

2011 年

年度报告

山推工程机械股份有限公司

二 一 二 年 四 月

第一节 重要提示及目录

一、重要提示

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

公司董事江奎、刘会胜因公务在国外出差，未能出席本次董事会，均书面委托董事董平就本次会议议题代为行使表决权。

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

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

二、目录

第一节 重要提示及目录.....	1
第二节 公司基本情况简介.....	2
第三节 会计数据和业务数据摘要.....	3
第四节 股本变动及股东情况.....	5
第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	9
第六节 公司治理结构.....	17
第七节 股东大会情况简介.....	20
第八节 董事会报告.....	21
第九节 监事会报告.....	38
第十节 重要事项.....	41
第十一节 财务报告.....	47
第十二节 备查文件目录	128

第二节 公司基本情况简介

- 一、公司法定中文名称：山推工程机械股份有限公司
中文缩写：山推股份
公司英文名称：Shantui Construction Machinery Co., LTD.
英文缩写：SHANTUI
- 二、公司法定代表人：张秀文
- 三、公司董事会秘书：王强
电话：0537-2909532
传真：0537-2315986
电子信箱：wangq@shantui.com
联系地址：山东省济宁市高新区 327 国道 58 号
公司证券事务代表：袁青
电话：0537-2909532 2907336
传真：0537-2340411
电子信箱：zhengq@shantui.com
联系地址：山东省济宁市高新区 327 国道 58 号
- 四、公司注册及办公地址：山东省济宁市高新区 327 国道 58 号
邮政编码：272073
公司国际互联网网址：<http://www.shantui.com>
电子信箱：shantui@shantui.com
- 五、公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》
登载公司年报的中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司证券部
- 六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：山推股份
股票代码：000680
- 七、其他相关资料
公司变更注册登记日期：2010 年 1 月 19 日
注册登记地点：山东省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：370000018047901

税务登记号码：370802165936413

组织机构代码：16593641-3

签字会计师姓名：何 政 赵衍刚

公司聘请的会计师事务所名称：大信会计师事务所有限公司

办公地址：北京市海淀区知春路一号学院国际大厦 1504-1505

第三节 会计数据与业务数据摘要

一、报告期主要会计数据与业务数据（单位：人民币元）

项目	金额
营业利润	636,816,655.25
利润总额	686,748,557.18
归属于上市公司股东的净利润	479,339,600.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	439,895,109.11
经营活动产生的现金流量净额	-1,778,340,857.60

*注：扣除的非经常性损益项目和涉及金额（单位：人民币元）

项目	金额
非流动资产处置损益	-879,631.36
计入当期损益的政府补助	54,357,000.00
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	--
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	--
其他营业外收入和支出	-3,545,466.71
少数股东权益影响额	-5,218,799.67
所得税影响额	-5,268,610.72
合计	39,444,491.54

二、截至报告期末公司近三年主要会计数据（单位：人民币元）

项目	2011 年	2010 年	本年比上年 增减(%)	2009 年
营业收入	14,702,048,927.30	13,399,072,125.01	9.72	6,956,229,711.85
营业利润	636,816,655.25	1,078,559,320.97	-40.96	519,305,590.94
利润总额	686,748,557.18	1,110,653,432.65	-38.17	540,037,878.20
归属于上市公司股东的净利润	479,339,600.65	839,644,979.82	-42.91	422,143,045.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	439,895,109.11	816,036,434.71	-46.09	403,578,863.32
经营活动产生的现金流量净额	-1,778,340,857.60	213,376,523.61	-933.43	384,586,712.54
项目	2011 年末	2010 年末	本年末比上 年末增减(%)	2009 年末
总资产	13,809,171,572.39	10,698,073,238.83	29.08	6,338,270,585.18
负债总额	8,952,649,616.19	6,330,170,202.10	41.43	2,925,260,323.10
归属于上市公司股东的所有者权益	4,322,360,273.14	3,997,273,222.89	8.13	3,234,290,130.24
股本	759,164,530.00	759,164,530.00		759,164,530.00

三、截至报告期末公司近三年主要财务指标（单位：人民币元）

项目	2011 年	2010 年	本年比上年 增减(%)	2009 年
基本每股收益	0.63	1.11	-43.24	0.56
稀释每股收益	0.63	1.11	-43.24	0.56
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.58	1.07	-45.79	0.53
加权平均净资产收益率(%)	11.52	23.22	减少 11.70 个百分点	13.85
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	10.57	22.57	减少 12.00 个百分点	13.31
每股经营活动产生的现金流量净额	-2.34	0.28	-935.71	0.51
项目	2011年末	2010年末	本年末比上 年末增减(%)	2009年末
归属于上市公司股东的每股净资产	5.69	5.27	7.97	4.26
资产负债率(%)	64.83	59.17	增加 5.66 个百分点	46.15

第四节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

1、股本变动情况表（截止：2011年12月31日）

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	123,590,946	16.28				-5,413	-5,413	123,585,533	16.28
1、国家持股									
2、国有法人持股	123,497,481	16.27						123,497,481	16.27
3、高管锁定股	93,465	0.01				-5,413	-5,413	88,052	0.01
4、其他内资持股									
5、外资持股									
二、无限售条件股份	635,573,584	83.72				5,413	5,413	635,578,997	83.72
1、人民币普通股	635,573,584	83.72				5,413	5,413	635,578,997	83.72
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	759,164,530	100						759,164,530	100

说明：有限售条件股份高管锁定股减少5,413股，为公司高管变动持股解除限售部分。

2、有限售条件股份可上市交易时间

时间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说明
	1,267,200	123,585,533	635,578,997	注(1)
2010年5月29日	122,230,281	88,052	759,076,478	注(2)、(3)

注：(1)因山东省济宁市银资房地产开发公司（以下简称“济宁银资”）所持公司股份质押冻结，未能解除用于执行对价安排的股份的冻结，为了股权分置改革的顺利实施，山东工程机械集团有限公司（以下简称“山工集团”）同意为济宁银资垫付223,163股用于其执行对价安排。截止目前，济宁银资仍未解除其股份质押冻结，无法偿还山工集团先行垫付的对价股份。故济宁银资持有的公司股份960,000股（经2006

年度利润分配方案及 2007 年度配股方案实施后，济宁银资目前所持公司股份为 1,267,200 股) 在限售期 (2007 年 5 月 29 日) 满后未办理解除股份限售事宜，解除限售具体时间待其向山工集团偿还代垫的等值股份或其他补偿，并征得山工集团的同意后再行确定。

(2)截止本报告期末，山工集团在所持限售股份 122,230,281 股限售期 (2010 年 5 月 29 日) 满后，未向公司董事会提出办理解除股份限售事宜，故所持股份仍为限售股。

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

3、前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

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

注：由于公司 2005 年度利润分配方案为 10 派 0.934648 元；2006 年度利润分配方案为 10 送 2，派 0.5 元；2007 年度利润分配方案为 10 派 1 元；2008 年度利润分配方案为 10 派 1 元；2009 年度利润分配方案为 10 派 1 元；2010 年利润分配方案为 10 派 2 元，因此上述出售价格由 4.25 元调整为 2.92 元。

二、证券发行与上市情况

- 1、截至本报告期末的前三年，公司未发行股票。
- 2、报告期内，公司股份总数未发生变动。
- 3、报告期内，公司无现存内部职工股。

三、股东情况介绍 (截止 2011 年 12 月 31 日)

单位：股

2011 年末股东总数	132,788 户
本年度报告公布日前一个月末股东总数 (2012 年 3 月末)	136,644 户
前 10 名股东持股情况	

股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
山东工程机械集团有限公司	国有股东	21.10	160,188,507	122,230,281	0
中国农业银行 - 中邮核心成长股票型证券投资基金	其他	3.69	28,000,000	0	0
中国农业银行 - 中邮核心优选股票型证券投资基金	其他	1.50	11,391,607	0	0
中国银行 - 易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	其他	1.33	10,132,294	0	0
中国工商银行 - 融通深证 100 指数证券投资基金	其他	0.92	6,971,467	0	0
中国太平洋人寿保险股份有限公司 - 分红-个人分红	其他	0.72	5,434,349	0	0
中国民生银行 - 银华深证 100 指数分级证券投资基金	其他	0.54	4,067,661	0	0
中国光大银行股份有限公司 - 光大保德信量化核心证券投资基金	其他	0.51	3,909,432	0	0
中国银行 - 嘉实沪深 300 指数证券投资基金	其他	0.44	3,323,201	0	0
中国平安人寿保险股份有限公司 - 分红 - 银保分红	其他	0.43	3,236,558	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称			无限售条件股份数量	股份种类	
山东工程机械集团有限公司			37,958,226	A	
中国农业银行 - 中邮核心成长股票型证券投资基金			28,000,000	A	
中国农业银行 - 中邮核心优选股票型证券投资基金			11,391,607	A	
中国银行 - 易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金			10,132,294	A	
中国工商银行 - 融通深证 100 指数证券投资基金			6,971,467	A	
中国太平洋人寿保险股份有限公司 - 分红-个人分红			5,434,349	A	
中国民生银行 - 银华深证 100 指数分级证券投资基金			4,067,661	A	
中国光大银行股份有限公司 - 光大保德信量化核心证券投资基金			3,909,432	A	
中国银行 - 嘉实沪深 300 指数证券投资基金			3,323,201	A	
中国平安人寿保险股份有限公司 - 分红 - 银保分红			3,236,558	A	
上述股东关 联关系或一 致行动说明	<p>国有股股东山东工程机械集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司 股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；</p> <p>中国农业银行 - 中邮核心成长股票型证券投资基金和中国农业银行 - 中邮核心优选股票型证券 投资基金同属中邮创业基金管理有限公司，除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系， 也未知其股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p>				

四、控股股东情况

根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司(以下简称“深圳证券登记公司”)股东名册所载，山工集团为公司控股股东，其代表国家持有公司 160,188,507 股，占

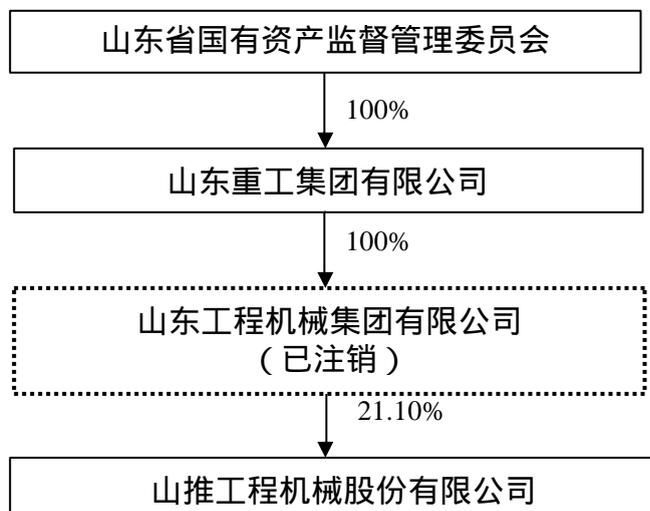
公司总股本的 21.10%，其中持有有限售条件股份为 122,230,281 股，占公司总股本的 16.10%；无限售条件流通股为 37,958,226 股，占公司总股本的 5%。

而根据山东省国资委《关于山东重工集团有限公司国有资产产权划转问题的批复》（鲁国资产权函[2009]117 号）及《关于组建山东重工集团有限公司的通知》（鲁国资企改[2009]11 号）等文件规定，出于对潍柴控股集团有限公司、山工集团和山东省汽车工业集团有限公司实施整体重组的目的，决定注销山工集团法人资格，山工集团国有出资及享有权益无偿划入其母公司山东重工集团有限公司（以下简称“山东重工集团”），山工集团资产、负债及权益亦由山东重工集团继承。山工集团持有的本公司的全部股份（160,188,507 股，占本公司总股本的 21.10%）划转至山东重工集团。2011 年 8 月 9 日济宁市工商行政管理局准予山工集团注销登记。截至报告期末，按照中国证券登记结算有限责任公司关于法人资格丧失所涉股份变更登记等相关操作规定，山工集团向山东重工集团划转其所持本公司股份所涉股份过户登记手续尚在办理过程中（详见公司 2009 年 5 月 22 日、2011 年 6 月 11 日、2011 年 8 月 12 日及 2011 年 9 月 8 日在巨潮资讯网上分别发布的编号为 2009-024、2011-022、2011-026、2011-034 相关公告及山东重工集团编制并发布的《详式权益变动报告书》）。

综上，公司实际控制人应为山东重工集团，山东重工集团法定代表人：谭旭光先生，成立时间：2009 年 6 月 16 日，注册资本：300,000 万元人民币，企业类型：有限责任公司(国有独资)，经营范围：省政府授权范围内的国有资产经营；投资和企业 管理；规划组织、协调管理所属企业的生产经营活动；内燃机及其配套产品、工程机械及其他机械设备、零部件的研发、生产、销售。

公司最终控制人仍为山东省国有资产监督管理委员会。

五、公司与实际控制人之间的产权和控制关系图如下：



六、公司无其他持股在 10%（含 10%）以上的法人股东。

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 现任董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任期起止日期	年初持股数	年末持股数
张秀文	男	51	董事长	2011.6-2014.5	13,374	13,374
夏禹武	男	47	副董事长	2011.6-2014.5	0	0
江奎	男	47	董事	2011.6-2014.5	28,465	28,465
董平	男	55	董事	2011.6-2014.5	24,147	24,147
刘会胜	男	46	董事	2011.9-2014.5	0	0
王飞	男	42	董事	2011.9-2014.5	13,200	13,200
			总经理	2011.6-2014.5		
祁俊	男	60	独立董事	2011.6-2014.5	0	0
支晓强	男	37	独立董事	2011.6-2014.5	0	0
刘燕	女	45	独立董事	2011.6-2014.5	0	0
孙学科	男	54	监事会主席	2011.9-2014.5	0	0
李同林	男	53	监事	2011.6-2014.5	4,744	4,744
王晓英	女	54	监事	2011.9-2014.5	0	0
刘洪前	男	48	监事	2011.6-2014.5	0	0
赵恩军	男	50	监事	2011.6-2014.5	0	0
李殿和	男	45	副总经理	2011.6-2014.5	10,000	10,000
曹永信	男	48	副总经理	2011.6-2014.5	0	0
于泽武	男	49	副总经理	2011.6-2014.5	0	0
徐刚	男	50	副总经理	2011.6-2014.5	1,650	1,650
王文超	男	46	副总经理	2011.6-2014.5	0	0
王强	男	56	董事会秘书 财务总监	2011.6-2014.5	12,000	12,000
张剑	男	52	副总经理	2011.6-2014.5	825	825
孙甲利	男	45	副总经理	2011.6-2014.5	0	0

(二)现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和任职或兼职情况。

1、董事会成员

张秀文先生，1960年出生，工商管理硕士，高级工程师，本公司董事长、党委书记。1982年7月加入山推，历任本公司总经理、副董事长，小松山推工程机械有限公司董事长、副董事长，山东山推欧亚陀机械有限公司董事长，青岛东碧山推机械有限公司副董事长，山推重工机械有限公司董事长，山东山推工程机械产业园有限公司董事长，山东山推工程机械结构件有限公司董事长，山东彩桥驾驶室有限公司副董事长。现任山东山推工程机械有限公司副董事长，山推投资有限公司董事长、山东建设机械股份有限公司董事长，山推喀什工程机械有限公司董事长，本公司董事长、党委书记，山东省第十次党代会代表。具有丰富的机械制造管理、外企管理、资本运营管理经验和企业发展与战略管理经验。

夏禹武先生，1964年出生，工商管理硕士，高级工程师，本公司副董事长。1987年7月加入山推，历任本公司总师办主任，本公司董事、液力变矩器厂厂长，本公司总工程师、总质量师、副总经理，山推铸钢有限公司董事，广西玉柴重工有限公司常务副总经理、广西玉柴集团有限公司总裁助理、广西玉柴重工有限公司董事、总经理。现任山重建机有限公司董事、总经理，本公司副董事长。具有丰富的技术、运营管理和生产经营管理经验。

江奎先生，1964年出生，工商管理硕士，高级工程师，本公司董事。1988年7月加入山推，历任本公司常务副总经理兼营销事业本部本部长、国际事业本部本部长，山东山推格林路面养护机械有限公司副董事长、董事长，山东山推工程机械进出口有限公司董事长，山东山推工程机械成套设备有限公司董事长，潍柴控股集团有限公司常务副总经理、党委副书记。现任山东重工集团有限公司董事、总经理、党委委员，潍柴控股集团有限公司副董事长、党委委员，山重建机有限公司董事长，本公司董事。具有丰富的国际贸易、市场营销、资本运营管理和企业发展与战略管理经验。

董平先生，1956年出生，工商管理硕士，高级工程师，本公司董事。1975年8月参加工作，1982年8月加入山推，历任小松山推工程机械有限公司董事长，泰安东岳油缸有限责任公司董事长，山东工程机械集团有限公司副董事长、总经理，山东锐驰机械有限公司董事，山东山推机械有限公司董事长，本公司董事长、党委书记。现任山东重工集团有限公司副董事长、党委委员，山重融资租赁有限公司董事长，潍柴动力（青州）传控技术有限公司董事长，山重建机有限公司董事，山东山推机械有限公

司董事，本公司董事，山东省十一届人大代表。具有丰富的企业综合管理、外企管理和发展与战略管理经验。

刘会胜先生，1965 年出生，大学文化，高级经济师，本公司董事。1989 年加入潍柴。历任重庆潍柴发动机厂厂长、党委书记，潍坊柴油机厂厂长助理、副厂长、采购管理部总经理，山东巨力股份有限公司总经理、党委书记，潍柴控股集团有限公司副总经理，潍柴重机总经理、党委书记、副董事长，现任山东重工集团有限公司副总经理、党委委员，潍柴控股集团有限公司董事，潍柴动力董事，本公司董事。具有丰富的生产经营、采购、综合管理经验。

王飞先生，1969 年出生，大学文化，高级工程师，本公司董事、总经理、党委委员。1992 年 9 月加入山推，历任本公司营销部部长，公司液力变矩器厂厂长、党委书记，公司传动事业部部长、党委书记，小松山推工程机械有限公司副总经理，公司代总经理。现任小松山推工程机械有限公司副董事长，山东山推工程机械成套设备有限公司董事长、山推投资有限公司董事、总经理，本公司董事、总经理、党委委员。具有丰富的市场营销管理和生产经营管理经验。

祁俊先生，1951 年出生，大学文化，高级经济师，本公司独立董事。历任黄河工程机械厂车间主任、厂长助理、副厂长，国家机械工业部人事司副处长、处长，中国工程机械成套公司副总经理、总经理，中国工程机械总公司党委书记、副总经理，兼任中工工程机械成套有限公司总经理，中国工程机械工业协会副会长。现任中国工程机械工业协会会长，三一重工和厦工股份独立董事，本公司独立董事。

支晓强先生，1974 年出生，博士，会计学副教授、硕士研究生导师，本公司独立董事。现任中国人民大学商学院副院长，中国会计学会财务成本分会副会长、中国注册会计师协会理事、中国会计学会内部控制专业委员会委员，立信永益、欧比特和天地科技独立董事，本公司独立董事。

刘燕女士，1966 年出生，法学博士，律师、注册会计师，北京大学法学院教授、博士生导师，本公司独立董事。1991 年参加工作，曾任北京大学法学院助教、讲师、副教授。现兼任中国资产评估协会专业鉴定委员会委员、中国注册会计师协会惩戒委员会委员、北京市仲裁委员会仲裁员、中国法学会财税法学研究会常务理事、中国法学会证券法学会常务理事、北京市法学会金融服务法委员会副会长、北大光华管理学院 EMBA 客座教授，本公司独立董事。

2、监事会成员

孙学科先生，1957年出生，大学文化，高级经济师、高级政工师，本公司监事会主席、党委副书记、纪委书记。1975年12月加入潍柴，历任潍柴党委宣传部部长、组织部部长、人力资源部部长、书记；潍柴集团组织人事部部长、党委组织部部长、人力资源部部长；山东重工集团党委组织部部长、人力资源部部长、党委办公室主任、机关党总支副书记、集团公司纪委委员。现任山推投资有限公司监事，山推党校校长，本公司监事会主席、党委副书记、纪委书记。具有丰富的人力资源管理、企业文化建设及党务工作管理经验。

李同林先生，1958年出生，中专文化，助理政工师，本公司监事、党委委员。1978年3月参加工作，1988年1月加入山推，历任本公司纪委副书记、监察室主任、保卫处处长、保卫纪委党支部书记。现任本公司监事、党委委员，传动事业部党委书记、工会主席。

王晓英女士，1957年出生，大学文化，高级会计师，本公司监事。1976年8月参加工作，1980年10月加入潍柴，历任潍坊柴油机厂财务部副部长、审计部部长；潍柴控股集团财务部部长、审计部部长、审计总监；山东重工集团财务管理部负责人、审计监察部负责人、审计监察法务部部长，潍柴控股集团审计部部长、审计总监。现任山东重工集团监事、审计监察部部长、纪委副书记，本公司监事。

刘洪前先生，1963年出生，大学文化，律师，工程师、高级政工师，本公司监事。1982年1月加入山推，历任本公司审计法规部副部长、法律事务部副部长，济宁市中区人民法院人民陪审员。现任山东山推工程机械成套设备有限公司监事，山推投资有限公司监事，抚顺起重机制造有限责任公司监事，山推喀什工程机械有限公司监事，本公司监事、法律事务部部长、综合党支部书记。

赵恩军先生，1961年出生，大专文化，本公司监事。1980年11月参加工作，1989年2月加入山推，历任公司保卫处副处长、纪委副书记、保卫纪委党支部副书记。现任本公司监事、保卫处处长、监察室主任、纪委副书记、武装部部长、保卫纪委党支部书记。

3、高级管理人员

李殿和先生，1966年出生，工商管理硕士，工程师，本公司副总经理、党委委员。1989年7月加入山推，历任山东山推工程机械进出口有限公司总经理，山东山推工程机械成套设备有限公司董事长，本公司国际事业本部副本部长兼山东山推工程机械进出

口有限公司总经理，国内营销事业部总经理，山推重工机械有限公司董事。现任山东山推工程机械进出口有限公司董事长、山推投资有限公司董事、山推楚天工程机械有限公司董事，本公司副总经理、党委委员，海外发展部部长。具有丰富的国际贸易运作和管理经验。

曹永信先生，1963 年出生，大学文化，高级工程师，本公司副总经理。1989 年 7 月加入山推，历任本公司新事业推进组副组长，山东山推工程机械结构件有限公司董事、总经理，山推工程机械底盘件项目推进组副组长、组长，公司底盘事业部部长，山东山推欧亚陀机械有限公司董事长、总经理，本公司总经理助理，山推楚天工程机械有限公司董事、总经理。现任山推投资有限公司董事，山推楚天工程机械有限公司董事长、总经理，山东建设机械股份有限公司董事，本公司副总经理。具有丰富的项目筹备、建设、运营及企业运营管理经验。

于泽武先生，1962 年出生，大学文化，高级工程师，本公司副总经理。1983 年 8 月参加工作，1989 年 12 月加入山推，历任本公司制造部部长、制造本部副本部长、党支部书记，公司道路机械事业部部长、党支部书记，推土机事业部总经理、党委书记，山推重工机械有限公司董事、总经理，济宁山推物流有限公司执行董事，本公司采购部部长，推土机事业部总经理、党委书记，山推铸钢有限公司执行董事，山东山推工程机械产业园有限公司执行董事。现任山推重工有限公司董事长，山东锐驰机械有限公司董事长，山东山推工程机械结构件有限公司副董事长，山推投资有限公司董事，抚顺起重机制造有限责任公司董事、法人代表、总经理，本公司副总经理。具有丰富的工艺技术、生产管理、加工制造等工作经验。

徐刚先生，1961 年出生，大学文化，研究员，本公司副总经理。1984 年 7 月加入山推，历任本公司研究所所长、副总工程师、技术中心办公室主任、总经理助理，山推工程机械研究院院长，公司技术总监。现任山推楚天工程机械有限公司董事，山推投资有限公司董事，本公司副总经理，长期从事技术研发，国家科技奖评审专家，享受国家政府津贴待遇，具有丰富的研发与技术管理经验。

王文超先生，1965 年出生，工商管理硕士，高级工程师，本公司副总经理。1991 年 7 月加入山推，历任公司履带厂质量管理科科长、人力资源部副部长、综合管理部部长、安全技术部部长、公司液力变矩器厂厂长（液变事业部部长）及党委书记，山东山推机械有限公司副总经理（主持工作），小松山推机械有限公司董事、副总经理。现任山东山推物流有限公司执行董事，山重融资租赁有限公司董事，山推投资有限公

司董事，山东山推工程机械成套设备有限公司董事、山推楚天工程机械有限公司董事，本公司副总经理、国内营销事业部总经理，具有丰富的市场营销管理及企业运营管理经验。

王强先生，1955 年出生，大学文化，本公司董事会秘书、财务总监、党委委员。1972 年 11 月参加工作，1988 年 8 月加入山推，历任本公司财务本部副本部长兼财务部部长、证券部部长、副总经理、董事，山东山推欧亚陀机械有限公司董事，山推融资租赁公司董事长。现任山东山推工程机械成套设备有限公司董事，山推投资有限公司董事，抚顺起重机制造有限责任公司董事，本公司董事会秘书、财务总监、党委委员。具有丰富的融资及财务管理经验。

张剑先生，1959 年出生，大学文化，高级工程师，本公司副总经理。1976 年 5 月参加工作，1982 年 8 月加入山推，历任本公司液力变矩器厂厂长、营销事业本部副本部长、公司副总质量师，小松山推工程机械有限公司副总经理。现任本公司副总经理，有丰富的质量管理及企业运营管理经验。

孙甲利先生，1966 年出生，工商管理硕士，高级工程师，本公司副总经理。1988 年 7 月加入山推，历任公司履带厂总工程师，锻造艺术公司总经理，底盘事业部副部长、部长，公司总经理助理兼推土机事业部党委书记、副总经理，现任山东山推工程机械事业园有限公司执行董事、总经理，山推铸钢有限公司执行董事、山东彩桥驾驶室有限公司董事长，山东山推工程机械结构件有限公司董事长，山推投资有限公司董事，本公司副总经理、推土机事业部总经理。具有丰富的机械制造、技术管理、安全管理及生产管理经验。

(三)董事、监事及高级管理人员在股东单位任职情况：

姓 名	股东单位	股东单位任职	任期起止日期
江 奎	山东重工集团有限公司	董事、总经理、党委委员	2009 年 7 月至今
董 平	山东重工集团有限公司	副董事长、党委委员	2009 年 7 月至今
刘会胜	山东重工集团有限公司	副总经理、党委委员	2009 年 7 月至今
王晓英	山东重工集团有限公司	监事、审计监察部部长、纪委副书记	2009 年 7 月至今

(四)年度报酬情况

根据国家有关规定和集团公司对公司经营者的奖励意见以及公司的实际情况，公司股东大会制定了《公司董事、监事津贴的方案》、《关于调整董事、监事津贴的议案》，公司董事会制定了《公司高管人员年薪制试行方案》。公司董事、监事和高级

管理人员根据公司股东大会和董事会的规定以及工作岗位领取相应薪酬。

报告期内，公司现任董事、监事和高级管理人员共 22 人，从公司获得的税前报酬总额为 795.65 万元，详细情况见下表：

姓 名	职 务	报告期内从公司 领取报酬(元)	是否在股东单位或其 他关联单位领取报酬	备 注
张秀文	董事长	964,200	否	
夏禹武	副董事长	12,000	是	公司董事津贴
江 奎	董事	12,000	是	公司董事津贴
董 平	董事	12,000	是	公司董事津贴
刘会胜	董事	4,000	是	公司董事津贴
王 飞	董事、总经理	964,200	否	
祁 俊	独立董事	72,000	否	公司独立董事津贴
支晓强	独立董事	72,000	否	公司独立董事津贴
刘 燕	独立董事	72,000	否	公司独立董事津贴
孙学科	监事会主席	99,438	否	2011 年 6 月份由山东 重工集团调入任职
李同林	监事	147,537	否	含监事津贴 12,000 元
王晓英	监事	4,000	是	公司监事津贴
刘洪前	监事	144,627	否	含监事津贴 12,000 元
赵恩军	监事	135,633	否	含监事津贴 7,000 元
李殿和	副总经理	803,567	否	
曹永信	副总经理	803,567	否	
于泽武	副总经理	771,400	否	
徐 刚	副总经理	771,400	否	
王文超	副总经理	385,700	否	
王 强	董事会秘书 财务总监	803,567	否	
张 剑	副总经理	723,150	否	
孙甲利	副总经理	178,472	否	

(五)报告期内公司董事、监事及高级管理人员选举、更换情况

1、2011年1月27日，公司第六届董事会第二十三次会议审议通过了《关于聘任公司总经理的议案》。经董事长张秀文先生提名，聘任王飞先生为公司总经理职务，任期至2011年5月31日。

2、2011年5月30日召开的公司2010年度股东大会进行了董事会、监事会换届选举。

(1)股东大会选举江奎先生、董平先生、尹相华先生、张秀文先生、夏禹武先生、王强先生、祁俊先生、支晓强先生、刘燕女士为公司第七届董事会董事，其中祁俊先生、支晓强先生、刘燕女士为公司第七届董事会独立董事。

(2)股东大会选举韩利民先生、李同林先生、程则虎先生为公司第七届监事会监事；公司职工代表大会推选刘洪前先生、赵恩军先生为公司第七届监事会职工代表监事。

上述人员任期自2011年6月1日至2014年5月31日。

3、2011年5月30日，公司第七届董事会第一次会议，选举张秀文先生为公司董事长；选举夏禹武先生为公司副董事长；经董事长张秀文先生提名，聘任王飞先生为公司总经理；聘任王强先生为公司董事会秘书；经总经理王飞先生提名，聘任李殿和先生为公司副总经理，曹永信先生为公司副总经理，于泽武先生为公司副总经理，徐刚先生为公司副总经理，王文超先生为公司副总经理，王强先生为公司财务总监，张剑先生为公司副总经理，孙甲利先生为公司副总经理。上述人员任期自2011年6月1日至2014年5月31日。

4、2011年5月30日召开的公司第七届监事会第一次会议，选举韩利民先生为监事会主席。

5、2011年8月21日，公司董事会接收了尹相华先生、王强先生因工作变动辞去公司董事的请求；公司监事会接收了因工作变动韩利民先生辞去公司监事、监事会主席及程则虎先生辞去公司监事的请求。

6、2011年9月8日，公司2011年第一次临时股东大会审议通过了《关于增补董事、监事的议案》，同意增补刘会胜先生、王飞先生为公司第七届董事会董事，孙学科先生、王晓英女士为公司第七届监事会监事，任期至2014年5月31日。

7、2011年9月16日，公司2011年第七届监事会第三次会议，选举孙学科先生为监事会主席。

二、员工情况

本报告期末公司共有员工总数：3,944人，专业构成为：生产人员1,758人、销售

人员 467 人、技术人员 906 人、财会人员 86 人、管理及其他人员 727 人；教育程度为：大学本科以上 1,320 人、专科 576 人，中等职业教育及以下 2,048 人。公司不承担员工离退休后的费用。

第六节 公司治理结构

一、公司治理结构现状

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

2011年，结合公司实际情况修订了《公司章程》、《总经理工作细则》、《董事会议事规则》、《公司内部控制制度之企业会计制度》、《公司内部控制制度之计提资产减值准备和损失处理的内部控制制度》及《公司内部控制制度之固定资产内部控制制度》。

同时，根据山东证监局《关于切实整改公司治理常见问题的监管通函》[2011]4号的文件要求,对照《山东辖区上市公司治理常见问题》的条款，认真进行了自查，形成《公司“关于切实整改公司治理常见问题”的自查报告》上报山东证监局。针对自查报告中公司缺失的《公司董事会秘书工作制度》、《公司外部信息使用人管理制度》、《公司独立董事年报工作制度》、《公司董事会审计委员会年报工作制度》、《公司防范控股股东及关联方资金占用制度》、《公司董事、监事和高级管理人员持有、买卖本公司股份管理办法》等相关制度进行了制定，并经公司第七届董事第三次会议审议通过。

综上所述，公司能够根据有关法律法规的要求，不断的自我审视公司治理的各个环节，补充和完善公司的规则制度，公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件基本不存在差异，也不存在本期发生以及上期发生但持续到本期的，尚未解决的公司治理方面的问题。

二、独立董事履行职责情况

独立董事出席董事会情况

姓 名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	备注
祁 俊	4	4	0	0	上届
夏冬林	4	3	1	0	独立 董事
宁向东	4	3	1	0	
祁 俊	2	1	1	0	本届
支晓强	2	2	0	0	独立 董事
刘 燕	2	2	0	0	

1、报告期内，独立董事均出席或因工作关系授权委托其他独立董事出席了2011年本公司召开的董事会，积极参与公司重大决策，在对公司聘任高级管理人员、对外担保、日常关联交易、内部控制自我评价等事项发表了独立意见，切实履行《公司章程》和《独立董事工作制度》所规定的独立董事的职责，在维护公司整体利益和中小股东的合法权益方面发挥了积极的作用。

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

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面情况

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

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

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

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

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

四、报告期内，公司内部控制制度建立健全情况

1、董事会内控制度自我评价报告

公司董事会就公司内部控制制度建立健全情况出具了《董事会关于公司内部控制的自我评价报告》，并经公司第七届董事会五次会议审议通过，同时聘请审计机构就此报告出具了鉴证报告。该报告登载于 2012 年 4 月 26 日的巨潮资讯网上。

2、董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会认为：公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系健全。现有的内部控制制度符合《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》的要求，也符合公司的实际情况。在公司经营管理的各个过程和关键环节，各项制度能够得到有效执行，保证了公司生产经营管理的正常进行，对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。公司将进一步深化管理，完善内部控制制度，使之适应国家法律、法规的要求和公司自身管理的需要，保证公司持续健康发展。

3、监事会对公司内控制度自我评价的意见

公司监事会出具了《监事会对公司内部控制自我评价意见》，该报告登载于 2012 年 4 月 26 日的巨潮资讯网上。

4、独立董事对公司内部控制自我评价的意见

根据财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司2011年年度报告披露工作的通知》的要求，我们对公司内部控制自我评价情况进行了认真的核查，并与公司管理层和有关管理部门交流，查阅公司的管理制度，本着公平、公正、诚实信用的原则，现就有关问题发表如下意见：公司现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，符合当前公司生产经营实际需要，在企业管理各个过程、关键环节、重大投资、重大风险等方面发挥了较好的控制与防范作用。公司应不断加强内部控制，促进了公司稳步、健康、快速、高效发展。

五、公司报告期内对高级管理人员的考评及激励机制、相关奖励制度

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

六、公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司已建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经2010年4月10日召开的

第六届董事会第十七次会议审议通过，并严格执行该制度的各项规定，并不断强化信息披露责任意识，提高年度报告信息披露质量。

七、公司履行社会责任的报告

《公司2011年度社会责任报告》以2011年度为重点，真实、客观地反映了公司在从事生产经营活动中，履行社会责任方面的主要情况。该报告登载于2012年4月26日的巨潮资讯网上。

第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开两次股东大会。

一、2010 年度股东大会

2011年5月30日，公司2010年度股东大会在公司总部大楼109会议室召开。会议审议通过了以下议案：

- 1、《董事会 2010 年度工作报告》；
- 2、《监事会 2010 年度工作报告》；
- 3、《公司 2010 年度计提资产减值准备及资产核销的报告》；
- 4、《监事会关于公司 2010 年度资产减值准备及资产核销的报告》；
- 5、《公司 2010 年度财务决算报告》；
- 6、《公司 2010 年度利润分配预案》；
- 7、《公司 2010 年年度报告》及其《摘要》；
- 8、《关于预计 2011 年度日常关联交易的议案》；
- 9、《关于申请银行综合授信额度的议案》；
- 10、《关于与有关银行建立工程机械授信合作业务的议案》；
- 11、《关于修改公司章程的议案》；
- 12、《关于聘任 2011 年度公司审计机构的议案》；
- 13、《关于选举公司第七届董事会董事的议案》；
- 14、《关于选举公司第七届监事会非职工代表监事的议案》。

本次会议召开的通知和会议决议公告分别刊登在 2011 年 4 月 26 日和 2011 年 5 月 31 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上。

二、2011 年第一次临时股东大会

2011年9月8日,公司2011年第一次临时股东大会在公司总部大楼109会议室召开。会议审议通过了以下议案:

- 1、《关于增补董事的议案》;
- 2、《关于增补监事的议案》。

本次会议召开的通知和会议决议公告分别刊登在2011年8月23日和2011年9月9日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上。

第八节 董事会报告

一、公司经营成果、财务状况及分析

(一)报告期内公司经营情况的回顾

1、公司报告期内总体经营情况

2011年,面对国内货币政策紧缩、工程机械行业增速放缓及日益严峻的国际形势等不利因素的影响,公司深入贯彻科学发展观,按照“相关多元化,经运双驱动,国际化视野,跨越式发展”的总体发展战略规划要求,紧紧围绕“2011年的工作目标”,统筹国内国外市场,积极应对市场骤变,抢抓市场发展机遇,创新营销模式,坚定不移的推进公司产业结构调整,加快公司国际化进程,使公司产业布局日趋完善,海外市场需求稳步上升,继续保持了在行业内的优势地位,为公司相关多元化的顺利推进奠定了基础。

报告期内,实现营业收入1,470,204.89万元,比上年同期增长9.72%;实现营业利润63,681.67万元,比上年同期减少40.96%;实现归属于母公司所有者的净利润47,933.96万元,比上年同期减少42.91%。

2、主营业务的范围及其经营状况

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

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

单位:人民币元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)
工业产品销售	9,145,595,033.35	7,587,238,385.44	17.04
商业产品销售	2,831,762,571.65	2,506,022,869.27	11.50

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)
产品：1、推土机	4,183,160,862.81	3,419,795,348.30	18.25
2、挖掘机	2,180,256,466.33	1,923,437,641.44	11.78
3、压路机	536,404,067.82	498,719,599.85	7.03
4、配件及其他	5,077,536,208.04	4,251,308,665.12	16.27

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

报告期内，主营业务收入按地区分布列示如下：

单位：人民币元

地区名称	主营业务收入	主营业务成本	营业毛利
国内片区	13,288,857,570.96	11,688,505,957.20	1,600,351,613.76
国外片区	3,172,884,341.93	2,890,014,924.19	282,869,417.74
内部抵销数	-4,484,384,307.89	-4,485,259,626.68	875,318.79
合计	11,977,357,605.00	10,093,261,254.71	1,884,096,350.29

3、主要供应商、客户情况

报告期内，公司向前五名供应商采购金额共计 338,520.32 万元，占公司年度采购总额的 26.81%；公司向前五名客户销售金额共计 206,420.49 万元，占公司年度销售总额的 14.04%。

4、公司资产构成同比变动情况

单位：人民币元

项目	2011 年末	占总资产的比例(%)	2010 年末	占总资产的比例(%)	构成同比
货币资金	2,623,170,305.41	19.00	2,029,783,597.53	18.97	增加 0.03 个百分点
应收账款	1,969,938,904.62	14.27	1,446,928,884.89	13.53	增加 0.74 个百分点
预付款项	1,569,968,698.60	11.37	995,298,944.80	9.30	增加 2.07 个百分点
存货	3,216,126,710.19	23.29	2,587,830,261.60	24.19	减少 0.90 个百分点
长期股权投资	588,240,789.09	4.26	983,308,318.00	9.19	减少 4.93 个百分点
短期借款	3,758,941,869.07	27.22	1,631,531,293.03	15.25	增加 11.97 个百分点
应付票据	1,179,935,216.88	8.54	2,068,566,090.43	19.34	减少 10.80 个百分点
预收款项	461,855,694.78	3.34	341,597,665.02	3.19	增加 0.15 个百分点

项目	2011 年末	占总资产的比例(%)	2010 年末	占总资产的比例(%)	构成同比
应付利息	50,261,111.00	0.36	39,515.86	0.00	增加 0.36 个百分点
应付债券	1,000,000,000.00	7.24	0.00	0.00	增加 7.24 个百分点

变动原因：

(1)货币资金增加的主要原因：是由于公司发行中期票据收到的货币资金与银行借款增加；

(2)应收账款增加的主要原因：是由于公司海外收入及零部件业务大幅增长，收款期限延长以及分期收款业务增加；

(3)预付款项增加的主要原因：是由于本年合并抚顺起重机制造有限责任公司，该公司本期建设项目，预付了大量工程款所致；

(4)存货增加的主要原因：是由于本年销售增加，公司增加原材料采购及产品储备量所致；

(5)长期股权投资减少的主要原因：主要是由于收到小松山推工程机械有限公司分红及山东彩桥驾驶室有限公司纳入合并范围减少长期股权投资所致；

(6)短期借款增加的主要原因：是由于公司本年产量加大，购买原材料及产品储备所需现金增加；

(7)应付票据减少的主要原因：是由于应付票据到期承兑所致；

(8)预收款项增加的主要原因：是由于本年公司销售增长，相应的预收货款增加；

(9)应付利息增加的主要原因：是由于本年公司发行中期票据计提利息；

(10)应付债券增加的主要原因：是由于报告期内公司发行 5 年期中期票据。

5、期间费用、所得税等财务数据同比变化情况

单位：人民币元

项目	2011 年度	2010 年度	同比增减(%)
销售费用	481,898,295.76	367,922,053.30	30.98
管理费用	590,026,483.59	452,146,204.27	30.49
财务费用	284,226,113.70	66,442,414.21	327.78
所得税费用	134,757,916.48	157,036,194.29	-14.19

变动原因：

(1)销售费用增加的原因主要是随着公司销售规模的扩大及海内外市场开拓力度

的提高，售后服务费、运输费、职工薪酬等相关费用增加；

(2)管理费用增加的原因主要是公司加大新产品研发力度、实施人才强企战略，技术开发费、职工薪酬等费用增加；

(3)财务费用增加的原因主要是由于公司筹资规模增加、贷款利率提高，致使利息支出增加；

(4)所得税费用减少的原因主要是由于利润总额减少，当期所得税费用减少。

6、现金流量表相关数据的变化情况

单位：人民币元

项目	2011 年度	2010 年度	增减比例(%)
一、经营活动			
现金流入总额	9,142,111,159.40	10,487,979,460.74	-12.83
现金流出总额	10,920,452,017.00	10,274,602,937.13	6.29
现金流量净额	-1,778,340,857.60	213,376,523.61	-933.43
二、投资活动			
现金流入总额	553,649,815.33	79,008,943.50	600.74
现金流出总额	918,204,319.50	656,910,461.49	39.78
现金流量净额	-364,554,504.17	-577,901,517.99	-36.92
三、筹资活动			
现金流入总额	7,254,084,440.60	2,577,209,424.12	181.47
现金流出总额	4,403,891,378.21	1,778,239,204.46	147.65
现金流量净额	2,850,193,062.39	798,970,219.66	256.73

说明：

(1)经营活动产生的现金净流量为-177,834.09 万元，比去年同期减少 199,171.74 万元。主要是由于报告期内市场变化，回款减少及购买商品、接受劳务支付的现金增加；

(2)投资活动产生的现金净流量为-36,455.45 万元，比去年同期减少 21,334.70 万元。主要是由于收到联营企业现金分红及取得子公司转入的现金净额增加；

(3)筹资活动产生的现金净流量为 285,019.31 万元，比去年同期增加 205,122.28 万元。主要是公司为增加流动资金周转，借款增加。

7、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1)主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩表

单位：人民币万元

公司名称	法人代表	业务性质	主要产品或服务	持股比例	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
山推投资有限公司	张秀文	投资	项目投资	100%	40,000	43,771.96	40,950.73	-	93.54
山推楚天工程机械有限公司	曹永信	工业加工	搅拌运输车、拖泵、臂架式泵车、搅拌站	直接31.214% 间接39.726%	50,000	160,383.84	36,851.39	51,020.14	-3,263.93
抚顺起重机制造有限责任公司	于泽武	工业加工	汽车起重机、高空作业车、消防车制造、修理、销售；工程机械配件制造；房屋、场地出租	间接 70%	23,000	69,820.40	29,483.70	9,120.91	-1,529.61
山推重工机械有限公司	于泽武	工业加工	起重运输机械、挖掘机、装载机、筑路压实机械及配件的研发、生产、销售、租赁、维修及技术服务	100%	16,200	58,256.77	9,458.21	56,758.74	-2,957.96
山推铸钢有限公司	孙甲利	工业加工	建筑、矿产、土木工程机械部件及其他民用铸钢产品的研究、开发、生产；铸钢用模型、铸钢用及加工用夹具的制作	直接 70% 间接 30%	8,085.3959	13,414.77	7,178.60	21,137.66	-29.06
山东山推工程机械结构件有限公司	孙甲利	工业加工	液压挖掘机、装载机的作业机械及配件	60%	4,200	46,027.08	10,899.54	81,108.42	-344.86
山东锐驰机械有限公司	于泽武	工业加工	工程机械油缸	51.02%	4,000	23,145.00	6,020.61	21,130.43	43.69
山东山推工程机械事业园有限公司	孙甲利	商贸	园区管理、固定资产/土地租赁、机械零配件生产销售、设备/设施维护	79.26%	3,800	5,659.37	5,055.34	17,324.37	79.13
山东山推工程机械进出口有限公司	李殿和	商贸	机电产品及零部件、机电成套设备的进出口业务	100%	20,000	121,450.25	30,156.16	317,135.31	234.39
山东山推欧亚陀机械有限公司	王庆先	工业加工	工程机械主机配套的“四轮”（支重轮、托轮、引导轮、驱动轮）及涨紧装置	75%	2,000	47,674.11	14,832.65	107,352.96	4,446.11
山东山推工程机械成套设备有限公司	王飞	商贸	工程机械主机和配件的销售	51%	1,000	80,840.03	27,546.57	247,513.82	11,796.39
山东山推格林路面养护机械有限公司	于泽武	工业加工	道路、场所等路面建设、维修、保养所用的机械设备及零配件的研发、制造、销售、服务	直接 51% 间接 49%	822.032	563.09	333.77	--	-45.53
山东彩桥驾驶室有限公司	孙甲利	工业加工	工程机械驾驶室、地板架总成和板金件喷涂	75%	1,893	18,495.18	15,837.88	60,562	3,509.40
山东山推物流有限公司	王文超	交通运输	道路普通货物运输、仓储服务；包装服务；物流信息及技术的咨询；机械产品组装、维修、咨询	间接 100%	500	3,452.29	1,670.41	10,768.31	857.70
山重融资租赁有限公司	董平	融资租赁	融资租赁；机械设备的租赁及销售；租赁财产的残值处理；信息咨询；租赁交易担保；机械设备维修；技术服务；项目投资	19.565%	92,000	293,747.26	98,756.84	18,191.72	4,737.25
小松山推工程机械有限公司	王子光	工业加工	液压挖掘机等工程机械及零部件，并提供售后服务	30%	\$2,100	276,669.46	123,741.00	653,481.93	3,388.26

(2)投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的(含 10%)的参股公司

小松山推工程机械有限公司,经营范围为生产经营液压挖掘机等工程机械及零部件,并提供生产产品的售后服务;工程机械及零部件的收购出口业务。注册资本 2,100 万美元,截至 2011 年 12 月 31 日,总资产为 276,669.46 万元,净资产为 123,741.00 万元;2011 年度实现营业收入 653,481.93 万元,比上年同期减少 40.51%;实现营业利润 6,076.22 万元,比上年同期减少 92.95%;实现净利润 3,388.26 万元,比上年同期减少 94.69%,为本公司贡献 1,016.48 万元投资收益。

8、节能降耗、环境保护与公司可持续发展

公司严格执行国家、省、市有关环保、节能方面的法律法规、标准和公司的各项管理制度,坚持以体系建设为保障,制度建设为规范,标准化管理为指导,不断吸收、推行现代化的环保、节能管理理念和方法,使公司实现了良好的节能环保管理绩效。公司成立了环境管理委员会、能源管理委员会,建立了节能环保管理网络,制定了能源管理制度、能源统计、分析制度和能耗定额管理制度等,实行了公司、事业部(子公司)两级管理,另外,根据市政府下达的“十二五”环保、节能指标为依据,以“GB/T24001-2004/ISO14001:2004 环境管理体系标准”及公司“环境手册”和“环境管理程序文件”为基础,将节能减排、环境保护的各项指标分解到各个单位,并制定科学的管理规范和操作流程,落实行动、责任到人。将清洁生产、环保节能理念渗透到产品设计、采购、生产、销售的每一个环节中,确保产品符合国际和国内的各项环保标准。在淘汰落后产能加大节能技改投入方面,公司投入 1.6 亿元对热加工电炉技术改造及锻造余热淬火的应用项目进行改造,共节约标煤 1.43 万吨,使公司的万元产值能耗保持同行业最低。

报告期内,按照“精心组织、加强管理、重点控制、分步实施”的原则和思路,以全面实施 ISO14001 环境管理体系为主线,公司进一步规范了固体废弃物的管理,完善了相应的规章制度,严格制定并实施了废弃物年度管理计划,工业废物全部回收利用,其中每年利用锻造和材料成型公司边角料达 1.8 万吨,公司产生的危险废物全部委托有资质单位进行处置,并在日常管理中积极寻找有效措施减少了废弃物的产生量,使公司环境得到了不断改善;为应对突发环境污染事故,公司制定了相应的应急响应预案,确保对突发环境事故及时处理,将污染影响降至最低,消除公众对环境保护的隐忧。

公司产生的污染物全部达标排放,无任何环保污染事故及相关方投诉事件发生,

一直受到当地环保部门褒奖；严格遵守建设项目环境保护相关法律、法规及标准，所有新、改、扩建项目均按要求办理环境影响审批手续，严格执行环保“三同时”制度，无“未批先建”情况发生；项目建设过程中，严格执行文明施工管理工作，并向施工单位宣贯公司各项环保规章制度，确保了环保措施的有效落实，防止了扬尘、遗洒等现象的发生；在项目建设中，对于环保配套设施的安装调试工作，严把质量关，建设工程、环保设施均进行公开招标，选择最佳的施工队伍和安装队伍，保证了工期和工程质量，同时，项目竣工、投产后，按照国家《建设项目环境保护管理条例》要求，申请进行了项目试生产检查及环保“三同时”验收工作。

9、公司无控制的特殊目的主体

(二)对公司未来发展的展望

1、公司所处行业的未来发展趋势及机遇

公司所处行业属工程机械整机、配件制造业，是投资驱动型行业，行业发展景气具有周期性，受固定资产投资、宏观调控、汇率和原材料价格影响较大。公司产品推土机、压路机主要用于基础建设等土石方工程，混凝土机械主要运用于高速铁路、桥梁建设，水利水电、高层建筑等方面，公司未来业绩更多地受到基础设施建设的影响。从国内来看，十二五期间是我国深化改革开放，加快转变经济增长方式的攻坚时期，经济增速将由过快趋于放缓，这对工程机械行业来说又将面临新一轮挑战。但“稳中求进”成为2012年经济社会发展的总基调，2012年国家重点续建项目尤其是收尾工程、“十二五”规划确定的重大项目工程、保障性安居工程、水利工程以及国家重点支持的“三农”等领域的基础设施将续建，这将成为工程机械行业掘金的源头活水。

从国际市场来看，受到欧洲债务危机、新兴经济体通货膨胀率居高不下等因素的影响，全球经济自金融危机之后复苏放缓，进入了相对低速的增长阶段，全球工程机械产业也随之进入了新调整、新变革及新突破的重要发展阶段，产业格局与增长重心等均发生重大变化，核心产品的市场份额将逐步被重新瓜分，来自发展中国家的工程机械厂商凭借高性价比产品和快速、优质的服务，势必获得更多国际客户的青睐。随着公司近年来致力于打造海外基地，逐步扩大海外销售网络等强有力国际化战略的实施，公司品牌效应突显，这将为公司进一步拓展海外市场，加快国际化进程创造有利条件。

2、公司面临的市场竞争格局

根据权威机构的统计，目前世界上主要有卡特、小松、山推、约翰迪尔、纽荷兰

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

在国内来看，推土机行业主要呈现由山推、宣工、上海彭浦和天建为主导的竞争格局，行业内集中度趋于提高。尤其是随着国内工程机械制造商通过兼并重组、技术输出、发展海外合资等方式对推土机市场的强力介入，推土机市场竞争将会愈加激烈，行业竞争格局或许将会发生变化。但凭着公司产品在质量、市场知名度、用户口碑等各方面的品牌优势，无论现阶段还是将来一段时期，公司都将维持行业领军态势。截至 2011 年公司推土机市场已连续九年实现销售收入、销售台量、市场占有率、出口额、利润等“五个第一”，国内市场占有率达 58.83%，出口市场占有率 71.86%，稳居国内推土机行业首位。

3、公司未来的战略发展规划

2010年下半年，基于“集团化、多元化、国际化、资本化”的发展思路，制定了公司“十二五”规划和2020年战略发展规划，将公司战略发展规划调整为“相关多元化、经运双驱动；国际化视野、跨越式发展”。

相关多元化：是指公司发展要立足工程机械行业，聚焦优势产业，集中优势资源，发挥协同效应，不断提升公司核心竞争力；

经运双驱动：是指公司要建立产品经营与资本运营双轮驱动、相互促进、自身优势和外部资源有机衔接、相互融合的发展模式；

国际化视野：是指公司要放眼世界，以开放的心态和胸怀，以国际化的视角和思维，在国际化平台上实现资源最优化配置，形成国际化竞争优势；

跨越式发展：是指公司以技术跨越为基础，以核心关键技术突破为标志，以营业收入超常规增长为特征，迅速跨越现阶段，追赶国际先进标杆的一种发展模式。

公司将根据“十二五”战略发展规划，大力发展推土机、混凝土机械、道路机械及工程起重机四大主机和工程机械关键核心零部件，使公司成为拥有核心技术、具有国际竞争力、可持续发展的工程机械制造商。

4、公司2012年经营计划

2012年经营目标：营业收入 180 亿元，海外收入 6.18 亿美元。

2012年主要做好以下工作：

(1)全力以赴，推进营销工作：拓展海外市场，加速推进国际化工程；强化并加快营销渠道建设，针对公司新产品的市场规律，拓展新产品销售渠道；实施产品差异化销售策略；深化业务结构调整，以产品结构为主线，调整组织架构，成立四大产品中心，确保推土机与其他产品协同发展，提高全系列产品竞争力。同时深入客户，坚持问情于客户、问需于客户、问计于客户，紧紧围绕“品牌服务年”为主线，全面提升公司服务品质，在赢服务上赢得更多的市场，实现公司主业持续做强，新业齐头并进的发展目标。

(2)坚定不移，增强自主创新能力：继续将提升科技创新能力作为战略重点，进一步巩固、提升在推土机整机、履带总成、传动等领域的技术优势，坚定不移地攻克、掌握混凝土机械、道路机械、汽车起重机等新产业核心关键技术，力争在科技创新能力上实现新突破；加大研发投入及研发中心和有关事业部、子公司研究分院的建设力度；加大高端技术人才的引进力度，快速壮大研发队伍；建立研发薪酬体系，激发研发人员的创造力。

(3)持之以恒，推进质量改善，优化供应链体系：大力推进山推质量管理体系(SQS系统)，将精益管理落到实处；以七表格体系推广、两会模式建立、重品、重要项管理、信得过班组建设和QC小组活动开展、标准化可视管理、供应商检查监查制度的实施作为全年工作重点，完善质量管理体系，保障成果转化；继续深入推进卓越绩效管理模式和公司供应链体系优化工程；提升供应商管理水平，优化供应商资源；创新采购商务模式，降低采购费用。

(4)强化总部管控职能，提升运营质量：逐步规范、统一公司、事业部、子公司两级绩效考核体系，形成自上而下、系统规范的绩效考核管理模式；强化总部管控职能，发挥经营业绩考核的导向性；严格控制存货，加大回款力度，修订2012年付款办法，以收定支，改善现金流状况，加强成本控制，提升盈利能力；完善《资金集中管理办法》，加强资金类专决书的审核力度，提高资金使用效益；加强财务风险预警防范，进一步提升运营质量。

(5)深化提升人力资源、企业文化、信息化等各项管理工作：建立完善人力资源岗位管理体系、薪酬管理体系、绩效考核体系，全面推进人力资源信息化和精益化管理，不断完善人才引进、使用、培养、评价、激励和约束的管理体系，积极营造适合各类人才快速成长的软环境等，进一步深化提升人力资源体系建设；加强公司激情文化、责任文化、沟通文化建设及异地子公司的文化融合，全面构建和完善公司企业文化系

统框架，丰富文化内涵，以文化引领公司发展，进一步深化提升公司企业文化建设；围绕企业资源管控平台、营销服务协同平台、产品研发支撑平台等三大信息平台建设，以信息化为手段，固化公司的管理流程，提升管理效能，深化提升信息化工程。

(6)集中力量，加快产业结构调整，实现产业升级：积极向盈利能力高的产品调整，加快混凝土机械、道路机械、汽车起重机等新产业的技术创新，加大新产业的资源配置力度，深入分析新进入行业发展规律和标杆企业，努力推动新产业实现跨越发展，尽快使其形成品牌优势 and 专业化生产能力，提高对公司的贡献度，实现产业升级。

5、公司为未来发展战略所需的资金需求及使用计划，以及资金来源情况

公司为实现未来发展战略，积极拓宽融资渠道。2012年公司计划投资13亿元，该部分资金需求主要依靠销售产品的资金回笼和债务融资来满足。

6、影响公司未来发展战略和经营目标的风险因素

(1)宏观政策调整的风险

2012年，随着欧债危机的深化与蔓延，可能拖累全球经济的复苏，未来宏观经济政策如果持续偏冷，可能导致全社会固定资产和基础设施建设投资增速放缓，行业景气度下降，从而对公司的盈利能力造成不利影响。

对策：公司将密切关注国家宏观政策及市场环境的变化对行业及市场的影响，适时做出战略决策，将不利影响控制在最低限度；加速推进国际化进程，强化并加快营销渠道建设，巩固传统市场并拓展新兴市场；针对公司新产品的市场规律，拓展新产品销售渠道，实现公司市场多元化战略，降低单一产品的经营风险；同时利用当前市场需求回落时期，着力抓好产品品质和技术升级，推进产业结构和市场结构调整，加强精益管理和创新工程，降低运营成本，练好内功，积蓄力量。

(2)库存风险

受工程机械市场需求的变化，产量增速放缓滞后于市场需求的下滑影响，公司去库存压力依然存在，存货资金占用相对较高。

对策：跟踪原材料价格走势，利用好产品价格材料变化模型，创新采购商务模式，严格控制采购价格，降低采购成本；加强推行精益生产管理，提高在制品管理精度，减少成品、半成品及原材料库存，降低资金占用，提高公司精益化管理水平，同时加大销售力度。

(3)公司开拓新业务的风险

目前，公司主机产品结构中仍以推土机为主，新产品短时期内还没能形成较强的市场竞争力。

对策：在持续做优主业的同时，加强新产品研发力度，拓展公司新产品的供应链，培育新产品发展潜力；加大公司多元化产品宣传力度尤其是国外市场，以提高公司品牌在土方机械、路面机械、混凝土机械领域全面的知名度；制定针对性营销策略和销售渠道，加大新产品销售力度，提高公司出口销售比重；加强资本运营能力，通过兼并收购实现公司产品结构合理化。

(4) 市场竞争加剧风险

近年来，随着我国基础设施建设加快，工程机械制造商纷纷扩大产能，相互渗透，市场竞争日趋激烈；此外，随着我国市场开放程度的深入，国际品牌纷纷进驻中国市场，加大在中国的投资规模，给国内工程机械企业带来了较大挑战。

对策：以“品牌服务年”为工作主线，开展营销活动，运用呼叫中心、“一年不限小时”质保承诺等提升顾客满意度；抓住市场机遇，提高产品质量和技术升级，增强公司产品竞争力；完善海外营销平台建设，提高国际市场份额。

二、公司投资情况

1、截止2011年12月31日，公司长期股权投资余额为588,240,789.09元，较上年末减少395,067,528.91元，减少幅度为40.18%。主要原因是公司收到参股公司小松山推工程机械有限公司分红减少长期股权投资30,000万元，及山东彩桥驾驶室有限公司因纳入合并范围减少长期股权投资12,128.10万元所致。

2、报告期内，公司无前次募集资金使用情况；

3、报告期内非募集资金的投资项目

(1) 关于抚顺起重机制造有限责任公司的收购及增资项目

2011年1月28日，经公司全资子公司山推投资有限公司（以下简称“山推投资公司”）2011年第一次临时董事会审议通过：山推投资公司以8,000万元收购辽宁弘晟实业集团有限公司（以下简称“辽宁弘晟”）持有的抚顺起重机制造有限责任公司（以下简称“抚顺起重机”）全部股权的70%，同时，为扩大抚顺起重机生产经营，山推投资公司以现金14,048.30万元，辽宁弘晟以现金6,020.70万元，共同对抚顺起重机进行增资。增资完成后抚顺起重机注册资本增至23,000万元，其中山推投资公司持有70%股权，辽宁弘晟持有30%股权，法定代表人变更为于泽武先生，注册地址为抚顺市顺城区高山路22号，公司类型为有限责任公司，经营范围为汽车起重机、高空作业车制造、修理、销售；工程机械配件制造；房屋、场地出租，登高平台消防车、举高喷射消防车制造、维修、销售。2011年2月11日完成工商登记变更手续。

(2) 关于山推投资有限公司追加投资项目

2011年4月24日，经公司第六届董事会第二十四次会议审议通过《公司关于对山推投资有限公司追加投资的议案》：公司拟对山推投资公司追加投资50,000万元人民币，用于工程机械及相关领域的投资，增资完成后，山推投资公司注册资本将增至80,000万元。截止报告期末公司已对山推投资公司完成增资10,000万元，注册资本达到40,000万元。

(3)关于山推楚天工程机械有限公司增资项目

2011年8月8日，经山推投资公司2011年第四次临时董事会审议通过山推投资公司向山推楚天工程机械有限公司(以下简称“山推楚天”)增资21,825万元，分两期进行投资。另外山推楚天其他股东日本国日工株式会社(以下简称“日本日工”)增资4,250万元，武汉中南工程机械设备有限责任公司(以下简称“武汉中南”)增资1,925万元。增资完成后，山推楚天注册资本由22,000万元增至50,000万元，股东持股比例分别为本公司持股24.475%，山推投资公司持股43.65%，日本日工持股25%，武汉中南持股6.875%。

2011年11月29日，完成对山推楚天第一期增资17,205.79万元，其中山推投资公司增资15,575万元人民币，武汉中南增资770万元人民币，日本日工增资折合人民币860.79万元。山推楚天实收资本增至39,205.79万元，各股东占实收资本的比例分别为本公司31.214%，山推投资公司39.726%，日本日工23.238%，武汉中南5.822%。

4、关于山东建设机械股份有限公司的增资项目

2011年12月26日，经山推投资公司2011年第五次临时董事会审议通过山推投资公司以现金24,364.87万元，认购山东建设机械股份有限公司(以下简称“山东建设公司”)股份11,943.57万股，增资扩股完成后山东建设公司总股本增至23,418.76万股，山推投资公司持有其总股份的51%，公司法定代表人为张秀文先生，注册地址为济南市段店南路268号，公司类型为股份有限公司，经营范围为混凝土搅拌运输车、泵车、泵、建筑、起重、清洁、废物处理机，可移动金属建筑物、衡器、建筑小五金、金属及非金属建筑材料的生产、销售租赁、设备安装、维修、技术咨询；五金交电、建筑材料的销售；房屋维修与管理；资格证书规定范围的进出口业务。2012年4月10日完成公司登记变更手续。

三、董事会日常工作情况

(一)报告期内董事会会议情况及决议内容

报告期内，董事会共召开六次会议，历次情况如下：

1、2011年1月27日，召开了公司第六届董事会第二十三次会议，会议决议公告刊登在2011年1月28日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

2、2011年4月24日，召开了公司第六届董事会第二十四次会议，会议决议公告刊登在2011年4月26日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

3、2011年4月25日，召开了公司第六届董事会第二十五次会议，会议审议并通过了《公司2011年第一季度季度报告》，相关公告刊登在2011年4月27日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

4、2011年5月30日，召开了公司第七届董事会第一次会议，会议决议公告刊登在2011年5月31日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

5、2011年8月21日，召开了公司第七届董事会第二次会议，会议决议公告刊登在2011年8月23日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

6、2011年10月25日，召开了公司第七届董事会第三次会议，会议审议并通过了《公司2011年第三季度季度报告》，相关公告刊登在2011年10月26日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

(二)本年度内董事会对股东大会决议的执行情况

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

1、公司发行中期票据的执行情况

2010年9月2日，经公司2010年第三次临时股东大会审议通过了《关于发行中期票据的议案》：公司向全国银行间市场机构投资者发行不超过15亿元人民币的五年期中期票据。该方案于2011年1月17日获中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》（中市协注[2011]MTN3号）注册通过，公司于2011年1月19日发布了《2011年第一期中期票据的发行公告》，2011年1月27日发行总额10亿元人民币、利率5.45%的中期票据，2011年1月28日募集资金10亿元人民币全额到账。2012年，公司将结合资金实际需求状况择机发行2012年度第一期中期票据。

2、公司2010年度利润分配方案的执行情况

根据公司2010年度股东大会决议，公司于2011年7月4日发布了《公司2010年度权益分派实施公告》，公司以总股本759,164,530股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.00元（含税）。该项方案已于2011年7月13日执行完毕。

(三)董事会审计委员会的履职情况

1、董事会审计委员会工作情况

董事会审计委员会由2名独立董事组成，召集人由独立董事支晓强先生担任。根据

中国证监会、深圳证券交易所有关规定及公司董事会审计委员会工作细则，公司董事会审计委员会为公司2011年度审计开展了一系列工作，履行了以下职责：

(1)2012年1月10日，公司第七届董事会审计委员会2012年第一次会议在公司总部大楼5楼会议室召开。会议确定了2011年度审计总体策略和审计时间安排；讨论了重要会计问题或重点审计领域。

会议通过年审会计师与审计委员会委员沟通，了解了公司的经营状况、治理结构、管理层诚信水平、内部控制制度等风险因素，并结合以往的审计经验，制定了2011年度审计总体策略和具体审计计划；确定了2011年度现场审计工作的时间为2012年2月1日--2012年3月30日。

会议讨论了2011年度中重要会计问题及重点审计领域，通过对本期未审计报表和前期已审报表进行对比分析，发现公司本年资产增幅较大。本期公司下属一级子公司新设六家子公司，收购一家子公司，山东彩桥驾驶室有限公司因为外方减资纳入合并，应关注合并范围变化，关注合并的会计处理；本年应收账款、预付款项、存货、借款等比上年大幅增长，关注存货等资产的减值情况。

在会议中年审注册会计师充分听取审计委员会意见，就年审中重要事项达成一致意见。

(2)2012年3月5日，公司第七届董事会审计委员会2012年第二次会议在公司总部大楼5楼会议室召开。会议主要内容为：

审计调整重要事项及其对公司损益及其他财务指标的影响；

2011年报审计工作实际执行情况；

进一步了解公司与上期相比科目余额或发生额变动幅度超过30%的原因。

A、与会审计委员会成员听取了年审会计师对公司截止到现在2011年报所做的主要审计调整情况及其对公司主要财务指标的影响，以及审计调整后的主要财务指标情况，并初步确定了审计报告意见类型为标准无保留审计意见。

B、会议讨论确认2011年新成立六家子公司，山东彩桥驾驶室有限公司、抚顺起重机械制造有限公司本期纳入公司合并范围。

C、本期资产总额比去年审定数增长了29.08%，经了解，增加的主要原因是公司本年盈利增加以及新纳入合并主体所致。

(3)2012年3月28日，公司第七届董事会审计委员会2012年第三次会议在公司总部大楼5楼会议室召开。会议审议通过了以下议案：

审议通过了《公司 2011 年度财务会计报告》；

审议通过了《2011 年度会计师事务所工作的总结报告》；

在 2011 年的审计工作中，大信会计师事务所有限公司的相关工作人员本着认真负责的工作态度，对公司本部及各子公司进行了审计，并按照审计委员会确定的工作安排及时完成了审计工作。

会议认为，年审注册会计师已严格按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作，严格按照上交所要求各上市公司做好 2011 年年报披露工作要求。按照风险导向审计制订了详细的审计计划，执行了充分必要的审计程序，未发现重大的异常差异，审计风险可控制在较低的风险水平；审计时间充分，审计人员配置合理、执业能力胜任，出具的审计报表能够充分反映公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。

审议通过了《2012 年度续聘或改聘会计师事务所的议案》。

公司上市以来一直聘任大信会计师事务所有限公司为公司财务审计机构，该公司在全国同行业中具有较强的竞争优势和良好的职业信誉，为进一步保持审计机构、审计资料、审计过程的连续性，不断提高工作效率。为此，拟定 2012 年继续聘任大信会计师事务所有限公司为我公司审计机构。

(四) 董事会薪酬与考核委员会的履职情况

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

董事会薪酬与考核委员会对公司 2011 年董事、监事和高级管理人员领取的薪酬及津贴进行审议，薪酬及津贴的核定符合对公司经营者的奖励意见、公司股东大会审议通过的《关于公司董事、监事津贴的议案》、《关于独立董事津贴的议案》和董事会通过的《公司高管人员年薪试行方案》，年报所披露薪酬和津贴属实。

报告期内，公司没有制定或实施股权激励方案。

四、报告期内公司会计政策、会计估计变更和差错更正情况

1、本报告期无会计政策变更。

2、报告期内，会计估计变更的原因及影响

随着公司规模扩大及经营业务的不断发展，为了有效抵御和防范市场变化给公

司生产经营带来的风险，增强自身的抗风险能力，更加真实、完整地反映公司的财务状况和经营成果，2011年8月21日公司第七届董事会第二次会议审议通过了《关于会计估计变更的议案》，决定对应收款项计提坏账准备和固定资产计提折旧年限进行会计估计变更（详见公司2011年8月23日发布的编号为2011-032的“关于会计估计变更的公告”）。公司本次会计估计变更后，公司的财务核算将更加谨慎、稳健、合理合法，也能更客观、真实地反映公司财务状况和经营成果，根据大信会计师事务所有限公司出具的《会计估计变更情况的专项说明》，此次会计估计变更减少公司2011年净利润2,504.45万元。

3、本报告期无会计差错更正。

五、本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

经大信会计师事务所有限公司审计确认，公司2011年度实现归属于母公司的净利润479,339,600.65元，母公司的净利润473,295,842.16元。根据《公司章程》的有关规定，按母公司净利润10%的比例提取法定盈余公积金47,329,584.22元，提取职工奖励及福利基金1,667,291.01元（公司控股合资子公司提取），加上年初未分配利润2,021,813,013.51元，减去已分配股利151,832,906.00元，本年度未分配利润为2,300,322,832.93元。

本次利润分配预案为：拟以2011年12月31日公司总股本759,164,530股为基数，向全体股东每10股送红股5股，派发现金红利2.00元（含税），共计送红股379,582,265股，派发现金151,832,906.00元，剩余未分配利润1,768,907,661.93元结转以后年度分配。公司本次不进行资本公积金转增股本。

本预案需提交公司2011年度股东大会审议批准后实施。

公司前三年现金分红情况

单位：人民币元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属 于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司 股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010年	151,832,906.00	839,644,979.82	18.08%	2,021,813,013.15
2009年	75,916,453.00	422,143,045.79	17.98%	1,339,678,365.95
2008年	75,916,453.00	504,493,118.97	15.05%	1,036,168,411.91
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例			51.58%	

六、内幕信息知情人管理制度的建立及的执行情况

为进一步规范公司内幕信息管理行为及外部信息使用人管理事务，加强内幕信息

保密工作,公司于2010年4月10日制定了《公司内幕信息知情人登记管理制度》,2011年10月25日制定了《公司外部信息使用人管理制度》。同时,在董事、监事、高级管理人员及公司各部门、事业部、分公司、全资子公司和控股子公司的主要负责人范围内特别是财务部进行了相关内容的学习,并要求未经公司董事会批准同意或授权,公司任何部门和个人不得向外界泄露、报道、传送涉及公司内幕信息和信息披露内容,不得进行内幕交易或配合他人操纵证券交易价格,进一步树立公司内幕信息保密意识,确保公司信息披露的公开、公平、公正原则。

报告期内,公司能够按照《内幕信息知情人管理制度》和《公司外部信息使用人管理制度》的要求,做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作,能够如实、完整记录内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露等内幕信息知情人名单。经自查,报告期内未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的情形。

七、建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

2012年3月26日公司第七届董事第四次会议审议通过了《公司内部控制规范实施工作方案》(详见2012年3月27日发布的《公司内部控制规范实施工作方案》)。

2012年3月,为了全面推进公司风险与内部控制管理工作,规范公司风险与内部控制管理,提高风险防范于控制水平,公司聘请安永(中国)企业咨询有限公司为公司提供专业服务,成立了内控筹划指导委员会、内控推进管理办公室、内控推进工作组三级管理机构。同时经过公司综合评估总部和下属板块子公司的整体重要性水平、经营业务性质以及风险特征,确定将公司总部所有职能部室、推土机事业部、履带底盘事业部、国内营销事业部和控股子公司山东山推工程机械进出口有限公司、山推楚天工程机械有限公司及福建小松工程机械有限公司纳入内部控制规范实施工作范围。

目前,公司内部控制规范实施工作正在按计划推进。

八、其他披露事项

1、公司独立董事对公司对外担保情况的专项说明及独立意见

根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号)和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发[2005]120号)(以下简称“《通知》”)及《公司章程》、《公司对外担保内部控制制度》的有关规定,我们本着认真负责的态度,对公司的对外担保情况进行了核查,现将有关情况说明如下:公司报告期内对外担保发生额为8,733.72万元,报告期末对外担保余额

为 0 万元，报告期内发生的担保均为对控股子公司的担保。

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

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

第九节 监事会报告

2011 年度，公司监事会依照《公司法》、《证券法》及有关法律法规和《公司章程》的规定，履行监督职能，对公司的生产经营、依法运作情况进行了监督，为公司的发展，为维护股东的合法权益履行了职责。

一、监事会会议情况

报告期内，公司监事会共召开七次监事会会议，会议的召开均符合《公司法》、《公司章程》的规定，具体会议情况如下：

1、2011 年 1 月 27 日在公司总部大楼 205 会议室召开了第六届监事会第二十二次会议，五位监事均出席了会议，会议由韩利民先生主持。会议审议通过了《关于聘任公司总经理的议案》和《关于聘任公司证券事务代表的议案》。

2、2011 年 4 月 24 日在公司总部大楼 205 会议室召开了六届监事会第二十三次会议，五位监事均出席了会议，会议由韩利民先生主持。会议审议通过了以下议案：

- (1) 《监事会 2010 年度工作报告》；
- (2) 《公司 2010 年度计提资产减值准备及资产核销的报告》；
- (3) 《公司 2010 年度财务决算报告》；
- (4) 《公司 2010 年度利润分配预案》；
- (5) 《公司 2010 年年度报告》及其《摘要》；
- (6) 《公司 2011 年事业计划》；
- (7) 《关于预计 2011 年度日常关联交易的议案》；
- (8) 《董事会关于公司内部控制的自我评价报告》；
- (9) 《公司 2010 年度社会责任的报告》；
- (10) 《公司控股子公司管理办法》；

- (11) 《关于申请银行综合授信额度的议案》；
- (12) 《关于与有关银行建立工程机械授信合作业务的议案》；
- (13) 《关于修改公司章程的议案》；
- (14) 《公司 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》；
- (15) 《关于对山推投资有限公司追加投资的议案》；
- (16) 《关于聘任 2011 年度公司审计机构的议案》；
- (17) 《关于提名公司第七届监事会监事候选人的议案》；
- (18) 《关于召开 2010 年度股东大会的议案》。

3、2011 年 4 月 25 日，在公司总部大楼 205 会议室召开第六届监事会第二十四次会议。五位监事均出席了会议，会议由韩利民先生主持。会议审议通过了《公司 2011 年第一季度季度报告》。

4、2011 年 5 月 30 日，在公司总部大楼 205 会议室召开第七届监事会第一次会议，五位监事均出席了会议，会议由韩利民先生主持。会议采取记名投票方式，选举韩利民先生为监事会主席。

5、2011 年 8 月 21 日在山东山推工程机械进出口有限公司北京分公司（北京市朝阳区阜通东大街方恒国际中心 C 座 11 楼）会议室召开第七届监事会第二次会议，三位监事均出席了会议，会议由监事李同林先生主持。会议审议并通过了以下议案：

- (1) 《2011 年半年度报告全文及摘要》；
- (2) 《关于会计估计变更的议案》；
- (3) 《关于增补监事候选人名单的议案》；
- (4) 《关于召开公司 2011 年第一次临时股东大会的议案》。

6、2011 年 9 月 16 日，在公司总部大楼 205 会议室召开第七届监事会第三次会议。五位监事均出席了会议，会议由刘洪前先生主持。会议采取记名投票方式，选举孙学科先生为监事会主席。

7、2011 年 10 月 25 日，在公司总部大楼 205 会议室召开第七届监事会第四次会议。五位监事均出席了会议，会议由监事会主席孙学科先生主持。会议审议并通过了以下决议：

- (1) 《公司 2011 年第三季度季度报告》；
- (2) 《关于修改总经理工作细则的议案》；
- (3) 《公司董事会秘书工作制度》；

- (4) 《公司外部信息使用人管理制度》；
- (5) 《公司独立董事年报工作制度》；
- (6) 《公司董事会审计委员会年报工作制度》；
- (7) 《公司防范控股股东及关联方资金占用制度》；
- (8) 《公司董事、监事和高级管理人员持有、买卖本公司股份管理办法》。

二、关于公司依法运作情况

公司监事会依据《公司法》、《公司章程》，本着对公司负责，对股东负责的宗旨，监事会监事列席了所有董事会，参加了所有股东大会，通过会议对董事会的重大决策，会议召开情况，公司依法运作情况，生产经营活动进行全面监督：

1、监事会对公司依法运作情况的独立意见

监事会对公司依法运作情况进行了监督和检查，认为：公司董事会能够按照《公司法》、《证券法》、《上市规则》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》及《公司章程》等法律法规，依法规范运作，科学决策。报告期内，公司不断建立完善内部控制制度和法人治理结构；公司董事会、经理层诚实守信、勤勉尽责，在执行公司职务时没有发生违反法律法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会听取财务负责人对公司财务报告的汇报（说明），对公司财务情况进行了检查，认为：公司2011年度会计核算工作准确、及时，财务管理工作规范、严谨。公司2011年财务报告真实的反映了公司的财务状况和经营成果，真实、客观地报告了关联方资金往来及期末余额，公司不存在违规资金占用情况，会计估计变更后能更客观、真实的反映公司财务状况和经营成果。大信会计事务有限公司对公司2011年财务状况和经营成果出具了大信审字[2012]第3-0284号标准无保留意见审计报告、对公司2011年与关联方方资金的占用情况出具了大信专审字[2012]第3-0078号《控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告》，对公司会计估计变更情况出具了大信备查字[2012]第3-0079号《会计估计变更情况的专项说明》。经核实，我们同意以上报告和说明。

3、监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会对公司关联交易情况进行了监督和检查，认为：报告期内，公司与关联方的购销商品均是日常生产经营的交易事项，公司均履行了关联交易审核程序，交易事项合法、合规，交易价格公平、公正，没有损害公司和其他股东的利益。

4、对内幕信息知情人管理制度的建立和实施的意見

公司监事会对公司《内幕信息知情人登记管理制度》的建立和实施情况认真审核后，认为：公司建立了较为完善的内幕信息知情人管理制度，并严格按照该制度控制内幕信息知情人的范围，及时登记公司内幕信息知情人名单，与相关人员发布并签署《公司内幕信息知情人保密提示函》和《公司内幕信息知情人保密承诺函》，未发生内幕交易事件，维护了公司信息披露的公开、公平、公正原则，保护了广大投资者的合法权益。

5、监事会对内部控制自我评价报告的意見

监事会对公司 2011 年度内部控制自我评价报告进行了审阅，认为：《董事会 2011 年度内部控制自我评价报告》客观、真实、准确的反映了公司内部控制基本要素状况和内控评价开展情况，公司内部控制制度设计、执行有效，符合本公司内部控制活动现状的客观评价。但随着公司的快速发展，我们建议公司应逐步建立与公司经营规模、业务范围和竞争状况相适应的内部控制，并随着情况的变化及时加以调整，切实为公司持续健康发展提供有力保障。

第十节 重要事項

一、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事項。

二、报告期内公司无破产重整相关事項。

三、股权投资情况

截止报告期末，公司未持有非上市金融企业、拟上市公司股权。

公司持有少量上市公司交通银行的股权：

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司 股权比例	期末账面值	报告期 损益	报告期所有者 权益变动	会计核算科目	股份来源
601328	交通银行	500,000.00	0.001%	1,917,200.00	0	-220,800.00	可供出售金融资产	投资
合计		500,000.00	0.001%	1,917,200.00	0	-220,800.00		

四、公司截止目前尚未制定股权激励计划。

五、报告期内出售资产的关联交易事項。

2010年8月15日，经公司第六届董事会第二十次会议审议通过了《关于出售资产的议案》：将公司全资子公司山推重工机械有限公司叉车业务部分资产和公司旋挖钻机业务部分资产分别以4,655.89万元、3,599.74万元一并出售给山东山推机械有限公司。

截止2011年3月31日，上述所涉及资产的产权已全部过户。

六、关于组建山东重工集团财务有限公司的关联交易

2010年12月8日，经公司2010年第四次临时股东大会审议通过了《关于与关联方共同组建山东重工集团财务有限公司的议案》，同意公司与山东重工集团、潍柴动力股份有限公司（以下简称“潍柴动力”）、潍柴重机股份有限公司（以下简称“潍柴重机”）、中国金谷国际信托有限责任公司（以下简称“金谷国际信托”）共同投资组建山东重工集团财务有限公司（以下简称“山东重工财务公司”），该公司注册资本为10亿元人民币，山东重工出资额为3.5亿元，公司与潍柴动力、潍柴重机均出资2亿元，金谷国际信托出资0.5亿元。2012年1月16日中国银监会已批准山东重工集团筹建山东重工财务公司（详见公司2012年1月17日发布的编号为2012-001的“关于与关联方共同投资设立山东重工集团财务有限公司的进展情况公告”），2012年2月14日公司出资到位。

七、日常关联交易事项

1、山东山推机械有限公司

(1)关联方基本情况

企业名称：山东山推机械有限公司

法定代表人：谢树敏

注册资本：11,000万元

经营范围：工程机械主机及配件，工程机械用电子、电气产品，起重运输机械，桩工机械、矿山机械主机及配件、钢丝增强液压橡胶软管组合件的开发、生产、销售；农用机械主机及配件、工程机械原料的销售；工程机械租赁服务。

关联关系：与本公司同受控于山东重工集团有限公司。

(2)购销商品、提供劳务发生的关联交易

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

交易总额：2011年交易总额107,097.51万元（其中：采购62,133.72万元，销售44,963.79万元）。

关联交易在同类交易中的比重：采购4.92%；销售3.06%。

(3)租赁土地使用权发生的关联交易

交易及其目的的简要说明：本公司租赁的土地是公司生产经营的必须条件。

交易总额：2011 年交易总额 794 万元。

定价政策：土地租赁价格参照当地土地基准地价协商确定。

关联交易在同类交易中的比重：100%。

2、山重建机有限公司

(1)关联方基本情况

企业名称：山重建机有限公司

法定代表人：江奎

注册资本：58,171.44 万元

注册地址：临沂经济开发区滨河东路北高新园南端

企业类型：有限责任公司

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

关联关系：与本公司同受控于山东重工集团有限公司。

(2)购销商品、提供劳务发生的关联交易

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

交易总额：2011 年交易总额 37,304.21 万元（其中：采购 8,285.33 万元，销售 29,018.88 万元）。

关联交易在同类交易中的比重：采购 0.66%；销售 1.97%。

3、山东山推胜方工程机械有限公司

(1)关联方基本情况

企业名称：山东山推胜方工程机械有限公司

法定代表人：孙建设

注册资本：1,500 万元

注册地址：济宁任城经济开发区远兴路 1 号

企业类型：有限责任公司

经营范围：工程机械设备及零配件的制造、销售、服务。

关联关系：为山东山推机械有限公司的控股子公司，与本公司同受控于山东重工集团有限公司。

(2)购销商品、提供劳务发生的关联交易

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

交易总额：2011 年交易总额 9,881.06 万元（其中：采购 4,373.02 万元，销售 5,508.04 万元）。

关联交易在同类交易中的比重：采购 0.35%；销售 0.37%。

4、潍柴动力股份有限公司

(1)关联方基本情况

企业名称：潍柴动力股份有限公司

法定代表人：谭旭光

注册资本：166,609.14 万元

注册地址：山东省潍坊市高新技术产业开发区福寿东街 197 号甲

企业类型：股份有限公司

经营范围：柴油机及配套产品的设计、开发、生产、销售、维修；进出口。

关联关系：与本公司同受控于山东重工集团有限公司。

(2)购销商品、提供劳务发生的关联交易

交易及其目的的简要说明：该公司为本公司提供推土机专用的发动机及相关配件，属正常的配套件采购和提供劳务性质的关联交易。

交易总额：2011 年交易总额 12,702.98 万元；

关联交易在同类交易中的比重：1.01%。

5、陕西重型汽车有限公司

(1)关联方基本情况

企业名称：陕西重型汽车有限公司

法定代表人：谭旭光

注册资本：170,633.00 万元

注册地址：西安市高新技术开发区

企业类型：有限责任公司

经营范围：汽车（小轿车除外）、汽车零部件及发动机的销售、出口业务；汽车组装、改装，售后服务等。

关联关系：为潍柴动力股份有限公司的控股子公司，与本公司同受控于山东重工集团有限公司。

(2) 购销商品、提供劳务发生的关联交易

交易及其目的的简要说明：该公司为本公司控股子公司山推楚天提供混凝土机械底盘，属正常的配套件采购和提供劳务性质的关联交易。

交易总额：2011 年采购总额 12,630.50 万元，

关联交易在同类交易中的比重：1.00%。

八、重大合同及其履行情况

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

2、经公司股东大会审议通过同意与有关银行签订《金融服务合作协议》，建立工程机械授信合作业务情况如下：

(1) 本公司与合作银行签订《金融服务合作协议》，合作银行对本公司授予一定的综合授信额度，专项用于本公司的经销商开立银行承兑汇票，本公司经销商利用上述协议项下的银行承兑汇票购买本公司的各类工程机械，在银行承兑汇票到期后经销商无法交存足额票款时，其仍未销售的库存工程机械，由本公司按照协议规定承担相应的回购责任，并及时将购买款项划入指定账户用于偿还承兑汇票款项。截至 2011 年 12 月 31 日止，各经销商按协议开出的未到期银行承兑汇票余额为 178,477,392.85 元，其中光大银行 46,885,798.80 元，交通银行 22,878,320.00 元，深圳发展银行 108,713,274.05 元。截止财务报告日尚未发生回购事项。

(2) 根据本公司与银行签署的《金融服务合作协议》及相关从属协议，银行与本公司的经销商或客户签订按揭合同专项用于购买本公司各类工程机械。当经销商或客户在贷款期限内连续 3 个月未能按时、足额归还银行贷款本息及或贷款最后到期仍未能足额归还本息时或放款 90 天内未将抵押资料手续办理完毕并送达银行的，本公司承担回购义务。截至 2011 年 12 月 31 日，该协议项下贷款余额 492,163,206.23 元。其中光大银行 463,479,144.84 元，交通银行 28,013,988.63 元，深圳发展银行 670,072.76 元。其中存在逾期本金 3,121,573.13 元，分别是光大银行存在逾期本金 3,080,463.74 元，交通银行存在逾期本金 41,109.39 元，尚未达到合同回购条件。

(3) 根据本公司与租赁公司的《回购协议书》，租赁公司与本公司的终端客户签订融资租赁合同专项用于购买本公司各类工程机械。当客户在贷款期限内连续 3 个月未

能按时、足额缴纳租金或租赁合同到期仍未能足额缴纳租金或部分租赁项目放款 90 天内未将抵押资料手续办理完毕并送达租赁公司的，本公司承担回购义务。截至 2011 年 12 月 31 日，融资租赁业务余额 687,559,833.00 元。其中存在逾期本金 13,740,147.00 元，尚未达到合同回购条件。

3、报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理事项，也无委托贷款事项。

九、公司及持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内无公开披露承诺事项。

十、本年度公司继续聘任大信会计师事务所有限公司为公司的财务审计机构。报告年度公司支付其年度报告审计费用 150 万元。大信会计师事务所有限公司为公司提供审计服务的连续年限为 16 年。

十一、公司接待调研及访问等相关情况

公司根据《上市公司公平信息披露指引》的要求，严格遵循公开信息披露的原则，没有发生差别对待、有选择性地、私下向特定对象披露、透露或泄露非公开重大信息情况，公司所有股东均有平等机会获得公司公告的全部信息。2011 年接待调研、沟通、采访活动如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 1 月 22 日	公司	实地调研	安信证券 张仲杰 王书伟 银华基金 侯 瑞 湘财证券 仇 华	公司生产经营情况、工程机械行业现状及公司的战略规划。
2011 年 1 月 23 日	公司	实地调研	申银万国 李晓光 国泰基金 周伟锋 华夏基金 董阳阳	公司的产品的生产经营情况及海外市场的现状。
2011 年 2 月 21 日	公司	电话沟通	个人投资者	公司产品的生产经营情况。
2011 年 3 月 2 日	公司	实地调研	国金证券 董亚光 中金证券 吴慧敏 中信证券 薛晓波 国泰君安 王帆等	公司产品的销售形势及海外市场状况。
2011 年 5 月 6 日	公司	实地调研	里昂证券 李坤龙 严 琦	公司产品的市场需求状况及公司的发展战略。
2011 年 5 月 10 日	公司	实地调研	韩国投资 薛海东 华宝兴业 张 昊 国泰基金 潘明曦 南方基金 李 虎	公司生产经营情况、工程机械行业现状、海外发展市场情况及公司的战略规划。
2011 年 5 月 20 日	公司	实地调研	以瑞士银行为代表的 境外机构投资者	公司基本情况、行业的地位及公司的发展战略。

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年5月30日	公司	实地调研	中邮基金 刘勇燕 李强 安信证券 王书伟	公司生产经营情况、产品销售形势及工程机械发展状况。
2011年7月6日	公司	实地调研	博时基金 蔡望鹏	工程机械行业的市场需求及公司未来的发展战略。
2011年7月11日	公司	电话沟通	个人投资者	公司生产经营及产品销售形势。
2011年8月23日	公司	电话沟通	国金证券 董亚光 申银万国 李晓光 中信证券 薛晓波	工程机械行业现状、公司生产经营情况、海外市场情况。
2011年8月24日	公司	电话沟通	个人投资者	公司产品的市场需求状况。
2011年9月16日	公司	电话沟通	里昂证券 李坤龙	公司产品的市场需求状况及公司的发展战略。
2011年9月22日	公司	电话沟通	个人投资者	公司产品国内外市场需求状况及公司的销售策略。
2011年11月7日	公司	实地调研	安信证券 王书伟 融通基金 闵文强	工程机械行业现状、国内外市场需求状况及公司的销售策略。
2011年12月10日	公司	电话沟通	个人投资者	公司生产经营情况及产品出口形势。

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计报告

大信审字[2012]第 3-0284 号

山推工程机械股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山推工程机械股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

（一）管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

（二）注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

(三) 审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大信会计师事务所有限公司

中国·北京

中国注册会计师：何 政

中国注册会计师：赵衍刚

2012 年 4 月 25 日

二、会计报表（附后）

三、会计报表附注

一) 公司的基本情况

山推工程机械股份有限公司(以下简称“公司”)是在原山东推土机总厂的基础上进行改组，经山东省济宁市经济体制改革委员会以济体改[1993]第 79 号文批准，于 1993 年 3 月成立的股份有限公司。1995 年经山东省计划委员会、山东省证券管理委员会鲁计财字[1995]966 号文批准，同意公司使用山东省 1995 年度公开发行股票计划 1,250 万股，用于解决公司内部职工股上市。1996 年 12 月 27 日，经中国证券监督管理委员会证监发字[1996]367 号文批复，同意公司向境内社会公众发售新股 8,860 万股。1997 年 1 月 22 日公司流通股 10,110 万股在深圳证券交易所上市交易，股票代码 000680。

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

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

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

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

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

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

公司法人代表:张秀文。

营业执照注册号为:370000018047901。

注册地址:山东省济宁市高新区327国道58号。

经营范围:建筑工程机械、起重运输机械(须凭许可证经营)、矿山机械、农田基本建设机械、收获机械及配件的研究、开发、制造、销售、租赁、维修及技术咨询服务。

二)公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则-基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企

业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定(以下合称“企业会计准则”),并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求,真实、完整地反映了本公司2011年12月31日的财务状况、2011年度的经营成果和现金流量等相关信息。

3、会计期间

本公司会计年度为公历年度,即每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1)同一控制下的企业合并

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

合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

(2)非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并,合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并,合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的,购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的,也计入合并成本。

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

6、合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

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

8、外币业务及外币财务报表折算

(1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

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

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

(2) 外币财务报表折算

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

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的

收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

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

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

9、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

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

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

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

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

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资

收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

(3) 金融负债终止确认条件

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

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法

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

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

(5) 金融资产减值

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

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

括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

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

(6) 金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

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

管理层没有意图持有至到期；

受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；

其他表明本公司没有能力持有至到期；

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

10、应收款项

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

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
关联方组合	按纳入合并报表范围内关联方划分组合
账龄组合	除纳入合并报表范围内关联方组合及单项金额重大并已单项计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5	5
1至2年(含2年)	15	15
2至3年(含3年)	30	30
3至4年(含4年)	50	50
4至5年(含5年)	80	80
5年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

11、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、在产品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物采用一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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

以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

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

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

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约

定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

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

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

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

13、投资性房地产

(1) 投资性房地产的种类和计量模式

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

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

(2) 采用成本模式核算政策

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

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

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期

损益，同时计提相应的资产减值准备。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产分类和折旧方法

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

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

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

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报

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

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

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

15、在建工程

(1)在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2)在建工程结转固定资产的标准和时点

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

固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

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

该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3)在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

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

16、借款费用

(1)借款费用资本化的确认原则

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

(2) 资本化金额计算方法

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

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

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

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

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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

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

(2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

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

(3)使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

(4)无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

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

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

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

其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产； 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

18、长期待摊费用

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

19、预计负债

(1)预计负债的确认标准

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

(2)预计负债的计量方法

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

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

20、收入

(1)销售商品

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

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同

或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度(完工百分比)。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别以下列情况处理：已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

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

21、政府补助

(1) 政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别以下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

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

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

23、租赁

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

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

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

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

24、持有待售资产

(1)持有待售资产的确认标准

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

(2)持有待售资产的会计处理

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

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

25、主要会计政策变更、会计估计变更的说明

(1)主要会计政策变更说明

公司本期无主要会计政策变更事项。

(2)主要会计估计变更说明

2011年8月21日，公司第七届董事会第二次会议审议通过了《关于会计估计变更的议案》，依照《企业会计准则》等相关会计及税务法规的规定，结合公司的实际情况，本着谨慎性原则，决定对应收款项计提坏账准备和固定资产计提折旧年限进行会计估计变更，变更后具体情况见附注“(二)、10(2)和(二)、14(2)”。

以上会计估计变更从2011年9月份开始执行，不进行追溯调整。执行新的会计估计政策对相关报表项目的影响：

1 对合并资产负债表项目影响数(增加+，减-)

科目名称	影响金额
应收账款	-6,353,998.13
其他应收款	-3,990,351.84
固定资产	-19,435,729.87
递延所得税资产	2,067,097.17
应交税费	-2,668,446.79
未分配利润	-22,634,447.60
少数股东权益	-2,410,088.28

2 对合并利润表项目影响数(增加+，减-)

科目名称	影响金额
营业成本	14,303,566.93
管理费用	5,132,162.94
资产减值损失	10,344,349.97
所得税费用	-4,735,543.96
净利润	-25,044,535.88

以上变更使本年净利润减少25,044,535.88元。

26、前期会计差错更正

公司本期无前期会计差错更正事项。

三)税项

(一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	销项税额减去可抵扣的进项税额	17
营业税	租赁收入、服务费收入	5
城市维护建设税	应缴流转税额	7
教育费附加	应缴流转税额	3、1.5、2
企业所得税	应纳税所得额	15、16.5、17、20、25、28 等

注：本公司所得税税率为 15%，山推新加坡公司所得税税率为 17%，山推俄罗斯公司所得税税率为 20%，山推南非公司所得税税率为 28%，山推（香港）控股有限公司所得税税率为 16.5%，山推迪拜公司所得税免交，山推北美公司所得税为累进制税率，其他子公司所得税税率为 25%。

(二) 税收优惠及批文

1、2012 年 1 月 30 日，山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局和山东省地方税务局联合下发的《关于济南圣泉集团股份有限公司等 504 家企业通过高新技术企业复审的通知》（鲁科高字〔2012〕19 号），认定公司通过高新技术企业复审，资格有效期 3 年，证书编号为：GF201137000064，企业所得税优惠期为 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日，按 15% 的税率缴纳企业所得税。

2、根据关于公布湖北省 2011 年第二、第三批高新技术企业认定结果的通知，山推楚天工程机械有限公司被认定为湖北省 2011 年第三批高新技术企业，发证日期为 2011 年 11 月 24 日，证书编号为：GR201142000270，认定有效期 3 年，企业所得税优惠期为 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日，按 15% 的税率缴纳企业所得税。

四) 企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

1、子公司情况

(1)通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额	实质上构成子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
山东山推工程机械成套设备有限公司	有限责任	山东济宁	商贸	1,000	工程机械及配件销售、租赁、大修、技术服务等。	5,100,000.00		51.00	51.00	是	93,285,864.94	
山东山推工程机械进出口有限公司	有限责任	山东济宁	商贸	20,000	机电成套设备的进出口业务。	202,061,500.00		100.00	100.00	是		
湖南湘松工程机械有限责任公司	有限责任	湖南长沙	商贸	500	批发、零售推土机等。	3,000,000.00		间接 60.00	间接 60.00	是	24,021,419.02	
福建小松工程机械有限公司	有限责任	福建福州	商贸	500	批发、零售推土机等。	3,000,000.00		间接 60.00	间接 60.00	是	34,227,521.48	
广东粤松工程机械有限公司	有限责任	广东广州	商贸	600	批发、零售推土机等。	3,600,000.00		间接 60.00	间接 60.00	是	26,837,430.92	
山东山推工程机械结构件有限公司	有限责任	山东济宁	工业加工	4,200	生产经营液压挖掘机、装载机的作业机械及配件。	25,200,000.00		60.00	60.00	是	43,598,140.24	
山东山推欧亚陀机械有限公司	有限责任	山东济宁	工业加工	2,000	生产经营工程机械主机配套的“四轮”及涨紧装置。	21,585,100.00		75.00	75.00	是	37,081,631.07	
山东山推工程机械产业园有限公司	有限责任	山东济宁	商贸	3,800	机械设备、公共设施的养护、物业物流管理、租赁等。	30,119,200.00		79.26	79.26	是	10,484,775.40	
山推铸钢有限公司	有限责任	山东济宁	工业加工	8,085.3959	建筑、矿产、土木工程机械部件及其他民用铸钢产品的研究、开发、生产；铸钢用模型、铸钢用及加工用夹具的制作等。	76,704,000.00		直接 70.00， 间接 30.00	直接 70.00 间接 30.00	是		

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
山推重工机械有限公司	有限责任	山东济宁	工业加工	16,200	起重运输机械、挖掘机、装载机、筑路压实机械及配件的研发、生产、销售、租赁、维修及技术咨询服务。	162,000,033.40		100.00	100.00	是		
山推投资有限公司	有限责任	山东济宁	投资	40,000	项目投资	400,000,000.00		100.00	100.00	是		
山推(沈阳)特种车研究院有限公司	有限责任	辽宁沈阳	技术开发设计	50	消防车、高空作业车、随车起重车、履带起重机工程机械产品技术开发及设计。	500,000.00		间接 100.00	间接 100.00	是		
山推(香港)控股有限公司	有限责任	香港	商贸	900 万美元	投资控股	51,724,284.11		间接 100.00	间接 100.00	是		
山推南非公司	有限责任	南非	商贸	1,000 兰特	建筑机械设备批发、零售	1,320,727.27		间接 100.00	间接 100.00	是		
山推迪拜公司	有限责任	迪拜	商贸	100 万迪拉姆	建筑机械设备批发、零售	3,311,350.00		间接 100.00	间接 100.00	是		
山推北美公司	有限责任	美国	商贸	10 万美元	建筑机械设备批发、零售	66,227.00		间接 100.00	间接 100.00	是		
山推新加坡公司	有限责任	新加坡	商贸	1 新币	建筑机械设备批发、零售	2,847,761.00		间接 100.00	间接 100.00	是		
山推俄罗斯公司	有限责任	俄罗斯	商贸	10,000 卢布	建筑机械设备批发、零售	3,311,350.00		间接 100.00	间接 100.00	是		

注 1：2010 年 12 月 10 日，山推铸钢有限公司董事会决议，公司原股东日本 Komatsu Castex 株式会社将其持有的山推铸钢有限公司 30% 股权全部转让给山推投资有限公司，变更为内资企业，2011 年 3 月 14 日办理工商变更登记，山推铸钢变更为内资企业，本公司直接加间接持有 100% 的股份。

注 2：2011 年 9 月 1 日，公司决定增加山推投资有限公司注册资本 10,000 万元，由本公司以货币资金对其增资，增资后其注册资本和实收资本变更为 40,000 万元，本公司持有其 100%股权。变更后注册资本及实收资本为 40,000 万元，2011 年 9 月 21 日出资到位。

注 3：2011 年 10 月，抚顺起重机制造有限责任公司决定投资 50 万元成立全资子公司山推（沈阳）特种车研究院有限公司，2011 年 10 月 24 日出资到位，公司于 2011 年 10 月 28 日取得工商登记。

注 4：2010 年 11 月 3 日，山东山推工程机械进出口有限公司董事会决议，由山东山推工程机械进出口有限公司出资设立山推（香港）控股有限公司，注册资本 900 万美元，持股比例 100%，公司于 2010 年 12 月于香港成立。

注 5：本期山东山推工程机械进出口有限公司董事会决议，山东山推工程机械进出口有限公司持有的山推南非公司 100%股权转让给山推（香港）控股有限公司，公司于 2011 年 1 月进行了股权变更。

注 6：2010 年 5 月 16 日，山东山推工程机械进出口有限公司董事会决议成立山推迪拜公司，由山东山推工程机械进出口有限公司出资设立山推迪拜公司，注册资本 100 万迪拉姆，持股比例 100%，公司于 2011 年 2 月于阿拉伯联合酋长国成立。2011 年 2 月 15 日，山东山推工程机械进出口有限公司董事会决议，同意将山推迪拜公司的投资主体由山东山推工程机械进出口有限公司变更为山推（香港）控股有限公司，由山推（香港）控股有限公司对山推迪拜公司进行投资。

注 7：2011 年 8 月 11 日，山东山推工程机械进出口有限公司董事会决议成立山推北美公司，由山推（香港）控股有限公司出资设立山推北美公司，注册资本 10 万美元，持股比例 100%，公司于 2011 年 9 月于美国成立。

注 8：2011 年 5 月 27 日，山东山推工程机械进出口有限公司董事会决议成立山推新加坡公司，由山推（香港）控股有限公司出资 100 万美元设立山推新加坡公司，注册资本 1 新币，持股比例 100%，公司于 2011 年 7 月于新加坡成立。

注 9：2010 年 4 月 26 日，山东山推工程机械进出口有限公司董事会决议成立山推俄罗斯公司，由山东山推工程机械进出口有限公司出资设立山推俄罗斯公司，持股比例 100%，注册资本 10,000 卢布，公司于 2011 年 5 月于俄罗斯成立。2011 年 10 月 28 日，山东山推工程机械进出口有限公司董事会决议，同意将山推俄罗斯公司的投资主体由山东山推工程机械进出口有限公司变更为山推（香港）控股

有限公司，由山推（香港）控股有限公司对山推俄罗斯公司进行投资。

(2)同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
山东锐驰机械有限公司	有限责任	山东泰安	工业加工	4,000	机械设备及零部件生产销售等	30,672,106.36		51.02	51.02	是	29,488,959.80	

(3)非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
山东山推格林路面养护机械有限公司	有限责任	山东济宁	工业加工	822.032	道路、场所等路面的建设、维修、保养所用的机械设备及零配件的研发、制造、销售、服务。	7,192,407.01		直接 51.00， 间接 49.00	直接 51.00， 间接 49.00	是		
山推楚天工程机械有限公司	有限责任	湖北武汉	工业加工	50,000	工程机械及其配件(含汽车底盘改装车)的制造、销售及维修(不含机动车维修)；工程机械设备租赁。	283,125,000.00		直接 31.214， 间接 39.726	直接 31.214， 间接 39.726	是	107,090,133.26	
山东山推物流有限公司	有限责任	山东济宁	交通运输	500	道路普通货物运输、仓储服务；包装服务；物流信息及技术咨询服务；机械产品组装、维修、咨询。	5,000,000.00		间接 100.00	间接 100.00	是		
厦门恒信源贸易有限公司	有限责任	福建厦门	贸易	300	批发、零售：机械设备、润滑油、五金交电、建筑装饰材料、机电产品、金属材料、汽车销售(不含乘用车)、机械设备租赁、维修技术服务；经营各类商品及技术的进出口。	7,451,710.20		间接 100.00	间接 100.00	是		
抚顺起重机制造有限责任公司	有限责任	辽宁抚顺	工业加工	23,000	汽车起重机、高空作业车制造、修理、销售；工程机械配件制造；房屋、场地出租，登高平台消防车、举高消防车制造、维修、销售，泡沫消防车、水罐消防车制造、维修、销售。	220,483,000.00		间接 70.00	间接 70.00	是	88,451,104.43	
山东彩桥驾驶室有限公司	有限责任	山东济宁	工业加工	1,893	生产挖掘机、推土机、压路机等工程机械的驾驶室、地板梁总成和钣金件喷涂，销售本公司产品。	112,980,556.18		75.00	75.00	是	39,594,702.50	

注 1:2011 年 8 月 27 日,山推楚天工程机械有限公司董事会决议,增加注册资本 28,000 万元,分两次出资。第一期由公司全资子公司山推投资有限公司出资 15,575 万元,武汉中南工程机械设备有限责任公司出资 770 万元,日工株式会社出资折合人民币 850 万元,山推投资有限公司于 2011 年 11 月 7 日出资到位;第二期出资由山推投资有限公司出资 6,250 万元,武汉中南工程机械设备有限责任公司出资 1,155 万元,日工株式会社出资折合人民币 3,400 万元,截止 2011 年 12 月 31 日山推投资有限公司共出资 15,575 万元。

注 2:2011 年 8 月 7 日,山东山推物流有限公司原股东山推工程机械股份有限公司决定,将其持有的山东山推物流有限公司的 100% 股权,以 60 万元的价格全部转让给山推投资有限公司。2011 年 8 月 8 日山推投资有限公司决定,山东山推物流有限公司注册资本增加 440 万元,由山推投资有限公司以人民币货币出资,于 2011 年 8 月 11 日出资并进行了工商变更登记。

注 3:2011 年 1 月 28 日,山推投资有限公司同意出资 8,000 万元收购抚顺起重机制造有限责任公司 70% 股权,并追加投资 14,048.30 万元人民币。增资后山推投资有限公司占注册资本 70%,2011 年 2 月 21 日山推投资有限公司增资款到位。

注 4:山东彩桥驾驶室有限公司 2010 年董事会第 2 次会议决议,公司注册资本由 3,550 万元人民币减至 1,893 万元人民币。减资后,公司占注册资本 75%,大京株式会社占注册资本的 25%,小松(中国)投资有限公司退出全部出资 355 万元,2011 年 10 月 21 日公司完成减资工商变更登记。减资后根据各股东持股比例以及彩桥公司修改后公司章程,本公司拥有彩桥公司控制权,故自 2012 年 10 月后将该公司纳入合并报表范围。

2、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

名 称	期末净资产	本期净利润
抚顺起重机制造有限责任公司	295,254,175.93	-15,989,659.47
山推(沈阳)特种车研究院有限公司	82,838.85	-417,161.15
山东彩桥驾驶室有限公司	158,378,810.00	35,368,450.43
山推(香港)控股有限公司	49,858,661.89	-3,185,352.38
山推南非公司	-6,839,470.63	-9,571,442.64
山推迪拜公司	13,424.25	-3,137,087.25
山推北美公司	63,412.26	-2,814.74
山推新加坡公司	2,536,462.11	-185,259.30
山推俄罗斯公司	1,900,079.54	-1,362,985.24

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

无。

3、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

名 称	记账本位币	对人民币汇率
山推南非公司	兰特	0.7790
山推迪拜公司	迪拉姆	1.7169
山推北美公司	美元	6.3009
山推新加坡公司	新加坡元	4.8679
山推俄罗斯公司	卢布	0.1966

五)合并财务报表重要项目注释

1、货币资金

货币资金按类别列示如下

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			780,590.32	—	—	662,727.87

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
其中：人民币	—	—	418,838.02	—	—	624,357.99
美 元	54,367.30	6.3009	342,562.92	0.83	6.6227	5.50
欧 元				2,870.00	8.8065	25,274.65
日 元	143,082.00	0.0811	11,603.95	6,890.41	0.08126	559.91
兰 特	5,951.77	0.779	4,636.43	12,566.26	0.9971	12,529.82
卢 布	15,000.00	0.1966	2,949.00			
银行存款：	—	—	2,133,585,814.41	—	—	1,280,601,646.23
其中：人民币	—	—	2,047,429,909.50	—	—	1,216,355,212.89
美 元	8,445,285.90	6.3009	53,212,901.93	5,794,932.31	6.6227	38,378,098.20
英 镑				428.78	10.2182	4,381.36
欧 元	4,073.99	8.1625	33,253.94	1,291,534.98	8.8065	11,373,902.80
日 元	202,074,366.46	0.0811	16,388,231.12	94,971,157.41	0.08126	7,717,356.25
兰 特	9,967,358.64	0.779	7,764,572.38	6,792,392.67	0.9971	6,772,694.73
港 元	64,549.70	0.8107	52,330.44			
迪拉姆	3,148,725.27	1.7169	5,406,046.42			
卢 布	12,370,031.18	0.1966	2,431,948.13			
新加坡元	178,027.60	4.8679	866,620.55			
其他货币资金：			488,803,900.68	—	—	748,519,223.43
其中：人民币			488,803,900.68	—	—	748,519,223.43
合 计			2,623,170,305.41	—	—	2,029,783,597.53

注 1：其他货币资金中银行承兑汇票保证金存款 388,175,702.93 元。

注 2：公司没有抵押、质押、冻结或存放在境外、有潜在回收风险的款项。

注 3：公司 3 个月以上到期的其他货币资金金额为 252,024,347.34 元。

2、应收票据

(1) 应收票据按类别列示如下

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	347,226,166.94	366,107,347.36
合 计	347,226,166.94	366,107,347.36

(2) 已用于质押的金额最大前五项应收票据列示如下

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
1.厦门厦工机械股份有限公司	2011/8/2	2012/1/17	19,582,000.00	
2.厦门厦工机械股份有限公司	2011/8/24	2012/2/23	18,448,400.00	
3.徐州徐工挖掘机械有限公司	2011/7/26	2012/1/26	10,000,000.00	
4.厦门厦工机械股份有限公司	2011/11/1	2012/5/1	9,415,000.00	
5.厦门厦工机械股份有限公司	2011/10/11	2012/4/10	9,217,300.00	

(3)已背书但尚未到期的金额最大前五项目收票列示如下

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
1.野马集团有限公司	2011/10/20	2012/4/20	7,000,000.00	
2.永州翊翔机电设备有限公司	2011/9/8	2012/3/8	6,600,000.00	
3.内蒙古山推工程机械有限公司	2011/12/21	2012/3/21	6,000,000.00	
4.黑龙江双华经贸有限公司	2011/12/14	2012/6/14	5,000,000.00	
5.徐州徐工挖掘机械有限公司	2011/9/9	2012/3/8	5,000,000.00	

3、应收账款

(1)应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2.按组合计提坏账准备的应收账款				
关联方组合				
账龄分析法组合	2,105,768,421.74	100	135,829,517.12	6.45
组合小计	2,105,768,421.74	100	135,829,517.12	6.45
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	2,105,768,421.74	100	135,829,517.12	6.45

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2.按组合计提坏账准备的应收账款				
关联方组合				
账龄分析法组合	1,547,672,310.21	100	100,743,425.32	6.51
组合小计	1,547,672,310.21	100	100,743,425.32	6.51
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	1,547,672,310.21	100	100,743,425.32	6.51

注：单项金额重大的应收账款指单笔金额为 800 万元以上(含 800 万)应收账款；

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	1,993,430,271.40	94.67	99,671,513.57	1,458,956,761.20	94.27	72,947,838.06
1至2年	71,885,224.67	3.41	10,782,783.70	52,425,217.60	3.39	5,242,521.76
2至3年	15,406,968.08	0.73	4,622,090.43	11,175,380.76	0.72	2,235,076.15
3至4年	7,141,682.39	0.34	3,570,841.20	6,156,330.64	0.39	2,462,532.26
4至5年	3,609,934.91	0.17	2,887,947.93	2,757,907.31	0.18	1,654,744.39
5年以上	14,294,340.29	0.68	14,294,340.29	16,200,712.70	1.05	16,200,712.70
合计	2,105,768,421.74	100.00	135,829,517.12	1,547,672,310.21	100.00	100,743,425.32

(2)应收账款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

期末应收账款中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(3)应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
1. 徐州徐工挖掘机械有限公司	非关联方	120,487,399.82	1年以内	5.72
2. 俄罗斯 CJSC TECHSERVICE-KHABAROVSK	非关联方	87,632,220.64	1年以内	4.16
3. 山重建机有限公司	同属母公司	86,287,778.25	1年以内	4.10
4. 福田雷沃国际重工股份有限公司青岛雷沃工厂	非关联方	42,123,271.85	1年以内	2.00
5. 广东山推工程机械有限公司	非关联方	35,245,868.03	1年以内	1.68
合计	—	371,776,538.59	—	17.66

(4)应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
山重建机有限公司	同属母公司	86,287,778.25	4.10
小松山推工程机械有限公司	联营企业	30,259,223.04	1.44
山东山推机械有限公司	同属母公司	4,995,964.00	0.23
合计	—	121,542,965.29	5.77

(5)应收账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
日元	4,428,455.90	0.0811	359,147.77			

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
迪拉姆	270,831.00	1.7169	464,989.74			
美元	54,014,809.60	6.3009	340,341,913.81	55,198,987.98	6.6227	365,566,337.70
兰特	15,451,553.79	0.7790	12,036,760.40	11,328,810.06	0.9971	11,295,956.51
卢布	19,478,669.07	0.1966	3,829,506.34			
合计	——	——	357,032,318.06	——	——	376,862,294.21

注：迪拉姆为阿联酋货币单位，兰特为南非的货币单位，卢布为俄罗斯货币单位。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示如下

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,507,892,573.57	96.05	985,728,590.43	99.04
1至2年	62,076,125.03	3.95	9,570,354.37	0.96
合计	1,569,968,698.60	100.00	995,298,944.80	100.00

注：账龄超过1年且金额较大的预付款项，主要系暂未结算的材料款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例(%)	预付时间	未结算原因
1. 德州德工机械有限公司	非关联方	182,656,188.16	11.63	1年以内	未结算货款
2. 山东山推机械有限公司	同属母公司	103,074,852.72	6.57	1年以内	未结算货款
3. 山东山推胜方工程机械有限公司	实际控制人附属企业	55,336,350.78	3.52	1年以内	未结算货款
4. 济南钢铁股份有限公司	非关联方	37,662,749.93	2.40	1年以内	未结算货款
5. 中国重汽集团济南卡车股份有限公司	非关联方	27,835,083.84	1.78	1年以内	未结算货款
合计	——	406,565,225.43	25.90	——	——

(3) 预付款项中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

期末预付款项中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 预付款项中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元				466,451.38	6.6227	3,089,167.55

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
兰特	4,617,296.46	0.7790	3,596,873.94			
卢布	177,833.32	0.1966	34,962.03			
迪拉姆	474,668.86	1.7169	814,958.97			
合计	—	—	4,446,794.94	—	—	3,089,167.55

注：兰特为南非的货币单位，卢布为俄罗斯货币单位，迪拉姆为阿联酋货币单位。

5、其他应收款

(1)其他应收款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
关联方组合				
账龄分析法组合	320,574,934.96	100.00	30,935,164.77	9.65
组合小计	320,574,934.96	100.00	30,935,164.77	9.65
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	320,574,934.96	100.00	30,935,164.77	9.65

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
关联方组合				
账龄分析法组合	146,008,891.99	100.00	16,571,932.79	11.35
组合小计	146,008,891.99	100.00	16,571,932.79	11.35
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	146,008,891.99	100.00	16,571,932.79	11.35

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	257,693,106.17	80.38	7,833,161.78	111,782,061.21	76.56	5,239,046.52
1至2年	31,243,608.00	9.75	4,686,541.20	12,226,506.40	8.38	1,222,650.64
2至3年	12,832,474.80	4.00	3,849,742.44	9,215,451.07	6.31	1,843,090.21
3至4年	7,591,590.24	2.37	3,795,795.12	5,763,541.64	3.95	2,305,416.66
4至5年	2,221,157.59	0.69	1,776,926.07	2,649,007.27	1.81	1,589,404.36
5年以上	8,992,998.16	2.81	8,992,998.16	4,372,324.40	2.99	4,372,324.40
合计	320,574,934.96	100.00	30,935,164.77	146,008,891.99	100.00	16,571,932.79

注1：公司本期将两年以上的预付款项重分类至其他应收款，并按账龄计提了坏账准备。

注2：公司其他应收款中备用金不计提坏账准备。

(2)其他应收款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

期末其他应收款中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(3)其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1.应收出口退税	非关联方	85,291,120.12	1年以内	26.61
2.上海外高桥港区海关	非关联方	40,669,980.40	1年以内	12.69
3.济宁海关	非关联方	11,416,186.38	1年以内	3.56
4.福建山推机械设备有限公司	非关联方	10,422,012.07	1年以内	3.25
5.福州榕泰车厢制造有限公司	非关联方	2,698,000.00	1-2年	0.84
合计	—	150,497,298.97	—	46.95

(4)其他应收款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
兰特	587,789.70	0.7790	457,888.18	330,939.70	0.9971	329,979.97
卢布	66,173.14	0.1966	13,009.64			
迪拉姆	991,370.32	1.7169	1,702,083.70			
美元	1,962.77	6.3009	12,367.22			
合计	—	—	2,185,348.74	—	—	329,979.97

6、存货

(1)按存货种类分项列示如下

存货项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	742,666,429.47	2,490,683.75	740,175,745.72	535,643,446.71	6,334,585.33	529,308,861.38
在产品	718,382,217.83	44,411,702.32	673,970,515.51	414,016,550.34	20,696,366.94	393,320,183.40
库存商品	1,802,392,726.80	412,277.84	1,801,980,448.96	1,672,321,969.46	7,120,752.64	1,665,201,216.82
合 计	3,263,441,374.10	47,314,663.91	3,216,126,710.19	2,621,981,966.51	34,151,704.91	2,587,830,261.60

(2)各项存货跌价准备的增减变动情况列示如下

存货项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	6,334,585.33			3,843,901.58	2,490,683.75
在产品	20,696,366.94	32,276,317.89		8,560,982.51	44,411,702.32
库存商品	7,120,752.64			6,708,474.80	412,277.84
合 计	34,151,704.91	32,276,317.89		19,113,358.89	47,314,663.91

(3)存货跌价准备情况说明如下

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

注：公司期末无用于质押的存货。

7、可供出售金融资产

可供出售金融资产分项列示如下

项 目	期末公允价值	年初公允价值
交通银行股份有限公司	1,971,200.00	2,192,000.00
合 计	1,971,200.00	2,192,000.00

注：2007年5月15日，交通银行股份有限公司在上海证券交易所正式挂牌上市交易(股票代码601328)，公司原持有交通银行股份有限公司400,000股，交通银行股份有限公司2010年股东大会决议每10股送1红股，截止2011年12月31日公司持有交通银行股份有限公司440,000股，公司将其持有的交通银行股份划分为可供出售的金融资产。

8、对合营投资和联营企业投资

联营企业基本情况

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
小松山推工程机械有限公司	30	30	2,766,694,638.45	1,529,284,612.15	1,237,410,026.30	6,534,819,347.61	33,882,624.15
中航国际北京-山推(东非)公司	49	49	13,463,608.93	7,485,987.28	5,977,621.65	6,634,303.61	-323,280.28

9、长期股权投资

长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
小松山推工程机械有限公司	权益法	164,146,003.11	676,618,526.18	-289,835,212.75	386,783,313.43	30.00	30.00				300,000,000.00
山东彩桥驾驶室有限公司	成本法	14,200,000.00	109,643,571.82	-109,643,571.82		75.00	75.00				11,637,413.75
中地海外汉盛(北京)贸易有限责任公司	成本法	1,000,000.00	13,829,500.00		13,829,500.00	10.00	10.00				
泰安泰山工程机械股份有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	1.12	1.12				
中国浦发机械工业股份有限公司	成本法	216,720.00	216,720.00		216,720.00						8,668.80
山重融资租赁有限公司	成本法	180,000,000.00	180,000,000.00		180,000,000.00	19.565	19.565				
山东重工印度公司	成本法	1,324,540.00		1,324,540.00	1,324,540.00	30	30				

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
中航国际北京-山推(东非)公司	权益法	3,245,123.00		3,086,715.66	3,086,715.66	49	49				
合计	——	367,132,386.11	983,308,318.00	-395,067,528.91	588,240,789.09	——	——	——			311,646,082.55

注 1：2011 年 1 月 27 日，山东山推工程机械进出口有限公司董事会决议，在印度合资成立山东重工印度公司，山东重工集团有限公司占股 70%，山东山推工程机械进出口有限公司占股 30%，由山推（香港）控股有限公司进行注资，注册资本 500 万美元，2011 年 3 月 10 日，山东重工印度公司在印度成立并获得印度当地注册证书。

注 2：2010 年 12 月 16 日，山东山推工程机械进出口有限公司董事会决议，山东山推工程机械进出口有限公司和中国航空技术北京有限公司共同出资设立中航国际北京-山推（东非）公司，注册资本为 100 万美元，其中中国航空技术北京有限公司占股 51%，山东山推工程机械进出口有限公司占股 49%，2011 年 4 月 5 日在肯尼亚当地获得注册证书，2011 年 6 月 2 日山推（香港）控股有限公司将注资款汇入中航国际北京-山推（东非）公司。

10、投资性房地产

(1)按成本计量的投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计		54,427,588.28		54,427,588.28
房屋建筑物		54,427,588.28		54,427,588.28
土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计		23,252,840.51		23,252,840.51
房屋建筑物		23,252,840.51		23,252,840.51
土地使用权				
三、投资性房地产减值准备累计金额合计				
房屋建筑物				
土地使用权				
四、投资性房地产账面价值合计		31,174,747.77		31,174,747.77
房屋建筑物		31,174,747.77		31,174,747.77
土地使用权				

注：公司本期将位于济宁市吴泰闸东路 71 号的房屋建筑物整体对外出租，以成本模式计量，本期计提投资性房地产折旧为 1,997,639.59 元。

11、固定资产

固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	2,075,622,252.67	1,070,313,956.12	91,670,288.63	3,054,265,920.16
房屋建筑物	685,355,847.67	537,487,938.63	55,114,324.10	1,167,729,462.20
机器设备	1,265,666,600.15	493,107,212.11	32,678,046.94	1,726,095,765.32
运输设备	62,189,274.08	17,165,050.21	1,664,900.00	77,689,424.29
电子仪器仪表	23,627,639.12	10,716,834.71	1,628,748.59	32,715,725.24
其他	38,782,891.65	11,836,920.46	584,269.00	50,035,543.11
二、累计折旧合计	571,423,448.13	180,886,042.39	38,920,327.91	713,389,162.61
房屋建筑物	131,477,026.63	40,214,236.40	20,679,822.62	151,011,440.41
机器设备	388,157,266.32	118,785,713.64	15,243,289.26	491,699,690.70
运输设备	21,412,117.08	10,996,062.68	1,296,863.04	31,111,316.72

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
电子仪器仪表	9,952,095.08	3,936,214.09	1,029,709.97	12,858,599.20
其他	20,424,943.02	6,953,815.58	670,643.02	26,708,115.58
三、固定资产账面净值合计	1,504,198,804.54			2,340,876,757.55
房屋建筑物	553,878,821.04			1,016,718,021.79
机器设备	877,509,333.83			1,234,396,074.62
运输设备	40,777,157.00			46,578,107.57
电子仪器仪表	13,675,544.04			19,857,126.04
其他	18,357,948.63			23,327,427.53
四、减值准备合计	32,975,957.64		319,958.15	32,655,999.49
房屋建筑物	15,589,748.03			15,589,748.03
机器设备	15,181,341.07		319,958.15	14,861,382.92
运输设备	238,621.62			238,621.62
电子仪器仪表	1,469,172.70			1,469,172.70
其他	497,074.22			497,074.22
五、固定资产账面价值合计	1,471,222,846.90			2,308,220,758.06
房屋建筑物	538,289,073.01			1,001,128,273.76
机器设备	862,327,992.76			1,219,534,691.70
运输设备	40,538,535.38			46,339,485.95
电子仪器仪表	12,206,371.34			18,387,953.34
其他	17,860,874.41			22,830,353.31

注 1：本期折旧额为 136,753,454.63 元，本期由在建工程转入固定资产原值为 830,588,895.85 元。

注 2：期末公司无暂时闲置的固定资产。

注 3：期末公司无通过融资租赁租入的固定资产。

注 4：公司期末对固定资产进行减值测试，除已计提的减值准备以外，未发现其他需计提减值准备的固定资产。

注 5：本期固定资产减少主要由于公司将 54,427,588.28 元固定资产出租作为投资性房地产核算，剩余固定资产减少全部为固定资产报废及处置所致，转销减值准备 319,958.15 元。

注6：本期原值、累计折旧增加数中包含非同一控制下合并抚顺起重机制造有限责任公司和山东彩桥驾驶室有限公司合并日原值、累计折旧金额。

12、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
10000 台推土机项目	49,350,159.17		49,350,159.17	55,193,427.48		55,193,427.48
大型施工机械关键基础部件技术改造项目				144,758,614.31		144,758,614.31
成型二期项目				17,406,165.00		17,406,165.00
履带底盘提高产能项目	13,456,153.53		13,456,153.53	26,573,278.15		26,573,278.15
重工科技园项目	22,256,089.78		22,256,089.78	15,885,009.66		15,885,009.66
欧亚陀房屋设备项目	5,097,603.53		5,097,603.53	2,607,233.31		2,607,233.31
山东锐驰联合厂房	5,892,876.95		5,892,876.95	14,345,770.71		14,345,770.71
结构件二期项目	13,843,886.13		13,843,886.13	6,669,301.62		6,669,301.62
楚天日工资新工厂项目	100,654,927.54		100,654,927.54	117,108,540.11		117,108,540.11
广东粤松厂房项目	3,570,068.23		3,570,068.23			
抚起项目	14,481,882.47		14,481,882.47			
信息化提升	20,367,841.40		20,367,841.40			
其他零星工程	31,037,831.78		31,037,831.78	43,195,632.16		43,195,632.16
合 计	280,009,320.51		280,009,320.51	443,742,972.51		443,742,972.51

(2)重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数 (万元)	年初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	工程投入占预 算比例(%)	工程进度 (%)	利息资本化累 计金额	资金 来源
抚起项目	31,599		14,481,882.47			14,481,882.47	4.58	4.58	1,194,342.07	自筹
成型二期	25,500	17,406,165.00	236,011,691.96	207,979,519.96	45,438,337.00		99.38	100.00		自筹
10000 台推土机项目	21,100	55,193,427.48	17,143,581.40	22,986,849.71		49,350,159.17	45.81	51.05		自筹
重工科技园项目	12,992.94	15,885,009.66	23,149,075.29	15,680,415.08	1,097,580.09	22,256,089.78	49.52	57.02		自筹
大型施工机械关键基础部件 技术改造项目	36,470	144,758,614.31	121,964,996.18	232,014,403.89	34,709,206.60		73.14	100.00		自筹
楚天日工合资新工厂项目	38,200	117,108,540.11	114,474,611.65	122,678,747.74	8,249,476.48	100,654,927.54	61.09	43.46	4,395,000.00	自筹

注 1：大型施工机械关键基础部件技术改造项目和成型二期项目报告期内均已完工，但尚未竣工决算，公司在其达到预定可使用状态时预转为固定资产。

注 2：公司期末对在建工程进行减值测试，未发现减值迹象。

注 3：本期在建工程中有 5,589,342.07 元是利息资本化金额。

注 4：本期重大在建项目其他减少均为转入无形资产金额。

13、无形资产

无形资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	260,980,359.27	334,550,304.98		595,530,664.25
专利技术	10,688,978.12			10,688,978.12
非专利技术	70,220,366.12	4,079,076.48		74,299,442.60
软件	11,010,038.85	8,143,543.04		19,153,581.89
土地使用权	169,060,976.18	322,327,685.46		491,388,661.64
二、累计摊销额合计	69,002,535.52	17,681,206.90		86,683,742.42
专利技术	4,988,189.89	1,069,204.09		6,057,393.98
非专利技术	50,378,225.53	6,673,188.11		57,051,413.64
软件	5,006,750.33	1,502,438.88		6,509,189.21
土地使用权	8,629,369.77	8,436,375.82		17,065,745.59
三、无形资产账面净值合计	191,977,823.75			508,846,921.83
专利技术	5,700,788.23			4,631,584.14
非专利技术	19,842,140.59			17,248,028.96
软件	6,003,288.52			12,644,392.68
土地使用权	160,431,606.41			474,322,916.05
四、减值准备合计		2,993,800.00		2,993,800.00
专利技术				
非专利技术				
软件				
土地使用权		2,993,800.00		2,993,800.00
五、无形资产账面价值合计	191,977,823.75			505,853,121.83
专利技术	5,700,788.23			4,631,584.14
非专利技术	19,842,140.59			17,248,028.96
软件	6,003,288.52			12,644,392.68
土地使用权	160,431,606.41			471,329,116.05

注 1：本期无形资产摊销额为 15,930,719.17 元。

注 2：本期新增土地使用权系公司通过出让方式取得证号为国用(2011)第 0812110046 号、国用(2011)第 0812110018 号土地使用权；子公司山推楚天工程机械有限公司通过出让方式取得证号为武新国用(2011)第 080 号土地使用权，本期新纳入合并范围子公司山东彩桥驾驶室有限公司通过出让方式取得证号为济开国用(2006)第

081606002号、济开国用(2009)第081609010号土地使用权和本期新纳入合并范围子公司抚顺起重机制造有限公司通过出让方式取得证号为国用(2010)第0145号、国用(2011)第080号、国用(2011)第081号土地使用权所致。

注3：本期原值、累计摊销、减值准备增加数中包含非同一控制下合并抚顺起重机制造有限责任公司和山东彩桥驾驶室有限公司合并日原值、累计摊销、减值准备金额。

注4：公司期末对无形资产进行减值测试，除已计提的减值准备以外，未发现其他需计提减值准备的无形资产。

14、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	期末减值准备
山东山推格林路面养护机械有限公司	86,244.91			86,244.91	
山东山推物流有限公司	1,554,847.33			1,554,847.33	
抚顺起重机制造有限责任公司		3,389,822.48		3,389,822.48	
合计	1,641,092.24	3,389,822.48		5,030,914.72	

注：公司期末对商誉进行减值测试，不存在减值情形。

15、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
库房装修费		1,251,331.93	119,858.50	1,131,473.43
合计		1,251,331.93	119,858.50	1,131,473.43

16、递延所得税资产、递延所得税负债

(1)已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
坏账准备所得税资产	33,023,590.11	24,159,978.22
存货跌价准备所得税资产	11,579,597.60	8,288,857.84
固定资产减值准备所得税资产		4,524,671.00
可抵扣亏损	8,270,850.47	4,659,114.88
预计负债	3,515,073.51	
其他负债	7,539,166.65	
未实现内部销售损益	7,540,412.69	6,969,568.11
小计	71,468,691.03	48,602,190.05
递延所得税负债：		

项 目	期末余额	年初余额
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动累积影响	220,680.00	253,800.00
其他		683,129.36
小 计	220,680.00	936,929.36

(2)未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	10,995,255.67	209,034.12
可抵扣亏损	70,457,630.58	7,630,439.62
合 计	81,452,886.25	7,839,473.74

(3)未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	年初余额	备 注
2011		266,635.46	
2012	1,151,483.07	100,364.65	
2013	745,597.46	953,644.61	
2014	6,145,233.44	3,274,178.28	
2015	23,090,962.40	3,035,616.62	
2016	39,324,354.21		
合计	70,457,630.58	7,630,439.62	

(4)引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	金 额
可抵扣差异项目	
坏账准备	164,223,247.71
存货跌价准备	47,314,663.91
预计负债	22,582,405.41
其他负债	50,261,111.00
可抵扣的经营亏损	31,234,805.66
未实现内部销售损益	38,594,574.25
小 计	354,210,807.94
应纳税差异项目	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	1,471,200.00
其他	
小 计	1,471,200.00

17、资产减值准备明细

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	117,315,358.11	50,371,143.68		921,819.90	166,764,681.89
二、存货跌价准备	34,151,704.91	32,276,317.89		19,113,358.89	47,314,663.91
三、固定资产减值准备	32,975,957.64			319,958.15	32,655,999.49
四、无形资产减值准备		2,993,800.00			2,993,800.00
合 计	184,443,020.66	85,641,261.57		20,355,136.94	249,729,145.29

注 1 :子公司山东山推工程机械进出口有限公司根据公司董事会决议将本年度无法收回的应收账款 921,819.90 元予以核销，相应的将计提的坏账准备 921,819.90 元核销。

注 2 :无形资产减值准备本期计提数包含本期非同一控制增加子公司抚顺起重机械制造有限公司合并日金额。

注 3 :坏账准备本期计提金额包含本期非同一控制抚顺起重机械制造有限公司和山东彩桥驾驶室有限公司合并日坏账准备金额。

18、短期借款

(1)短期借款按分类列示如下

借款条件	期末余额	年初余额
抵押借款	288,275,450.00	52,531,293.03
保证借款		205,000,000.00
信用借款	3,470,666,419.07	1,374,000,000.00
合 计	3,758,941,869.07	1,631,531,293.03

注：期末抵押借款 288,275,450.00 元，其中由本公司以应收账款抵押借款 200,000,000.00 元；子公司山推楚天工程机械有限公司以应收账款抵押借款 88,275,450.00 元。

(2)已到期未偿还的短期借款情况

截止到 2011 年 12 月 31 日，公司无已到期未偿还的短期借款。

19、应付票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,079,935,216.88	2,068,566,090.43
商业承兑汇票	100,000,000.00	
合 计	1,179,935,216.88	2,068,566,090.43

注：应付票据中无欠持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。

20、应付账款

(1)应付账款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,847,500,772.60	89.50	1,901,485,025.62	93.82
1至2年	189,170,249.12	9.16	55,014,019.50	2.71
2至3年	12,098,165.85	0.59	37,984,062.60	1.87
3年以上	15,427,980.76	0.75	32,520,138.59	1.60
合 计	2,064,197,168.33	100.00	2,027,003,246.31	100.00

(2)应付账款中应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

期末应付账款中无欠持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3)账龄超过一年的大额应付账款情况

公司期末账龄超过一年的大额应付账款，主要系尚未结算的应付材料款。

(4)应付账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	2,105,130.37	6.3009	13,264,215.95	8,356,622.77	6.6227	55,343,405.62
兰 特	3,476,987.34	0.7790	2,708,573.14	6,165,475.75	0.9971	6,147,595.87
合 计	——	——	15,972,789.09	——	——	61,491,001.49

21、预收款项

(1)预收款项按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	424,698,152.93	91.95	288,139,575.51	84.34
1至2年	29,137,654.93	6.31	45,690,637.72	13.38
2至3年	3,259,391.14	0.71	2,753,320.16	0.81
3年以上	4,760,495.78	1.03	5,014,131.63	1.47
合 计	461,855,694.78	100.00	341,597,665.02	100.00

(2)预收款项中预收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

期末预收款项中无预收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3)账龄超过一年的大额预收款项情况

公司期末超过一年的大额预收款项主要是对按揭贷款客户预收部分货款，详见注释“八、2”。

(4) 预收款项中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	22,368,962.09	6.3009	140,944,593.23	9,944,793.37	6.6227	65,861,383.05
兰特	676,682.21	0.7790	527,135.44	491,103.69	0.9971	489,679.49
迪拉姆	5,067.87	1.7169	8,701.03			
合计	—	—	141,480,429.70	—	—	66,351,062.54

22、应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,424,120.39	424,039,781.89	416,748,204.83	17,715,697.45
二、职工福利费	7,473,828.15	48,887,007.29	42,651,916.64	13,708,918.80
三、社会保险费	131,967.67	81,571,493.69	81,565,796.25	137,665.11
其中：医疗保险费	39,744.73	18,655,467.63	18,635,541.70	59,670.66
基本养老保险费	56,193.23	52,855,836.81	52,858,696.88	53,333.16
年金缴费				
失业保险费	36,029.71	4,949,315.45	4,960,985.06	24,360.10
工伤保险费		2,532,161.50	2,531,860.31	301.19
生育保险费		2,578,712.30	2,578,712.30	
四、住房公积金	5,490,713.80	30,023,988.00	29,162,710.65	6,351,991.15
五、工会经费与职工教育经费	7,576,987.87	13,992,976.98	11,362,647.38	10,207,317.47
六、其他		113,928,897.55	113,928,897.55	
合计	31,097,617.88	712,444,145.40	695,420,173.30	48,121,589.98

注1：应付职工薪酬中无拖欠职工工资的情况。

注2：其他主要包括劳务派遣人员、护卫队人员的工资薪酬，董事监事津贴等。

注3：本期应付职工薪酬增加额中包含本期非同一控制山东彩桥驾驶室有限公司合并日金额。

23、应交税费

税种	期末余额	年初余额	备注
增值税	-164,771,472.09	-101,956,528.49	
营业税	616,616.55	227,073.49	
城建税	-1,623,352.07	-326,548.00	

税 种	期末余额	年初余额	备注
企业所得税	54,462,023.86	97,062,930.19	
房产税	1,479,728.93	1,171,905.14	
土地使用税	3,954,939.82	1,968,452.55	
个人所得税	765,583.93	1,745,579.77	
印花税	984,069.84	1,173,874.50	
教育费附加	-1,037,814.59	62,154.87	
其 他	466,426.82	481,484.24	
合 计	-104,703,249.00	1,610,378.26	

24、应付利息

项 目	期末余额	年初余额
应付债券利息	50,261,111.00	
短期借款应付利息		39,515.86
合 计	50,261,111.00	39,515.86

25、应付股利

投资者名称	期末余额	年初余额	超过一年未支付原因
应付国有法人股股利			
应付社会法人股股利	865,257.87	611,817.87	
合 计	865,257.87	611,817.87	

注：2011年5月30日，公司股东大会通过2010年利润分配方案，以公司2010年12月31日总股本759,164,530股为基数，向全体股东派发现金红利每10股2.00元(含税)，共分配股利151,832,906.00元。

26、其他应付款

(1)其他应付款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	119,174,373.38	69.71	93,323,460.33	58.28
1 至 2 年	19,394,829.13	11.35	22,836,710.53	14.26
2 至 3 年	6,571,682.09	3.84	30,540,345.06	19.07
3 年以上	25,811,085.76	15.10	13,432,825.24	8.39
合 计	170,951,970.36	100.00	160,133,341.16	100.00

(2)其他应付款中应付持有公司5%(含5%)表决权股份的股东单位或关联方情况
 期末其他应付款中无应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况

账龄超过一年的大额其他应付款，主要系经销商及维修站保证金等。

(4) 金额较大的其他应付款说明

单 位	金 额	其他应付款性质或内容
1.辽宁弘晟实业集团有限公司	8,000,000.00	尚未支付的购买股权款
2.中国人民财产保险股份有限公司	4,498,636.87	保险费
3.广西小松工程机械设备有限公司	3,921,869.78	往来款
4.中国出口信用保险公司青岛营业管理部	3,675,184.69	保险费
5.科尔尼(上海)企业咨询有限公司	1,800,000.00	咨询费
合 计	21,895,691.34	——

(5) 其他应付款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
卢 布	10,000.00	0.1966	1,966.00			
美 元	190,852.07	6.3009	1,202,539.81			
兰 特				20,724.96	0.9971	20,664.86
合 计	——	——	1,204,505.81	——	——	20,664.86

27、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债按类别列示如下

类 别	期末余额	年初余额
中国银行股份有限公司武汉东湖支行借款	20,000,000.00	
合 计	20,000,000.00	

(2) 一年内到期的长期借款

a. 一年内到期的长期借款

借款条件	期末余额	年初余额
信用借款	20,000,000.00	
合 计	20,000,000.00	

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

日还款 50,000,000.00 元。

注 2：一年内到期的长期借款中无逾期借款。

b. 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额	
					外币金额	本币金额
1. 中国银行股份有限公司 武汉东湖支行	2011/06/25	2012/01/01	人民币	基准利率上浮 10%		10,000,000.00
2. 中国银行股份有限公司 武汉东湖支行	2011/06/25	2012/07/01	人民币	基准利率上浮 10%		10,000,000.00
合计	—	—		—	—	20,000,000.00

28、长期借款

(1) 长期借款按分类列示如下

借款条件	期末余额	年初余额
信用借款	130,000,000.00	
保证借款	28,500,000.00	50,000,000.00
合计	158,500,000.00	50,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额	
					外币金额	本币金额
1. 中国银行股份有限公司 武汉东湖支行	2011/6/25	2014/6/24	人民币	基准利率上浮 10%		130,000,000.00
2. 中国建设银行股份有限公司 抚顺分行	2008/5/16	2013/5/15	人民币	基准利率上浮 10%		28,500,000.00
合计	—	—		—	—	158,500,000.00

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

注 2：期末保证借款为辽宁东富消防实业有限公司为子公司抚顺起重机制造有限责任公司提供担保贷款 28,500,000.00 元。

29、应付债券

债券名称	面值总额 (亿元)	发行 日期	债券 期限	发行金额 (亿元)	年初应付 利息(元)	本期应计 利息(元)	本期已付 利息(元)	期末应付 利息(元)	期末余额 (亿元)
2011 年度第一 期中期票据	10	2011-1-27	5 年	10		50,261,111.00		50,261,111.00	10
合 计	10			10		50,261,111.00		50,261,111.00	10

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

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

注 3：2011 年 1 月 28 日，中期票据募集资金到账，扣除发行手续费 3,000,000.00 元，实际到账资金 997,000,000.00 元。

30、专项应付款

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

31、预计负债

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
产品质量保证	982,405.41	21,600,000.00		22,582,405.41
合 计	982,405.41	21,600,000.00		22,582,405.41

32、其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
递延收益	113,350,000.00	8,490,000.00
合 计	113,350,000.00	8,490,000.00

注 1：2009 年公司收到济宁市财政局《关于下达 2009 年重点产业振兴和技术改造项目扩大内需国债投资预算指标的通知》(济财建指[2009]56 号)的文件下拨的补助资金 8,100,000.00 元，公司用于工程机械履带底盘技术改造项目，项目已于 2010 年完工，本期摊销 810,000 元。

注 2：2010 年子公司山东锐驰机械有限公司收到泰安市经济贸易委员会《关于下达工业中小企业技术改造项目 2009 年新增中央预算内投资计划(第一批)的通知》(泰发改工业[2009]428 号)文件下拨的补助资金 1,200,000.00 元,用于高端液压缸生产项目,公司计入递延收益,本期项目已完工根据资产的使用年限分期确认收益,本期摊销 40,000 元。

注 3：本期子公司抚顺起重机制造有限责任公司收到抚顺经济开发区经济发展局《关于拨付山推抚顺产业园项目扶持资金的通知》(抚开经发[2011]91 号)文件下拨的补助资金 105,710,000.00 元,用于企业主导产业建设,公司计入递延收益。

33、股本

项目	年初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份	123,590,946				-5,413	-5,413	123,585,533
1、国家持股							
2、国有法人持股	123,497,481						123,497,481
3、高管锁定股	93,465				-5,413	-5,413	88,052
4、其他内资持股							
5、外资持股							
二、无限售条件股份	635,573,584				5,413	5,413	635,578,997
1、人民币普通股	635,573,584				5,413	5,413	635,578,997
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
三、股份总数	759,164,530						759,164,530

注:有限售条件股份高管锁定股减少 5,413 股,为公司高管变动持股解除限售部分。

34、资本公积

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	869,007,750.99	1,824,417.53	2,858,328.77	867,973,839.75
其他资本公积	37,441,484.03		187,680.00	37,253,804.03
合计	906,449,235.02	1,824,417.53	3,046,008.77	905,227,643.78

注 1：本期资本公积-股本溢价变动系 1 本期公司全资子公司山推投资有限公司、武汉中南工程机械设备有限责任公司和日工株式会社三方对子公司山推楚天工程机械

有限公司增资人民币 172,057,900.00 元，增资后，本公司和山推投资有限公司持股比例合计为 70.94%，投资成本高于子公司山推楚天工程机械有限公司公允价值 2,858,328.77 元，冲减资本公积-股本溢价。

2 本期子公司山推投资有限公司收购了山推铸钢有限公司 30%全部少数股东股权(日本 KOMATSU CASTEX)，收购价为 20,104,800.00 元，收购价低于合资公司公允价值 1,824,417.53 元，计入资本公积-股本溢价。

注 2：本期资本公积-其他资本公积变动，本期可供出售金融资产公允价值变动扣除未来所得税影响后的金额 187,680.00 元，冲减了其他资本公积。

35、盈余公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	309,239,600.78	47,329,584.22		356,569,185.00
合 计	309,239,600.78	47,329,584.22		356,569,185.00

36、未分配利润

未分配利润明细如下

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	2,021,813,013.51	——
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		——
调整后年初未分配利润	2,021,813,013.51	——
加：本期归属于母公司所有者的净利润	479,339,600.65	——
减：提取法定盈余公积	47,329,584.22	10%
应付普通股股利	151,832,906.00	每 10 股 2.00 元
其他	1,667,291.01	
期末未分配利润	2,300,322,832.93	

注 1：2011 年 5 月 30 日，公司股东大会通过 2010 年利润分配方案，以公司 2010 年 12 月 31 日总股本 759,164,530 股为基数，向全体股东派发现金红利每 10 股 2.00 元(含税)，共分配股利 151,832,906.00 元。

注 2：部分子公司属于外商投资企业，从税后利润中计提的职工福利及奖励基金 2,223,054.68 元，其中影响归属于母公司未分配利润的金额为 1,667,291.01 元。

37、营业收入和营业成本

(1)营业收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	11,977,357,605.00	11,124,433,655.02
其他业务收入	2,724,691,322.30	2,274,638,469.99
营业收入合计	14,702,048,927.30	13,399,072,125.01

(2)营业成本明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	10,093,261,254.71	9,376,055,428.57
其他业务成本	2,533,225,518.11	2,189,199,142.00
营业成本合计	12,626,486,772.82	11,565,254,570.57

(3)主营业务按行业分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
工业销售	9,145,595,033.35	7,587,238,385.44	7,863,271,131.58	6,442,369,863.63
商业销售	2,831,762,571.65	2,506,022,869.27	3,261,162,523.44	2,933,685,564.94
合 计	11,977,357,605.00	10,093,261,254.71	11,124,433,655.02	9,376,055,428.57

(4)主营业务按地区分项列示如下

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内片区	13,288,857,570.96	11,688,505,957.20	13,004,635,707.20	11,392,304,869.45
国外片区	3,172,884,341.93	2,890,014,924.19	1,541,267,006.30	1,386,614,857.73
内部抵销数	-4,484,384,307.89	-4,485,259,626.68	-3,421,469,058.48	-3,402,864,298.61
合 计	11,977,357,605.00	10,093,261,254.71	11,124,433,655.02	9,376,055,428.57

(5)本期公司前五名客户的营业收入情况

项目	金额	占公司全部营业收入的比例(%)	备注
小松山推工程机械有限公司	627,496,445.65	4.27	联营企业
山东山推机械有限公司	449,637,879.64	3.06	同属母公司
第三名	366,644,225.44	2.49	
第四名	314,276,782.35	2.14	

项目	金额	占公司全部营业收入的比例(%)	备注
第五名	306,149,518.72	2.08	
合计	2,064,204,851.80	14.04	

38、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	4,813,043.11	2,966,893.13
城市建设税	18,339,270.09	15,523,605.13
教育费附加	13,515,580.75	9,244,533.95
其他	1,441,682.45	309,550.12
合计	38,109,576.40	28,044,582.33

39、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	83,461,329.38	65,266,209.20
差旅费	12,561,336.54	12,996,498.67
办公费	10,801,797.80	6,544,493.08
运输费	122,162,048.04	105,734,206.00
包装费	11,782,127.18	8,203,018.61
展览费	29,782,192.04	14,612,991.69
广告费	22,970,843.51	18,861,487.66
保险费	11,599,802.71	7,667,478.37
销售服务费	158,526,466.86	113,033,465.16
业务招待费	3,537,090.20	2,470,477.66
租赁费	1,553,976.80	1,910,385.40
修理费	2,349,588.84	2,678,914.96
折旧摊销费	1,148,498.04	2,101,405.46
其他	9,661,197.82	5,841,021.38
合计	481,898,295.76	367,127,944.95

40、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	248,939,085.00	200,547,869.61
技术开发费	54,050,584.40	34,788,881.96
办公费	22,461,416.66	14,014,351.86

项 目	本期发生额	上期发生额
折旧摊销费	41,618,216.46	29,323,280.00
税费	30,179,065.33	24,148,692.09
差旅费	37,186,088.59	18,147,109.37
租赁费	15,502,037.60	16,329,810.32
修理费	15,224,620.14	14,507,915.74
业务招待费	17,912,718.26	13,847,784.08
咨询审计费	19,721,719.86	11,340,835.57
运输费	11,306,356.42	8,445,465.88
水电费	5,364,134.25	7,999,964.23
警卫消防费	6,767,285.45	7,043,319.21
保险费	6,688,925.59	5,908,286.77
劳动保护费	7,683,581.78	5,528,973.25
车辆使用费	5,183,960.79	4,441,687.41
制作费	2,502,654.43	4,425,894.15
设施绿化费	4,372,733.89	4,847,671.99
出国人员经费	4,189,938.93	3,360,775.57
三包损失	503,952.28	2,822,491.78
董事会费	538,143.85	1,896,566.73
低值易耗品摊销	1,606,622.70	1,479,649.43
试验检验费	755,587.17	1,037,529.55
其 他	29,767,053.76	15,911,397.72
合 计	590,026,483.59	452,146,204.27

41、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	230,895,204.95	61,809,162.62
减：利息收入	27,982,298.06	17,456,752.75
汇兑损失	75,274,298.87	17,364,814.45
减：汇兑收益	9,329,368.91	1,433,328.60
其他支出	15,368,276.85	6,158,518.49

项目	本期发生额	上期发生额
合计	284,226,113.70	66,442,414.21

42、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	46,714,698.48	41,931,635.53
二、存货跌价损失	32,276,317.89	28,002,073.94
合计	78,991,016.37	69,933,709.47

43、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,508,668.80	2,058,668.80
权益法核算的长期股权投资收益	32,876,902.85	227,172,061.31
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	120,414.94	
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他		
合计	34,505,986.59	229,230,730.11

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中国浦发机械工业股份有限公司	8,668.80	8,668.80	
中地海外汉盛贸易有限公司	1,500,000.00	1,450,000.00	
泰安泰山工程机械股份有限公司		600,000.00	本期未分红所致
合计	1,508,668.80	2,058,668.80	

(3) 持有可供出售金融资产期间取得的投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
交通银行股份有限公司	120,414.94		
合计	120,414.94		

(4) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的的原因
山东彩桥驾驶室有限公司	22,870,522.94	37,596,638.15	投资公司利润减少
小松山推工程机械有限公司	10,164,787.25	189,575,423.16	投资公司利润减少
中航国际北京-山推(东非)公司	-158,407.34		本期新增投资公司亏损
合计	32,876,902.85	227,172,061.31	

44、营业外收入

(1) 营业外收入明细如下

项目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,380,832.15	1,380,832.15	2,834,086.70	2,834,086.70
其中：固定资产处置利得	1,380,832.15	1,380,832.15	2,834,086.70	2,834,086.70
政府补助	54,357,000.00	54,357,000.00	38,309,913.39	38,309,913.39
其他	3,288,051.70	3,288,051.70	388,588.02	388,588.02
合计	59,025,883.85	59,025,883.85	41,532,588.11	41,532,588.11

(2) 政府补助明细如下

项目	本期发生额	上期发生额	说明
应用技术与开发补助款		3,830,000.00	国科发财[2010]169号
外贸公共服务平台专项资金	1,000,000.00		济财企指[2011]23号
大型施工机械关键基础部件技术改造项目补贴		6,457,650.00	济宁市财政局开发区分局
技改资金拨款	12,540,000.00	7,300,000.00	济宁市财政局开发区分局
产业发展基金扶助	17,550,000.00	300,000.00	济高新技改字[2011]15、18号
进口贴息	300,000.00	364,900.00	济财企指【2011】26号
出口信用保险保费资助	904,000.00	930,000.00	鲁财企【2010】26号
产业发展基金扶助	15,000,000.00		湖北投资及其优惠政策协议
企业品牌溯源、产品外观设计等工业设计补助	150,000.00		济科字[2011]51号
税费返还		2,413,343.39	鲁科工军函[2009]16号,财税(2009)67号
收信息化项目经费		500,000.00	
山东省首台技术装备财政奖励		100,000.00	鲁财建[2010]32号
整备接跨配套设施返还		479,420.00	济宁市财政局开发区分局
科技创新奖财政拨款		500,000.00	鲁科规字[2009]184号
重点产业振兴和技术改造项目摊销	810,000.00	810,000.00	济财建指[2009]56号

项目	本期发生额	上期发生额	说明
服务业发展引导资金		150,000.00	济高新服[2009]13号
企业发展基金		10,000,000.00	武汉市规划局东湖新技术开发区分局
市场开拓价格补贴		330,000.00	济高新管发[2009]3号
科技支撑计划项目	2,496,000.00		
其他	3,607,000.00	3,844,600.00	
合计	54,357,000.00	38,309,913.39	

45、营业外支出

项目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,260,463.51	2,260,463.51	8,166,683.17	8,166,683.17
其中：固定资产处置损失	2,260,463.51	2,260,463.51	8,166,683.17	8,166,683.17
对外捐赠	1,662,000.00	1,662,000.00	23,000.00	23,000.00
其他	5,171,518.41	5,171,518.41	1,248,793.26	1,248,793.26
合计	9,093,981.92	9,093,981.92	9,438,476.43	9,438,476.43

46、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	158,341,081.83	179,320,897.52
递延所得税调整	-23,583,165.35	-22,284,703.23
合计	134,757,916.48	157,036,194.29

47、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

项目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润()	P0	479,339,600.65	839,644,979.82
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润()	P0	439,895,109.11	816,036,434.71
期初股份总数	S0	759,164,530	759,164,530
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	12	12
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	759,164,530	759,164,530
基本每股收益()		0.63	1.11
基本每股收益()		0.58	1.07
调整后的归属于普通股股东的当期净利润()	P1	479,339,600.65	839,644,979.82
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润()	P1	439,895,109.11	816,036,434.71
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		759,164,530	759,164,530
稀释每股收益()		0.63	1.11
稀释每股收益()		0.58	1.07

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

(1)基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

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

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

(2)稀释每股收益

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

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普

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

48、其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
1 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	-220,800.00	-1,548,000.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-33,120.00	-232,200.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
2 外币报表折算差额	469,237.85	606,843.58
合计	281,557.85	-708,956.42

49、现金流量表项目注释

(1)收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
合计	108,385,923.65	85,346,702.30
大额明细如下：		
利息收入	27,982,298.06	17,456,752.75
专项资金拨款及奖励	53,507,000.00	35,589,751.00

(2)支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
合计	589,766,839.59	501,247,872.01
大额明细如下：		
运输费	133,468,404.46	114,179,671.88
售后服务费	58,389,058.30	113,033,465.16
差旅费	49,747,425.13	31,143,608.04
技术开发费	54,050,584.40	34,788,881.96
办公费	33,263,214.46	20,558,844.94
租赁费	17,056,014.40	18,240,195.72
业务招待费	21,449,808.46	16,318,261.74

项目	本期金额	上期金额
三包损失	503,952.28	2,822,491.78
包装费	11,782,127.18	8,203,018.61
广告费	22,970,843.51	18,861,487.66
修理费	17,574,208.98	17,186,830.7
咨询费	19,721,719.86	8,830,635.34
警卫消防费	6,767,285.45	7,043,319.21
展览费	29,782,192.04	14,612,991.69
保险费	18,288,728.30	13,575,765.14
劳动保护费	7,683,581.78	5,908,286.77

(3)收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
合计	233,842,661.20	
取得子公司转入的现金净额	128,132,661.20	
收到政府项目补助款	105,710,000.00	

(4)支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
合计	560,000.00	144,151,995.63
不再纳入合并范围子公司转出的现金净额		144,151,995.63
投资审计费咨询费	560,000.00	

(5)支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
合计	16,996,663.14	162,183.11
分红派息手续费	324,663.14	162,183.11
中期债券登记费	105,000.00	
子公司支付的少数股东减资款	16,567,000.00	

50、现金流量表补充资料

(1)现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		

项目	本期金额	上期金额
净利润	551,990,640.70	953,617,238.36
加：资产减值准备	78,991,016.37	69,933,709.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	138,751,094.22	126,007,889.79
无形资产摊销	15,930,719.17	10,972,319.77
长期待摊费用摊销	119,858.50	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	797,129.76	5,332,596.47
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	82,501.60	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	232,877,213.60	61,180,639.06
投资损失(收益以“-”号填列)	-34,505,986.59	-229,230,730.11
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-22,470,125.72	-22,967,832.59
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-683,129.36	683,129.36
存货的减少(增加以“-”号填列)	-619,861,953.77	-1,266,256,070.90
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-757,867,896.29	-1,634,421,624.45
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,362,491,939.79	2,138,525,259.38
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,778,340,857.60	213,376,523.61
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	2,371,145,958.07	1,664,666,186.27
减：现金的期初余额	1,664,666,186.27	1,229,154,243.61
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	706,479,771.80	435,511,942.66

(2) 当期取得或处置子公司及其他营业单位的相关情况

项 目	金 额
-----	-----

项 目	金 额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	
1、取得子公司及其他营业单位的价格	80,000,000.00
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	62,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	228,199.86
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	61,771,800.14
4、取得子公司的净资产	109,443,110.74
流动资产	72,193,706.97
非流动资产	151,148,292.67
流动负债	83,898,888.90
非流动负债	30,000,000.00
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	
1、处置子公司及其他营业单位的价格	
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	
4、取得子公司的净资产	
流动资产	
非流动资产	
流动负债	
非流动负债	

(3) 现金及现金等价物

项目	本期金额	上期金额
一、现金	2,371,145,958.07	1,664,666,186.27
其中：库存现金	780,590.32	662,727.87
可随时用于支付的银行存款	2,133,585,814.41	1,280,601,646.23
可随时用于支付的其他货币资金	236,779,553.34	383,401,812.17
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	2,371,145,958.07	1,664,666,186.27

注：期末货币资金中到期日在3个月以上的其他货币资金252,024,347.34元未作为现金及现金等价物。

六)关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
山东重工集团有限公司	母公司	国有企业	山东济南	谭旭光	有限责任	30 亿	21.10	21.10	山东省国有资产监督管理委员会	69064176-0

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
山东山推工程机械进出口有限公司	子公司	有限责任公司	山东济宁	李殿和	商贸	20,000	100.00	100.00	26715567-7
山推(香港)控股有限公司	二级子公司	有限责任公司	中国香港	刘石钊	项目投资	900 万美元	100.00	100.00	
山推南非公司	三级子公司	有限责任公司	南非	Dylan Chicken	贸易	1,000 兰特	100.00	100.00	
山推迪拜公司	三级子公司	有限责任公司	迪拜		贸易	100 万迪拉姆	100.00	100.00	
山推北美公司	三级子公司	有限责任公司	美国		贸易	10 万美元	100.00	100.00	
山推新加坡公司	三级子公司	有限责任公司	新加坡		贸易	1 新币	100.00	100.00	
山推俄罗斯公司	三级子公司	有限责任公司	俄罗斯	安德烈	贸易	10,000 卢布	100.00	100.00	
山东山推工程机械成套设备有限公司	子公司	有限责任公司	山东济宁	王飞	商贸	1,000	51.00	51.00	16596274-2
湖南湘松工程机械有限责任公司	二级子公司	有限责任公司	湖南长沙	王建平	商贸	500	60	60	75336923-2
福建小松工程机械有限公司	二级子公司	有限责任公司	福建福州	王飞	商贸	500	60	60	75735571-9
厦门恒信源贸易有限公司	三级子公司	有限责任公司	福建厦门	侯一江	贸易	300	100.00	100.00	66470103-7
广东粤松工程机械有限公司	二级子公司	有限责任公司	广东广州	王飞	商贸	600	60	60	75831597-0

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
山东山推工程机械产业园有限公司	子公司	有限责任公司	山东济宁	孙甲利	工业加工	3,800	79.26	79.26	75175990-7
山东山推欧亚陀机械有限公司	子公司	有限责任公司	山东济宁	王庆先	工业加工	2,000	75	75	74656657-X
山东山推工程机械结构件有限公司	子公司	有限责任公司	山东济宁	孙甲利	工业加工	4,200	60	60	74453378-2
山推铸钢有限公司	子公司	有限责任公司	山东济宁	孙甲利	工业加工	8,085.3959	100.00	100.00	78076384-1
山东山推格林路面养护机械有限公司	子公司	有限责任公司	山东济宁	于泽武	工业加工	822.032	100.00	100.00	77205071-0
山推楚天工程机械有限公司	子公司	有限责任公司	湖北武汉	曹永信	工业加工	50,000	70.94	70.94	71467743-5
山推重工机械有限公司	子公司	有限责任公司	山东济宁	于泽武	工业加工	16,200	100.00	100.00	67812397-9
山东锐驰机械有限公司	子公司	有限责任公司	山东泰安	于泽武	工业加工	4,000	51.02	51.02	76286746-0
山东山推物流有限公司	二级子公司	有限责任公司	山东济宁	王文超	交通运输	500	100.00	100.00	75350127-2
山推投资有限公司	子公司	有限责任公司	山东济宁	张秀文	项目投资	40,000	100.00	100.00	56522540-X
抚顺起重机制造有限责任公司	二级子公司	有限责任公司	辽宁抚顺	于泽武	工业加工	23,000	70.00	70.00	74275587-5
山推(沈阳)特种车研究院有限公司	三级子公司	有限责任公司	辽宁沈阳	于泽武	技术开发设计	50	100.00	100.00	58386307-7
山东彩桥驾驶室有限公司	子公司	有限责任公司	山东济宁	孙甲利	工业生产	1,893	75.00	75.00	74568444-3

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
小松山推工程机械有限公司	外商投资企业	山东济宁	王子光	工业生产	30	30	联营	613590592
中航国际北京-山推(东非)公司	有限责任	肯尼亚		商贸	49	49	联营	

4、本企业的其他关联方情况

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

5、关联交易情况

(1) 采购商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例%
小松山推工程机械公司	采购商品	市场价格	12,353,281.32	0.10
山东山推机械有限公司	采购商品	市场价格	621,337,234.27	4.92
山东彩桥驾驶室有限公司	采购商品	市场价格	6,184,739.29	0.05
山东山推胜方工程机械有限公司	采购商品	市场价格	43,730,157.59	0.35
潍柴动力(潍坊)备品资源有限公司	采购商品	市场价格	381,928.05	0.00
山重建机有限公司	采购商品	市场价格	82,853,315.81	0.66
潍坊潍柴道依茨柴油机有限公司	采购商品	市场价格	3,066,239.32	0.02
潍柴动力股份有限公司	采购商品	市场价格	127,029,780.45	1.01
株洲湘火炬汽车灯具有限责任公司	采购商品	市场价格	145,962.40	0.00
陕西重型汽车有限公司	采购商品	市场价格	126,304,969.44	1.00
合计			1,023,387,607.94	8.11

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例%
小松山推工程机械有限公司	采购商品	市场价格	21,337,206.70	0.18
山东山推机械有限公司	采购商品	市场价格	629,532,375.22	5.44
山东彩桥驾驶室有限公司	采购商品	市场价格	11,960,344.48	0.10
山重建机有限公司	采购商品	市场价格	54,260,016.34	0.47
潍坊潍柴道依茨柴油机有限公司	采购商品	市场价格	1,283,760.68	0.01
潍柴动力股份有限公司	采购商品	市场价格	290,610,213.68	2.51
潍柴动力(潍坊)备品资源有限公司	采购商品	市场价格	206,282.05	0.01
株洲湘火炬汽车灯具有限责任公司	采购商品	市场价格	195,924.79	0.01
山重融资租赁有限公司	采购商品	市场价格	6,864,465.03	0.06
山东山推胜方工程机械有限公司	采购商品	市场价格	45,334,787.77	0.39
山东潍柴进出口有限公司	采购商品	市场价格	45,299.15	0.00
陕西重型汽车有限公司	采购商品	市场价格	156,431,985.49	1.35
合计			1,218,062,661.38	10.53

(2) 出售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例%
山东山推机械有限公司	销售商品	市场价格	449,637,879.64	3.06
山东山推胜方工程机械有限公司	销售商品	市场价格	55,080,367.64	0.37
山重建机有限公司	销售商品	市场价格	290,188,781.78	1.97
山东彩桥驾驶室有限公司	销售商品	市场价格	3,880,570.35	0.03
小松山推工程机械有限公司	销售商品	市场价格	627,496,445.65	4.27
合计			1,426,284,045.06	9.70

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例%
小松山推工程机械有限公司	销售商品	市场价格	918,582,914.82	6.85
山东山推机械有限公司	销售商品	市场价格	199,036,632.38	1.48
山重建机有限公司	销售商品	市场价格	180,510,694.04	1.35
山东彩桥驾驶室有限公司	销售商品	市场价格	5,287,780.47	0.04

潍柴动力股份有限公司	销售商品	市场价格	67,136.76	0.00
山东潍柴进出口有限公司	销售商品	市场价格	5,562,705.05	0.04
山东山推胜方工程机械有限公司	销售商品	市场价格	44,372,083.86	0.33
潍柴动力(潍坊)铸锻有限公司	销售商品	市场价格	163,760.68	0.00
潍柴重机股份有限公司	销售商品	市场价格	56,239.32	0.00
合计			1,353,639,947.38	10.09

(3) 关联租赁情况

公司承租情况如下表列示

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
山东山推机械有限公司	山推工程机械股份有限公司	济中国用 (2002)080200002,03,05,06,07,09号土地	2003/01/01	2016/07/15	市场价格	500 万元
山东山推机械有限公司	山推工程机械股份有限公司	济中国用 (2003)第0802030153,155,157号土地	2003/06/01	2016/05/31	市场价格	200 万元
山东山推机械有限公司	山推工程机械股份有限公司	济中国用 (2002)0802000004土地	2011/1/1	2011/12/31	市场价格	46 万元
山东山推机械有限公司	山东山推欧亚陀机械有限公司	济中国用 (2002)0802000008土地	2004/01/01	2016/12/31	市场价格	48 万元

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

(4) 关联担保情况

公司为子公司提供担保情况

担保对象	担保额度	发生日期	实际担保金额	担保类型	担保截止日	是否履行完毕
山推铸钢有限公司	20,000,000.00	2011.03.11	20,000,000.00	连带责任担保	2011.08.25	是
山推铸钢有限公司	15,000,000.00	2011.01.20	15,000,000.00	连带责任担保	2011.07.20	是
山东山推欧亚陀机械有限公司	10,000,000.00	2011.01.19	10,000,000.00	连带责任担保	2011.07.19	是
山推重工机械有限公司	30,000,000.00	2010.07.21	10,000,000.00	连带责任担保	2011.07.21	是
山东锐驰机械有限公司	15,000,000.00	2009.07.20	15,000,000.00	连带责任担保	2011.09.01	是
山东锐驰机械有限公司	3,500,000.00	2009.10.22	3,500,000.00	连带责任担保	2011.09.01	是
山东锐驰机械有限公司	20,000,000.00	2010.01.07	20,000,000.00	连带责任担保	2011.09.01	是
山东锐驰机械有限公司	11,500,000.00	2010.03.26	11,500,000.00	连带责任担保	2011.09.01	是
山东锐驰机械有限公司	12,000,000.00	2011.01.12	12,000,000.00	连带责任担保	2011.10.10	是

担保对象	担保额度	发生日期	实际担保金额	担保类型	担保截止日	是否履行完毕
山推楚天工程机械有限公司	70,000,000.00	2010.07.07	50,000,000.00	连带责任担保	2011.08.31	是
		2011.04.06	8,036,264.60	连带责任担保	2011.10.31	是
山推楚天工程机械有限公司	50,000,000.00	2010.11.03	40,000,000.00	连带责任担保	2011.08.26	是
		2011.04.08	2,300,959.50	连带责任担保	2011.10.08	是
合计	257,000,000.00		217,337,224.10			

6、关联方应收应付款项

(1) 公司应收关联方款项

会计科目	关联方名称	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	小松山推工程机械有限公司	30,259,223.04	1,512,961.15	98,634,292.42	4,931,714.62
应收账款	山重建机有限公司	86,287,778.25	4,314,388.91	35,636,626.28	1,781,831.31
应收账款	山东彩桥驾驶室有限公司			229,179.36	11,458.97
应收账款	山东山推机械有限公司	4,995,964.00	249,798.20	28,375.00	1,418.75
应收账款	潍坊潍柴道依茨柴油机有限公司			6,580.00	329.00
应收账款	潍柴动力(潍坊)铸锻有限公司			78,380.00	3,919.00
应收账款	潍柴动力股份有限公司			58,830.00	2,941.50
应收账款	潍柴重机股份有限公司			65,800.00	3,290.00
应收账款	山东潍柴进出口有限公司			1,619.20	80.96
预付款项	山东山推胜方工程机械有限公司	55,336,350.78		25,482,841.57	
预付款项	山重建机有限公司	9,986,204.23		3,365,676.73	
预付款项	小松山推工程机械有限公司			558,405.57	
预付款项	山东山推机械有限公司	103,074,852.72			
预付款项	潍柴动力股份有限公司	2,241,262.22			
预付款项	潍坊潍柴道依茨柴油机有限公司	10,652.00			
应收票据	山东山推机械有限公司	850,000.00			
应收票据	山重建机有限公司	3,608,066.40		11,700,000.00	

(2) 公司应付关联方款项情况如下表列示

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款	山东山推机械有限公司	1,135,471.70	28,921,083.03
应付账款	陕西重型汽车有限公司	19,729,759.00	51,573,045.00
应付账款	山东山推胜方工程机械有限公司	15,240,810.01	11,977,233.41
应付账款	小松山推工程机械有限公司	942,612.92	

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款	潍坊潍柴道依茨柴油机有限公司	6,580.00	31,848.00
应付账款	株洲湘火炬汽车灯具有限责任公司	39,498.92	17,557.72
应付账款	山重建机有限公司		1,612,735.60
应付账款	潍柴动力(潍坊)备品资源有限公司	16,397.68	
应付账款	山东潍柴进出口有限公司		52,660.80
应付账款	潍柴动力股份有限公司		35,814,629.05
应付账款	山东彩桥驾驶室有限公司		1,964,163.67
预收款项	小松山推工程机械有限公司	6,768.53	5,768.53
预收款项	山东彩桥驾驶室有限公司		106,680.00
预收款项	山重融资租赁有限公司		61,142.25
预收款项	山东山推机械有限公司	1,875,186.62	
其他应付款	山东山推机械有限公司	99,220.00	
应付票据	潍柴动力股份有限公司		107,000,000.00
应付票据	山东山推机械有限公司	3,000,000.00	
应付票据	陕西重型汽车有限公司	95,500,000.00	

七)或有事项

无。

八)承诺事项

1、本公司与合作银行签订《金融服务合作协议》，合作银行对本公司授予一定的综合授信额度，专项用于本公司的经销商开立银行承兑汇票，本公司经销商利用上述协议项下的银行承兑汇票购买本公司的各类工程机械，在银行承兑汇票到期后经销商无法交存足额票款时，其仍未销售的库存工程机械，由本公司按照协议规定承担相应的回购责任，并及时将购买款项划入指定账户用于偿还承兑汇票款项。截至 2011 年 12 月 31 日止，各经销商按协议开出的未到期银行承兑汇票余额为 178,477,392.85 元，其中光大银行 46,885,798.80 元，交通银行 22,878,320.00 元，深圳发展银行 108,713,274.05 元。截止财务报告日尚未发生回购事项。

2、根据本公司与银行签署的《金融服务合作协议》及相关从属协议，银行与本公司的经销商或客户签订按揭合同专项用于购买本公司各类工程机械。当经销商或客户在贷款期限内连续 3 个月未能按时、足额归还银行贷款本息及或贷款最后到期仍未能足额归还本息时或放款 90 天内未将抵押资料手续办理完毕并送达银行的，本公司承担回购义务。截至 2011 年 12 月 31 日，该协议项下贷款余额 492,163,206.23 元。其中

光大银行 463,479,144.84 元,交通银行 28,013,988.63 元,深圳发展银行 670,072.76 元。其中存在逾期本金 3,121,573.13 元,分别是光大银行存在逾期本金 3,080,463.74 元,交通银行存在逾期本金 41,109.39 元,尚未达到合同回购条件。

3、根据本公司与租赁公司的《回购协议书》,租赁公司与本公司的终端客户签订融资租赁合同专项用于购买本公司各类工程机械。当客户在贷款期限内连续 3 个月未能按时、足额缴纳租金或租赁合同到期仍未能足额缴纳租金或部分租赁项目放款 90 天内未将抵押资料手续办理完毕并送达租赁公司的,本公司承担回购义务。截至 2011 年 12 月 31 日,融资租赁业务余额 687,559,833.00 元。其中存在逾期本金 13,740,147.00 元,尚未达到合同回购条件。

九)资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

根据公司 2012 年 4 月 25 日召开第七届董事会第五次会议通过的 2011 年度利润分配预案,本公司拟以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 759,164,530 股为基数,向全体股东每 10 股送红股 5 股,派发现金红利 2.00 元(含税),共计送红股 379,582,265 股,派发现金 151,832,906.00 元,剩余未分配利润 1,768,907,661.93 元结转以后年度分配。公司本次不进行资本公积金转增股本。

该决议尚需股东大会表决通过。

2、其他资产负债表日后事项说明

1、公司于第六届董事会第二十二次会议及 2010 年第四次临时股东大会审议通过了《关于与关联方共同组建山东重工集团财务有限公司的议案》。

中国银行业监督管理委员会已作出《关于山东重工集团有限公司筹建企业集团财务公司的批复》(银监复[2011]576号),批准筹建山东重工集团财务有限公司。2012 年 1 月 16 日,公司就上述事项与山东重工集团有限公司、潍柴动力股份有限公司、潍柴重机股份有限公司、中国金谷国际信托有限责任公司共同签订了出资协议(以下简称“该协议”),根据该协议,各方同意共同投资设立山东重工集团财务有限公司,该公司注册资本为 10 亿元人民币(含 1,000 万美元),其中:山东重工集团有限公司出资金额为人民币 3.5 亿元,出资比例为 35%;潍柴动力股份有限公司出资金额为人民币 2 亿元(含 1,000 万美元),出资比例为 20%;潍柴重机股份有限公司出资金额为人民币 2 亿元,出资比例为 20%;山推工程机械股份有限公司出资金额为人民币 2 亿元,出资比例为 20%;中国金谷国际信托有限责任公司出资金额为人民币 0.5 亿元,出资比例为 5%。公司出资

款2亿元于2012年2月14日出资到位。

2、2012年2月20日，公司决定对全资子公司山推投资有限公司增加注册资本28,900万元，由公司货币形式出资，2012年3月7日出资到位。

3、2011年12月26日，公司全资子公司山推投资有限公司2011年第五次临时董事会决议，山推投资有限公司对山东建设机械股份有限公司进行增资扩股，根据经济国资产权[2011]38号文件核准的山东建机（原名建友机械）的资产评估结果，山推投资有限公司以现金2.44亿元，按2.04元/股的价格，认购山东建设机械股份有限公司定向增发股份11,943.57万股。增资扩股完成后，山东建设机械股份有限公司总股本增至23,418.76万股，其中，山推投资有限公司11,943.57万股，占山东建设机械股份有限公司总股本的51%。

2011年12月28日，山推投资有限公司与山东建设机械股份有限公司签订增资扩股协议，山推投资有限公司出资款243,648,746.40元于2012年3月13日出资到位。

十)其他重要事项

以公允价值计量的资产和负债

项目	年初余额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末余额
金融资产：					
可供出售金融资产	2,192,000.00		-220,800.00		1,971,200.00
金融资产小计	2,192,000.00		-220,800.00		1,971,200.00

十一)母公司财务报表重要项目注释

1、应收账款

(1)应收账款按种类列示如下

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
关联方组合	377,362,470.54	25.59		
账龄分析法组合	1,097,234,944.07	74.41	68,638,408.30	6.26
组合小计	1,474,597,414.61	100.00	68,638,408.30	4.65
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	1,474,597,414.61	100.00	68,638,408.30	4.65

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
关联方组合	215,684,262.40	25.45		
账龄分析法组合	631,844,002.00	74.55	42,534,212.27	6.73
组合小计	847,528,264.40	100.00	42,534,212.27	5.02
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	847,528,264.40	100.00	42,534,212.27	5.02

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	1,066,428,949.60	72.32	53,321,447.48	598,403,897.60	70.61	29,920,194.88
1 至 2 年	11,562,729.97	0.78	1,734,409.50	20,009,796.15	2.36	2,000,979.62
2 至 3 年	6,333,014.90	0.43	1,899,904.47	2,653,355.04	0.31	530,671.01
3 至 4 年	2,279,790.06	0.15	1,139,895.03	458,867.53	0.06	183,547.01
4 至 5 年	438,538.64	0.03	350,830.92	1,048,164.83	0.12	628,898.90
5 年以上	10,191,920.90	0.70	10,191,920.90	9,269,920.85	1.09	9,269,920.85
合计	1,097,234,944.07	74.41	68,638,408.30	631,844,002.00	74.55	42,534,212.27

(2) 应收账款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

期末应收账款中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
1. 山东山推工程机械进出口有限公司	子公司	232,508,944.18	1 年以内	15.77
2. 徐州徐工挖掘机械有限公司	非关联方	120,487,399.82	1 年以内	8.17
3. 山重建机有限公司	同属母公司	66,627,949.53	1 年以内	4.52

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
4. 山东山推工程机械结构件有限公司	子公司	35,268,680.44	1年以内	2.39
5. 广东山推工程机械有限公司	非关联方	34,040,768.17	1年以内	2.31
合计	—	488,933,742.14	—	33.16

(4) 应收账款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

期末应收账款中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
关联方组合	3,422,375.28	9.40		
账龄分析法组合	32,970,467.19	90.60	11,949,741.54	36.24
组合小计	36,392,842.47	100.00	11,949,741.54	32.84
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	36,392,842.47	100.00	11,949,741.54	32.84

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
关联方组合	58,359.93	0.26		
账龄分析法组合	22,852,209.90	99.74	6,880,122.15	30.11
组合小计	22,910,569.83	100.00	6,880,122.15	30.03
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	22,910,569.83	100.00	6,880,122.15	30.03

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	15,532,676.50	42.68	659,932.59	10,363,879.50	45.24	475,245.42
1至2年	2,275,280.05	6.25	341,292.01	1,167,103.56	5.09	116,710.36
2至3年	3,939,067.00	10.82	1,181,720.10	2,277,838.04	9.94	455,567.61
3至4年	2,515,641.16	6.91	1,257,820.58	3,825,132.63	16.70	1,530,053.05
4至5年	994,131.10	2.73	795,304.88	2,289,276.14	9.99	1,373,565.68
5年以上	7,713,671.38	21.21	7,713,671.38	2,928,980.03	12.78	2,928,980.03
合计	32,970,467.19	90.60	11,949,741.54	22,852,209.90	99.74	6,880,122.15

(2)其他应收款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

期末其他应收款中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(3)金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
1.山东祺瑞升电子有限公司	2,661,612.40	软件设计费
2.山东山推工程机械事业园有限公司	2,178,810.73	水电费
3.山东电力集团公司济宁供电公司	1,266,352.37	电费
4.济宁高新技术产业开发区管理委员会	1,215,916.68	租赁费
5.北京佳世展览有限公司	744,000.00	展览费
合计	8,066,692.18	——

(4)其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1.山东祺瑞升电子有限公司	非关联方	2,661,612.40	1年以内	7.31
2.山东山推工程机械事业园有限公司	子公司	2,178,810.73	1年以内	5.99
3.山东电力集团公司济宁供电公司	非关联方	1,266,352.37	1年以内	3.48
4.济宁高新技术产业开发区管理委员会	非关联方	1,215,916.68	1年以内	3.34
5.北京佳世展览有限公司	非关联方	744,000.00	1-2年	2.04
合计	——	8,066,692.18	——	22.17

3、长期股权投资

长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
山东山推工程机械成套设备有限公司	成本法	5,100,000.00	5,100,000.00		5,100,000.00	51.00	51.00				3,390,792.80
山东山推工程机械进出口有限公司	成本法	29,000,000.00	202,061,500.00		202,061,500.00	100.00	100.00				
山东山推工程机械结构件有限公司	成本法	25,200,000.00	25,200,000.00		25,200,000.00	60.00	60.00				9,000,000.00
山东山推工程机械产业园有限公司	成本法	30,119,200.00	30,119,200.00		30,119,200.00	79.26	79.26				2,060,760.00
山东山推欧亚陀机械有限公司	成本法	10,800,000.00	21,585,100.00		21,585,100.00	75.00	75.00				
山推铸钢有限公司	成本法	56,599,200.00	56,599,200.00		56,599,200.00	70.00	70.00				
山东山推格林路面养护机械有限公司	成本法	4,181,355.00	4,181,355.00		4,181,355.00	51.00	51.00				
中国浦发机械工业股份有限公司	成本法	216,720.00	216,720.00		216,720.00						8,668.80
山推楚天工程机械有限公司	成本法	49,500,000.00	127,375,000.00		127,375,000.00	31.214	31.214				
山推重工机械有限公司	成本法	80,000,000.00	162,000,033.40		162,000,033.40	100.00	100.00				
山东锐驰机械有限公司	成本法	4,324,400.00	30,672,106.36		30,672,106.36	51.02	51.02				
山东山推物流有限公司	成本法	3,700,000.00	3,700,000.00	-3,700,000.00							
山重融资租赁有限公司	成本法	180,000,000.00	180,000,000.00		180,000,000.00	19.565	19.565				
山推投资有限公司	成本法	300,000,000.00	300,000,000.00	100,000,000.00	400,000,000.00	100.00	100.00				
小松山推工程机械有限公司	权益法	164,146,003.11	676,618,526.18	-289,835,212.75	386,783,313.43	30.00	30.00				300,000,000.00
山东彩桥驾驶室有限公司	成本法	112,980,556.18	109,643,571.82	11,230,109.19	120,873,681.01	75.00	75.00				11,637,413.75
合计	——	1,055,867,434.29	1,935,072,312.76	-182,305,103.56	1,752,767,209.20	——	——	——			326,097,635.35

4、营业收入和营业成本

(1)营业收入明细如下

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	7,513,086,171.18	6,547,377,741.55
其他业务收入	2,630,602,911.70	2,318,991,638.57
营业收入合计	10,143,689,082.88	8,866,369,380.12

(2)营业成本明细如下

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	6,410,771,372.45	5,472,639,193.55
其他业务成本	2,458,345,105.31	2,241,534,941.38
营业成本合计	8,869,116,477.76	7,714,174,134.93

(3)主营业务按行业分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
工业销售	7,513,086,171.18	6,410,771,372.45	6,547,377,741.55	5,472,639,193.55
合计	7,513,086,171.18	6,410,771,372.45	6,547,377,741.55	5,472,639,193.55

(4)主营业务按地区分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内片区	7,513,086,171.18	6,410,771,372.45	6,547,377,741.55	5,472,639,193.55
合计	7,513,086,171.18	6,410,771,372.45	6,547,377,741.55	5,472,639,193.55

5、投资收益

(1)投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	11,360,221.60	7,946,676.29
权益法核算的长期股权投资收益	33,035,310.19	227,172,061.31
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	120,414.94	
合计	44,515,946.73	235,118,737.60

(2)按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
山东山推工程机械事业园有限公司	2,060,760.00	2,060,760.00	
山东山推工程机械结构件有限公司	9,000,000.00	3,000,000.00	投资收益系收到的分红
山东山推工程机械成套设备有限公司	3,390,792.80	2,877,247.49	投资收益系收到的分红
中国浦发机械工业股份有限公司	8,668.80	8,668.80	
山东山推物流有限公司	-3,100,000.00		投资收益系转让损失
合计	11,360,221.60	7,946,676.29	

(3)按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
山东彩桥驾驶室有限公司	22,870,522.94	37,596,638.15	被投资单位本期利润减少及 11 月、12 月纳入合并所致
小松山推工程机械有限公司	10,164,787.25	189,575,423.16	被投资单位本期利润减少
合计	33,035,310.19	227,172,061.31	

(4)持有可供出售金融资产期间取得的投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
交通银行股份有限公司	120,414.94		投资收益系收到的分红
合计	120,414.94		

(5)投资收益的说明

公司本期投资收益汇回不存在重大限制。

6、现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	473,295,842.16	789,179,532.07
加：资产减值准备	31,173,815.42	14,477,895.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	84,236,427.43	82,357,742.54
无形资产摊销	9,145,667.43	8,907,686.15
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-56,486.98	2,701,578.63

项目	本期金额	上期金额
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	182,883,288.98	44,496,946.81
投资损失(收益以“-”号填列)	-44,515,946.73	-235,118,737.60
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-11,057,319.47	-1,863,188.30
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-72,134,254.93	-589,541,172.24
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-850,306,696.89	-1,092,596,269.03
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,086,451,540.73	1,219,012,732.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,283,787,204.31	242,014,747.16
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,401,739,369.29	749,468,401.36
减：现金的期初余额	749,468,401.36	719,967,548.07
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	652,270,967.93	29,500,853.29

十二) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

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

项目	金额	注释
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-879,631.36	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	54,357,000.00	

项目	金额	注释
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,545,466.71	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 少数股东权益影响额	-5,218,799.67	
23. 所得税影响额	-5,268,610.72	
合计	39,444,491.54	

2、净资产收益率和每股收益

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

(1)本年度

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.52	0.63	0.63
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.57	0.58	0.58

(2) 上年度

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	23.22	1.11	1.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	22.57	1.07	1.07

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

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

(1) 资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度(%)	注释
货币资金	2,623,170,305.41	2,029,783,597.53	593,386,707.88	29.23	注 1
应收账款	1,969,938,904.62	1,446,928,884.89	523,010,019.73	36.15	注 2
预付款项	1,569,968,698.60	995,298,944.80	574,669,753.80	57.74	注 3
其他应收款	289,639,770.19	129,436,959.20	160,202,810.99	123.77	注 4
存货	3,216,126,710.19	2,587,830,261.60	628,296,448.59	24.28	注 5
无形资产	505,853,121.83	191,977,823.75	313,875,298.08	163.50	注 6
短期借款	3,758,941,869.07	1,631,531,293.03	2,127,410,576.04	130.39	注 7
应付票据	1,179,935,216.88	2,068,566,090.43	-888,630,873.55	-42.96	注 8
预收款项	461,855,694.78	341,597,665.02	120,258,029.76	35.20	注 9
应付职工薪酬	48,121,589.98	31,097,617.88	17,023,972.10	54.74	注 10
应交税费	-104,703,249.00	1,610,378.26	-106,313,627.26	-6,601.78	注 11
应付利息	50,261,111.00	39,515.86	50,221,595.14	127,092.25	注 12
长期借款	158,500,000.00	50,000,000.00	108,500,000.00	217.00	注 13
其他非流动负债	113,350,000.00	8,490,000.00	104,860,000.00	1,235.10	注 14

注1:期末货币资金较年初增加29.23%,主要是由于公司发行中期票据收到的货币资金与银行借款增加;

注2:期末应收账款较年初增加36.15%,主要是由于公司海外收入及零部件业务大幅增长,收款期限延长以及分期收款业务增加;

注3:期末预付账款较年初增加57.74%,主要是由于本年合并抚顺起重机制造有限

责任公司，该公司本期建设项目，预付了大量工程款所致；

注4：期末其他应收款较年初增加123.77%，主要是由于本年子公司出口增长应收出口退税款增加所致；

注5：期末存货较年初增加24.28%，主要是由于本年销售增加，公司增加原材料采购及产品储备量增加所致；

注6：期末无形资产较年初增加163.50%，一是由于本年合并抚顺起重机制造有限责任公司所致；二是山推楚天工程机械有限公司取得土地使用权所致；

注7：期末短期借款较年初增加130.39%，主要是公司本年产量加大，购买原材料及产品储备所需现金增加；

注8：期末应付票据较年初减少42.96%，主要由于应付票据到期承兑所致；

注9：期末预收款项较年初增加35.20%，主要是由于本年公司销售增长，相应的预收货款增加所致；

注10：期末应付职工薪酬较年初增加54.74%，主要是由于本年公司销售增长，年终奖金增加所致；

注11：期末应交税费较年初减少6,601.78%，主要是由于本年公司期末应交增值税减少所致；

注12：期末应付利息较年初增加127,092.25%，主要是由于本年公司发行中期债券计提利息所致；

注13：期末长期借款较年初增加217.00%，一是子公司山推楚天工程机械有限公司借款增加用于设备和厂房购建所致；二是非同一控制合并抚顺起重机制造有限责任公司借款所致；

注14：期末其他非流动负债较年初增加1,235.10%，主要是子公司抚顺起重机制造有限责任公司收到政府资产项目补助所致。

(2) 利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度(%)	注释
营业收入	14,702,048,927.30	13,399,072,125.01	1,302,976,802.29	9.72	注 1
营业成本	12,626,486,772.82	11,565,254,570.57	1,061,232,202.25	9.18	注 1
销售费用	481,898,295.76	367,922,053.30	113,976,242.46	30.98	注 2
管理费用	590,026,483.59	452,146,204.27	137,880,279.32	30.49	注 3
财务费用	284,226,113.70	66,442,414.21	217,783,699.49	327.78	注 4
投资收益	34,505,986.59	229,230,730.11	-194,724,743.52	-84.95	注 5
营业外收入	59,025,883.85	41,532,588.11	17,493,295.74	42.12	注 6
所得税费用	134,757,916.48	157,036,194.29	-22,278,277.81	-14.19	注 7

注1：本期营业收入较上期增加9.72%，营业成本较上期增加9.18%，主要是由于主机与配套件销售量较上年增加所致；

注2：本期销售费用较上期增加了30.98%，主要是随着公司销售规模的扩大及海内外市场开拓力度的提高，售后服务费、运输费、职工薪酬等相关费用增加；

注3：本期管理费用较上期增加了30.49%，主要是公司加大新产品研发力度、实施人才强企战略，技术开发费、职工薪酬等费用增加；

注4：本期财务费用较上期增加了327.78%，主要是由于公司筹资规模增加、贷款利率提高，致使利息支出增加；

注5：本期投资收益较上期减少了84.95%，主要是由于公司的联营企业利润减少，相应的公司按照权益法确认的投资收益减少所致。

注6：本期营业外收入较上期增加了42.12%，主要是由于本年公司收到的政府补助增加所致；

注7：本期所得税费用较上期减少了14.19%，主要是由于利润总额减少，当期所得税费用减少所致。

十三) 财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2012年4月25日决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

第十二节 备查文件目录

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

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

董事长：张秀文

山推工程机械股份有限公司董事会

二 一二年四月二十五日

合并资产负债表

编制单位：山推工程机械股份有限公司

2011年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	2,623,170,305.41	2,029,783,597.53
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	347,226,166.94	366,107,347.36
应收账款	五、3	1,969,938,904.62	1,446,928,884.89
预付款项	五、4	1,569,968,698.60	995,298,944.80
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、5	289,639,770.19	129,436,959.20
买入返售金融资产			
存货	五、6	3,216,126,710.19	2,587,830,261.60
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		10,016,070,555.95	7,555,385,995.38
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、7	1,971,200.00	2,192,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、9	588,240,789.09	983,308,318.00
投资性房地产	五、10	31,174,747.77	
固定资产	五、11	2,308,220,758.06	1,471,222,846.90
在建工程	五、12	280,009,320.51	443,742,972.51
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	五、13	505,853,121.83	191,977,823.75
开发支出			
商誉	五、14	5,030,914.72	1,641,092.24
长期待摊费用	五、15	1,131,473.43	
递延所得税资产	五、16	71,468,691.03	48,602,190.05
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,793,101,016.44	3,142,687,243.45
资产总计		13,809,171,572.39	10,698,073,238.83

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：山推工程机械股份有限公司

2011年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五、18	3,758,941,869.07	1,631,531,293.03
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五、19	1,179,935,216.88	2,068,566,090.43
应付账款	五、20	2,064,197,168.33	2,027,003,246.31
预收款项	五、21	461,855,694.78	341,597,665.02
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、22	48,121,589.98	31,097,617.88
应交税费	五、23	-104,703,249.00	1,610,378.26
应付利息	五、24	50,261,111.00	39,515.86
应付股利	五、25	865,257.87	611,817.87
其他应付款	五、26	170,951,970.36	160,133,341.16
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	五、27	20,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		7,650,426,629.27	6,262,190,965.82
非流动负债：			
长期借款	五、28	158,500,000.00	50,000,000.00
应付债券	五、29	1,000,000,000.00	
长期应付款			
专项应付款	五、30	7,569,901.51	7,569,901.51
预计负债	五、31	22,582,405.41	982,405.41
递延所得税负债	五、16（1）	220,680.00	936,929.36
其他非流动负债	五、32	113,350,000.00	8,490,000.00
非流动负债合计		1,302,222,986.92	67,979,236.28
负债合计		8,952,649,616.19	6,330,170,202.10
所有者权益：			
实收资本（或股本）	五、33	759,164,530.00	759,164,530.00
资本公积	五、34	905,227,643.78	906,449,235.02
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、35	356,569,185.00	309,239,600.78
一般风险准备			
未分配利润	五、36	2,300,322,832.93	2,021,813,013.51
外币报表折算差额		1,076,081.43	606,843.58
归属于母公司所有者权益合计		4,322,360,273.14	3,997,273,222.89
少数股东权益		534,161,683.06	370,629,813.84
所有者权益合计		4,856,521,956.20	4,367,903,036.73
负债和所有者权益总计		13,809,171,572.39	10,698,073,238.83

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

编制单位：山推工程机械股份有限公司

2011年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		1,603,848,834.07	1,086,888,152.25
交易性金融资产			
应收票据		186,017,987.02	184,082,106.71
应收账款	十一、1	1,405,959,006.31	804,994,052.13
预付款项		1,234,210,999.26	911,902,246.27
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一、2	24,443,100.93	16,030,447.68
存货		1,532,906,788.84	1,460,772,533.91
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		5,987,386,716.43	4,464,669,538.95
非流动资产：			
可供出售金融资产		1,971,200.00	2,192,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、3	1,752,767,209.20	1,935,072,312.76
投资性房地产		31,174,747.77	
固定资产		1,577,564,133.34	1,039,543,454.95
在建工程		114,211,985.88	306,698,274.17
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		135,652,767.76	58,780,806.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		23,240,991.69	12,183,672.22
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,636,583,035.64	3,354,470,520.23
资产总计		9,623,969,752.07	7,819,140,059.18

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

编制单位：山推工程机械股份有限公司

2011年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		2,519,000,000.00	1,270,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		582,749,287.28	1,686,661,248.03
应付账款		1,151,735,092.62	903,123,293.18
预收款项		92,089,834.92	58,995,558.15
应付职工薪酬		12,774,080.74	11,503,140.05
应交税费		42,472,062.22	43,254,481.17
应付利息		50,261,111.00	
应付股利		865,257.87	611,817.87
其他应付款		28,016,985.89	43,016,617.36
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		4,479,963,712.54	4,017,166,155.81
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		1,000,000,000.00	
长期应付款			
专项应付款		7,341,901.51	7,341,901.51
预计负债		21,600,000.00	
递延所得税负债		220,680.00	253,800.00
其他非流动负债		6,480,000.00	7,290,000.00
非流动负债合计		1,035,642,581.51	14,885,701.51
负债合计		5,515,606,294.05	4,032,051,857.32
所有者权益：			
实收资本（或股本）		759,164,530.00	759,164,530.00
资本公积		904,870,840.03	905,058,520.03
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		356,569,185.00	309,239,600.78
一般风险准备			
未分配利润		2,087,758,902.99	1,813,625,551.05
所有者权益合计		4,108,363,458.02	3,787,088,201.86
负债和所有者权益总计		9,623,969,752.07	7,819,140,059.18

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：山推工程机械股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		14,702,048,927.30	13,399,072,125.01
其中：营业收入	五、37(1)	14,702,048,927.30	13,399,072,125.01
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		14,099,738,258.64	12,549,743,534.15
其中：营业成本	五、37(2)	12,626,486,772.82	11,565,254,570.57
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、38	38,109,576.40	28,044,582.33
销售费用	五、39	481,898,295.76	367,922,053.30
管理费用	五、40	590,026,483.59	452,146,204.27
财务费用	五、41	284,226,113.70	66,442,414.21
资产减值损失	五、42	78,991,016.37	69,933,709.47
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	五、43	34,505,986.59	229,230,730.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		32,876,902.85	227,172,061.31
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		636,816,655.25	1,078,559,320.97
加：营业外收入	五、44	59,025,883.85	41,532,588.11
减：营业外支出	五、45	9,093,981.92	9,438,476.43
其中：非流动资产处置净损失		879,631.36	5,332,596.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		686,748,557.18	1,110,653,432.65
减：所得税费用	五、46	134,757,916.48	157,036,194.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		551,990,640.70	953,617,238.36
其中：归属于母公司所有者的净利润		479,339,600.65	839,644,979.82
少数股东损益		72,651,040.05	113,972,258.54
六、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	五、47	0.63	1.11
（二）稀释每股收益（元/股）	五、47	0.63	1.11
七、其他综合收益	五、48	281,557.85	-708,956.42
八、综合收益总额		552,272,198.55	952,908,281.94
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		479,621,158.50	838,936,023.40
归属于少数股东的综合收益总额		72,651,040.05	113,972,258.54

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

编制单位：山推工程机械股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、4(1)	10,143,689,082.88	8,866,369,380.12
减：营业成本	十一、4(2)	8,869,116,477.76	7,714,174,134.93
营业税金及附加		21,469,362.31	19,975,575.56
销售费用		223,677,235.24	163,447,082.71
管理费用		351,424,602.43	290,066,000.68
财务费用		174,286,340.79	34,257,166.89
资产减值损失		31,173,815.42	14,477,895.78
加：公允价值变动收益			
投资收益	十一、5	44,515,946.73	235,118,737.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		33,035,310.19	227,172,061.31
二、营业利润		517,057,195.66	865,090,261.17
加：营业外收入		39,864,975.65	25,584,493.49
减：营业外支出		5,728,596.20	5,848,518.58
其中：非流动资产处置净损失		-56,486.98	5,264,577.59
三、利润总额		551,193,575.11	884,826,236.08
减：所得税费用		77,897,732.95	95,646,704.01
四、净利润		473,295,842.16	789,179,532.07
五、每股收益			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			
六、其他综合收益		-187,680.00	-1,315,800.00
七、综合收益总额		473,108,162.16	787,863,732.07

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：山推工程机械股份有限公司

2011年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,815,299,277.89	10,288,203,855.56
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		218,425,957.86	114,428,902.88
收到其他与经营活动有关的现金	五、49(1)	108,385,923.65	85,346,702.30
经营活动现金流入小计		9,142,111,159.40	10,487,979,460.74
购买商品、接受劳务支付的现金		9,082,109,227.80	8,785,123,190.20
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		694,202,078.77	573,125,746.41
支付的各项税费		554,373,870.84	415,106,128.51
支付其他与经营活动有关的现金	五、49(2)	589,766,839.59	501,247,872.01
经营活动现金流出小计		10,920,452,017.00	10,274,602,937.13
经营活动产生的现金流量净额		-1,778,340,857.60	213,376,523.61
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		315,327,257.49	76,219,106.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,479,896.64	2,789,837.25
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、49(3)	233,842,661.20	
投资活动现金流入小计		553,649,815.33	79,008,943.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		841,367,400.09	499,747,413.85
投资支付的现金		14,505,119.27	13,011,052.01
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	五、50(2)	61,771,800.14	
支付其他与投资活动有关的现金	五、49(4)	560,000.00	144,151,995.63
投资活动现金流出小计		918,204,319.50	656,910,461.49
投资活动产生的现金流量净额		-364,554,504.17	-577,901,517.99
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		76,514,900.00	98,320,135.80
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		76,514,900.00	98,320,135.80
取得借款收到的现金		7,177,569,540.60	2,478,889,288.32
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		7,254,084,440.60	2,577,209,424.12
偿还债务支付的现金		4,002,165,544.57	1,625,750,232.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		384,729,170.50	152,326,789.35
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		39,131,578.62	13,553,057.04
支付其他与筹资活动有关的现金	五、49(5)	16,996,663.14	162,183.11
筹资活动现金流出小计		4,403,891,378.21	1,778,239,204.46
筹资活动产生的现金流量净额		2,850,193,062.39	798,970,219.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-817,928.82	1,066,717.38
五、现金及现金等价物净增加额		706,479,771.80	435,511,942.66
加：期初现金及现金等价物余额		1,664,666,186.27	1,229,154,243.61
六、期末现金及现金等价物余额		2,371,145,958.07	1,664,666,186.27

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

制单位：山推工程机械股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,177,828,544.31	7,431,665,670.13
收到的税费返还			1,910,162.39
收到其他与经营活动有关的现金		55,067,097.27	32,890,401.81
经营活动现金流入小计		5,232,895,641.58	7,466,466,234.33
购买商品、接受劳务支付的现金		5,616,425,719.47	6,403,739,532.19
支付给职工以及为职工支付的现金		414,349,434.63	372,908,764.15
支付的各项税费		326,864,685.84	232,290,198.95
支付其他与经营活动有关的现金		159,043,005.95	215,512,991.88
经营活动现金流出小计		6,516,682,845.89	7,224,451,487.17
经营活动产生的现金流量净额		-1,283,787,204.31	242,014,747.16
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,000.00	
取得投资收益收到的现金		326,218,050.29	82,107,113.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,592,400.00	1,725,729.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		600,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		328,413,450.29	83,832,843.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		237,343,255.09	207,890,892.49
投资支付的现金		104,500,000.00	547,875,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		560,000.00	
投资活动现金流出小计		342,403,255.09	755,765,892.49
投资活动产生的现金流量净额		-13,989,804.80	-671,933,049.45
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,170,000,000.00	1,870,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,170,000,000.00	1,870,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,924,000,000.00	1,288,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		295,522,359.82	122,418,661.31
支付其他与筹资活动有关的现金		429,663.14	162,183.11
筹资活动现金流出小计		3,219,952,022.96	1,410,580,844.42
筹资活动产生的现金流量净额		1,950,047,977.04	459,419,155.58
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			
		652,270,967.93	29,500,853.29
加：期初现金及现金等价物余额		749,468,401.36	719,967,548.07
六、期末现金及现金等价物余额			
		1,401,739,369.29	749,468,401.36

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：山推工程机械股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	本 期 金 额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	759,164,530.00	906,449,235.02			309,239,600.78		2,021,813,013.51	606,843.58	3,997,273,222.89	370,629,813.84	4,367,903,036.73
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	759,164,530.00	906,449,235.02			309,239,600.78		2,021,813,013.51	606,843.58	3,997,273,222.89	370,629,813.84	4,367,903,036.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-1,221,591.24			47,329,584.22		278,509,819.42	469,237.85	325,087,050.25	163,531,869.22	488,618,919.47
（一）净利润							479,339,600.65		479,339,600.65	72,651,040.05	551,990,640.70
（二）其他综合收益		-187,680.00						469,237.85	281,557.85		281,557.85
上述（一）和（二）小计		-187,680.00					479,339,600.65	469,237.85	479,621,158.50	72,651,040.05	552,272,198.55
（三）所有者投入和减少资本		-1,033,911.24							-1,033,911.24	130,568,171.46	129,534,260.22
1.所有者投入资本										76,514,900.00	76,514,900.00
2.股份支付计入所有者权益的金额											
3.其他		-1,033,911.24							-1,033,911.24	54,053,271.46	53,019,360.22
（四）利润分配					47,329,584.22	-200,829,781.23			-153,500,197.01	-39,687,342.29	-193,187,539.30
1.提取盈余公积					47,329,584.22	-47,329,584.22					
2.提取一般风险准备											
3.对所有者的分配						-151,832,906.00			-151,832,906.00	-39,131,578.62	-190,964,484.62
4.其他						-1,667,291.01			-1,667,291.01	-555,763.67	-2,223,054.68
（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	759,164,530.00	905,227,643.78			356,569,185.00		2,300,322,832.93	1,076,081.43	4,322,360,273.14	534,161,683.06	4,856,521,956.20

法定代表人：

主管会计工作负责人

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：山推工程机械股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	上 期 金 额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	759,164,530.00	905,125,586.72			230,321,647.57		1,339,678,365.95		3,234,290,130.24	178,720,131.84	3,413,010,262.08
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	759,164,530.00	905,125,586.72			230,321,647.57		1,339,678,365.95		3,234,290,130.24	178,720,131.84	3,413,010,262.08
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		1,323,648.30			78,917,953.21		682,134,647.56	606,843.58	762,983,092.65	191,909,682.00	954,892,774.65
（一）净利润							839,644,979.82		839,644,979.82	113,972,258.54	953,617,238.36
（二）其他综合收益		-1,315,800.00						606,843.58	-708,956.42		-708,956.42
上述（一）和（二）小计		-1,315,800.00					839,644,979.82	606,843.58	838,936,023.40	113,972,258.54	952,908,281.94
（三）所有者投入和减少资本		2,639,448.30					-144,590.87		2,494,857.43	92,669,635.49	95,164,492.92
1.所有者投入资本										98,320,135.80	98,320,135.80
2.股份支付计入所有者权益的金额											
3.其他		2,639,448.30					-144,590.87		2,494,857.43	-5,650,500.31	-3,155,642.88
（四）利润分配					78,917,953.21		-157,365,741.39		-78,447,788.18	-14,732,212.03	-93,180,000.21
1.提取盈余公积					78,917,953.21		-78,917,953.21				
2.提取一般风险准备											
3.对所有者的分配							-75,916,453.00		-75,916,453.00	-13,553,057.04	-89,469,510.04
4.其他							-2,531,335.18		-2,531,335.18	-1,179,154.99	-3,710,490.17
（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、本期末余额	759,164,530.00	906,449,235.02			309,239,600.78		2,021,813,013.51	606,843.58	3,997,273,222.89	370,629,813.84	4,367,903,036.73

法定代表人：

主管会计工作负责人

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

编制单位：山推工程机械股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	本 期 金 额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	759,164,530.00	905,058,520.03			309,239,600.78		1,813,625,551.05	3,787,088,201.86
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	759,164,530.00	905,058,520.03			309,239,600.78		1,813,625,551.05	3,787,088,201.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-187,680.00			47,329,584.22		274,133,351.94	321,275,256.16
（一）净利润							473,295,842.16	473,295,842.16
（二）其他综合收益		-187,680.00						-187,680.00
上述（一）和（二）小计		-187,680.00					473,295,842.16	473,108,162.16
（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					47,329,584.22		-199,162,490.22	-151,832,906.00
1.提取盈余公积					47,329,584.22		-47,329,584.22	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配							-151,832,906.00	-151,832,906.00
4.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
（六）专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	759,164,530.00	904,870,840.03			356,569,185.00		2,087,758,902.99	4,108,363,458.02

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 年度

编制单位：山推工程机械股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上 期 金 额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	759,164,530.00	906,374,320.03			230,321,647.57		1,179,280,425.19	3,075,140,922.79
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	759,164,530.00	906,374,320.03			230,321,647.57		1,179,280,425.19	3,075,140,922.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-1,315,800.00			78,917,953.21		634,345,125.86	711,947,279.07
（一）净利润							789,179,532.07	789,179,532.07
（二）其他综合收益		-1,315,800.00						-1,315,800.00
上述（一）和（二）小计		-1,315,800.00					789,179,532.07	787,863,732.07
（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					78,917,953.21		-154,834,406.21	-75,916,453.00
1.提取盈余公积					78,917,953.21		-78,917,953.21	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配							-75,916,453.00	-75,916,453.00
4.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
（六）专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	759,164,530.00	905,058,520.03			309,239,600.78		1,813,625,551.05	3,787,088,201.86

法定代表人：

主管会计工作负责人

会计机构负责人：