

2009 年

年度报告

山推工程机械股份有限公司

二 一 年 四 月

第一节 重要提示及目录

一、重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司董事江奎、夏禹武、独立董事宁向东未出席本次董事会会议，分别书面委托董事董平、张秀文、独立董事夏冬林就本次会议议题代为行使表决权。

公司董事长张秀文先生、代总经理王飞先生、财务总监王强先生、财务部部长李正绪先生声明：保证本年度报告中的财务报告的真实、完整。

公司年度财务报告已经大信会计师事务所有限公司审计并出具标准无保留意见的审计报告。

二、目录

第一节 重要提示及目录.....	1
第二节 公司基本情况简介.....	2
第三节 会计数据和业务数据摘要.....	3
第四节 股本变动及股东情况.....	5
第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	9
第六节 公司治理结构.....	15
第七节 股东大会情况简介.....	17
第八节 董事会报告.....	17
第九节 监事会报告.....	33
第十节 重要事项.....	35
第十一节 财务报告.....	40
第十二节 备查文件目录	107

第二节 公司基本情况简介

- 一、公司法定中文名称：山推工程机械股份有限公司
中文缩写：山推股份
公司英文名称：Shantui Construction Machinery Co.,LTD.
英文缩写：SHANTUI
- 二、公司法定代表人：张秀文
- 三、公司董事会秘书：王强
电话：0537-2909616
传真：0537-2315986
电子信箱：wangq@shantui.com
联系地址：山东省济宁市高新区 327 国道 58 号
公司证券事务代表：毕玉欣、袁青
电话：0537-2909532
传真：0537-2340411
电子信箱：zhengq@shantui.com
联系地址：山东省济宁市高新区 327 国道 58 号
- 四、公司注册及办公地址：山东省济宁市高新区 327 国道 58 号
邮政编码：272073
公司国际互联网网址：<http://www.shantui.com>
电子信箱：shantui@shantui.com
- 五、公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》
登载公司年报的中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司证券部
- 六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：山推股份
股票代码：000680
- 七、其他相关资料
公司变更注册登记日期：2010 年 1 月 19 日
注册登记地点：山东省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：370000018047901

税务登记号码：370802165936413

组织机构代码：16593641-3

公司聘请的会计师事务所名称：大信会计师事务所有限公司

办公地址：北京市海淀区知春路一号学院国际大厦 1504-1505

第三节 会计数据与业务数据摘要

一、报告期主要会计数据与业务数据（单位：人民币元）

项 目	金 额
营业利润	519,305,590.94
利润总额	540,037,878.20
归属于上市公司股东的净利润	422,143,045.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	403,578,863.32
经营活动产生的现金流量净额	384,586,712.54

*注：扣除的非经常性损益项目和涉及金额（单位：人民币元）

项目	金额	注释
非流动资产处置损益	-1,508,756.33	
计入当期损益的政府补助	19,283,643.06	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	1,742,802.09	注 1
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	140,544.02	注 2
其他营业外收入和支出	1,214,598.44	
减：少数股东权益影响额	562,265.80	
减：所得税影响额	1,746,383.01	
合计	18,564,182.47	

注 1：福建小松工程机械有限公司与其子公司厦门恒信源贸易有限公司进行非同一控制下编制首次合并报表时，因投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 1,742,802.09 元。

注 2：本公司于 2009 年 4 月对山东锐驰机械有限公司增资，取得同一控制下企业

合并，山东锐驰机械有限公司 2009 年期初至合并日实现的净损益为 140,544.02 元。

二、截至报告期末公司近三年主要会计数据（单位：人民币元）

项 目	2009 年	2008 年	本年比 上年增减	2007 年
营业收入	6,956,229,711.85	6,694,943,291.67	3.90	4,921,814,259.99
利润总额	540,037,878.20	639,700,068.05	-15.58	569,193,817.93
归属于上市公司股东的净利润	422,143,045.79	504,493,118.97	-16.32	448,176,499.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	403,578,863.32	487,567,752.24	-17.23	450,128,060.95
经营活动产生的现金流量净额	384,586,712.54	279,085,928.80	37.80	275,773,912.09
项 目	2009 年末	2008 年末	本年末比 上年末增减	2007 年末
总资产	6,338,270,585.18	5,168,010,914.88	22.64	3,966,249,736.98
归属于上市公司股东的所有者权益	3,234,290,130.24	2,895,930,349.02	11.68	1,985,877,705.27
股本	759,164,530.00	759,164,530.00	-	692,520,192.00

三、截至报告期末公司近三年主要财务指标（单位：人民币元）

项 目	2009 年	2008 年	本年比上年增减	2007 年
基本每股收益	0.56	0.67	-16.42	0.59
稀释每股收益	0.56	0.67	-16.42	0.59
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.53	0.65	-18.46	0.59
全面摊薄净资产收益率(%)	13.05	17.42	减少 4.37 个百分点	22.57
加权平均净资产收益率(%)	13.85%	19.41%	减少 5.56 个百分点	25.18
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	12.48	16.84	减少 4.36 个百分点	22.67
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	13.31%	18.81%	减少 5.50 个百分点	25.29
每股经营活动产生的现金流量净额	0.51	0.37	37.84%	0.4
	2009 年末	2008 年末	本年末比 上年末增减	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产	4.26	3.81	11.81%	2.87

第四节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

1、股本变动情况表（截止：2009年12月31日）

单位：股

	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	161,552,316	21.28				-37,929,290	-37,929,290	123,623,026	16.28
1、国家持股									
2、国有法人持股	161,455,707	21.27				-37,958,226	-37,958,226	123,497,481	16.26
3、高管锁定股	96,609	0.01				28,936	28,936	125,545	0.02
4、其他内资持股									
5、外资持股									
二、无限售条件股份	597,612,214	78.72				37,929,290	37,929,290	635,541,504	83.72
1、人民币普通股	597,612,214	78.72				37,929,290	37,929,290	635,541,504	83.72
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	759,164,530	100						759,164,530	100

说明：(1)有限售条件股份国有法人持股减少的原因：2009年6月10日，根据公司股权分置改革以及2007年度配股时的相关承诺，公司控股股东山东工程机械集团有限公司（以下简称“山工集团”）37,958,226股（占公司总股本的5%）解除限售。公司于2009年6月9日在《中国证券报》、《证券时报》和“巨潮资讯网”上刊登了《山推工程机械股份有限公司股改限售股份和配股限售股份解除限售提示性公告》。

(2)有限售条件股份高管锁定股增加 28,936 股，为公司高管变动持股冻结部分。

2、有限售条件股份可上市交易时间

时 间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说 明
	1,267,200	122,355,826	636,808,704	注 1
2010年5月29日	122,230,281	125,545	759,038,985	注 2

注：(1)因山东省济宁市银资房地产开发公司（以下简称“济宁银资”）股权质押，未能解除用于执行对价安排的股份的冻结，为了股权分置改革的顺利实施，山工集团

同意为济宁银资垫付 223,163 股。截止目前，济宁银资仍未解除其股权质押，无法偿还山工集团先行垫付的对价股份。故其持有的公司股份 960,000 股（经 2006 年度利润分配方案及 2007 年度配股方案实施后，目前所持股份为 1,267,200 股）在限售期满后（2007 年 5 月 29 日）未办理解除股份限售事宜，解除限售具体时间待其向山工集团偿还代垫的等值股份或其他补偿，并征得山工集团的同意后再行确定。

(2)有限售条件股份数量余额指公司高级管理人员所持股份在任期内因冻结不得交易的股份。

3、前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

序号	有限售条件股东名称	持有有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	山东工程机械集团有限公司	122,230,281	2010 年 5 月 29 日	122,230,281	自所持股份获得上市流通权之日起 36 个月内，不通过证券交易所挂牌出售；该期限届满后 1 年内，通过深圳证券交易所挂牌出售所持股份不超过公司总股本的 5%，出售价格不低于 4.25 元。
2	山东省济宁市银资房地产开发公司	1,267,200	见本节第 2 条	1,267,200	

注：由于公司 2005 年度利润分配方案为 10 派 0.934648 元；2006 年度利润分配方案为 10 送 2，派 0.5 元；2007 年度利润分配方案为 10 派 1 元；2008 年度利润分配方案为 10 派 1 元，因此“限售条件”中出售价格由 4.25 元调整为 3.22 元。

二、股票发行与上市情况

2008 年 2 月 21 日至 27 日，公司实施完成了 2007 年度配股方案：以股权登记日（2008 年 2 月 20 日）收市后公司总股本 692,520,192 股为基数，以每股 7.62 元的价格，按每 10 股配 1 股的比例向全体股东配售，共计配售股份 66,644,338 股，公司总股本从 692,520,192 股增至 759,164,530 股。

2008 年 3 月 6 日本次配股获配新增的股份上市流通，其中有限售条件的流通股配售得到的股票仍为有限售条件的流通股，其与原有的有限售条件的流通股流通时点相同。

三、股东情况介绍（截止 2009 年 12 月 31 日）

- 1、报告期末公司股东总数为 95,834 户。
- 2、报告期末公司前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况

前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
山东工程机械集团有限公司	国有股东	21.10	160,188,507	122,230,281	0
中国工商银行 - 诺安价值增长股票证券投资基金	其他	2.11	16,000,461	0	未知
中国工商银行 - 易方达价值成长混合型证券投资基金	其他	1.73	13,100,348	0	未知
中国银行 - 华夏行业精选股票型证券投资基金 (LOF)	其他	1.32	10,014,989	0	未知
中国光大银行股份有限公司 - 光大保德信量化核心证券投资基金	其他	1.29	9,799,893	0	未知
招商银行股份有限公司 - 光大保德信优势配置股票型证券投资基金	其他	1.25	9,457,806	0	未知
中国工商银行 - 国投瑞银成长优选股票型证券投资基金	其他	1.19	9,000,000	0	未知
中国工商银行 - 国投瑞银核心企业股票型证券投资基金	其他	1.09	8,299,748	0	未知
中国工商银行 - 融通深证 100 指数证券投资基金	其他	0.97	7,346,099	0	未知
中国工商银行 - 华安中小盘成长股票型证券投资基金	其他	0.92	7,000,000	0	未知
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	无限售条件股份数量		股份种类		
山东工程机械集团有限公司	37,958,226		A		
中国工商银行 - 诺安价值增长股票证券投资基金	16,000,461		A		
中国工商银行 - 易方达价值成长混合型证券投资基金	13,100,348		A		
中国银行 - 华夏行业精选股票型证券投资基金 (LOF)	10,014,989		A		
中国光大银行股份有限公司 - 光大保德信量化核心证券投资基金	9,799,893		A		
招商银行股份有限公司 - 光大保德信优势配置股票型证券投资基金	9,457,806		A		
中国工商银行 - 国投瑞银成长优选股票型证券投资基金	9,000,000		A		
中国工商银行 - 国投瑞银核心优选股票型证券投资基金	8,299,748		A		
中国工商银行 - 融通深证 100 指数证券投资基金	7,346,099		A		
中国工商银行 - 华安中小盘成长股票型证券投资基金	7,000,000		A		
上述股东关联关系或一致行动说明	<p>国有股股东山东工程机械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；</p> <p>中国光大银行股份有限公司 - 光大保德信量化核心证券投资基金与招商银行股份有限公司 - 光大保德信优势配置股票型证券投资基金同属光大保德信基金管理有限公司；中国工商银行 - 国投瑞银成长优选股票型证券投资基金与中国工商银行 - 国投瑞银核心优选股票型证券投资基金同属国投瑞银基金管理有限公司，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。</p>				

四、控股股东情况

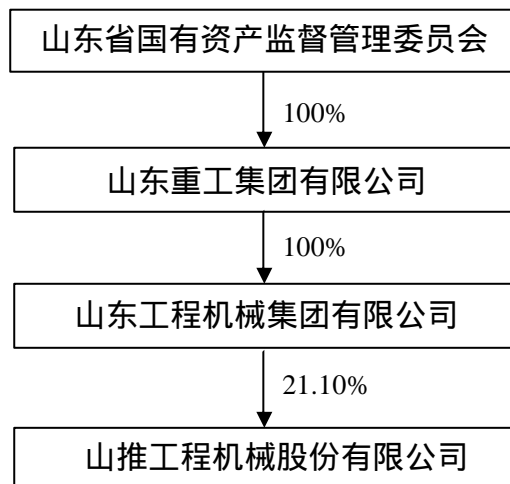
山东工程机械集团有限公司为公司控股股东，其代表国家持有公司 160,188,507 股，占公司总股本的 21.10%，其中持有有限售条件股份为 122,230,281 股，占公司总股本的 16.10%；无限售条件流通股为 37,958,226 股，占公司总股本的 5%。

该公司成立于 1996 年 11 月 18 日，注册资本为 52,980 万元，法定代表人为董平先生，企业类型为国有独资，经营范围为研制、生产、销售工程机械、汽车起重机及其他机械设备、零部件；对外投资；技术服务、房屋租赁。

根据 2009 年 5 月 7 日的山东省人民政府省长办公会议纪要，原则同意潍柴控股集团有限公司、山东工程机械集团有限公司和山东省汽车工业集团有限公司实施重组。对上述 3 户企业全部国有资产进行整体重组，组建山东重工集团有限公司（见公司 2009 年 5 月 22 日发布的编号为 2009—024 的“提示性公告”）。2009 年 12 月 8 日山东省人民政府国有资产监督管理委员会以鲁国资产权函【2009】117 号“关于山东重工集团有限公司国有产权划转有关问题的批复”函件，批复同意将潍柴控股集团有限公司和山东工程机械集团有限公司国有出资及享有的权益全部无偿划转至山东重工集团有限公司。目前正在办理企业国有资产产权划转和工商变更登记等手续。

公司最终控制人仍为山东省国有资产监督管理委员会。

五、公司与实际控制人之间的产权和控制关系图如下：



六、公司无其他持股在 10%（含 10%）以上的法人股东。

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 现任董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因
董平	男	53	董事	2008.6-2011.5	24,147	24,147	
张秀文	男	49	董事长	2008.6-2011.5	13,374	13,374	
尹相华	男	55	董事	2008.6-2011.5	0	0	
江奎	男	45	董事	2008.6-2011.5	28,465	28,465	
王强	男	54	董事、副总经理 财务总监、董秘	2008.6-2011.5	12,000	12,000	
夏禹武	男	45	副董事长	2010.1-2011.5	0	0	
祁俊	男	58	独立董事	2008.6-2011.5	0	0	
夏冬林	男	48	独立董事	2008.6-2011.5	0	0	
宁向东	男	44	独立董事	2008.6-2011.5	0	0	
韩利民	男	53	监事会主席	2010.1-2011.5	7,370	7,370	
李同林	男	51	监事	2008.6-2011.5	4,744	4,744	
程则虎	男	42	监事	2008.6-2011.5	0	0	
吴绪亮	男	54	监事	2008.6-2011.5	0	0	
刘洪前	男	46	监事	2008.6-2011.5	0	0	
王飞	男	40	代总经理	2009.11-2011.5	13,200	13,200	
高腊生	男	44	副总经理	2008.6-2011.5	4,826	4,826	
颜开荣	男	52	副总经理	2009.1-2011.5	5,000	3,750	二级市场减持
张剑	男	50	副总经理	2008.6-2011.5	1,100	1,100	
徐刚	男	48	技术总监	2008.6-2011.5	1,650	1,650	
陆建伟	男	53	质量总监	2008.6-2011.5	0	0	
李殿和	男	43	副总经理	2008.12-2011.5	0	10,000	二级市场增持
于泽武	男	47	副总经理	2009.11-2011.5	0	0	
曹永信	男	46	副总经理	2009.11-2011.5	0	0	

(二) 现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和任职或兼职情况。

1、董事会成员

董平先生，1956 年出生，工商管理硕士，高级工程师。历任小松山推工程机械有限公司董事长，泰安东岳油缸有限责任公司董事长，山东工程机械集团有限公司副董事长、总经理，山东锐驰机械有限公司董事，山东山推机械有限公司董事长，本公司董事长、党委书记。现任山东重工集团有限公司副董事长，山东工程机械集团有限公司法定代表人，山重融资租赁有限公司董事长，山重建机有限公司董事，本公司董事。

张秀文先生，1960 年出生，工商管理硕士，高级工程师。历任本公司总经理、副董事长，小松山推工程机械有限公司董事长，山东山推欧亚陀机械有限公司董事长，青岛东碧山推机械有限公司副董事长，山推重工机械有限公司董事长。现任小松山推工程机械有限公司副董事长，山东山推结构件有限公司董事长，山东彩桥驾驶室有限公司副董事长，山东山推工程机械产业园有限公司董事长，山东山推工程机械有限公司董事长，本公司董事长、党委书记。

尹相华先生，1954 年出生，大学文化，高级工程师。历任山东工程机械集团有限公司董事、常务副总经理，山东众友工程机械有限公司董事长。现任山东重工集团有限公司技术总监，山重建机有限公司董事，本公司董事。

江奎先生，1964 年出生，工商管理硕士，高级工程师。历任本公司常务副总经理兼营销事业本部本部长、国际事业本部本部长，山东山推格林路面养护机械有限公司副董事长、董事长，山东山推工程机械进出口有限公司董事长，山东山推工程机械成套设备有限公司董事长。现任山东重工集团有限公司董事、总经理，潍柴控股集团有限公司董事、常务副总经理、党委副书记，山重建机有限公司董事长，本公司董事。

王强先生，1955 年出生，大学文化。历任本公司财务本部副本部长兼财务部部长、证券部部长，山东山推欧亚陀机械有限公司董事，山推融资租赁公司董事长。现任山东山推工程机械成套设备有限公司董事，本公司董事、副总经理、财务总监、董事会秘书。

夏禹武先生，1964 年出生，工商管理硕士，高级工程师。历任本公司总工程师、总质量师、副总经理，山推铸钢有限公司董事，广西玉柴重工有限公司常务副总经理，广西玉柴集团有限公司总裁助理、广西玉柴重工有限公司董事、总经理。现任山重建机有限公司董事、总经理，本公司副董事长。

祁俊先生：1951 年出生，大学文化，高级经济师。历任黄河工程机械厂车间主任、

厂长助理、副厂长，国家机械工业部人事司副处长、处长，中国工程机械成套公司副总经理、总经理，中工工程机械成套有限公司总经理，中国工程机械工业协会副会长。现任中国工程机械总公司党委书记、副总经理，中国工程机械工业协会会长，本公司独立董事。

夏冬林先生：1961 年出生，经济学博士，中国注册会计师，教授。历任江西财经大学会计系助教、讲师，清华大学经济管理学院副教授。现任清华大学经济管理学院教授，中国会计学会基本理论专业委员会副主任委员，财政部会计准则委员会咨询专家，全国会计硕士专业学位教学指导委员会委员，本公司独立董事。

宁向东先生：1965 年出生，经济学博士，教授，博士生导师。历任清华大学助教、讲师、副教授，清华大学中国经济研究中心常务副主任。1996 年起入选北京市跨世纪“百人工程”和北京市社会科学“百人工程”成员。现任清华大学经济管理学院企业战略与政策系教授，清华大学公司治理研究中心执行主任，宏源证券股份有限公司独立董事，歌尔声学股份有限公司独立董事，航天科技股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

2、监事会成员

韩利民先生，1956 年出生，大专文化，高级政工师。历任山东山推机械有限公司党委副书记、纪委书记，本公司董事、副总经理、总法律顾问。现任山东山推机械有限公司副董事长、党委书记、纪委书记，本公司监事会主席、党委副书记、纪委书记、工会主席。

李同林先生，1958 年出生，中专文化，助理政工师。历任本公司纪委副书记、监察室主任、保卫处处长、保卫纪委党支部书记。现任本公司监事，传动事业部党委书记、工会主席。

程则虎先生，1967 年出生，大学文化，高级会计师。历任山东工程机械集团有限公司资产财务部部长，山东重工集团有限公司审计法务部负责人。现任山东山推机械有限公司财务总监，山重建机有限公司监事会主席，本公司监事。

吴绪亮先生，1955 年出生，中专文化，政工师。历任本公司液变厂党委副书记兼纪委书记、工会主席、党群工作部部长，传动事业部党委副书记兼纪委书记、工会主席，物资管理部党支部书记。现任济宁山推物流有限公司党支部书记，本公司监事。

刘洪前先生，1963 年出生，大学文化，在职研究生结业，律师资格，工程师。历任本公司审计法规部副部长、法律事务部副部长。现任济宁市中区人民法院人民陪审员

员，山东山推工程机械成套设备有限公司监事，本公司监事、法律事务部部长、综合党支部书记。

3、高级管理人员

王飞先生，1969 年出生，大学文化，高级工程师。历任本公司部长，公司液力变矩器厂厂长、党委书记，公司传动事业部部长、党委书记，小松山推工程机械有限公司副总经理。现任本公司代总经理。

高腊生先生，1965 年出生，大学文化，在职研究生结业，高级工程师。历任本公司副总经理兼管理本部本部长，小松山推工程机械有限公司董事、副总经理。现任山东山推工程机械事业园有限公司董事、总经理，山东彩桥驾驶室有限公司董事，山推铸钢有限公司董事，山东山推欧亚陀机械有限公司董事长，本公司副总经理、总法律顾问。

颜开荣先生，1957 年出生，工商管理硕士，高级经济师。历任本公司副总经理、国际事业本部本部长、山东山推工程机械进出口有限公司董事长，山东山推工程机械事业园有限公司董事、总经理，山东彩桥驾驶室有限公司董事，小松山推工程机械有限公司董事、副总经理，山推融资租赁公司董事、总经理。现任山重融资租赁有限公司副董事长，本公司副总经理。

张剑先生，1959 年出生，大学文化，在职研究生结业，高级工程师。历任本公司副总质量师，小松山推工程机械有限公司副总经理。现任本公司副总经理。

徐刚先生，1961 年出生，大学文化，在职研究生结业，研究员。历任本公司研究所所长、副总工程师、技术中心办公室主任、总经理助理。现任本公司技术总监兼山推工程机械研究院院长。

陆建伟先生，1956 年出生，大学文化，在职研究生结业，高级工程师。历任本公司技术监督检查部部长、质量管理部部长、副总工程师兼质量管理部部长、山推重工机械有限公司总经理。现任山推重工机械有限公司董事长，本公司质量总监。

李殿和先生，1966 年出生，工商管理硕士，工程师。历任山东山推工程机械进出口有限公司总经理，本公司国际事业本部副本部长兼山东山推工程机械进出口有限公司总经理。现任山推楚天工程机械有限公司董事，山东山推工程机械进出口有限公司董事长，山东山推工程机械成套设备有限公司董事长，山推重工机械有限公司董事，本公司副总经理兼国内营销事业部总经理、海外发展部部长。

于泽武先生，1962 年出生，大学文化，高级工程师。历任本公司制造部部长兼党

支部书记，公司制造本部副本部长兼制造部部长、党支部书记，公司道路机械事业部部长、党支部书记，山推重工机械有限公司董事、总经理。现任本公司副总经理兼采购部部长、推土机事业部总经理、党委书记。

曹永信先生，1963年出生，大学文化，高级工程师。历任本公司新事业推进组副组长，山东山推结构件有限公司董事、总经理，山推工程机械底盘件项目推进组副组长、组长，公司底盘事业部部长、山东山推欧亚陀机械有限公司董事长、总经理，本公司总经理助理，山推楚天机械有限公司董事、总经理。现任山推楚天机械有限公司董事长、总经理，本公司副总经理。

(三) 董事、监事及高级管理人员在股东单位任职情况：

姓名	股东单位	股东单位任职	任期起止日期
董平	山东工程机械集团有限公司	法定代表人	2008年2月至今

(四) 年度报酬情况

根据国家的有关规定和集团公司对公司经营者的奖励意见以及公司的实际情况，公司股东大会制定了《公司董事、监事津贴的方案》、《关于调整董事、监事津贴的议案》，公司董事会制定了《公司高管人员年薪制试行方案》。公司董事、监事和高级管理人员根据公司股东大会和董事会的规定以及工作岗位领取相应薪酬。

报告期内，公司现任董事、监事和高级管理人员共23人，从公司获得的税前报酬总额为626.78万元，详细情况见下表：

姓名	获得的税前报酬总额(元)	备注
董平	12,000	在公司领取董事津贴，在股东单位领取薪酬。
张秀文	682,600	
尹相华	12,000	在公司领取董事津贴，在股东单位领取薪酬。
江奎	550,616	2008年度绩效年薪及2009年度董事津贴。
王强	614,340	
祁俊	72,000	独立董事，在公司领取独立董事津贴。
夏冬林	72,000	独立董事，在公司领取独立董事津贴。
宁向东	72,000	独立董事，在公司领取独立董事津贴。
韩利民	614,340	
李同林	124,776	

程则虎	12,000	在公司领取监事津贴，在股东单位领取薪酬。
吴绪亮	129,192	
刘洪前	122,784	
王 飞	11,664	2009年11月任公司代总经理。
高腊生	614,340	
颜开荣	138,916	2009年1月由小松山推调入公司，2009年基薪。
张 剑	614,340	
徐 刚	614,340	
陆建伟	614,340	
李殿和	131,193	2008年12月任公司副总经理，2009年基薪。
于泽武	150,000	2009年12月任公司副总经理。
曹永信	300,000	2009年12月任公司副总经理。

(五) 报告期内公司董事、监事及高级管理人员选举、更换情况

1、2009年1月8日，公司第六届董事会第六次会议审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》，经总经理提名，聘任颜开荣先生为公司副总经理，任期至2011年5月31日。

2、2009年10月30日，公司第六届董事会第十一次会议审议并通过了以下决议：因工作调动原因，同意董平先生辞去公司董事长职务；选举张秀文先生为公司董事长，任期至2011年5月31日。

3、2009年11月22日，公司第六届董事会第十二次会议审议通过了以下决议：根据工作需要，张秀文先生不再担任公司总经理职务；因年龄原因，吴玉忠先生、许广谊先生不再担任公司副总经理职务；经董事长张秀文先生提名，聘任王飞先生为公司代总经理职；经代总经理王飞先生提名：聘任于泽武先生、曹永信先生为公司副总经理，上述人员任期至2011年5月31日。

4、2009年12月24日，因工作变动，公司董事会接收了韩利民先生辞去公司董事的请求；因年龄原因，公司监事会接收了张源海先生辞去公司公司监事、监事会主席的请求。

5、2010年1月15日，公司2010年第一次临时股东大会审议通过了《关于增补董事、监事的议案》，同意增补夏禹武先生为公司第六届董事会董事，韩利民先生为公司第六届监事会监事，任期至2011年5月31日。

6、2010年1月15日，公司第六届董事会第十四次会议选举夏禹武先生为公司副董事长、第六届监事会第十三次会议选举韩利民先生为公司监事会主席，任期至2011年5月31日。

二、员工情况

本报告期末公司共有员工3,332人，专业构成为：生产人员1,636人、销售人员286人、技术人员796人、财会人员60人、管理及其他人员554人；教育程度为：大学本科以上787人、专科545人、中专751人、其他1,249人。公司不承担员工离退休后的费用。

第六节 公司治理结构

一、公司治理结构现状

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，重新审视了自身公司治理的各个环节，结合公司实际情况，及时对《公司章程》进行了修订，明确了公司利润分配的相关内容。为加强信息披露管理、提高年报信息披露质量和透明度，制定了《独立董事工作制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，进一步增强了公司规范运作意识，促进了公司的规范运作，提高了公司的治理水平。公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件基本不存在差异。

二、独立董事履行职责情况

独立董事出席董事会情况

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）
祁俊	8	8	0	0
夏冬林	8	7	1	0
宁向东	8	7	1	0

1、报告期内，独立董事均出席或因工作关系授权委托其他独立董事出席了2009年本公司召开的董事会和股东大会，积极参与公司重大决策，在对公司聘任高级管理人员、对外担保、日常关联交易、内部控制自我评价等事项发表了独立意见，切实履行《公司章程》和《独立董事工作制度》所规定的独立董事的职责，在维护公司整体利

益和中小股东的合法权益方面发挥了积极的作用。

2、报告期内，公司独立董事没有对公司本年度内的董事会议案及其他非董事会议案和事项提出异议。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面情况

1、人员方面，公司在劳动、人事及工资管理等方面实行独立。总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在本公司领取报酬，未在控股股东单位领取报酬、担任重要职务。

2、资产方面，公司拥有独立的生产体系、辅助生产系统和配套设施，独立拥有商标等无形资产。

3、财务方面，公司设有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并在银行独立开户，依法独立纳税。

4、机构独立方面：公司设立了健全的组织机构体系，董事会、监事会等内部机构独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

5、业务分开方面：公司具有独立完整的业务及自主经营能力，对控股股东和其他关联企业不存在依赖关系，拥有独立的原材料采购和产品的生产、销售系统，原材料的采购和产品的生产、销售不依赖于控股股东和其他关联企业。

四、公司内部控制自我评价

1、内控制度自我评价报告

公司董事会就公司内部控制情况出具了《董事会关于公司内部控制的自我评价报告》，并经公司第六届董事会十七次会议审议通过，同时聘请审计机构就此报告出具了鉴证报告。该报告登载于2010年4月13日的巨潮资讯网上。

2、监事会对公司内控制度自我评价的意见

公司监事会出具了《监事会对公司内部控制自我评价意见》，该报告登载于2010年4月13日的巨潮资讯网上。

3、独立董事对公司内部控制自我评价的意见

根据财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司2009年年度报告工作的通知》的要求，我们对公司内部控制自我评价情况进行了认真的核查，并与公司管理层和有关管理部门交流，查阅公司的管理制度，本着公平、公正、诚实信用的原则，现就有关问题发表如下意见：公司现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要

求，符合当前公司生产经营实际需要，在企业管理各个过程、关键环节、重大投资、重大风险等方面发挥了较好的控制与防范作用。公司不断加强内部控制，促进了公司稳步、健康、快速、高效发展。

五、公司报告期内对高级管理人员的考评及激励机制、相关奖励制度

公司高级管理人员直接向董事会负责，接受董事会直接考评。公司高级管理人员承担董事会下达的生产经营目标责任，董事会根据利润完成情况和经营、管理、廉政、安全生产等情况对照责任制和利润目标对高级管理人员进行考核，并进行奖惩。公司将根据建立现代企业制度的要求，进一步完善对高级管理人员的激励机制。

第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司于2009年4月16日在山东省济宁市山推大厦三楼会议室召开了2008年度股东大会。股东大会的通知、召集、召开均严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司股东大会规范意见》和《公司章程》的程序和要求进行。本次会议召开的通知和会议决议公告分别刊登在2009年3月24日和2009年4月17日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上。

第八节 董事会报告

一、公司经营成果、财务状况及分析

(一) 报告期内公司经营情况的回顾

1、公司报告期内总体经营情况

2009年，公司以科学发展观统领全局，紧紧围绕“2009年工作目标”，坚定信心、团结一致、开拓进取，在工程机械行业竞争日益激烈，国际市场持续低迷的形势下，积极化解全球金融危机带来的不利影响，紧紧抓住国家经济刺激计划的市场机制，取得了生产经营目标的持续增长，进一步巩固了公司在行业中的地位，为实现公司跨越发展奠定了坚实的基础。

报告期内，实现营业收入695,622.97万元，比上年同期增长3.90%；实现营业利润51,930.56万元，比上年同期下降16.92%；实现归属于母公司所有者的净利润42,214.30万元，比上年同期下降16.32%。

3、主营业务的范围及其经营状况

公司主营业务为建筑工程机械、起重运输机械、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。

报告期内，公司主营业务收入为以推土机、配件为主的工业产品和以挖掘机为主的商业产品的销售收入，收入构成如下：

单位：人民币元

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
工业产品销售	4,213,349,358.33	3,436,305,685.61	18.44
商业产品销售	1,801,648,790.27	1,599,728,159.86	11.21
产品：1、推土机	2,258,555,982.48	1,846,243,875.92	18.26
2、挖掘机	952,790,383.62	877,178,756.77	7.94
3、压路机	332,394,368.15	320,346,538.97	3.62
4、配件及其他	2,471,257,414.35	1,992,264,673.81	19.38

说明：销售挖掘机产生的主营业务收入为控股子公司山东山推工程机械成套设备有限公司销售参股公司小松山推工程机械有限公司生产的挖掘机产生的商业企业性质的销售收入。

报告期内，主营业务收入按地区分布列示如下：

单位：人民币元

地区分布	主营业务收入	主营业务成本	营业毛利
华北片区	312,831,234.32	270,197,629.39	42,633,604.93
东北片区	250,154,353.13	217,086,864.19	33,067,488.94
华中片区	965,623,721.64	852,285,478.14	113,338,243.50
华南片区	841,108,131.94	737,424,013.12	103,684,118.82
西南片区	447,634,129.98	387,398,604.46	60,235,525.52
华东片区	3,824,183,612.29	3,342,224,386.39	481,959,225.90
国外片区	1,008,641,908.48	866,135,945.91	142,505,962.57
内部抵销数	-1,635,178,943.18	-1,636,719,076.13	1,540,132.95
合计	6,014,998,148.60	5,036,033,845.47	978,964,303.13

3、主要供应商、客户情况

报告期内，公司向前五名供应商采购金额共计 152,229.35 万元，占公司年度采购

总额的 25.65%；公司向前五名客户销售金额共计 96,651.28 万元，占公司年度销售总额的 13.89%。

4、公司资产构成同比变动情况

单位：人民币元

项目	2009年末	占总资产的比例 (%)	2008年末	占总资产的比例 (%)	构成同比
应收票据	128,841,854.15	2.03	96,764,065.39	1.87	增加0.16个百分点
应收账款	858,481,452.05	13.54	545,153,726.52	10.55	增加2.99个百分点
预付款项	293,567,650.05	4.63	163,634,052.57	3.17	增加1.46个百分点
存货	1,349,306,264.64	21.29	1,278,778,625.68	24.74	减少3.45个百分点
固定资产	1,162,306,970.19	18.34	878,399,726.70	17.00	增加1.34个百分点
短期借款	801,870,532.00	12.65	615,856,460.00	11.92	增加0.73个百分点
应付票据	597,436,557.69	9.43	430,168,842.37	8.32	增加1.11个百分点
应付账款	1,194,636,995.51	18.85	870,426,283.17	16.84	增加2.01个百分点
预收款项	179,741,304.35	2.84	93,759,233.06	1.81	增加1.01个百分点
长期借款	18,500,000.00	0.29			增加0.29个百分点
盈余公积	230,321,647.57	3.63	188,036,051.24	3.64	减少0.01个百分点
未分配利润	1,339,678,365.95	21.14	1,036,927,712.03	20.06	增加1.08个百分点

变动原因：

- (1) 应收票据增加的主要原因：主要系客户采用票据结算增加所致；
- (2) 应收账款增加的主要原因：主要系市场年末需求增加，公司为拓展市场增强竞争力，本期采取合理的延长客户货款信用结算期的信用政策而相应增加应收账款所致；
- (3) 预付款项增加的主要原因：是公司年末钢材采购量增加，预付的钢材款所致；
- (4) 存货增加的主要原因：是年末由于生产量增加，生产在制和库存商品增加所致；
- (5) 固定资产增加的主要原因：是由于在建工程完工验收转资增加所致；
- (6) 短期借款增加的主要原因：主要系母公司增加了流动资金借款所致；
- (7) 应付票据，应付账款增加的主要原因：主要系推土机、压路机等产品市场年末需求量增大，公司提高库存储备标准以致期末原材料采购量增加，尚未结算的应付材料款增加所致；
- (8) 预收款项增加的主要原因：主要系年末市场需求增加，对采取预收款的客户销

售增加所致；

(9)长期借款增加的主要原因，主要系子公司山东锐驰机械有限公司长期借款增加所致；

(10)盈余公积增加的主要原因：公司利润增加，计提盈余公积增加所致；

(11)未分配利润增加的主要原因：收入增长，净利润增加所致。

5、期间费用、所得税等财务数据同比变化情况

单位：人民币元

项 目	2009年度	2008年度	同比增减(%)
销售费用	253,119,579.49	308,313,691.16	-17.90
管理费用	343,579,302.30	289,043,915.26	18.87
财务费用	25,448,228.44	92,393,700.36	-72.46
所得税费用	79,842,265.55	95,019,709.48	-15.97

变动原因：

(1)销售费用减少原因主要是进出口公司出口量减少，相应支付的境外佣金减少所致；

(2)管理费用增加原因主要是差旅费，技术开发费、劳动保险费等相关费用增加所致；

(3)财务费用减少是主要系美元汇率波动较小汇兑损失较上年大幅降低、欧元汇率上升汇兑收益增加，以及贷款基准利率降低导致利息支出减少所致；

(4)所得税费用减少是由于公司利润总额减少所致。

6、现金流量表相关数据的变化情况

单位：人民币元

项 目	2009 年度	2008 年度	增减比例(%)
一、经营活动			
现金流入总额	5,976,403,604.66	6,969,552,462.16	-14.25
现金流出总额	5,591,816,892.12	6,690,466,533.36	-16.42
现金流量净额	384,586,712.54	279,085,928.80	37.80
二、投资活动			
现金流入总额	91,350,832.61	165,990,823.30	-44.97
现金流出总额	343,959,901.42	415,142,723.36	-17.15

项 目	2009 年度	2008 年度	增减比例(%)
现金流量净额	-252,609,068.81	-249,151,900.06	1.39
三、筹资活动			
现金流入总额	1,433,370,532.00	1,465,447,170.82	-2.19
现金流出总额	1,375,584,276.02	942,166,395.44	46.00
现金流量净额	57,786,255.98	523,280,775.38	-88.96

说明：

(1)经营活动产生的现金净流量为 38,459 万元，比去年同期增加 10,550 万元。由于本期购买商品、接受劳务大多以承兑汇票的方式支付，使支付的现金减少。因年初有留抵的所得税使本期支付的税金减少 8,005 万元及因出口降幅较大，本期收到的出口退税减少 5,905 万元所致。

(2)投资活动产生的现金净流量为-25,261 万元，比去年同期减少 346 万元。投资活动产生的现金流入减少 7,464 万元，主要是由于去年同期处置青岛东碧公司股权，有现金流入 5,144 万元；投资活动现金流出减少 7,118 万元，主要是由于购建固定资产所支付的现金比上年减少 9,516 万元及本期因购买进出口公司、物流公司、欧亚陀公司少数股权及对中地海外汉盛公司追加投资使投资支付的现金较去年同期增加 2398 万元。

(3)筹资活动产生的现金净流量为 5,779 万元，比去年同期减少 46,549 万元，主要是由于上年同期募集资金到位所致。

7、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩表

单位：万元

公司名称	业务性质	主要产品或服务	持股比例	注册资本	总资产	净资产	净利润
山东山推工程机械结构件有限公司	工业加工	挖掘机、装载机的作业机械及配件	60%	4,200	24,760.96	10,058.32	1,035.67
山东山推工程机械进出口有限公司	商贸	自营和代理各类商品及技术的进出口业务	100%	3,000	29,832.09	12,056.03	4,263.67
山东山推工程机械成套设备有限公司	商贸	销售工程机械主机、配件等。	51%	1,000	51,693.98	5,871.77	2,809.57
山东山推欧亚陀机械有限公司	工业加工	支重轮、托带轮、引导轮、驱动轮总成等。	75%	2,000	25,847.41	6,744.99	2,345.71

山推铸钢有限公司	工业加工	工程机械铸钢产品	70%	\$1,000	12,641.18	6,470.16	-818.16
山东山推工程机械事业园有限公司	制造业	机械设备、公共设施的养护 物业物流管理、租赁等	79.26%	3,800	5,447.48	5,066.04	498.34
山东山推格林路面养护机械有限公司	工业加工	道路机械养护设备	51%	822.032	1,008.33	524.35	-81.23
山推楚天工程机械有限公司	工业加工	搅拌运输车、托泵、臂架 式泵车、搅拌站	90%	5,000	11,732.75	3,495.39	-675.67
山推重工机械有限公司	工业加工	叉车、挖掘机等	100%	16,200	33,034.87	15,584.25	-615.75
小松山推工程机械有限公司	工业加工	挖掘机	30%	\$2,100	327,590.06	179,087.71	43,720.21
山东彩桥驾驶室有限公司	工业加工	工程机械驾驶室、地板架 总成和板金件喷漆	40%	3,550	35,292.83	20,848.58	5,047.13
山东锐驰机械有限公司	工业加工	油缸	51.02%	4,000	18,330.53	5,990.78	-6.94
济宁山推物流有限公司		道路普通货物运输、仓储 服务；包装服务；物流信 息及技术的咨询；机械产 品组装、维修、咨询。	100%	60	256.27	184.98	37.10
山推租赁有限公司	租赁	融资租赁；机械设备的租 赁及销售；租赁财产的残 值处理；信息咨询；租赁 交易担保；机械设备维 修；技术服务；项目投资	100%	18000	18,209.68	18,010.65	10.65

(2) 投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的 (含 10%) 的参股公司

小松山推工程机械有限公司，经营范围为生产经营液压挖掘机等工程机械及零部件，并提供生产产品的售后服务；工程机械及零部件的收购出口业务。注册资本 2100 万美元，截至 2009 年 12 月 31 日，总资产为 327,590.06 万元，净资产为 179,087.71 万元；2009 年度实现主营业务收入 601,453.32 万元，比上年同期增长 1.73%；实现主营业务利润 80,339.51 万元，比上年同期减少 15.42%；实现净利润 43,720.21 万元，比上年同期减少 2.52%，为本公司贡献 12,984.90 万元投资收益。

8、公司无控制的特殊目的主体。

(二) 对公司未来发展的展望

1、公司所处行业的未来发展趋势及机遇

公司所处行业属工程机械整机、配件制造业，是投资驱动型行业，行业发展景气具有周期性，受固定资产投资、宏观调控、汇率和原材料价格影响较大。推土机、压路机主要用于基础建设等土石方工程，混凝土机械主要运用于高速铁路、桥梁建设，水利水电、高层建筑等方面，公司未来业绩更多地受到基础设施建设的影响。工业化和城市化进程加速，维持较高增长，目前我国正处于城市化的加速阶段，未来十年仍是工程机械的黄金发展期。国家“十一五”规划布局的鼓励长三角、泛珠三角、环渤

海、海峡西岸经济区等地区率先发展和振兴东北老工业基地、推进西部大开发、中部地区崛起等政策，以及国务院扩大内需的 4 万亿元投资、促进经济增长的十项措施中关于加快建设保障性安居工程、加快农村基础设施建设、加快铁路公路和机场等重大基础设施建设项目持续进行都将对国内基础设施建设起到较大的拉动作用。国家已出台的大规模的刺激经济计划，各地方政府出台的拉动内需的投资计划，陆续表现出积极的效果。国务院发布的装备制造业调整振兴规划，也推动了工程机械行业的快速发展。

出口是 2010 年我国工程机械行业能否保持快速增长的重要因素。由于金融危机的后续影响，我国工程机械的海外市场将主要依靠新兴经济体的增长。从中长期看，中东、拉美及非洲的区域市场规模远大于中国市场，中国工程机械产品有着足够的增长空间。公司主要产品推土机、道路机械继续保持在国际市场上的性价比竞争优势，有利于开拓新兴市场。同时，由于山推优势市场俄罗斯、中亚、中东、南美等国家逐步摆脱金融危机的影响，经济开始复苏，预计公司产品在这些市场将会保持较大的优势和增长量。

2、公司面临的市场竞争格局

根据权威机构的统计，目前世界上主要有卡特、小松、山推、约翰迪尔、纽荷兰等五家推土机制造商，公司是继卡特、小松之后又一个产品系列齐全、市场分布广泛的推土机制造商，目前，由于约翰迪尔、纽荷兰等其他品牌的推土机销售网络相对有限，只是在局部市场占有一定的优势。因此，公司在海外市场发展的主要竞争对手为卡特与小松。在需求总量保持相对稳定的情况下，各品牌之间的竞争将会更加激烈。

从国内来看，推土机行业主要呈现由山推、宣化、彭浦、天建主导的竞争格局，行业内集中度趋于提高。但随着国内的一些工程机械制造商对推土机市场的强力介入，行业竞争格局将会发生变化。公司推土机市场已连续七年实现销售收入、销售台量、市场占有率、出口额、利润等“五个第一”，2009 年国内市场占有率达 55%，出口市场占有率 68.8%，稳居国内推土机行业首位。

3、公司未来的发展战略

公司于 2007 年制定并通过了公司中长期的发展战略：壮大主业、拓展新业；整合资源、精益管理；协同发展、融入国际。

壮大主业，大力发展推土机、道路机械、零部件产业，在 2012 年推土机产销量要保持国内第一位、世界前三位；拓展新业，在产品链上发展新品种，完善混凝土机械

和特殊机械产品系列，满足不同客户的需要，增加市场份额。未来逐步进入履带特种机械、工程机械再制造、环保、低碳等产业。

公司将根据发展战略，着力推进各项关键策略和举措，持续创新，打造高效管理组织团队和优秀的企业文化，提高公司的盈利能力和综合竞争力，实现公司事业又好又快发展；打造中国最具竞争力的工程机械制造基地，成为国际化的工程机械制造商。

4、公司 2010 年经营计划

2010 年经营目标：营业收入 120 亿元，海外收入 2.61 亿美元。

2010 年主要做好以下工作：

(1) 统筹国内国外两个市场，推动关键战略市场布局。按照公司事业计划的总体安排，要统筹好国内国外两个市场，制定科学有效的营销策略，形成两个市场互相支持、互相促进、互相提高的良好局面。推动关键战略市场布局，国内市场要继续巩固和提高推土机、道路机械市场占有率，大力构建混凝土机械、叉车等新产品营销网络。加快海外事业战略布局，加大营销网络建设投入，陆续建设海外子公司，力争实现在欧美市场上的突破。

(2) 强抓成本质量两条主线，有效提高产品竞争能力。大力开展质量管理工作，实施管理体系再造；切实做好卓越绩效管理、出口免检、争创国家质量管理奖等各项活动。大力推进 QC 小组活动，实施项目攻关，积极采集和吸收代理商及用户等相关方对产品质量的改进意见，实施零部件达标活动，使供方实现质量问题再发防止，带动供方的全面质量改善。

(3) 加大研发投入力度，增强企业发展后劲。以研究院为平台，以事业部为依托，成立相应的研究所或专业研究院，使公司的各个产品研发模块有机地联系起来，积极跟踪国内外先进技术，采用价值工程、逆向分析工程等先进的方法进行产品设计。完成推土机系列产品升级、开发满足欧美市场需求的推土机，进行道路机械产品的升级换代及产品链的拓宽，加大混凝土机械产品的开发力度，完善特殊机械产品系列。

(4) 加强运营管控能力，提高经济运行质量。加强日常经营工作的管控，按照“目标明确，责任到位，考核及时”的工作方针，以计划管理为纽带，对各业务单元（事业部、子公司等）进行季度、月度运营考核、督导。构建总部财务模式的运作体制，发挥财务在企业管理中的中心控制作用，推行全面预算管理，做到事前控制、事中管理、事后分析，保证公司各项经营目标的实现。

(5) 加强资本运营能力，驱动企业跳跃发展。结合公司自身情况，借鉴国内外做大

做强企业成功的发展模式，准备有计划、有步骤、稳健地在行业内进行资本运作，以加快完善公司产品链，凸显整体效应，实现公司产品经营与资本运作的共同发展。

(6) 转变企业管理理念，实现务实高效绩优。推动企业管理理念创新，建立务实高效绩优机制。要在管理体制、用人标准、激励机制、企业文化等方面进行转变。充分利用好公司有效资源，要积极尝试对一些传统的 management 方法进行变革，建立和完善科学、有效、适宜的绩效管理体系。

(7) 坚定推行业务部管控模式，实现产业多元化协同发展。要紧抓市场机遇，坚定不移地推行业务部管控模式，推土机事业部要根据事业部管控模式，建立健全组织架构，完善管理流程和制度，打造样板事业部模式。加快各个产业的发展步伐，特别要加大对特殊机械、混凝土机械的支持力度，为实现公司的跨越发展夯实基础。

5、公司为未来发展战略所需的资金需求及使用计划，以及资金来源情况

公司为实现未来发展战略，积极拓宽融资渠道。2010 年公司计划投资 6.76 亿元，该部分资金需求主要依靠债务融资来满足。

6、影响公司未来发展战略和经营目标的风险因素

(1) 宏观政策调整的风险

国家为应对金融危机的影响，实施了积极的财政政策和适度宽松的货币政策，这将在一定程度上增强客户购买力和购买需求。在未来一段时期，政策将有调整的可能，对市场前景会产生不确定的影响。

对策：公司将密切关注国家宏观政策及市场环境的变化对行业及市场的影响，适时做出战略决策，将不利影响控制在最低限度。稳定传统市场，大力开拓新兴市场，加大海外营销市场网络布局。重点研究北美、欧洲市场，加快推进全液压推土机在该市场的销售。对基础相对薄弱、市场发展潜力好的目标市场如加纳、沙特、越南、菲律宾等国家，采用展会、试乘试驾等多样化的促销形式，抢占市场，扩大销售。

(2) 原材料价格上涨的风险

以钢铁为主的原材料价格长期看呈上涨趋势，未来通胀的可能性仍然存在，原材料价格上涨对公司成本控制带来较大的压力。

对策：推行全面预算管理，实施成本目标管理，严格执行费用控制措施，加强资金管理，优化资金结构，提高资金使用效益。采购工作要按照“公司规范统一管理，业务单元具体实施”的思路，建立健全集中采购制度，对公司大宗物资进行集中采购，整合全公司对外采购资源，争得供方的最大优惠。建立公司采购指导性价格及合同价

格的审定制度，最大限度地利用价格杠杆降低采购成本。

二、公司投资情况

1、截止 2009 年 12 月 31 日，公司长期股权投资余额为 650,296,694.13 元，较上年末增加 89,997,286.06 元，增加幅度为 16.06%。增加的主要原因是小松山推工程机械有限公司和山东彩桥驾驶室有限公司投资收益增加。

2、募集资金的使用及收益情况

2008 年 2 月，公司实施了 2007 年度配股方案。本次配股募集资金总额为 50,782.99 万元，扣除发行费用后实际募集资金 48,997.99 万元，公司配股募集资金使用全部按照配股说明书承诺进行。截止报告期末累计支出募集资金 43,883.32 万元，余额 5,114.67 万元存放在银行募集资金专用帐户上，将继续按照计划投入到项目中去。报告期内各项目募集资金累计投入情况如下：

单位：万元

承诺投资项目	计划投资总额	报告期实际投入资金额	累计投入资金额	工程进度及收益
扩大推土机出口技术改造项目	28,000	6,979.53	27,989.17	见说明（1）
工程机械履带底盘技术改造项目	20,997.99	11,995.74	15,894.15	见说明（2）
合计	48,997.99	18,975.27	43,883.32	

说明：（1）扩大推土机出口技术改造项目：该项目 2009 年 8 月完工投产，并取得良好的收益，项目建设期内新建大件焊接涂装车间、齿轮热处理车间、装配整备车间，完善了电气、管道、虹吸排水等各种配套设施，购置提高加工及焊接水平的卧式加工中心、数控成型磨齿机、滚齿机、后桥箱焊接机器人等关键生产设备，完成原有设备的搬迁改造，解决了影响推土机扩大生产的关键瓶颈问题，确保公司 2009 年生产目标的顺利完成。报告期内生产推土机 5,080 台，销售 4,900 台，实现销售收入 225,855.60 万元。

（2）工程机械履带底盘技术改造项目实施的内容包括：履带项目和锻造项目

履带项目：报告期内完成了链轨节调质线搬迁改造和履带用电增容改造，对部分生产能力不足的工序进行了补充和提升，新增两条链轨节生产线。报告期内生产履带链轨总成 39,033.5 台套，销售 39,520 台套，实现销售收入 79,290 万元。

锻造项目：报告期内完成了热模锻生产线、轮体锻造生产线两条进口设备生产线的安装调试。报告期内生产链轨节锻件 708 万件，销售 723.09 万件，实现销售收入 26,517.44 万元。

报告期内，工程机械履带底盘技术改造项目实现销售收入 105,807.44 万元。

3、报告期内非募集资金的重大项目

(1)山推检测中心项目

该项目计划投资 1,000 万元，改造山推国际事业园 B 区 E 型楼，完善配套设施建设，建成公司检测和部件试验中心。报告期内累计投入资金 707.88 万元，完成了检测中心土建改造施工和配套设施（电气、试验室管道等）改造，目前正在对设备基础进行安装。

(2)山推研发中心项目

该项目计划投资 6,000 万元，在山推国际事业园区新建公司研发中心，建筑面积约为 17,000 平方米。报告期内累计支出资金 1,166.06 万元，完成了研发中心大楼土建工程建设和附属建筑施工，完善了电气、管道、电梯、中央空调等各种配套设施，目前施工方正在对大楼进行外墙装修及楼内装饰。

(3)投资设立山推租赁有限公司项目

经 2009 年 3 月 21 日召开的公司第六届董事会第七次会议审议通过，在北京市投资设立山推租赁有限公司，注册资本 18,000 万元，公司以现金出资 18,000 万元，持有该公司 100%股权。经营范围：机械设备的租赁及销售业务；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。该公司于 2009 年 3 月 27 日成立。

经 2010 年 2 月 5 日召开的公司第六届董事会第十六次会议及 2010 年 2 月 23 日召开的公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过，由山东重工集团有限公司、潍柴动力股份有限公司、潍柴重机股份有限公司、陕西重型汽车有限公司拟对其进行增资 7.40 亿元。本公司出资额不变，为 1.80 亿元，增资完成后，公司名称拟变更为山重融资租赁有限公司，注册资本由 1.80 亿元增至 9.20 亿元，本公司持股比例由 100%减持至 19.565%，目前正在办理相关工商登记变更手续。

报告期内，该公司实现营业收入 432.93 万元，实现净利润 10.65 万元。

(4)对山东锐驰机械有限公司增资扩股项目

经 2009 年 3 月 21 日召开的公司第六届董事会第七次会议及 2009 年 4 月 16 日召开的 2008 年度股东大会审议通过，以投资 3,057.15 万元人民币，参与对山东锐驰机械有限公司（以下简称“锐驰公司”）占增资后总注册资本 35.21%股权的摘牌。4 月 21 日公司向山东产权交易中心提交《投资意向申请书》；5 月 12 日通过山东产权交易中心

摘牌程序；6月8日，完成对锐驰公司增资扩股。增资扩股完成后，锐驰公司注册资本增至4,000万元，公司持股比例增至51.02%。报告期内，该公司实现营业收入11,011.49万元，实现净利润-6.94万元。

(5)对山推重工机械有限公司增资项目

经2009年8月8日召开的公司第六届董事会第七次会议审议通过，将山推工程机械股份有限公司道路机械分公司的主导产品和主要经营性资产共计8,200万元，注入到山推重工机械有限公司，增资完成后，山推重工机械有限公司注册资本为16,200万元，经营范围为道路施工机械、路面养护机械产品、起重运输机械及挖掘机及其变形产品生产销售。2009年9月11日完成相关变更手续。报告期内，该公司实现营业收入14,644.82万元，实现净利润-615.75万元。

三、董事会日常工作情况

(一)报告期内董事会会议情况及决议内容

报告期内，董事会共召开八次会议。

1、2009年1月8日，召开了公司第六届董事会第六次会议，会议决议公告刊登在2009年1月9日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

2、2009年3月21日，召开了公司第六届董事会第七次会议，会议决议公告刊登在2009年3月24日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

3、2009年4月16日，召开了公司第六届董事会第八次会议，会议决议公告刊登在2009年4月17日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

4、2009年8月8日，召开了公司第六届董事会第九次会议，会议决议公告刊登在2009年8月11日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

5、2009年10月26日，召开了公司第六届董事会第十次会议，会议审议并通过了《公司2009年第三季度季度报告》，相关公告刊登在2009年10月27日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

6、2009年10月30日，召开了公司第六届董事会第十一次会议，会议决议公告刊登在2009年10月31日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

7、2009年11月22日，召开了公司第六届董事会第十二次会议。会议决议公告刊登在2009年11月24日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

8、2009年12月28日，召开了公司第六届董事会第十三次会议。会议决议公告刊登在2009年12月29日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

(二)本年度内董事会对股东大会决议的执行情况

本年度内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的规定，恪尽职守，依法、诚信地执行了股东大会通过的各项决议。

根据公司 2008 年度股东大会决议，公司于 2009 年 6 月 2 日发布了《公司 2008 年度权益分派实施公告》，以公司现有总股本 759,164,530 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元。该项方案已于 2009 年 6 月 9 日执行完毕。

(三)董事会审计委员会的履职情况

1、董事会审计委员会工作情况

董事会审计委员会由3名董事组成，其中独立董事2名，召集人由独立董事夏冬林先生担任。根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定及公司董事会审计委员会工作细则，公司董事会审计委员会为公司2009年度审计开展了一系列工作，履行了以下职责：

(1) 2010年1月18日，公司第六届董事会审计委员会2010年第一次会议在山推事业园二楼接待室召开。会议对2009年度财务报告的审计做了时间安排。

会议通过年审会计师与审计委员会委员的沟通，了解了公司的经营状况、治理结构、管理层诚信水平、内部控制制度等风险因素，并结合以往的审计经验，协商确定了公司2009年度审计总体策略和财务审计工作时间安排。

会议讨论了重要会计问题及重点审计领域，通过对本期末审计报告和前期已审报表进行对比分析，发现资产总量增幅较大，应关注合并范围变化，关注合并的会计处理；本期应收账款、固定资产比上期大幅增长，关注投资的变化，存货等去年计提的减值本期的处理。对证监会要求上市公司 2009 年度报告关注的七个重点领域着重审计情况进行分析、判定，在会议中年审注册会计师充分听取审计委员会意见，就年审中重要事项达成一致意见。

(2) 2010年3月6日，公司第六届董事会审计委员会2010年第二次会议在山推事业园二楼接待室召开。会议对大信会计师事务所的初步审计意见进行了审查。

与会审计委员会成员听取了年审会计师对公司 2009 年报所做的主要审计调整情况及其对公司主要财务指标的影响，以及审计调整后的主要财务指标情况的汇报，并初步确定了审计报告意见类型为标准无保留审计意见。

会议讨论确认 2009 年新成立一家子公司，山推租赁有限公司纳入公司合并范围；确认了并购的两家子公司：山东锐驰机械有限公司、济宁山推物流有限公司分别属于

同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

本期资产总额比去年审定数增长了20%多,经了解,增加的原因一是项目投资规模进一步加大,二是新增了3户被投资企业纳入合并报表。

(3)2010年3月16日,公司第六届董事会审计委员会2010年第三次会议在山推事业园二楼接待室召开。会议审议通过了以下议案:

审议通过了《公司年报财务会计报告》;

审议通过了《2009年度会计师事务所工作的总结报告》;

审议通过了《2010年度续聘或改聘会计师事务所的议案》。

(二)审计委员会关于大信会计师事务所有限公司从事本年度审计工作的总结报告
在大信会计师事务所有限公司出具2009年度审计报告后,审计委员会对大信会计师事务所有限公司2009年度审计工作总结如下:

(1)基本情况

大信会计师事务所有限公司于2010年1月18日成立审计小组进入公司开始进行年度审计,至2010年3月15日,审计小组完成了现场审计工作。

(2)总体审计计划的基本内容

审计范围及策略

范围:公司及其子公司2009年12月31日的资产负债表、2009年度的利润及利润分配表、现金流量表相关会计资料及其他资料,截止到2009年12月底,山推股份共有12家子公司,4家孙公司,4家分公司,共计20个单位。

策略:符合性测试与实质性测试相结合,以实质性测试为主,实质性测试按业务循环或报表项目进行。

在本次审计过程中,根据各个子公司及其下属核算单位的资产规模、收入情况、净利润对公司总体报表的影响程度来进行审计外勤的时间安排。

评估的财务报表层次的重大错报风险及总体应对措施

在审计中,评估出的财务报表层次的重大错报风险有:合并报表范围变化对公司的影响、重大的关联方交易,本期有股权收购行为及投资行为,以及由于山东重工集团的成立,山推股份的关联企业可能会有较大的增加,财务报表合并、关联关系的披露可能存在重大错报风险、宏观经济的变化对公司整体经营的影响。

针对评估出的财务报表层次的重大错报风险,总体应对措施有:项目组人员强调在收集和评价审计证据过程中保持职业怀疑态度的必要性;分派更有经验的注册会计

师参加本项目组的审计工作；与管理层、投资部、财务部相关人员进行讨论，查阅公司相关文件，对新纳入合并的公司状况进行了解，并评估因纳入合并而对公司财务状况造成的影响。

对重要会计科目审计执行情况：

对收入、成本类科目，年审会计师检查了收入确认的依据，并抽查了部分收入追溯到合同、发货记录、收款记录等，见收入确认依据充分；检查了成本结转情况，以及与收入的配比情况，未见重大异常，关注公司毛利率的变化及单位成本计算的正确性；

在存货的实质性程序中，对大额材料采购或在途物资，追查至相关的购货合同及购货发票，复核采购成本的正确性，并抽查期后入库情况；检查期末材料采购或在途物资，核对有关凭证，查看是否存在不属于材料采购(在途物资)核算的交易或事项；检查与关联方的购销业务是否正常，关注交易价格、交易金额的真实性及合理性，检查对合并范围内购货记录应予合并抵销的数据是否正确；对存货期末可变现净值进行测试，关注跌价准备的计提是否充分。

(3) 对审计报告的总体评价

审计委员会认为，年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作，并按审计计划对重要的会计领域作了详细的审计，审计风险可控制在较低的风险水平，审计时间充分，审计人员配置合理、执业能力胜任，出具的审计报告能够客观真实的反映公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。

(4) 2010 年度续聘或改聘会计师事务所的决议

公司上市以来一直聘任大信会计师事务所有限公司为公司财务审计机构，该公司在全国同行业中具有较强的竞争优势和良好的职业信誉，为进一步保持审计机构、审计资料、审计过程的连续性，不断提高工作效率。为此，决定 2010 年继续聘任大信会计师事务所有限公司为我公司审计机构。

(四) 董事会薪酬与考核委员会的履职情况

董事会薪酬与考核委员会由3名董事组成，其中有2名独立董事；召集人由独立董事夏冬林先生担任。根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定及公司董事会薪酬与考核委员会工作细则，公司董事会薪酬与考核委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行了职责。

董事会薪酬与考核委员会对公司 2009 年度董事、监事和高级管理人员的薪酬及津贴进行审议，薪酬及津贴的核定符合对公司经营者的奖励意见、公司股东大会审议通过的《关于公司董事、监事津贴的议案》、《关于独立董事津贴的议案》和董事会通过的《公司高管人员年薪试行方案》，年报所披露薪酬和津贴属实。

四、报告期内公司无会计政策、会计估计变更和差错更正

五、本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

经大信会计师事务所有限公司审计确认，公司 2009 年度实现净利润 460,195,612.65 元，归属于母公司的净利润 422,143,045.79 元。母公司的净利润 422,855,963.32 元，根据《公司章程》的有关规定，按母公司净利润 10%的比例提取法定盈余公积金 42,285,596.33 元，提取职工奖励及福利基金 1,190,342.54 元（公司控股的合资子公司提取），加上年初未分配利润 1,036,927,712.03 元，减去已分配股利 75,916,453.00 元，本年度未分配利润为 1,339,678,365.95 元。

本次利润分配预案为：拟以 2009 年 12 月 31 日公司总股本 759,164,530 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），预计共分配股利 75,916,453.00 元；剩余未分配利润结转以后年度分配。公司本次不进行资本公积金转增股本。

本预案需提交公司 2009 年度股东大会审议批准后实施。

公司前三年现金分红情况

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属于 上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市 公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2008 年	75,916,453.00	504,493,118.97	15.05%	1,036,168,411.91
2007 年	75,916,453.00	448,176,499.63	16.94%	654,330,269.97
2006 年	95,232,633.00	241,993,712.12	39.35%	367,164,009.11
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)			62.04	

六、其他披露事项

1、公司独立董事对公司对外担保情况的专项说明及独立意见

根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）（以下简称“《通知》”）及《公司章程》、《公司对外担保内部控制制度》的有关规定，我们本着认真负责的态度，对公司的对外担保情况进行了核查，现将有关情况说明如

下：公司报告期内对外担保（不含对控股子公司）发生额为 0 元，报告期末对外担保（不含对控股子公司）余额为 0 元；报告期内对控股子公司的担保发生额为 18,514.20 万元，报告期末对控股子公司的担保余额为 14,636.50 万元。

我们认为，公司严格按照《通知》、《公司章程》和《公司对外担保内部控制制度》的有关规定，规范对外担保行为，控制对外担保风险。报告期内，公司对控股子公司的担保属于公司生产经营的需要，无违规担保情况发生。

2、《中国证券报》和《证券时报》为公司选定的信息披露报刊，本年度内未作变动。

第九节 监事会报告

2009 年度，公司监事会依照《公司法》、《证券法》以及有关法律法规和《公司章程》的规定，履行监督职能，对公司的生产经营、依法运作情况进行了监督，为公司的发展，为维护股东的合法权益履行了职责。

一、监事会会议情况

报告期内，公司监事会共召开了七次会议，具体情况如下：

1、2009 年 1 月 8 日，在山推大厦四楼会议室召开了六届监事会第六次会议，四位监事出席了会议，程则虎先生委托李同林先生出席会议并行使表决权，监事会主席张源海先生主持会议，会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议审议并通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》和《关于向子公司提供融资租赁担保的议案》。

2、2009 年 3 月 21 日，在山推大厦四楼会议室召开了六届监事会第七次会议，五位监事均出席了会议，会议由监事会主席张源海先生主持，会议审议并通过了以下议案：

- (1) 《监事会 2008 年度工作报告》；
- (2) 《公司 2008 年度计提资产减值准备及资产核销的报告》；
- (3) 《公司 2008 年度财务决算报告》；
- (4) 《公司 2008 年度利润分配预案》；
- (5) 《公司 2008 年年度报告》及其《摘要》；
- (6) 《公司 2009 年事业计划》；

- (7) 《关于预计 2009 年度日常关联交易的议案》；
- (8) 《董事会关于公司内部控制的自我评价报告》；
- (9) 《公司 2008 年度履行社会责任的报告》；
- (10) 《关于修改公司章程的议案》；
- (11) 《关于收购资产的议案》；
- (12) 《关于对山东锐驰机械有限公司增资扩股的议案》；
- (13) 《关于投资设立山推租赁有限公司的议案》；
- (14) 《关于与有关银行建立工程机械按揭贷款合作协议的议案》；
- (15) 《关于为控股子公司提供担保的议案》；
- (16) 《关于聘任 2009 年度公司审计机构的议案》；
- (17) 《关于召开 2008 年度股东大会的议案》。

3、2009 年 4 月 16 日,在山推大厦四楼会议室召开了六届监事会第八次会议,五位监事均出席了会议,会议由监事会主席张源海先生主持,会议审议并通过了《公司 2009 年第一季度季度报告》和《关于收购资产的议案》。

4、2009 年 8 月 8 日,在北京市朝阳区阜通东大街方恒国际中心 C 座 11 楼会议室召开第六届监事会第九次会议,五位监事均出席了会议,会议由监事会主席张源海先生主持,会议审议并通过了《2009 年半年度报告全文及摘要》和《关于对山推重工机械有限公司增资的议案》。

5、2009 年 10 月 26 日,在山推国际事业园研究院一楼会议室召开了六届监事会第十次会议,五位监事均出席了会议,会议由监事会主席张源海先生主持,会议审议并通过了《公司 2009 年第三季度季度报告》。

6、2009 年 11 月 22 日,在山推国际事业园研究院一楼会议室召开了六届监事会第十一次会议,五位监事均出席了会议,会议由监事会主席张源海先生主持,会议审议并通过了以下议案:

- (1) 《关于公司高级管理人员调整的议案》；
- (2) 《关于聘任公司代总经理的议案》；
- (3) 《关于聘任公司高级管理人员的议案》。

7、2009 年 12 月 28 日,在山推国际事业园研究院一楼会议室召开了六届监事会第十二次会议,四位监事均出席了会议,会议由刘洪前先生主持,会议审议并通过了以下议案:

- (1) 《关于修改公司章程的议案》；
- (2) 《关于增补董事、监事候选人名单的议案》；
- (3) 《关于召开公司 2010 年第一次临时股东大会的议案》。

二、监事会对公司 2009 年度有关事项的独立意见

1、关于公司依法运作情况

2009 年度，公司监事会依据《公司法》、《公司章程》，本着对公司负责，对股东负责的宗旨，对董事会的重大决策，会议召开情况，公司依法运作情况，生产经营活动进行全面监督。公司监事会认为，公司建立了完善的内部控制制度，决策程序合法，能依法运作。未发现公司董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务情况

大信会计师事务所有限公司对公司 2009 年年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告，监事会认为公司 2009 年年度财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

3、监事会对募集资金的使用情况进行了监督。召开了财务、投资汇报会，听取了投资进展、募集资金使用情况的汇报，就募集资金的使用情况进行了监督。公司按照《公司法》、《公司章程》、《募集资金使用制度》的规定，募集资金严格按照配股说明书承诺的投资项目、投资金额和投入时间安排使用。

4、报告期内，公司收购济宁山推物流有限公司、山东山推欧亚陀机械有限公司、山东山推工程机械进出口有限公司股权的收购资产程序合法，交易价格合理，无内幕交易，没有损害部分股东的权益或造成公司资产流失。

5、报告期内，公司关联交易公平，没有损害公司利益。

第十节 重要事项

一、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内公司无破产重整相关事项。

三、股权投资情况

截止报告期末，公司未持有非上市金融企业、拟上市公司股权。

公司持有少量上市公司交通银行的股权：

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司 股权比例	期末账面值	报告期 损益	报告期所有者 权益变动	会计核算科目	股份来源
601328	交通银行	500,000.00	0.01‰	3,740,000.00	0	1,567,400.00	可供出售金融资产	投资
合计		500,000.00	0.01‰	3,740,000.00	0	1,567,400.00		

四、报告期内公司收购及出售资产、企业合并事项。

根据山东省国资委下发的《关于省管企业清理整合所属企业的意见》（鲁国资企改〔2007〕31号）文件精神，结合公司中长期发展战略目标，受让以下公司股权：

1、受让济宁山推物流有限公司 100%股权

经公司第六届董事会第七次会议审议通过，公司以 111 万元的价格受让山推产业园有限公司持有济宁山推物流有限公司（以下简称“物流公司”）30%的股权；以 61.679 万元的价格受让济宁山推石油化工有限公司持有物流公司 6.67%的股权；以 197.321 万元的价格受让物流公司经营者群体持有物流公司 53.33%的股权。2009 年 5 月 25 日完成股权过户手续，公司持有物流公司 100%股权。报告期内，该公司实现营业收入 1,038.87 万元，实现净利润 37.10 万元。

2、受让山东山推欧亚陀机械有限公司 21%的股权

经公司第六届董事会第八次会议审议通过，公司以 667.65 万元的价格受让济宁山汇源投资有限公司持有山东山推欧亚陀机械有限公司（以下简称“欧亚陀公司”）13%的股权；以 410.86 万元受让辽宁辽鞍工程机械有限公司持有欧亚陀公司 8%的股权。2009 年 7 月 3 日完成股权过户手续，公司持有欧亚陀公司 75%股权。报告期内，该公司实现营业收入 48,107.70 万元，实现净利润 2,345.71 万元。

3、受让山东山推工程机械进出口有限公司 3.33%的股权

经公司第六届董事会第八次会议审议通过，公司以 306.15 万元的价格受让北京山润源贸易有限公司持有的占进出口公司 3.33%的全部股权。5 月 4 日完成股权过户手续，公司持有进出口公司 100%的股权。报告期内，该公司实现营业收入 100,907.83 万元，实现净利润 4,263.67 万元。

五、公司截止目前尚未制定股权激励计划。

六、重大关联交易事项

1、山东山推机械有限公司

(1)关联方基本情况

企业名称：山东山推机械有限公司

法定代表人：张秀文

注册资本：1000 万元

经营范围：工程机械主机及配件的开发、生产、销售；工程机械用电子、电气产品的开发、生产、销售；农用机械主机及配件；物业管理；工程机械租赁服务；工程机械原料。

关联关系：为本公司控股股东山东工程机械集团有限公司的控股子公司。

(2) 购销商品、提供劳务发生的关联交易

交易及其目的的简要说明：该公司为本公司提供推土机专用驾驶室等配套件；本公司为其提供生产推土机配套件需要的钢材；属正常的配套件采购和提供劳务性质的关联交易。

交易总额：2009 年交易总额 39,735.08 万元（其中：采购 25,055.61 万元，销售 14,679.47 万元）。

关联交易在同类交易中的比重：采购 4.98%；销售 2.44%。

(3) 租赁土地使用权发生的关联交易

交易及其目的的简要说明：本公司租赁的土地是公司生产经营的必须条件。

交易总额：2009 年交易总额 794 万元。

定价政策：土地租赁价格参照当地土地基准地价协商确定。

关联交易在同类交易中的比重：100%。

2、山重建机有限公司（原山东众友工程机械有限公司）

(1) 关联方基本情况

法定代表人：江奎

注册资本：18,171.44 万元

注册地址：临沂市兰山区金雀山路 162 号

企业类型：有限责任公司

经营范围：生产、销售、租赁工程机械、农业机械；工程机械、农业机械的进出口业务。

(2) 购销商品、提供劳务发生的关联交易

交易及其目的的简要说明：该公司为本公司提供挖掘机整机；本公司为其提供挖掘机配套件；属正常的配套件采购和提供劳务性质的关联交易。

交易总额：2009 年交易总额 8,760.02 万元（其中：采购 5,303.91 万元，销售 3,456.11 万元）。

关联交易在同类交易中的比重：采购 1.05%；销售 0.57%。

七、重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司未发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

2、报告期内，公司累计为控股子公司山东山推欧亚陀机械有限公司提供担保 2,800 万元；累计为控股子公司山推铸钢有限公司提供担保 3,500 万元；累计为控股子公司山东锐驰机械有限公司 3,050 万元；累计为控股子公司湖北楚天工程机械有限公司 7,042.92 万元；累计为全资子公司山推工程机械进出口有限公司 1,121.28 万元；累计为全资子公司山推重工机械有限公司 1,000 万元。报告期内发生的担保均为对控股子公司或全资子公司的担保，无违规担保情况发生。

3、报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理事项，也无委托贷款事项。

八、公司及持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

1、山工集团在 2006 年 5 月 29 日向社会公众承诺：自所持股份获得上市流通权之日起 36 个月内，不通过证券交易所挂牌出售；该期限届满后 1 年内，通过深圳证券交易所挂牌出售所持股份不超过公司总股本的 5%，出售价格不低于 4.25 元。

2、2009 年 6 月 10 日，山工集团所持部分有限售条件流通股 37,958,226 股（占公司总股本的 5%）解除限售，并向社会公众承诺承诺：山工集团未有在解除限售后六个月以内通过深圳证券交易所竞价交易系统出售股份达到 5%及以上的计划；如果山工集团计划未来通过深圳证券交易所竞价交易系统出售所持公司解除限售流通股，并于第一笔减持起六个月内减持数量达到 5%及以上的，山工集团将于第一次减持前两个交易日内通过上市公司对外披露出售提示性公告。

报告期内，山工集团严格履行上述承诺事项。

八、本年度公司继续聘任大信会计师事务所有限公司为公司的财务审计机构。报告年度公司支付其年度报告审计费用 75 万元。大信会计师事务所有限公司为公司提供审计服务的连续年限为 14 年。

九、公司接待调研及访问等相关情况

公司根据《上市公司公平信息披露指引》的要求，严格遵循公开信息披露的原则，没有发生差别对待、有选择性地、私下地向特定对象披露、透露或泄露非公开重大信息情况，公司所有股东均有平等机会获得公司所公告的全部信息。2009 年接待调研、沟通、采访活动如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009年1月	公司	电话沟通	个人投资者	公司生产经营情况、工程机械行业现状及公司的发展前景。
2009年2月	公司	实地调研	汇添富基金 李健	金融危机对公司的影响、海外市场前景以及工程机械行业发展情况。
2009年4月	公司	电话沟通	中信证券 高晓春	公司生产经营情况、行业现状，国际市场状况等。
2009年4月	公司	实地调研	中投证券 李勤 长城证券 罗俊鹏 长城证券 徐星月	公司生产经营情况、配股项目的进展情况等。
2009年5月	公司	电话沟通	国金证券 董亚光 申银万国 胡丽梅 国泰君安 吕娟	公司生产经营情况、工程机械行业现状及国际市场状况等。
2009年5月	公司	电话沟通	个人投资者	工程机械行业现状以及金融危机、国内4万亿投资对公司的影响。
2009年6月	公司	电话沟通	个人投资者	公司生产经营情况、工程机械行业现状及公司的发展前景。
2009年7月	公司	实地调研	申银万国 胡丽梅 申银万国 李晓光 万家基金 刁玉湘	公司生产经营情况及产品出口形势。
2009年8月	公司	实地调研	浙商证券 史海昇	工程机械行业现状及公司的发展前景。
2009年8月	公司	实地调研	东北证券 荀剑 广发证券 王磊	公司的产品的销售形势及海外市场的现状。
2009年9月	公司	实地调研	东方证券 张欣	募集资金使用情况及公司的发展前景。
2009年9月	公司	实地调研	国元证券 张微	公司生产经营情况及产品出口形势。
2009年9月	公司	实地调研	申银万国 李晓光 国投瑞银 杨冬冬 信诚基金 郑伟	海外市场发展前景及公司的生产经营情况。
2009年11月	公司	实地调研	东方证券 张帆	工程机械行业现状，海外市场前景及公司的发展战略。
2009年11月	公司	实地调研	交银施罗德 黄义志	公司生产经营情况及海外市场的现状
2009年12月	公司	实地调研	慧恒投资 王俊韬	工程机械行业现状，海外市场前景。
2009年12月	公司	实地调研	中投证券 陈华龙	公司的生产经营、国际市场行情。

十、报告期内，公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计报告

大信审字[2010]第 3-0160 号

山推工程机械股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山推工程机械股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2009 年度的利润表和合并利润表，2009 年度的股东权益变动表和合并股东权益变动表，2009 年度的现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流

量。

大信会计师事务所有限公司
中国 · 北京

中国注册会计师:胡咏华
中国注册会计师:李海臣

2010年4月10日

二、会计报表(附后)

三、会计报表附注

一) 公司基本情况

山推工程机械股份有限公司(以下简称“公司”)是在原山东推土机总厂的基础上进行改组,经山东省济宁市经济体制改革委员会以济体改[1993]第79号文批准,于1993年3月成立的股份有限公司。1995年经山东省计划委员会、山东省证券管理委员会鲁计财字[1995]966号文批准,同意公司使用山东省1995年度公开发行股票计划1250万股,用于解决公司内部职工股上市。1996年12月27日,经中国证券监督管理委员会证监发字[1996]367号文批复,同意公司向境内社会公众发售新股8860万股。1997年1月22日公司流通股10,110万股在深圳证券交易所上市交易,股票代码000680。

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

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

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

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

万股。转增后公司总股本变更为 57,710.02 万股。

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

根据公司 2007 年 9 月 24 日召开的第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监发行字〔2008〕136 号文批准，公司于 2008 年 2 月 27 日前向原股东配售股票 66,644,338 股。每股面值 1 元，发行价格为 7.62 元/股，增资后公司股本增至 759,164,530 股。

公司法人代表：张秀文

营业执照注册号为：370000018047901。

注册地址：山东省济宁市太白楼东路 58 号。

经营范围：建筑工程机械、起重运输机械（须凭许可证经营）、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、维修及技术咨询等服务。

二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（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、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的财务状况、经营成果和现金流量等相关信息。

3、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并

日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

（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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

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

8、外币业务及外币财务报表折算

（1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，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。

外币汇兑损益，除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产成本外，其余均计入当期损益。

（2）外币财务报表折算

本公司对控股子公司、合营企业、联营企业等，采用与本公司不同的记账本位币对外币财务报表折算后，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，按照系统合理方法确定的，与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，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，按比例转入处置当期损益。

9、金融工具

（1）金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

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

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量；后续计量按公允价值计量，

除持有到期投资以及应收款项按摊余成本计量或当公允价值无法取得并可靠计量仍采用历史成本外。

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

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

（3）金融负债终止确认条件

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

（4）金融资产和金融负债的公允价值确认方法

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

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价

格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(5) 金融资产减值

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

金融资产减值准备计提与测试方法：金融资产账面价值减至预计未来现金流量现值部分计提减值准备。

预计未来现金流量现值根据预计未来现金流量，确定折现率对其进行折现后的金额确定。

预计未来现金流量根据金融资产不同类型合理估计，应当按照资产在持续持有过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量确定；折现率是根据当前市场货币时间价值和金融资产特定风险的税前利率合理确定。折现率为持有资产所要求的必要报酬率。

(6) 金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

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

2) 管理层没有意图持有至到期；

3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；

4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

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

10、应收款项

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

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项的确认标准	应收账款账面余额 800 万（含）以上的款项； 其他应收款账面余额 50 万元（含）以上的款项。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，应当单独进行减值测试； 有客观证据表明其发生了减值，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备； 未发生减值的按账龄分析法计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	账龄 3 年以上的应收款项
根据信用风险特征组合确定的计提方法	账龄3-4年的应收款项，按其余额的40%计提； 账龄4-5年的应收款项，按其余额的60%计提； 账龄5年以上的应收款项，按其余额的100%计提。

(3) 账龄分析法

账 龄	应收账款 (%)	其他应收款 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	40	40
4 至 5 年	60	60
5 年以上	100	100

本公司与控股子公司以及子公司之间发生的应收款项，在没有明显证据表明发生坏账的情况下不计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

存货可变现净值的确定依据：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；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；持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

（4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物采用一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

（1）初始投资成本确定

企业合并取得的长期股权投资，初始投资成本：同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

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；

投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

（2）后续计量及损益确认方法

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

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

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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；

依赖投资公司的技术或技术资料；

其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

减值测试方法：对存在减值迹象的长期股权投资应当测试其可收回金额。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；或不存在公平交易协议但存在资产相似活跃市场，按照市场价格减去相关税费；或无法可靠估计出售的公允价值净额，则以该长期股权投资持有期间和最终处置时预计未来现金流量现值作为其可收回金额。

13、投资性房地产

(1) 投资性房地产的种类和计量模式

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

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

(2) 采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。

本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销。具体核算政策与无形资产部分相同。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

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) 固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-30	3	3.23-4.85
机械设备	7-15	3	6.47-13.86
运输设备	10	3	9.7
电子仪器仪表	5-10	3	9.7-19.4
其他	7-15	3	6.47-13.86

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

减值测试方法：对存在减值迹象的固定资产测试其可收回金额。

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

固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费

用后的金额确定；或无法可靠估计固定资产的公允价值净额，则以该固定资产持有期间和最终处置时预计未来现金流量现值作为其可收回金额。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

15、在建工程

（1）在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

（2）在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程结转固定资产时点：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，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时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；

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。

（3）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

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

在建工程减值测试方法：对存在减值迹象的在建工程应当测试其可收回金额。

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

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

资本化金额计算：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加权平均利率计算确定；借款存在折价或溢价，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。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量，分别为：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）使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

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

（3）使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益期限，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：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。

（4）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

无形资产减值测试方法：对存在减值迹象的无形资产应当测试其可收回金额。

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，

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

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

18、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，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。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。

19、预计负债

（1）预计负债的确认标准

该义务是公司承担的现实义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，该义务的金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

按照履行相关现实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，最佳估计数为该范围内中间值确定；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。

20、收入

（1）销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；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。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度(完工百分比)。

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：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；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

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

21、政府补助

(1) 政府补助类型

政府补助类型主要有包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：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。

22、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债确认：

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

债。

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

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

23、租赁

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

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

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

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

24、持有待售资产

(1) 持有待售资产的确认标准

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

(2) 持有待售资产的会计处理

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

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

25、主要会计政策变更、会计估计变更的说明

(1) 主要会计政策变更说明

公司本期无主要会计政策变更事项。

(2) 主要会计估计变更说明

公司本期无主要会计估计变更事项。

26、前期会计差错更正

公司本期无前期会计差错更正事项。

三) 税项

(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	17
营业税	租赁收入、服务费收入	5
城市维护建设税	应缴流转税额	7
教育费附加	应缴流转税额	3
地方教育费附加	应缴流转税额	1
企业所得税	应纳税所得额	15、25

(二) 税收优惠及批文：

据鲁科高字[2009]29号文,公司母公司被认定为2008年第二批高新技术企业,发证日期为2008年12月29日,证书编号为“GR20083700539”,认定有效期3年,自2008年1月1日起执行15%的所得税税率。

四) 企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号-合并财务报表》及相关规定的要求编制,合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中

不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

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

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额	实质上构成子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
山东山推工程机械成套设备有限公司	有限责任	山东济宁	商贸	1000	工程机械及配件销售、租赁、大修、技术服务等。	5,100,000.00		51.00	51.00	是	28,771,695.82
山东山推工程机械进出口有限公司	有限责任	山东济宁	商贸	3000	机电成套设备的进出口业务。	32,061,500.00		100.00	100.00	是	
杭州山推工程机械有限公司	有限责任	浙江杭州	商贸	200	批发、零售推土机等。	1,800,000.00		间接持股 90%	间接持股 90%	是	
湖南湘松工程机械有限责任公司	有限责任	湖南长沙	商贸	500	批发、零售推土机等。	3,000,000.00		间接持股 60%	间接持股 60%	是	8,960,241.90
福建小松工程机械有限公司	有限责任	福建福州	商贸	500	批发、零售推土机等。	3,000,000.00		间接持股 60%	间接持股 60%	是	10,932,196.35
广东粤松工程机械有限公司	有限责任	广东广州	商贸	600	批发、零售推土机等。	3,600,000.00		间接持股 60%	间接持股 60%	是	5,987,991.51
山东山推工程机械结构件有限公司	有限责任	山东济宁	工业加工	4200	生产经营液压挖掘机、装载机的作业机械及配件。	25,200,000.00		60.00	60.00	是	40,233,263.17
山东山推欧亚陀机械有限公司	有限责任	山东济宁	工业加工	2000	生产经营工程机械主机配套的“四轮”及涨紧装置。	21,585,100.00		75.00	75.00	是	16,862,487.02
山东山推工程机械事业园有限公司	有限责任	山东济宁	商贸	3800	机械设备、公共设施的养护、物业物流管理、租赁等。	30,119,200.00		79.26	79.26	是	10,506,972.99
山推铸钢有限公司	有限责任	山东济宁	工业加工	1000 万美元	建筑、矿产、土木工程机械配件及其他民用铸钢产品的研究、开发、生产；铸钢用模型、铸钢用及加工用夹具的制作等。	56,599,200.00		70.00	70.00	是	19,410,478.14
山推重工机械有限公司	有限责任	山东济宁	工业加工	16200	起重运输机械、挖掘机装载机、筑路压实机械及配件的研发、生产、销售租赁、维修及技术咨询服务。	162,000,033.40		100.00	100.00	是	

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
山推租赁有限公司	有限责任	北京市朝阳区	租赁	18,000	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;机械及设备维修;技术服务;项目投资	18,000		100	100	是	

注：本期杭州山推工程机械有限公司清算注销，公司合并了其 2009 年 1-2 月份利润表。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
山东锐驰机械有限公司	有限责任	山东泰安	工业加工	4000	机械设备及零部件生产销售等	30,672,106.36		51.02	51.02	是	29,342,861.08

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
山东山推格林路面养护机械有限公司	有限责任	山东济宁	工业加工	822.032	道路、场所等路面的建设、维修保养所用的机械设备及零配件的研发、制造、销售、服务。	4,181,355.00		51.00	51.00	是	2,569,336.44
山推楚天工程机械有限公司	有限责任	湖北武汉	工业加工	5000	工程机械及其配件(含汽车底盘改装车)的制造、销售及维修(不含机动车维修);工程机械及设备租赁。	49,500,000.00		90.00	90.00	是	5,142,607.42
济宁山推物流有限公司	有限责任	山东济宁	交通运输	60	道路普通货物运输、仓储服务;包装服务;物流信息及技术的咨询;机械产品组装、维修、咨询。	2,770,000.00		100.00	100.00	是	
厦门恒信源贸易有限公司	有限责任	福建厦门	贸易	300	批发、零售:机械设备、润滑油、五金交电、建筑装饰材料、机电产品、金属材料、汽车销售(不含乘用车) 机械设备租赁、维修和技术服务;经营各类商品和技术的进出口。	7,451,710.20		间接持股 100%	间接持股 100%	是	

2、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

名称	期末净资产	本期净利润
山东锐驰机械有限公司	59,907,842.13	-69,423.26
济宁山推物流有限公司	1,849,755.17	370,965.64
山推租赁有限公司	180,106,547.62	106,547.62

注：2009 年 3 月 21 日，公司第六届董事会第七次会议审议通过了《关于投资设立山推租赁有限公司的议案》，公司以现金出资 18,000 万元在北京市投资设立山推租赁

有限公司。山推租赁有限公司注册资本 18,000 万元，本公司占注册资本的 100%。

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

名称	期末净资产	本期净利润
杭州山推工程机械有限公司		-224,156.52

注：2009 年 2 月 28 日，公司三级子公司杭州山推工程机械有限公司清算注销，截止到清算日杭州山推工程机械有限公司资产总额为 2,906,829.69 元，负债总额为 1,015,402.41 元，净资产为 1,891,427.28 元。

3、本期发生的同一控制下企业合并

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并期初至合并日的净利润	合并期初至合并日的经营活动现金流
山东锐驰机械有限公司	同属于山东工程机械集团有限公司子公司	山东省国有资产监督管理委员会	39,450,680.40	140,544.02	3,466,107.71

注：根据公司第六届董事会第七次会议和 2008 年度股东大会审议通过的《关于对山东锐驰机械有限公司增资扩股的议案》，公司对山东锐驰机械有限公司增资 3,057.15 万元。山东锐驰机械有限公司原股权结构为：山东工程机械集团有限公司持股 63.60%，本公司持股 24.40%，泰安泰山重工有限公司持股 12.00%；增资后股权结构为：本公司持股 51.02%，山东工程机械集团有限公司持股 41.21%，泰安泰山重工有限公司持股 7.77%，本公司将山东锐驰机械有限公司纳入本期合并财务报表。因合并前后山东锐驰机械有限公司与本公司均最终受山东工程机械集团有限公司控制，根据《企业会计准则第 20 号——企业合并》，该事项属于同一控制下的企业合并，应视同自合并期初即将该公司纳入合并范围，因此公司据此对 2008 年合并报表进行了调整，将锐驰公司 2008 年度的财务报表纳入合并报表，并对比较报表相关项目进行了调整。因发生同一控制下企业合并对期初数及上年同期数的调整情况见下表：

(1) 对资产负债表的影响

	资产总额	负债总额	所有者权益总额	归属于母公司所有者权益	少数股东权益
合并前	5,037,596,950.74	1,992,644,151.50	3,044,952,799.24	2,889,550,424.12	155,402,375.12
合并后	5,168,010,914.88	2,101,031,382.98	3,066,979,531.90	2,895,930,349.02	171,049,182.88
增加额	130,413,964.14	108,387,231.48	22,026,732.66	6,379,924.90	15,646,807.76

(2) 对利润表和现金流量表的影响

	营业总收入	利润总额	净利润	归属于母公司的净利润	经营活动净现金流量
合并前	6,581,846,560.85	635,968,076.66	541,852,771.16	503,780,619.88	282,490,129.17
合并后	6,694,943,291.67	639,700,068.05	544,680,358.57	504,493,118.97	279,085,928.80
增加额	113,096,730.82	3,731,991.39	2,827,587.41	712,499.09	-3,404,200.37

注：上述调增 2008 年末归属于母公司所有者权益 6,379,924.90 元，系被合并方在 2008 年底净资产中归属于合并方的部分，对于被合并方在企业合并前实现的留存收益（盈余公积和未分配利润之和）中归属于合并方的部分 759,300.12 元计入了合并报表的留存收益（未分配利润），其余部分 5,620,624.78 元计入了合并报表资本公积。被合并方在 2008 年底净资产中归属于少数股东的部分为 15,646,807.76 元。

本期被合并方在合并前实现的净利润中归属于合并方的部分 140,544.02 元。

4、本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
济宁山推物流有限公司	1,554,847.33	因无法确认被收购方可辨认资产的公允价值，公司将购买价款与享有被购买方的购买日账面净资产的差额确认为商誉。

注：根据公司第六届董事会第七次会议决定，公司本期与济宁山推物流有限公司股东山东山推工程机械产业园有限公司、济宁山推石油化工有限公司及其他自然人股东签署了《股权转让协议》，收购济宁山推物流有限公司 100%的股权，收购价格为 370 万元，其中支付给子公司山东山推工程机械产业园有限公司的股权转让款为 111 万，支付给其他自然人股东 259 万元。收购前公司通过山东山推工程机械产业园有限公司间接持有济宁山推物流有限公司 30%股权，不具有控制权，采用权益法核算。根据《企业会计准则第 20 号——企业合并》，该购买资产事项属于非同一控制下企业合并，公司确定的合并基准日为 2009 年 3 月 31 日。2009 年 3 月 31 日济宁山推物流有限公司的资产总额为 2,279,639.59 元，负债总额为 800,850.06 元，所有者权益总额为 1,478,789.53 元。

五) 合并财务报表重要项目注释

1、货币资金

货币资金按类别列示如下

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	—	—	354,387.09	—	—	543,580.17

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
其中：人民币	—	—	353,458.90	—	—	399,242.00
美 元	57.00	6.8282	389.21	9,769.48	6.8346	66,770.49
欧 元				2,307.52	9.6590	22,288.34
日 元	7,305.00	0.073782	538.98	730,725.00	0.07565	55,279.34
银行存款：	—	—	1,012,531,683.04	—	—	861,445,682.83
其中：人民币	—	—	990,365,241.75	—	—	860,678,649.82
美 元	1,266,529.33	6.8282	8,648,115.57	112,227.93	6.8346	767,033.01
欧 元	1,374,381.23	9.7971	13,464,950.35			
日 元	723,420.00	0.073782	53,375.37			
其他货币资金：	—	—	306,416,419.67	—	—	177,198,829.27
其中：人民币	—	—	306,416,419.67	—	—	177,198,829.27
合 计	—	—	1,319,302,489.80	—	—	1,039,188,092.27

注 1：其他货币资金为银行承兑汇票保证金存款。

注 2：公司没有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

注 3：公司期末使用受限的票据保证金为 90,148,246.19 元。

2、应收票据

(1) 应收票据按类别列示如下

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	128,841,854.15	96,764,065.39
合 计	128,841,854.15	96,764,065.39

注 1：应收票据中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

注 2：截止 2009 年 12 月 31 日，公司应收票据无质押情况。

(2) 转为应收账款的金额最大前五项应收票据列示如下

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
青岛青特众力车轿有限公司	2008-2-03	2008-8-03	100,000.00	

(3) 已背书但尚未到期的金额最大前五项应收票据列示如下

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
南京钢加工工程机械实业有限公司	2009-10-23	2010-1-23	15,000,000.00	
辽宁辽鞍工程机械有限公司	2009-11-23	2010-2-23	6,000,000.00	
张家口助友工程机械有限公司	2009-7-1	2010-1-1	5,000,000.00	

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
广西山推工程机械有限公司	2009-12-22	2010-3-22	5,000,000.00	
辽宁辽鞍工程机械有限公司	2009-12-16	2010-3-16	4,000,000.00	

3、应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的应收账款	345,419,838.29	36.95	17,270,991.91	5
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	31,599,997.58	3.38	28,439,992.94	按照账龄计提
其他不重大应收账款	557,718,559.18	59.67	30,545,958.15	按照账龄计提
合 计	934,738,395.05	100	76,256,943.00	

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的应收账款	158,864,168.03	25.92	7,943,208.41	5
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	43,081,480.70	7.03	36,716,032.47	按照账龄计提
其他不重大应收账款	411,070,246.50	67.05	23,202,927.83	按照账龄计提
合 计	613,015,895.23	100.00	67,862,168.71	

注：单项金额重大的应收账款指单笔金额为 800 万元以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，其账龄均为 1 年以内，公司根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定了其坏账准备的计提比例为 5%。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，是指账龄超过 3 年以上的应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

(2) 应收账款按账龄列示如下

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1 年以内	860,181,842.06	92.02	42,660,706.32	5	537,746,466.01	87.72	26,805,678.89	5
1 至 2 年	34,350,673.54	3.67	3,435,067.35	10	20,962,783.63	3.42	2,096,278.37	10
2 至 3 年	8,605,881.87	0.92	1,721,176.39	20	11,225,164.89	1.83	2,245,032.98	20

3至4年	3,359,027.45	0.36	1,343,610.98	40	4,158,625.25	0.68	1,663,450.10	40
4至5年	2,861,470.42	0.31	1,716,882.25	60	9,677,817.70	1.58	5,806,690.62	60
5年以上	25,379,499.71	2.72	25,379,499.71	100	29,245,037.75	4.77	29,245,037.75	100
合计	934,738,395.05	100	76,256,943.00		613,015,895.23	100	67,862,168.71	

(4) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
榆林龙洋机电集团有限公司	货款	259,839.15	无法收回	否
合计	——	259,839.15	——	——

(5) 应收账款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

期末应收账款中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
小松山推工程机械有限公司	联营企业	51,497,451.69	1年以内	5.51
柳州柳工挖掘机有限公司	非关联方	34,846,177.42	1年以内	3.73
四川山推工程机械有限公司	非关联方	23,551,754.26	1年以内	2.52
广西金山推机械有限责任公司	非关联方	22,492,187.97	1年以内	2.41
阿尔及利亚 SARL SOCOPE GROUP 公司	非关联方	16,533,776.90	1年以内	1.77
合计	——	148,921,348.24	——	15.94

(7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
小松山推工程机械有限公司	联营企业	51,497,451.69	5.51
山东众友工程机械有限公司	同一母公司	7,389,432.78	0.79
山东彩桥驾驶室有限公司	联营企业	704,018.36	0.08
山东山推机械有限公司	同一母公司	45,303.00	0.00
合计	——	59,636,205.83	6.38

(8) 应收账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	16,330,681.05	6.8282	111,509,156.37	14,607,379.57	6.8346	99,835,596.41

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
合计	—	—	111,509,156.37	—	—	99,835,596.41

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示如下

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	287,621,478.53	97.97	161,943,283.98	98.97
1至2年	5,946,171.52	2.03	1,690,768.59	1.03
合计	293,567,650.05	100	163,634,052.57	100

注：账龄超过1年且金额较大的预付款项，主要系暂未结算的材料款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例(%)	预付时间	未结算原因
大冶特殊钢股份有限公司	非关联方	22,382,763.18	7.62	1年以内	未结算货款
江阴兴澄特种钢铁有限公司	非关联方	21,808,844.09	7.43	1年以内	未结算货款
辽宁鞍山市第三轧钢有限公司	非关联方	15,896,142.45	5.41	1年以内	未结算货款
杭州钢铁股份有限公司	非关联方	14,528,949.74	4.95	1年以内	未结算货款
辽宁抚顺特殊钢有限公司	非关联方	14,351,992.79	4.89	1年以内	未结算货款
合计	—	88,968,692.25	30.30	—	—

(3) 预付款项中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

期末预付款项中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 预付款项中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	82,730.15	6.8282	564,898.01	2,200.00	6.8346	15,036.12
合计	—	—	564,898.01	—	—	15,036.12

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的其他应收款	19,385,434.78	24.58	618,796.23	按账龄计提
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	7,844,867.73	9.95	5,838,047.24	按账龄计提
其他不重大其他应收款	51,640,438.90	65.47	3,786,714.83	按账龄计提
合 计	78,870,741.41	100	10,243,558.30	

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的其他应收款	49,748,378.08	57.15	3,927,868.44	按账龄计提
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	7,013,429.99	8.06	3,561,134.19	按账龄计提
其他不重大其他应收款	30,280,295.10	34.79	2,140,703.47	按账龄计提
合 计	87,042,103.17	100	9,629,706.10	按账龄计提

注：单项金额重大的其他应收账款指单笔金额为 50 万元以上的其他应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款，是指账龄超过 3 年以上的其他应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

(2) 其他应收款按账龄列示如下

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1 年以内	51,483,262.60	65.28	1,812,630.11	5	68,294,841.27	78.46	1,235,064.84	5
1 至 2 年	13,156,412.61	16.68	1,315,641.26	10	6,180,706.93	7.10	618,070.69	10
2 至 3 年	6,386,198.47	8.10	1,277,239.69	20	3,325,530.89	3.82	665,106.18	20
3 至 4 年	3,137,719.52	3.98	1,255,087.81	40	2,484,919.49	2.85	993,967.79	40
4 至 5 年	310,471.95	0.39	186,283.17	60	1,596,519.98	1.83	957,911.99	60
5 年以上	4,396,676.26	5.57	4,396,676.26	100	5,159,584.61	5.94	5,159,584.61	100
合 计	78,870,741.41	100.00	10,243,558.30		87,042,103.17	100	9,629,706.10	

注：公司本期将两年以上的预付款项重分类至其他应收款，并按账龄计提了坏账

准备。

(3) 其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

期末其他应收款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例(%)
应收出口退税	非关联方	11,291,910.07	1 年以内	14.32
济宁市财政局开发区分局	非关联方	1,900,000.00	1-2 年	2.41
邱起禄	非关联方	1,048,040.40	1 年以内	1.33
向湘	非关联方	730,417.31	1-2 年	0.93
张义忠	非关联方	678,896.52	1 年以内	0.86
合 计	——	15,649,264.30	——	19.85

6、存货

(1) 按存货种类分项列示如下

存货项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	327,882,365.18	5,477,799.09	322,404,566.09	351,056,583.66	20,583,310.16	330,473,273.50
在产品	291,728,597.67	941,831.88	290,786,765.79	235,647,490.99	3,284,641.52	232,362,849.47
库存商品	736,114,932.76		736,114,932.76	725,954,617.79	10,012,115.08	715,942,502.71
合 计	1,355,725,895.61	6,419,630.97	1,349,306,264.64	1,312,658,692.44	33,880,066.76	1,278,778,625.68

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况列示如下

存货项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	20,583,310.16	2,717,115.34		17,822,626.41	5,477,799.09
在产品	3,284,641.52	941,831.88		3,284,641.52	941,831.88
库存商品	10,012,115.08			10,012,115.08	
合 计	33,880,066.76	3,658,947.22		31,119,383.01	6,419,630.97

本期无转回的存货跌价准备。

7、可供出售金融资产

可供出售金融资产分项列示如下

项 目	期末公允价值	年初公允价值
交通银行股份有限公司	3,740,000.00	1,896,000.00
合 计	3,740,000.00	1,896,000.00

注：公司持有交通银行股份有限公司 400,000.00 股，2007 年 5 月 15 日，交通银行股份有限公司在上海证券交易所正式挂牌上市交易（股票代码 601328），公司将其持有的交通银行股份划分为可供出售的金融资产，期末市价 9.35 元/股，公允价值变动 1,844,000.00 元。

8、对合营投资和联营企业投资

联营企业基本情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
小松山推工程机械有限公司	外商投资企业	山东济宁	王子光	工业生产	174,488,253.06	30	30	3,275,900,607.40	1,485,023,500.00	1,790,877,107.40	6,014,533,246.24	437,202,074.6
山东彩桥驾驶室有限公司	外商投资企业	山东济宁	棍谷铁朗	工业生产	35,500,000.00	40	40	352,928,342.52	144,442,547.17	208,485,795.35	803,979,827.64	50,471,330.92

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
小松山推工程机械有限公司	权益法	164,146,003.11	490,052,906.11	62,570,508.10	552,623,414.21	30.00	30.00				67,278,508.07
山东彩桥驾驶室有限公司	权益法	14,200,000.00	65,315,954.19	15,311,105.73	80,627,059.92	40.00	40.00				3,868,000.00
中地海外汉盛(北京)贸易有限责任公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	12,829,500.00	13,829,500.00	10.00	10.00				562,500.00
泰安泰山工程机械股份有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	1.12	1.12				
中国浦发机械工业股份有限公司	成本法	216,720.00	216,720.00		216,720.00						8,668.80
济宁山推物流有限公司		180,000.00	713,827.77	-713,827.77							540,000.00
合 计	—	182,742,723.11	560,299,408.07	89,997,286.06	650,296,694.13	—	—	—			72,257,676.87

(2) 长期股权投资的说明

2009 年 3 月 21 日，公司收购济宁山推物流有限公司 100%的股权，收购价格为 370

万元，其中支付给子公司山东山推工程机械产业园有限公司的股权转让款为 111 万，支付给其他自然人股东 259 万元。此次收购为非同一控制下的企业合并，期末公司将其纳入合并范围。公司期初间接持有济宁山推物流有限公司 30% 股权，以权益法核算，期末将该公司纳入合并范围后，调减了合并报表对该公司的投资。

2009 年 5 月 25 日，公司通过山东产权交易中心摘牌程序，对山东锐驰机械有限公司增资 3,057.15 万元，持股比例增持至 51.02%，此次增资为同一控制下的企业合并，公司年初、年末将其纳入合并范围。

2009 年 7 月 13 日，子公司山东山推工程机械进出口有限公司对中地海外汉盛（北京）贸易有限公司增加投资 1,282.95 万元，期末公司持股比例为 10%。

10、固定资产

固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	1,311,985,360.41	375,589,233.48	22,883,682.52	1,664,690,911.37
房屋建筑物	489,174,333.30	55,003,154.27	353,952.00	543,823,535.57
机器设备	740,519,990.73	304,737,326.89	19,074,248.49	1,026,183,069.13
运输设备	41,760,281.17	9,631,159.85	2,258,512.93	49,132,928.09
电子仪器仪表	16,040,497.10	379,696.57	251,395.45	16,168,798.22
其他	24,490,258.11	5,837,895.90	945,573.65	29,382,580.36
二、累计折旧合计	398,283,630.15	83,285,190.92	14,182,683.40	467,386,137.67
房屋建筑物	92,713,894.96	16,711,152.75	158,476.26	109,266,571.45
机器设备	270,919,346.71	57,300,882.80	11,861,648.31	316,358,581.20
运输设备	13,498,590.23	5,301,309.78	1,277,285.83	17,522,614.18
电子仪器仪表	9,166,452.31	657,333.56	143,337.22	9,680,448.65
其他	11,985,345.94	3,314,512.03	741,935.78	14,557,922.19
三、固定资产减值准备累计金额合计	35,302,003.56		304,200.05	34,997,803.51
房屋建筑物	15,591,557.03			15,591,557.03
机器设备	17,295,919.82		236,440.50	17,059,479.32
运输设备	448,279.79		67,759.55	380,520.24
电子仪器仪表	1,469,172.70			1,469,172.70
其他	497,074.22			497,074.22
四、固定资产账面价值合计	878,399,726.70			1,162,306,970.19

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
房屋建筑物	380,868,881.31			418,965,407.09
机器设备	452,304,724.20			692,765,008.61
运输设备	27,813,411.15			31,229,793.67
电子仪器仪表	5,404,872.09			5,019,176.87
其他	12,007,837.95			14,327,583.95

注 1：本期计提的折旧额为 82,493,290.70 元，本期由在建工程转入固定资产原价为 373,103,702.9 元。

注 2：本期增加额中非同一控制下的企业合并转入的固定资产原值和折旧分别为 1,952,415.86 元，791,900.22 元。

注 3：期末公司无暂时闲置的固定资产。

注 4：期末公司无通过融资租赁租入的固定资产，无通过经营租赁租出的固定资产。

注 5：本期公司减少的固定资产主要是处置报废的固定资产所致。

11、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
扩大推土机出口项目	171,629,024.10		171,629,024.10	227,033,452.44		227,033,452.44
工程机械履带底盘技术改造项目	44,659,434.26		44,659,434.26	64,845,396.72		64,845,396.72
山推研发中心项目	12,600,116.22		12,600,116.22			
山推检验中心项目	8,967,005.13		8,967,005.13			
国际事业园 C 区项目	2,317,000.00		2,317,000.00			
10000 台推土机项目	31,846,568.08		31,846,568.08			
事业园圆弧地	9,022,665.00		9,022,665.00			
路面机械项目				3,723,834.47		3,723,834.47
重工项目	29,047,905.18		29,047,905.18	63,048,546.07		63,048,546.07
欧亚陀房屋设备项目	76,243.58		76,243.58	5,625,147.09		5,625,147.09
铸钢工程				262,870.00		262,870.00
山东锐驰	8,937,259.31		8,937,259.31	27,743.00		27,743.00
事业园零星工程	22,800.00		22,800.00			
其他零星工程	49,486,978.77		49,486,978.77	27,326,364.72		27,326,364.72
合 计	368,612,999.63		368,612,999.63	391,893,354.51		391,893,354.51

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
扩大推土机出口项目	36,360.67 万元	227,033,452.44	75,068,540.83	130,472,969.17		171,629,024.10	90.68					募投
工程机械履带底盘技术改造项目	25,236.50 万元	64,845,396.72	126,620,984.19	146,806,946.65		44,659,434.26	77.93					募投
山推研发中心项目	6,000 万元		12,600,116.22			12,600,116.22						自筹
10000台推土机项目	5,045.20 万元		32,730,365.06	883,796.98		31,846,568.08						自筹
重工科技园项目	8,000 万元	63,048,546.07	36,108,731.74	57,280,037.39	12,829,335.24	29,047,905.18						自筹

注 1：扩大推土机出口项目及工程机械履带底盘技术改造项目为募集资金投资项目，本期扩大推土机出口项目投入募集资金 69,795,291.49 元，将已达预定可使用状态的资产 130,472,969.17 元转入固定资产；工程机械履带底盘技术改造项目投入募集资金 119,957,406.23 元，将已达预定可使用状态的资产 146,806,946.65 元转入固定资产。截止到 2009 年 12 月 31 日两项目共投入募集资金 438,833,184.88 元。

注 2：其他减少为山推重工机械有限公司将通过出让方式取得证号为济宁国用（2009）第 0812090015 号土地使用权转入无形资产。

12、无形资产

无形资产情况

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	151,996,497.16	16,204,335.24	2,258,575.60	165,942,256.80
专利技术	10,688,978.12			10,688,978.12
非专利技术	70,220,366.12			70,220,366.12
软件	4,856,440.19	3,375,000.00	1,501.00	8,229,939.19
土地使用权	66,230,712.73	12,829,335.24	2,257,074.60	76,802,973.37
二、累计摊销额合计	48,317,252.77	10,437,863.62	724,437.32	58,030,679.07
专利技术	2,850,394.24	1,068,897.84		3,919,292.08
非专利技术	37,711,556.86	6,333,334.32		44,044,891.18
软件	3,138,669.20	884,369.02	1,501.00	4,021,537.22
土地使用权	4,616,632.47	2,151,262.44	722,936.32	6,044,958.59

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
三、无形资产账面净值合计	103,679,244.39			107,911,577.73
专利技术	7,838,583.88			6,769,686.04
非专利技术	32,508,809.26			26,175,474.94
软件	1,717,770.99			4,208,401.97
土地使用权	61,614,080.26			70,758,014.78
四、减值准备合计				
专利技术				
非专利技术				
软件				
土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	103,679,244.39			107,911,577.73
专利技术	7,838,583.88			6,769,686.04
非专利技术	32,508,809.26			26,175,474.94
软件	1,717,770.99			4,208,401.97
土地使用权	61,614,080.26			70,758,014.78

注 1：本期无形资产摊销额为 10,437,863.62 元。

注 2：本期期初数变动主要系由于同一控制下企业合并的山东锐驰机械有限公司，按会计处理规定，应视同自合并期初即纳入合并范围，故将山东锐驰机械有限公司期初财务报表纳入合并报表范围后引起无形资产期初数发生变化。

注 3：本期新增土地使用权系子公司山推重工机械有限公司通过出让方式取得证号为济宁国用（2009）第 0812090015 号土地使用权所致。

注 4：本期减少土地使用权系子公司山东山推工程机械事业园有限公司对山东彩桥驾驶室有限公司出售证号为济开国用（2003）地 0816000011 号部分土地使用权所致。

注 5：公司期末无形资产不存在减值情形。

13、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	期末减值准备
山东山推格林路面养护机械有限公司	86,244.91			86,244.91	
济宁山推物流有限公司		1,554,847.33		1,554,847.33	
合 计	86,244.91	1,554,847.33		1,641,092.24	

注 1：公司本期收购济宁山推物流有限公司 100%的股权，收购价格为 370 万元，其中支付给子公司山东山推工程机械事业园有限公司的股权转让款为 111 万，支付给

其他自然人股东 259 万元。此次收购为非同一控制下的企业合并，公司将购买价款与享有被购买方在购买日可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉。

注 2：公司期末商誉不存在减值情形。

14、递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
坏账准备所得税资产	18,047,681.65	17,265,026.86
存货跌价准备所得税资产	1,328,839.37	5,082,010.01
固定资产减值准备所得税资产	4,803,488.32	5,354,736.99
可抵扣亏损	1,063,862.95	
未实现内部销售损益	390,485.17	788,023.28
小 计	25,634,357.46	28,489,797.14
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	486,000.00	209,400.00
公允价值计量的资产、负债		83,274.85
小 计	486,000.00	292,674.85

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	269,985.70	
可抵扣亏损	4,711,224.47	1,437,046.19
合 计	4,981,210.17	1,437,046.19

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末余额	年初余额	备 注
2010	116,401.47		
2011	266,635.46	116,401.47	
2012	100,364.65	266,635.46	
2013	953,644.61	100,364.65	
2014	3,274,178.28	953,644.61	
合 计	4,711,224.47	1,437,046.19	

(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
坏账准备所得税资产	86,230,515.60
存货跌价准备所得税资产	6,419,630.97
固定资产减值准备所得税资产	31,656,394.80
可抵扣亏损	8,966,676.27
未实现内部销售损益	2,603,234.49
小 计	136,146,437.83
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	3,240,000.00
小 计	3,936,480.56

注：本期计提固定资产减值准备的资产计提折旧转回暂时性差异 3,341,408.71 元。

15、资产减值准备明细

项 目	年初余额	本期增加	本期减少额			期末余额
			转回	转销	其他减少	
一、坏账准备	77,491,874.81	9,622,351.45		259,839.15	353,885.81	86,500,501.30
二、存货跌价准备	33,880,066.76	3,658,947.22		31,119,383.01		6,419,630.97
三、固定资产减值准备	35,302,003.56			304,200.05		34,997,803.51
合 计	146,673,945.13	13,281,298.67		31,683,422.21	353,885.81	127,917,935.78

注 1：公司本期增加的资产减值准备中本期计提的为 11,245,156.78 元；因非同一控制下企业合并增加的 2,036,141.89 元，其中济宁山推物流有限公司影响数为 13,716.87 元，厦门恒信源贸易有限公司影响数为 2,022,425.02 元。

注 2：其他减少是本期处置的杭州山推工程机械有限公司计提的减值损失 353,885.81 元。

16、短期借款

(1) 短期借款按分类列示如下

借款条件	期末余额	年初余额
抵押借款	2,870,532.00	34,856,460.00
保证借款	111,000,000.00	67,000,000.00
信用借款	688,000,000.00	514,000,000.00
合 计	801,870,532.00	615,856,460.00

注：期末保证借款 111,000,000.00 元，其中由山推股份公司为子公司欧亚陀有

限公司提供担保 14,000,000.00 元；为子公司铸钢公司提供担保 35,000,000.00 元；为子公司山推楚天工程机械有限公司提供担保 30,000,000.00 元；为子公司山推重工机械有限公司提供担保 10,000,000.00 元；由山东工程机械集团有限公司为子公司山东锐驰机械有限公司提供担保 10,000,000.00 元，由山推股份公司为子公司山东锐驰机械有限公司提供担保 12,000,000.00 元。抵押借款均为由山推股份公司子公司山东山推工程机械进出口有限公司以信用证抵押贷款。

公司年末无逾期的短期借款。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

截止到 2009 年 12 月 31 日，公司无已到期未偿还的短期借款。

17、应付票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	597,436,557.69	430,168,842.37
合 计	597,436,557.69	430,168,842.37

注：应付票据中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

18、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,108,941,586.41	92.83	778,437,493.58	89.43
1 至 2 年	46,803,898.55	3.92	56,399,327.42	6.48
2 至 3 年	31,201,709.58	2.61	25,943,621.58	2.98
3 年以上	7,689,800.97	0.64	9,645,840.59	1.11
合 计	1,194,636,995.51	100	870,426,283.17	100

(2) 应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)上表决权股份的股东单位情况
 期末应付账款中无欠持有公司 5%(含 5%)上表决权股份的股东单位款项。

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况

公司期末账龄超过一年的大额应付账款，主要系尚未结算的应付材料款。

(4) 应付账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	10,183,732.08	6.8282	69,536,559.37	6,367,759.00	6.8346	43,521,085.68
合计	—	—	69,536,559.37	—	—	43,521,085.68

19、预收款项

(1) 预收款项按账龄列示如下

项目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	163,591,003.76	91.02	74,909,388.79	79.90
1至2年	9,008,930.01	5.01	6,426,512.24	6.85
2至3年	2,882,495.08	1.60	2,494,919.49	2.66
3年以上	4,258,875.50	2.37	9,928,412.54	10.59
合计	179,741,304.35	100	93,759,233.06	100

(2) 预收款项中预收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况：

期末预收款项中无预收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 账龄超过一年的大额预收款项情况

公司期末无账龄超过一年的大额预收款项。

(4) 预收款项中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	6,136,121.77	6.8282	41,898,666.70	93,596.63	6.8346	639,695.54
合计	—	—		—	—	

20、应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,176,999.80	242,335,712.67	241,434,914.55	4,077,797.92
二、职工福利费	4,980,384.33	27,640,610.88	27,492,835.52	5,158,159.69
三、社会保险费	13,040.55	59,643,475.31	59,655,573.37	942.49
其中：医疗保险费	18.00	14,264,439.82	14,264,179.54	278.28
基本养老保险费	11,716.29	39,611,881.73	39,622,933.81	664.21
年金缴费				
失业保险费	1,306.26	2,231,387.42	2,232,693.68	
工伤保险费		1,889,433.35	1,889,433.35	

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
生育保险费		1,646,332.99	1,646,332.99	
四、住房公积金	7,584,017.71	32,260,742.43	32,377,581.84	7,467,178.30
五、工会经费与职工教育经费	5,121,512.04	7,306,342.03	7,147,070.42	5,280,783.65
六、其他		66,784,261.32	66,784,261.32	
合 计	20,875,954.43	435,971,144.64	434,892,237.02	21,954,862.05

注 1：应付职工薪酬中无拖欠职工工资的情况。

注 2：职工福利费期末余额系外资子公司山东山推工程机械结构件有限公司、山东山推欧亚陀机械有限公司提取的职工奖励及福利基金。

注 3：其他主要包括劳务派遣人员、护卫队的工资薪酬，董事、监事津贴等。

21、应交税费

税 种	期末余额	年初余额	备注
增值税	-40,032,606.08	-21,336,942.80	
营业税	142,084.73	155,083.54	
城建税	-1,592,599.30	630,299.29	
企业所得税	23,094,705.02	-9,591,670.52	
房产税	873,075.35	729,665.29	
土地使用税	2,093,405.49	2,139,622.16	
个人所得税	8,265,370.27	2,972,697.61	
印花税	581,268.18	272,883.31	
教育费附加	-475,935.58	336,145.33	
其他	248,256.62	5,817,872.04	
合 计	-6,802,975.30	-17,874,344.75	

22、应付股利

投资者名称	期末余额	年初余额	超过一年未支付原因
应付国有法人股股利	2,725,567.66	2,296,991.95	
应付社会法人股股利	485,097.87	444,449.84	
合 计	3,210,665.53	2,741,441.79	

注：2009年4月16日，公司股东大会通过2008年利润分配方案，以公司现有总股本759,164,530股为基数，向全体股东派发现金红利每10股1.00元（含税），共分

配股利 75,916,453.00 元。

23、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	50,547,021.38	51.29	51,608,454.57	67.14
1 至 2 年	30,558,269.63	31.01	16,591,917.25	21.58
2 至 3 年	11,357,271.27	11.52	1,613,984.08	2.10
3 年以上	6,093,917.48	6.18	7,053,580.65	9.18
合 计	98,556,479.76	100.00	76,867,936.55	100

(2) 其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)表决权股份的股东单位情况
其他应付款无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况

账龄超过一年的大额其他应付款，主要系经销商及维修站等保证金。

(4) 金额较大的其他应付款说明

单位名称	金额	其他应付款性质或内容
深圳市小松工程机械有限公司	5,348,810.00	技术服务费
英德市英城小松技术服务部	2,002,100.00	技术服务费
济宁龙宝物流有限公司	2,000,451.00	运费
伊朗 Varojan Assoian	1,202,539.80	佣金
林云	1,132,565.22	保证金
合 计	11,686,466.02	—

24、长期借款

(1) 长期借款按分类列示如下

借款条件	期末余额	年初余额
保证借款	18,500,000.00	
合 计	18,500,000.00	

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额	
					外币金额	本币金额
中国银行股份有限公司泰安泰山支行	2009-7-15	2012-7-14	人民币	4.86		15,000,000.00
中国银行股份有限公司泰安泰山支行	2009-10-22	2012-10-21	人民币	4.86		3,500,000.00
合 计	—	—		—	—	18,500,000.00

注：期末保证借款均为山推股份公司为子公司山东锐驰机械有限公司提供担保贷款 18,500,000.00 元。

25、专项应付款

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
技改资金专项拨款	7,916,901.51	70,000.00	417,000.00	7,569,901.51
合 计	7,916,901.51	70,000.00	417,000.00	7,569,901.51

注：专项应付款全部系收到的技术改造项目资金拨款，目前项目尚未完工。

26、其他非流动负债

类 别	期末余额	年初余额
递延收益	8,100,000.00	
合 计		

注：本期公司收到济宁市财政局《关于下达 2009 年重点产业振兴和技术改造项目建设扩大内需国债投资预算指标的通知》(济财建指[2009]56 号)的文件下拨的补助资金 8,100,000.00 元，公司用于工程机械履带底盘技术改造项目，确认为递延收益。

27、股本

	年初余额		本次变动增减(+,-)					年末余额	
	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	161,552,316	21.28				-37,929,290	-37,929,290	123,623,026	16.28
1、国家持股									
2、国有法人持股	161,455,707	21.27				-37,958,226	-37,958,226	123,497,481	16.26
3、高管锁定股	96,609	0.01				28,936	28,936	125,545	0.02
4、其他内资持股									
5、外资持股									
二、无限售条件股份	597,612,214	78.72				37,929,290	37,929,290	635,541,504	83.72
1、人民币普通股	597,612,214	78.72				37,929,290	37,929,290	635,541,504	83.72
2、境内上市的外资股									

3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	759,164,530	100						759,164,530	100

注1：根据2009年5月7日的山东省人民政府省长办公会议纪要，原则同意潍柴控股集团有限公司、山东工程机械集团有限公司和山东省汽车工业集团有限公司实施重组。对上述3户企业全部国有资产进行整体重组，组建山东重工集团有限公司。2009年12月8日山东省人民政府国有资产监督管理委员会以鲁国资产权函【2009】117号“关于山东重工集团有限公司国有产权划转有关问题的批复”函件，批复同意将潍柴控股集团有限公司和山东工程机械集团有限公司国有出资及享有的权益全部无偿划转至山东重工集团有限公司。山东重工集团有限公司于2009年12月25日成立，注册资本30亿元。公司目前正在办理企业国有资产产权划转和工商变更登记等手续。公司最终控制人仍为山东省国有资产监督管理委员会。

注2：2009年6月10日，根据公司股权分置改革以及2007年度配股时的相关承诺，公司控股股东山东工程机械集团有限公司37,958,226股（占公司总股本的5%）解除限售。公司于2009年6月9日在《中国证券报》、《证券时报》和“巨潮资讯网”上刊登了《山推工程机械股份有限公司股改限售股份和配股限售股份解除限售提示性公告》；有限售条件股份高管锁定股增加28,936股，为公司高管变动持股冻结部分。

28、资本公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	883,173,543.76		13,724,077.20	874,929,674.73
其他资本公积	28,628,511.99	7,047,608.17		30,195,911.99
合 计	911,802,055.75	7,047,608.17	13,724,077.20	905,125,586.72

注1：本期资本公积-股本溢价减少13,724,077.20元，其中：

根据公司第六届董事会第七次会议和2008年度股东大会审议通过的《关于对山东锐驰机械有限公司增资扩股的议案》，公司对山东锐驰机械有限公司增资3,057.15万元，持股比例增至51.02%，因山东锐驰机械有限公司与本公司同属于山东工程机械集团有限公司控制，根据《企业会计准则第20号——企业合并》，该购买资产事项属于同一控制下企业合并，对于被合并方在企业合并前实现的留存收益（盈余公积和未分配利润之和）中归属于合并方的部分，应在合并方账面资本公积（股本溢价）限额内，自合并方的资本公积转入留存收益。公司合并锐驰的合并基准日为2009年4月30日，合并时将山东锐驰机械有限公司合并前实现的留存收益归属本公司的部分

790,767.93元自资本公积转入留存收益，转入未分配利润790,767.93元。

期初财务报表根据《企业会计准则第20号-企业合并》的规定，山东锐驰机械有限公司期初除盈余公积和未分配利润以外的所有者权益科目将归属公司部分调整增加了合并财务报表资本公积项目的期初数，计5,620,624.78元。本期公司收购了该公司股权，将期初计入合并报表的资本公积予以抵消而减少5,620,624.78元。

公司对山东锐驰机械有限公司增资，合并日支付的合并对价与被合并方所有者权益账面价值的份额的差额冲减了资本公积7,312,719.11元。

根据公司第六届董事会第八次会议决议，分别以1,078.51万元和306.15万元的价格收购公司控股子公司山东山推欧亚陀机械有限公司21%的股权和山东山推工程机械进出口有限公司3.33%的股权，收购完成后公司分别持有山东山推欧亚陀机械有限公司75%的股权与山东山推工程机械进出口有限公司100%的股权。投资成本与按照新增持股比例计算应享有的自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并财务报表中的资本公积-股本溢价34.62元。

注2：本期资本公积-其他资本公积增加7,047,608.17元，其中：

本期可供出售金融资产公允价值变动扣除未来所得税影响后的金额1,567,400.00计入其他资本公积。

按照有关规定将原制度形成的能源交通建设基金和预算调节基金5,480,208.17元，转入其他资本公积。

29、盈余公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	188,036,051.24	42,285,596.33		230,321,647.57
合 计	188,036,051.24	42,285,596.33		230,321,647.57

30、未分配利润

未分配利润明细如下

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	1,036,168,411.91	——
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	759,300.12	——
调整后年初未分配利润	1,036,927,712.03	——
加：本期归属于母公司所有者的净利润	422,143,045.79	——
减：提取法定盈余公积	42,285,596.33	10%
提取任意盈余公积		

项 目	金 额	提取或分配比例
提取一般风险准备		
应付普通股股利	75,916,453.00	每 10 股 1 元
转作股本的普通股股利		
其他	1,190,342.54	
期末未分配利润	1,339,678,365.95	

注 1：由于同一控制下企业合并对期初合并报表进行调整，从而调整年初未分配利润 759,300.12。

注 2：2009 年 4 月 16 日，公司通过了 2008 年度利润分配方案，以公司现有总股本 759,164,530 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税），共计分配股利 75,916,453.00 元。

注 3：其他减少系子公司从税后利润中计提的职工福利及奖励基金 1,690,690.24 元，其中影响归属于母公司未分配利润的金额为 1,190,342.54 元。

31、营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	6,014,998,148.60	5,958,384,879.13
其他业务收入	941,231,563.25	736,558,412.54
营业收入合计	6,956,229,711.85	6,694,943,291.67

(2) 营业成本明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	5,036,033,845.47	4,842,649,949.07
其他业务成本	899,172,121.91	655,691,991.75
营业成本合计	5,935,205,967.38	5,498,341,940.82

(3) 主营业务按产品分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
工业销售	4,213,349,358.33	3,436,305,685.61	4,419,096,485.08	3,504,084,761.60
商业销售	1,801,648,790.27	1,599,728,159.86	1,539,288,394.05	1,338,565,187.47
合 计	6,014,998,148.60	5,036,033,845.47	5,958,384,879.13	4,842,649,949.07

(4) 主营业务按地区分项列示如下

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华北片区	312,831,234.32	270,197,629.39	294,020,168.13	244,241,074.45
东北片区	250,154,353.13	217,086,864.19	187,548,388.59	155,667,188.49
华中片区	965,623,721.64	852,285,478.14	499,711,380.25	451,824,442.20
华南片区	841,108,131.94	737,424,013.12	625,302,157.59	560,829,134.64
西南片区	447,634,129.98	387,398,604.46	349,370,013.64	293,690,680.47
华东片区	3,824,183,612.29	3,342,224,386.39	4,162,072,467.25	3,568,587,137.34
国外片区	1,008,641,908.48	866,135,945.91	1,828,125,798.73	1,537,531,297.63
内部抵销数	-1,635,178,943.18	-1,636,719,076.13	-1,987,765,495.05	-1,969,721,006.15
合计	6,014,998,148.60	5,036,033,845.47	5,958,384,879.13	4,842,649,949.07

(5) 本期公司前五名客户的营业收入情况

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
小松山推工程机械有限公司	539,267,977.92	7.75
辽宁辽鞍工程机械有限公司	113,019,520.63	1.62
广西金山推机械有限责任公司	108,252,218.88	1.56
山东松推机械有限公司	106,871,396.66	1.54
四川山推工程机械有限公司	99,101,682.34	1.42
合计	966,512,796.43	13.89

32、营业税金及附加

项 目	计缴标准	本期发生额	上期发生额
营业税	租赁收入、服务费收入 5%	1,511,149.77	1,069,434.94
城市建设税	应缴流转税额 7%	10,357,397.00	8,890,356.72
教育费附加	教育费附加应缴流转税额 3% 地方教育费附加 1%	6,412,881.16	5,155,974.58
其他		53,977.45	8,149.57
合计		18,335,405.38	15,123,915.81

33、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	571,168.80	260,836.00
权益法核算的长期股权投资收益	149,297,931.00	161,501,561.63
处置长期股权投资产生的投资收益		5,566,665.25
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	140,419.06	
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他		24,900.00
合 计	150,009,518.86	167,353,962.88

注：持有可供出售金融资产期间取得的投资收益系收到的交通银行股份有限公司分红派息。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本备注
中国浦发机械工业股份有限公司	8,668.80	10,836.00	
中地海外汉盛（北京）贸易有限责任公司	562,500.00	250,000.00	
合 计	571,168.80	260,836.00	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	备注
山东彩桥驾驶室有限公司	19,179,105.73	17,288,057.54	
小松山推工程机械有限公司	129,849,016.17	133,211,445.98	
济宁山推物流有限公司	269,809.10	202,798.69	注 1
青岛东碧山推机械有限公司		10,807,406.77	注 2
楚天工程机械租赁有限公司		-8,147.35	注 3
合 计	149,297,931.00	161,501,561.63	

注 1：本期对济宁山推物流有限公司的投资收益，是期初至合并前按照权益法核算的投资收益。

注 2：对青岛东碧山推机械有限公司投资上期已转让。

注 3：对楚天工程机械租赁有限公司投资上期已转让。

34、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	7,586,209.56	3,774,165.53
二、存货跌价损失	3,658,947.22	30,266,018.20
合 计	11,245,156.78	34,040,183.73

35、营业外收入

(1) 营业外收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	1,706,908.77	165,487.72
其中：固定资产处置利得	1,706,908.77	165,487.72
政府补助利得	19,283,643.06	11,419,746.00
其他	3,947,999.19	6,986,435.23
合 计	24,938,551.02	18,571,668.95

注：本期福建小松工程机械有限公司与其子公司厦门恒信源贸易有限公司进行非同一控制下编制首次合并报表时，因投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 1,742,802.09 元，计入营业外收入-其他。

(2) 政府补助明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
应用技术与开发补助款	1,870,000.00	3,830,000.00	鲁财教捐(2008)38号
创新技术研发建设平台专项资金补助	1,000,000.00	1,000,000.00	
科研经费拨款	11,170,000.00		
科技创新公共服务平台建设资金	500,000.00		济科字(2009)45号
重点产品培育资金	500,000.00		济财企(2009)31号
税费返还	404,730.06	145,746.00	财税(2009)67号
自主创新成果补助	600,000.00	500,000.00	济科字(2008)21号28号
中国名牌奖励	300,000.00	1,000,000.00	
08年招商引资专项补助资金	50,000.00		济财企(2009)47号
全省安全生产双基工作奖金	40,000.00		
机电及高新出口补助		320,000.00	

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
技术中心创新能力专项补助		4,000,000.00	
其他	2,848,913.00	624,000.00	
合 计	19,283,643.06	11,419,746.00	

36、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	3,215,665.10	1,146,027.17
其中：固定资产处置损失	3,215,665.10	1,146,027.17
对外捐赠支出	15,000.00	2,483,213.00
其他	975,598.66	282,268.14
合 计	4,206,263.76	3,911,508.31

37、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	76,891,973.86	95,378,005.27
递延所得税调整	2,950,291.69	-358,295.79
合 计	79,842,265.55	95,019,709.48

38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润()	P0	422,143,045.79	504,493,118.97
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润()	P0	403,578,863.32	487,567,752.24
期初股份总数	S0	759,164,530.00	692,520,192.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		66,644,338.00
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		10

减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	759,164,530.00	754,416,948.88
基本每股收益()		0.56	0.67
基本每股收益()		0.53	0.65
调整后的归属于普通股股东的当期净利润()	P1	422,143,045.79	504,493,118.97
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润()	P1	403,578,863.32	487,567,752.24
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		759,164,530.00	754,416,948.88
稀释每股收益()		0.56	0.67
稀释每股收益()		0.53	0.65

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

(1) 基本每股收益

基本每股收益= $P0 \div S$

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

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

39、其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	1,844,000.00	-4,352,000.00

项 目	本期发生额	上期发生额
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	276,600.00	-1,687,440.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
合 计	1,567,400.00	-2,664,560.00

40、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
合 计	55,502,935.26	41,972,054.65
大额明细：利息收入	16,040,525.69	16,483,627.03
专项资金拨款及奖励	26,978,913.00	11,274,000.00

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
合 计	386,512,222.19	432,386,144.20
大额明细：运输费	73,003,930.14	82,114,698.70
佣金	22,221,635.08	65,165,445.21
售后服务费	53,056,858.13	51,025,229.32
差旅费	28,486,094.92	18,539,656.62
技术开发费	28,558,375.35	20,973,522.18
办公费	15,526,518.70	15,088,692.80
租赁费	12,414,257.76	13,965,637.52
业务招待费	12,080,597.23	9,910,620.94
三包损失	6,860,956.57	5,692,799.57
包装费	4,555,327.66	7,410,745.15
广告费	10,947,579.81	18,409,481.77
修理费	12,898,792.68	11,565,789.75
信息咨询费	6,236,890.87	4,324,453.02
警卫消防费	6,538,965.85	4,268,127.43
展览费	11,259,939.93	7,469,189.88
会务费	1,231,808.50	1,441,562.98

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
合 计	14,703,569.67	29,435,426.55
取得子公司转入的现金净额	14,703,569.67	29,435,426.55

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
分红派息手续费	161,740.80	
合 计	161,740.80	

41、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	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	460,195,612.65	544,680,358.57
加：资产减值准备	11,245,156.78	34,040,183.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	82,493,290.70	68,555,995.44
无形资产摊销	10,437,863.62	8,741,406.17
长期待摊费用摊销	306,935.18	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,508,756.33	-4,562,621.20
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	39,420,424.67	46,943,174.43
投资损失（收益以“-”号填列）	-150,009,518.86	-167,708,595.61
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,364,475.16	-441,570.64
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-83,274.85	-1,604,165.15
存货的减少（增加以“-”号填列）	-39,284,275.17	-423,650,748.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-442,012,988.84	58,093,279.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	407,004,255.17	115,999,232.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	384,586,712.54	279,085,928.80
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		

项 目	本期金额	上期金额
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,229,154,243.61	1,039,188,092.27
减：现金的期初余额	1,039,188,092.27	485,985,560.31
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	189,966,151.34	553,202,531.96

(2) 当期取得或处置子公司及其他营业单位的相关情况

项 目	金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	
1、取得子公司及其他营业单位的价格	2,590,000.00
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	2,590,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	17,293,569.67
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-14,703,569.67
4、取得子公司的净资产	6,221,591.62
流动资产	63,570,005.75
非流动资产	1,726,988.43
流动负债	59,075,402.56
非流动负债	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	
1、处置子公司及其他营业单位的价格	
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	
4、处置子公司的净资产	1,891,427.28
流动资产	2,906,829.69
非流动资产	
流动负债	1,015,402.41
非流动负债	

(3) 现金及现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	1,229,154,243.61	1,039,188,092.27
其中：库存现金	354,387.09	543,580.17
可随时用于支付的银行存款	1,012,531,683.04	861,445,682.83
可随时用于支付的其他货币资金	216,268,173.48	177,198,829.27
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,229,154,243.61	1,039,188,092.27

42、所有者权益变动表项目注释

本期少数股东权益中所有者投入和减少资本其他-311,665.54 元，其中：

(1) 2009 年 2 月 28 日，公司三级子公司杭州山推工程机械有限公司清算注销，减少少数股东股权 189,142.73 元。

(2) 2009 年 4 月 16 日，公司与山东山推欧亚陀机械有限公司股东济宁山汇源投资有限公司、辽宁辽鞍工程机械有限公司签署了《股权转让协议》，收购其持有的山东山推欧亚陀机械有限公司 21%的股权，减少了少数股东股权 10,785,109.55 元。

(3) 2009 年 4 月 16 日，公司与山东山推工程机械进出口有限公司股东北京山润源贸易有限公司签署了《股权转让协议》，收购其持有的山东山推工程机械进出口有限公司 3.33%的股权，减少了少数股东股权 3,061,525.08 元。

(4) 2009 年 5 月 12 日公司通过山东产权交易中心摘牌程序，对锐驰公司增资 3057.15 万元，持股比例增持至 51.02%。因山东锐驰机械有限公司与本公司同属于山东工程机械集团有限公司，根据《企业会计准则第 20 号——企业合并》，该事项属于同一控制下的企业合并。调增少数股东权益 13,724,111.82 元。

六) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
山东工程机械集团有限公司	母公司	国有企业	山东济宁	董平	工业加工	52,980	21.10	21.10	山东省国有资产监督管理委员会	165946611

2009年12月8日山东省人民政府国有资产监督管理委员会以鲁国资产权函【2009】117号“关于山东重工集团有限公司国有产权划转有关问题的批复”函件，批复同意将潍柴控股集团有限公司和山东工程机械集团有限公司国有出资及享有的权益全部无偿划转至山东重工集团有限公司。山东重工集团有限公司于2009年12月25日成立，注册资本30亿元。公司目前正在办理企业国有资产产权划转和工商变更登记等手续。

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
山东山推工程机械进出口有限公司	子公司	有限责任公司	山东济宁	李殿和	商贸	3000	100.00	100.00	267155677
山东山推工程机械成套设备有限公司	子公司	有限责任公司	山东济宁	李殿和	商贸	1000	51.00	51.00	165962742
湖南湘松工程机械有限责任公司	二级子公司	有限责任公司	湖南长沙	王建平	商贸	500	60.00	60.00	753369232
杭州山推工程机械有限公司	二级子公司	有限责任公司	浙江杭州	王建平	商贸	200	90.00	90.00	745052294
山东山推工程机械产业园有限公司	子公司	有限责任公司	山东济宁	张秀文	工业加工	3800	79.26	79.26	751759907
福建小松工程机械有限公司	二级子公司	有限责任公司	福建福州	李殿和	商贸	500	60.00	60.00	757355719
山东山推欧亚陀机械有限公司	子公司	有限责任公司	山东济宁	高腊生	工业加工	2000	75.00	75.00	74656657X
山东山推工程机械结构件有限公司	子公司	有限责任公司	山东济宁	张秀文	工业加工	4200	60.00	60.00	744533782
广东粤松工程机械有限公司	二级子公司	有限责任公司	广东广州	李殿和	商贸	600	60.00	60.00	758315970
山推铸钢有限公司	子公司	有限责任公司	山东济宁	许广谊	工业加工	1000万美元	70.00	70.00	780763841
山东山推格林路面养护机械有限公司	子公司	有限责任公司	山东济宁	于泽武	工业加工	822.032	51.00	51.00	772050710
山推楚天工程机械有限公司	子公司	有限责任公司	湖北武汉	曹永信	工业加工	5000	90.00	90.00	714677435
山推重工机械有限公司	子公司	有限责任公司	山东济宁	陆建伟	工业加工	16200	100.00	100.00	678123979
山推租赁有限公司	子公司	有限责任公司	中国北京	王强	租赁	18000	100.00	100.00	68690250X

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
山东锐驰机械有限公司	子公司	有限责任公司	山东泰安	吴玉忠	工业加工	4000	51.02	51.02	762867460
济宁山推物流有限公司	子公司	有限责任公司	山东济宁	吴玉忠	交通运输	60	100.00	100.00	753501272
厦门恒信源贸易有限公司	三级子公司	有限责任公司	福建厦门	侯一江	贸易	300	100.00	100.00	66470103-7

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	关联关系	组织机构代码
小松山推工程机械有限公司	联营	613590592
山东彩桥驾驶室有限公司	联营	745684443

注：合营企业和联营企业的详细信息详见附注五、8。

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
山东山推机械有限公司	同属母公司	72327040X
山东众友工程机械有限公司	同属母公司	267113952

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	本期发生额		
		金额	占同类销货的比例(%)	关联交易定价原则
小松山推工程机械有限公司	销售	539,267,977.92	8.97	市场价格
山东山推机械有限公司	销售	146,794,726.23	2.44	市场价格
山东众友工程机械有限公司	销售	34,561,121.76	0.57	市场价格
山东彩桥驾驶室有限公司	销售	7,394,751.89	0.12	市场价格
合计		728,018,577.80	12.10	
小松山推工程机械有限公司	采购	21,252,104.63	0.42	市场价格
山东山推机械有限公司	采购	250,556,120.41	4.98	市场价格
山东彩桥驾驶室有限公司	采购	4,793,070.36	0.10	市场价格
山东众友工程机械有限公司	采购	53,039,154.49	1.05	市场价格
合计		329,640,449.89	6.55	

关联方名称	关联交易类型	上期发生额		
		金额	占同类销货的比例%	关联交易定价原则
山东山推机械有限公司	销售	55,741,118.25	0.85	市场价格
小松山推工程机械有限公司	销售	651,519,385.18	9.90	市场价格
山东彩桥驾驶室有限公司	销售	10,779,556.47	0.16	市场价格
山东众友工程机械有限公司	销售	18,753,313.33	0.28	市场价格
山东锐驰机械有限公司	销售	184,550.43	0.00	市场价格
合计		736,977,923.66	11.19	
山东众友工程机械有限公司	采购	26,376,567.52	0.49	市场价格
山东彩桥驾驶室有限公司	采购	6,890,541.17	0.13	市场价格
山东山推机械有限公司	采购	186,996,520.04	3.46	市场价格
小松山推工程机械有限公司	采购	32,251,558.02	0.60	市场价格
合计		252,515,186.75	4.68	

(2) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁费金额	租赁收益确定依据	租赁费对公司影响
山东山推机械有限公司	山推工程机械股份有限公司	济中国用(2002)080200002.03,05,06,07,09号土地	2003年1月1日	2016年7月15日	500万元	市场价格	极小
山东山推机械有限公司	山推工程机械股份有限公司	济中国用(2003)第0802030153,155,157号土地	2003年6月1日	2016年5月31日	200万元	市场价格	极小
山东山推机械有限公司	山推工程机械股份有限公司	济中国用(2002)0802000004土地	2006年1月1日	2010年12月31日	46万元	市场价格	极小
山东山推机械有限公司	山东山推欧亚陀机械有限公司	济中国用(2002)0802000008土地	2004年1月1日	2016年12月31日	48万元	市场价格	极小

注：公司及子公司山东山推欧亚陀机械有限公司本期付的土地租赁费分别为746万元、48万元。

(3) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)
山东彩桥驾驶室有限公司	转入土地使用权	转让	市场价格	2,470,000.00	100.00

6、关联方应收应付款项

科目名称	关联方名称	期末余额	年初余额
应收票据	山东山推机械有限公司	15,000.00	
应收账款	小松山推工程机械有限公司	51,497,451.69	26,352,215.02
应收账款	山东山推机械有限公司	45,303.00	
应收账款	山东众友工程机械有限公司	7,389,432.78	
应收账款	山东彩桥驾驶室有限公司	704,018.36	702,471.44
预付款项	小松山推工程机械有限公司	799,237.90	
预付款项	山东山推机械有限公司	436,218.30	
预付款项	山东众友工程机械有限公司	7,071,797.50	14,382,000.00
应付票据	山东山推机械有限公司	800,000.00	
应付账款	小松山推工程机械有限公司	309,152.41	4,336,752.40
应付账款	山东山推机械有限公司	8,718,823.56	2,613,168.38
应付账款	山东彩桥驾驶室有限公司	3,933,444.63	2,963,745.31
预收账款	小松山推工程机械有限公司	5,768.53	
预收账款	山东山推机械有限公司	2,240,976.21	
预收账款	山东彩桥驾驶室有限公司	81,820.00	

七) 或有事项

- 1、公司无未决诉讼仲裁形成的或有负债。
- 2、截止到 2009 年 12 月 31 日，公司未向其他单位提供债务担保。

八) 承诺事项

公司无需要披露的重大承诺事项。

九) 资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	向全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元(含税)
经审议批准宣告发放的利润或股利	

2、其他资产负债表日后事项说明

1、2010 年 2 月 5 日，经公司第六届董事会第十六次会议审议通过：山东重工集团有限公司、潍柴动力股份有限公司、潍柴重机股份有限公司、陕西重型汽车有限公司共同对本公司全资子公司山推租赁有限公司进行增资 7.40 亿元。增资后，山推租赁公司名称拟更名为山重融资租赁有限公司，注册资本由 1.80 亿元增至 9.20 亿元，本公司出资额不变，为 1.80 亿元。增资后本公司对山重融资租赁有限公司不再具有控制权，2010 年度将不再纳入合并范围。

2、2009 年 12 月 1 日，子公司山推重工机械有限公司与股东德国 GRUN 公司、墨德尚签订《股权转让协议》，以 44 万美元收购了对方持有的山东山推格林路面养护机械

有限公司 49%的股权，山推重工机械有限公司在 2010 年 2 月份支付了全部价款。收购完成后，公司直接、间接持有山东山推格林路面养护机械有限公司 100%股权。

3、2010 年 1 月 19 日，公司注册地址变更为：山东省济宁市高新区 327 国道 58 号。

十) 其他重要事项

以公允价值计量的资产和负债

项目	年初余额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末余额
金融资产：					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2.衍生金融资产					
3.可供出售金融资产	1,896,000.00		1,844,000.00		3,740,000.00
金融资产合计	1,896,000.00		1,844,000.00		3,740,000.00

十一) 母公司财务报表重要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的应收账款	227,616,515.37	43.07	11,380,825.77	5
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	10,697,396.21	2.02	9,100,308.00	按账龄计提
其他不重大应收账款	290,171,689.45	54.91	9,016,504.99	按账龄计提
合 计	528,485,601.03	100	29,497,638.76	

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的应收账款	37,013,477.06	10.30	1,850,673.85	5
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	9,985,769.57	2.78	7,430,125.73	按账龄计提
其他不重大应收账款	312,399,682.49	86.92	7,870,723.60	按账龄计提
合 计	359,398,929.12	100	17,151,523.18	

注：单项金额重大的应收账款指单笔金额为 800 万元以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，其账龄均为 1 年以内，公司根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定了其坏账准备的计提比例为 5%。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，是指账龄超过 3 年以上的应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

(2) 应收账款按账龄列示如下

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1 年以内	514,290,658.50	97.31	19,998,592.65	5	344,035,571.93	95.73	8,931,340.03	5
1 至 2 年	3,007,711.58	0.57	300,771.16	10	2,854,601.01	0.79	285,460.10	10
2 至 3 年	489,834.74	0.09	97,966.95	20	2,522,986.61	0.70	504,597.32	20
3 至 4 年	1,048,511.43	0.20	419,404.57	40	2,521,938.37	0.70	1,008,775.35	40
4 至 5 年	2,419,953.37	0.46	1,451,972.02	60	2,606,202.06	0.73	1,563,721.24	60
5 年以上	7,228,931.41	1.37	7,228,931.41	100	4,857,629.14	1.35	4,857,629.14	100
合计	528,485,601.03	100	29,497,638.76		359,398,929.12	100	17,151,523.18	

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
榆林龙洋机电集团有限公司	货款	259,839.15	无法收回	否
合计	——	259,839.15	——	——

(4) 应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

期末应收账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
山东山推工程机械进出口有限公司	子公司	37,577,856.92	1 年以内	7.11
柳州柳工挖掘机有限公司	非关联方	34,846,177.42	1 年以内	6.59
山东山推工程机械成套设备有限公司	子公司	29,741,197.89	1 年以内	5.63
四川山推工程机械有限公司	非关联方	23,551,754.26	1 年以内	4.46
广西金山推机械有限责任公司	非关联方	22,492,187.97	1 年以内	4.26
合计		148,209,174.46	——	28.05

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的其他应收款	3,062,400.00	14.95	277,240.00	按账龄计提
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	5,597,797.20	27.32	4,097,060.01	按账龄计提
其他不重大其他应收款	11,830,830.50	57.74	1,064,499.87	按账龄计提
合 计	20,491,027.70	100	5,438,799.88	按账龄计提

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的其他应收款	4,709,994.09	28.45	3,674,450.20	按账龄计提
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	4,825,769.01	29.16	1,876,053.70	按账龄计提
其他不重大其他应收款	7,016,702.27	42.39	607,530.66	按账龄计提
合 计	16,552,465.37	100	6,158,034.56	按账龄计提

注：单项金额重大的其他应收账款指单笔金额为 50 万元以上的其他应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款，是指账龄超过 3 年以上的其他应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

(2) 其他应收款按账龄列示如下

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1 年以内	8,037,975.68	39.23	265,034.16	5	6,222,377.63	37.59	210,492.10	5
1 至 2 年	2,943,452.52	14.37	294,345.25	10	1,341,863.63	8.11	134,186.36	10
2 至 3 年	3,911,802.30	19.09	782,360.46	20	1,934,861.01	11.69	386,972.20	20
3 至 4 年	2,383,315.31	11.63	953,326.12	40	2,036,016.26	12.30	814,406.50	40
4 至 5 年	176,870.00	0.86	106,122.00	60	1,013,423.60	6.12	608,054.16	60
5 年以上	3,037,611.89	14.82	3,037,611.89	100	4,003,923.24	24.19	4,003,923.24	100
合 计	20,491,027.70	100	5,438,799.88		16,552,465.37	100	6,158,034.56	

注：公司本期将两年以上的预付款项重分类至其他应收款 2-3 年及 3-4 年，并按账龄计提了坏账准备。

(3) 其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

期末其他应收款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
济宁市财政局开发区分局	非关联方	1,900,000.00	1-2 年	9.27
长沙有色冶金设计研究院遵义矿山工程总承包项目部	非关联方	582,400.00	1-2 年	2.84
济宁华润高新燃气有限公司	非关联方	580,000.00	1 年内	2.83
济宁山推物流有限公司	子公司	385,351.88	1 年内	1.88
济宁高新技术产业开发区管理委员会	非关联方	316,500.00	1 年内	1.54
合 计	—	3,764,251.88	—	18.36

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	本期现金红利
山东山推工程机械成套设备有限公司	成本法	5,100,000.00	5,100,000.00		5,100,000.00	51.00	51.00	4,277,610.72
山东山推工程机械进出口有限公司	成本法	29,000,000.00	29,000,000.00	3,061,500.00	32,061,500.00	100.00	100.00	38,668,000.00
山东山推工程机械结构件有限公司	成本法	25,200,000.00	25,200,000.00		25,200,000.00	60.00	60.00	7,800,000.00
山东山推工程机械事业园有限公司	成本法	30,119,200.00	30,119,200.00		30,119,200.00	79.26	79.26	2,060,760.00
山东山推欧亚陀机械有限公司	成本法	10,800,000.00	10,800,000.00	10,785,100.00	21,585,100.00	75.00	75.00	10,800,000.00
山推铸钢有限公司	成本法	56,599,200.00	56,599,200.00		56,599,200.00	70.00	70.00	
山东山推格林路面养护机械有限公司	成本法	4,181,355.00	4,181,355.00		4,181,355.00	51.00	51.00	
中国浦发机械工业股份有限公司	成本法	216,720.00	216,720.00		216,720.00			8,668.80
山推楚天工程机械有限公司	成本法	49,500,000.00	49,500,000.00		49,500,000.00	90.00	90.00	
山推重工机械有限公司	成本法	80,000,000.00	80,000,000.00	82,000,033.40	162,000,033.40	100.00	100.00	
山东锐驰机械有限公司	成本法	4,324,400.00	7,379,032.73	23,293,073.63	30,672,106.36	51.02	51.02	
济宁山推物流有限公司	成本法	3,700,000.00		3,700,000.00	3,700,000.00	100.00	100.00	
山推租赁有限公司	成本法	180,000,000.00		180,000,000.00	180,000,000.00	100.00	100.00	

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	本期现金红利
小松山推工程机械有限公司	权益法	164,146,003.11	490,052,906.11	62,570,508.10	552,623,414.21	30.00	30.00	67,278,508.07
山东彩桥驾驶室有限公司	权益法	14,200,000.00	65,315,954.19	15,311,105.74	80,627,059.93	40.00	40.00	3,868,000.00
合计	—	657,086,878.11	853,464,368.03	380,721,320.87	1,234,185,688.90	—	—	

(2) 长期股权投资的说明

2009年3月21日,公司与济宁山推物流有限公司(以下简称“物流公司”)股东山东山推工程机械产业园有限公司、济宁山推石油化工有限公司及其他自然人股东签署了《股权转让协议》,收购物流公司100%的股权,收购价格为370万元,并将其纳入合并范围,采用成本法核算。

2009年4月10日,公司在北京投资设立山推租赁有限公司,注册资本18,000万元,本公司以现金出资18,000万元,占注册资本的100%,将其纳入本期合并范围,采用成本法核算。

2009年4月16日,公司与山东山推欧亚陀机械有限公司(以下称“欧亚陀公司”)股东济宁山汇源投资有限公司、辽宁辽鞍工程机械有限公司签署了《股权转让协议》,收购欧亚陀公司21%的股权(济宁山汇源投资有限公司持股13%,辽宁辽鞍工程机械有限公司持股8%),收购价格为1,078.51万元;由此公司对欧亚陀公司的持股比例由54%增加到75%,核算方法不变。

2009年4月16日,公司与山东山推工程机械进出口有限公司(以下简称“进出口公司”)股东北京山润源贸易有限公司签署了《股权转让协议》,收购进出口公司3.33%的股权,收购价格为306.15万元;由此公司对进出口公司的持股比例由96.67%增加到100%,核算方法不变。

2009年5月12日,公司通过山东产权交易中心摘牌程序,对山东锐驰机械有限公司增资3,057.15万元,持股比例增至51.02%,并将其纳入本期合并范围,核算方法由权益法改为成本法。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,678,929,373.52	3,510,526,416.29
其他业务收入	969,658,482.68	683,240,937.97
营业收入合计	4,648,587,856.20	4,193,767,354.26

(2) 营业成本明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	3,089,831,579.62	2,904,327,232.91
其他业务成本	930,356,004.40	614,241,027.37
营业成本合计	4,020,187,584.02	3,518,568,260.28

(3) 主营业务按业务分项列示如下

项 目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
工业销售	3,678,929,373.52	3,089,831,579.62	3,510,526,416.29	2,904,327,232.91
合 计	3,678,929,373.52	3,089,831,579.62	3,510,526,416.29	2,904,327,232.91

(4) 主营业务按地区分项列示如下

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
东北片区	248,694,865.95	215,335,479.58	187,548,388.59	155,667,188.49
华北片区	312,558,499.28	269,870,347.35	294,020,168.18	244,241,074.45
华中片区	489,098,268.08	418,436,237.89	125,402,244.62	107,363,404.22
华南片区	499,343,708.68	427,438,985.30	282,878,555.74	248,484,616.48
西南片区	447,468,061.61	387,199,322.41	349,370,013.64	293,690,680.47
华东片区	1,681,765,969.92	1,371,551,207.09	2,271,307,045.52	1,854,880,268.80
合 计	3,678,929,373.52	3,089,831,579.62	3,510,526,416.29	2,904,327,232.91

(5) 本期公司前五名客户的营业收入情况

项目	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
山东山推工程机械进出口有限公司	789,798,423.16	16.99
辽宁辽鞍工程机械有限公司	113,019,520.63	2.43

项目	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
广西金山推机械有限责任公司	108,252,218.88	2.33
山东松推机械有限公司	106,871,396.66	2.30
四川山推工程机械有限公司	99,101,682.34	2.13
合计	1,217,043,241.67	26.18

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	63,615,039.52	45,509,945.00
权益法核算的长期股权投资收益	149,062,414.65	161,661,543.02
处置长期股权投资产生的投资收益		5,566,665.25
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	140,419.06	
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他		24,900.00
合计	212,817,873.23	212,763,053.27

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
山东山推工程机械产业园有限公司	2,060,760.00	-	投资收益系本期收到的分红
山东山推工程机械结构件有限公司	7,800,000.00	7,200,000.00	投资收益系本期收到的分红
山东山推工程机械进出口有限公司	38,668,000.00	29,001,000.00	投资收益系本期收到的分红
山东山推工程机械成套设备有限公司	4,277,610.72	4,978,109.00	投资收益系本期收到的分红
中国浦发机械工业股份有限公司	8,668.80	10,836.00	投资收益系本期收到的分红
山东山推欧亚陀机械有限公司	10,800,000.00	4,320,000.00	投资收益系本期收到的分红
合计	63,615,039.52	45,509,945.00	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
青岛东碧山推机械有限公司		10,807,406.77	上期已处置
山东锐驰机械有限公司	34,292.74	354,632.73	本期增资成为本公司子公司，转为成本法核算
山东彩桥驾驶室有限公司	19,179,105.74	17,288,057.54	联营公司利润较上期增加
小松山推工程机械有限公司	129,849,016.17	133,211,445.98	联营公司利润较上期减少
合计	149,062,414.65	161,661,543.02	

(4) 投资收益的说明

公司本期投资收益汇回不存在重大限制。

6、现金流量表补充资料

项目	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	422,855,963.32	443,910,765.69
加：资产减值准备	11,886,720.05	29,198,700.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	53,972,157.08	42,094,116.34
无形资产摊销	9,292,849.22	11,065,770.99
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-4,436,065.31	1,357,758.22
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	32,772,531.96	31,579,168.63
投资损失（收益以“-”号填列）	-212,817,873.23	-212,763,053.27
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,464,105.61	1,783,629.29
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-1,687,440.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	62,105,321.12	-381,300,507.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-465,776,077.44	177,476,947.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	311,843,185.00	65,598,348.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	225,162,817.38	208,314,205.32
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

项目	本期金额	上期金额
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	719,967,548.07	797,650,871.45
减：现金的期初余额	797,650,871.45	290,447,641.31
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-77,683,323.38	507,203,230.14

注：公司本期对子公司山推重工机械有限公司投资导致存货减少 68,763,394.66 元。

十二) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

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

项目	金额	注释
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,508,756.33	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	19,283,643.06	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	1,742,802.09	注 1
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	140,544.02	注 2

项目	金额	注释
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,214,598.44	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 少数股东权益影响额	-562,265.80	
23. 所得税影响额	-1,746,383.01	
合计	18,564,182.47	

注 1:福建小松工程机械有限公司与其子公司厦门恒信源贸易有限公司进行非同一控制下编制首次合并报表时，因投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 1,742,802.09 元。

注 2:本公司于 2009 年 4 月对山东锐驰机械有限公司增资，取得同一控制下企业合并，山东锐驰机械有限公司 2009 年期初至合并日实现的净损益为 140,544.02 元。

2、净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

（1）本年度

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.85	0.56	0.56
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.31	0.53	0.53

(2) 上年度

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	19.41	0.67	0.67
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.81	0.65	0.65

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

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

(1) 资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	注释
应收票据	128,841,854.15	96,764,065.39	32,077,788.76	33.15	注 1
应收账款	858,481,452.05	545,153,726.52	313,327,725.53	57.48	注 2
预付款项	293,567,650.05	163,634,052.57	129,933,597.48	79.40	注 3
固定资产	1,162,306,970.19	878,399,726.70	283,907,243.49	32.32	注 4
短期借款	801,870,532.00	615,856,460.00	186,014,072.00	30.24	注 5
应付票据	597,436,557.69	430,168,842.37	167,267,715.32	38.88	注 6
应付账款	1,194,636,995.51	870,426,283.17	324,210,712.34	37.25	注 6
预收账款	179,741,304.35	93,759,233.06	85,982,071.29	91.71	注 7
应交税费	-6,802,975.30	-17,874,344.75	11,071,369.45		注 8
长期借款	18,500,000.00		18,500,000.00		注 9

注 1: 年末应收票据较期初增加了 33.15%, 主要系客户采用票据结算增加所致。

注 2: 年末应收账款较期初增加 57.48%, 主要系市场年末需求增加, 公司为拓展市场增强竞争力, 本期采取合理的延长客户贷款信用结算期的信用政策而相应增加应收账款所致。

注 3: 年末预付款项较期初增加了 79.40%, 主要系公司年末钢材采购量增加, 预付的钢材款所致。

注 4: 年末固定资产较期初增加 32.32%, 主要系本期在建工程完工转入固定资产所致。

注 5: 年末短期借款比期初增加了 30.24%, 主要系母公司增加了流动资金借款所致。

注 6：年末应付票据较期初增加 38.88%，应付账款较期初增加 37.25%，主要系推土机、压路机等产品市场年末需求量增大，公司提高库存储备标准以致期末原材料采购量增加，尚未结算的应付材料款增加所致。

注 7：年末预收账款较期初增加 91.71%，主要系年末市场需求增加，对采取预收款的客户销售增加所致。

注 8：年末应交税费比期初增加了 11,071,369.45 元，主要系应交未交的企业所得税增加所致。

注 9：年末长期借款比期初增加了 18,500,000.00 元，主要系子公司山东锐驰机械有限公司长期借款增加所致。

(2) 利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%	注释
营业费用	253,119,579.49	308,313,691.16	-55,194,111.67	-17.90	注 1
管理费用	343,579,302.30	289,043,915.26	54,535,387.04	18.87	注 2
财务费用	25,448,228.44	92,393,700.36	-66,945,471.92	-72.46	注 3

注 1：本期营业费用较上期下降了 17.90%，主要原因系本期山东山推工程机械进出口有限公司受金融危机影响销售大幅下降，佣金减少所致。

注 2：本期管理费用较上期增加了 18.87%，主要原因系本期差旅费、劳动保险费、研究技术开发费增加所致。

注 3：本期财务费用较上年下降 72.46%，主要系美元汇率波动较小汇兑损失较上年大幅降低、欧元汇率上升汇兑收益增加，以及贷款基准利率降低导致利息支出减少所致。

十三) 财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2010 年 4 月 10 日决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

第十二节 备查文件目录

一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

董事长：张秀文

山推工程机械股份有限公司董事会

二 一 年四月十日

合并资产负债表

编制单位：山推工程机械股份有限公司

2009年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	1,319,302,489.80	1,039,188,092.27
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	128,841,854.15	96,764,065.39
应收账款	五、3	858,481,452.05	545,153,726.52
预付款项	五、4	293,567,650.05	163,634,052.57
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、5	68,627,183.11	77,412,397.07
买入返售金融资产			
存货	五、6	1,349,306,264.64	1,278,778,625.68
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		4,018,126,893.80	3,200,930,959.50
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、7	3,740,000.00	1,896,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、9	650,296,694.13	560,299,408.07
投资性房地产			
固定资产	五、10	1,162,306,970.19	878,399,726.70
在建工程	五、11	368,612,999.63	391,893,354.51
工程物资			2,029,244.48
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、12	107,911,577.73	103,679,244.39
开发支出			
商誉	五、13	1,641,092.24	86,244.91
长期待摊费用			306,935.18
递延所得税资产	五、14	25,634,357.46	28,489,797.14
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,320,143,691.38	1,967,079,955.38
资产总计		6,338,270,585.18	5,168,010,914.88

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

2009年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五、16	801,870,532.00	615,856,460.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五、17	597,436,557.69	430,168,842.37
应付账款	五、18	1,194,636,995.51	870,426,283.17
预收款项	五、19	179,741,304.35	93,759,233.06
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、20	21,954,862.05	20,875,954.43
应交税费	五、21	-6,802,975.30	-17,874,344.75
应付利息			
应付股利	五、22	3,210,665.53	2,741,441.79
其他应付款	五、23	98,556,479.76	76,867,936.55
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、24		
流动负债合计		2,890,604,421.59	2,092,821,806.62
非流动负债：			
长期借款	五、25	18,500,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	五、26	7,569,901.51	7,916,901.51
预计负债			
递延所得税负债	五、14	486,000.00	292,674.85
其他非流动负债		8,100,000.00	
非流动负债合计		34,655,901.51	8,209,576.36
负债合计		2,925,260,323.10	2,101,031,382.98
所有者权益：			
股本	五、27	759,164,530.00	759,164,530.00
资本公积	五、28	905,125,586.72	911,802,055.75
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、29	230,321,647.57	188,036,051.24
一般风险准备			
未分配利润	五、30	1,339,678,365.95	1,036,927,712.03
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		3,234,290,130.24	2,895,930,349.02
少数股东权益		178,720,131.84	171,049,182.88
所有者权益合计		3,413,010,262.08	3,066,979,531.90
负债和所有者权益总计		6,338,270,585.18	5,168,010,914.88

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

2009年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		791,234,127.84	797,650,871.45
交易性金融资产			
应收票据		44,202,532.60	46,044,924.12
应收账款	十一、1	498,987,962.27	342,247,405.94
预付款项		281,247,756.85	112,430,609.44
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一、2	15,052,227.82	10,394,430.81
存货		870,961,361.67	970,710,694.44
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,501,685,969.05	2,279,478,936.20
非流动资产：			
可供出售金融资产		3,740,000.00	1,896,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、3	1,234,185,688.90	853,464,368.03
投资性房地产			
固定资产		773,253,626.68	541,942,361.09
在建工程		330,654,659.14	348,650,003.56
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		53,753,336.81	59,005,349.71
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		10,320,483.92	13,784,589.53
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,405,907,795.45	1,818,742,671.92
资产总计		4,907,593,764.50	4,098,221,608.12

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

2009年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		688,000,000.00	514,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		442,042,248.24	364,879,250.00
应付账款		628,668,807.50	463,841,050.84
预收款项		28,362,349.67	10,054,163.03
应付职工薪酬		10,985,963.11	11,655,888.38
应交税费		-4,904,582.85	-24,692,871.13
应付利息			
应付股利		3,210,665.53	2,741,438.16
其他应付款		20,159,489.00	19,724,863.92
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,816,524,940.20	1,362,203,783.20
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		7,341,901.51	7,341,901.51
预计负债			
递延所得税负债		486,000.00	209,400.00
其他非流动负债		8,100,000.00	
非流动负债合计		15,927,901.51	7,551,301.51
负债合计		1,832,452,841.71	1,369,755,084.71
所有者权益：			
股本		759,164,530.00	759,164,530.00
资本公积		906,374,320.03	906,639,430.97
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		230,321,647.57	188,036,051.24
一般风险准备			
未分配利润		1,179,280,425.19	874,626,511.20
所有者权益合计		3,075,140,922.79	2,728,466,523.41
负债和所有者权益总计		4,907,593,764.50	4,098,221,608.12

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

2009 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		6,956,229,711.85	6,694,943,291.67
其中：营业收入	五、31	6,956,229,711.85	6,694,943,291.67
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,586,933,639.77	6,237,257,347.14
其中：营业成本	五、31	5,935,205,967.38	5,498,341,940.82
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、32	18,335,405.38	15,123,915.81
销售费用		253,119,579.49	308,313,691.16
管理费用		343,579,302.30	289,043,915.26
财务费用		25,448,228.44	92,393,700.36
资产减值损失	五、33	11,245,156.78	34,040,183.73
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	五、34	150,009,518.86	167,353,962.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		519,305,590.94	625,039,907.41
加：营业外收入	五、35	24,938,551.02	18,571,668.95
减：营业外支出	五、36	4,206,263.76	3,911,508.31
其中：非流动资产处置净损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		540,037,878.20	639,700,068.05
减：所得税费用	五、37	79,842,265.55	95,019,709.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		460,195,612.65	544,680,358.57
其中：归属于母公司所有者的净利润		422,143,045.79	504,493,118.97
少数股东损益		38,052,566.86	40,187,239.60
六、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	五、38	0.56	0.67
（二）稀释每股收益（元/股）		0.56	0.67
七、其他综合收益	五、39	1,567,400.00	-2,664,560.00
八、综合收益总额		461,763,012.65	542,015,798.57
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		423,710,445.79	501,828,558.97
归属于少数股东的综合收益总额		38,052,566.86	40,187,239.60
本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前本期实现的净利润为：140,544.02 元，上一期实现的净利润为：3,182,220.14 元。			

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

2009 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、4	4,648,587,856.20	4,193,767,354.26
减：营业成本	十一、4	4,020,187,584.02	3,518,568,260.28
营业税金及附加		13,171,155.56	11,052,073.49
销售费用		113,380,440.81	117,486,601.37
管理费用		234,039,558.87	218,366,201.75
财务费用		21,211,356.71	18,382,044.09
资产减值损失		11,886,720.05	29,198,700.65
加：公允价值变动收益			
投资收益	十一、5	212,817,873.23	212,763,053.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润		447,528,913.41	493,476,525.90
加：营业外收入		14,640,103.41	11,739,453.71
减：营业外支出		1,913,144.12	2,158,878.10
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额		460,255,872.70	503,057,101.51
减：所得税费用		37,399,909.38	59,146,335.82
四、净利润		422,855,963.32	443,910,765.69
五、每股收益			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			
六、其他综合收益		1,567,400.00	-2,664,560.00
七、综合收益总额		424,423,363.32	441,246,205.69

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

2009 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,828,508,658.21	6,776,142,734.29
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		92,392,011.19	151,437,673.22
收到其他与经营活动有关的现金	五、40	55,502,935.26	41,972,054.65
经营活动现金流入小计		5,976,403,604.66	6,969,552,462.16
购买商品、接受劳务支付的现金		4,483,950,699.05	5,520,034,554.72
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		433,582,123.53	370,220,120.44
支付的各项税费		287,771,847.35	367,825,714.00
支付其他与经营活动有关的现金	五、40	386,512,222.19	432,386,144.20
经营活动现金流出小计		5,591,816,892.12	6,690,466,533.36
经营活动产生的现金流量净额		384,586,712.54	279,085,928.80
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		72,398,096.14	82,685,601.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,249,166.80	2,432,124.86
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			51,437,670.17
收到其他与投资活动有关的现金	五、40	14,703,569.67	29,435,426.55
投资活动现金流入小计		91,350,832.61	165,990,823.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		317,283,801.42	412,442,723.36
投资支付的现金		26,676,100.00	2,700,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		343,959,901.42	415,142,723.36
投资活动产生的现金流量净额		-252,609,068.81	-249,151,900.06
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			495,479,857.31
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			5,500,000.00
取得借款收到的现金		1,433,370,532.00	969,967,313.51
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,433,370,532.00	1,465,447,170.82
偿还债务支付的现金		1,228,856,460.00	801,036,364.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		146,566,075.22	141,130,031.21
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		29,577,939.56	17,975,985.54
支付其他与筹资活动有关的现金	五、40	161,740.80	
筹资活动现金流出小计		1,375,584,276.02	942,166,395.44
筹资活动产生的现金流量净额		57,786,255.98	523,280,775.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		202,251.63	-12,272.16
五、现金及现金等价物净增加额		189,966,151.34	553,202,531.96
加：期初现金及现金等价物余额		1,039,188,092.27	485,985,560.31
六、期末现金及现金等价物余额		1,229,154,243.61	1,039,188,092.27

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

2009 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,918,491,068.75	4,647,360,161.13
收到的税费返还		404,730.06	
收到其他与经营活动有关的现金		28,936,264.25	31,014,031.61
经营活动现金流入小计		3,947,832,063.06	4,678,374,192.74
购买商品、接受劳务支付的现金		3,059,477,888.48	3,756,767,146.09
支付给职工以及为职工支付的现金		311,119,019.99	274,860,980.55
支付的各项税费		177,709,902.99	269,101,318.26
支付其他与经营活动有关的现金		174,362,434.22	169,330,542.52
经营活动现金流出小计		3,722,669,245.68	4,470,059,987.42
经营活动产生的现金流量净额		225,162,817.38	208,314,205.32
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		134,901,966.86	127,934,710.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		556,843.00	481,262.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			51,437,670.17
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		135,458,809.86	179,853,643.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		275,001,852.23	329,129,089.78
投资支付的现金		225,221,600.00	2,700,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		3,700,000.00	125,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		503,923,452.23	456,829,089.78
投资活动产生的现金流量净额		-368,464,642.37	-276,975,446.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			489,979,857.31
取得借款收到的现金		1,268,000,000.00	755,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,268,000,000.00	1,244,979,857.31
偿还债务支付的现金		1,094,000,000.00	561,349,830.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		108,219,757.59	107,790,050.73
支付其他与筹资活动有关的现金		161,740.80	
筹资活动现金流出小计		1,202,381,498.39	669,139,881.45
筹资活动产生的现金流量净额		65,618,501.61	575,839,975.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
			24,495.65
五、现金及现金等价物净增加额			
		-77,683,323.38	507,203,230.14
加：期初现金及现金等价物余额		797,650,871.45	290,447,641.31
六、期末现金及现金等价物余额			
		719,967,548.07	797,650,871.45

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：山推工程机械股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

项 目	本 期 金 额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	759,164,530.00	911,802,055.75			188,036,051.24		1,036,927,712.03		2,895,930,349.02	171,049,182.88	3,066,979,531.90
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	759,164,530.00	911,802,055.75			188,036,051.24		1,036,927,712.03		2,895,930,349.02	171,049,182.88	3,066,979,531.90
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-6,676,469.03			42,285,596.33		302,750,653.92		338,359,781.22	7,670,948.96	346,030,730.18
(一)净利润							422,143,045.79		422,143,045.79	38,052,566.86	460,195,612.65
(二)其他综合收益		1,567,400.00							1,567,400.00		1,567,400.00
上述(一)和(二)小计		1,567,400.00					422,143,045.79		423,710,445.79	38,052,566.86	461,763,012.65
(三)所有者投入和减少资本		-7,453,101.10							-7,453,101.10	-311,665.54	-7,764,766.64
1.所有者投入资本											
2.股份支付计入所有者权益的金额											
3.其他		-7,453,101.10							-7,453,101.10	-311,665.54	-7,764,766.64
(四)利润分配					42,285,596.33		-119,392,391.87		-77,106,795.54	-30,069,952.36	-107,176,747.90
1.提取盈余公积					42,285,596.33		-42,285,596.33				
2.提取一般风险准备											
3.对所有者的分配							-75,916,453.00		-75,916,453.00	-29,569,604.66	-105,486,057.66
4.其他							-1,190,342.54		-1,190,342.54	-500,347.70	-1,690,690.24
(五)所有者权益内部结转		-790,767.93							-790,767.93		-790,767.93
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他		-790,767.93							-790,767.93		-790,767.93
(六)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
四、本期期末余额	759,164,530.00	905,125,586.72			230,321,647.57		1,339,678,365.95		3,234,290,130.24	178,720,131.84	3,413,010,262.08

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：山推工程机械股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

项 目	上 期 金 额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	692,520,192.00	491,131,096.44			143,644,974.67		655,244,228.45		1,982,540,491.56	145,069,993.06	2,127,610,484.62
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	692,520,192.00	491,131,096.44			143,644,974.67		655,244,228.45		1,982,540,491.56	145,069,993.06	2,127,610,484.62
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	66,644,338.00	420,670,959.31			44,391,076.57		381,683,483.58		913,389,857.46	25,979,189.82	939,369,047.28
（一）净利润							504,493,118.97		504,493,118.97	40,187,239.60	544,680,358.57
（二）其他综合收益		-2,664,560.00							-2,664,560.00		-2,664,560.00
上述（一）和（二）小计		-2,664,560.00					504,493,118.97		501,828,558.97	40,187,239.60	542,015,798.57
（三）所有者投入和减少资本	66,644,338.00	423,335,519.31							489,979,857.31	3,767,935.76	493,747,793.07
1.所有者投入资本	66,644,338.00	423,335,519.31							489,979,857.31		489,979,857.31
2.股份支付计入所有者权益的金额											
3.其他										3,767,935.76	3,767,935.76
（四）利润分配					44,391,076.57		-122,809,635.39		-78,418,558.82	-17,975,985.54	-96,394,544.36
1.提取盈余公积					44,391,076.57		-44,391,076.57				
2.提取一般风险准备											
3.对所有者的分配							-75,916,453.00		-75,916,453.00	-17,975,985.54	-93,892,438.54
4.其他							-2,502,105.82		-2,502,105.82		-2,502,105.82
（五）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
（六）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
四、本期期末余额	759,164,530.00	911,802,055.75			188,036,051.24		1,036,927,712.03		2,895,930,349.02	171,049,182.88	3,066,979,531.90

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

编制单位：山推工程机械股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

项 目	本 期 金 额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	759,164,530.00	906,639,430.97			188,036,051.24		874,626,511.20	2,728,466,523.41
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	759,164,530.00	906,639,430.97			188,036,051.24		874,626,511.20	2,728,466,523.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-265,110.94			42,285,596.33		304,653,913.99	346,674,399.38
（一）净利润							422,855,963.32	422,855,963.32
（二）其他综合收益		1,567,400.00						1,567,400.00
上述（一）和（二）小计		1,567,400.00					422,855,963.32	424,423,363.32
（三）所有者投入和减少资本		-1,832,510.94						-1,832,510.94
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他		-1,832,510.94						-1,832,510.94
（四）利润分配					42,285,596.33		-118,202,049.33	-75,916,453.00
1.提取盈余公积					42,285,596.33		-42,285,596.33	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配							-75,916,453.00	-75,916,453.00
4.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
（六）专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期末余额	759,164,530.00	906,374,320.03			230,321,647.57		1,179,280,425.19	3,075,140,922.79

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

编制单位：山推工程机械股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

项 目	上 期 金 额							所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	692,520,192.00	485,968,471.66			143,644,974.67		551,023,275.08	1,873,156,913.41
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	692,520,192.00	485,968,471.66			143,644,974.67		551,023,275.08	1,873,156,913.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	66,644,338.00	420,670,959.31			44,391,076.57		323,603,236.12	855,309,610.00
（一）净利润							443,910,765.69	443,910,765.69
（二）其他综合收益		-2,664,560.00						-2,664,560.00
上述（一）和（二）小计		-2,664,560.00					443,910,765.69	441,246,205.69
（三）所有者投入和减少资本	66,644,338.00	423,335,519.31						489,979,857.31
1.所有者投入资本	66,644,338.00	423,335,519.31						489,979,857.31
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配					44,391,076.57		-120,307,529.57	-75,916,453.00
1.提取盈余公积					44,391,076.57		-44,391,076.57	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配							-75,916,453.00	-75,916,453.00
4.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
（六）专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	759,164,530.00	906,639,430.97			188,036,051.24		874,626,511.20	2,728,466,523.41

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：