

# 山东矿机集团股份有限公司

SHANDONG MINING MACHINERY GROUP CO., LTD.

(住所：山东省昌乐县经济开发区大沂路北段)



## 2011 年半年度报告

股票代码：002526

股票简称：山东矿机

二零一一年八月二十四日

# 目 录

|                             |     |
|-----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示 .....              | 3   |
| 第二节 公司基本情况简介 .....          | 4   |
| 第三节 会计数据和业务数据摘要 .....       | 6   |
| 第四节 股本变动及主要股东持股情况 .....     | 7   |
| 第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 ..... | 10  |
| 第六节 董事会报告 .....             | 12  |
| 第七节 重要事项 .....              | 26  |
| 第八节 财务报告 .....              | 28  |
| 第九节 备查文件目录 .....            | 100 |

## 第一节 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。

没有董事、监事、高级管理人员对公司本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司2011年半年度报告经公司第二届董事会第五次会议审议通过，全体董事均出席了本次董事会会议。

公司2011年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司董事长赵笃学先生、主管会计工作负责人张义贞女士、会计机构负责人杨昭明先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 第二节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：山东矿机集团股份有限公司

英文名称：SHANDONG MINING MACHINERY GROUP CO., LTD.

二、公司法定代表人：赵笃学

三、联系人及联系方式

|      | 董事会秘书            | 证券事务代表             |
|------|------------------|--------------------|
| 姓名   | 杜轶学              | 张丽丽                |
| 联系地址 | 山东省昌乐县经济开发区大沂路北段 | 山东省昌乐县经济开发区大沂路北段   |
| 电话   | 0536-6295891     | 0536-6295539       |
| 传真   | 0536-6250729     | 0536-6295539       |
| 电子信箱 | skjzq@skj.cc     | sdkj002526@163.com |

四、公司注册地址：山东省昌乐县经济开发区大沂路北段

公司办公地址：山东省昌乐县经济开发区大沂路北段矿机工业园

邮政编码：262400

公司网址：www.skj.cc

五、公司选定信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。刊登 2011 年半年度报告的网站：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

公司半年度报告备置地点：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：山东矿机

股票代码：002526

七、其他有关资料

公司注册登记日期：1999 年 12 月 3 日

最近一次变更注册登记日期：2011 年 2 月 23 日

注册登记地点：山东省工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：370725228006279

税务登记号：鲁税潍字 370725165760323

组织机构代码：16576032-3

公司聘请的会计师事务所名称：北京永拓会计师事务所有限责任公司

办公地址：北京市朝阳区东大桥路关东店北街 1 号国安大厦 12-13 层

### 第三节 会计数据和业务数据摘要

#### 一、 主要会计数据

单位：人民币元

| 项目                  | 本报告期末            | 上年度同期            | 本报告期比上年同期<br>增减 (%)  |
|---------------------|------------------|------------------|----------------------|
| 营业总收入 (元)           | 804,711,402.95   | 613,918,608.39   | 31.08                |
| 营业利润 (元)            | 84,013,003.70    | 72,819,022.56    | 15.37                |
| 利润总额 (元)            | 88,474,504.65    | 73,531,292.86    | 20.32                |
| 归属于上市公司股东的净利润 (元)   | 71,812,689.53    | 54,648,405.03    | 31.41                |
| 经营活动产生的现金流量净额 (元)   | -276,583,352.05  | 5,828,679.78     | -4845.21             |
| 基本每股收益              | 0.2690           | 0.2732           | -1.54                |
| 稀释每股收益              | 0.2690           | 0.2732           | -1.54                |
| 项目                  | 本报告期末            | 上年度期末            | 本报告期比上年度期<br>末增减 (%) |
| 总资产 (元)             | 3,133,504,633.28 | 2,845,479,216.03 | 10.12                |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 (元) | 1,831,293,957.53 | 1,839,586,447.26 | -0.45                |
| 股本 (股)              | 267,000,000      | 267,000,000      | 0.00                 |

#### 二、 非经常性损益项目

单位：人民币元

| 项目                | 本期金额          |
|-------------------|---------------|
| 非流动资产处置损益         | -210,066.11   |
| 计入当期损益的政府补助       | 2,400,000.00  |
| 除上述各项之外的其他营业外收支净额 | 2,271,567.06  |
| 非经常性损益的所得税影响数     | -918,140.15   |
| 少数股东损益影响数         | -1,106,014.53 |
| 非经常性损益净额          | 2,437,346.27  |

## 第四节 股本变动及主要股东持股情况

### 一、 股份变动情况表

#### (一) 股份变动情况表

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1720 号文核准，公司采用网下向询价对象配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，公开发行 6,700 万股普通股，发行价格为 20 元/股。根据《证券发行与承销管理办法》的有关规定，网上向社会公众投资者定价发行的 5,372 万股，自 2010 年 12 月 17 日起上市交易，网下向询价对象配售的 1,328 万股，锁定三个月后方可上市流通，该部分股票由于锁定期满已于 2011 年 3 月 17 日起上市交易。

#### (二) 限售股份变动情况表

单位:股

| 股东名称            | 年初限售股数     | 本期解除限售股数  | 本起增加限售股数 | 现持有限售股数量   | 限售原因     | 解除限售日期      |
|-----------------|------------|-----------|----------|------------|----------|-------------|
| 赵笃学             | 62,534,966 | 0         | 0        | 62,534,966 | 首次公开发行限售 | 2013年12月17日 |
| 潍坊众信投资股份有限公司    | 40,917,422 | 0         | 0        | 40,917,422 | 首次公开发行限售 | 2011年12月17日 |
| 张义贞             | 12,959,283 | 0         | 0        | 12,959,283 | 首次公开发行限售 | 2011年12月17日 |
| 肖昌利             | 12,405,148 | 0         | 0        | 12,405,148 | 首次公开发行限售 | 2011年12月17日 |
| 张建军             | 11,296,861 | 0         | 0        | 11,296,861 | 首次公开发行限售 | 2011年12月17日 |
| 上海紫晨投资有限公司      | 8,000,000  | 0         | 0        | 8,000,000  | 首次公开发行限售 | 2011年12月17日 |
| 深圳市融元创业投资有限责任公司 | 6,800,000  | 0         | 0        | 6,800,000  | 首次公开发行限售 | 2011年12月17日 |
| 钟长友             | 6,291,855  | 0         | 0        | 6,291,855  | 首次公开发行限售 | 2011年12月17日 |
| 叶卫真             | 5,200,000  | 0         | 0        | 5,200,000  | 首次公开发行限售 | 2011年12月17日 |
| 杨成三             | 3,690,263  | 0         | 0        | 3,690,263  | 首次公开发行限售 | 2011年12月17日 |
| 王子刚等其他30位自然人    | 29,904,202 | 0         | 0        | 29,904,202 | 首次公开发行限售 | 2011年12月17日 |
| 首次公开发行          | 13,280,000 | 13,280,00 | 0        | 0          | 网下配售     | 2011年3月17日  |

| 股东名称   | 年初限售股数      | 本期解除限售股数   | 本起增加限售股数 | 现持有限售股数量    | 限售原因 | 解除限售日期 |
|--------|-------------|------------|----------|-------------|------|--------|
| 股票网下配售 |             | 0          |          |             |      |        |
| 合计     | 213,280,000 | 13,280,000 | 0        | 200,000,000 |      |        |

## 二、报告期内股东情况

### (一) 股东总数及前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位:股

| 股东总数                     | 20187  |        |             |             |            |
|--------------------------|--------|--------|-------------|-------------|------------|
| 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 |
| 赵笃学                      | 境内自然人  | 23.42% | 62,534,966  | 62,534,966  | 0          |
| 潍坊众信投资股份有限公司             | 境内一般法人 | 15.32% | 40,917,422  | 40,917,422  | 0          |
| 张义贞                      | 境内自然人  | 4.85%  | 12,959,283  | 12,959,283  | 0          |
| 肖昌利                      | 境内自然人  | 4.65%  | 12,405,148  | 12,405,148  | 0          |
| 张建军                      | 境内自然人  | 4.23%  | 11,296,861  | 11,296,861  | 0          |
| 上海紫晨投资有限公司               | 境内一般法人 | 3.00%  | 8,000,000   | 8,000,000   | 0          |
| 深圳市融元创业投资有限责任公司          | 境内一般法人 | 2.55%  | 6,800,000   | 6,800,000   | 0          |
| 钟长友                      | 境内自然人  | 2.36%  | 6,291,855   | 6,291,855   | 0          |
| 叶卫真                      | 境内自然人  | 1.95%  | 5,200,000   | 5,200,000   | 0          |
| 杨成三                      | 境内自然人  | 1.38%  | 3,690,263   | 3,690,263   | 0          |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况        |        |        |             |             |            |
| 股东名称                     |        |        | 持有无限售条件股份数量 | 股份种类        |            |
| 中国银行—易方达积极成长证券投资基金       |        |        | 2,704,702   | 人民币普通股      |            |
| 华泰证券股份有限公司               |        |        | 2,578,829   | 人民币普通股      |            |
| 中国工商银行—易方达价值精选股票型证券投资基金  |        |        | 2,150,657   | 人民币普通股      |            |
| 华泰证券—招行—华泰紫金 3 号集合资产管理计划 |        |        | 1,600,000   | 人民币普通股      |            |
| 东海证券—光大—东风 6 号集合资产管理计划   |        |        | 1,600,000   | 人民币普通股      |            |
| 中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金  |        |        | 1,420,000   | 人民币普通股      |            |
| 全国社保基金—零九组合              |        |        | 1,140,744   | 人民币普通股      |            |



|                        |           |        |
|------------------------|-----------|--------|
| 中国银行—易方达中小盘股票型证券投资基金   | 1,099,870 | 人民币普通股 |
| 中国光大银行—招商安本增利债券型证券投资基金 | 984,100   | 人民币普通股 |
| 交通银行—金鹰中小盘精选证券投资基金     | 842,856   | 人民币普通股 |

## （二）公司控股股东、实际控制人情况

报告期内本公司控股股东和实际控制人未发生变更。控股股东赵笃学先生直接持有公司 23.42%的股权，为公司的实际控制人。此外，赵笃学先生通过直接持有本公司法人股东众信投资 2.84%的股份而间接持有本公司股份。赵笃学先生所持有的公司股份无质押、冻结等情况。

## （三）其他持股10%以上（含10%）的法人股股东情况

潍坊众信投资股份有限公司（以下简称“众信投资”），成立于 2007 年 8 月 20 日，注册资本和实收资本均为人民币 2,568.70 万元，法定代表人赵笃学，106 名自然人股东全部以现金出资设立。该公司注册地及主要经营地点均为昌乐县新昌路 219 号，主营业务为对外投资。众信投资现持有公司 15.32%的股份，其所持股份不存在质押或其他有争议的情况。

## 第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有公司股票的变动情况

| 姓名  | 职务        | 性别 | 年龄 | 任期起始日期     | 任期终止日期     | 报告期持股数<br>(股) | 报告期内<br>是否变动 |
|-----|-----------|----|----|------------|------------|---------------|--------------|
| 赵笃学 | 董事长       | 男  | 56 | 2011年4月18日 | 2014年4月17日 | 62,534,966.00 | 无变动          |
| 肖昌利 | 副董事长      | 男  | 55 | 2011年4月18日 | 2014年4月17日 | 12,405,148.00 | 无变动          |
| 张义贞 | 董事、财务总监   | 女  | 55 | 2011年4月18日 | 2014年4月17日 | 12,959,283.00 | 无变动          |
| 张建军 | 前任董事      | 男  | 61 | 2008年1月31日 | 2011年4月17日 | 11,296,861.00 | 无变动          |
| 王子刚 | 董事、副总经理   | 男  | 36 | 2011年4月18日 | 2014年4月17日 | 3,327,531.00  | 无变动          |
| 钟长友 | 董事        | 男  | 60 | 2011年4月18日 | 2014年4月17日 | 6,291,855.00  | 无变动          |
| 王跃江 | 董事        | 男  | 47 | 2011年4月18日 | 2014年4月17日 | 2,389,380.00  | 无变动          |
| 姜省路 | 独立董事      | 男  | 40 | 2011年4月18日 | 2014年4月17日 | 0             | 无变动          |
| 丁日佳 | 独立董事      | 男  | 48 | 2011年4月18日 | 2014年4月17日 | 0             | 无变动          |
| 刘昆  | 独立董事      | 男  | 43 | 2011年4月18日 | 2014年4月17日 | 0             | 无变动          |
| 谭向前 | 前任独立董事    | 男  | 40 | 2008年1月31日 | 2011年4月17日 | 0             | 无变动          |
| 于志刚 | 前任监事会主席   | 男  | 61 | 2008年1月31日 | 2011年4月17日 | 1,692,038.00  | 无变动          |
| 梁敏  | 监事会主席     | 女  | 61 | 2011年4月18日 | 2014年4月17日 | 611,845.00    | 无变动          |
| 赵世武 | 监事        | 男  | 38 | 2011年4月18日 | 2014年4月17日 | 100,000.00    | 无变动          |
| 朱云  | 监事        | 女  | 43 | 2011年4月18日 | 2014年4月17日 | 716,120.00    | 无变动          |
| 曲天智 | 总经理       | 男  | 49 | 2011年4月18日 | 2014年4月17日 | 0             | 无变动          |
| 吉峰  | 副总经理、总工程师 | 男  | 48 | 2011年4月18日 | 2014年4月17日 | 2,548,673.00  | 无变动          |
| 严风春 | 副总经理      | 男  | 49 | 2011年4月18日 | 2014年4月17日 | 1,487,004.00  | 无变动          |
| 杨成三 | 副总经理      | 男  | 49 | 2011年4月18日 | 2014年4月17日 | 3,690,263.00  | 无变动          |
| 杜轶学 | 副总经理、董秘   | 男  | 40 | 2011年4月18日 | 2014年4月17日 | 0             | 无变动          |
| 赵华涛 | 副总经理      | 男  | 30 | 2011年4月18日 | 2014年4月17日 | 0             | 无变动          |
| 成新龙 | 副总经理      | 男  |    | 2011年4月18日 | 2014年4月17日 | 0             | 无变动          |

## 二、报告期内董事、监事、高级管理人员的变动情况

公司第一届董事会、监事会以及高级管理人员任期于 2011 年到期。2011 年 4 月 18 日公司 2010 年度股东大会采用累积投票方式分别选举产生了公司第二届董事会非独立董事和独立董事，选举赵笃学先生、肖昌利先生、张义贞女士、钟长友先生、王跃江先生和王子刚先生为公司第二届董事会非独立董事；选举姜省路先生、丁日佳先生、刘昆先生为公司第二届董事会独立董事。

该次股东大会还采用累积投票方式选举产生了公司第二届监事会监事，选举梁敏女士、朱云女士为公司第二届监事会监事，与 2011 年 3 月 25 日公司职工代表大会推选的职工代表监事赵世武先生共同组成第二届监事会。

2011 年 4 月 18 日公司第二届董事会第一次会议选举赵笃学先生为董事长、肖昌利先生为副董事长；同时聘任曲天智先生为公司总经理，聘任张义贞女士为公司财务总监，聘任吉峰、王子刚、严凤春、杨成三、杜轶学、赵华涛、成新龙先生为公司副总经理，其中吉峰先生兼任总工程师，杜轶学先生兼任董事会秘书。

## 第六节 董事会报告

### 一、管理层讨论和分析

#### (一) 报告期内公司总体经营情况

报告期内，公司经营层认真落实董事会下达的年度经营目标，对内积极进行产品结构更新、产业技术升级和新产品开发，不断探索和推进煤炭“服务化”发展战略，培育新的经济增长点，同时积极引进高端人才并充实员工队伍，努力提高经营管理水平，降低经营成本，强化内部管理；对外继续以市场为导向，大力拓展产品市场，以进一步提升公司在煤机制造行业的综合竞争力。

2011年上半年，公司整体经营情况良好，收入、利润稳步增长。报告期内实现营业总收入80,471.14万元，较上年同期增长31.08%，实现营业利润8,401.30万元，较上年同期增长15.37%，实现归属于母公司所有者净利润7,181.27万元，较上年同期增长31.41%。

#### (二) 公司主营业务及经营情况

##### 1、公司主营业务

公司主营业务为煤炭机械设备开发、生产、销售及服务。公司所属行业为煤炭装备制造业，目前主要生产井下采煤机械设备中的采掘、支护、输送设备，并为客户配套提供煤矿工作面综采成套设备的设备选型和方案设计服务。主要产品包括刮板输送机、液压支架、带式输送机、单体液压支柱以及采煤机和掘进机等。报告期内，公司的主营业务未发生变化。

##### 2、报告期内公司主营业务分产品情况

单位：（人民币）万元

| 产品名称   | 本期发生额     |           |        | 上期发生额     |           |        |
|--------|-----------|-----------|--------|-----------|-----------|--------|
|        | 主营业务收入    | 主营业务成本    | 毛利率    | 主营业务收入    | 主营业务成本    | 毛利率    |
| 刮板输送机  | 36,230.22 | 28,276.32 | 21.95% | 21,885.89 | 16,431.93 | 24.92% |
| 液压支架   | 18,425.89 | 14,697.09 | 20.24% | 16,868.28 | 13,094.85 | 22.37% |
| 单体液压支柱 | 7,165.53  | 6,554.90  | 8.52%  | 8,347.28  | 6,631.91  | 20.55% |
| 带式输送机  | 6,983.18  | 5,251.53  | 24.80% | 7,085.28  | 5,502.43  | 22.34% |
| 其他产品   | 9,698.08  | 7,813.19  | 19.44% | 6,318.26  | 5,255.13  | 16.83% |
| 合计     | 78,502.90 | 62,593.03 | 20.27% | 60,504.99 | 46,916.25 | 22.46% |

### 3、报告期内公司主营业务分地区经营情况

单位：（人民币）万元

| 地区名称     | 本期金额      |           | 上期金额      |           |
|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|          | 主营业务收入    | 占主营业务收入比% | 主营业务收入    | 占主营业务收入比% |
| 山西       | 25,106.72 | 31.98     | 19,563.32 | 32.33     |
| 山东       | 13,203.13 | 16.82     | 9,655.17  | 15.96     |
| 内蒙古、东北   | 8,348.23  | 10.63     | 5,652.14  | 9.34      |
| 河南、安徽、江苏 | 8,338.07  | 10.62     | 6,646.92  | 10.99     |
| 云贵川      | 16,603.81 | 21.15     | 12,241.97 | 20.23     |
| 新疆       | 2,906.17  | 3.70      | 4,640.10  | 7.67      |
| 河北       | 2,809.02  | 3.58      | 1,371.40  | 2.27      |
| 其他地区     | 1,187.75  | 1.51      | 733.97    | 1.21      |
| 合计       | 78,502.90 | 100.00    | 60,504.99 | 100.00    |

4、报告期内，公司利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力（毛利率）发生变化情况及说明。

(1) 报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力较上年同期相比未发生重大变化。

(2) 公司利润构成变化如下：

单位：（人民币）万元

| 项目             | 2011年1-6月 | 2010年1-6月 | 变动比率%  |
|----------------|-----------|-----------|--------|
| 一、营业总收入        | 80,471.14 | 61,391.86 | 31.08  |
| 二、营业总成本        | 72,197.44 | 54,217.25 | 33.16  |
| 其中：营业成本        | 63,205.30 | 46,949.14 | 34.63  |
| 销售费用           | 5,423.82  | 3,780.22  | 43.48  |
| 管理费用           | 2,059.45  | 1,452.17  | 41.82  |
| 财务费用           | 621.81    | 1,412.71  | -55.98 |
| 资产减值损失         | 682.94    | 482.40    | 41.57  |
| 三、营业利润         | 8,401.30  | 7,281.90  | 15.37  |
| 四、利润总额         | 8,847.45  | 7,353.13  | 20.32  |
| 五、净利润          | 7,307.67  | 5,510.86  | 32.60  |
| 六、归属母公司所有者的净利润 | 7,181.27  | 5,464.84  | 31.41  |

变动原因说明：

报告期内公司营业收入和利润稳步增长主要原因为：①煤炭装备制造业面临良好的发展机遇，国内煤机市场需求增长较快；②公司借助上市平台，加大了市场拓展力度，市场份额进一步扩大。在主要市场山西的份额保持稳定下，内蒙古、山东、东北以及云贵川的市场份额均保持增长；③公司产品结构多元化的优势得到进一步发挥，上半年继续加强产品结构优化调整的力度，附加值较高的综采成套设备和薄煤层综采成套设备的市场占有率稳步提高，在市场竞争不断加剧的情况下，总体收入和利润仍保持了稳定的增长。

报告期内营业成本与营业收入的增长基本保持同步，其中销售费用较上年同期增长 43.48%，主要原因是销售规模的扩大导致，尤其是运费增幅较大，一方面体现在运价上涨，另一方面云贵川等地区业务量增加，长途运费增长较快；管理费用比上年同期增加 41.82%，主要原因为公司经营规模扩大，相应的管理成本增加以及管理人员薪酬上调所致；财务费用较上年同期减少 55.98%，主要原因是报告期内公司银行借款总额下降所致。

5、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

无。

6、报告期内，资产、负债及所有者权益结构与上年相比发生重大变化的原因说明

单位：（人民币）万元

| 项目     | 2011年上半年末    | 2010年年末       | 变动比率%    |
|--------|--------------|---------------|----------|
| 货币资金   | 65,890.73    | 140,887.92    | -53.23   |
| 应收票据   | 15,069.63    | 9,677.22      | 55.72    |
| 应收账款净额 | 50,284.05    | 33,000.98     | 52.37    |
| 预付款项   | 6,380.91     | 3,636.58      | 75.46    |
| 长期股权投资 | 1,777.60     | 1,160.00      | 53.24    |
| 在建工程   | 990.06       | 1,898.43      | -47.85   |
| 无形资产   | 71,930.54    | 5,809.64      | 1138.12  |
| 商誉     | 302.72       | 1.04          | 29007.69 |
| 应付账款   | 36,524.12    | 26,878.29     | 35.89    |
| 其他应付款  | 6,840,318.10 | 12,864,671.66 | -46.83   |
| 应交税费   | -655.40      | -1,236.48     | -46.99   |
| 少数股东权益 | 33,419.77    | 890.22        | 3654.10  |

变动原因说明：

货币资金较年初余额减少53.23%，系公开发行募集的资金用于对外投资和偿还银行借款所致；

应收票据较年初余额增加55.72%，系本期销售规模扩大，票据结算业务增加所致；

应收账款净额较年初余额增加52.37%，主要原因为本期销售规模扩大所致；

预付账款较年初余额增加75.46%，主要是预付征地补偿款及预付设备款增加所致；

长期股权投资较年初余额增加 53.24%，主要是新增对北京普赛斯机电设备有限公司长期投资及昌乐县农村信用合作联社 2010 年度股金分红转增股本所致；

在建工程较年初余额下降 47.85%，主要是部分在建工程完工后转入固定资产；

无形资产较年初余额增加 1138.12%，主要为山东矿安避险装备有限公司 40%的技术入股以及购买准格尔旗柏树坡煤炭有限责任公司 51%的股权所导致，根据准格尔旗柏树村坡煤矿有限责任公司的评估报告，评估价值与账面价值的差额形成无形资产；

商誉较年初余额增加 29007.69%，主要原因为购买准格尔旗柏树坡煤炭有限责任公司 51%的股权形成，该公司评估净资产为 6.34 亿元，根据股权转让合同公司受让其 51%的股权，可变认净资产 3.2334 亿元，本公司实际支付 3.264 亿元购买股权，商誉 301.67 万元。

应付账款较年初余额增加 35.89%，主要原因是随着生产规模的扩大以及产品品种的增加，本公司增加原材料的库存所致；

其他应付款较年初余额减少 46.83%，主要原因为公司 1#、8#车间建设完工，支付欠施工单位工程款以及报告期内支付上市费用余款所致。

应交税费较年初余额减少 46.99%，主要原因为本公司报告期内作为高新技术企业，所得税享受 15%的税率优惠所致；

少数股东权益较年初余额增加 3654.10%，主要原因为购买准格尔旗柏树坡

煤炭有限责任公司 51%的股权形成。

#### 7、报告期内，现金流量构成与上年度相比发生重大变化的原因说明

单位：（人民币）万元

| 项目            | 2011 年上半年  | 2010 年上半年 | 变动比率%     |
|---------------|------------|-----------|-----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -27,658.34 | 582.87    | -4,845.21 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -40,671.73 | -3,064.08 | 1,227.37  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -6,667.12  | 10,307.41 | -164.68   |

变动原因说明：

报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降 4,845.21%，主要是因随着销售规模扩大应收账款增加幅度较大所致；

报告期内投资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 1,227.37%，主要是因为购买柏树坡煤炭有限责任公司 51%股权以及山东矿安避险装备有限公司等对外投资增加所致；

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 164.68%，主要是因为报告期内归还银行借款总额高于贷款总额所致。

#### （三）2011 年 1-9 月经营业绩的预计

|                                |  |               |
|--------------------------------|--|---------------|
| 2011 年 1-9 月预计经营业绩             | 归属于上市公司股东的净利润比上年同期上升幅度小于 50%                       |               |
| 2011 年 1-9 月净利润<br>同比变动幅度的预计范围 | 归属于上市公司股东的净利润比上年同期上升幅度为：                           | 20%~49%       |
| 2010 年 1-9 月经营业绩               | 归属于上市公司股东的净利润（元）：                                  | 83,039,142.62 |
| 业绩变动的的原因说明                     | 下半年随着煤机产品市场需求的进一步释放，公司的销售规模将继续扩大，收入和利润水平也将获得更快的增长。 |               |

#### （四）下半年发展展望

2011 年下半年，公司将继续围绕董事会既定的发展战略和目标，在新产品开发、技术创新、市场开发和煤炭“服务化”等方面加大投入的力度，从而在行业竞争不断加剧的局面下，力争保持公司盈利能力的稳步增长和核心竞争力的不断加强，进一步巩固公司在煤炭装备制造行业的领先地位。具体来说下半年的主要任务包括：

1、紧抓煤炭产业升级改造和煤炭企业整合重组的大好机遇，结合募集资金投资项目的建设和推进，加强综采工作面采掘设备的研发和生产，提高公司综采



成套设备的研发、制造能力，进一步加大对大型综采成套设备、薄煤层及急倾斜薄煤层开采成套设备的研发和推广力度。

2、面对激烈的市场竞争，下半年公司将主要以成都力拓电控技术有限公司作为重要平台，进一步加大对公司产品“自动化、智能化”方面的投入力度，以提升主要产品的技术含量、附加值和竞争能力。2011年6月9日，公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于对成都力拓电控技术有限公司增资的议案》，对成都力拓以现金方式增资500万元，增资完成后公司持有成都力拓60%的出资额（截至报告期末，增资手续尚未履行完毕，因此不在本期合并范围内）。

成都力拓在煤矿机电设备电液控制、工程机械电液控制及工业自动化控制等各类电子、电气、液压、电液控制系统的研发和设计方面处于国内领先水平。随着成都力拓的研发优势在公司产品设计、生产中的体现和运用，将进一步提升公司产品的自动化水平和利润空间，特别是解决公司在液压支架电控技术方面的发展瓶颈，将大大增强公司产品的市场竞争力。

3、下半年公司将进一步加大煤炭“服务化”战略的推进和落实。根据该战略部署，公司在未来三年内将实现由原来的单纯提供产品转变为同时提供服务，即通过包括提供煤炭开采整套解决方案、建立示范基地、样板工程以及工程总包等方式，开展商业模式的创新，通过经营方式的创新，进一步提高公司的竞争能力，增加新的利润增长点，保持公司快速增长。

经2011年5月16日第二届董事会第二次会议审议通过，公司以32640万元人民币受让准格尔旗柏树坡煤炭有限责任公司51%的股权。柏树坡煤炭公司目前尚处于开采前期准备阶段，本报告期内尚未产生营业收入、利润。下半年公司将加大力度积极推进煤矿设计方案的优化、技改和施工工程进度，以保证该煤矿能够早日投产，为公司及股东带来丰厚的收益。

经2011年8月6日第二届董事会第四次会议审议通过，公司与陕西益丰泰煤炭项目投资有限公司双方拟共同出资成立“榆林市天宁矿业服务有限公司”（暂定名，工商登记注册手续尚未办理完毕）。该公司注册资本为3000万，本公司现金出资2100万，占注册资本的70%，陕西益丰泰煤炭项目投资有限公司现金出资900万，占注册资本的30%。该公司经营范围为煤矿生产托管、煤矿安全生产技术咨询、人力资源服务、煤矿采掘与煤炭洗选设备维修、煤矿项目投资（以工商核定为准）。公司目前正在加紧新公司注册的前期准备工作。下半年公司将以榆林市

天宁矿业服务有限公司为运作平台，依托榆林地区丰富的煤矿资源，大力开展煤矿生产托管等相关服务化业务的拓展，同时带动煤机产品在该区域的销售。

4、下半年公司将继续加大KJSD系列矿用救生舱项目的推进力度，早日使该项目成为公司明年新的利润增长点。

根据 2011年4月18日公司第二届董事会第一次会议审议通过的《关于投资KJSD系列矿用救生舱项目的议案》，公司以自有资金出资2000万元，金龙哲、汪声、栗婧等三位自然人以其经评估的矿用可移动式救生舱专有技术许可使用权作为出资，共同设立山东矿安避险装备有限公司，注册资本3333万元，公司持有60%的出资份额，金龙哲、汪声、栗婧等三位自然人分别持有24%、8%、8%的出资份额。2011年5月，该公司已正式注册成立。下半年公司将力争早日完成矿用救生舱的样机制作、井下试验以及相关的技术认定和审批等工作，争取尽快能将该产品推向市场。

## 二、公司投资情况

### (一) 募集资金使用情况

单位：万元

| 募集资金总额           |                | 125,048.44 |            |              |               |                           |               |           |          |               |  |
|------------------|----------------|------------|------------|--------------|---------------|---------------------------|---------------|-----------|----------|---------------|--|
| 报告期内变更用途的募集资金总额  |                | 0.00       |            | 本报告期投入募集资金总额 |               |                           |               |           |          | 73,749.18     |  |
| 累计变更用途的募集资金总额    |                | 0.00       |            |              |               |                           |               |           |          |               |  |
| 累计变更用途的募集资金总额比例  |                | 0.00%      |            | 已累计投入募集资金总额  |               |                           |               |           |          | 84,847.61     |  |
| 承诺投资项目和超募资金投向    | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额     | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |  |
| 承诺投资项目           |                |            |            |              |               |                           |               |           |          |               |  |
| 薄煤层采煤工作面综采成套设备项目 | 否              | 31,100     | 31,100     | 2,092.93     | 10,761.99     | 34.60                     | 2011年12月31日   | 0.00      | 不适用      | 否             |  |
| 细粒煤分选及脱水成套设备项目   | 否              | 22,354     | 22,354     | 0            | 2,429.37      | 10.87                     | 2011年12月31日   | 0.00      | 不适用      | 否             |  |
| 承诺投资项目小计         | -              | 53,454     | 53,454     | 2,092.93     | 13,191.36     | -                         | -             | 0.00      | -        | -             |  |
| 超募资金投向           |                |            |            |              |               |                           |               |           |          |               |  |
| 收购内蒙古准格尔         | 否              | 0.00       | 32,640     | 32,640       | 32,640        | 100                       | 2012年03       | 0.00      | 不适用      | 否             |  |

|                      |   |        |            |           |           |     |        |      |   |   |
|----------------------|---|--------|------------|-----------|-----------|-----|--------|------|---|---|
| 旗柏树坡煤炭有限责任公司 51%股权   |   |        |            |           |           |     | 月 31 日 |      |   |   |
| 归还银行贷款               | -   |        | 27,600     | 27,600    | 27,600    | 100 | -      | -    | - | - |
| 补充流动资金（含利息）          | -   |        | 11,416.25  | 11,416.25 | 11,416.25 | 100 | -      | -    | - | - |
| 超募资金投向小计             | -   | 0.00   | 71,656.25  | 71,656.25 | 71,656.25 | -   | -      | 0.00 | - | - |
| 合计                   | -   | 53,454 | 125,110.25 | 73,749.18 | 84,847.61 | -   | -      | 0.00 | - | - |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因   | 公司目前募集资金投资项目建设进展情况良好。   |        |            |           |           |     |        |      |   |   |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明     | 项目可行性未发生重大变化。   |        |            |           |           |     |        |      |   |   |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况    | 适用  |        |            |           |           |     |        |      |   |   |
|                      | 公司超募资金金额为：71594.44 万元。用途 1、经公司于 2011 年 1 月 19 日召开的第一届董事会 2011 年第二次会议审议通过，公司从超募资金中使用 27,600 万元偿还银行贷款，使用 10,000 万元用于永久性补充流动资金；2、公司于 2011 年 6 月 3 日召开的 2011 年第一次临时股东大会审议通过，公司从超募资金中使用 32640 万元收购内蒙古自治区准格尔旗柏树坡煤炭有限公司 51% 股权，剩余超募资金 1354.44 万元及利息永久补充流动资金。 |        |            |           |           |     |        |      |   |   |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况     | 不适用   |        |            |           |           |     |        |      |   |   |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况     | 不适用   |        |            |           |           |     |        |      |   |   |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况    | 截至 2010 年 12 月 31 日，公司累计以自筹资金预先投入募集资金投资项目的金额为 11,098.43 万元，根据公司第一届董事会 2011 年第二次会议审议通过，报告期内使用募集资金置换了上述已预先投入募投项目资金。   |        |            |           |           |     |        |      |   |   |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况    | 不适用   |        |            |           |           |     |        |      |   |   |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因   | 不适用   |        |            |           |           |     |        |      |   |   |
| 尚未使用的募集资金用途及去向       | 截至 2011 年 6 月 30 日，公司尚未使用的募集资金全部存放于公司募集资金专用账户内。   |        |            |           |           |     |        |      |   |   |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 报告期内，公司严格按照国家法律法规和证券监管部门的要求，遵循公司《募集资金管理办法》、公司与有关各方签署的《募集资金三方监管协议》和《信息披露管理制度》的规定，合法、合理、合规的使用募集资金，及时、真实、准确和完整的履行相关信息披露义务，对以上募集资金的使用及信息披露不存在违法违规情形。  |        |            |           |           |     |        |      |   |   |

## （二）非募集资金投资情况

1、2011 年 1 月 19 日，公司第一届董事会 2011 年第二次会议审议通过了以自有资金出资 490 万，与普赛斯（北京）工程技术有限公司、北京华星辰科贸有限公司共同成立北京普赛斯机电设备有限公司，注册资本 1000 万元，山东矿机

集团股份有限公司占 49%的出资份额。

2、2011 年 4 月 18 日，公司第二届董事会第一次会议审议通过了以自有资金投资 2000 万，与金龙哲、汪声、栗婧等三位自然人（以其经评估的矿用可移动式救生舱专有技术许可使用权作为出资）共同设立山东矿安避险装备有限公司，注册资本 3333 万元，山东矿机集团股份有限公司占 60%的出资份额。

3、2011 年 6 月 9 日，第二届董事会第三次会议审议通过公司以自有资金 500 万元人民币对成都力拓电控技术有限公司实施增资，增资法定手续完成后，成都力拓电控技术有限公司的注册资本为 375 万元，山东矿机集团股份有限公司占其注册资本的 60%。

### 三、董事会日常工作情况

#### （一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内公司共召开 7 次董事会会议，会议内容为：

1、第一届董事会 2011 年第一次会议于 2011 年 1 月 12 日在公司会议室召开，审议通过了《关于开设募集资金专户并授权董事长签署募集资金三方监管协议的议案》。

2、第一届董事会 2011 年第二次会议于 2011 年 1 月 19 日在公司会议室召开，审议通过了《关于使用部分超募资金归还银行贷款及永久性补充流动资金的议案》、《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金的议案》、《关于变更公司注册资本的议案》、《关于修改〈公司章程（草案）〉部分条款的议案》、《关于与贵州水城矿业（集团）有限责任公司共同成立贵州能源装备制造有限责任公司（暂定名）的议案》、《关于与普赛斯（北京）工程技术有限公司、北京华星辰科贸有限公司共同成立北京普赛斯机电设备有限公司（暂定名称）的议案》。

3、第一届董事会 2011 年第三次会议于 2011 年 3 月 26 日在公司会议室召开，审议通过了《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年度总经理工作报告》、《公司 2010 年度利润分配预案》、《公司 2010 年度财务决算报告》、《公司 2010 年度报告及摘要》、《关于公司〈募集资金 2010 年度存放及使用情况专项报告〉的议案》、《关于续聘北京永拓会计师事务所有限责任公司为公司 2011 年度财务审计机构的议案》、《关于公司〈2010 年度内部控制自我评价报告〉的议案》、《关于制定〈独立董事年报工作制度〉的议案》、《关于制定〈内幕信息知情人管理制度〉的议案》、《关于制定〈审计委员会年报工作制度〉的议案》、《关于制定〈公司投资者关系管

理制度》的议案》、《关于制定〈年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》、《关于制定〈累积投票制度实施细则〉的议案》、《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司董事、监事、高级管理人员 2010 年度薪酬考核报告的议案》、《关于拟定公司第二届董事会董事薪酬及津贴标准的议案》、《关于召开公司 2010 年度股东大会的议案》

4、第一届董事会 2011 年第四次会议于 2011 年 4 月 12 日在公司会议室召开，审议通过了《关于〈2011 年一季度报告〉的议案》。

5、第二届董事会第一次会议于 2011 年 4 月 18 日在公司会议室召开，审议通过了《关于选举赵笃学先生为公司第二届董事会董事长的议案》、《关于选举肖昌利先生为公司第二届董事会副董事长的议案》、《关于选举公司第二届董事会各专门委员会委员的议案》、《关于聘任曲天智先生为公司总经理的议案》、《关于聘任吉峰、王子刚、严凤春、杨成三、杜轶学、赵华涛、成新龙先生为公司副总经理、吉峰先生为总工程师的议案》、《关于聘任张义贞女士为公司财务总监的议案》、《关于聘任杜轶学先生为公司董事会秘书的议案》、《关于聘任李信真女士为公司内部审计经理的议案》、《关于公司高级管理人员薪酬的议案》、《关于投资 KJSD 系列矿用救生舱项目的议案》。

6、第二届董事会第二次会议于 2011 年 5 月 16 日在公司会议室召开，审议通过了《关于以超募资金收购内蒙古准格尔旗柏树坡煤炭有限公司 51%股权的议案》、《关于剩余超募资金永久性补充流动资金的议案》、《关于召开 2011 年第一次临时股东大会的议案》、

7、第二届董事会第三次会议于 2011 年 6 月 9 日在公司会议室召开，审议通过了《关于对成都力拓电控技术有限公司增资的议案》。

## （二）报告期内股东大会情况及其董事会执行情况

2011 年上半年，公司共召开 2 次股东大会，具体情况如下：

1、2010 年度股东大会于 2011 年 4 月 18 日在公司六楼会议室召开，审议通过了《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年度监事会工作报告》、《公司 2010 年度利润分配预案》、《公司 2010 年度财务决算报告》、《公司 2010 年年度报告及摘要》、《关于续聘北京永拓会计师事务所有限公司为公司 2011 年度财务审计机构的议案》、《关于制定〈累积投票制度实施细则〉的议案》、《公司董事、监事、高级管理人员 2010 年度薪酬与考核报告的议案》、《关于拟定公司第二届董事会

董事薪酬及津贴标准的议案》、《关于拟定公司第二届监事会监事薪酬标准的议案》、《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》。

2、2011年第一次临时股东大会于2011年6月3日在公司六楼会议室召开，审议通过了《关于以超募资金收购内蒙古自治区准格尔旗柏树坡煤炭有限公司51%股权的议案》、《关于剩余超募资金永久性补充流动资金的议案》。

公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》及其他有关法律、法规的规定所赋予的职权，本着对股东对社会高度负责的精神，严格执行股东大会的决议，积极稳妥地开展相关工作，良好地执行了股东大会的各项决议。

### （三）公司投资者关系管理

报告期内，公司严格按照上市公司的有关规定认真做好投资者关系管理工作，提高和完善服务水平和工作质量，努力与投资者之间建立良好关系和互动机制，提升公司在资本市场的形象。

1、公司董事会秘书是投资者关系管理工作的负责人，公司证券管理部负责投资者关系管理工作的日常事务。

2、报告期内，公司通过指定信息披露报纸、网站以及公司网站，准确及时地披露了公司应披露的信息，热情接待投资者来访，详细回复投资者来电、电子邮件、投资者关系平台留言等，最大限度保证投资者与公司信息交流的顺畅。报告期内公司信息的披露媒体为《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网。

3、2011年4月11日，公司通过全景网投资者关系互动平台举行了公司2010年度报告网上业绩说明会，公司董事长、财务总监、董事会秘书、独立董事和保荐代表人等参加了本次网上业绩说明会，就公司业绩、公司治理以及发展前景等热点问题与广大投资者进行了坦诚的沟通和交流，使广大投资者更深入的了解公司的各项情况。

#### 4、报告期内接待调研、沟通、采访等活动情况

| 接待时间       | 接待地点  | 接待方式 | 接待对象                  | 谈论的主要内容           |
|------------|-------|------|-----------------------|-------------------|
| 2011年4月12日 | 公司会议室 | 实地调研 | 东方证券资产管理公司、凯基证券亚洲有限公司 | 公司治理、发展战略、募投项目进展等 |
| 2011年4月14日 | 公司会议室 | 实地调研 | 东方证券股份有限公司、长江证券、申银万国  | 公司治理、发展战略、募投项目进展等 |

|           |       |      |                         |                   |
|-----------|-------|------|-------------------------|-------------------|
|           |       |      | 国证券研究所有限公司、华泰资产管理有限公司   |                   |
| 2011年5月3日 | 公司会议室 | 实地调研 | 华宝兴业基金管理有限公司、海通证券股份有限公司 | 公司治理、发展战略、募投项目进展等 |

(四) 公司报告期内的信息披露情况

| 公告编号     | 公告内容                        | 公告日期       | 披露媒体                                |
|----------|-----------------------------|------------|-------------------------------------|
| 2011-001 | 第一届董事会2011年第一次会议决议的公告       | 2011年1月12日 | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网 |
| 2011-002 | 关于签订募集资金三方监管协议的公告           | 2011年1月12日 |                                     |
| 2011-003 | 关于使用部分超募资金归还银行贷款及永久性补充流动的公告 | 2011年1月21日 |                                     |
| 2011-004 | 关于使用募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金的公告 | 2011年1月21日 |                                     |
| 2011-005 | 第一届董事会2011年第二次会议决议公告        | 2011年1月21日 |                                     |
| 2011-006 | 第一届监事会2011年第一次会议决议公告        | 2011年1月21日 |                                     |
| 2011-007 | 关于公司被认定为高新技术企业的公告           | 2011年1月29日 |                                     |
| 2011-008 | 2010年年度业绩预告                 | 2011年1月29日 |                                     |
| 2011-009 | 2010年度业绩快报                  | 2011年2月26日 |                                     |
| 2011-010 | 关于完成工商变更登记的公告               | 2011年2月26日 |                                     |
| 2011-011 | 关于网下配售股票上市流通的提示性公告          | 2011年3月15日 |                                     |
| 2011-012 | 第一届董事会2011年第三次会议决议的公告       | 2011年3月29日 |                                     |
| 2011-013 | 第一届监事会2011年第二次会议决议的公告       | 2011年3月29日 |                                     |
| 2011-014 | 关于召开2010年度股东大会的通知           | 2011年3月29日 |                                     |
| 2011-015 | 2010年年度报告摘要                 | 2011年3月29日 |                                     |
| 2011-016 | 职工代表大会关于推选职工代表监事的公告         | 2011年3月29日 |                                     |
| 2011-017 | 关于举行2010年年度报告说明会的公告         | 2011年4月6日  |                                     |
| 2011-018 | 2011年第一季度季度报告正文             | 2011年4月15日 |                                     |
| 2011-019 | 2010年度股东大会决议的公告             | 2011年4月19日 |                                     |
| 2011-020 | 第二届董事会第一次会议决议的公告            | 2011年4月20日 |                                     |
| 2011-021 | 第二届监事会第一次会议决议的公告            | 2011年4月20日 |                                     |

|          |                                     |            |  |
|----------|-------------------------------------|------------|--|
| 2011-022 | 重大投资公告                              | 2011年4月20日 |  |
| 2011-023 | 关于与贵州水城矿业（集团）有限责任公司终止合作的公告          | 2011年4月20日 |  |
| 2011-024 | 2010年度权益分派实施公告                      | 2011年5月5日  |  |
| 2011-025 | 关于控股子公司山东矿安避险装备有限公司注册成立的公告          | 2011年5月10日 |  |
| 2011-026 | 第二届董事会第二次会议决议的公告                    | 2011年5月18日 |  |
| 2011-027 | 第二届监事会第二次会议决议的公告                    | 2011年5月18日 |  |
| 2011-028 | 关于以超募资金收购内蒙古准格尔旗柏树坡煤炭有限责任公司51%股权的公告 | 2011年5月18日 |  |
| 2011-029 | 关于剩余超募资金永久性补充流动资金的公告                | 2011年5月18日 |  |
| 2011-030 | 关于召开2011年第一次临时股东大会的通知               | 2011年5月18日 |  |
| 2011-031 | 2011年第一次临时股东大会决议的公告                 | 2011年5月18日 |  |
| 2011-032 | 第二届董事会第三次会议决议的公告                    | 2011年6月10日 |  |
| 2011-033 | 关于对成都力拓电控技术有限公司增资的公告                | 2011年6月10日 |  |

#### （五）报告期内，公司董事会及董事受处罚情况

报告期内，公司董事会及董事严格按照上市公司法律法规履行职责，不存在被司法机关的调查、采取强制措施或追究刑事责任，亦不存在被中国证监会的调查、行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选及交易所通报批评或公开谴责的情形。

#### （六）报告期内，公司董事会履职情况

报告期内，董事会 9 名成员能严格按照深圳证券交易所《中小企业板块上市公司董事行为指引》和《公司章程》等法律、法规履行职责，诚实守信、勤勉尽责。在职权范围内以公司利益为出发点行使权力，维护公司及中小股东的合法权益。独立董事积极参与公司董事会、股东大会，认真审议各项议案，独立公正的履行职责，严格执照监管部门要求发表了独立意见，对确保公司董事会决策的科学性、客观性、公正性发挥了积极的作用，为维护中小股东合法权益做了实际工作。报告期董事会成员出席会议情况



| 董事姓名  | 具体职务    | 应出席次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加会议次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自出席 |
|---|---------|-------|--------|-------------|--------|------|-------------|
| 赵笃学   | 董事长     | 7     | 7      | 0           | 0      | 0    | 否           |
| 肖昌利   | 董事、副董事长 | 7     | 7      | 0           | 0      | 0    | 否           |
| 张义贞   | 董事、财务总监 | 7     | 7      | 0           | 0      | 0    | 否           |
| 张建军   | 前任董事    | 4     | 4      | 0           | 0      | 0    | 否           |
| 王子刚   | 董事、副总经理 | 3     | 3      | 0           | 0      | 0    | 否           |
| 钟长友   | 董事      | 7     | 7      | 0           | 0      | 0    | 否           |
| 王跃江   | 董事      | 7     | 7      | 0           | 0      | 0    | 否           |
| 姜省路   | 独立董事    | 7     | 7      | 0           | 0      | 0    | 否           |
| 丁日佳   | 独立董事    | 7     | 7      | 0           | 0      | 0    | 否           |
| 刘昆  | 独立董事    | 3     | 3      | 0           | 0      | 0    | 否           |
| 谭向前   | 前任独立董事  | 4     | 4      | 0           | 0      | 0    | 否           |
| <p>备注：</p> <p>1、公司第一届董事会于2011年4月18日换届，在报告期内董事会共召开4次，第一届董事会成员为赵笃学、肖昌利、张义贞、张建军、钟长友、王跃江、姜省路、丁日佳、谭向前，赵笃学为董事长、肖昌利为副董事长。</p> <p>2、2011年4月18日经股东大会选举产生了第二届董事会，任期自2011年4月18日至2014年4月17日止，报告期内董事会共召开3次，第二届董事会成员为赵笃学、肖昌利、张义贞、王子刚、钟长友、王跃江、姜省路、丁日佳、刘昆，赵笃学为董事长、肖昌利为副董事长。</p> |         |       |        |             |        |      |             |

## 第七节 重要事项

### 一、报告期内利润分配方案的执行情况

2010年度股东大会审议通过的分配方案是公司以2010年末总股本26,700万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3元（含税），共分配现金股利80,105,179.26元。公司于2011年5月11日已按有关规定分配完毕。

### 二、2011年上半年利润分配预案

2011年上半年，公司不进行利润分配，也不实施公积金转增股本。

### 三、报告期内公司未实施股权激励计划。

### 四、报告期内未发生重大关联交易事项。

### 五、公司无报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

### 六、报告期内公司无持有其他上市公司股权的情况，报告期内公司无买卖其他上市公司股份的情况。

### 七、报告期内重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司没有发生或以前期间发生延续到报告期的托管、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，公司没有发生重大担保事项。

3、公司没有发生报告期内或报告期继续委托他人进行现金资产管理事项。

### 八、公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

#### （一）发行前股份锁定承诺

首次公开发行前公司控股股东赵笃学先生承诺：自公司股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不要求发行人回购其持有的股份。公司其他股东（不含社会公众股东）承诺：自公司股票在证券交易所上市之日起十二个月内不转让。

作为本公司股东的董事、监事、高级管理人员同时承诺：前述承诺期满后，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内不转让其所持有的公司股份。承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让。

#### （二）避免同业竞争承诺

为了避免损害山东矿机及其他股东利益，本公司控股股东、实际控制人赵笃学向本公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺：“在本人作为山东矿机集团股份有限公司（以下简称“山东矿机”）的控股股东、主要股东或被法律法规认定为实际控制人期间，目前没有将来也不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接参与任何与山东矿机构成竞争的任何业务或活动，不以任何方式从事或参与生产任何与山东矿机产品相同、相似或可以取代山东矿机产品的业务活动。”

报告期内，上述承诺得到了严格履行。

#### **九、聘任会计师事务所的情况**

报告期内公司未改聘其他会计师事务所。2011年4月18日公司2010年度股东大会审议通过了《关于续聘北京永拓会计师事务所有限公司为公司2011年度财务审计机构的议案》。

#### **十、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责及巡检整改情况**

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未受到有关机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追加刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

#### **十一、公司股东及高级管理人员违规买卖公司股票情况**

报告期内，公司股东及高级管理人员未出现违规买卖公司股票的情况。

## 第八节 财务报告

### 合并资产负债表

2011-6-30

编制单位：山东矿机集团股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项目          | 附注五 | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------|-----|------------------|------------------|
| 流动资产：       |     |                  |                  |
| 货币资金        | 1   | 658,907,347.03   | 1,408,879,212.43 |
| 结算备付金       |     |                  |                  |
| 拆出资金        |     |                  |                  |
| 交易性金融资产     |     |                  |                  |
| 应收票据        | 2   | 150,696,309.59   | 96,772,224.00    |
| 应收账款        | 3   | 502,840,537.39   | 330,009,819.80   |
| 预付款项        | 4   | 63,809,129.51    | 36,365,825.36    |
| 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       | 5   | 28,836,929.93    | 15,329,729.03    |
| 买入返售金融资产    |     |                  |                  |
| 存货          | 6   | 618,422,348.96   | 536,835,995.54   |
| 一年内到期的非流动资产 |     |                  |                  |
| 其他流动资产      |     |                  |                  |
| 流动资产合计      |     | 2,023,512,602.41 | 2,424,192,806.16 |
| 非流动资产：      |     |                  |                  |
| 发放委托贷款及垫款   |     |                  |                  |
| 可供出售金融资产    |     |                  |                  |
| 持有至到期投资     |     |                  |                  |
| 长期应收款       |     |                  |                  |
| 长期股权投资      | 7   | 17,776,000.00    | 11,600,000.00    |
| 投资性房地产      |     |                  |                  |
| 固定资产        | 8   | 353,706,945.31   | 328,417,954.28   |
| 在建工程        |     | 9,900,568.33     | 18,984,333.33    |
| 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        | 9  | 719,305,384.93   | 58,096,415.23    |
| 开发支出        |    | 110,008.99       |                  |
| 商誉          | 10 | 3,027,162.15     | 10,424.99        |
| 长期待摊费用      |    | 4,443.27         | 31,104.09        |
| 递延所得税资产     | 11 | 4,956,517.89     | 4,146,177.95     |
| 其他非流动资产     |    | 1,205,000.00     |                  |
| 非流动资产合计     |    | 1,109,992,030.87 | 421,286,409.87   |
| 资产总计        |    | 3,133,504,633.28 | 2,845,479,216.03 |
| 流动负债：       |    |                  |                  |
| 短期借款        | 13 | 328,900,000.00   | 331,000,000.00   |
| 向中央银行借款     |    |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放   |    |                  |                  |
| 拆入资金        |    |                  |                  |
| 交易性金融负债     |    |                  |                  |
| 应付票据        | 14 | 80,550,000.00    | 128,000,000.00   |
| 应付账款        | 15 | 365,241,249.77   | 268,782,926.58   |
| 预收账款        | 16 | 147,386,839.71   | 177,802,622.06   |
| 卖出回购金融资产款   |    |                  |                  |
| 应付手续费及佣金    |    |                  |                  |
| 应付职工薪酬      | 17 | 4,631,964.80     | 4,216,040.25     |
| 应交税费        | 18 | -6,554,028.30    | -12,364,826.11   |
| 应付利息        |    |                  |                  |
| 应付股利        |    |                  | 271,642.63       |
| 其他应付款       | 19 | 6,840,318.10     | 12,864,671.66    |
| 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      |    | 599,081.25       |                  |
| 流动负债合计      |    | 927,595,425.33   | 910,573,077.07   |
| 非流动负债：      |    |                  |                  |
| 长期借款        | 20 | 34,000,000.00    | 80,000,000.00    |
| 应付债券        |    |                  |                  |
| 长期应付款       |    |                  |                  |
| 专项应付款       |    |                  |                  |
| 预计负债        |    |                  |                  |
| 递延所得税负债     |    |                  |                  |
| 其他非流动负债     | 21 | 6,417,523.12     | 6,417,523.12     |
| 非流动负债合计     |    | 40,417,523.12    | 86,417,523.12    |

|               |    |                  |                  |
|---------------|----|------------------|------------------|
| 负债合计          |    | 968,012,948.45   | 996,990,600.19   |
| 股东权益：         |    |                  |                  |
| 股本            | 22 | 267,000,000.00   | 267,000,000.00   |
| 资本公积          | 23 | 1,321,572,988.30 | 1,321,572,988.30 |
| 减：库存股         |    |                  |                  |
| 专项储备          |    |                  |                  |
| 盈余公积          | 24 | 24,234,149.54    | 24,234,149.54    |
| 一般风险准备        |    |                  |                  |
| 未分配利润         | 25 | 218,486,819.69   | 226,779,309.42   |
| 外币报表折算差额      |    |                  |                  |
| 归属母公司的所有者权益合计 |    | 1,831,293,957.53 | 1,839,586,447.26 |
| 少数股东权益        |    | 334,197,727.30   | 8,902,168.58     |
| 所有者权益合计       |    | 2,165,491,684.83 | 1,848,488,615.84 |
| 负债及所有者权益总计    |    | 3,133,504,633.28 | 2,845,479,216.03 |

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

2011-6-30

编制单位: 山东矿机集团股份有限公司

金额单位: 人民币元

| 项目            | 附注十 | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------|-----|------------------|------------------|
| <b>流动资产:</b>  |     |                  |                  |
| 货币资金          |     | 626,920,387.79   | 1,394,822,405.88 |
| 交易性金融资产       |     |                  |                  |
| 应收票据          |     | 140,603,309.59   | 91,458,224.00    |
| 应收账款          | 1   | 462,004,712.85   | 298,995,879.84   |
| 预付款项          |     | 60,144,021.49    | 30,008,179.24    |
| 应收利息          |     |                  |                  |
| 应收股利          |     |                  |                  |
| 其他应收款         | 2   | 76,730,449.83    | 32,124,288.82    |
| 存货            |     | 548,811,387.29   | 475,171,066.27   |
| 一年内到期的非流动资产   |     |                  |                  |
| 其他流动资产        |     |                  |                  |
| 流动资产合计        |     | 1,915,214,268.84 | 2,322,580,044.05 |
| <b>非流动资产:</b> |     |                  |                  |
| 可供出售金融资产      |     |                  |                  |
| 持有至到期投资       |     |                  |                  |
| 长期应收款         |     |                  |                  |
| 长期股权投资        | 3   | 403,059,787.88   | 50,483,787.88    |
| 投资性房地产        |     |                  |                  |
| 固定资产          |     | 310,358,039.80   | 285,324,180.94   |
| 在建工程          |     | 7,073,751.28     | 16,193,760.81    |
| 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          |     | 50,994,781.28    | 51,450,408.24    |
| 开发支出          |     | 110,008.99       |                  |
| 商誉            |     |                  |                  |
| 长期待摊费用        |     |                  |                  |
| 递延所得税资产       |     | 4,496,216.61     | 3,361,753.23     |
| 其他非流动资产       |     |                  |                  |
| 非流动资产合计       |     | 776,092,585.84   | 406,813,891.10   |

|             |  |                  |                  |
|-------------|--|------------------|------------------|
| 资产总计        |  | 2,691,306,854.68 | 2,729,393,935.15 |
| 流动负债:       |  |                  |                  |
| 短期借款        |  | 296,900,000.00   | 304,000,000.00   |
| 交易性金融负债     |  |                  |                  |
| 应付票据        |  | 76,000,000.00    | 125,000,000.00   |
| 应付账款        |  | 329,699,407.41   | 243,811,467.75   |
| 预收账款        |  | 134,930,805.86   | 159,066,387.15   |
| 应付职工薪酬      |  | 3,864,703.50     | 3,376,817.64     |
| 应交税费        |  | -10,077,397.31   | -17,834,887.52   |
| 应付利息        |  |                  |                  |
| 应付股利        |  |                  |                  |
| 其他应付款       |  | 15,795,151.48    | 10,644,192.29    |
| 一年内到期的非流动负债 |  |                  |                  |
| 其他流动负债      |  |                  |                  |
| 流动负债合计      |  | 847,112,670.94   | 828,063,977.31   |
| 非流动负债:      |  |                  |                  |
| 长期借款        |  | 34,000,000.00    | 80,000,000.00    |
| 应付债券        |  |                  |                  |
| 长期应付款       |  |                  |                  |
| 专项应付款       |  |                  |                  |
| 预计负债        |  |                  |                  |
| 递延所得税负债     |  |                  |                  |
| 其他非流动负债     |  | 6,417,523.12     | 6,417,523.12     |
| 非流动负债合计     |  | 40,417,523.12    | 86,417,523.12    |
| 负债合计        |  | 887,530,194.06   | 914,481,500.43   |
| 股东权益:       |  |                  |                  |
| 股本          |  | 267,000,000.00   | 267,000,000.00   |
| 资本公积        |  | 1,321,570,939.40 | 1,321,570,939.40 |
| 减:库存股       |  |                  |                  |
| 盈余公积        |  | 24,234,149.54    | 24,234,149.54    |
| 一般风险准备      |  |                  |                  |
| 未分配利润       |  | 190,971,571.68   | 202,107,345.78   |
| 所有者权益合计     |  | 1,803,776,660.62 | 1,814,912,434.72 |
| 负债及所有者权益总计  |  | 2,691,306,854.68 | 2,729,393,935.15 |

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

2011-6-30

编制单位：山东矿机集团股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项目                    | 附注五 | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------------|-----|----------------|----------------|
| 一、营业总收入               | 26  | 804,711,402.95 | 613,918,608.39 |
| 其中：营业收入               |     | 804,711,402.95 | 613,918,608.39 |
| 利息收入                  |     |                |                |
| 已赚保费                  |     |                |                |
| 手续费及佣金收入              |     |                |                |
| 二、营业总成本               | 26  | 721,974,399.25 | 542,172,485.57 |
| 其中：营业成本               |     | 632,052,983.24 | 469,491,425.69 |
| 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               | 27  | 2,041,194.18   | 1,406,180.38   |
| 销售费用                  | 28  | 54,238,240.75  | 37,802,160.80  |
| 管理费用                  | 29  | 20,594,476.73  | 14,521,671.11  |
| 财务费用                  | 30  | 6,218,090.03   | 14,127,094.93  |
| 资产减值损失                | 31  | 6,829,414.32   | 4,823,952.66   |
| 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）       | 32  | 1,276,000.00   | 1,072,899.74   |
| 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）     |     | 84,013,003.70  | 72,819,022.56  |
| 加：营业外收入               | 33  | 5,130,199.22   | 770,388.87     |
| 减：营业外支出               | 34  | 668,698.27     | 58,118.57      |
| 其中：非流动资产处置损失          |     |                |                |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   |     | 88,474,504.65  | 73,531,292.86  |
| 减：所得税费用               | 35  | 15,397,822.66  | 18,422,664.46  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）     |     | 73,076,681.99  | 55,108,628.40  |
| 归属母公司所有者的净利润          |     | 71,812,689.53  | 54,648,405.03  |
| 少数股东当期损益              |     | 1,263,992.46   | 460,223.37     |
| 六、每股收益                | 36  |                |                |
| （一）基本每股收益             |     | 0.2690         | 0.2732         |
| （二）稀释每股收益             |     | 0.2690         | 0.2732         |

|                 |  |               |               |
|-----------------|--|---------------|---------------|
| 七、其他综合收益        |  |               |               |
| 八、综合收益总额        |  | 73,076,681.99 | 55,108,628.40 |
| 归属母公司所有者的综合收益总额 |  | 71,812,689.53 | 54,648,405.03 |
| 归属于少数股东的综合收益总额  |  | 1,263,992.46  | 460,223.37    |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 母公司利润表

2011-6-30

编制单位：山东矿机集团股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项目                    | 附注十 | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------------|-----|----------------|----------------|
| 一、营业收入                | 4   | 735,845,199.15 | 573,290,984.59 |
| 减：营业成本                | 4   | 584,040,962.26 | 441,718,221.68 |
| 营业税金及附加               |     | 1,659,408.81   | 1,072,105.85   |
| 销售费用                  |     | 49,027,955.70  | 35,372,186.54  |
| 管理费用                  |     | 14,500,874.65  | 10,902,980.23  |
| 财务费用                  |     | 5,269,096.26   | 12,516,937.74  |
| 资产减值损失                |     | 7,604,133.46   | 3,877,067.16   |
| 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）       | 5   | 4,376,000.00   | 5,842,683.45   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |     |                |                |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）     |     | 78,118,768.01  | 73,674,168.84  |
| 加：营业外收入               |     | 2,608,080.26   | 477,381.00     |
| 减：营业外支出               |     | 635,729.28     | 31,000.00      |
| 其中：非流动资产处置损失          |     |                |                |
| 三、利润总额                |     | 80,091,118.99  | 74,120,549.84  |
| 减：所得税费用               |     | 11,121,713.83  | 17,416,539.35  |
| 四、净利润                 |     | 68,969,405.16  | 56,704,010.49  |
| 五、每股收益                |     |                |                |
| （一）基本每股收益             |     | 0.2583         | 0.2835         |
| （二）稀释每股收益             |     | 0.2583         | 0.2835         |
| 六、其他综合收益              |     |                |                |
| 七、综合收益总额              |     | 68,969,405.16  | 56,704,010.49  |

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

2011-6-30

编制单位：山东矿机集团股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项目                         | 附注五   | 本期金额             | 上期金额           |
|----------------------------|-------|------------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>      |       |                  |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金             |       | 679,605,687.30   | 680,654,145.54 |
| 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                    |       | 1,941,599.01     |                |
| 收到的其他与经营活动有关的现金            | 37(1) | 48,709,728.01    | 2,614,416.18   |
| 经营活动现金流入小计                 |       | 730,257,014.32   | 683,268,561.72 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金             |       | 734,886,237.43   | 551,638,709.59 |
| 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            |       | 59,477,540.02    | 46,716,511.83  |
| 支付的各项税费                    |       | 42,594,838.45    | 37,534,050.38  |
| 支付的其他与经营活动有关的现金            | 37(2) | 169,881,750.47   | 41,550,610.14  |
| 经营活动现金流出小计                 |       | 1,006,840,366.37 | 677,439,881.94 |
| 经营活动产生的现金流量净额              |       | -276,583,352.05  | 5,828,679.78   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>      |       |                  |                |
| 收回投资所收到的现金                 |       |                  |                |
| 取得投资收益收到的现金                |       |                  |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收到的现金净额 |       | 619,791.94       | 1,136,696.53   |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额        |       |                  |                |
| 收到的其他与投资活动有关的现金            |       |                  | 1,218,000.00   |
| 投资活动现金流入小计                 |       | 619,791.94       | 2,354,696.53   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金   |       | 56,037,062.75    | 32,995,464.51  |
| 投资所支付的现金                   |       | 4,900,000.00     |                |
| 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        |       | 346,400,000.00   |                |

|                     |    |                  |                |
|---------------------|----|------------------|----------------|
| 支付的其他与投资活动有关的现金     |    |                  |                |
| 投资活动现金流出小计          |    | 407,337,062.75   | 32,995,464.51  |
| 投资活动产生的现金流量净额       |    | -406,717,270.81  | -30,640,767.98 |
| 三、筹资活动产生的现金流量       |    |                  |                |
| 吸收投资所收到的现金          |    | 70,000,000.00    |                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |    |                  |                |
| 取得借款所收到的现金          |    | 268,841,910.00   | 273,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金           |    |                  |                |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金     |    |                  | 39,227,228.50  |
| 筹资活动现金流入小计          |    | 338,841,910.00   | 312,227,228.50 |
| 偿还债务所支付的现金          |    | 322,989,727.25   | 182,000,000.00 |
| 分配股利、利润和偿付利息支付的现金   |    | 82,161,939.81    | 25,243,144.26  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |    |                  |                |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金     |    | 361,485.48       | 1,910,000.00   |
| 筹资活动现金流出小计          |    | 405,513,152.54   | 209,153,144.26 |
| 筹资活动产生的现金流量净额       |    | -66,671,242.54   | 103,074,084.24 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  |    |                  |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额      |    | -749,971,865.40  | 78,261,996.04  |
| 加：期初现金及现金等价物余额      |    | 1,408,879,212.43 | 77,286,990.97  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 40 | 658,907,347.03   | 155,548,987.01 |

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

2011-6-30

编制单位：山东矿机集团股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项目                         | 附注十 | 本期金额            | 上期金额           |
|----------------------------|-----|-----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>      |     |                 |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金             |     | 610,689,395.15  | 642,171,689.84 |
| 收到的税费返还                    |     | 1,731,599.01    |                |
| 收到的其他与经营活动有关的现金            |     | 47,976,152.84   | 2,897,002.61   |
| 经营活动现金流入小计                 |     | 660,397,147.00  | 645,068,692.45 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金             |     | 665,298,718.16  | 520,908,580.56 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金            |     | 50,425,169.33   | 42,524,370.03  |
| 支付的各项税费                    |     | 39,243,776.28   | 32,837,210.32  |
| 支付的其他与经营活动有关的现金            |     | 143,787,530.47  | 37,281,075.04  |
| 经营活动现金流出小计                 |     | 898,755,194.24  | 633,551,235.95 |
| 经营活动产生的现金流量净额              |     | -238,358,047.24 | 11,517,456.50  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>      |     |                 |                |
| 收回投资所收到的现金                 |     |                 |                |
| 取得投资收益收到的现金                |     |                 |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收到的现金净额 |     | 422,958.60      | 1,136,696.53   |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额        |     |                 |                |
| 收到的其他与投资活动有关的现金            |     |                 | 3,662,783.71   |
| 投资活动现金流入小计                 |     | 422,958.60      | 4,799,480.24   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金   |     | 49,019,726.16   | 29,614,175.39  |
| 投资所支付的现金                   |     | 4,900,000.00    |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额        |     | 346,400,000.00  |                |
| 支付的其他与投资活动有关的现金            |     |                 |                |
| 投资活动现金流出小计                 |     | 400,319,726.16  | 29,614,175.39  |
| 投资活动产生的现金流量净额              |     | -399,896,767.56 | -24,814,695.15 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量</b>       |     |                 |                |
| 吸收投资所收到的现金                 |     |                 |                |
| 取得借款所收到的现金                 |     | 242,341,910.00  | 250,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金                  |     |                 |                |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金            |     |                 | 39,227,228.50  |

|                    |  |                  |                |
|--------------------|--|------------------|----------------|
| 筹资活动现金流入小计         |  | 242,341,910.00   | 289,227,228.50 |
| 偿还债务所支付的现金         |  | 297,189,727.25   | 169,000,000.00 |
| 分配股利、利润和偿付利息支付的现金  |  | 74,799,386.04    | 23,187,869.05  |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金    |  |                  | 1,910,000.00   |
| 筹资活动现金流出小计         |  | 371,989,113.29   | 194,097,869.05 |
| 筹资活动产生的现金流量净额      |  | -129,647,203.29  | 95,129,359.45  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |  |                  |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额     |  | -767,902,018.09  | 81,832,120.80  |
| 加：期初现金及现金等价物余额     |  | 1,394,822,405.88 | 70,857,544.69  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     |  | 626,920,387.79   | 152,689,665.49 |

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

2011-6-30

编制单位：山东矿机集团股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目                   | 本期金额           |                  |               |                |                |                  |
|-----------------------|----------------|------------------|---------------|----------------|----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司的所有者权益   |                  |               |                | 少数股东权益         | 所有者权益合计          |
|                       | 股本             | 资本公积             | 盈余公积          | 未分配利润          |                |                  |
| 一、上年年末余额              | 267,000,000.00 | 1,321,572,988.30 | 24,234,149.54 | 226,779,309.42 | 8,902,168.58   | 1,848,488,615.84 |
| 加：会计政策变更              |                |                  |               |                |                |                  |
| 前期差错调整                |                |                  |               |                |                |                  |
| 其他                    |                |                  |               |                |                |                  |
| 二、本年年初余额              | 267,000,000.00 | 1,321,572,988.30 | 24,234,149.54 | 226,779,309.42 | 8,902,168.58   | 1,848,488,615.84 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                |                  |               | -8,292,489.73  | 325,295,558.72 | 317,003,068.99   |
| （一）本期净利润              |                |                  |               | 71,812,689.53  | 1,263,992.46   | 73,076,681.99    |
| （二）其他综合收益             |                |                  |               |                |                |                  |
| 上述（一）和（二）小计           |                |                  |               | 71,812,689.53  | 1,263,992.46   | 73,076,681.99    |
| （三）所有者投入和减少资本         |                |                  |               |                | 324,031,566.26 | 324,031,566.26   |
| 1.所有者投入资本             |                |                  |               |                | 324,031,566.26 | 324,031,566.26   |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额      |                |                  |               |                |                |                  |
| 3.其他                  |                |                  |               |                |                |                  |
| （四）利润分配               |                |                  |               | 80,105,179.26  |                | 80,105,179.26    |
| 1.提取盈余公积              |                |                  |               |                |                |                  |
| 2.提取一般风险准备            |                |                  |               |                |                |                  |



|                 |                |                  |               |                |                |                  |
|-----------------|----------------|------------------|---------------|----------------|----------------|------------------|
| 3. 对所有者(或股东)的分配 |                |                  |               | 80,105,179.26  |                | 80,105,179.26    |
| 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         |                |                  |               |                |                |                  |
| (七) 其他          |                |                  |               |                |                |                  |
| 四、本期期末余额        | 267,000,000.00 | 1,321,572,988.30 | 24,234,149.54 | 218,486,819.69 | 334,197,727.30 | 2,165,491,684.83 |

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

2011-6-30

编制单位：山东矿机集团股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目                   | 本期金额           |                  |               |                |                  |
|-----------------------|----------------|------------------|---------------|----------------|------------------|
|                       | 股本             | 资本公积             | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
| 一、上年年末余额              | 267,000,000.00 | 1,321,570,939.40 | 24,234,149.54 | 202,107,345.78 | 1,814,912,434.72 |
| 加：会计政策变更              |                |                  |               |                |                  |
| 前期差错调整                |                |                  |               |                |                  |
| 其他                    |                |                  |               |                |                  |
| 二、本年初余额               | 267,000,000.00 | 1,321,570,939.40 | 24,234,149.54 | 202,107,345.78 | 1,814,912,434.72 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |                  |               | -11,135,774.10 | -11,135,774.10   |
| （一）本期净利润              |                |                  |               | 68,969,405.16  | 68,969,405.16    |
| （二）其他综合收益             |                |                  |               |                |                  |
| 上述（一）和（二）小计           |                |                  |               | 68,969,405.16  | 68,969,405.16    |
| （三）所有者投入和减少资本         |                |                  |               |                |                  |
| 1.所有者投入资本             |                |                  |               |                |                  |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额      |                |                  |               |                |                  |
| 3.其他                  |                |                  |               |                |                  |
| （四）利润分配               |                |                  |               | 80,105,179.26  | 80,105,179.26    |
| 1.提取盈余公积              |                |                  |               |                |                  |
| 2.提取一般风险准备            |                |                  |               |                |                  |
| 3.对所有者（或股东）的分配        |                |                  |               | 80,105,179.26  | 80,105,179.26    |
| 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       |                |                  |               |                |                  |
| (七) 其他        |                |                  |               |                |                  |
| 四、本期期末余额      | 267,000,000.00 | 1,321,570,939.40 | 24,234,149.54 | 190,971,571.68 | 1,803,776,660.62 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 山东矿机集团股份有限公司

## 2011年半年度财务报表附注

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

### 一、公司的基本情况

#### (一) 公司概况

中文名称：山东矿机集团股份有限公司

注册地址：昌乐县经济开发区大沂路北段

成立日期：1999年12月3日

整体变更设立日期：2008年2月1日

注册资本：26,700万元

法人营业执照号码：370725228006279

法定代表人：赵笃学

#### (二) 行业性质、经营范围及主营业务

行业性质为：机械制造业

经营范围：煤矿机械、通用机械、圆环链条、五金索具、起重运输设备（手拉葫芦）、建材机械、新型建材、水泥制品钢模生产、销售及维修；相关货物及技术进出口业务（国家法律法规禁止项目除外，需经许可经营的，须凭许可证生产经营）。

公司的核心业务为煤矿机械的开发、生产和销售。

#### (三) 公司历史沿革情况

山东矿机集团股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)由山东矿机集团有限公司整体变更而来。山东矿机集团有限公司前身最早可以追溯到1955年设立的昌乐县矿山机械厂。1994年6月18日，根据昌乐县人民政府以《关于批准组建昌乐县乐达矿山机械股份有限公司的通知》（乐政办便函【94】97号）批复，同意山东昌乐矿山机械总厂股份制改造为山东昌乐县乐达矿山机械股份有限公司（该股份有限公司名称后因企业不符合《公司法》要求，经昌乐县政府办公室1995年4月6日乐政办便函(95)60号《关于同意昌乐县乐达矿山机械股份有限公司变更名称的函》同意，名称由“昌乐县乐达矿山机械股份有限公司”变更回“山东昌乐矿山机械总厂”，并于1995年4月8日变更工商登记），确定股本总额

为191.4万元。股份全部向内部职工发行，职工以其所拥有股份对企业承担有限责任，企业以其全部资产对企业债务承担责任。1994年6月26日，在昌乐县工商行政管理局完成了工商注册登记手续。

1999年11月2日，昌乐县政府企业改革工作领导小组签发乐企改组发(99)10号文《对县经委〈关于山东昌乐矿山机械总厂改制为山东昌乐矿山机械总厂有限公司的请示〉的批复》，同意山东昌乐矿山机械总厂由股份合作制企业改制为有限责任公司，由赵笃学等39名自然人和1个员工持股会共计40个股东，在原股份合作制基础上，利用原股本作为出资组建山东昌乐矿山机械总厂有限公司。1999年12月3日在山东省昌乐县工商行政管理局登记注册，注册资本为772万元，其中赵笃学等自然人股东出资497.4万元，占总股本的64.46%，员工持股会出资274.18万元，占总股本的35.54%，公司名称为“山东昌乐矿山机械总厂有限公司”。山东昌乐会计师事务所为此出具了鲁乐会师验字(99)第72号《验资报告书》。

#### 股本变化情况

##### (1) 2004年3月增资情况

2004年3月10日，公司召开股东会，决定对部分现有股东进行股权转让和吸收部分新股东，并在此基础上对全体股东增资扩股，注册资本变更为3,944万元。昌乐正方有限责任会计师事务所为其出具了乐正方会师验字(2004)第42号验资报告，经验证，公司本次增资后注册资本增至3,944万元。2004年5月14日将公司名称由山东昌乐矿山机械总厂有限公司变更为山东矿机集团有限公司。

##### (2) 2004年11月增资情况

2004年11月9日，公司召开股东会，决定在现有股东基础上以其他应付款增加出资29,169,164.85元及货币资金1,399,109.20元进行增资扩股，注册资本增加到7,000万元。昌乐正方有限责任会计师事务所为此出具了乐正方会师验字(2004)第165号验资报告。

##### (3) 2005年7月增资情况

2005年7月6日，公司召开股东会，决定在现有股东基础上以货币资金增加出资4,300万元，注册资本增加到11,300万元。昌乐正方有限责任会计师事务所为此出具了乐正方会师验字(2005)第77号验资报告。

##### (4) 2008年1月30日，经本公司发起人协议通过，决定由现有股东共同作为

发起人股东，以各发起人股东于审计基准日2007年12月31日按各自所持股权比例在公司中所享有经审计的净资产，按审计后净资产按1: 0.6381折股，依照每股面值一元，折合为各发起人股东的出资人民币18,000万元，将本公司整体变更为股份有限公司。该变更事项于2008年2月1日在山东省工商行政管理局进行了变更登记，并领取370725228006279号企业法人营业执照。

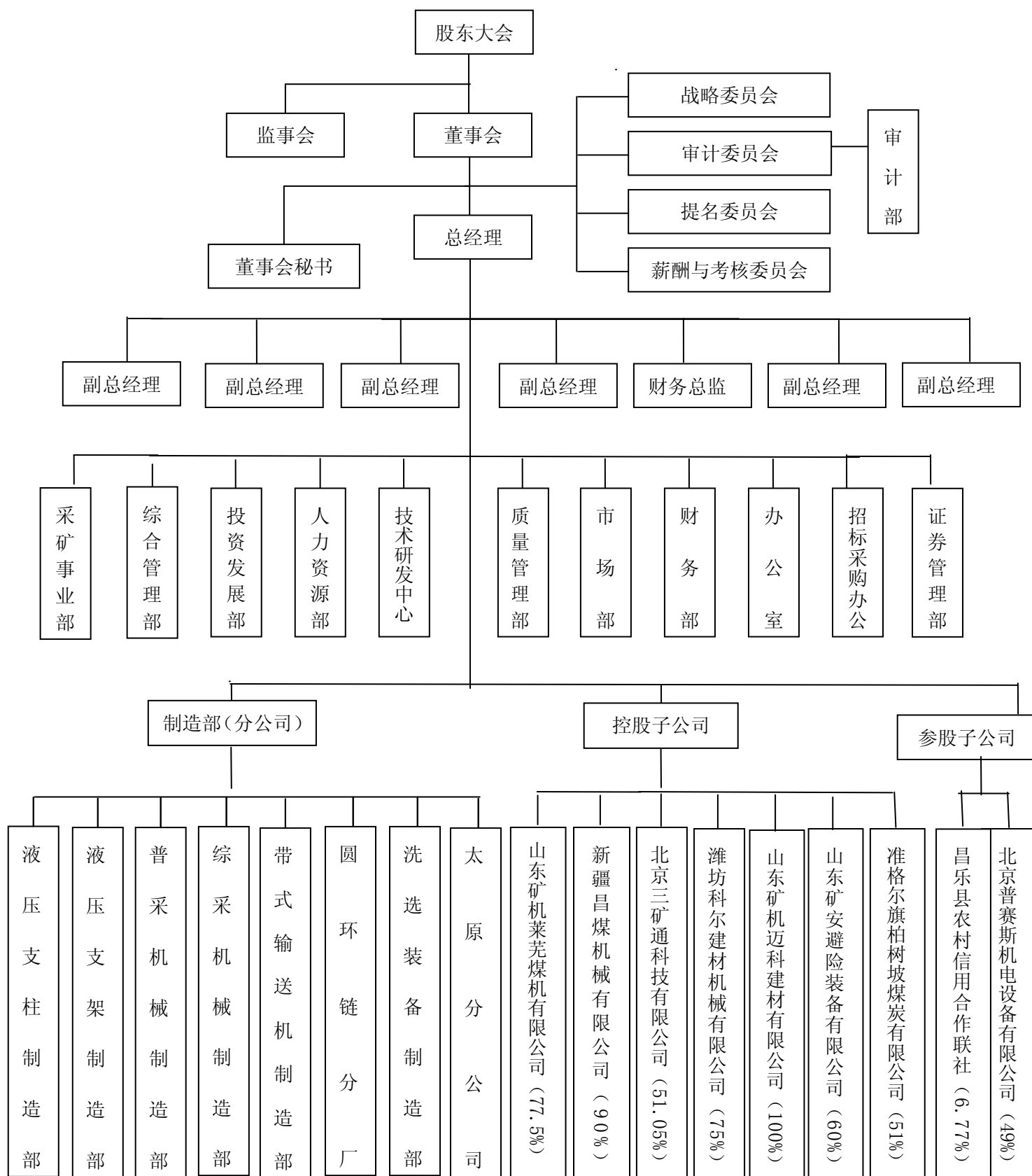
#### (5) 2008年6月增资情况

2008年5月28日，公司召开临时股东会，决定吸收新股东上海紫晨投资有限公司、深圳市融元创业投资有限责任公司、叶卫真以货币资金增加出资2,000万元，注册资本增加到20,000万元。

北京永拓会计师事务所有限责任公司为此出具了京永鲁验字(2008)第21008号验资报告。

(6)经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1720号文核准，公司于2010年11月向社会公众公开发行人民币普通股(A股)6,700万股，股票面值为人民币1.00元，发行后股本变更为26,700万元。本次股权变更业经北京永拓会计师事务所有限责任公司于2010年12月13日出具京永验字[2010]第21013号验资报告验证确认。

(四) 公司的基本组织框架



## 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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”）编制。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司会计报表按照中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布的企业会计准则及相关规定编制，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

本公司采用公历年度作为会计年度，即每年的1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 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) 同一控制下企业合并的会计处理方法

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。

同一控制下企业合并采用权益结合法核算，即对被合并方的资产、负债按照原账面价值确认，不按公允价值进行调整，不形成商誉，合并对价与合并中取得的净资产份额的差额调整权益项目。

①合并成本的确认。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。

②合并费用的处理。合并方为进行合并所发生的各项相关费用，包括为进行企业合并而支付审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应计入所发行债券及其他债务的初始计量金额；企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。



③合并方合并财务报表的编制。合并中形成母子公司关系的，母公司应编制合并日的合并资产负债表、合并利润表及合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的资产、负债，应按其账面价值进行计量；合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润，被合并方在合并前实现的净利润应单列项目反映；合并的现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

## (2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。

非同一控制下企业合并采用购买法核算，即按照公允价值确认所取得的资产和负债。

①合并成本的确定。合并成本以购买方所付出的资产、发生或承担的负债及发行的权益性证券的公允价值计量。具体如下：A、通过一次交换交易实现的企业合并，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。B、通过多次交易分步实现的企业合并，合并成本为购买方已经持有的被购买方股本在购买日(或交易日)的公允价值以及购买日支付其他对价的公允价值之和。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响能够可靠计量的，购买方应将其计入合并成本。

②合并差额的处理。合并差额分三种情况分别采取不同的方法进行处理。A、购买方原已持有的对被购买方的投资，在购买日的公允价值与其账面价值的差额，以及因企业合并所放弃的资产、发生或承担的负债及发行的权益性证券的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益；B、在购买日，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；C、在购买日，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差额，应先对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

③合并费用处理。购买方为进行企业合并发生的各项直接费用，计入企业合并成本。发行权益性证券的发行费用冲减所发行的权益性证券的溢价收入，无溢价或溢价不足以冲减的部分，冲减留存收益。

④购买方合并财务报表的编制。企业合并中形成母子公司关系的，母公司应编制购买日的合并资产负债表，其中包括的因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。母公司的合并成本与取得的子公司可辨认净资产公允价值份额的差额，可确认为商誉或者作为当期损益列示。

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。除有证据表明不能控制被投资单位的之外，本公司直接或间接持有被投资单位50%以上的表决权，或虽未持有50%以上表决权但满足以下条件之一的，将被投资单位纳入合并财务报表范围：通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位50%以上的表决权；根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，对子公司的长期股权投资按照权益法调整后编制。编制时根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》的要求，将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

同一控制下企业合并取得的子公司，合并利润表和合并现金流量表均包括被合并的子公司自合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润和现金流量。

非同一控制下的企业合并取得的子公司，合并利润表和合并现金流量表包括被合并的子公司自合并日至报告期末的收入、费用、利润和现金流量。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在子公司所有者权益中所享有的份额，其余额分别下列情况进行处理：公司章程或协议规定少数股东有义务承担，并且少数股东有能力予以弥补的，该项余额冲减少数股东权益；公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该项余额冲减母公司的所有者权益。该

子公司以后期间实现的利润，在弥补了由母公司所有者权益所承担的属于少数股东的损失之前，全部归属于母公司的所有者权益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

列示于本公司现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的银行存款；现金等价物是指持有的原始期限不超过三个月、流动性强、易于转换为已知金额且价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易在初始确认时，本公司采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。在资产负债表日，对外币货币性项目，本公司采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，本公司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。

(2) 公司在对境外经营财务报表进行折算前，首先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与本公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①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。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并会计报表时，应在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类方法

金融资产在初始确认时划分为四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款及应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。当收取该金融资产现金流量的合同权利终止、金融资产已转移且符合规定的终止确认条件的金融资产应终止确认。当金融负债的现时义务全部或部分已解除，终止确认该金融负债或其一部分。

公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认成本。

公司对金融资产和金融负债的后续计量，按如下原则：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

②持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

③可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑损益，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

④其他金融负债按摊余成本进行后续计量。

与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

## (3) 金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

公司在资产负债表日对以公允价值计量且其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检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的

事项。金融资产减值的客观证据包括《企业会计准则22号—金融工具确认和计量》第四十一条所述事项。

各类金融资产减值准备计提方法如下：

①应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见附注二、10。

②持有至到期投资

期末单独对其进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备，计入当期损益。

如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值准备予以转回，计入当期损益。但是，该转回的账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

③可供出售金融资产

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

## 10、应收款项

### (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

①单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准

本公司将期末余额大于50万元的应收账款以及期末余额大于20万元的其他应收款分类为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。以后如有客观证据表明价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

## ②单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

本公司对单项金额重大的应收款项按照账龄分析法结合个别认定计提坏账准备。

(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

本公司对于单项金额非重大或经单独测试后未减值的应收账款、其他应收款，按账龄特征评估其信用风险，划分为四个组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

### (3) 根据信用风险特征组合确认的计提方法：账龄分析法

| 账龄         | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|------------|--------------|---------------|
| 1年以内 (含1年) | 5            | 5             |
| 1-2年 (含2年) | 10           | 10            |
| 2-3年 (含3年) | 20           | 20            |
| 3年以上       | 100          | 100           |

## 11、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货包括：原材料、周转材料、库存商品、半成品等。

### (2) 存货计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### (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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取存货跌价准备。

存货可变现净值的确定以取得的可靠证据为基础，并且考虑取得存货的目的、资产负债表日后事项的影响：对于库存商品和用于出售的材料等，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售

合同订购数量的，超出部分存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末通常按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### (4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品领用时按一次摊销法核算；包装物领用时按一次摊销法核算。

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

B、非同一控制下的企业合并，购买方在购买日以取得股权支付对价的公允价值 and 为进行企业合并发生的各项直接相关费用确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。如果购买方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，应确认为商誉。初始确认后的商誉，应以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。如果购买方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差额，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及

或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；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，其差额计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

C、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

D、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。

E、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

## (2) 后续计量及损益确认方法

### ① 成本法核算的长期股权投资

对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

②对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资



成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位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。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业不一致的，按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共同控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

②重大影响是指对一个企业的财务和经营决策有参与的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

③在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损

失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

②本公司采用个别认定方式评估其他长期股权投资是否发生减值，其他长期股权投资发生减值时，将其他长期股权投资的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

③长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 13、投资性房地产

（1）投资性房地产的确认标准：已出租的建筑物；已出租的土地使用权；已出租的投资性房地产租赁期届满，因暂时空置但继续用于出租的，仍作为投资性房地产。

（2）初始计量方法：取得的投资性房地产，按照取得时的成本进行初始计量，外购投资性房地产的成本，包括购买价款和可直接归属于该资产的相关税费；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；以其他方式取得的投资性房地产的成本，适用相关会计准则的规

定确认。

(3) 投资性房地产的后续计量方法：采用成本模式计量，折旧或摊销方法采用直线法。

(4) 减值准备计提依据：参照固定资产或无形资产减值提取依据进行减值测试和计提。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

本公司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并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子及其他设备。

本公司固定资产按原值扣除其预计净残值及所提减值准备后，按预计使用寿命采用年限平均法分类计提。各类固定资产预计使用年限及年折旧率如下：

| 类别      | 净残值率 (%) | 预计使用年限 (年) | 年折旧率 (%)  |
|---------|----------|------------|-----------|
| 房屋建筑物   | 5        | 20         | 4.75      |
| 机器设备    | 5        | 10         | 9.50      |
| 运输设备    | 5        | 5-10       | 9.5-19.00 |
| 电子及其他设备 | 5        | 5-10       | 9.5-19.00 |

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当固定资产存在下列迹象时，应计提减值准备：固定资产市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间推移或者正常使用而预计的下跌；企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致固定资产可收回金额大幅度降低；有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；固定资产已经或者将闲置、终止使用或者计划提前处置；公司内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；其他表

明固定资产可能已经发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减计至可收回金额，减计的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 15、在建工程

### （1）在建工程的类别

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用（详见附注四、16“借款费用”）。

### （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

### （3）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法。

本公司在每一个资产负债表日检查在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在减值迹象，则对其按单个资产或资产组的可收回金额进行估计，如果估计的可收回金额低于其账面价值，则将可收回金额低于账面价值的差额计提资产减值准备，减值损失计入当期损益。

资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

## 16、借款费用

本公司发生的借款费用，初始时按成本入账，取得后采用实际利率法，以摊余成本计量。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可使用或者可销售状态的资产，包括固定资产和需要经过相当长时间购建或

者生产活动才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房地产等。

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

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：资本支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；借款费用已经发生；为使资产达到可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的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。判断依据为：符合资本化条件的资产的实体建造（包括安装）或者生产工作已经全部完成或者实质上已经完成；购建或者生产的符合资本化条件的资产与设计要求、合同规定或者生产要求基本相符，即使有极个别与设计、合同或者生产要求不相符的地方，也不影响其正常使用或销售；继续发生在所购建或生产的符合资本化条件的资产上支出的金额很少或者几乎不再发生。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，则暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

公司为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以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者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额，并在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。

公司为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。按照至当期末止购建符合资本化条件的累计支出加权平均数与资本化率的乘积并以不超过实际发生的利息进行。

## 17、无形资产

(1) 本公司将拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

①购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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。

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。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：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，应当证明其有用性；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。

(2) 本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销，无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不需要摊销。

(3) 本公司在每一个资产负债表日检查使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则对其按单个资产的可收回金额进行估计，如果估计的可收回金额低于其账面价值，则将可收回金额低于账面

价值的差额计提资产减值准备，减值损失计入当期损益。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，在每个会计年均进行减值测试。资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

## 18、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期按照直线法摊销。

## 19、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

本公司与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：该义务是企业承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债的计量主要涉及两个问题：一是最佳估计数的确定；二是预期可获得补偿的处理。

#### ①最佳估计数的确定

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。最佳估计数的确定分别以下两种情况处理：

A、所需支出存在一个连续范围（或区间，下同），且该范围内各种结果发生的可能性相同，则最佳估计数按照该范围内的中间值，即上下限金额的平均数确定。

B、所需支出不存在一个连续范围，或者虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同。在这种情况下；最佳估计数按照如下方法确定：

a 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

b 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不应超过预计负债的账面价值。

## 20、收入

### (1) 销售商品

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；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时，确认营业收入实现。

需要安装验收的产品的销售收入的确认原则：根据销售合同条款的约定，如果合同中明确产品需要安装验收，且安装验收工作是销售合同的重要组成部分的，在现场安装调试验收合格后才视为公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给了购买方，确认产品销售收入实现。

### (2) 提供劳务

在同一年度内开始并完成，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

确定提供劳务交易的完工程度，可以选用下列方法：已完工作的测量；已经提供劳务占应提供劳务总量的比例；已经发生的成本占估计总成本的比例。

### (3) 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能可靠地计量时，按合同或协议规定确认为收入。

## 21、政府补助

本公司将能够满足政府补助所附条件并且能够收到的政府补助确认为政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量，政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益有关的政府补助，分别以下情况处理：用于补偿公司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



于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

## 22、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

递延所得税资产、递延所得税负债根据资产和负债暂时性差异与其适用的所得税税率，计算确认递延所得税资产和递延所得税负债。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

(1)确认递延所得税资产时，对于可抵扣的暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。但以下交易产生的可抵扣暂时性差异不确认相关的递延所得税资产：

该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，在可预见的未来很可能不会转回。

(2)在确认递延所得税负债时，对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，但以下交易产生的应纳税暂时性差异不确认相关的递延所得税负债：

①商誉的初始确认；

②具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

③对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

递延所得税资产或递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用所得税税率计算。

### (3)递延所得税资产减值

本公司在资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能

取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

### 23、主要会计政策、会计估计的变更

#### (1) 会计政策变更

本公司本期无会计政策变更。

#### (2) 会计估计变更

本公司本期无会计估计变更。

### 24、前期会计差错更正

本公司无前期会计差错。

## 三、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                  | 税率       |
|---------|-----------------------|----------|
| 增值税     | 销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额 | 17%      |
| 营业税     | 应税劳务收入                | 5%       |
| 城市维护建设税 | 应纳增值税及营业税             | 7%、5%    |
| 教育费附加   | 应纳增值税及营业税             | 3%、1%、2% |
| 企业所得税*  | 应纳税所得额                | 25%、15%  |

\* 本公司之分公司太原分公司独立缴纳企业所得税，税率为 25%。

### 2、税收优惠及批文

(1) 公司2010年9月26日被山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局认定为高新技术企业，授予《高新技术企业证书》（编号为GR201037000012），有效期为三年。因此，2010年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

(2) 2010年4月20日根据新疆维吾尔自治区地方税务、自治区国家税务局颁布并实施的《关于进一步落实自治区人民政府促进商贸流通业和旅游业有关税收问题的通知》（新地税【2009】240号）批复，免征该子公司2009年下半年企业所得税中地方分享部分250,477.62元；该税款于2010年度实际享受免征。

## 四、企业合并及合并财务报表

### 1、报告期内本公司控制的子公司及合并范围

| 公司名称            | 注册地 | 注册资本<br>(万元) | 持股比例<br>(%) | 表决权<br>(%) | 投资额<br>(万元) | 投资余额<br>(万元) | 主营业务   | 是否<br>合并 |
|-----------------|-----|--------------|-------------|------------|-------------|--------------|--|----------|
| 新疆昌煤矿机有限公司      | 新疆  | 150          | 90          | 90         | 135         | 135          | 机械配件的制作维修销售  | 是        |
| 山东矿机集团莱芜煤机有限公司  | 莱芜  | 2,000        | 77.5        | 77.5       | 1550        | 1550         | 煤矿机械的生产销售  | 是        |
| 潍坊科尔建材机械有限公司    | 昌乐  | 8 万美元        | 75          | 75         | 49.59       | 49.59        | 生产销售空心砖设备  | 是        |
| 北京三矿通科技有限公司     | 北京  | 500          | 51.05       | 51.05      | 255.25      | 255.25       | 洗选设备的研发和销售   | 是        |
| 山东矿机迈科建材有限公司    | 昌乐  | 2228         | 100         | 100        | 2228        | 2228         | 砖瓦和制砖炉专用设备   | 是        |
| 山东矿安避险装备有限公司    | 昌乐  | 3333         | 60          | 60         | 2000        | 2000         | 可移动式救生舱、紧急避险装备研究、开发、制造、销售及技术服务, 煤矿和电力设备、五金交电、金属结构件制造、销售及提供相关服务 | 是        |
| 准格尔旗柏树坡煤炭有限责任公司 | 内蒙古 | 5320         | 51          | 51         | 32640       | 32640        | 煤炭开采   | 是        |

### 2、合并财务报表范围发生变更的说明

根据 2011 年 4 月 18 日本公司第二届董事会第一次会议审议通过的《关于投资 KJSD 系列矿用救生舱项目的议案》，山东矿安避险装备有限公司作为 KJSD 系列矿用救生舱项目的实施主体注册成立于 2011 年 5 月，该公司注册资本 3333 万元，本公司持有 60% 的出资份额，金龙哲、汪声、栗婧三位自然人分别持有 24%、8%、8% 的出资份额。截止报告期末，本公司已将山东矿安避险装备有限公司的资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益变动表纳入合并财务报表范围。

根据 2011 年 5 月 16 日召开的公司第二届董事会第二次会议审议通过的《关

于以超募资金收购内蒙古准格尔旗柏树坡煤炭有限责任公司 51%股权的议案》，公司于 2011 年 5 月 17 日与自然人王三成、李海渊签订了《准格尔旗柏树坡煤炭有限责任公司股权转让合同书》，以 32640 万元人民币的价格受让王三成、李海渊持有的准格尔旗柏树坡煤炭有限责任公司 51%的股权（其中受让王三成 26%的股权，受让李海渊 25%的股权）。截止报告期末，本公司已将准格尔旗柏树坡煤炭有限责任公司的资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益变动表纳入合并财务报表范围。

### 3、通过同一控制下的企业合并取得的子公司

本公司报告期内无通过同一控制下企业合并取得的子公司。

### 4、通过非同一控制下的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<br>(万元) | 持股<br>比例(%) | 是否合<br>并报表 |
|-----------------|-------|-----|------|--------------|-------------|------------|
| 准格尔旗柏树坡煤炭有限责任公司 | 控股子公司 | 内蒙古 | 煤炭开采 | 5320         | 51          | 是          |

### 5、本期发生的吸收合并

本公司报告期内未发生吸收合并业务。

## 五、合并会计报表主要项目注释

以下财务数据如无特别说明，单位均为人民币元。

### 1、货币资金

| 项 目    | 期末余额           | 期初余额             |
|--------|----------------|------------------|
| 现金     | 318,960.11     | 194,181.93       |
| 银行存款   | 604,545,296.92 | 1,334,583,010.38 |
| 其他货币资金 | 54,043,090.00  | 74,102,020.12    |
| 合 计    | 658,907,347.03 | 1,408,879,212.43 |

(1) 其他货币资金为银行承兑汇票保证金存款。

(2) 货币资金期末余额较期初余额减少 749,971,865.4 元，减少比例为 53.23%，主要系对外投资增加以及偿还银行贷款所致。

### 2、应收票据

(1) 应收票据分类

| 种 类    | 期末余额           | 期初余额          |
|--------|----------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 150,696,309.59 | 96,772,224.00 |
| 商业承兑汇票 |                |               |
| 合 计    | 150,696,309.59 | 96,772,224.00 |

(2) 银行承兑汇票期末余额比期初余额增加53,924,085.59元, 增加比例为55.72%。主要为本期销售规模扩大, 票据结算业务增加所致。

(3) 至报告期末, 本公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的应收票据。

(4) 至报告期末, 本项目中无应收持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位及关联方的票据, 亦无抵押、逾期票据。

(5) 至报告期末, 本公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额合计为49,631,080.10元, 前五名明细列示如下:

| 出票单位               | 出票日                   | 到期日                   | 金额            |
|--------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|
| 山东鲁能菏泽煤电开发有限公司     | 2011.01.05-2011.06.07 | 2011.07.05-2012.01.07 | 16,700,000.00 |
| 贵州水城煤电物资供销有限公司     | 2011.02.24-2011.05.24 | 2011.08.24-2011.11.20 | 16,000,000.00 |
| 山西晋煤集团金鼎煤机矿业有限责任公司 | 2011.01.17-2011.04.21 | 2011.07.17-2011.10.20 | 8,000,000.00  |
| 四川省煤炭产业集团有限责任公司    | 2011.03.25-2011.05.19 | 2011.09.25-2011.11.19 | 5,731,080.10  |
| 徐州李堂矿业有限公司         | 2011.07.7-2011.01.19  | 2011.07.7-2011.07.19  | 3,200,000.00  |
| 合 计                |                       |                       | 49,631,080.10 |

### 3、应收账款

(1) 按信用风险特征组合分类后应收账款列示如下

| 类 别            | 期末余额           |        |               |        |
|----------------|----------------|--------|---------------|--------|
|                | 金额             | 结构比例%  | 坏账准备          | 坏账比例%  |
| 单项金额重大*        | 483,805,539.41 | 91.07  | 22,502,919.35 | 79.21  |
| 单项金额不重大但风险较大** | 6,202,392.3    | 1.17   | 2,224,439.57  | 7.83   |
| 其他不重大          | 41,241,795.62  | 7.76   | 3,681,831.02  | 12.96  |
| 合 计            | 531,249,727.33 | 100.00 | 28,409,189.94 | 100.00 |

| 类 别            | 期初余额           |        |               |        |
|----------------|----------------|--------|---------------|--------|
|                | 金额             | 结构比例%  | 坏账准备          | 坏账比例%  |
| 单项金额重大*        | 302,117,661.80 | 85.52  | 16,785,049.73 | 72.22  |
| 单项金额不重大但风险较大** | 5,533,315.63   | 1.57   | 3,808,274.31  | 16.39  |
| 其他不重大          | 45,599,510.43  | 12.91  | 2,647,344.02  | 11.39  |
| 合 计            | 353,250,487.86 | 100.00 | 23,240,668.06 | 100.00 |

\*本公司将期末余额大于50万元的应收账款分类为单项金额重大的款项，该类应收账款期末均在正常回款期内，本公司对其按账龄计提坏账准备。

\*\*本公司将实际账龄超过两年的应收账款作为风险较大的判断依据，该类款项的坏账准备均按账龄计提。

#### (2) 应收账款按账龄结构列示

| 账龄   | 期末余额           |        |               | 期初余额           |        |               |
|------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
|      | 金额             | 结构比例%  | 坏账准备          | 金额             | 结构比例%  | 坏账准备          |
| 1年以内 | 503,865,238.82 | 94.84  | 25,359,957.10 | 315,933,677.63 | 89.44  | 15,796,683.89 |
| 1-2年 | 25,382,096.21  | 4.78   | 2,538,209.62  | 27,209,890.61  | 7.70   | 2,720,989.06  |
| 2-3年 | 1,864,211.35   | 0.35   | 372,842.27    | 6,729,905.64   | 1.90   | 1,345,981.13  |
| 3年以上 | 138,180.95     | 0.03   | 138,180.95    | 3,377,013.98   | 0.96   | 3,377,013.98  |
| 合计   | 531,249,727.33 | 100.00 | 28,409,189.94 | 353,250,487.86 | 100.00 | 23,240,668.06 |

(3) 应收账款期末余额比期初余额增加177,999,239.47元，增长了50.39%，主要原因为本期销售规模扩大所致。

#### (4) 金额前五名的应收账款明细列示如下

| 单位名称               | 与本公司关系 | 金额             | 账龄   | 占应收账款总额的比例(%) |
|--------------------|--------|----------------|------|---------------|
| 西安重装韩城煤矿机械有限公司     | 客户     | 29,255,272.00  | 1年以内 | 5.51          |
| 山西省阳泉荫营煤矿          | 客户     | 25,570,890.00  | 1年以内 | 4.81          |
| 山东鲁能菏泽煤电开发有限公司     | 客户     | 22,545,835.90  | 1年以内 | 4.24          |
| 山西晋煤集团金鼎煤机矿业有限责任公司 | 客户     | 21,987,696.15  | 1年以内 | 4.14          |
| 徐州李堂矿业有限公司         | 客户     | 20,425,380.00  | 1年以内 | 3.84          |
| 合计                 |        | 119,785,074.05 |      | 22.54         |

(5) 至报告期末，本项目中无应收持本公司5%(含5%)表决权股份的股东单位及关联方款项。

### 4、预付账款

#### (1) 按账龄结构分类列示

| 账龄   | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
|      | 金额            | 结构比例%  | 金额            | 结构比例%  |
| 1年以内 | 63,809,129.51 | 100.00 | 36,365,825.36 | 100.00 |
| 合计   | 63,809,129.51 | 100.00 | 36,365,825.36 | 100.00 |

(2) 预付账款期末余额比期初余额增加27,443,304.15元,增加了75.46%,主要是预付征地补偿款及预付设备款增加,导致预付账款增长。

(3) 金额前五名的预付账款明细列示如下

| 单位名称           | 与本公司关系 | 金额            | 账龄   | 未结算原因 |
|----------------|--------|---------------|------|-------|
| 昌乐县经济开发区管理委员会  |        | 16,358,123.00 | 1年以内 | 土地审批中 |
| 昌乐县供电公司        | 供应商    | 5,219,298.00  | 1年以内 | 电费未使用 |
| 青岛青机机电设备有限公司   | 供应商    | 2,521,500.00  | 1年以内 | 设备未到  |
| 潍坊旭天经贸有限公司     | 供应商    | 2,111,640.00  | 1年以内 | 设备未到  |
| 无锡丰荣电镀设备制造有限公司 | 供应商    | 1,950,000.00  | 1年以内 | 设备未到  |
| 合计             | -      | 28,160,561.00 | -    | -     |

(4) 至报告期末,本项目中无预付持公司5%(含5%)表决权股份的股东单位款项。

## 5、其他应收款

(1) 按信用风险特征组合分类后其他应收款列示如下

| 类别             | 期末余额          |        |              |        |
|----------------|---------------|--------|--------------|--------|
|                | 金额            | 结构比例%  | 坏账准备         | 坏账比例%  |
| 单项金额重大*        | 27,104,510.81 | 89.36  | 1,167,954.52 | 78.13  |
| 单项金额不重大但风险较大** | 542,939.51    | 1.79   | 214,067.69   | 14.32  |
| 其他不重大          | 2,684,365.72  | 8.85   | 112,863.90   | 7.55   |
| 合计             | 30,331,816.04 | 100.00 | 1,494,886.11 | 100.00 |

| 类别             | 期初余额          |        |            |        |
|----------------|---------------|--------|------------|--------|
|                | 金额            | 结构比例%  | 坏账准备       | 坏账比例%  |
| 单项金额重大*        | 9,752,397.92  | 59.81  | 490,433.20 | 50.28  |
| 单项金额不重大但风险较大** | 253,123.83    | 1.55   | 150,623.20 | 15.44  |
| 其他不重大          | 6,299,690.08  | 38.64  | 334,426.40 | 34.28  |
| 合计             | 16,305,211.83 | 100.00 | 975,482.80 | 100.00 |

\*本公司将期末余额大于20万元的其他应收款分类为单项金额重大的款项,该类其他应收款期末均在正常回款期内,本公司对其按账龄计提坏账准备。

\*\*本公司将实际账龄超过两年的其他应收款作为风险较大的判断依据,该类款项的坏账准备均按账龄计提。

(2) 单项金额重大的其他应收款经单独测试后未发生减值, 出于谨慎性原则对单项金额重大的其他应收款分账龄计提坏账准备。其他应收款按账龄结构列示

| 账龄   | 期末余额          |        |              | 期初余额          |        |            |
|------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|------------|
|      | 金额            | 结构比例%  | 坏账准备         | 金额            | 结构比例%  | 坏账准备       |
| 1年以内 | 29,202,253.59 | 96.28  | 1,358,860.93 | 15,606,983.91 | 95.72  | 780,349.19 |
| 1-2年 | 1,018,355.5   | 3.35   | 101,835.55   | 445,104.09    | 2.73   | 44,510.40  |
| 2-3年 | 96,271.65     | 0.32   | 19,254.33    | 128,125.78    | 0.78   | 25,625.16  |
| 3年以上 | 14,935.30     | 0.05   | 14,935.30    | 124,998.05    | 0.77   | 124,998.05 |
| 合计   | 30,331,816.04 | 100.00 | 1,494,886.11 | 16,305,211.83 | 100.00 | 975,482.80 |

(3) 金额前五名的其他应收款明细列示如下:

| 单位名称             | 与本公司关系 | 金额            | 账龄   | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------------------|--------|---------------|------|----------------|
| 包头市鼎上添花贸易有限责任公司  | 客户     | 5,000,000.00  | 1年以内 | 16.48%         |
| 北京科技大学           | 客户     | 5,000,000.00  | 1年以内 | 16.48%         |
| 山西中正工程设备招标代理有限公司 | 客户     | 1,590,000.00  | 1年以内 | 5.24%          |
| 中平能化集团机械制造有限公司   | 客户     | 1,580,000.00  | 1年以内 | 5.21%          |
| 保利能源控股有限公司       | 客户     | 1,344,000.00  | 1年以内 | 4.43%          |
| 合计               |        | 14,514,000.00 |      | 47.84%         |

(4) 至报告期末, 本项目中无应收持公司5%(含5%)表决权股份的股东及关联方款项。

## 6、存货

### (1) 存货分类

| 类别   | 期末余额           |      | 期初余额           |                |      |                |
|------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|      | 账面余额           | 跌价准备 | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备 | 账面价值           |
| 原材料  | 154,509,663.08 |      | 154,509,663.08 | 128,364,973.66 |      | 128,364,973.66 |
| 周转材料 | 3,217,169.72   |      | 3,217,169.72   | 4,896,059.43   |      | 4,896,059.43   |
| 半成品  | 246,638,817.53 |      | 246,638,817.53 | 213,099,364.39 |      | 213,099,364.39 |
| 库存商品 | 214,056,698.63 |      | 214,056,698.63 | 166,349,618.85 |      | 166,349,618.85 |
| 发出商品 | 0              |      | 0              | 24,125,979.21  |      | 24,125,979.21  |
| 合计   | 618,422,348.96 |      | 618,422,348.96 | 536,835,995.54 |      | 536,835,995.54 |



(2) 存货期末余额比期初余额增加81,586,353.42元,增加了15.20%。

(3) 至报告期末,存货均未抵押。

(4) 至报告期末,存货不存在可变现净值低于存货账面价值的情况,故未计提存货跌价准备。

## 7、长期股权投资

| 被投资单位         | 股权比例 (%) | 核算方法 | 初始投资金额        | 2010年12月31日   | 本期增加         | 本期减少 | 2011年6月30日    |
|---------------|----------|------|---------------|---------------|--------------|------|---------------|
| 昌乐县农村信用合作联社   | 6.77     | 成本法  | 11,600,000.00 | 11,600,000.00 | 1,276,000.00 |      | 12,876,000.00 |
| 北京普赛斯机电设备有限公司 | 49       | 成本法  | 4,900,000.00  |               | 4,900,000.00 |      | 4,900,000.00  |
| 合计            |          |      | 16,500,000.00 | 11,600,000.00 | 6,176,000.00 |      | 17,776,000.00 |

昌乐县农村信用合作联社本期增加127.6万元系2010年度股金分红转增股本。

至报告期末,长期股权投资单位经营状况良好,近期内不会出现可收回金额低于账面价值的情况,故未计提长期投资减值准备。

## 8、固定资产

(1) 固定资产及累计折旧明细项目及增减变动列示如下

| 项目          | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少         | 期末余额           |
|-------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| <b>原 值</b>  |                |               |              |                |
| 房屋建筑物       | 187,809,012.91 | 15,359,091.98 | -            | 203,168,104.89 |
| 机器设备        | 216,958,218.06 | 19,958,170.89 | 1,262,711.13 | 235,653,677.82 |
| 运输设备        | 15,325,173.15  | 4,545,598.18  | 1,406,307.10 | 18,464,464.23  |
| 电子设备        | 7,747,045.24   | 2,733,771.93  | -            | 10,480,817.17  |
| 其他设备        | 15,400,188.71  | 2,898,407.35  | 813,185.18   | 17,485,410.88  |
| 合计          | 443,239,638.07 | 45,495,040.33 | 3,482,203.41 | 485,252,474.99 |
| <b>累计折旧</b> |                |               |              |                |
| 房屋建筑物       | 32,721,095.46  | 4,068,578.17  | -            | 36,789,673.63  |
| 机器设备        | 65,892,140.36  | 6,525,033.01  | 358,140.28   | 72,059,033.09  |
| 运输设备        | 5,763,591.38   | 1,130,598.63  | 670,027.43   | 6,224,162.58   |

|       |                |               |              |                |
|-------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 电子设备  | 4,239,314.77   | 940,658.92    | -            | 5,179,973.69   |
| 其他设备  | 6,205,541.82   | 5,223,004.97  | 135,860.10   | 11,292,686.69  |
| 合计    | 114,821,683.79 | 17,887,873.70 | 1,164,027.81 | 131,545,529.68 |
| 账面价值  |                | -             | -            | -              |
| 房屋建筑物 | 155,087,917.45 | 11,290,513.81 | -            | 166,378,431.26 |
| 机器设备  | 151,066,077.70 | 13,433,137.88 | 904,570.85   | 163,594,644.73 |
| 运输设备  | 9,561,581.77   | 3,414,999.55  | 736,279.67   | 12,240,301.65  |
| 电子设备  | 3,507,730.47   | 1,793,113.01  | -            | 5,300,843.48   |
| 其他设备  | 9,194,646.89   | -2,324,597.62 | 677,325.08   | 6,192,724.19   |
| 合计    | 328,417,954.28 | 27,607,166.63 | 2,318,175.60 | 353,706,945.31 |

(2) 本期折旧增加17,887,873.70元。

(3) 固定资产原值本期增加45495040.33元，其中，本公司在建工程完工后转入增加21,591,446.75元（包括房屋建筑物14,291,280.57元，机器设备7,389,691.73元），其余为本期直接购入固定资产。

(4) 至报告期末，公司用于借款抵押的房屋建筑物如下：

| 类别    | 所有权证号                           | 地理位置        | 建筑面积<br>(平方米) | 账面净<br>值(元)   |
|-------|---------------------------------|-------------|---------------|---------------|
| 房屋建筑物 | 鲁潍房权证昌乐县字第000958号               | 昌乐县东环路2407号 | 21,234.57     | 10,489,981.05 |
| 房屋建筑物 | 鲁潍房权证昌乐县字第000963号               | 昌乐县东环路2407号 | 16,448.70     | 10,296,252.07 |
| 房屋建筑物 | 鲁潍房权证昌乐县字第000969号               | 昌乐县东环路2407号 | 22,900.58     | 11,214,192.61 |
| 房屋建筑物 | 鲁潍房权证昌乐县字第000968号               | 昌乐县东环路2407号 | 23,757.85     | 14,105,634.30 |
| 房屋建筑物 | 潍乐房产证昌乐县字第000959号               | 昌乐县新城街3610号 | 2,792.90      | 1,089,268.82  |
| 房屋建筑物 | 潍乐房产证昌乐县字第000964号               | 昌乐县新城街3610号 | 7,208.06      | 2,143,391.31  |
| 房屋建筑物 | 潍乐房产证昌乐县字第000960号               | 昌乐县东环路2600号 | 31,507.09     | 20,101,740.95 |
| 房屋建筑物 | 潍乐房产证昌乐县字第000961号               | 昌乐县东环路2600号 | 30,606.62     | 20,214,265.69 |
| 房屋建筑物 | 潍乐房产证昌乐县字第000962号               | 昌乐县东环路2600号 | 34,879.25     | 20,694,421.60 |
| 房屋建筑物 | 莱房字第001989号莱房字第0121617—0121624号 | 莱芜高新区九龙山路   | 15841.55      | 12,844,700.61 |

(5) 至报告期末，公司用于借款抵押的机器设备如下：

| 类别   | 资产明细   | 账面净值(元)       |
|------|--------|---------------|
| 机器设备 | 124台设备 | 25,197,686.78 |

(6) 至报告期末，本公司固定资产不存在资产减值情况，未计提固定资产减值准备。

(7) 至报告期末，本公司无暂时闲置的固定资产。

- (8)至报告期末，本公司无通过融资租赁租入的固定资产。
- (9)至报告期末，本公司无通过经营租赁租出的固定资产。
- (10)至报告期末，本公司无持有待售的固定资产。
- (11)至报告期末，本公司无尚未办妥产权证书的固定资产。

## 9、无形资产

(1)无形资产明细项目和增减变动列示如下：

| 项目    | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少 | 期末余额           |
|-------|---------------|----------------|------|----------------|
| 原值    |               |                |      |                |
| 土地使用权 | 58,299,764.71 | 0              |      | 58,299,764.71  |
| 技术资料  | 4,440,756.00  | 13,330,000.00  |      | 17,770,756.00  |
| 财务软件  | 1,655,118.98  | 208,230.79     |      | 1,863,349.77   |
| 采矿权   |               | 648,540,000.00 |      | 648,540,000.00 |
| 合计    | 64,395,639.69 | 662,078,230.79 |      | 726,473,870.48 |
| 累计摊销  |               | 0              |      |                |
| 土地使用权 | 4,301,850.40  | 583,019.76     |      | 4,884,870.16   |
| 技术资料  | 1,175,758.04  | 168,288.60     |      | 1,344,046.64   |
| 财务软件  | 821,616.02    | 117,952.73     |      | 939,568.75     |
| 采矿权   |               | 0              |      | 0.00           |
| 合计    | 6,299,224.46  | 869,261.09     |      | 7,168,485.55   |
| 账面价值  |               | 0              |      |                |
| 土地使用权 | 53,997,914.31 | -583,019.76    |      | 53,414,894.55  |
| 技术资料  | 3,264,997.96  | 13,161,711.40  |      | 16,426,709.36  |
| 财务软件  | 833,502.96    | 90,278.06      |      | 923,781.02     |
| 采矿权   | 0.00          | 648,540,000.00 |      | 648,540,000.00 |
| 合计    | 58,096,415.23 | 661,208,969.70 |      | 719,305,384.93 |

(2)本期累计摊销增加额869,261.09元。

(3)本期无形资产原值增加662,078,230.79元，其中13,330,000.00元为山东矿安避险装备有限公司40%技术入股形成的无形资产；648,540,000.00元为购买准格尔旗柏树坡煤矿有限责任公司51%的股权形成，根据准格尔旗柏树坡煤矿有限责任公司的评估报告，评估价值与账面价值的差形成无形资产；其它为本期直接购入无形资产。

(4)至报告期末，公司用于借款抵押的无形资产如下

| 类别    | 土地证号             | 地理位置        | 面积（平方米）    | 摊余价值（元）       |
|-------|------------------|-------------|------------|---------------|
| 土地使用权 | 乐国用（2008）第CL501号 | 县城开发区       | 126,855.31 | 9,400,355.28  |
| 土地使用权 | 莱芜市国用（2006）第298号 | 莱芜高新区九龙山路以东 | 50,440.00  | 3,333,622.20  |
| 土地使用权 | 乐国用（2009）第CL292号 | 县城开发区       | 116,464.00 | 34,828,251.96 |
| 土地使用权 | 乐国用（2008）第CL353号 | 昌乐县温州工业园    | 27,901.03  | 1,170,475.16  |

(5)期末本公司对无形资产进行检查，未发现无形资产存在减值迹象。

## 10、商誉

| 被投资单位名称         | 期末余额         | 期初余额      |
|-----------------|--------------|-----------|
| 新疆昌煤矿机有限责任公司    | 10,424.99    | 10,424.99 |
| 准格尔旗柏树坡煤矿有限责任公司 | 3,016,737.16 | 0         |
| 合计              | 3,027,162.15 | 10,424.99 |

(1) 期末本公司对商誉进行检查，未发现商誉存在减值迹象。

(2) 商誉减值测试方法：未来可收回现金流量折现法。

(3) 商誉增加的原因为购买准格尔旗柏树坡煤炭有限责任公司51%的股份形成，该公司评估净资产为6.3408亿元，根据股权转让合同公司受让其51%的股份，可变认净资产3.2338亿元，本公司实际支付3.264亿元购买股权，商誉301.67万元。

## 11、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产及可抵扣暂时性差异

| 项目        | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|           | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      |
| 资产减值准备    | 29,904,076.05 | 4,696,936.83 | 24,216,150.86 | 3,814,870.23 |
| 未实现内部销售损益 | 1,038,324.24  | 259,581.06   | 1,312,455.00  | 331,307.72   |
| 合计        | 30,942,400.29 | 4,956,517.89 | 25,528,605.86 | 4,146,177.95 |

(2) 至报告期末，本公司应收账款和其他应收款账面价值 531,677,467.32 元，计税基础 561,581,543.37 元，产生可抵扣暂时性差异 30,942,400.29 元，确认递延所得税资产 4,956,517.89 元。

## 12、资产减值准备

| 项目   | 期初余额          | 本期增加额        | 本期减少额 |    | 期末余额          |
|------|---------------|--------------|-------|----|---------------|
|      |               |              | 转回    | 转销 |               |
| 坏账准备 | 24,216,150.86 | 5,687,925.19 |       |    | 29,904,076.05 |
| 合计   | 24,216,150.86 | 5,687,925.19 |       |    | 29,904,076.05 |

## 13、短期借款

(1) 短期借款分类

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 125,000,000.00 | 117,000,000.00 |
| 信用借款 | 145,900,000.00 | 50,000,000.00  |
| 保证借款 | 58,000,000.00  | 134,000,000.00 |

|      |                |                |
|------|----------------|----------------|
| 保理借款 |                | 30,000,000.00  |
| 合 计  | 328,900,000.00 | 331,000,000.00 |

(1) 短期借款期末余额比期初余额减少 2,100,000.00 元，减少了 0.63%，

(2) 短期借款抵押和质押情况说明

①2010 年 5 月 16 日，本公司之控股子公司莱芜煤机有限公司以国有土地使用权作抵押与中国工商银行股份有限公司莱芜分行签订最高额为 300 万元 2010 年（张支）字 0013 号《最高额抵押合同》，抵押期间为 2010 年 5 月 27 日至 2013 年 5 月 26 日。在该合同项下莱芜煤机借款 300 万元，借款期间为 2011 年 6 月 3 日至 2012 年 4 月 25 日；

②2011 年 5 月 24 日，本公司之控股子公司莱芜煤机有限公司以房屋建筑物作抵押与中国工商银行股份有限公司莱芜分行签订最高额为 1500 万元的 2011 年张支（抵）字 0014 号《最高额抵押合同》，抵押期间为 2011 年 5 月 6 日至 2014 年 5 月 5 日。在该合同项下莱芜煤机借款 1500 万元，借款期间为 2011 年 6 月 3 日至 2012 年 5 月 23 日；

③至报告期末，本公司以设备 124 台；乐国用（2008）第 CL501 号土地使用权、潍乐房权证昌乐县字第 000958 号、000963 号、000968 号、000969 号；乐国用（2008）第 CL353 号土地使用权、潍乐房权证昌乐县字第 000964 号、000959 号；乐国用（2009）第 CL292 号土地使用权、潍乐房权证昌乐县字第 000960 号、000961 号、000962 号；潍坊恒新投资股份有限公司以乐国用（2008）第 CL539 号土地使用权、潍乐房权证昌乐县字第 000966 号、000967 号作抵押、由山东潍焦集团有限公司担保与中国银行股份有限公司昌乐支行签订 2011 年昌乐借字 007 号《流动资金借款合同》（借款金额 2000 万元）和 2011 年昌乐借字 008 号《流动资金借款合同》（借款金额 3000 万元），借款总金额 5,000 万元，借款期限为 2011 年 4 月 22 日至 2012 年 4 月 21 日，抵押合同编号分别为 2009 年昌乐总抵字 002 号、2009 年昌乐总抵字 003 号、2009 年昌乐总抵字 007 号、2009 年昌乐总抵字 008 号和担保人潍坊恒新投资股份有限公司与贷款银行签订的编号为 2009 年昌乐总抵字 006 号，保证合同编号为 2011 年昌乐总保字 003 号。同时在上述抵押合同项下与中国银行股份有限公司昌乐支行签定 2010 年昌乐借字 028 号《人民币借款合同》和 2011 年昌乐借字 016 号《人民币借款合同》，借款金额分别为 3400 万元（借款期限为 2010 年 11 月 11 日至 2011 年 11 月 10 日）和

6700 万元（借款期限为 2011 年 6 月 24 日至 2012 年 6 月 23）。

(4) 至报告期末，本公司无已到期未偿还的短期借款。

#### 14、应付票据

| 项 目    | 期末余额          |     | 期初余额           |     |
|--------|---------------|-----|----------------|-----|
|        | 金 额           | 比例% | 金 额            | 比例% |
| 银行承兑汇票 | 80,550,000.00 |     | 128,000,000.00 |     |
| 合 计    | 80,550,000.00 |     | 128,000,000.00 |     |

(1) 应付票据期末余额较期初余额减少 47,450,000.00 元，减少比例为 37.07%。

(2) 本公司期末应付票据均将于报告期末后的6个月内到期。

(3) 至报告期末，公司无到期尚未支付的票据。

(4) 至报告期末，本项目中无应付持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的票据。

#### 15、应付账款

| 账 龄   | 期末余额           |        | 期初余额           |        |
|-------|----------------|--------|----------------|--------|
|       | 金 额            | 比例%    | 金 额            | 比例%    |
| 1 年以内 | 345,605,744.10 | 94.62  | 249,373,319.91 | 92.78  |
| 1-2 年 | 17,304,603.70  | 4.74   | 8,738,758.99   | 3.25   |
| 2-3 年 | 1,051,578.32   | 0.29   | 9,607,139.92   | 3.57   |
| 3 年以上 | 1,279,323.65   | 0.35   | 1,063,707.76   | 0.40   |
| 合 计   | 365,241,249.77 | 100.00 | 268,782,926.58 | 100.00 |

(1) 应付账款较年初余额增加 96,458,323.19 元，增长 35.89%，主要原因是随着生产规模的扩大以及产品品种的增加，本公司增加原材料的库存所致；

(2) 至报告期末，本项目中无应付持本公司5%(含5%)以上股份股东单位的款项。

#### 16、预收账款

| 账 龄   | 期末余额           |        | 期初余额           |        |
|-------|----------------|--------|----------------|--------|
|       | 金 额            | 比例%    | 金 额            | 比例%    |
| 1 年以内 | 107,943,233.10 | 73.24  | 142,547,323.27 | 80.17  |
| 1-2 年 | 34,739,275.98  | 23.57  | 26,142,000.86  | 14.70  |
| 2-3 年 | 4,704,330.63   | 3.19   | 9,113,297.93   | 5.13   |
| 3 年以上 |                |        |                |        |
| 合 计   | 147,386,839.71 | 100.00 | 177,802,622.06 | 100.00 |

(1) 预收账款期末余额较期初余额减少 30,415,782.35 元，减少比例为 17.11%。

(2) 一年以上大额预收账款明细列示如下

| 单位名称                | 金额            | 性质 | 未结算原因 |
|---------------------|---------------|----|-------|
| 晋城宏圣建筑工程有限公司矿建安装分公司 | 26,372,040.00 | 货款 | 尚未发货  |
| 山西高平科兴米山煤业有限公司      | 21,408,750.00 | 货款 | 尚未发货  |
| 山西玉和泰煤业有限公司         | 11,905,820.00 | 货款 | 尚未发货  |
| 山西泓翔煤业有限公司          | 7,978,250.00  | 货款 | 尚未发货  |
| 辽宁九道岭煤业有限公司         | 6,636,384.21  | 货款 | 尚未发货  |
| 合 计                 | 74,301,244.21 |    |       |

(3) 至报告期末，本项目中无预收持本公司5%(含5%)以上股份股东单位及关联方的款项。

## 17、应付职工薪酬

| 项 目         | 期初余额         | 本期增加额         | 本期支付额         | 期末余额         |
|-------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 工资、奖金、津(补)贴 | 497,449.5    | 47,120,389.59 | 46,936,239.09 | 681,600      |
| 福利费         |              | 1,710,751.6   | 1,659,441.17  | 51,310.43    |
| 社会保险费       |              | 10,233,375.92 | 10,233,375.92 |              |
| 其中：基本养老保险费  |              | 6,284,328.08  | 6,284,328.08  |              |
| 医疗保险费       |              | 2,602,283.87  | 2,602,283.87  |              |
| 工伤保险        |              | 411,380.62    | 411,380.62    |              |
| 生育保险        |              | 244,065.69    | 244,065.69    |              |
| 失业保险        |              | 691,317.66    | 691,317.66    |              |
| 工会经费        | 307,422.24   | 64,369        | 371,791.24    |              |
| 职工教育经费      | 3,411,168.51 | 1,077,162.72  | 589,276.86    | 3,899,054.37 |
| 住房公积金       |              | 1,321,309.05  | 1,321,309.05  |              |
| 合 计         | 4,216,040.25 | 61,527,357.88 | 61,111,433.33 | 4,631,964.8  |

(1) 应付职工薪酬期末余额较期初余额增加 415924.55 元，增加比例为 9.87%。

(2) 工资、奖金、津(补)贴期末余额为本公司计提的职工教育经费。至报告期末，本公司不存在拖欠职工工资情况。

## 18、应交税费

| 税 费 项 目 | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | -1,700,241.78 | -5,825,382.02 |
| 企业所得税   | -5,880,095.93 | -8,240,360.73 |
| 城市建设税   | 60,259.81     | 102,390.75    |

|        |               |                |
|--------|---------------|----------------|
| 教育费附加  | 39,299.73     | 74,209.73      |
| 房产税    | 321,159.52    | 319,717.33     |
| 土地使用税  | 439,905.43    | 439,905.43     |
| 印花税    | 48,908.31     | 42,054.52      |
| 个人所得税  | 115,783.63    | 300,712.24     |
| 营业税    | 0.00          | 420,720.38     |
| 河道税    | 902.72        | 921.63         |
| 价格调节基金 | 90.26         | 284.63         |
| 合 计    | -6,554,028.30 | -12,364,826.11 |

(1) 增值税期末余额较期初余额增加4,125,140.24元, 增加原因为本年销售收入较去年同期增加, 销项税增加。

(2) 企业所得税期末余额较期初余额增加2,360,264.80元, 原因为公司2010年9月26日认定为高新技术企业, 2010年度减按15%的税率缴纳企业所得税, 而本公司2010年均按照25%的税率对企业所得税作了预缴, 12月31日按照15%的优惠税率对应交所得税进行了调整, 故造成2010年12月31日企业所得税期末余额为负数, 今年1-6月实现所得税上交从去年税款中递减。

## 19、其他应付款

| 账 龄   | 期末余额         |         | 期初余额          |        |
|-------|--------------|---------|---------------|--------|
|       | 金 额          | 比例%     | 金 额           | 比例%    |
| 1 年以内 | 2,462,865.66 | 36.00%  | 9,470,050.56  | 73.61  |
| 1-2 年 | 1,447,918.39 | 21.17%  | 505,395.18    | 3.93   |
| 2-3 年 | 75,846.30    | 1.11%   | 1,358,071.42  | 10.56  |
| 3 年以上 | 2,853,687.75 | 41.72%  | 1,531,154.50  | 11.90  |
| 合 计   | 6,840,318.10 | 100.00% | 12,864,671.66 | 100.00 |

(1) 其他应付款期末余额比期初余额减少 6,024,353.56 元, 减少比例为 46.83%。主要原因为公司 1#、8#车间建设完工, 支付欠施工单位工程款以及报告期内支付上市费用余款所致。

(2) 一年以上大额其他应付款明细列示如下:

| 单 位 名 称      | 金 额          | 性质或内容 |
|--------------|--------------|-------|
| 寿光鸿泰钢构有限公司   | 1,772,963.02 | 工程款   |
| 山东上冶钢构股份有限公司 | 200,000.00   | 保证金   |
| 山东鸿泰建设集团有限公司 | 200,000.00   | 保证金   |



|              |              |     |
|--------------|--------------|-----|
| 山东宏源集团有限公司   | 200,000.00   | 保证金 |
| 青岛青机机电设备有限公司 | 180,000.00   | 保证金 |
| 合 计          | 2,552,963.02 |     |

(3)至报告期末,本项目中无应付持本公司5%(含5%)以上股份股东单位及关联方款项。

## 20、长期借款

### (1)长期借款分类

| 借款类别  | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 抵押借款* | 34,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| 担保借款  |               |               |
| 合 计   | 34,000,000.00 | 80,000,000.00 |

### (2)长期借款明细列示

| 贷款单位            | 贷入日期       | 还款日期       | 月利率(%) | 金额            |
|-----------------|------------|------------|--------|---------------|
| 中国银行股份有限公司昌乐县支行 | 2007年6月13日 | 2012年6月11日 | 6.0958 | 34,000,000.00 |
| 合 计             |            |            |        | 34,000,000.00 |

2010年7月,中国银行股份有限公司昌乐支行将与公司签订的2007年乐中银借字46-03号《保证借款合同》变更为《抵押借款合同》,借款金额仍为8000万元,借款期限为2007年6月13日至2012年6月11日。截至报告期末,借款余额为3400万元。抵押物分别为设备124台;乐国用(2008)第CL501号土地使用权、潍乐房权证昌乐县字第000958号、000963号、000968号、000969号;乐国用(2008)第CL353号土地使用权、潍乐房权证昌乐县字第000964号、000959号;乐国用(2009)第CL292号土地使用权、潍乐房权证昌乐县字第000960号、000961号、000962号;潍坊恒新投资股份有限公司以乐国用(2008)第CL539号土地使用权、潍乐房权证昌乐县字第000966号、000967号,抵押合同编号分别为2009年昌乐总抵字002号、2009年昌乐总抵字003号、2009年昌乐总抵字007号、2009年昌乐总抵字008号、2009年昌乐总抵字006号。

## 21、其他非流动负债

| 项目   | 期初余额         | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额         |
|------|--------------|-------|-------|--------------|
| 递延收益 | 6,417,523.12 |       |       | 6,417,523.12 |

## 22、股本

| 项目               | 期初                    | 本报告期变动增减(+、-) |        |               |        | 期末                    | 比例<br>(%)     |
|------------------|-----------------------|---------------|--------|---------------|--------|-----------------------|---------------|
|                  | 股份数                   | 发行新<br>股      | 送<br>股 | 公积<br>金<br>转股 | 其<br>他 | 股份数                   |               |
| <b>一、有限售条件股份</b> |                       |               |        |               |        |                       |               |
| 境内法人持股           | 55,717,422.00         |               |        |               |        | 55,717,422.00         | 20.87         |
| 境内自然人持股          | 144,282,578.00        |               |        |               |        | 144,282,578.00        | 54.04         |
| <b>二、无限售条件股份</b> |                       |               |        |               |        |                       |               |
| 人民币普通股           | 67,000,000.00         |               |        |               |        | 67,000,000.00         | 25.09         |
| <b>三、股份总数</b>    | <b>267,000,000.00</b> |               |        |               |        | <b>267,000,000.00</b> | <b>100.00</b> |

经中国证券监督管理委员会《关于核准山东矿机集团股份有限公司首次公开发行股票批复》证监许可【2010】1720号文核准，公司于2010年11月公开发行人民币普通股6700万股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格人民币20.00元，募集资金总额为人民币1,340,000,000.00元，扣除发行费用共计人民币89,515,565.25元，募集资金净额为人民币1,250,484,434.75元，其中增加股本人民币6700万元、增加资本公积1,183,484,434.75元。

本事项已经北京永拓会计师事务所有限责任公司验证，并于2010年12月出具了京永验字【2010】21013号验资报告。

### 23、资本公积

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额             |
|--------|---------------|------|------|------------------|
| 股本溢价   | 1321570939.41 |      |      | 1,321,570,939.41 |
| 其他资本公积 | 2,048.89      |      |      | 2,048.89         |
| 合计     | 1321572988.30 |      |      | 1,321,572,988.30 |

本期资本公积增加见本附注五、23。

### 24、盈余公积

| 项目     | 期初余额        | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|-------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 24234149.54 |      |      | 24,234,149.54 |
| 合计     | 24234149.54 |      |      | 24,234,149.54 |

### 25、未分配利润

| 项目                | 期初余额 | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------------|------|----------------|----------------|
| 期初未分配利润           |      | 226,779,309.42 | 113,004,994.54 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 |      | 71,812,689.53  | 135,984,732.17 |
| 减：提取法定盈余公积        |      |                | 12,210,417.29  |

|            |                |                |
|------------|----------------|----------------|
| 提取任意盈余公积   |                |                |
| 提取一般风险准备   |                |                |
| 应付普通股股利    | 80,105,179.26  | 10,000,000.00  |
| 转作股本的普通股股利 |                |                |
| 期末未分配利润    | 218,486,819.69 | 226,779,309.42 |

(1) 公司年初未分配利润226,779,309.42元，本期归属于母公司所有者的净利润71,812,689.53元，公司于2011年4月18日召开股东大会审议通过了《公司2010年度利润分配预案》，分配方案为：以公司2010年末总股本26,700万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3元（含税），实际分配现金股利80,105,179.26元，2011年6月末累计未分配利润为218,486,819.69元。

(2) 公司首次公开发行股票，发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东按持股比例共同享有。

## 26、营业收入及成本

### (1) 营业收入/营业成本

| 项目     | 本期金额           | 上期金额           |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 785,028,986.75 | 605,049,875.03 |
| 其他业务收入 | 19,682,416.20  | 8,868,733.36   |
| 营业收入   | 804,711,402.95 | 613,918,608.39 |
| 主营业务成本 | 625,930,340.10 | 469,162,476.36 |
| 其他业务成本 | 6,122,643.14   | 328,949.33     |
| 营业成本   | 632,052,983.24 | 469,491,425.69 |

### (2) 主营业务（分产品）

| 项目     | 本期金额           |                | 上期金额           |                |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|        | 主营业务收入         | 主营业务成本         | 主营业务收入         | 主营业务成本         |
| 矿用输送设备 | 468,156,008.19 | 365,037,097.42 | 333,084,987.86 | 254,937,178.28 |
| 矿用支护设备 | 312,085,443.97 | 256,716,392.30 | 264,113,457.05 | 207,060,872.04 |
| 其他     | 4,787,534.59   | 4,176,850.38   | 7,851,430.12   | 7,164,426.04   |
| 合计     | 785,028,986.75 | 625,930,340.10 | 605,049,875.03 | 469,162,476.36 |

### (3) 主营业务（分地区）

单位：人民币万元

| 地区名称 | 本期金额   |           | 上期金额   |           |
|------|--------|-----------|--------|-----------|
|      | 主营业务收入 | 占主营业务收入比% | 主营业务收入 | 占主营业务收入比% |

|          |           |        |           |        |
|----------|-----------|--------|-----------|--------|
| 山西       | 25,106.72 | 31.98  | 19,563.32 | 32.33  |
| 山东       | 13,203.13 | 16.82  | 9,655.17  | 15.96  |
| 内蒙古、东北   | 8,348.23  | 10.63  | 5,652.14  | 9.34   |
| 河南、安徽、江苏 | 8,338.07  | 10.62  | 6,646.92  | 10.99  |
| 云贵川      | 16,603.81 | 21.15  | 12,241.97 | 20.23  |
| 新疆       | 2,906.17  | 3.70   | 4,640.10  | 7.67   |
| 河北       | 2,809.02  | 3.58   | 1,371.40  | 2.27   |
| 其他地区     | 1,187.75  | 1.51   | 733.97    | 1.21   |
| 合计       | 78,502.90 | 100.00 | 60,504.99 | 100.00 |

#### (4) 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称           | 金额             | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|----------------|----------------|------------------|
| 西安重装韩城煤矿机械有限公司 | 52,704,676.93  | 6.55%            |
| 山东鲁能菏泽煤电开发有限公司 | 43,457,200.00  | 5.40%            |
| 山西省阳泉荫营煤矿      | 34,006,410.26  | 4.23%            |
| 贵州水城煤电物资供销有限公司 | 22,170,940.17  | 2.76%            |
| 徐州李堂矿业有限公司     | 20,496,581.20  | 2.55%            |
| 合计             | 172,835,808.56 | 21.49%           |

#### 27、营业税金及附加

| 项目     | 本期金额         | 上期金额         | 计缴标准                |
|--------|--------------|--------------|---------------------|
| 营业税    |              |              | 按照应税收入的5%计算缴纳       |
| 城建税    | 1,036,343.46 | 815,033.83   | 按照流转税额的7%、5%计算缴纳    |
| 教育费附加  | 1,003,152.02 | 589,069.79   | 按照流转税额的3%、1%、2%计算缴纳 |
| 河道税    | 679.46       | 830.70       | 按照流转税额的1%计算缴纳       |
| 价格调节基金 | 1,019.24     | 1,246.06     | 按照流转税的1.5%计算缴纳      |
| 合计     | 2,041,194.18 | 1,406,180.38 |                     |

#### 28、销售费用

| 项目     | 本期金额          | 上期金额          |
|--------|---------------|---------------|
| 销售费用合计 | 54,238,240.75 | 37,802,160.80 |

本期销售费用较上期增加16,436,079.95元，增加比例为43.48%，主要原因是销售规模的扩大导致，尤其是运费增幅较大，一方面体现在运价上涨，另一方面云贵川等地区业务量增加，长途运费增长较快。

#### 29、管理费用

| 项目     | 本期金额          | 上期金额          |
|--------|---------------|---------------|
| 管理费用合计 | 20,594,476.73 | 14,521,671.11 |

本期管理费用比上期增加4,420,460.61元，增加比例为41.82%。主要原因为

公司销售规模扩大，相应的管理成本增加以及管理人员薪酬上调所致。

### 30、财务费用

| 项 目    | 本期金额         | 上期金额          |
|--------|--------------|---------------|
| 利息支出   | 7,300,565.31 | 14,296,501.63 |
| 减:利息收入 | 3,007,106.45 | 904,700.50    |
| 手续费及其他 | 1,924,631.17 | 735,293.80    |
| 合 计    | 6,218,090.03 | 14,127,094.93 |

本期财务费用比上期下降7,909,004.90元，下降比例为55.98%。主要原因为公司减少贷款规模所致。

### 31、资产减值损失

| 项 目  | 本期金额         | 上期金额         |
|------|--------------|--------------|
| 坏账损失 | 6,829,414.32 | 4,823,952.66 |
| 合计   | 6,829,414.32 | 4,823,952.66 |

### 32、投资收益

| 产生投资收益的来源    | 核算方法 | 本期金额         | 上期金额         |
|--------------|------|--------------|--------------|
| 山东矿机迈科建材有限公司 | 成本法  |              | -145,100.26  |
| 昌乐县农村信用社     | 成本法  | 1,276,000.00 | 1,218,000.00 |
| 合 计          |      | 1,276,000.00 | 1,072,899.74 |

### 33、营业外收入

#### (1) 营业外收入明细

| 项 目          | 本期金额         | 上期金额       |
|--------------|--------------|------------|
| 非流动资产处置利得    | 157,778.91   | 178,099.99 |
| 其中: 固定资产处置利得 | 157,778.91   | 178,099.99 |
| 政府补贴收入       | 2,400,000.00 | 537,165.45 |
| 其他收入         | 2,572,420.31 | 55,123.43  |
| 合 计          | 5,130,199.22 | 770,388.87 |

(2) 本公司按昌乐县委县政府政府乐委〔2011〕19号文件关于表彰2010年度先进集体和先进个人的通报收到上市奖励资金150万、先进集体一等奖60万、获山东名牌产品奖20万、高新技术企业奖励10万，共计240万元。

### 34、营业外支出

| 项 目           | 本期金额       | 上期金额      |
|---------------|------------|-----------|
| 非流动资产处置损失     | 367,845.02 | 19,686.44 |
| 其中: 固定资产处置净损失 | 367,845.02 | 19,686.44 |

|      |            |           |
|------|------------|-----------|
| 捐赠支出 | 170,000.00 | 31,000.00 |
| 其他   | 130,853.25 | 7,432.13  |
| 合 计  | 668,698.27 | 58,118.57 |

### 35、所得税费用

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 项 目     | 本期金额          | 上期金额          |
| 当期所得税费用 | 16,116,430.91 | 19,416,813.40 |
| 递延所得税费用 | -718,608.25   | -994,148.94   |
| 合 计     | 15,397,822.66 | 18,422,664.46 |

### 36、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(I)         | P0 | 71,812,689.53  | 54,648,405.03  |
| 扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II) | P0 | 67,351,188.58  | 53,936,134.73  |
| 期初股份总数                    | S0 | 267,000,000.00 | 200,000,000.00 |

| 项 目                      | 代码 | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------------------------|----|----------------|----------------|
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | S1 |                |                |
| 报告期因发行新股或债转股等增加股份数       | Si |                |                |
| 报告期因回购等减少股份数             | Sj |                |                |
| 报告期缩股数                   | Sk |                |                |
| 报告期月份数                   | M0 | 6              | 6              |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数       | Mi |                |                |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数       | Mj |                |                |
| 发行在外的普通股加权平均数            | S  | 267,000,000.00 | 200,000,000.00 |
| 基本每股收益(I)                |    | 0.2690         | 0.2732         |
| 基本每股收益(II)               |    | 0.2523         | 0.2697         |
| 调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)    | P1 | 71,812,689.53  | 54,648,405.03  |

| 项 目                          | 代码 | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------------------------|----|----------------|----------------|
| 调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II) | P1 | 67,351,188.58  | 53,936,134.73  |
| 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            |    | 267,000,000.00 | 200,000,000.00 |
| 稀释每股收益(I)                    |    | 0.2690         | 0.2732         |
| 稀释每股收益(II)                   |    | 0.2523         | 0.2697         |

(1) 基本每股收益=P0÷S

$$S= S_0+S_1+S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

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=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0 - Sk+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，应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。

### 37、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目      | 金额            |
|----------|---------------|
| 收到的退回保证金 | 28,558,982.52 |
| 收到的往来借款  | 5,730,129.25  |
| 利息收入     | 2,207,239.47  |

|        |               |
|--------|---------------|
| 政府补贴收入 | 0             |
| 其他     | 12,213,376.77 |
| 合 计    | 48,709,728.01 |

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目   | 金 额            |
|-------|----------------|
| 各项费用  | 88,705,890.98  |
| 投标保证金 | 27,917,898.81  |
| 往来借款  | 53,257,960.68  |
| 合 计   | 169,881,750.47 |

## 38、现金流量表补充资料

| 补 充 资 料               | 本期金额            | 上期金额            |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量:   |                 |                 |
| 净利润                   | 73,076,681.99   | 55,108,628.40   |
| 加: 资产减值准备             | 8,481,759.33    | 4,823,952.66    |
| 固定资产折旧                | 16,723,845.89   | 15,321,863.16   |
| 无形资产摊销                | 701,006.78      | 733,236.14      |
| 长期待摊费用摊销              | 4,443.47        | 79,266.45       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 | -129,917.89     | -158,413.55     |
| 固定资产报废损失              | 0               |                 |
| 公允价值变动损失              | 0               |                 |
| 财务费用                  | 6,218,090.03    | 14,296,501.63   |
| 投资损失                  | -1,276,000.00   | -1,072,899.74   |
| 递延所得税资产减少             | -810,339.94     | -994,148.94     |
| 递延所得税负债增加             | 0               |                 |
| 存货的减少                 | -81,586,353.42  | -101,946,617.73 |
| 经营性应收项目的减少            | -311,194,224.57 | 6,121,288.20    |
| 经营性应付项目的增加            | 12,415,781.39   | 13,516,023.10   |
| 其他                    | 791,874.89      |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额         | -276,583,352.05 | 5,828,679.78    |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: |                 |                 |
| 债务转为资本                |                 |                 |
| 一年内到期的可转换公司债券         |                 |                 |
| 融资租入固定资产              |                 |                 |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况:     |                 |                 |



| 补充资料          | 本期金额             | 上期金额           |
|---------------|------------------|----------------|
| 现金的期末余额       | 658,907,347.03   | 155,548,987.01 |
| 减：现金的期初余额     | 1,408,879,212.43 | 77,286,990.97  |
| 加：现金等价物的期末余额  |                  |                |
| 减：现金等价物的期初余额  |                  |                |
| 现金及现金等价物的净增加额 | -749,971,865.40  | 78,261,996.04  |

### 39、报告期取得子公司的相关信息

| 项目               | 取得日        | 准格尔旗柏树坡煤炭有限责任公司 |
|------------------|------------|-----------------|
|                  | 2011年4月22日 |                 |
| 投资金额             |            | 326,400,000.00  |
| 投资子公司支付的现金       |            | 326,400,000.00  |
| 减：子公司持有的现金和现金等价物 |            | 647,529.10      |
| 投资子公司支付的现金净额     |            | 325,752,470.90  |
| 投资日后被投资公司的当期收入   |            | 0.00            |
| 投资日后被购公司的当期净利润   |            | 0.00            |

| 项目               | 取得日        | 山东矿安避险装备有限公司  |
|------------------|------------|---------------|
|                  | 2011年4月18日 |               |
| 投资金额             |            | 20,000,000.00 |
| 投资子公司支付的现金       |            | 20,000,000.00 |
| 减：子公司持有的现金和现金等价物 |            | 14,914,197.47 |
| 投资子公司支付的现金净额     |            | 5,085,802.53  |
| 投资日后被投资公司的当期收入   |            | 0.00          |
| 投资日后被购公司的当期净利润   |            | -11,727.53    |

### 40、现金和现金等价物

| 项目             | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 658,907,347.03 | 155,548,987.01 |
| 其中：库存现金        | 318,960.11     | 321,581.53     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 604,545,296.92 | 155,227,405.48 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 54,043,090.00  |                |
| 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 | 658,907,347.03 | 155,548,987.01 |

### 六、关联方及关联交易

## 1、本企业的实际控制人情况

| 关联方名称 | 组织机构代码(身份证)        | 注册地 | 业务性质 | 与本企业关系   |
|-------|--------------------|-----|------|----------|
| 赵 笃 学 | 370725195507120012 |     |      | 本公司之控股股东 |

## 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     |
|-----------------|-------|------|----------|------|-------------|----------|---------|----------|------------|
| 新疆昌煤矿机有限责任公司    | 子公司   | 有限公司 | 新疆维吾尔自治区 | 王子刚  | 整机销售及配件加工销售 | 150      | 90      | 90       | 76113371-3 |
| 北京三矿通科技有限公司     | 子公司   | 有限公司 | 北京市海淀区   | 赵笃学  | 洗选设备研发销售    | 500      | 51.05   | 51.05    | 79066837-0 |
| 山东矿机集团莱芜煤机有限公司  | 子公司   | 有限公司 | 山东莱芜市    | 赵笃学  | 机械制造        | 2000     | 77.50   | 77.50    | 77632612-0 |
| 潍坊科尔建材机械有限公司    | 子公司   | 有限公司 | 山东昌乐县    | 赵笃学  | 机械制造        | 8万美元     | 75      | 75       | 73818482-X |
| 山东矿安避险装备有限公司    | 子公司   | 有限公司 | 山东昌乐县    | 严凤春  | 机械制造        | 3330     | 60      | 60       | 57545214-7 |
| 准格尔旗柏树坡煤炭有限责任公司 | 子公司   | 有限公司 | 内蒙古      | 王三成  | 煤炭开采        | 5320     | 51      | 51       | 74790241-6 |
| 山东矿机迈科建材机械有限公司  | 子公司   | 有限公司 | 山东昌乐县    | 肖林   | 机械制造        | 2228     | 100     | 100      | 79390287-1 |

## 3、本企业的其他关联方情况

| 关联方名称           | 与本企业的关系      | 组织结构代码     |
|-----------------|--------------|------------|
| 山东瀚金置业有限公司 ★    | 同一控制人控制下的子公司 | 79035856-7 |
| 昌乐四方房地产开发有限公司 ★ | 同一控制人控制下的子公司 |            |
| 潍坊华新拉链有限公司 ★    | 同一控制人控制下的子公司 | 75747222-9 |
| 潍坊众信投资股份有限公司    | 本公司之股东       | 66573627-4 |
| 潍坊恒新投资股份有限公司    | 受同一控制人控制的关联方 | 66672127-7 |
| 昌乐宝成大酒店有限公司     | 同一控制人控制下的子公司 | 74895104-1 |

以上★的公司为2007年度公司股权转让与潍坊恒新投资股份有限公司，股权转让前为本公司控制的子公司或参股公司，股权转让后本公司不再控制或对其有重大影响，与其的关系变为同一控制人控制下的子公司。

## 4、其他自然人关联方

### (1) 本公司董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员

| 姓名 | 职务或者关系 | 持股数量(股) | 持股比例(%) |
|----|--------|---------|---------|
|----|--------|---------|---------|

| 姓名  | 职务或者关系      | 持股数量（股）    | 持股比例（%） |
|-----|-------------|------------|---------|
| 赵笃学 | 董事长         | 62,534,966 | 23.42   |
| 张义贞 | 董事、财务总监     | 12,959,283 | 4.85    |
| 肖昌利 | 副董事长        | 12,405,148 | 4.65    |
| 王跃江 | 董事          | 2,389,380  | 0.89    |
| 钟长友 | 董事          | 6,291,855  | 2.36    |
| 刘昆  | 独立董事        | 0.00       | 0.00    |
| 姜省路 | 独立董事        | 0.00       | 0.00    |
| 丁日佳 | 独立董事        | 0.00       | 0.00    |
| 杨成三 | 副总经理、核心技术人员 | 3,690,263  | 1.38    |
| 曲天智 | 总经理         | 0          | 0       |
| 王子刚 | 副总经理        | 3,327,531  | 1.25    |
| 吉峰  | 副总经理、核心技术人员 | 2,548,673  | 0.95    |
| 严凤春 | 副总经理        | 1,487,004  | 0.56    |
| 杜轶学 | 副总经理、董事会秘书  | 0.00       | 0.00    |
| 赵华涛 | 副总经理        | 0.00       | 0.00    |
| 成新龙 | 副总经理        | 0.00       | 0.00    |
| 梁敏  | 监事会主席       | 611,845    | 0.23    |
| 朱云  | 监事          | 716,120    | 0.27    |
| 赵世武 | 监事          | 0.00       | 0.00    |
| 赵笃生 | 赵笃学弟弟       | 2,025,758  | 0.76    |
| 曲秀娟 | 赵笃学妻妹       | 2,934,204  | 1.10    |

(2) 本公司董事、监事、高级管理人员或与其关系密切的家庭成员直接或间接控制的其他企业

至报告期末，本公司董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员不存在对本公司有重大影响的直接或间接控制的企业。

## 5、关联交易

(1) 已纳入本公司合并会计报表范围的子公司与本公司之间的关联交易已作抵销。

### (2) 资产租赁

自关联方租赁房屋

本公司根据生产经营需要自关联方租赁房屋，其定价依据市场同类价格确

定。

2011年4月27日，赵笃学先生与北京三矿通继续签订房屋租赁协议，租赁期自2011年4月27日至2012年4月26日，租赁价格比照上期执行，年租金为573,801.90元。

### (3) 关联方与本公司之间的抵押和担保

至报告期末，本公司以本公司的设备、房产、土地和潍坊恒新投资股份有限公司以乐国用（2008）第CL539号土地使用权、潍乐房权证昌乐县字第000966号、000967号共同作为抵押，与中国银行股份有限公司昌乐支行分别签订2011年昌乐借字007号《流动资金借款合同》（借款金额2000万元）和2011年昌乐借字008号《流动资金借款合同》（借款金额3000万元），借款期限为2011年4月22日至2012年4月21日；在上述抵押项下与中国银行股份有限公司昌乐支行签定2010年昌乐借字028号《人民币借款合同》和2011年昌乐借字016号《人民币借款合同》，借款金额分别为3400万元（借款期限为2010年11月11日至2011年11月10日）和6700万元（借款期限为2011年6月24日至2012年6月23）；在上述抵押项下与中国银行股份有限公司昌乐支行签定2007年乐中银借字46-03号保证借款（2010年7月改为抵押借款），借款金额仍为8000万元，借款期限为2007年6月13日至2012年6月11日，截至报告期末，该项借款余额为3400万元。抵押合同编号分别为2009年昌乐总抵字002号、2009年昌乐总抵字003号、2009年昌乐总抵字007号、2009年昌乐总抵字008号和担保人潍坊恒新投资股份有限公司与贷款人签订的编号为2009年昌乐总抵字006号。

## 七、或有事项

至报告期末，对其他单位提供债务担保形成的或有负债情况如下：

| 债务日期                  | 被担保单位      | 债权单位     | 金额（万元） |
|-----------------------|------------|----------|--------|
| 2010.7.30-2011.7.29   | 山东潍焦集团有限公司 | 昌乐农行     | 2000   |
| 2010.12.10-2015.12.10 | 山东潍焦集团有限公司 | 浦发银行潍坊分行 | 2000   |

## 八、资产负债表日后事项

截至审计报告日，本公司无应在本附注中披露的资产负债表日后事项。

## 九、其他重要事项

截至审计报告日，本公司无应在本附注中披露的其他重要事项。

## 十、母公司会计报表主要项目注释

## 1、应收账款

(1) 按信用风险特征组合分类后应收账款列示如下：

| 类 别            | 期末余额           |        |               |        |
|----------------|----------------|--------|---------------|--------|
|                | 金 额            | 结构比例%  | 坏账准备          | 坏账比例%  |
| 单项金额重大*        | 449,732,962.21 | 92.19  | 20,192,074.53 | 78.19  |
| 单项金额不重大但风险较大** | 6,021,312.58   | 1.23   | 2,199,396.72  | 8.52   |
| 其他不重大          | 32,075,050.64  | 6.58   | 3,433,141.33  | 13.29  |
| 合 计            | 487,829,325.43 | 100.00 | 25,824,612.58 | 100.00 |

| 类 别            | 期初余额           |        |               |        |
|----------------|----------------|--------|---------------|--------|
|                | 金 额            | 结构比例%  | 坏账准备          | 坏账比例%  |
| 单项金额重大*        | 281,574,955.11 | 88.11  | 15,580,863.63 | 75.80  |
| 单项金额不重大但风险较大** | 4,459,834.71   | 1.40   | 3,045,291.31  | 14.82  |
| 其他不重大          | 33,515,739.04  | 10.49  | 1,928,494.08  | 9.38   |
| 合 计            | 319,550,528.86 | 100.00 | 20,554,649.02 | 100.00 |

\*本公司将期末余额大于50万元的应收账款分类为单项金额重大的款项，该类应收账款期末均在正常回款期内，本公司对其按账龄计提坏账准备；

\*\*本公司将实际账龄超过两年的款项作为风险较大的判断依据，该类款项的坏账准备均按账龄计提坏账准备。

(2) 应收账款按账龄结构列示

| 账 龄  | 期末余额           |        |               | 期初余额           |        |               |
|------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
|      | 金 额            | 结构比例%  | 坏账准备          | 金 额            | 结构比例%  | 坏账准备          |
| 1年以内 | 465,228,635.66 | 95.38  | 23,283,855.07 | 289,141,441.96 | 90.49  | 14,457,072.09 |
| 1-2年 | 20,899,252.00  | 4.28   | 2,089,925.2   | 21,375,648.20  | 6.69   | 2,137,564.82  |
| 2-3年 | 1,563,256.82   | 0.31   | 312,651.36    | 6,341,783.24   | 1.98   | 1,268,356.65  |
| 3年以上 | 138,180.95     | 0.03   | 138,180.95    | 2,691,655.46   | 0.84   | 2,691,655.46  |
| 合计   | 487,829,325.43 | 100.00 | 25,824,612.58 | 319,550,528.86 | 100.00 | 20,554,649.02 |

(3) 期末余额比期初余额增加168,278,796.57元，增加比例为52.66%，主要原因为本期销售规模扩大影响应收账款的增加，另外本期对主要大客户销售增大导致对其应收账款增加。

(4) 金额较大的应收账款明细列示如下

| 单位名称               | 与本公司关系 | 金额             | 账龄   | 占应收账款总额的比例(%) |
|--------------------|--------|----------------|------|---------------|
| 西安重装韩城煤矿机械有限公司     | 客户     | 29,255,272.00  | 1年以内 | 6.00          |
| 山西省阳泉荫营煤矿          | 客户     | 25,570,890.00  | 1年以内 | 5.24          |
| 山东鲁能菏泽煤电开发有限公司     | 客户     | 22,545,835.90  | 1年以内 | 4.62          |
| 山西晋煤集团金鼎煤机矿业有限责任公司 | 客户     | 21,987,696.15  | 1年以内 | 4.51          |
| 徐州李堂矿业有限公司         | 客户     | 20,425,380.00  | 1年以内 | 4.19          |
| 合计                 |        | 119,785,074.05 |      | 24.56         |

(5) 至报告期末本项目中无应收持有公司 5%(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

(6) 应收关联方账款情况如下

| 单位名称         | 与本公司关系    | 金额            | 占应收账款总额的比例(%) |
|--------------|-----------|---------------|---------------|
| 新疆昌煤矿机有限责任公司 | 本公司之控股子公司 | 16,496,135.62 | 3.38          |
| 北京三矿通科技有限公司  | 本公司之控股子公司 | 3,468,814.78  | 0.71          |
| 合计           |           | 19,964,950.4  | 4.09          |

(7) 至报告期末，本项目中无实际核销的应收账款情况。

## 2、其他应收款

(1) 按信用风险特征组合分类后其他应收款列示如下

| 类别             | 期末余额          |        |              |        |
|----------------|---------------|--------|--------------|--------|
|                | 金额            | 结构比例%  | 坏账准备         | 坏账比例%  |
| 单项金额重大*        | 70,209,370.68 | 86.78  | 3,454,208.21 | 82.76  |
| 单项金额不重大但风险较大** | 211,206.94    | 0.26   | 289,235.13   | 6.93   |
| 其他不重大          | 10,483,539.27 | 12.96  | 430,223.73   | 10.30  |
| 合计             | 80,904,116.89 | 100.00 | 4,173,667.07 | 100.00 |

| 类别             | 期初余额          |        |              |        |
|----------------|---------------|--------|--------------|--------|
|                | 金额            | 结构比例%  | 坏账准备         | 坏账比例%  |
| 单项金额重大*        | 28,497,654.65 | 83.92  | 1,424,882.73 | 77.60  |
| 单项金额不重大但风险较大** | 208,644.35    | 0.61   | 134,037.11   | 7.30   |
| 其他不重大          | 5,254,247.78  | 15.47  | 277,338.12   | 15.10  |
| 合计             | 33,960,546.78 | 100.00 | 1,836,257.96 | 100.00 |

\*本期公司将期末余额大于 20 万元的其他应收款分类为单项金额重大的款项，该类其他应收款期末均在正常回款期内，本公司对其按账龄计提坏账准备。

\*\*本公司将实际账龄超过两年的其他应收款作为风险较大的判断依据, 该类款项的坏账准备均按账龄计提。

(2) 其他应收款按账龄结构列示

| 账龄   | 期末余额          |        |              | 期初余额          |        |              |
|------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
|      | 金额            | 结构比例%  | 坏账准备         | 金额            | 结构比例%  | 坏账准备         |
| 1年以内 | 79,674,554.49 | 98.48  | 3,937,641.89 | 33,459,387.80 | 98.52  | 1,672,969.39 |
| 1-2年 | 1,018,355.46  | 1.26   | 101,835.55   | 292,514.63    | 0.86   | 29,251.46    |
| 2-3年 | 96,271.64     | 0.12   | 19,254.33    | 93,259.05     | 0.27   | 18,651.81    |
| 3年以上 | 114,935.30    | 0.14   | 114,935.3    | 115,385.30    | 0.35   | 115,385.30   |
| 合计   | 80,904,116.89 | 100.00 | 4,173,667.07 | 33,960,546.78 | 100.00 | 1,836,257.96 |

(3) 金额较大的其他应收款明细列示如下

| 单位名称            | 与本公司关系  | 金额            | 账龄   | 比例%   |
|-----------------|---------|---------------|------|-------|
| 山东矿机莱芜煤机有限公司    | 本公司之子公司 | 36,900,000.00 | 1年以内 | 45.61 |
| 山东矿机迈科建材机械有限公司  | 本公司之子公司 | 8,109,006.94  | 1年以内 | 10.02 |
| 包头市鼎上添花贸易有限责任公司 | 客户      | 5,000,000.00  | 1年以内 | 6.18  |
| 北京科技大学          | 客户      | 5,000,000.00  | 1年以内 | 6.18  |
| 准格尔旗柏树坡煤炭有限公司   | 本公司之子公司 | 2,000,000.00  | 1年以内 | 2.47  |
| 合计              |         | 57,009,006.94 |      | 70.46 |

(4) 应收关联方款项情况如下

| 单位名称            | 与本公司关系    | 金额            | 占其他应收款总额的比率(%) |
|-----------------|-----------|---------------|----------------|
| 潍坊科尔建材机械有限公司    | 本公司之控股子公司 | 5,280,258.23  | 6.88%          |
| 山东矿机集团莱芜煤机有限公司  | 本公司之控股子公司 | 36,900,000.00 | 48.09%         |
| 山东矿机迈科建材机械有限公司  | 本公司之全资子公司 | 8,109,006.94  | 10.57%         |
| 准格尔旗柏树坡煤炭有限责任公司 | 本公司之控股子公司 | 2,000,000.00  | 2.61%          |
| 合计              |           | 52,289,265.17 | 68.15%         |

(5) 至报告期末, 本项目中无实际核销的其他应收款情况。

### 3、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细列示

| 被投资单位          | 股权比例  | 初始投资金额        | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|----------------|-------|---------------|---------------|------|------|---------------|
| <b>成本法核算单位</b> |       |               |               |      |      |               |
| 北京三矿通科技有限公司    | 51.05 | 2,552,500.00  | 2,552,500.00  |      |      | 2,552,500.00  |
| 山东矿机集团莱芜煤机有限公司 | 77.50 | 15,500,000.00 | 15,500,000.00 |      |      | 15,500,000.00 |
| 新疆昌煤矿机有限       | 90.0  | 1,350,000.00  | 1,350,000.00  |      |      | 1,350,000.00  |

|                     |           |                |               |                |                |
|---------------------|-----------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 责任公司                | 0         |                |               |                |                |
| 潍坊科尔建材机械<br>有限公司    | 75.0<br>0 | 495,888.00     | 495,888.00    |                | 495,888.00     |
| 昌乐县农村信用合<br>作联社     | 6.77      | 11,600,000.00  | 11,600,000.00 | 1,276,000.00   | 12,876,000.00  |
| 果树投资                |           | 312,949.10     |               |                |                |
| 山东矿机迈科建材<br>有限公司    | 100.00    | 9,198,428.85   | 18,985,399.88 |                | 18,985,399.88  |
| 北京普赛斯机电设<br>备有限公司   | 49%       | 4,900,000.00   |               | 4,900,000.00   | 4,900,000.00   |
| 山东矿安避险装备<br>有限公司    | 60%       | 20,000,000.00  |               | 20,000,000.00  | 20,000,000.00  |
| 准格尔旗柏树坡煤<br>炭有限责任公司 | 51%       | 326,400,000.00 |               | 326,400,000.00 | 326,400,000.00 |
| 合计                  |           | 41,009,765.95  | 50,483,787.88 | 352,576,000.00 | 403,059,787.88 |

(2) 至报告期末，长期股权投资单位经营状况良好，近期内不会出现可收回金额低于账面价值的情况，不需计提长期投资减值准备。

#### 4、营业收入及成本

##### (1) 营业收入/营业成本

| 项目     | 本期金额           | 上期金额           |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 720,871,552.79 | 564,114,214.38 |
| 其他业务收入 | 14,973,646.36  | 9,176,770.21   |
| 营业收入   | 735,845,199.15 | 573,290,984.59 |
| 主营业务成本 | 583,881,348.32 | 441,661,412.52 |
| 其他业务成本 | 159,613.94     | 56,809.16      |
| 营业成本   | 584,040,962.26 | 441,718,221.68 |

##### (2) 主营业务（分产品）

| 项目     | 本期金额           |                | 上期金额           |                |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|        | 主营业务收入         | 主营业务成本         | 主营业务收入         | 主营业务成本         |
| 矿用输送设备 | 408,216,640.26 | 320,105,484.80 | 323,470,533.12 | 249,130,862.81 |
| 矿用支护设备 | 307,688,239.09 | 259,422,626.01 | 239,197,131.67 | 190,668,741.48 |
| 其他     | 4,966,673.44   | 4,353,237.51   | 1,446,549.59   | 1,861,808.23   |
| 合计     | 720,871,552.79 | 583,881,348.32 | 564,114,214.38 | 441,661,412.52 |

##### (3) 公司前五名客户的营业收入情况

| 单位名称           | 金额            | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|----------------|---------------|------------------|
| 西安重装韩城煤矿机械有限公司 | 52,704,676.93 | 7.16%            |
| 山东鲁能菏泽煤电开发有限公司 | 43,457,200.00 | 5.91%            |



|                |                |        |
|----------------|----------------|--------|
| 山西省阳泉荫营煤矿      | 34,006,410.26  | 4.62%  |
| 贵州水城煤电物资供销有限公司 | 22,170,940.17  | 3.01%  |
| 徐州李堂矿业有限公司     | 20,496,581.20  | 2.79%  |
| 合计             | 172,835,808.56 | 23.49% |

## 5、投资收益

| 产生投资收益的来源        | 本期金额         | 上期金额         |
|------------------|--------------|--------------|
| 按照权益法核算的长期股权投资收益 |              | -145,100.26  |
| 其中：山东矿机迈科建材有限公司  |              | -145,100.26  |
| 按成本法核算的长期股权投资收益  | 4,376,000.00 | 5,987,783.71 |
| 其中：新疆昌煤矿机有限公司    |              | 2,444,783.71 |
| 昌乐县农村信用社         | 1,276,000.00 | 1,218,000.00 |
| 莱芜煤机有限公司         | 3,100,000.00 | 2,325,000.00 |
| 合计               | 4,376,000.00 | 5,842,683.45 |

## 6、现金流量表补充资料

| 补充资料                  | 本期金额            | 上期金额            |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：   |                 |                 |
| 净利润                   | 68,969,405.16   | 56,704,010.49   |
| 加：资产减值准备              | 7,604,133.46    | 3,877,067.16    |
| 固定资产折旧                | 14,072,708.69   | 12,823,202.57   |
| 无形资产摊销                | 664,067.99      | 696,121.40      |
| 长期待摊费用摊销              | 0               | 52,606.83       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 | -129,917.89     | -99,005.10      |
| 固定资产报废损失              | 0               |                 |
| 公允价值变动损失              | 0               |                 |
| 财务费用                  | 5,269,096.26    | 13,187,869.05   |
| 投资损失                  | -4,376,000.00   | -5,842,683.45   |
| 递延所得税资产减少             | -1,134,463.38   | -977,190.40     |
| 递延所得税负债增加             | 0               |                 |
| 存货的减少                 | -73,640,321.02  | -105,857,737.57 |
| 经营性应收项目的减少            | -300,268,239.33 | 24,118,977.92   |
| 经营性应付项目的增加            | 45,311,267.00   | 12,834,217.60   |
| 其他                    | -699,784.18     |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额         | -238,358,047.24 | 11,517,456.50   |

### 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

3. 现金及现金等价物净变动情况:

|               |                  |                |
|---------------|------------------|----------------|
| 现金的期末余额       | 626,920,387.79   | 152,689,665.49 |
| 减: 现金的期初余额    | 1,394,822,405.88 | 70,857,544.69  |
| 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  | -767,902,018.09  | 81,832,120.80  |

## 十一、其他财务资料

### 1、非经常性损益

根据中国证券监督管理委员会《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年修订），本公司报告期非经常性损益发生额情况如下：

| 项目   | 本期金额         | 上期金额       |
|--|--------------|------------|
| 非流动资产处置损益  | -210,066.11  | 158,413.55 |
| 越权审批、或无正式批准文件、或偶发性的税收返还、减免                               | 0            |            |
| 计入当期损益的政府补助  | 2,400,000.00 | 537,165.45 |
| 期末余额企业取得子公司、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 | 0            |            |
| 期末余额非货币性资产交换损益期末余额                                       | 0            |            |
| 除上述各项之外的其他营业外收支净额  | 2,271,567.06 | 16,691.30  |
| 非经常性损益影响合并利润总额合计   | 4,461,500.95 | 712,270.30 |
| 减: 非经常性损益的所得税影响数   | 918,140.15   | 178,067.58 |
| 减: 少数股东损益影响数   | 1,106,014.53 | 44,868.82  |
| 非经常性损益净额   | 2,437,346.27 | 489,333.91 |

公司报告期内无根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目。

### 2、净资产收益率及每股收益

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：

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率(%) |       | 基本每股收益 |        | 稀释每股收益 |        |
|-------------------------|---------------|-------|--------|--------|--------|--------|
|                         | 本期            | 上期    | 本期     | 上期     | 本期     | 上期     |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 3.58          | 11.14 | 0.2690 | 0.2732 | 0.2690 | 0.2732 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.36          | 11.04 | 0.2523 | 0.2708 | 0.2523 | 0.2708 |

## 十二、财务报表的批准报出

本财务报告业经本公司董事会于2011年8月22日批准报出。

山东矿机集团股份有限公司

2011年8月24日

## 第九节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的公司2011 年半年度报告文本原件。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本和公告的原稿。

以上备查文件的备置地点：公司证券部。

山东矿机集团股份有限公司

法定代表人： 赵笃学

二〇一一年八月二十四日