78	247,659.06	3,727,277.84	0	0	225,144.60	4,592,949.84	--	--

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山东山推工程机械进出口有限公司	子公司	机电产品及零部件、机电成套设备的进出口业务	40,000	96,157.38	16,270.70	72,558.28	-1,032.58	-1,642.00
山推建友机械股份有限公司	子公司	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	23,418.76	81,000.91	48,050.06	24,694.10	456.50	491.41
山推楚天工程机械有限公司	子公司	搅拌运输车、拖泵、臂架式泵车、搅拌站	50,000	49,109.42	-31,795.85	697.50	-1,701.01	-1,688.80
山东山推欧亚陀机械有限公司	子公司	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	2,000	31,477.93	17,917.06	29,154.88	585.59	461.40
山东山推工程机械结构件有限公司	子公司	液压挖掘机、装载机的作业机械及配件	4,200	17,791.56	6,439.84	28,119.37	2,302.57	2,320.00
山推抚起机械有限公司	参股公司	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	24,331.73	63,190.38	-13,945.81	258.43	-1,658.94	-1,501.49
小松山推工程机械有限公司	参股公司	液压挖掘机等工程机械及零部件，并提供售后服务	\$2,100	178,564.53	133,437.74	179,292.44	18,859.41	14,066.86
山重融资租赁有限公司	参股公司	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	110,000	603,661.23	126,823.73	18,327.79	4,428.41	3,358.81
山东重工集团财务有限公司	参股公司	对成员单位办理财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理业务；协助成员单位实现交易款项的收付；办理成员单位之间的委托贷款；对成员单位办理票据承兑与贴现等	160,000	2,695,475.41	275,760.39	28,551.46	26,560.56	19,920.42

报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
山推道路机械有限公司	吸收合并	无
山东彩桥驾驶室有限公司	吸收合并	无
济宁山推顺鑫易机械科技有限公司	吸收合并	无

主要控股参股公司情况说明

公司于2018年11月29日召开第九届董事会第十五次会议，审议通过了《公司关于吸收合并全资子公司的议案》，该事项并经公司于2018年12月14日召开的2018年第三次临时股东大会审议通过，同意公司对三家全资子公司山推道机公司、山东彩桥公司和山推顺鑫易公司进行吸收合并。2019年3月19日，三家子公司收到济宁高新技术产业开发区市场监督管理局出具的《公司注销情况》，其工商注销登记手续已办理完毕，本次吸收合并事项已完成。

详见公司于2018年11月30日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的公告号为2018-052的《关于吸收合并全资子公司的公告》和2019年3月21日披露的公告号为2019-016的《关于全资子公司完成吸收合并的公告》。

八、公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

九、对2019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

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观政策调整的风险

公司所属的工程机械行业与宏观经济周期密切相关，基建项目、货币政策等收紧，将会直接导致工程机械行业需求量下降，而国际市场因政治、经济形势发生非预期性变化也会导致市场需求、交易价格等发生变化。

应对措施：积极关注政策导向，针对有可能出现的政策类风险，提前预防和布局，进行适应性调整，将可能引起的损失降到最低。在国际业务方面，联合中信保国家风险评估，制定合理的区域发展规划，降低非预期因素带来的损失。

2、市场竞争加剧风险

国内方面，环保政策收紧成为新常态，行业同质化竞争更趋白热化，市场容量趋近饱和，各厂家间竞争更加激励，生存空间压缩。国际经济贸易环境复杂严峻，不确定、不稳定因素依然较多，一些国家保护主义、单边主义抬头，全球贸易增长的动力减弱，一些不稳定、不确定性因素增加。如果公司不能在优势产品上持续保持核心竞争力，公司就有可能面临市场份额下降的风险。

应对措施：持续贯彻实施集团整车整机带动战略，强化渠道建设，继续加快营销渠道结构调整，抢抓市场机遇；加快产品结构调整，打造产品竞争优势；加快技术结构调整，激发创新活力；强化战略布局，加快方案落地，使山推产品在行业的竞争中始终处于优势地位。

3、原材料价格上涨的风险

根据国家相关政策要求，钢铁生产企业不同程度的进行减产、限产。以钢铁为主的原材料可能上涨，对公司成本控制带来较大的压力。

应对措施：依托山东重工集团集采平台，积极推进供应商战略合作，实现原材料集中采购，通过整合采购资源、渠道，依靠规模优势降低采购成本。

4、汇率风险

随着公司国际业务的不断发展，国际化进程的进一步深入，海外销售体系日益完善，受国际收支及外汇储备、政治局势及人民币汇率走势不确定性的影响，公司以外币结算的销售收入和资产存在一定的汇兑风险。

应对措施：紧盯全球金融市场和国家相关汇率及其他相关政策，加快回收货款，缩短货款回收期、采用信用保险等避险工具保障出口收汇安全。另外，通过扩大跨境人民币结算、加强贸易融资、开展远期结售汇、外币期权，规避汇率变动带来的贸易风险。

5、贸易壁垒风险

主要是指由于进口国对外国商品劳务进口所实行的各种限制措施而产生损失的可

能性。公司国际化稳步发展，全球贸易保护主义抬头，各国相互加征关税，欧美国家不断提高环保排放标准等技术壁垒的风险给国际市场带来一定程度的不确定性。

应对措施：研究不同市场法律法规，完善预警机制；优化产品结构，提升产品附加值；推进高端产品本土化技术适应性提升与海外合作项目实施。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者 参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次 临时股东大会	临时股东大会	29.44%	2019 年 1 月 29 日	2019 年 1 月 30 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2019 年第二次 临时股东大会	临时股东大会	29.49%	2019 年 3 月 27 日	2019 年 3 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2018 年年度股 东大会	年度股东大会	29.69%	2019 年 5 月 31 日	2019 年 6 月 1 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

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。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

(1) 避免同业竞争承诺

2013 年 2 月 7 日，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公司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

山东重工集团自 2018 年 7 月 24 日至 2018 年 11 月 20 日期间，通过深圳证券交易所交易系统以集中竞价的方式合计增持公司股份 12,407,981 股，占公司总股份的 1.00%。增持完成后，山东重工集团持有公司股份数量为 355,173,421 股，占公司股份总数的比例为 28.62%。山东重工集团计划自 2018 年 11 月 22 日起 6 个月内（增持计划实施期间，公司股票存在停牌情形的，增持期限可以顺延），以自有资金通过深圳证券交易所交易系统以集中竞价交易方式增持公司股份，拟增持股份的金额不低于 3,000 万元人民币，且不超过 6,000 万元人民币。山东重工集团承诺在股份增持实施期间以及法定期限内不减持所持有的公司股份。

公司于 2019 年 2 月 21 日收到控股股东山东重工集团的《关于完成增持山推股份股票的告知函》，函件告知：山东重工集团于 2018 年 11 月 26 日至 2018 年 12 月 10 日期间，通过深圳证券交易所交易系统以集中竞价的方式合计增持公司股份 9,226,263 股，占公司股份总数的 0.743%，增持金额 3,179.60 万元。本次增持后，山东重工集团增持公司股份的计划已完成。山东重工集团承诺在股份增持实施期间以及法定期限内不减持所持有的公司股份。

四、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

公司半年度报告未经审计。

五、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

适用 不适用

六、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

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

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(%)	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
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	采购发动机	市场原则	-	9,389.08	3.16	62,000	否	-	-	2019年1月15日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
潍柴动力(青州)传控技术有限公司	同受控于山东重工集团	采购产品和接受劳务	采购传控件	市场原则	-	473.51	0.16			-	-		
林德液压(中国)有限公司	同受控于山东重工集团	采购产品和接受劳务	采购液压件	市场原则	-	3,931.13	1.32			-	-		
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	采购刀角、刀片等配套件	市场原则	-	697.87	0.23	2,000	否	-	-	2019年1月15日	
临沂山重挖掘机有限公司	同受控于山东重工集团	采购产品和接受劳务	采购挖掘机	市场原则	-	8,593.88	2.89	32,000	否	-	-	2019年1月15日	
德州德工机械有限公司	同受控于山东重工集团	采购产品和接受劳务	采购装载机	市场原则	-	22,163.38	7.46	135,000	否	-	-	2019年1月15日	
		销售产品和提供劳务	销售配件	市场原则	-	1,925.08	0.55	5,000	否	-	-		
山重建机有限公司	同受控于山东重工集团	销售产品和提供劳务	销售履带、轮子等配套件	市场原则	-	5,830.33	1.67	9,000	否	-	-	2019年1月15日	
小松山推工程机械有限公司	联营	销售产品和提供劳务	销售轮子、结构件等配套件	市场原则	-	15,879.55	4.56	46,500	否	-	-	2019年1月15日	
合计				--	--	68,883.81	--	291,500	--	--	--	--	--

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）	2019年3月27日，公司召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于预计2019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231,000万元，本报告期实际发生额为45,248.85万元；向关联方销售货物的预计交易金额为60,500万元，本报告期实际发生额为23,634.96万元。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

2、关联方存贷款业务情况

2016年5月26日召开的公司2015年度股东大会审议通过了《关于与山东重工集团财务有限公司签订金融服务协议的议案》：公司及控股子公司在集团财务公司的每日存款余额（含利息）2018年6月30日至2019年6月29日不高于人民币15亿元，集团财务公司向公司及控股子公司提供综合授信额度每年不超过人民币55亿元，有关利息金额每年不超过人民币2.3925亿元。截止报告期末，公司及其控股子公司在集团财务公司存款余额为73,627.10万元，贷款余额为144,400万元。

3、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

4、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

5、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

6、其他重大关联交易

适用 不适用

(1) 与山东重工集团财务有限公司签订金融服务协议的关联交易

为进一步拓宽公司融资渠道，充分发挥集团资金规模优势，优化公司财务管理、提高资金使用效率、降低融资成本，为公司长远发展提供资金支持，2019年5月31日公司召开的2018年度股东大会审议通过了《关于与山东重工集团财务有限公司签订金融服务协议的议案》，公司与集团财务公司续签《金融服务协议》，根据协议内容，财务公司为公司及控股子公司提供存款、融资、结算及其他金融服务等。

(2) 与山重融资租赁有限公司开展融资租赁业务的关联交易

为更好促进公司产品销售和市场开发，全面建立和发展合作关系，2019年5月31日公司召开的2018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》，双方签订《业务合作协议书》和《〈业务合作协议书〉补充协议》，开展融资租赁业务。2019 年度内，公司及控股子公司与山重融资公司开展融资租赁业务合作余额不超过 13 亿元人民币，其中控股子公司经销产品合作余额不超过 1.5 亿元人民币，期限 1 年。

山重融资公司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，并由公司的代理商及公司承担约定条件下的回购义务。截至 2019 年 6 月 30 日，公司与山重融资公司开展的融资租赁业务余额为 30,174 万元，其中存在逾期余额 1,600 万元，尚未达到合同回购条件。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
第九届董事会第十九次会议决议公告	2019 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于与山东重工集团财务有限公司签订金融服务协议的关联交易公告	2019 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于与山重融资租赁有限公司开展融资租赁业务的公告	2019 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2018 年度股东大会决议公告	2019 年 06 月 01 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

十三、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

适用 不适用

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。

十四、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

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

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
2019-001号	公司第九届董事会第十六次会议决议公告			
2019-002号	公司第九届监事会第十六次会议决议公告			
2019-003号	公司关于挂牌转让控股子公司楚天公司研发中心项目相关资产的公告			
2019-004号	公司关于独立董事任期即将届满及增补独立董事的公告	中国证券报 B043版	2019年	巨潮资讯网
2019-005号	关于召开公司2019年第一次临时股东大会的通知	证券时报 B108版	1月15日	http://www.cninfo.com.cn
2019-006号	公司预计2019年度日常关联交易的公告			
2019-007号	公司独立董事提名人声明			
2019-008号	公司独立董事候选人声明			

2019-009号	关于召开公司2019年第一次临时股东大会的提示性公告	中国证券报 B008版 证券时报 B29版	2019年 1月26日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2019-010号	公司2019年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 B062版 证券时报 B4版	2019年 1月30日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2019-011号	公司关于职工董事辞职及补选职工董事的公告	中国证券报 B017版	2019年	巨潮资讯网
2019-012号	公司第九届董事会第十七次会议决议公告	证券时报 B12版	1月31日	http://www.cninfo.com.cn
2019-013号	公司关于控股股东增持公司股份计划完成的公告	中国证券报 B012版 证券时报 B13版	2019年 2月22日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2019-014号	公司第九届董事会第十八次会决议公告			
2019-015号	关于召开公司2019年第二次临时股东大会的通知	中国证券报 B013版 证券时报 B24版	2019年 3月12日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2019-016号	公司关于全资子公司完成吸收合并的公告	中国证券报 B033版 证券时报 B41版	2019年 3月21日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2019-017号	关于召开公司2019年第二次临时股东大会的提示性公告	中国证券报 B012版 证券时报 B37版	2019年 3月23日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2019-018号	公司关于挂牌转让控股子公司楚天公司研发中心项目相关资产的进展公告	中国证券报 B029版	2019年	巨潮资讯网
2019-019号	公司2019年第二次临时股东大会决议公告	证券时报 B68版	3月28日	http://www.cninfo.com.cn
2019-020号	公司第九届董事会第十九次会议决议公告			
2019-021号	公司第九届监事会第十七次会议决议公告			
2019-022号	公司2018年年度报告摘要			
2019-023号	公司关于山东重工集团财务有限公司2018年度风险评估报告			
2019-024号	公司关于与山东重工集团财务有限公司签订金融服务协议的关联交易公告	中国证券报 B292版 证券时报 B265版	2019年 4月20日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2019-025号	公司关于开展2019年营销业务授信的公告			
2019-026号	公司关于与山重融资租赁有限公司开展融资租赁业务的公告			
2019-027号	公司关于会计政策变更的公告			

2019-028号	公司关于召开2018年度股东大会的通知			
2019-029号	公司关于确认2018年度日常关联交易的公告			
2019-030号	公司股票交易异常波动公告	中国证券报 B004版 证券时报 B8版	2019年 4月22日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2019-031号	公司2019年第一季度报告正文	中国证券报 B131版 证券时报 B524版	2019年 4月30日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2019-032号	公司关于召开 2018 年度股东大会的提示性公告	中国证券报 B005版 证券时报 B68版	2019年 5月28日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2019-033号	公司2018 年度股东大会决议公告	中国证券报 B047版 证券时报 B102版	2019年 6月1日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

十七、公司子公司重大事项

√适用 □不适用

公司吸收合并山推道机公司、山东彩桥公司和山推顺鑫易公司的情况

根据公司经营发展需要，为进一步整合业务资源、降低管理成本、提高运营效率，第九届董事会第十五次会议同意公司对三家全资子公司山推道机公司、山东彩桥公司和山推顺鑫易公司进行吸收合并。吸收合并完成后，山推道机公司、山东彩桥公司和山推顺鑫易公司的独立法人资格将被注销，其全部资产、负债、业务及人员等由公司承继。上述事项已经公司于2018年12月14日召开的2018年第三次临时股东大会审议通过。

2019年3月19日，山推道机公司、山东彩桥公司和山推顺鑫易公司收到济宁高新技术产业开发区市场监督管理局出具的《公司注销情况》，其工商注销登记手续已办理完毕，本次吸收合并事项已完成。

详见公司于2018年11月30日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的公告号为2018-052的《关于吸收合并全资子公司的公告》和2019年3月21日披露的公告号为2019-016的《关于全资子公司完成吸收合并的公告》。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	183,857,679	14.82						183,857,679	14.82
1、国有法人持股	183,787,285	14.812						183,787,285	14.812
2、其他内资持股	70,394	0.006						70,394	0.006
其中：境内自然人持股	70,394	0.006						70,394	0.006
二、无限售条件股份	1,056,929,932	85.18						1,056,929,932	85.18
人民币普通股	1,056,929,932	85.18						1,056,929,932	85.18
三、股份总数	1,240,787,611	100						1,240,787,611	100

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

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

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数			128,690					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
山东重工集团有限公司	国有法人	29.37	364,399,684		183,787,285	180,612,399		0
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	3.24	40,236,100			40,236,100		0
李春杰	境内自然人	0.38	4,698,800	700		4,698,800		0
李戩	境内自然人	0.29	3,561,771	154,500		3,561,771		0
齐丽杰	境内自然人	0.25	3,049,600	49,600		3,049,600		0
秦珂	境内自然人	0.22	2,691,600	1,341,600		2,691,600		0
侯鳕妍	境内自然人	0.20	2,434,900	1,100		2,434,900		0
潘国红	境内自然人	0.17	2,165,500	-180,000		2,165,500		0
刘景	境内自然人	0.16	1,950,000	73,200		1,950,000		0
刘敬	境内自然人	0.16	1,949,400			1,949,400		0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况		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 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
山东重工集团有限公司	180,612,399	人民币普通股	180,612,399					
中央汇金资产管理有限责任公司	40,236,100	人民币普通股	40,236,100					

李春杰	4,698,800	人民币普通股	4,698,800
李彧	3,561,771	人民币普通股	3,561,771
齐丽杰	3,049,600	人民币普通股	3,049,600
秦珂	2,691,600	人民币普通股	2,691,600
侯鳕妍	2,434,900	人民币普通股	2,434,900
潘国红	2,165,500	人民币普通股	2,165,500
刘景	1,950,000	人民币普通股	1,950,000
刘敬	1,949,400	人民币普通股	1,949,400
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股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。		
前 10 名普通股股东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，股东李春杰通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,698,800 股，股东李彧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 3,407,271 股，股东齐丽杰通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,000,000 股，股东刘敬通过中信证券（山东）有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 1,949,400 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、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。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

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

√ 适用 □ 不适用

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)
刘会胜	董事长	现任	0			0			
江奎	董事	现任	42,697			42,697			
申传东	董事	现任	0			0			
吴汝江	董事	现任	0			0			
王俊伟	董事、副总经理、财务总监、党委委员	现任	0			0			
魏相圣	职工董事、党委副书记、纪委书记、副总经理、工会主席	现任	0			0			
陈敏	独立董事	现任	0			0			
王金星	独立董事	现任	0			0			
刘燕	独立董事	现任	0			0			
孙学科	监事会主席	现任	0			0			
刘淑兰	监事	现任	0			0			
薛立伟	监事	现任	0			0			
陈宏军	职工监事	现任	0			0			
金鹏	职工监事	现任	9,100			9,100			
张民	总经理、党委书记	现任	0			0			
安鲁琳	副总经理、党委委员、总法律顾问	现任	7,000			7,000			
刘春朝	副总经理、党委委员	现任	0			0			
袁青	董事会秘书	现任	0			0			
苏子孟	独立董事	离任	0			0			
李大庆	职工董事、党委副书记、纪委书记、副总经理、工会主席	离任	0			0			
合计	--	--	58,797			58,797			

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

1、2019 年 1 月 29 日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于独立董事任期即将届满及增补独立董事的议案》。鉴于苏子孟先生连续担任公司独立董事即将满六年，任期即将届满，为保证公司董事会正常运作，同意增补刘燕女士为公司独立董事，任期至 2020 年 5 月 31 日。

2、2019 年 1 月 30 日，公司董事会接受了李大庆先生提交的辞职报告，李大庆先生因工作变动申请辞去公司职工董事、战略委员会委员和副总经理职务。同日，公司召开第九届董事会第十七次会议，经总经理提名，聘任魏相圣先生为公司副总经理，任期至 2020 年 5 月 31 日。同日，公司召开第六届职代会第二次联席会议，选举魏相圣先生为公司第九届董事会职工董事，任期至 2020 年 5 月 31 日。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表（附后）

三、财务报表附注

一) 公司基本情况

组织形式：山推工程机械股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于1993年3月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，在原山东推土机总厂的基础上进行改组成立的股份有限公司。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，1997年1月22日公司流通股在深圳证券交易所上市交易，股票代码000680，截至2019年6月30日，公司股本为人民币1,240,787,611.00元。

注册地及总部地址：山东省济宁市高新区327国道58号。

公司所处行业：工程机械行业。

公司主要产品：推土机、压路机、混凝土机械及零部件。

公司经营范围：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。

本财务报表已经公司董事会于2019年8月27日决议批准报出。

本年度合并财务报表合并范围详见本“附注六）合并范围的变更”和“附注七）在其他主体中的权益”。

二) 财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“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、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大

事项。

子公司山推楚天工程机械有限公司被山东省国资委鲁国资收益字〔2017〕4号文列入第二批省管企业所属“僵尸”企业处置名册，生产经营活动停止，自2017年1月1日开始改按清算价值列报。

三) 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及子公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法（附注三）12）、存货的计价方法（附注三）14）、固定资产折旧和无形资产摊销（附注三）17及附注三）20）、收入的确认时点（附注三）25）等。

1、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、完整地反映了本公司2019年6月30日的财务状况、2019年1-6月份的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

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

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(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之和。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，体现为商誉价值。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，计入当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

(2) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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。

(3) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

(4) 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合

营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

(2) 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

(3) 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，本公司为非合营方根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

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。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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、外币业务和外币报表折算

(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的近似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。

(2) 外币财务报表折算

本公司的子公司、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，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。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其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。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) 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

① 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：a. 本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；b. 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：a. 本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；b. 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

②金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

(2) 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

① 金融资产

a. 以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

b. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

c. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

②金融负债

a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期

会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

b. 以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

(3) 本公司对金融工具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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

(4) 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

① 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：a. 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；b. 该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；c. 该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且未保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：a. 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；b. 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：a. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；b. 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

②金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

①预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资（含应收款项融资）进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备；第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

a. 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

b. 应收款项计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第14号—收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失

准备。根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

(a) 本公司合并报表范围内各企业之间的应收款项，本公司判断不存在预期信用损失，不计提信用损失准备。

(b) 本公司合并报表范围内各企业之外的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

(c) 本公司在单项应收账款上若获得关于信用风险显著增加的充分证据，则按照该应收账款的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额，确定该应收账款的预期信用损失，计提损失准备。

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对取得的银行承兑汇票，预期不存在信用损失，对取得的商业承兑汇票，则将此票据视同为应收账款予以计提预期信用损失。

c. 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

②预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

11、应收票据

具体参照本附注10、金融工具预期信用损失的确定方法及会计处理方法

12、应收账款

具体参照本附注10、金融工具预期信用损失的确定方法及会计处理方法

13、其他应收款

具体参照本附注10、金融工具预期信用损失的确定方法及会计处理方法

14、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(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、在产品、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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

15、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

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，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成

本作为长期股权投资的初始投资成本；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；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；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》的有关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司应当按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位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：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产系公司出租的建筑物。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

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、采用直线法摊销，具体核算

政策与无形资产部分相同。

17、固定资产

(1) 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：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	12-25	3-10	3.60-8.08
机器设备	年限平均法	8-12	3-10	7.50-12.13
运输工具	年限平均法	4-10	3-10	9.00-24.25
电子设备	年限平均法	3-5	3-10	18.00-32.33
其他设备	年限平均法	5-10	3-10	9.00-19.40

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产为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。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。

18、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。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：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；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；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；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。

19、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，是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。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。

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；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；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。

20、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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方法分别为：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；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使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限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为：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；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。

21、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的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之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

22、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。

23、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

24、预计负债

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。本公司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。

25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

(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、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。相关合同中存在的回购、垫付保证金（或月供、租金）、承担追偿责任等导致公司现金流出或承担其他风险条款的，公司列在应收账款，并按公司坏账政策计提坏账准备。

26、政府补助

(1) 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业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；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(2) 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到

财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

(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。

28、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
按企业会计准则要求执行新金融工具	经公司第九届董事会第十九次会议审议通过	
按财政部印发的(财会〔2019〕6号)要求变更报表列报格式	经公司第九届董事会第二十一次会议审议通过	

①按企业会计准则要求执行新金融工具准则：

具体影响情况见（3）首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。

②按财政部印发的(财会〔2019〕6号)要求变更报表列报格式：

财政部于2019年4月30日发布了《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)，执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制2019年半年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2019〕6号的主要影响如下：

单位：元

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	2018年年末列报项目重述金额	2018年年末列报的项目及金额	
1. 应收票据及应收账款分拆为应收票据和应收账款	应收票据	709,772,049.91	309,293,040.85	应收票据及应收账款	2,340,785,317.4
	应收账款	1,745,327,467.60	2,031,492,276.55		
2. 应付票据及应付账款分拆为应付票据和应付账款	应付票据	1,238,303,189.15	1,310,021,203.83	应付票据及应付账款	2,765,845,159.62
	应付账款	1,423,085,558.85	1,455,823,955.79		

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,372,764,233.72	1,372,764,233.72	
应收票据	309,293,040.85	309,293,040.85	
应收账款	2,031,492,276.55	2,031,492,276.55	
预付款项	211,266,018.64	211,266,018.64	
其他应收款	204,350,022.61	204,350,022.61	
存货	1,594,735,448.85	1,594,735,448.85	
其他流动资产	85,739,007.07	85,739,007.07	
流动资产合计	5,809,640,048.29	5,809,640,048.29	
非流动资产：			
可供出售金融资产	28,476,230.78		-28,476,230.78
长期股权投资	1,030,856,893.30	1,030,856,893.30	
其他权益工具投资		28,476,230.78	28,476,230.78
投资性房地产	10,655,149.92	10,655,149.92	
固定资产	1,584,959,971.86	1,584,959,971.86	
在建工程	177,883,447.76	177,883,447.76	
无形资产	611,436,424.64	611,436,424.64	
商誉	13,144,480.22	13,144,480.22	
长期待摊费用	46,200.31	46,200.31	
递延所得税资产	104,753,171.53	104,753,171.53	
非流动资产合计	3,562,211,970.32	3,562,211,970.32	
资产总计	9,371,852,018.61	9,371,852,018.61	
流动负债：			
短期借款	1,300,000,000.00	1,300,000,000.00	
应付票据	1,310,021,203.83	1,310,021,203.83	
应付账款	1,455,823,955.79	1,455,823,955.79	

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
预收款项	156,429,617.66	156,429,617.66	
应付职工薪酬	125,169,941.41	125,169,941.41	
应交税费	40,158,639.78	40,158,639.78	
其他应付款	90,374,783.43	90,374,783.43	
其中：应付股利	386,753.60	386,753.60	
一年内到期的非流动负债	4,000,000.00	4,000,000.00	
流动负债合计	4,481,978,141.90	4,481,978,141.90	
非流动负债：			
长期借款	992,000,000.00	992,000,000.00	
长期应付款	32,883,240.14	32,883,240.14	
长期应付职工薪酬	132,675,837.60	132,675,837.60	
预计负债	6,973,769.91	6,973,769.91	
递延收益	41,809,080.81	41,809,080.81	
递延所得税负债	10,568,305.90	10,568,305.90	
非流动负债合计	1,216,910,234.36	1,216,910,234.36	
负债合计	5,698,888,376.26	5,698,888,376.26	
所有者权益：			
股本	1,240,787,611.00	1,240,787,611.00	
资本公积	1,187,672,878.81	1,187,672,878.81	
其他综合收益	-51,489,720.25	-51,489,720.25	
专项储备	19,948,183.76	19,948,183.76	
盈余公积	397,552,609.09	397,552,609.09	
未分配利润	575,433,379.97	575,433,379.97	
归属于母公司所有者权益合计	3,369,904,942.38	3,369,904,942.38	
少数股东权益	303,058,699.97	303,058,699.97	
所有者权益合计	3,672,963,642.35	3,672,963,642.35	
负债和所有者权益总计	9,371,852,018.61	9,371,852,018.61	

调整情况说明：

2017年3月31日，财政部修订了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起执行。准则规定，在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，无需调整。金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，需要调整 2019 年初留存收益、其他综合收益及财务报表其他项目金额。本期将原计入可供出售金融资产的权益工具投资列报为其他权益工具投资。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,002,078,936.02	1,002,078,936.02	
应收票据	286,467,197.75	286,467,197.75	
应收账款	1,720,136,801.11	1,720,136,801.11	
预付款项	1,144,884,671.53	1,144,884,671.53	
其他应收款	224,536,449.13	224,536,449.13	
存货	1,028,614,937.70	1,028,614,937.70	
其他流动资产	2,088,478.32	2,088,478.32	
流动资产合计	5,408,807,471.56	5,408,807,471.56	
非流动资产：			
可供出售金融资产	2,764,320.00		-2,764,320.00
长期股权投资	2,656,735,672.98	2,656,735,672.98	
其他权益工具投资		2,764,320.00	2,764,320.00
投资性房地产	10,655,149.92	10,655,149.92	
固定资产	958,308,920.88	958,308,920.88	
在建工程	118,537,824.68	118,537,824.68	
无形资产	160,274,468.22	160,274,468.22	
递延所得税资产	71,426,745.50	71,426,745.50	

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
非流动资产合计	3,978,703,102.18	3,978,703,102.18	
资产总计	9,387,510,573.74	9,387,510,573.74	
流动负债:			
短期借款	1,300,000,000.00	1,300,000,000.00	
应付票据	1,135,699,345.87	1,135,699,345.87	
应付账款	1,004,062,010.70	1,004,062,010.70	
预收款项	37,860,039.79	37,860,039.79	
应付职工薪酬	104,736,704.68	104,736,704.68	
应交税费	19,618,467.22	19,618,467.22	
其他应付款	282,674,969.87	282,674,969.87	
一年内到期的非流动负债	4,000,000.00	4,000,000.00	
流动负债合计	3,888,651,538.13	3,888,651,538.13	
非流动负债:			
长期借款	992,000,000.00	992,000,000.00	
长期应付款	32,683,240.14	32,683,240.14	
长期应付职工薪酬	124,394,765.76	124,394,765.76	
预计负债	5,126,469.75	5,126,469.75	
递延收益	40,946,919.37	40,946,919.37	
递延所得税负债	307,140.00	307,140.00	
非流动负债合计	1,195,458,535.02	1,195,458,535.02	
负债合计	5,084,110,073.15	5,084,110,073.15	
所有者权益:			
股本	1,240,787,611.00	1,240,787,611.00	
资本公积	1,183,222,120.49	1,183,222,120.49	
其他综合收益	1,740,460.00	1,740,460.00	
专项储备	7,987,286.37	7,987,286.37	
盈余公积	396,905,952.15	396,905,952.15	
未分配利润	1,472,757,070.58	1,472,757,070.58	

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
所有者权益合计	4,303,400,500.59	4,303,400,500.59	
负债和所有者权益总计	9,387,510,573.74	9,387,510,573.74	

调整情况说明：

2017 年 3 月 31 日，财政部修订了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起执行。准则规定，在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，无需调整。金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，需要调整 2019 年初留存收益、其他综合收益及财务报表其他项目金额。本期将原计入可供出售金融资产的权益工具投资列报为其他权益工具投资。

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

四) 税项

1、主要税种及税率

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	16、13
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	5、15、16.5、17、20、25、28 等

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率(%)
山推工程机械股份有限公司	15
山推建友机械股份有限公司	15
山推新加坡公司	17
山推俄罗斯公司	20
山推南非公司	28
山推(香港)控股有限公司	16.5

纳税主体名称	所得税税率 (%)
佰润国际有限公司	16.5
山推巴西公司	15
山推加纳公司	5
山推迪拜公司	免交
山推北美公司	累进制税率
其他子公司	25

2、税收优惠

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火【2016】32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火【2016】195号）有关规定，经山东省高新技术企业认定管理机构组织企业申报、专家评审，并经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室审核备案，认定公司及子公司山推建友机械股份有限公司为2017年度高新技术企业，发证时间为2017年12月28日，高新技术企业资格有效期3年，证书编号为：GR201737000377，GR201737001718，2019年按15%的税率缴纳企业所得税。

五)合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	169,202.52	191,729.65
银行存款	941,423,646.29	902,439,843.07
其他货币资金	507,338,905.77	470,132,661.00
合计	1,448,931,754.58	1,372,764,233.72
其中：存放在境外的款项总额	27,512,259.25	17,751,496.90

其他货币资金明细

单位：元

项目	期末数	期初数
信用证保证金	1,164.68	1,164.68
银行承兑保证金	438,413,146.99	388,742,631.68

项 目	期末数	期初数
其他保证金	68,924,594.10	81,142,807.32
存出投资款		246,057.32
合 计	507,338,905.77	470,132,661.00

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	709,772,049.91	297,475,240.85
商业承兑汇票		11,817,800.00
合 计	709,772,049.91	309,293,040.85

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项 目	期末已质押金额
银行承兑票据	24,368,588.72
合 计	24,368,588.72

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	856,777,441.54	
合 计	856,777,441.54	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	259,721,733.87	12.14	75,722,825.37	29.16	183,998,908.50
其中：按单项计提坏账准备的应收账款	259,721,733.87	12.14	75,722,825.37	29.16	183,998,908.50
按组合计提坏账准备的应收账款	1,879,111,111.90	87.86	317,782,552.80	16.91	1,561,328,559.10
其中：按组合计提坏账准备的应收账款	1,879,111,111.90	87.86	317,782,552.80	16.91	1,561,328,559.10
合计	2,138,832,845.77	100	393,505,378.17	18.40	1,745,327,467.60

单位：元

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	208,406,167.66	8.47	81,021,916.60	38.88	127,384,251.06
其中：按单项计提坏账准备的应收账款	208,406,167.66	8.47	81,021,916.60	38.88	127,384,251.06
按组合计提坏账准备的应收账款	2,250,828,915.90	91.53	346,720,890.41	15.40	1,904,108,025.49
其中：按组合计提坏账准备的应收账款	2,250,828,915.90	91.53	346,720,890.41	15.40	1,904,108,025.49
合计	2,459,235,083.56	100.00	427,742,807.01	17.39	2,031,492,276.55

按单项计提坏账准备：75,722,825.37 元

单位：元

名称	期末余额			
	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	183,998,908.50	0	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，无回收风险

名 称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 A	10,081,014.73	10,081,014.73	100	回收可能性较小
客户 B	15,840,546.25	15,840,546.25	100	回收可能性较小
客户 C	15,145,342.21	15,145,342.21	100	回收可能性较小
其他单独进行测试存在风险并单项全额计提坏账的应收账款的客户 24 家	34,655,922.18	34,655,922.18	100	回收可能性较小
合 计	259,721,733.87	75,722,825.37		--

按组合计提坏账准备：317,782,552.80 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,409,157,440.31	70,457,872.03	5
1 至 2 年	186,791,972.89	28,018,795.94	15
2 至 3 年	67,470,067.48	20,241,020.25	30
3 年以上	215,691,631.22	199,064,864.58	92.29
3 至 4 年	28,971,094.26	14,485,547.15	50
4 至 5 年	10,706,097.60	8,564,878.07	80
5 年以上	176,014,439.36	176,014,439.36	100
合 计	1,879,111,111.90	317,782,552.80	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,509,217,020.22
1 至 2 年	251,767,691.08
2 至 3 年	107,302,231.58

账龄	期末余额
3 年以上	270,545,902.89
3 至 4 年	44,146,671.63
4 至 5 年	20,600,396.64
5 年以上	205,798,834.62
合 计	2,138,832,845.77

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

类型	期初	计提	收回或 转回	核销	期末
按单项计提坏账准备的应收账款	81,021,916.60	-1,027,271.89		4,271,819.34	75,722,825.37
按组合计提坏账准备的应收账款	346,720,890.41	-19,348,353.01		9,589,984.60	317,782,552.80
合 计	427,742,807.01	-20,375,624.90		13,861,803.94	393,505,378.17

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	13,861,803.94

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 A	货款	2,586,009.70	预计无法收回	经公司董事会及股东大会审议	否
客户 B	货款	1,443,687.00	预计无法收回	经公司董事会及股东大会审议	否
客户 C	货款	1,438,120.90	预计无法收回	经公司董事会及股东大会审议	否
客户 D	货款	959,123.01	预计无法收回	经公司董事会及股东大会审议	否
客户 E	货款	957,891.86	预计无法收回	经公司董事会及股东大会审议	否
客户 F	货款	919,628.62	预计无法收回	经公司董事会及股东大会审议	否
客户 G	货款	734,346.85	预计无法收回	经公司董事会及股东大会审议	否

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 H	货款	570,000.00	预计无法收回	经公司董事会及股东大会审议	否
客户 I	货款	483,461.22	预计无法收回	经公司董事会及股东大会审议	否
客户 J	货款	420,811.75	预计无法收回	经公司董事会及股东大会审议	否
其他	货款	3,348,723.03	预计无法收回	经公司董事会及股东大会审议	否
合计	--	13,861,803.94	--	--	--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
第一名	92,663,748.06	4.33	4,654,297.64
第二名	62,707,733.30	2.93	3,371,981.02
第三名	59,071,390.00	2.76	7,532,305.54
第四名	44,726,552.37	2.09	2,236,327.62
第五名	44,480,063.55	2.08	2,295,294.14
合计	303,649,487.28	14.19	20,090,205.96

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	182,088,362.29	93.89	176,573,052.75	83.58
1 至 2 年	11,857,723.89	6.11	34,692,965.89	16.42
合计	193,946,086.18	--	211,266,018.64	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
山东锐驰机械有限公司	88,688,497.11	45.73
第二名	9,921,412.70	5.12

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
第三名	7,598,719.00	3.92
第四名	6,209,695.38	3.20
第五名	5,932,119.49	3.06
合 计	118,350,443.68	61.03

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	225,144.60	
其他应收款	148,767,003.78	204,350,022.61
合 计	148,992,148.38	204,350,022.61

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
交通银行股份有限公司	225,144.60	
合 计	225,144.60	

2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	15,376,339.28	23,331,460.26
备用金	4,314,671.82	3,557,475.62
保证金	2,167,922.30	2,233,403.30
押金	306,084.75	378,124.28
往来款及其他	293,002,929.92	309,649,532.17
合 计	315,167,948.07	339,149,995.63

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损 失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损 失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,183,774.71	36,563,659.13	97,052,539.18	134,799,973.02
2019 年 1 月 1 日余额在 本期				
本期计提	-411,023.04	1,903,708.85	30,337,685.46	31,830,371.27
本期核销		229,400.00		229,400.00
2019 年 6 月 30 日余额	772,751.67	38,237,967.98	127,390,224.64	166,400,944.29

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	32,532,835.69
1 至 2 年	63,446,479.80
2 至 3 年	124,140,874.61
3 年以上	95,047,757.97
3 至 4 年	59,590,934.85
4 至 5 年	11,201,002.03
5 年以上	24,255,821.09
合 计	315,167,948.07

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

类别	期初余额	计提	核销	期末
其他应收款坏账准备	134,799,973.02	31,830,371.27	229,400.00	166,400,944.29
合 计	134,799,973.02	31,830,371.27	229,400.00	166,400,944.29

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其他应收款	229,400.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 A	往来款	229,400.00	预计无法收回	经公司董事会及股东大会审议	否
合计		229,400.00			

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
山推抚起机械有限公司	往来款	223,999,488.05	4 年以内	71.07	122,432,026.99
出口退税	往来款	15,376,339.28	1 年以内	4.88	
第三名	往来款	3,938,951.49	1-2 年	1.25	3,938,951.49
第四名	往来款	3,357,786.36	2 年以内	1.07	471,696.26
第五名	往来款	1,424,658.42	4 年以内	0.45	692,715.14
合计	--	248,097,223.60	--	78.72	127,535,389.88

6、存货

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	483,792,754.81	87,662,927.88	396,129,826.93	500,307,384.91	88,437,443.03	411,869,941.88
在产品	289,124,425.55	6,179,318.26	282,945,107.29	373,128,183.56	7,114,176.06	366,014,007.50
库存商品	795,472,742.14	55,376,056.13	740,096,686.01	888,667,246.28	71,815,746.81	816,851,499.47
合计	1,568,389,922.50	149,218,302.27	1,419,171,620.23	1,762,102,814.75	167,367,365.90	1,594,735,448.85

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、

种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	88,437,443.03			774,515.15		87,662,927.88
在产品	7,114,176.06			934,857.80		6,179,318.26
库存商品	71,815,746.81	6,647,057.28		23,086,747.96		55,376,056.13
合 计	167,367,365.90	6,647,057.28		24,796,120.91		149,218,302.27

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：无

7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
增值税进项税留抵	67,725,114.80	80,312,121.57
预缴企业所得税	3,872,097.62	3,853,130.96
预缴其他税费	1,343,593.17	1,573,754.54
合 计	72,940,805.59	85,739,007.07

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
小松山推工程机械有限公司	417,124,730.72			42,200,581.27			44,098,896.00			415,226,415.99	
中航国际北京-山推(东非)公司	7,723,081.47			-794,657.90						6,928,423.57	
山东重工集团财务有限公司	299,259,828.98			24,900,521.73						324,160,350.71	
山东锐驰机械有限公司	10,970,823.71			170,374.04						11,141,197.75	
四川西建山推物流有限公司	7,142,377.62			22,843.52						7,165,221.14	
SOMTIHON GHANA COMPANY LIMITED	3,142,645.62			60,198.21						3,202,843.83	
山推坦桑尼亚有限公司	2,210,438.97			-489,594.18						1,720,844.79	
山推铸钢有限公司	41,699,881.12			-1,865,928.38						39,833,952.74	
山推抚起机械有限公司	4,903,207.34									4,903,207.34	4,903,207.34
山重融资租赁有限公司	241,583,085.09			6,571,505.83						248,154,590.92	
小计	1,035,760,100.64			70,775,844.14			44,098,896.00			1,062,437,048.78	4,903,207.34
合计	1,035,760,100.64			70,775,844.14			44,098,896.00			1,062,437,048.78	4,903,207.34

9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
汉盛控股集团有限公司	13,829,500.00	13,829,500.00
山东重工印度公司	2,584,720.00	2,584,720.00
中国浦发机械工业股份有限公司	216,720.00	216,720.00
山东中建西部建设有限公司	7,500,000.00	7,500,000.00
交通银行股份有限公司股票	4,592,949.84	4,345,290.78
合计	28,723,889.84	28,476,230.78

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	11,674,317.85			11,674,317.85
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	11,674,317.85			11,674,317.85
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,019,167.93			1,019,167.93
2.本期增加金额	188,734.80			188,734.80
(1) 计提或摊销	188,734.80			188,734.80
3.本期减少金额				

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合 计
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,207,902.73			1,207,902.73
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	10,466,415.12			10,466,415.12
2.期初账面价值	10,655,149.92			10,655,149.92

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：无

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,507,186,105.02	1,580,307,122.51
固定资产清理	6,039,200.63	4,652,849.35
合 计	1,513,225,305.65	1,584,959,971.86

(1) 固定资产情况

单位：元

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合 计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,410,064,028.61	1,787,938,426.41	25,967,519.75	48,173,166.39	26,925,512.10	3,299,068,653.26
2.本期增加金额		30,679,687.14	2,385,366.25	2,655,503.88	3,919,769.75	39,640,327.02
（1）购置		14,966,101.85	1,528,109.83	2,580,405.82	34,164.71	19,108,782.21
（2）在建工程转入		15,713,585.29	857,256.42	75,098.06	3,885,605.04	20,531,544.81
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额	5,750,243.98	49,593,166.54	1,946,681.78	3,065,324.66	5,069,945.56	65,425,362.52
（1）处置或报废	5,750,243.98	49,593,166.54	1,946,681.78	3,065,324.66	5,069,945.56	65,425,362.52
4.合并范围变动						
5.本期折算变动	410,942.05	28,220.49	9,639.83		14,086.33	462,888.70
6.期末余额	1,404,724,726.68	1,769,053,167.50	26,415,844.05	47,763,345.61	25,789,422.62	3,273,746,506.46
二、累计折旧						
1.期初余额	416,878,140.17	1,207,260,145.31	19,281,921.96	46,265,147.58	23,138,750.24	1,712,824,105.26
2.本期增加金额	24,674,358.39	62,680,867.42	1,004,261.95	1,510,236.01	309,439.87	90,179,163.64
（1）计提	24,674,358.39	62,680,867.42	1,004,261.95	1,510,236.01	309,439.87	90,179,163.64
3.本期减少金额		38,139,039.55	1,097,360.68	2,051,402.78	1,092,489.94	42,380,292.95
（1）处置或报废		38,139,039.55	1,097,360.68	2,051,402.78	1,092,489.94	42,380,292.95
4.期末余额	441,552,498.56	1,231,801,973.18	19,188,823.23	45,723,980.81	22,355,700.17	1,760,622,975.95
三、减值准备						
1.期初余额	507,533.73	4,806,453.42	490,247.86	133,190.48		5,937,425.49
2.本期增加金额						

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合 计
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	507,533.73	4,806,453.42	490,247.86	133,190.48		5,937,425.49
四、账面价值						
1.期末账面价值	962,664,694.39	532,444,740.90	6,736,772.96	1,906,174.32	3,433,722.45	1,507,186,105.02
2.期初账面价值	992,678,354.71	575,871,827.68	6,195,349.93	1,774,828.33	3,786,761.86	1,580,307,122.51

(2) 暂时闲置的固定资产情况：无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况：无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	390,896,984.71	房产证正在办理中

其他说明

注 1：期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值 311,070,514.61 元。

(6) 固定资产清理

单位： 元

项 目	期末余额	期初余额
机器设备	6,039,200.63	4,652,849.35
合 计	6,039,200.63	4,652,849.35

12、在建工程

单位： 元

项 目	期末余额	期初余额
在建工程	190,517,232.22	177,883,447.76
合 计	190,517,232.22	177,883,447.76

(1) 在建工程情况

单位：元

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
欧亚陀四期厂房项目	19,803,525.33		19,803,525.33	19,803,525.33		19,803,525.33
信息化提升项目	13,452,462.82		13,452,462.82	13,383,834.53		13,383,834.53
喀什项目	3,633,261.58		3,633,261.58	3,633,261.58		3,633,261.58
研发中心项目	66,537,897.70		66,537,897.70	66,537,897.70		66,537,897.70
楚天 20 亩土地项目土建	25,898,931.00		25,898,931.00	25,898,931.00		25,898,931.00
其他零星工程	61,191,153.79		61,191,153.79	48,625,997.62		48,625,997.62
合 计	190,517,232.22		190,517,232.22	177,883,447.76		177,883,447.76

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固 定资产金额	本期其他 减少金额	期末余额	工程累计投 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
研发中心项目	28,000.00 万	66,537,897.70				66,537,897.70	57.43	76.92	681,316.90			其他
合 计	28,000.00 万	66,537,897.70				66,537,897.70	57.43	76.92	681,316.90			--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况：无

注 1：研发中心项目已经董事会决议暂停建设。

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项 目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合 计
一、账面原值					
1. 期初余额	627,456,764.32	10,099,399.56	83,752,468.87	82,750,610.11	804,059,242.86
2. 本期增加金额	30,582,628.72			2,520,624.77	33,103,253.49
(1) 购置	30,582,628.72			2,520,624.77	33,103,253.49
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4. 本期折算变动				-664.94	-664.94
5. 期末余额	658,039,393.04	10,099,399.56	83,752,468.87	85,270,569.94	837,161,831.41
二、累计摊销					
1. 期初余额	64,790,006.34	5,375,255.39	75,220,258.55	47,237,297.94	192,622,818.22
2. 本期增加金额	5,022,323.59		335,641.68	3,967,087.46	9,325,052.73
(1) 计提	5,022,323.59		335,641.68	3,967,087.46	9,325,052.73
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4. 本期折算变动				-617.88	-617.88
5. 期末余额	69,812,329.93	5,375,255.39	75,555,900.23	51,203,767.52	201,947,253.07
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					

项 目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合 计
四、账面价值					
1. 期末账面价值	588,227,063.11	4,724,144.17	8,196,568.64	34,066,802.42	635,214,578.34
2. 期初账面价值	562,666,757.98	4,724,144.17	8,532,210.32	35,513,312.17	611,436,424.64

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	3,998,807.04	土地使用证正在办理中

14、商誉

(1) 商誉账面原值

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
		企业合并形成的	处置	
山东山推物流有限公司	1,554,847.33			1,554,847.33
山推建友机械股份有限公司	11,589,632.89			11,589,632.89
合 计	13,144,480.22			13,144,480.22

(2) 商誉减值准备：无

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

注：资产负债表日，公司对商誉进行减值测试，商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算。公司以产生现金流量相关的长期资产作为资产组，并根据历史实际经营数据、预期收入增长率、毛利率等指标编制预测未来 5 年现金流量，预测期以后的现金流量维持不变。山东山推物流有限公司预测采用的毛利率为 3.18%，前 5 年的收入增长率为 2%，现金流量折现率为 16.62%；山推建友机械股份有限公司预测采用的毛利率为 26.5%，前 5 年的收入增长率为 5%，现金流量折现率为 12.63%。根据测算，商誉不存在减值。

15、长期待摊费用

单位：元

项 目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼装修费用	46,200.31		30,799.98		15,400.33
合 计	46,200.31		30,799.98		15,400.33

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
内部交易未实现利润	17,951,208.30	3,286,736.97	14,915,815.55	2,831,428.07
坏账准备	342,056,799.09	55,164,058.81	322,879,997.08	52,801,213.38
存货跌价准备	80,262,958.36	15,992,435.36	83,512,612.32	16,592,885.68
预计负债	11,203,435.20	1,888,211.82	6,973,769.91	1,230,795.50
辞退福利	148,875,756.13	22,331,363.42	167,698,739.90	25,154,810.99
递延收益	37,808,908.43	5,671,336.26	40,946,919.37	6,142,037.91
合 计	638,159,065.51	104,334,142.64	636,927,854.13	104,753,171.53

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项 目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并 资产评估增值	65,203,655.28	9,780,548.29	66,975,753.87	10,046,363.08
其他权益工具投资公 允价值变动	3,727,277.84	559,091.68	3,479,618.80	521,942.82
合 计	68,930,933.12	10,339,639.97	70,455,372.67	10,568,305.90

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项 目	递延所得税资产和 负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资 产或负债期末余额	递延所得税资产和 负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资 产或负债期初余额
递延所得税资产		104,334,142.64		104,753,171.53
递延所得税负债		10,339,639.97		10,568,305.90

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	313,572,648.17	334,358,169.37
可抵扣亏损	926,512,003.98	810,528,192.68
合 计	1,240,084,652.15	1,144,886,362.05

(5) 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	期末金额	期初金额
2019	141,560,434.41	153,042,195.18
2020	121,082,991.01	474,743,562.83
2021	84,849,456.57	91,710,698.16
2022	97,738,741.96	9,284,982.05
2023	115,870,072.74	81,746,754.46
2024		
2025	353,103,852.34	
2026		
2027		
2028		
2029	12,306,454.95	
合 计	926,512,003.98	810,528,192.68

其他说明：

注：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此山推楚天工程机械有限公司、山推投资有限公司、山东山推工程机械进出口有限公司 3 家子公司未确认可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的递延所得税资产。

17、其他非流动资产

□ 适用 √ 不适用

18、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
保证借款	600,000,000.00	500,000,000.00
信用借款	650,000,000.00	800,000,000.00
合 计	1,250,000,000.00	1,300,000,000.00

短期借款分类的说明：

注 1：期末保证借款是公司以山东重工集团财务公司为保证人，向中国进出口银行山东省分行借款 600,000,000.00 元；

注 2：期末信用借款 650,000,000.00 元，包括公司向山东重工集团财务有限公司借

款 450,000,000.00 元，向中国建设银行济宁东城支行借款 200,000,000.00 元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末不存在已逾期未偿还的短期借款。

19、应付票据

单位：元

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,238,303,189.15	1,310,021,203.83
合 计	1,238,303,189.15	1,310,021,203.83

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,268,096,600.89	1,319,288,984.73
1 年以上	154,988,957.96	136,534,971.06
合 计	1,423,085,558.85	1,455,823,955.79

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 A	4,758,458.33	待付材料款
供应商 B	1,766,000.00	待付材料款
供应商 C	1,651,768.23	待付材料款
供应商 D	1,506,504.55	待付材料款
供应商 E	1,277,363.37	待付材料款
合 计	10,960,094.48	--

21、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	93,096,822.34	82,706,641.90
1 年以上	78,724,580.28	73,722,975.76
合 计	171,821,402.62	156,429,617.66

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户 A	5,641,160.97	预收货款
客户 B	3,654,878.33	预收货款
客户 C	3,585,464.17	预收货款
客户 D	2,752,311.28	预收货款
客户 E	2,384,801.49	预收货款
合 计	18,018,616.24	--

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	88,835,185.79	264,542,145.00	285,864,729.43	67,512,601.36
二、离职后福利-设定提存计划	644,335.35	26,814,324.01	26,938,023.10	520,636.26
三、辞退福利	35,690,420.27	310,662.71	22,170,456.61	13,830,626.37
合 计	125,169,941.41	291,667,131.72	334,973,209.14	81,863,863.99

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	69,341,881.71	215,130,987.72	236,178,704.12	48,294,165.31
2、职工福利费	713,160.29	14,498,136.44	14,543,136.44	668,160.29
3、社会保险费	137,587.93	14,481,023.63	14,488,062.09	130,549.47
其中：医疗保险费	84,107.22	12,420,117.50	12,424,772.54	79,452.18
工伤保险费	40,196.80	584,146.64	585,906.42	38,437.02

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
生育保险费	13,283.91	1,476,759.49	1,477,383.13	12,660.27
4、住房公积金	272,238.66	17,821,039.05	18,016,066.00	77,211.71
5、工会经费和职工教育经费	18,370,317.20	2,610,958.16	2,638,760.78	18,342,514.58
合计	88,835,185.79	264,542,145.00	285,864,729.43	67,512,601.36

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	610,534.81	25,719,027.88	25,842,504.78	487,057.91
2、失业保险费	33,800.54	1,095,296.13	1,095,518.32	33,578.35
合 计	644,335.35	26,814,324.01	26,938,023.10	520,636.26

23、应交税费

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
增值税	21,401,579.82	7,266,588.40
企业所得税	10,495,552.43	14,516,929.60
个人所得税	373,856.52	346,135.28
城市维护建设税	1,670,717.57	1,039,076.80
房产税	2,162,499.06	2,154,218.74
土地使用税	2,001,151.57	4,610,136.02
印花税	125,698.26	178,128.00
教育费附加	2,421,535.14	2,386,481.61
土地增值税	6,553,487.56	6,553,487.56
其他税费	1,343,015.41	1,107,457.77
合 计	48,549,093.34	40,158,639.78

24、其他应付款

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
应付股利	25,202,505.82	386,753.60
其他应付款	130,510,053.68	89,988,029.83
合 计	155,712,559.50	90,374,783.43

(1) 应付股利

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
普通股股利	25,202,505.82	386,753.60
合 计	25,202,505.82	386,753.60

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
代收代付款	138,961.55	386,710.19
保证金	5,090,852.29	5,042,097.28
押金	585,898.90	1,001,468.70
往来款及其他	124,694,340.94	83,557,753.66
合 计	130,510,053.68	89,988,029.83

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款：无

25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	4,000,000.00	4,000,000.00
合 计	4,000,000.00	4,000,000.00

26、其他流动负债

报告期末无其他流动负债。

27、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
信用借款	990,000,000.00	992,000,000.00
合 计	990,000,000.00	992,000,000.00

其他说明，包括利率区间：

注1：信用借款基准利率下浮5%。

注2：期末信用借款是公司向山东重工集团财务有限公司借款990,000,000.00元。

28、长期应付款

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
专项应付款	33,763,240.14	32,883,240.14
合 计	33,763,240.14	32,883,240.14

(1) 专项应付款

单位：元

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
技改资金专项拨款	5,950,701.51			5,950,701.51	政府拨入
科技支撑计划工程机械课题技术开发	5,527,300.00			5,527,300.00	政府拨入
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	政府拨入
863 项目专项拨款	3,541,200.00			3,541,200.00	政府拨入
整机测试分析中心项目	1,500,000.00			1,500,000.00	政府拨入
2013 重点行业发展专项资金	1,400,000.00			1,400,000.00	政府拨入
创新平台专项资金	5,000,000.00			5,000,000.00	政府拨入
重点产品扶持基金	1,000,000.00			1,000,000.00	政府拨入
工程机械双变全生命周期设计关键技术研究及样机研制课题	540,000.00			540,000.00	政府拨入
火炬计划-2014GH720804 工程机械整机测试分析中心建设项目资金	500,000.00			500,000.00	政府拨入
企业高层次人才引进优惠政策资金	64,038.63			64,038.63	政府拨入
济南市 2015 年科学技术发展计划第九批项目社会民生重大专项资金	200,000.00		200,000.00	0	政府拨入
节能环保型推土机关键技术研究与应用专项资金	1,400,000.00			1,400,000.00	政府拨入
工程机械智能远程信息诊断与服务系统关键技术研究与应用专项资金	130,000.00			130,000.00	政府拨入
智能遥控推土机关键技术研究与应用知识产权评议项目	150,000.00			150,000.00	政府拨入
基于工业物联网的工程机械智能装配数据采集与处理关键技术研究及应用	1,200,000.00			1,200,000.00	政府拨入
国家重点研发计划课题“工程机械（含小通机）排放控制技术与应用示范”	1,780,000.00	1,095,000.00	295,000.00	2,580,000.00	政府拨入

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
基于个性化定制的推土机智慧云制造创新平台研发		400,000.00	120,000.00	280,000.00	政府拨入
合 计	32,883,240.14	1,495,000.00	615,000.00	33,763,240.14	--

29、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
辞退福利	132,675,837.60	132,675,837.60
合 计	132,675,837.60	132,675,837.60

30、预计负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项 目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	11,203,435.20	6,973,769.91	计提和使用
合 计	11,203,435.20	6,973,769.91	--

31、递延收益

单位：元

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	41,809,080.81		3,166,124.90	38,642,955.91	与资产相关的政府补助
合 计	41,809,080.81		3,166,124.90	38,642,955.91	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其 他收益金额	本期冲减 成本费用 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	810,000.00			405,000.00			405,000.00	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其 他收益金额	本期冲减 成本费用 金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
重工二期企业发展项目	3,999,999.97			83,333.34			3,916,666.63	与资产相关
2012年第二批科技成果 转化项目	8,000,000.00			1,000,000.00			7,000,000.00	与资产相关
2012年第二批科技成果 转化项目	7,500,000.00			750,000.00			6,750,000.00	与资产相关
2012年第二批科技成果 转化项目	9,916,666.67			750,000.00			9,166,666.67	与资产相关
基础设施建设扶持基金	862,161.44			28,113.96			834,047.48	与资产相关
崇文产业园	4,501,058.33			110,230.00			4,390,828.33	与资产相关
研发中心	2,738,480.00						2,738,480.00	与资产相关
轮系车间	1,745,020.00						1,745,020.00	与资产相关
履带三期	1,735,694.40			39,447.60			1,696,246.80	与资产相关
合 计	41,809,080.81			3,166,124.90			38,642,955.91	

32、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		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

33、资本公积

单位：元

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,156,732,204.79			1,156,732,204.79
其他资本公积	30,940,674.02			30,940,674.02
合 计	1,187,672,878.81			1,187,672,878.81

34、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	2,361,240.14	247,659.06			37,148.86	167,836.00	42,674.20	2,529,076.14
其他权益工具投资公允价值变动	2,361,240.14	247,659.06			37,148.86	167,836.00	42,674.20	2,529,076.14
二、将重分类进损益的其他综合收益	-53,850,960.39	-86,209.36				-86,209.36		-53,937,169.75
外币财务报表折算差额	-53,850,960.39	-86,209.36				-86,209.36		-53,937,169.75
其他综合收益合计	-51,489,720.25	161,449.70			37,148.86	81,626.64	42,674.20	-51,408,093.61

35、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	19,948,183.76	7,893,305.13	6,108,074.47	21,733,414.42
合计	19,948,183.76	7,893,305.13	6,108,074.47	21,733,414.42

36、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	397,552,609.09			397,552,609.09
合计	397,552,609.09			397,552,609.09

37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润		
调整后期初未分配利润	575,433,379.97	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	44,122,350.12	
减：应付普通股股利	24,815,752.22	
期末未分配利润	594,739,977.87	

38、营业收入和营业成本

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,037,998,747.64	2,557,625,799.72	4,023,553,780.58	3,354,157,468.44
其他业务	443,617,169.90	414,679,909.42	579,768,725.93	557,268,200.08
合 计	3,481,615,917.54	2,972,305,709.14	4,603,322,506.51	3,911,425,668.52

39、税金及附加

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,513,099.56	9,808,032.80
教育费附加	3,027,268.86	6,769,014.26
房产税	5,771,236.54	6,336,694.94
土地使用税	4,401,571.58	8,333,625.25
车船使用税	32,227.74	37,356.48
印花税	1,093,364.51	2,634,894.42
其他	773,569.42	726,511.69
合 计	19,612,338.21	34,646,129.84

40、销售费用

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	50,510,894.16	46,200,644.06
差旅费	13,431,985.99	12,629,751.88
运输包装费	56,246,036.27	68,160,808.07
业务宣传费	6,264,253.56	16,083,205.94
销售服务费	48,766,731.81	51,560,541.48
业务招待费	745,328.61	1,140,740.37
其他	14,013,439.80	12,075,830.32
合 计	189,978,670.20	207,851,522.12

41、管理费用

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	82,022,679.11	68,861,045.79
办公费	3,748,740.31	3,616,285.20
折旧摊销费	27,512,584.17	26,188,478.23
差旅费	1,087,744.93	1,154,734.00
租赁费	2,747,261.92	13,072,695.85
修理费	2,997,494.00	2,620,446.14
业务招待费	1,159,778.38	1,699,546.82
咨询审计费	4,068,846.42	5,238,309.37
水电费	3,197,647.52	3,038,058.94
设施绿化费	1,379,008.93	1,374,921.96
安全生产费	2,114,382.23	3,847,546.74
其他	7,518,584.57	20,746,767.10
合 计	139,554,752.49	151,458,836.14

42、研发费用

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	42,124,087.26	50,101,139.01
材料费	54,481,702.76	34,552,801.39
折旧摊销费	3,286,503.40	3,125,827.98
试验检验费	1,875,113.16	1,764,043.94
其他	6,682,803.14	1,889,566.89
合 计	108,450,209.72	91,433,379.21

43、财务费用

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	50,520,955.95	56,815,870.96
减：利息收入	6,510,663.92	6,245,541.75
汇兑损失	753,003.95	1,999,219.12
减：汇兑收益	110,239.44	15,813,473.62
其他	4,254,229.65	1,363,681.71
合 计	48,907,286.19	38,119,756.42

44、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
重点产业振兴和技术改造项目	405,000.00	405,000.00
重工二期企业发展项目	83,333.34	83,333.34
2012 年第二批科技成果转化项目补助资金	1,000,000.00	1,000,000.00
	750,000.00	750,000.00
	750,000.00	750,000.00
基础设施建设扶持基金	28,113.96	28,113.96
崇文产业园	110,230.00	110,230.00
履带三期	39,447.60	39,447.60
2018 年首台（套）重大技术装备保险补偿资金	867,500.00	561,834.87
山推兖矿产业园工程机械一期短平快项目		100,000.00
2016 年市级专利补助		61,840.00
服务业发展引导资金（山东省工程实验室（工程研究中心））		300,000.00
省级企业技术中心奖补资金（注 1）	2,000,000.00	
国家高新技术企业补助资金（注 2）	100,000.00	
出口信用补贴（注 3）	2,345,000.00	
其他	100,000.00	
合 计	8,578,624.90	4,189,799.77

注 1：根据济财企指【2018】14 号收到济宁市财政局开发区分局拨付的省级企业技术中心奖补资金；

注 2：根据济科字【2019】7 号收到济宁市财政集中支付中心拨付的国家高新技术企业补助资金；

注 3：根据鲁商字【2018】114 号收到山东省财政厅拨付的出口信用补贴。

45、投资收益

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	63,921,554.77	74,014,146.13
处置长期股权投资产生的投资收益		-4,142.04
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	225,144.60	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		225,173.66
处置可供出售金融资产取得的投资收益		-10,568.08
合 计	64,146,699.37	74,224,609.67

46、信用减值损失

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-31,830,371.27	
应收账款坏账损失	20,375,624.90	
合 计	-11,454,746.37	

47、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-105,382,399.93
二、存货跌价损失	-6,647,057.28	-45,722,712.93
合 计	-6,647,057.28	-151,105,112.86

48、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	803,973.44	-5,727,432.05
合 计	803,973.44	-5,727,432.05

49、营业外收入

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得	2,278,224.37	136,108.56	2,278,224.37
政府补助	42,300.00	300,000.00	42,300.00
其他	521,722.80	635,721.86	521,722.80
合 计	2,842,247.17	1,071,830.42	2,842,247.17

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
济宁高新区“优秀创新团队”奖金（注1）	济宁市财政局开发区分局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		300,000.00	与收益相关
民兵事业费	中国人民解放军山东省济宁军分区保障处	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	10,000.00		与收益相关
济南市市中区商务局中小企业资金补贴	济南市市中区商务局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	32,300.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	42,300.00	300,000.00	--

注1：根据济高新委【2018】23号收到济宁市财政局开发区分局拨付的济宁高新区“优秀创新团队”奖金。

50、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失	911,039.61	4,800,571.76	911,039.61
其他	194,058.21	355,656.58	194,058.21
合计	1,105,097.82	5,156,228.34	1,105,097.82

51、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,848,671.86	4,718,120.96
递延所得税费用	153,214.09	901,036.74
合 计	8,001,885.95	5,619,157.70

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项 目	本期发生额
利润总额	59,971,595.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,992,898.75
子公司适用不同税率的影响	-7,453,950.64
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,728,543.22
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	18,920,438.19
权益法核算的长期股权投资投资收益的影响	-12,853,342.20
其他	1,124,385.07
所得税费用	8,001,885.95

52、其他综合收益

详见附注 34。

53、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	6,510,663.92	6,245,541.75
专项资金拨款及奖励	6,949,800.00	13,752,726.95
其他	43,251,024.34	54,460,595.75
合 计	56,711,488.26	74,458,864.45

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
运输包装费	56,540,822.78	68,719,004.18
售后服务费	48,766,731.81	51,560,541.48
差旅费	14,519,730.92	13,769,120.54
技术开发费	53,028,896.58	21,829,670.60
办公费	3,748,740.31	3,616,285.20
租赁费	2,747,261.92	13,072,695.85
业务招待费	1,905,106.99	2,840,287.19
三包损失	1,519,461.06	772,290.19
业务宣传费	6,264,253.56	16,083,205.94
修理费	3,004,996.48	3,603,597.49
审计咨询费	4,068,846.42	5,238,309.37
保险费	7,390,104.38	2,855,084.97
其他	13,190,682.78	15,140,377.95
合 计	216,695,635.99	219,100,470.95

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
保证金	430,751,512.59	731,287,049.64
合 计	430,751,512.59	731,287,049.64

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
保证金	474,768,194.25	489,200,849.64
合 计	474,768,194.25	489,200,849.64

54、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	51,969,709.05	80,265,523.17
加：资产减值准备	18,101,803.65	151,105,112.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	90,367,898.44	89,835,675.75
无形资产摊销	9,325,052.73	7,915,050.84
长期待摊费用摊销	30,799.98	44,919.22
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）	-803,973.44	5,727,432.05
财务费用（收益以“-”号填列）	51,163,720.46	43,001,616.46
投资损失（收益以“-”号填列）	-64,146,699.37	-74,224,609.67
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	419,028.89	1,166,851.53
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-228,665.93	-318,723.77
存货的减少（增加以“-”号填列）	193,712,892.25	103,438,396.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-52,865,995.19	-811,091,638.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-131,868,637.09	194,418,166.54
经营活动产生的现金流量净额	165,176,934.43	-208,716,227.29
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	974,163,560.33	1,117,816,965.96
减：现金的期初余额	942,012,721.13	686,716,259.08
现金及现金等价物净增加额	32,150,839.20	431,100,706.88

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额：无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额：无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	974,163,560.33	942,012,721.13
其中：库存现金	169,202.52	191,729.65

项 目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的银行存款	941,423,646.29	902,439,843.07
可随时用于支付的其他货币资金	32,570,711.52	39,381,148.41
三、期末现金及现金等价物余额	974,163,560.33	942,012,721.13

55、所有者权益变动表项目注释：无。

56、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	474,768,194.25	保证金
应收票据	24,368,588.72	票据质押
合 计	499,136,782.97	--

57、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	122,190,200.04
其中：美元	11,357,077.33	6.8747	78,076,499.55
欧元	3,832,961.16	7.8170	29,962,257.39
港币	18,212.88	0.8797	16,021.87
日 元	11,854.39	0.0638	756.31
兰 特	3,715,466.04	0.4852	1,802,744.12
迪拉姆	6,512,785.38	1.8732	12,199,749.57
卢 布	37,436.24	0.1090	4,080.55
新加坡元	14,862.69	5.0805	75,509.92
赛地	41,356.58	1.2714	52,580.76
应收账款	--	--	478,668,471.34
其中：美元	61,007,816.47	6.8747	419,410,435.89
兰 特	9,861,424.24	0.4852	4,784,763.04
迪拉姆	26,983,182.76	1.8732	50,544,897.95

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
卢 布	36,040,132.68	0.1090	3,928,374.46
预付账款			824,156.53
其中：美元	1,996.00	6.8747	13,721.90
兰特	42,301.27	0.4852	20,524.58
迪拉姆	421,690.18	1.8732	789,910.05
其他应收款			1,533,370.39
其中：美元	19,075.00	6.8747	131,134.90
兰 特	262,000.10	0.4852	127,122.45
迪拉姆	222,837.95	1.8732	417,420.05
雷亚尔	497,126.87	1.7253	857,692.99
应付账款			126,078.78
其中：卢 布	1,013,302.39	0.109	110,449.96
迪拉姆	8,343.38	1.8732	15,628.82
预收账款			75,957,835.29
其中：美 元	9,233,246.28	6.8747	63,475,798.20
迪拉姆	6,663,483.39	1.8732	12,482,037.09
其他应付款			6,008,215.65
其中：兰 特	7,492,410.84	0.4852	3,635,317.74
塞地	20,475.02	1.2714	26,031.94
迪拉姆	1,252,864.60	1.8732	2,346,865.97

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

重要境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
山推（香港）控股有限公司	香港	人民币	经营所处经济环境
佰润国际有限公司	香港	人民币	经营所处经济环境
山推南非公司	南非	美元	经营所处经济环境
山推迪拜公司	迪拜	迪拉姆	经营所处经济环境

重要境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
山推北美公司	美国	美元	经营所处经济环境
山推新加坡公司	新加坡	新加坡元	经营所处经济环境
山推俄罗斯公司	俄罗斯	卢布	经营所处经济环境
山推巴西公司	巴西	雷亚尔	经营所处经济环境
山推加纳公司	加纳	塞地	经营所处经济环境

58、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
重点产业振兴和技术改造项目	405,000.00	递延收益、其他收益	405,000.00
重工二期企业发展项目	83,333.34	递延收益、其他收益	83,333.34
2012 年第二批科技成果转化项目	1,000,000.00	递延收益、其他收益	1,000,000.00
2012 年第二批科技成果转化项目	750,000.00	递延收益、其他收益	750,000.00
2012 年第二批科技成果转化项目	750,000.00	递延收益、其他收益	750,000.00
基础设施建设扶持基金	28,113.96	递延收益、其他收益	28,113.96
崇文产业园	110,230.00	递延收益、其他收益	110,230.00
履带三期	39,447.60	递延收益、其他收益	39,447.60
2018 年首台（套）重大技术装备保险补偿资金	867,500.00	其他收益	867,500.00
省级企业技术中心奖补资金	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
国家高新技术企业补助资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
出口信用补贴	2,345,000.00	其他收益	2,345,000.00
其他	100,000.00	其他收益	100,000.00
民兵事业费	10,000.00	营业外收入	10,000.00
济南市市中区商务局中小企业资金补贴	32,300.00	营业外收入	32,300.00
合计	8,620,924.90		8,620,924.90

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

六) 合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并：无。

(2) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

2、同一控制下企业合并：无。

3、反向购买：无。

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动：本报告期内完成三家全资子公司山推道机公司、山东彩桥公司和山推顺鑫易公司的吸收合并，该吸收合并事项对报告期合并报表无影响。

6、其他：无

七)在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1)企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
山东山推工程机械进出口有限公司	山东济宁	山东济宁	商贸	100		设立
山东山推工程机械结构件有限公司	山东济宁	山东济宁	工业加工	75		设立
山东山推欧亚陀机械有限公司	山东济宁	山东济宁	工业加工	75		设立
山东山推工程机械事业园有限公司	山东济宁	山东济宁	工业加工	100		设立
山推投资有限公司	山东济宁	山东济宁	投资	100		设立
山推（香港）控股有限公司	香港	香港	商贸		100	设立
山推南非公司	南非	南非	商贸		100	设立
山推迪拜公司	迪拜	迪拜	商贸		100	设立
山推北美公司	美国	美国	商贸		100	设立
山推新加坡公司	新加坡	新加坡	商贸		100	设立
山推俄罗斯公司	俄罗斯	俄罗斯	商贸		100	设立
山推巴西公司	巴西	巴西	商贸		100	设立
山推加纳公司	加纳	加纳	商贸		100	设立
佰润国际有限公司	香港	香港	商贸		100	设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
山推矿工程机械有限公司	新疆英吉沙县	新疆英吉沙县	工业生产		51	设立
山东山推后市场服务有限公司	山东济宁	山东济宁	商贸		100	设立
山推楚天工程机械有限公司	湖北武汉	湖北武汉	工业加工	24.475	68.65	非同一控制下企业合并
武汉山推楚天成套设备有限公司	湖北武汉	湖北武汉	商贸		100	设立
湖北楚新科技发展有限公司	湖北武汉	湖北武汉	商贸		100	设立
山东山推物流有限公司	山东济宁	山东济宁	交通运输		100	非同一控制下企业合并
山推建友机械股份有限公司	山东济南	山东济南	工业生产		51	非同一控制下企业合并

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
山东山推工程机械结构件有限公司	25	5,799,989.88		16,099,594.66
山东山推欧亚陀机械有限公司	25	1,153,491.56		44,792,661.49
山推楚天工程机械有限公司	6.875	-1,161,047.24		-21,859,647.90
山推建友机械股份有限公司	49	2,407,896.19		235,445,287.98

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：万元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山东山推工程机械结构件有限公司	11,517.62	6,273.94	17,791.56	11,144.03	207.7	11,351.73	15,998.19	6,019.00	22,017.19	17,767.54	184.73	17,952.27
山东山推欧亚陀机械有限公司	25,945.95	5,531.98	31,477.93	13,507.32	53.54	13,560.86	29,099.51	5,815.31	34,914.82	17,422.16	53.54	17,475.71
山推楚天工程机械有限公司	9,610.19	39,499.23	49,109.42	80,905.27		80,905.27	10,626.99	39,265.87	49,892.86	79,983.86		79,983.86
山推建友机械股份有限公司	56,906.40	24,094.52	81,000.91	31,175.22	1,775.64	32,950.85	55,858.70	24,055.68	79,914.39	30,564.50	1,820.68	32,385.19

单位：万元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山东山推工程机械结构件有限公司	28,119.37	2,320.00	2,320.00	-731.97	33,888.18	1,514.88	1,514.88	-2,034.75
山东山推欧亚陀机械有限公司	29,154.88	461.4	461.4	-11.43	36,616.99	51.34	51.34	443.15
山推楚天工程机械有限公司	697.5	-1,688.80	-1,688.80	-1,832.23	2,612.78	-2,922.94	-2,922.94	-1.37
山推建友机械股份有限公司	24,694.10	491.41	500.12	429.45	26,016.57	315.42	303.01	-1,747.27

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明：无。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
小松山推工程机械有限公司	山东济宁	山东济宁	工业生产	30.00		权益法核算的长期股权投资
山东重工集团财务有限公司	山东济南	山东济南	金融	12.50		权益法核算的长期股权投资
中航国际北京-山推（东非）公司	肯尼亚	肯尼亚	商贸	49.00		权益法核算的长期股权投资
山东锐驰机械有限公司	山东泰安	山东泰安	工业加工	25.00		权益法核算的长期股权投资
山推抚起机械有限公司	辽宁抚顺	辽宁抚顺	工业加工		45.65	权益法核算的长期股权投资
山推铸钢有限公司	山东济宁	山东济宁	工业加工	44.67		权益法核算的长期股权投资
四川西建山推物流有限公司	四川成都	四川成都	商贸		21.00	权益法核算的长期股权投资
山推坦桑尼亚有限公司	坦桑尼亚	坦桑尼亚	商贸		32.83	权益法核算的长期股权投资
山重融资租赁有限公司	北京	北京	金融	19.565		权益法核算的长期股权投资
SOMTIHON GHANA COMPANY LIMITED	加纳	加纳	商贸		48.49	权益法核算的长期股权投资

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

项 目	期末余额/本期发生额									
	小松山推工程机 械有限公司	山东重工集团财 务有限公司	中航国际北京- 山推（东非）公 司	山东锐驰机械有 限公司	山推铸钢有限公 司	山推坦桑尼亚有 限公司	四川西建山推 物流有限公司	SOMTIHON GHANA COMPANY LIMITED	山推抚起机械有 限公司	山重融资租赁有 限公司
流动资产	1,394,385,646.28	20,792,732,772.29	481,113,513.02	125,618,083.47	93,520,509.90	12,171,710,096.96	30,388,983.37	25,125,498.68	224,810,282.79	3,632,815,948.81
非流动资产	391,259,687.24	6,162,021,285.54	7,102,549.31	55,696,263.10	84,537,760.94	1,447,646,863.30	8,493,011.95	29,513.50	407,093,502.58	2,403,796,367.37
资产合计	1,785,645,333.52	26,954,754,057.83	488,216,062.33	181,314,346.57	178,058,270.84	13,619,356,960.26	38,881,995.32	25,155,012.18	631,903,785.37	6,036,612,316.18
流动负债	437,006,262.29	24,197,150,133.00	369,617,628.14	156,481,547.07	96,688,114.17	12,776,610,808.42	8,445,946.42	22,094,464.35	381,915,905.67	3,690,469,787.75
非流动负债	14,261,680.07			1,920,728.32	3,627,066.58				389,445,936.84	1,077,905,197.30
负债合计	451,267,942.36	24,197,150,133.00	369,617,628.14	158,402,275.39	100,315,180.75	12,776,610,808.42	8,445,946.42	22,094,464.35	771,361,842.51	4,768,374,985.05
归属于母公司股东权益	1,334,377,391.16	2,757,603,924.83	118,598,434.19	22,912,071.18	77,743,090.09	842,746,151.84	30,436,048.90	3,060,547.83	-139,458,057.14	1,268,237,331.13
按持股比例计算的净资产份额	400,313,217.35	344,700,490.60	58,113,232.75	5,728,017.80	34,727,838.34	276,673,561.65	6,391,570.27	1,484,059.64	-63,662,603.08	248,130,633.84
对联营企业权益投资的账面价值	415,226,415.99	324,160,350.71	6,928,423.57	11,141,197.75	39,833,952.74	1,720,844.79	7,165,221.14	3,202,843.83		248,154,590.92
营业收入	1,792,924,397.28	285,514,573.34	60,977,500.00	78,711,490.46	63,812,334.04	4,458,721,171.56	24,645,578.66	10,880,035.48	2,584,338.87	183,277,893.50
净利润	140,668,604.26	199,204,173.87	-23,915,746.68	-103,142.49	-3,171,410.58	-496,231,249.65	108,778.68	124,145.61	-15,014,872.68	33,588,069.66
其他综合收益										
综合收益总额	140,668,604.26	199,204,173.87	-23,915,746.68	-103,142.49	-3,171,410.58	-496,231,249.65	108,778.68	124,145.61	-15,014,872.68	33,588,069.66
本年度收到的来自联营企业的股利	44,098,896.00									

单位：元

项 目	期初余额/上期发生额									
	小松山推工程机 械有限公司	山东重工集团财 务有限公司	中航国际北京 山推（东非） 公司	山东锐驰机械有 限公司	山推铸钢有限公 司	山推坦桑尼亚 有限公司	四川西建山推 物流有限公司	SOMTIHON GHANA COMPANY LIMITED	山推抚起机械有 限公司	山重融资租赁有 限公司
流动资产	1,564,175,815.83	18,144,321,814.71	41,380,508.39	121,521,679.25	84,572,852.88	53,193,589.11	28,252,732.50	32,204,324.99	198,030,426.11	3,272,083,347.28
非流动资产	372,344,457.73	8,288,073,157.59	84,985.85	56,615,800.30	67,703,905.57	4,328,961.25	12,486,697.24	39,334.75	408,392,761.39	2,174,536,928.45
资产合计	1,936,520,273.56	26,432,394,972.30	41,465,494.24	178,137,479.55	152,276,758.45	57,522,550.36	40,739,429.74	32,243,659.74	606,423,187.50	5,446,620,275.73
流动负债	580,852,092.47	23,939,470,221.34	31,865,628.14	152,702,576.12	49,575,691.05	53,147,796.37	7,466,727.56	29,318,602.67	368,984,973.50	3,188,853,293.71
非流动负债	14,963,074.19			1,979,526.19	18,889,854.46				391,207,770.18	1,023,117,720.55
负债合计	595,815,166.66	23,939,470,221.34	31,865,628.14	154,682,102.31	68,465,545.51	53,147,796.37	7,466,727.56	29,318,602.67	760,192,743.68	4,211,971,014.26
归属于母公司股东权益	1,340,705,106.90	2,492,924,750.96	9,599,866.10	23,455,377.24	83,811,212.94	4,374,753.99	33,272,702.18	2,925,057.07	-153,769,556.18	1,234,649,261.47
按持股比例计算的净资产份额	402,211,532.07	311,615,593.87	4,703,934.39	5,863,844.31	37,438,468.82	1,436,231.74	6,987,267.46	1,418,360.17	-70,195,802.40	241,620,860.47
对联营企业权益投资的账面价值	417,124,730.72	299,259,828.98	7,723,081.47	10,970,823.71	41,699,881.12	2,210,438.97	7,142,377.62	3,142,645.62		241,583,085.09
营业收入	2,113,998,770.66	330,212,217.19	10,361,072.71	98,730,661.46	94,099,410.86	16,990,787.41	24,904,433.19	19,595,864.50	3,177,074.90	142,689,045.93
净利润	178,516,953.98	148,992,623.42	-543,148.63	-590,001.20	8,494,768.08	-939,855.61	36,819.43	1,054,600.87	-15,970,219.45	28,284,507.95
其他综合收益						-90,820.76				
综合收益总额	178,516,953.98	148,992,623.42	-543,148.63	-590,001.20	8,494,768.08	-1,030,676.37	36,819.43	1,054,600.87	-15,970,219.45	28,284,507.95
本年度收到的来自联营企业的股利	40,107,807.00									

- (3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息：无
- (4) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：无
- (5) 合营企业或联营企业发生的超额亏损：无
- (6) 与合营企业投资相关的未确认承诺：无
- (7) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债：无
- 4、重要的共同经营： 适用 不适用
- 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益：无。
- 6、其他：无。

八) 与金融工具相关的风险

本公司的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款和可供出售金融资产等，本公司的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款和应付债券等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五的相关项目。本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。

1、信用风险

如果金融工具涉及的顾客或对方无法履行合同项下的义务对本公司造成的损失，即为信用风险。信用风险主要来自应收客户款项。应收账款和应收票据及其他应收款的账面值为本公司对于金融资产的最大信用风险。

2、流动性风险

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

3、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。本公司面临的市场风险主要为外汇风险，外汇风险主要来源于以美元、迪拉姆、卢布等外币计价的金融工具，外币金融资产和金融负债折算成人民币的金额列示如五) 57 外币货币性项目所述。

九) 公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项 目	期末公允价值	
	第一层次公允价值计量	合 计
一、持续的公允价值计量	--	--
（三）其他权益工具投资	4,592,949.84	4,592,949.84
持续以公允价值计量的资产总额	4,592,949.84	4,592,949.84

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

以证券交易市场2019年6月30日的收盘价作为确定依据。

3、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、应付款项、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资等。

十)关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
山东重工集团有限公司	山东济南	有限责任	30 亿	29.37%	29.37%

本企业的母公司情况的说明：本企业最终控制方是山东省国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七）。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七）。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山东山推机械有限公司	同属母公司
山重建机有限公司	同属母公司
潍柴动力股份有限公司	实际控制人附属企业
潍柴（潍坊）中型柴油机有限公司	实际控制人附属企业
潍柴动力（潍坊）备品资源有限公司	实际控制人附属企业
株洲湘火炬汽车灯具有限责任公司	实际控制人附属企业
山重融资租赁有限公司	同属母公司
山东山推胜方工程机械有限公司	实际控制人附属企业

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山东潍柴进出口有限公司	实际控制人附属企业
潍柴重机股份有限公司	实际控制人附属企业
陕西重型汽车有限公司	实际控制人附属企业
潍柴动力（潍坊）铸锻有限公司	实际控制人附属企业
潍柴动力（青州）传控技术有限公司	实际控制人附属企业
山东重工印度有限公司	实际控制人附属企业
临沂山重挖掘机有限公司	同属母公司
林德液压（中国）有限公司	实际控制人附属企业
德州德工机械有限公司	同属母公司

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
山重建机有限公司	购买货物	682,181.82			
潍柴动力股份有限公司	购买货物	93,890,810.89	620,000,000.00	否	151,350,035.01
潍柴动力（青州）传控技术有限公司	购买货物	4,735,147.12		否	11,090,474.61
林德液压（中国）有限公司	购买货物	39,311,334.47		否	29,788,109.10
山东山推胜方工程机械有限公司	购买货物	6,978,743.05	20,000,000.00	否	9,428,180.31
株洲湘火炬汽车灯具有限责任公司	购买货物				419,333.16
临沂山重挖掘机有限公司	购买货物	85,938,815.19	320,000,000.00	否	23,519,617.45
小松山推工程机械有限公司	购买货物	2,895,337.58			2,818,995.99
山推铸钢有限公司	购买货物	35,573,606.97			61,903,735.42
山东锐驰机械有限公司	购买货物	28,030,864.95			45,910,306.39
德州德工机械有限公司	购买货物	221,633,844.10	1,350,000,000.00	否	32,600,239.25

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山重建机有限公司	销售货物	58,303,256.57	28,761,039.03
山东山推胜方工程机械有限公司	销售货物	1,399.51	244,080.84
潍柴动力（青州）传控技术有限公司	销售货物	100,887.09	197,547.41
小松山推工程机械有限公司	销售货物	158,795,483.29	209,640,087.82
山推铸钢有限公司	销售货物	6,076,707.82	8,216,295.87
山东锐驰机械有限公司	销售货物	3,143,114.76	4,685,244.10
德州德工机械有限公司	销售货物	19,250,808.76	4,691,662.33
山重融资租赁有限公司	销售货物	1,752,993.59	

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无

(3) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁费	上期确认的 租赁费
山东山推机械有限公司	济中国用(2003)第 0802030153,155,157 号土地		3,907,096.12
	济中国用(2003)第 0802030159 号土地		804,543.63
	济中国用(2003)第 0802030156、158 号土地		1,034,647.61

(4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东重工集团财务有限公司	200,000,000.00	2019年09月21日	2021年09月20日	否
山东重工集团财务有限公司	200,000,000.00	2020年03月26日	2022年03月25日	否
山东重工集团财务有限公司	100,000,000.00	2019年12月18日	2021年12月17日	否
山东重工集团财务有限公司	100,000,000.00	2020年01月10日	2022年01月09日	否
合计	600,000,000.00			

关联担保情况说明：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) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	906,838.01	1,881,913.00

(8) 其他关联交易

关联方存贷款业务情况

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	736,271,015.92	670,455,903.20
合计		736,271,015.92	670,455,903.20

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	450,000,000.00	350,000,000.00
长期借款	山东重工集团财务有限公司	994,000,000.00	996,000,000.00
合计		1,444,000,000.00	1,346,000,000.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山重建机有限公司	22,630,096.38	1,164,665.71	47,434,752.35	10,298,898.34
应收账款	小松山推工程机械有限公司	20,192,839.27	1,622,795.93	32,897,528.10	1,644,876.41
应收账款	山推铸钢有限公司	1,105,359.28	55,267.96		
应收账款	德州德工机械有限公司	148,297.76	16,169.25	2,676,171.11	142,562.92
应收账款	潍柴动力（青州）传控技术有限公司	39,956.53	1,997.83	35,854.35	1,792.72
应收账款	其他	153,554.29	8,275.46	152,925.08	7,646.25
应收票据	山重建机有限公司	19,760,000.00			
预付款项	山东锐驰机械有限公司	88,688,497.11		76,448,961.71	
预付款项	陕西重型汽车有限公司	165,549.17		97,786.25	
预付款项	临沂山重挖掘机有限公司			466,198.17	
预付款项	潍柴动力股份有限公司	9,253,584.78			
预付款项	其他	1,896,113.41		1,181,291.40	

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	山推抚起机械有限公司	223,886,938.63	122,432,026.99	230,624,252.36	92,094,741.53
其他应收款	临沂山重挖掘机有限公司	1,098,000.00			
其他应收款	山东锐驰机械有限公司	818,818.91	40,940.95	818,818.91	40,940.95
其他应收款	其他	1,100,632.00	495,099.92	1,186,304.16	779,348.53
合 计		390,938,237.52	125,837,240.00	394,020,843.95	105,010,807.65

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	山东山推胜方工程机械有限公司	6,213,187.48	6,253,760.65
应付账款	山重建机有限公司	244,875.22	2,737,281.62
应付账款	潍柴动力（青州）传控技术有限公司	6,509,418.93	5,337,246.81
应付账款	山推铸钢有限公司	4,788,448.83	9,501,885.01
应付账款	临沂山重挖掘机有限公司	26,862,787.37	6,010,365.92
应付账款	潍柴动力股份有限公司	1,288,450.00	1,410,447.60
应付账款	陕西重型汽车有限公司	910,000.00	2,195,000.00
应付账款	林德液压（中国）有限公司	4,922,908.38	4,698,098.10
应付账款	德州德工机械有限公司	125,895,686.87	84,797,555.68
应付账款	其他	385,359.45	6,721,082.85
应付票据	山东山推胜方工程机械有限公司	800,000.00	
应付票据	潍柴动力（青州）传控技术有限公司	2,332,652.42	8,916,800.00
应付票据	林德液压（中国）有限公司	35,766,760.96	43,565,200.00
应付票据	潍柴动力股份有限公司	56,281,400.00	100,871,600.00
预收款项	其他	5,768.53	34,045.96
其他应付款	山东重工印度有限公司	64,545.06	64,545.06
其他应付款	其他	39,028.94	39,552.94
合 计		273,311,278.44	283,154,468.20

7、关联方承诺：无。

十一）股份支付

1、股份支付总体情况

 适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十二) 承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项：无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十三) 资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无。

2、利润分配情况

无。

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

无。

十四) 其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法：无。

(2) 未来适用法：无。

2、债务重组

单位：元

债务重组对象	债务重组方式	债务重组利得	债务重组损失
供应商	以资产（现金）清偿债务	2,278,224.37	
客户	以资产（现金）清偿债务		911,039.61
合计		2,278,224.37	911,039.61

注：本期债务重组方式全部为以资产（现金）清偿债务，无债务转为资本、债券转为股份，无或有应付、或有应收金额。

3、资产置换：无。

4、年金计划：无。

5、终止经营：无。

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息：无。

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因：不适用。

公司主营业务为工程机械制造，主要经营铲土运输机械、混凝土机械、压路机械及配件产品，公司从内部组织结构、管理要求、内部报告制度等方面无需设置经营分部，无需披露分部报告。

(4) 其他说明：无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项：无。

8、其他

十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,996,332.21	0.37	5,996,332.21	100	0.00
其中：按单项计提坏账准备的应收账款	5,996,332.21	0.37	5,996,332.21	100	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,634,142,206.53	99.63	104,392,275.38	6.39	1,529,749,931.15
其中：按组合计提坏账准备的应收账款	1,634,142,206.53	99.63	104,392,275.38	6.39	1,529,749,931.15
合 计	1,640,138,538.74	100	110,388,607.59	6.73	1,529,749,931.15

单位：元

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	6,394,431.36	0.35	6,394,431.36	100	0
其中：按单项计提坏账准备的应收账款	6,394,431.36	0.35	6,394,431.36	100	0
按组合计提坏账准备的应收账款	1,834,722,494.79	99.65	114,585,693.68	6.25	1,720,136,801.11
其中：按组合计提坏账准备的应收账款	1,834,722,494.79	99.65	114,585,693.68	6.25	1,720,136,801.11
合计	1,841,116,926.15	100	120,980,125.04	6.57	1,720,136,801.11

按单项计提坏账准备：5,996,332.21 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
按单项计提坏账准备的应收账款	5,996,332.21	5,996,332.21	100	回收可能性较小

按组合计提坏账准备：104,392,275.38 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	1,634,142,206.53	104,392,275.38	6.39

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,512,155,144.97
1 至 2 年	33,653,008.00
2 至 3 年	31,897,310.66
3 年以上	62,433,075.11
3 至 4 年	18,015,621.74
4 至 5 年	8,376,394.52
5 年以上	36,041,058.85
合计	1,640,138,538.74

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提坏账准备的应收账款	6,394,431.36			398,099.15	5,996,332.21
按组合计提坏账准备的应收账款	114,585,693.68	-8,812,152.33		1,381,265.97	104,392,275.38
合计	120,980,125.04	-8,812,152.33		1,779,365.12	110,388,607.59

本期计提坏账准备金额-8,812,152.33 元；本期核销坏账准备金额 1,779,365.12 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	1,779,365.12

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 A	货款	483,461.22	预计无法收回	经公司董事会及股东大会审议	否
客户 B	货款	176,087.95	预计无法收回	经公司董事会及股东大会审议	否
客户 C	货款	165,936.39	预计无法收回	经公司董事会及股东大会审议	否
客户 D	货款	150,095.22	预计无法收回	经公司董事会及股东大会审议	否

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 E	货款	126,093.67	预计无法收回	经公司董事会及股东大会审议	否
客户 F	货款	122,040.00	预计无法收回	经公司董事会及股东大会审议	否
其他	货款	555,650.67	预计无法收回	经公司董事会及股东大会审议	否
合计		1,779,365.12			

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备金额
山东山推工程机械进出口有限公司	627,301,112.51	38.25	
第二名	92,257,781.91	5.62	4,612,889.10
山东山推工程机械结构件有限公司	49,417,268.48	3.01	
第四名	44,204,376.59	2.70	2,210,218.83
第五名	43,611,601.28	2.66	2,251,871.02
合计	856,792,140.77	52.24	9,074,978.95

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	132,000.00	
其他应收款	139,501,240.34	224,536,449.13
合计	139,633,240.34	224,536,449.13

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
交通银行股份有限公司	132,000.00	
合计	132,000.00	

2) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	793,888.60	585,494.37
保证金	1,563,922.00	809,162.57
往来款及其他	284,381,952.68	336,790,044.82
合计	286,739,763.28	338,184,701.76

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	355,155.95	20,725,257.22	92,567,839.46	113,648,252.63
2019 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	69,160.11	3,183,824.74	30,337,285.46	33,590,270.31
2019 年 6 月 30 日余额	424,316.06	23,909,081.96	122,905,124.92	147,238,522.94

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	33,011,943.95
1 至 2 年	57,715,245.75
2 至 3 年	119,740,552.60
3 年以上	76,272,020.98
3 至 4 年	51,902,217.16
4 至 5 年	8,495,876.40
5 年以上	15,873,927.42
合计	286,739,763.28

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	113,648,252.63	33,590,270.31		147,238,522.94
合计	113,648,252.63	33,590,270.31		147,238,522.94

4) 本期实际核销的其他应收款情况：无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
山推抚起机械有限公司	往来款	223,999,488.05	4 年以内	78.12	122,432,026.99
山东山推物流有限公司	往来款	6,002,221.87	1 年以内	2.09	
山东山推后市场服务有限公司	往来款	1,700,000.00	1 年以内	0.59	
临沂山重挖掘机有限公司	往来款	1,098,000.00	1 年以内	0.38	
山东锐驰机械有限公司	往来款	818,818.91	1 年以内	0.29	40,940.95
合计	--	233,618,528.83	--	81.47	122,472,967.94

6) 涉及政府补助的应收款项：无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,406,226,432.13	127,375,000.00	1,278,851,432.13	1,783,905,586.95	127,375,000.00	1,656,530,586.95
对联营、合营企业投资	1,028,083,244.52		1,028,083,244.52	1,000,205,086.03		1,000,205,086.03
合计	2,434,309,676.65	127,375,000.00	2,306,934,676.65	2,784,110,672.98	127,375,000.00	2,656,735,672.98

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山东山推工程机械进出口有限公司	402,061,500.00			402,061,500.00		
山东山推工程机械结构件有限公司	25,200,000.00	3,320,373.31		28,520,373.31		
山东山推工程机械产业园有限公司	30,119,200.00	11,065,258.82		41,184,458.82		
山东山推欧亚陀机械有限公司	21,585,100.00			21,585,100.00		
山推楚天工程机械有限公司	127,375,000.00			127,375,000.00		127,375,000.00
山推道路机械有限公司	162,000,033.40		162,000,033.40			
山推投资有限公司	785,500,000.00			785,500,000.00		
山东彩桥驾驶室有限公司	120,873,681.01		120,873,681.01			
济宁山推顺鑫易机械科技有限公司	109,191,072.54		109,191,072.54			
合计	1,783,905,586.95	14,385,632.13	392,064,786.95	1,406,226,432.13		127,375,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
小松山推工程机械有限公司	417,124,730.72			42,200,581.27			44,098,896.00			415,226,415.99	
山东重工集团财务有限公司	299,259,828.98			24,900,521.73						324,160,350.71	
山东锐驰机械有限公司	7,438,779.01			170,374.04						7,609,153.05	
山推铸钢有限公司	34,798,662.23			-1,865,928.38						32,932,733.85	
山重融资租赁有限公司	241,583,085.09			6,571,505.83						248,154,590.92	
小计	1,000,205,086.03			71,977,054.49			44,098,896.00			1,028,083,244.52	
合计	1,000,205,086.03			71,977,054.49			44,098,896.00			1,028,083,244.52	

4、营业收入和营业成本

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,271,888,459.09	1,965,446,284.17	3,190,426,620.47	2,710,148,273.36
其他业务	389,879,791.82	369,715,058.00	480,492,770.13	465,201,037.90
合计	2,661,768,250.91	2,335,161,342.17	3,670,919,390.60	3,175,349,311.26

5、投资收益

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	71,977,054.49	81,360,140.70
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	132,000.00	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		136,500.00
合 计	72,109,054.49	81,496,640.70

6、其他 无

十六) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项 目	金 额
非流动资产处置损益	803,973.44
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）	8,620,924.90
债务重组损益	1,367,184.76
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	327,664.59
减：所得税影响额	2,054,463.51
少数股东权益影响额	64,211.99
合 计	9,001,072.19

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

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收 益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.31	0.0356	0.0356
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.04	0.0283	0.0283

3、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

(2) 同时按照境外会计准则与按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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

适用 不适用

第十一节 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：刘会胜

山推工程机械股份有限公司董事会

二〇一九年八月二十七日

合并资产负债表

编制单位：山推工程机械股份有限公司

2019 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五)1	1,448,931,754.58	1,372,764,233.72
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五)2	709,772,049.91	309,293,040.85
应收账款	五)3	1,745,327,467.60	2,031,492,276.55
预付款项	五)4	193,946,086.18	211,266,018.64
其他应收款	五)5	148,992,148.38	204,350,022.61
其中：应收利息			
应收股利		225,144.60	
存货	五)6	1,419,171,620.23	1,594,735,448.85
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五)7	72,940,805.59	85,739,007.07
流动资产合计		5,739,081,932.47	5,809,640,048.29
非流动资产：			
可供出售金融资产			28,476,230.78
长期应收款			
长期股权投资	五)8	1,057,533,841.44	1,030,856,893.30
其他权益工具投资	五)9	28,723,889.84	
投资性房地产	五)10	10,466,415.12	10,655,149.92
固定资产	五)11	1,513,225,305.65	1,584,959,971.86
在建工程	五)12	190,517,232.22	177,883,447.76
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五)13	635,214,578.34	611,436,424.64
开发支出			
商誉	五)14	13,144,480.22	13,144,480.22
长期待摊费用	五)15	15,400.33	46,200.31
递延所得税资产	五)16	104,334,142.64	104,753,171.53
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,553,175,285.80	3,562,211,970.32
资产总计		9,292,257,218.27	9,371,852,018.61

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

2019 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	五) 18	1,250,000,000.00	1,300,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五) 19	1,238,303,189.15	1,310,021,203.83
应付账款	五) 20	1,423,085,558.85	1,455,823,955.79
预收款项	五) 21	171,821,402.62	156,429,617.66
应付职工薪酬	五) 22	81,863,863.99	125,169,941.41
应交税费	五) 23	48,549,093.34	40,158,639.78
其他应付款	五) 24	155,712,559.50	90,374,783.43
其中：应付利息			
应付股利		25,202,505.82	386,753.60
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五) 25	4,000,000.00	4,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		4,373,335,667.45	4,481,978,141.90
非流动负债：			
长期借款	五) 27	990,000,000.00	992,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五) 28	33,763,240.14	32,883,240.14
长期应付职工薪酬	五) 29	132,675,837.60	132,675,837.60
预计负债	五) 30	11,203,435.20	6,973,769.91
递延收益	五) 31	38,642,955.91	41,809,080.81
递延所得税负债	五) 16	10,339,639.97	10,568,305.90
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,216,625,108.82	1,216,910,234.36
负债合计		5,589,960,776.27	5,698,888,376.26
所有者权益：			
实收资本（或股本）	五) 32	1,240,787,611.00	1,240,787,611.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五) 33	1,187,672,878.81	1,187,672,878.81
减：库存股			
其他综合收益	五) 34	-51,408,093.61	-51,489,720.25
专项储备	五) 35	21,733,414.42	19,948,183.76
盈余公积	五) 36	397,552,609.09	397,552,609.09
未分配利润	五) 37	594,739,977.87	575,433,379.97
归属于母公司所有者权益合计		3,391,078,397.58	3,369,904,942.38
少数股东权益		311,218,044.42	303,058,699.97
所有者权益合计		3,702,296,442.00	3,672,963,642.35
负债和所有者权益总计		9,292,257,218.27	9,371,852,018.61

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

2019 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,111,334,335.68	1,002,078,936.02
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		659,495,376.91	286,467,197.75
应收账款	十五)1	1,529,749,931.15	1,720,136,801.11
预付款项		908,270,000.48	1,144,884,671.53
其他应收款	十五)2	139,633,240.34	224,536,449.13
其中：应收利息			
应收股利		132,000.00	
存货		1,110,435,277.22	1,028,614,937.70
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,784,113.66	2,088,478.32
流动资产合计		5,462,702,275.44	5,408,807,471.56
非流动资产：			
可供出售金融资产			2,764,320.00
长期应收款			
长期股权投资	十五)3	2,306,934,676.65	2,656,735,672.98
其他权益工具投资		2,909,520.00	
投资性房地产		10,466,415.12	10,655,149.92
固定资产		1,029,331,129.02	958,308,920.88
在建工程		125,492,091.68	118,537,824.68
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		299,593,268.52	160,274,468.22
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		72,869,251.96	71,426,745.50
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,847,596,352.95	3,978,703,102.18
资产总计		9,310,298,628.39	9,387,510,573.74

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

2019 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		1,250,000,000.00	1,300,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,144,594,485.59	1,135,699,345.87
应付账款		1,126,771,075.29	1,004,062,010.70
预收款项		74,112,072.38	37,860,039.79
应付职工薪酬		71,258,941.37	104,736,704.68
应交税费		27,792,006.69	19,618,467.22
其他应付款		180,117,909.21	282,674,969.87
其中：应付利息			
应付股利		24,815,752.22	
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		4,000,000.00	4,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,878,646,490.53	3,888,651,538.13
非流动负债：			
长期借款		990,000,000.00	992,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		33,763,240.14	32,683,240.14
长期应付职工薪酬		124,394,765.76	124,394,765.76
预计负债		9,126,469.75	5,126,469.75
递延收益		37,808,908.43	40,946,919.37
递延所得税负债		328,920.00	307,140.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,195,422,304.08	1,195,458,535.02
负债合计		5,074,068,794.61	5,084,110,073.15
所有者权益：			
实收资本（或股本）		1,240,787,611.00	1,240,787,611.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,077,045,481.16	1,183,222,120.49
减：库存股			
其他综合收益		1,863,880.00	1,740,460.00
专项储备		15,406,158.41	7,987,286.37
盈余公积		396,905,952.15	396,905,952.15
未分配利润		1,504,220,751.06	1,472,757,070.58
所有者权益合计		4,236,229,833.78	4,303,400,500.59
负债和所有者权益总计		9,310,298,628.39	9,387,510,573.74

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

2019 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		3,481,615,917.54	4,603,322,506.51
其中：营业收入	五)38	3,481,615,917.54	4,603,322,506.51
二、营业总成本		3,478,808,965.95	4,434,935,292.25
其中：营业成本	五)38	2,972,305,709.14	3,911,425,668.52
税金及附加	五)39	19,612,338.21	34,646,129.84
销售费用	五)40	189,978,670.20	207,851,522.12
管理费用	五)41	139,554,752.49	151,458,836.14
研发费用	五)42	108,450,209.72	91,433,379.21
财务费用	五)43	48,907,286.19	38,119,756.42
其中：利息费用		50,520,955.95	56,815,870.96
利息收入		6,510,663.92	6,245,541.75
加：其他收益	五)44	8,578,624.90	4,189,799.77
投资收益（损失以“-”号填列）	五)45	64,146,699.37	74,224,609.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		63,921,554.77	74,014,146.13
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五)46	-11,454,746.37	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五)47	-6,647,057.28	-151,105,112.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五)48	803,973.44	-5,727,432.05
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		58,234,445.65	89,969,078.79
加：营业外收入	五)49	2,842,247.17	1,071,830.42
减：营业外支出	五)50	1,105,097.82	5,156,228.34
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		59,971,595.00	85,884,680.87
减：所得税费用	五)51	8,001,885.95	5,619,157.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		51,969,709.05	80,265,523.17
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		51,969,709.05	80,265,523.17
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		44,122,350.12	74,937,658.11
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		7,847,358.93	5,327,865.06
五、其他综合收益的税后净额		124,300.84	-6,293,099.79
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		81,626.64	-6,232,321.39
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		167,836.00	
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		167,836.00	
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-86,209.36	-6,232,321.39
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-239,039.16
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		-86,209.36	-5,993,282.23
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		42,674.20	-60,778.40
六、综合收益总额		52,094,009.89	73,972,423.38
归属于母公司所有者的综合收益总额		44,203,976.76	68,705,336.72
归属于少数股东的综合收益总额		7,890,033.13	5,267,086.66
七、每股收益			
（一）基本每股收益		0.0356	0.0604
（二）稀释每股收益		0.0356	0.0604

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

2019 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,661,768,250.91	3,670,919,390.60
其中：营业收入	十五)4	2,661,768,250.91	3,670,919,390.60
二、营业总成本		2,665,352,047.52	3,510,216,962.73
其中：营业成本	十五)4	2,335,161,342.17	3,175,349,311.26
税金及附加		11,808,086.48	23,750,243.89
销售费用		77,324,058.58	90,855,072.77
管理费用		106,901,111.21	145,445,565.28
研发费用		101,667,429.82	38,946,446.22
财务费用		32,490,019.26	35,870,323.31
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		5,685,510.94	4,061,685.81
投资收益（损失以“－”号填列）	十五)5	72,109,054.49	81,496,640.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		71,977,054.49	81,360,140.70
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-19,871,034.62	
资产减值损失（损失以“－”号填列）			-42,102,404.63
资产处置收益（损失以“－”号填列）		923,975.22	-6,209,567.70
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		55,263,709.42	197,948,782.05
加：营业外收入		2,033,013.01	477,768.57
减：营业外支出		950,519.81	108,519.35
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		56,346,202.62	198,318,031.27
减：所得税费用		66,769.92	1,137,538.46
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		56,279,432.70	197,180,492.81
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		56,279,432.70	197,180,492.81
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		123,420.00	-175,780.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		123,420.00	
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		123,420.00	
（二）将重分类进损益的其他综合收益			-175,780.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-175,780.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		56,402,852.70	197,004,712.81
七、每股收益			
（一）基本每股收益		0.0454	0.1589
（二）稀释每股收益		0.0454	0.1589

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

2019 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
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		2,735,025,343.00	2,098,858,673.16
收到的税费返还		73,850,920.08	78,699,224.16
收到其他与经营活动有关的现金	五)53	56,711,488.26	74,458,864.45
经营活动现金流入小计		2,865,587,751.34	2,252,016,761.77
购买商品、接受劳务支付的现金		2,060,767,834.56	1,812,781,758.70
支付给职工以及为职工支付的现金		327,075,991.35	283,391,211.08
支付的各项税费		95,871,355.01	145,459,548.33
支付其他与经营活动有关的现金	五)53	216,695,635.99	219,100,470.95
经营活动现金流出小计		2,700,410,816.91	2,460,732,989.06
经营活动产生的现金流量净额		165,176,934.43	-208,716,227.29
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			40,859.88
取得投资收益收到的现金		44,098,896.00	40,107,807.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		35,182,956.54	142,117,670.60
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			
投资活动现金流入小计		79,281,852.54	182,266,337.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		67,983,826.61	5,835,188.91
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			
投资活动现金流出小计		67,983,826.61	5,835,188.91
投资活动产生的现金流量净额		11,298,025.93	176,431,148.57
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		950,000,000.00	1,100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五)53	430,751,512.59	731,287,049.64
筹资活动现金流入小计		1,380,751,512.59	1,831,287,049.64
偿还债务支付的现金		1,002,000,000.00	822,297,840.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		47,041,065.90	56,736,093.37
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)53	474,768,194.25	489,200,849.64
筹资活动现金流出小计		1,523,809,260.15	1,368,234,783.60
筹资活动产生的现金流量净额		-143,057,747.56	463,052,266.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,266,373.60	333,519.56
五、现金及现金等价物净增加额		32,150,839.20	431,100,706.88
加：期初现金及现金等价物余额		942,012,721.13	686,716,259.08
六、期末现金及现金等价物余额		974,163,560.33	1,117,816,965.96

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

2019 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
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		2,107,574,871.49	1,437,856,862.81
收到的税费返还		529,345.46	
收到其他与经营活动有关的现金		29,096,982.99	30,146,642.72
经营活动现金流入小计		2,137,201,199.94	1,468,003,505.53
购买商品、接受劳务支付的现金		1,540,014,419.57	1,303,665,637.79
支付给职工以及为职工支付的现金		245,670,482.73	195,068,698.57
支付的各项税费		48,452,654.89	91,304,889.77
支付其他与经营活动有关的现金		98,158,281.23	87,816,489.49
经营活动现金流出小计		1,932,295,838.42	1,677,855,715.62
经营活动产生的现金流量净额		204,905,361.52	-209,852,210.09
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		44,098,896.00	40,107,807.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,508,006.54	140,139,400.00
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			
投资活动现金流入小计		46,606,902.54	180,247,207.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		45,705,998.41	2,980,025.44
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			
投资活动现金流出小计		45,705,998.41	2,980,025.44
投资活动产生的现金流量净额		900,904.13	177,267,181.56
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		950,000,000.00	1,100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		358,391,365.83	522,673,727.39
筹资活动现金流入小计		1,308,391,365.83	1,622,673,727.39
偿还债务支付的现金		1,002,000,000.00	702,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		47,041,065.90	55,894,657.62
支付其他与筹资活动有关的现金		405,805,796.13	423,935,467.87
筹资活动现金流出小计		1,454,846,862.03	1,181,830,125.49
筹资活动产生的现金流量净额		-146,455,496.20	440,843,601.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		59,350,769.45	408,258,573.37
加：期初现金及现金等价物余额		643,687,570.19	511,895,987.43
六、期末现金及现金等价物余额			
		703,038,339.64	920,154,560.80

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

编制单位：山推工程机械股份有限公司

2019 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	本 期									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	1,240,787,611.00	1,187,672,878.81		-51,489,720.25	19,948,183.76	397,552,609.09	575,433,379.97	3,369,904,942.38	303,058,699.97	3,672,963,642.35
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	1,240,787,611.00	1,187,672,878.81		-51,489,720.25	19,948,183.76	397,552,609.09	575,433,379.97	3,369,904,942.38	303,058,699.97	3,672,963,642.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				81,626.64	1,785,230.66		19,306,597.90	21,173,455.20	8,159,344.45	29,332,799.65
（一）综合收益总额				81,626.64			44,122,350.12	44,203,976.76	7,890,033.13	52,094,009.89
（二）股东投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配							-24,815,752.22	-24,815,752.22		-24,815,752.22
1. 提取盈余公积										
2. 对股东的分配							-24,815,752.22	-24,815,752.22		-24,815,752.22
3. 其他										
（四）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备					1,785,230.66			1,785,230.66	269,311.32	2,054,541.98
1. 本期提取					7,893,305.13			7,893,305.13	1,130,373.18	9,023,678.31
2. 本期使用					6,108,074.47			6,108,074.47	861,061.86	6,969,136.33
（六）其他										
四、本期期末余额	1,240,787,611.00	1,187,672,878.81		-51,408,093.61	21,733,414.42	397,552,609.09	594,739,977.87	3,391,078,397.58	311,218,044.42	3,702,296,442.00

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

编制单位：山推工程机械股份有限公司

2019 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	上 期									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	1,240,787,611.00	1,200,130,919.35	-44,672,593.09	19,468,895.62	397,552,609.09	494,325,102.99		3,307,592,544.96	307,777,898.61	3,615,370,443.57
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,240,787,611.00	1,200,130,919.35	-44,672,593.09	19,468,895.62	397,552,609.09	494,325,102.99		3,307,592,544.96	307,777,898.61	3,615,370,443.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			-6,232,321.39	2,092,482.57		74,937,658.11		70,797,819.29	6,491,421.32	77,289,240.61
（一）综合收益总额			-6,232,321.39			74,937,658.11		68,705,336.72	5,267,086.66	73,972,423.38
（二）股东投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对股东的分配										
3. 其他										
（四）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备				2,092,482.57				2,092,482.57	1,224,334.66	3,316,817.23
1. 本期提取				6,531,510.76				6,531,510.76	1,811,385.78	8,342,896.54
2. 本期使用				4,439,028.19				4,439,028.19	587,051.12	5,026,079.31
（六）其他										
四、本期期末余额	1,240,787,611.00	1,200,130,919.35	-50,904,914.48	21,561,378.19	397,552,609.09	569,262,761.10		3,378,390,364.25	314,269,319.93	3,692,659,684.18

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

编制单位：山推工程机械股份有限公司

2019 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	本 期							
	股本	资本公积	减：库 存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年期末余额	1,240,787,611.00	1,183,222,120.49		1,740,460.00	7,987,286.37	396,905,952.15	1,472,757,070.58	4,303,400,500.59
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	1,240,787,611.00	1,183,222,120.49		1,740,460.00	7,987,286.37	396,905,952.15	1,472,757,070.58	4,303,400,500.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-106,176,639.33		123,420.00	7,418,872.04		31,463,680.48	-67,170,666.81
（一）综合收益总额				123,420.00			56,279,432.70	56,402,852.70
（二）股东投入和减少资本								
1. 股东投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
（三）利润分配							-24,815,752.22	-24,815,752.22
1. 提取盈余公积								
2. 对股东的分配							-24,815,752.22	-24,815,752.22
3. 其他								
（四）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（五）专项储备					1,292,813.30			1,292,813.30
1. 本期提取					5,099,470.94			5,099,470.94
2. 本期使用					3,806,657.64			3,806,657.64
（六）其他		-106,176,639.33			6,126,058.74			-100,050,580.59
四、本期期末余额	1,240,787,611.00	1,077,045,481.16		1,863,880.00	15,406,158.41	396,905,952.15	1,504,220,751.06	4,236,229,833.78

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

编制单位：山推工程机械股份有限公司

2019 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	上 期							
	股本	资本公积	减：库 存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年期末余额	1,240,787,611.00	1,202,345,647.95		1,897,540.00	8,322,504.01	396,905,952.15	1,218,088,798.34	4,068,348,053.45
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	1,240,787,611.00	1,202,345,647.95		1,897,540.00	8,322,504.01	396,905,952.15	1,218,088,798.34	4,068,348,053.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-175,780.00	1,166,219.59		197,180,492.81	198,170,932.40
（一）综合收益总额				-175,780.00			197,180,492.81	197,004,712.81
（二）股东投入和减少资本								
1. 股东投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对股东的分配								
3. 其他								
（四）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（五）专项储备					1,166,219.59			1,166,219.59
1. 本期提取					3,476,190.66			3,476,190.66
2. 本期使用					2,309,971.07			2,309,971.07
（六）其他								
四、本期末末余额	1,240,787,611.00	1,202,345,647.95		1,721,760.00	9,488,723.60	396,905,952.15	1,415,269,291.15	4,266,518,985.85

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：