

山推工程机械股份有限公司

2013 年半年度报告

SHANTUI

价值引领 共赢未来

(000680)

二〇一三年八月

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介	3
第三节 会计数据和财务指标摘要	4
第四节 董事会报告	5
第五节 重要事项	13
第六节 股份变动及股东情况	21
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	23
第八节 财务报告	24
第九节 备查文件目录	117

山推工程机械股份有限公司

2013 年半年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司董事夏禹武因工作原因，董事江奎、刘会胜因公务在国外出差，未出席本次董事会会议，董事夏禹武书面委托董事张秀文，董事江奎、刘会胜均书面委托董事董平就本次会议议题代为行使表决权。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

审计意见提示：公司 2013 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

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

释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司或山推股份	指	山推工程机械股份有限公司
董事会	指	山推工程机械股份有限公司董事会
股东大会	指	山推工程机械股份有限公司股东大会
山东重工集团	指	山东重工集团有限公司
山东省国资委	指	山东省人民政府国有资产监督管理委员会
财务公司	指	山东重工集团财务有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
深圳证券登记公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《山推工程机械股份有限公司公司章程》
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

第二节 公司简介

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

项 目	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王强	袁青
联系地址	山东省济宁市高新区 327 国道 58 号	山东省济宁市高新区 327 国道 58 号
电话	0537-2909532	0537-2909532 2907336
传真	0537-2315986	0537-2340411
电子信箱	wangq@shantui.com	zhengq@shantui.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

项 目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期 增减 (%)
营业收入 (元)	5,777,394,929.21	5,797,271,903.39	-0.34
归属于上市公司股东的净利润 (元)	33,309,185.20	62,420,078.61	-46.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	22,694,244.05	32,324,184.47	-29.79
经营活动产生的现金流量净额 (元)	78,322,418.62	390,581,678.03	-79.95
基本每股收益 (元/股)	0.0293	0.0548	-46.53
稀释每股收益 (元/股)	0.0293	0.0548	-46.53
加权平均净资产收益率 (%)	0.79	1.44	减少 0.65 个百分点
项 目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度 末增减 (%)
总资产 (元)	13,738,308,244.43	13,305,699,159.45	3.25
归属于上市公司股东的净资产 (元)	4,232,608,206.14	4,197,799,190.71	0.83

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项 目	金 额
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-247,419.40
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）	7,426,832.67
债务重组损益	4,934,424.80
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,432,516.42
减：所得税影响额	2,683,740.63
少数股东权益影响额（税后）	1,247,672.71
合 计	10,614,941.15

第四节 董事会报告

一、概述

2013 年上半年，面对严峻复杂的国内外经济形势，公司紧紧围绕公司“十二五”战略规划和 2013 年工作目标，直面挑战，居危思进，奋力拼搏，积极作为，实施战略性结构调整，完善集团化管控模式，提升公司运营质量，优化提升产品技术含量，扎实有效开展营销工作，实施全员科学降本增效，使公司在报告期内实现了平稳发展。

报告期内，实现营业收入 577,739.49 万元，比上年同期减少 0.34%；实现营业利润 2,428.10 万元，比上年同期减少 56.55%；实现归属于母公司所有者的净利润 3,330.92 万元，比上年同期减少 46.64%。

二、主营业务分析

公司主营业务为建筑工程机械、矿山机械、农田基本建设机械、收获机械及配件

的研究、开发、制造、销售、租赁、维修及技术咨询服务。

与 2012 年上半年相比，公司本报告期营业收入、成本、费用、现金流等项目的同比变动情况及原因如下：

单位：元

项目	本报告期	上年同期	同比增 减 (%)	变动原因
营业收入	5,777,394,929.21	5,797,271,903.39	-0.34	
营业成本	5,033,526,033.56	5,020,628,840.21	0.26	
销售费用	230,445,907.48	217,949,117.18	5.73	
管理费用	337,654,552.34	314,586,268.10	7.33	
财务费用	152,470,318.14	144,170,357.09	5.76	
所得税费用	16,053,908.83	33,541,462.37	-52.14	当期利润总额减少，计提的当期所得税减少
研发投入	206,252,998.97	206,382,879.76	-0.06	
经营活动产生的现金流量净额	78,322,418.62	390,581,678.03	-79.95	销售货物收到的现金及税费返还减少
投资活动产生的现金流量净额	-115,576,432.49	-125,588,474.21	7.97	
筹资活动产生的现金流量净额	-195,018,946.17	-472,124,421.53	58.69	去年同期支付现金股利
现金及现金等价物净增加额	-236,559,576.33	-196,671,027.25	-20.28	

1、公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用 不适用

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

3、公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

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

下半年，公司将继续推进各项工作，继续加强运营管控力度，强化绩效考核；采

取有效措施，提高经济运行质量；继续强化市场开拓，实现存量市场的有效提升；优化提升产品技术含量，持续不断提升产品质量；积极强化新产业成熟和转型，力争 2013 年度经营目标与经营计划的实现。

三、主营业务构成情况

单位：元

项 目	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上 年同期增减(%)	营业成本比上 年同期增减(%)	毛利率比上年同期 增减(%)
分行业						
工业产品销售	3,722,523,245.48	3,146,212,045.11	15.48	-2.22	-1.47	减少 0.65 个百分点
商业产品销售	925,357,229.11	814,857,252.15	11.94	-7.01	-6.53	减少 0.45 个百分点
分产品						
推土机	1,717,552,561.29	1,389,156,511.57	19.12	-5.26	-6.54	增加 1.11 个百分点
挖掘机	605,297,472.63	532,164,263.38	12.08	7.10	7.79	减少 0.57 个百分点
压路机	207,953,534.19	195,268,368.60	6.10	-5.98	-6.29	增加 0.31 个百分点
配件及其他	2,117,076,906.48	1,844,480,153.71	12.88	-3.90	-1.70	减少 1.95 个百分点
分地区						
国内地区	5,235,953,613.69	4,669,666,192.36	10.82	2.69	3.79	减少 0.94 个百分点
国外地区	1,192,681,730.32	1,072,157,974.32	10.11	-30.93	-32.52	增加 2.12 个百分点
内部抵销数	-1,780,754,869.42	-1,780,754,869.42				

四、核心竞争力分析

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

1、品牌优势

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

报告期内通过持续更新公司网站、样本、模型、宣传广告等公司宣传材料，保证公司国际品牌的活力；在已经建立的全球媒体传播渠道中，定期发布公司广告及新闻，保持公司在国际的品牌曝光率及知名度，进一步加强了公司在行业的品牌优势。

2、产品质量优势

经过多年的发展，公司质量管理体系日臻完善，基于 ISO9001 和山推 30 余年形成的良好质量文化而形成的 SQS（山推质量管理体系）在公司全面落地，形成了产品良好的质量保证能力。2013 年，公司以质量提升为根本，通过在 APQP（产品质量先期策划）、员工技能提升、产品持续改进以及回馈用户的“金牌品质体验活动”等方面的一系列举措，使公司主机、零部件产品质量指标较往年有明显的提升，委托第三方进行用户满意度调查推土机满意度指数为 84.9 分，获得了较高的认同度，在同类产品中遥遥领先。

3、技术优势

公司作为高新技术企业，自成立以来一直坚持培育和发展自主创新能力，潜心研究和开发新产品、新工艺，建立了由原始创新、集成创新、开放创新、持续创新组成的创新体系，通过多年的努力，目前公司已拥有各类专利 513 项，拥有著作权 6 项，在推土机、道路机械、履带链轨总成、四轮、液力变矩器及变速箱等方面已形成和拥有多项核心技术。

报告期内，公司取得专利 118 件，其中发明专利 10 件，实用新型专利 108 件。进一步巩固了公司在行业内的技术优势。

4、广泛的销售网络和优良的售后服务

公司目前已在全国各省、市、自治区设立了 26 个办事处，39 家山推专营店及产品代理商，在全国设立 150 个营销网点、并在国外设立了多家子公司及办事处，授权了 80 多家海外代理商，建立了比较完善的国内外销售网络。海外营销网络趋于完善，海外市场布局更趋于合理，进一步提高了公司开拓国际市场的能力。

公司售后服务始终遵循“视顾客的时间比黄金更宝贵”的理念，依托集 ERP、呼叫中心、GPS 等信息管理系统于一体的 121 工程、更加完备的服务网络与培训体系，竭诚为客户提供客户培训、在线服务、产品和技术咨询等优质服务，做到“山推服务，时时处处”，努力实现“为客户创造价值”。报告期内，公司开展“走进山推，感受品质”的主题活动，作为其组成部分，“客户关爱月”、“夏日送清凉”等一系列惠及用户的走访正在开展中，并积极推行“一站式服务”的新型管理模式和“八项免费服务”的升级优惠政策，为客户奉上实实在在的价值，得到了广大客户的认可，进一步强化了公司优良的售后服务优势。

报告期内，公司继续保持和强化上述优势，未发生重大变化。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额 (元)	上年同期投资额 (元)	变动幅度 (%)
0.00	201,260,180.00	-100%

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例 (%)	期末持股数量 (股)	期末持股比例 (%)	期末账面值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
山东重工集团财务有限公司	其他	200,000,000	200,000,000	20	200,000,000	20	206,229,942.40	3,805,287.63	长期股权投资	投资
合计		200,000,000	200,000,000	20	200,000,000	20	206,229,942.40	3,805,287.63	--	--

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例 (%)	期末持股数量 (股)	期末持股比例 (%)	期末账面值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
股票	601328	交通银行	865,672.00	750,482	0.001	750,482	0.001	3,054,461.74	-652,919.34	可供出售金融资产	投资
合计			865,672.00	750,482	0.001	750,482	0.001	3,054,461.74	-652,919.34	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

报告期内，公司无委托理财、衍生品投资和委托贷款情况。

3、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

4、主要子公司、参股公司分析

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山推投资有限公司	子公司	投资业	项目投资	785500000	823,521,090.42	795,427,716.12		76,480.95	57,285.71
山推楚天工程机械有限公司	子公司	制造业	搅拌运输车、拖泵、臂架式泵车、搅拌站	500000000	1,263,291,184.39	344,132,563.32	215,378,127.69	-54,722,211.02	-54,450,400.49
山推抚起机械有限公司	子公司	制造业	汽车起重机、高空作业车、消防车制造、修理、销售；工程机械配件制造；房屋、场地出租	230000000	867,762,118.03	236,528,920.37	25,666,343.07	-27,211,011.26	-25,358,323.52
山推重工机械有限公司	子公司	制造业	筑路压实机械及配件的研发、生产、销售、租赁、维修及技术咨询服务	162000000	433,627,549.80	77,842,272.07	218,851,836.88	2,550,327.09	1,228,691.82
山推铸钢有限公司	子公司	制造业	建筑、矿产、土木工程机械部件及其他民用铸钢产品的研究、开发、生产；铸钢用模型、铸钢用及加工用夹具的制作	80853959	120,654,270.16	72,813,163.81	75,447,821.78	381,468.36	352,173.92
山东山推工程机械结构件有限公司	子公司	制造业	液压挖掘机、装载机的作业机械及配件	42000000	436,971,505.05	107,542,874.34	274,709,884.25	1,761,579.71	1,331,557.57
山东锐驰机械有限公司	子公司	制造业	工程机械油缸	40000000	228,495,909.54	47,014,837.44	61,008,948.65	-3,652,108.49	-3,274,762.35
山东山推工程机械产业园有限公司	子公司	制造业	园区管理、固定资产/土地租赁、机械零配件生产销售、设备/设施维护	38000000	56,027,472.93	52,252,957.82	86,689,462.47	1,278,964.36	959,835.29
山东山推欧亚陀机械有限公司	子公司	制造业	工程机械主机配套的“四轮”（支重轮、托轮、引导轮、驱动轮）及涨紧装置	20000000	659,382,767.57	184,691,358.43	466,101,526.53	19,653,032.71	15,985,897.70

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山东山推物流有限公司	子公司	物流业	道路普通货物运输、仓储服务；包装服务；物流信息及技术的咨询；机械产品组装、维修、咨询	5000000	70,225,349.86	25,210,711.52	81,278,487.40	2,951,039.44	2,468,377.48
山东彩桥驾驶室有限公司	子公司	制造业	工程机械驾驶室、地板架总成和板金件喷涂	18930000	205,495,974.36	149,031,330.58	45,564,660.77	-658,590.01	-699,078.55
山推喀什工程机械有限公司	子公司	制造业	建筑工程机械制造	30000000	29,990,420.17	29,944,550.80		-38,475.20	-38,975.20
山推建友机械股份有限公司	子公司	制造业	混凝土搅拌运输车、泵车、泵、建筑、起重、清洁、废物处理机，可移动金属建筑物	234187569	592,023,437.38	467,964,538.42	148,910,564.46	-216,087.45	1,236,939.25
山东山推工程机械成套设备有限公司	子公司	商贸业	工程机械主机和配件的销售	10000000	792,191,074.49	182,624,212.34	614,114,040.41	13,197,516.79	10,361,067.38
山东山推工程机械进出口有限公司	子公司	商贸业	机电产品及零部件、机电成套设备的进出口业务	200000000	2,100,291,469.15	264,319,665.59	1,256,207,134.78	-30,837,847.27	-28,104,939.07
山重融资租赁有限公司	参股公司	商贸业	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	920000000	4,580,386,320.50	1,020,742,773.96	143,016,709.46	39,364,296.67	29,659,356.15
小松山推工程机械有限公司	参股公司	制造业	液压挖掘机等工程机械及零部件，并提供售后服务	\$21000000	1,602,299,547.12	847,694,917.34	2,161,433,468.58	191,807,850.55	146,913,567.32
山东重工集团财务有限公司	参股公司	金融服务	经营中国银行业监督管理委员会依照有关法律、行政法规和其他规定批准的业务，经营范围以批准文件所列的为准	1000000000	3,634,285,164.84	1,031,304,250.48	45,747,960.44	25,368,584.22	19,026,438.16

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

公司 2013 半年度报告未经会计师事务所审计。

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

本报告期，公司未有利润分配及资本公积金转增股本预案。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 1 月 6 日	广州	其他	机构	易方达基金 管 鐸 广发基金 曹 崑	工程机械行业情况，公司生产经营情况及国内外市场状况、公司战略规划。
2013 年 1 月 8 日	深圳	其他	机构	博时基金 蔡望鹏 南方基金 林乐峰 大成基金 黄万青	工程机械行业情况，公司生产经营情况及国内外市场状况、公司战略规划。
2013 年 1 月 10 日	上海	其他	机构	富安达基金 孙绍冰 华安基金 舒 灏 浦银安盛 褚艳辉 国泰基金 顾晓飞 国金证券 董亚光 太保资管 恽 敏 平安资管 周永冠	工程机械行业情况，公司生产经营情况及国内外市场状况、公司战略规划。
2013 年 1 月 14 日	北京	其他	机构	嘉实基金 王东川 华夏基金 王 垠 银华基金 彭颖颖 新华基金 金宏伟	工程机械行业情况，公司生产经营情况及国内外市场状况、公司战略规划。
2013 年 1 月 18 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司产品国内外市场需求状况及公司的销售情况
2013 年 1 月 22 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司产品情况及公司发展策略
2013 年 1 月 17 日	公司	电话沟通	机构	天相投资 宋相辰 申银万国 李晓光	公司生产经营情况及工程机械海外市场形势

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年1月28日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司生产经营情况
2013年5月3日	公司	实地调研	机构	南方基金 蔡旺鹏 长江证券 刘 军	工程机械行业发展趋势及机遇、公司非公开发行股票的开发情况
2013年5月9日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司生产销售情况
2013年5月23日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司产品国内外市场需求状况及公司的销售情况
2013年5月27日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司产品国内外市场需求状况及公司的销售情况
2013年6月13日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司生产销售情况
2013年6月20日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司产品国内外市场需求状况及公司的销售情况
2013年6月26日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司国内外市场情况

第五节 重要事项

一、公司治理情况

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

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，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	对公司经营的影响	对公司损益的影响	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
马尼托瓦克东岳重工有限公司	马尼托瓦克东岳重工有限公司 51%股权	21,680	2013 年 1 月 23 日, 本公司第七届董事会第十一次会议以 9 票同意, 0 票反对, 0 票弃权, 审议通过了《关于全资子公司增资收购马尼托瓦克东岳重工有限公司 51%股权的议案》, 本次交易尚待取得山东省商务厅关于本次交易的审批后方能实施	收购事项不会对公司业务连续性、管理层稳定性产生影响。	不适用	0	否	不适用	2013 年 1 月 24 日	详见公司在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上发布的编号为 2013—008 号《公司关于全资子公司增资收购马尼托瓦克东岳重工有限公司 51%股权公告》

2、出售资产情况

2013 年 4 月 26 日, 本公司第七届董事会第十三次会议以 9 票同意, 0 票反对, 0 票弃权, 审议通过了《关于转让所持山东山推工程机械成套设备有限公司 51%股权的议案》, 同意公司将所持有的以销售小松系列挖掘机产品的商贸控股子公司山推成套公司的 51%的股权, 通过山东省产权交易中心以 8,703.14 万元为底价公开挂牌转让。2013 年 5 月 29 日, 山推成套公司股权出让项目在山东省产权交易中心公开挂牌征集受让方。

目前, 公司正按照山东省产权交易中心的程序, 和受让方协商办理山推成套公司股权转让事宜。

详见公司在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上发布的编号为 2013—020 号《公司关于转让所持山东山推工程机械成套设备有限公司 51%股权的公告》

3、企业合并情况

适用 不适用

六、公司股权激励的实施情况及其影响

公司截止目前尚未制定股权激励计划。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
山东山推机械有限公司	同受控于山东重工集团	采购产品和接受劳务	该公司为本公司提供推土机铲刀、前机罩等配套件及叉车	市场定价		25,576.69	5.08			2013年3月29日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
山东山推机械有限公司	同受控于山东重工集团	销售产品和提供劳务	本公司为其提供生产推土机配套件需要的钢材	市场定价		13,679.03	2.37			2013年3月29日	
山东山推机械有限公司	同受控于山东重工集团	租赁土地使用权	本公司租赁的土地是公司生产经营的必需条件	市场定价		397	100			2013年3月29日	
山东山推胜方工程机械有限公司	同受控于山东重工集团	采购产品和接受劳务	该公司为本公司提供推土机专用刀角、刀片等配套件	市场定价		2,084.93	0.41			2013年3月29日	
山东山推胜方工程机械有限公司	同受控于山东重工集团	销售产品和提供劳务	本公司为其提供生产推土机配套件需要的钢材	市场定价		226.99	0.04			2013年3月29日	
山重建机有限公司	同受控于山东重工集团	采购产品和接受劳务	该公司为本公司提供挖掘机整机	市场定价		4,179.89	0.83			2013年3月29日	
山重建机有限公司	同受控于山东重工集团	销售产品和提供劳务	本公司为其提供挖掘机配套件	市场定价		11,719.65	2.03			2013年3月29日	

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
潍柴动力股份有限公司	同受控于山东重工集团	采购产品和接受劳务	该公司为本公司提供推土机专用的发动机及相关配件	市场定价		8,244.77	1.64			2013年3月29日	
陕西重型汽车有限公司	同受控于山东重工集团	采购产品和接受劳务	该公司为本公司提供混凝土机械底盘	市场定价		1,065.33	0.21			2013年3月29日	
小松山推工程机械公司	参股	采购产品和接受劳务	该公司为本公司提供挖掘机的配套件	市场定价		95.27	0.02			2013年3月29日	
小松山推工程机械公司	参股	销售产品和提供劳务	本公司为其提供挖掘机零部件			19,702.64	3.41			2013年3月29日	
山东重工集团财务有限公司	联营	存款	财务公司为本公司提供存款业务			16,936.13	10.44			2013年6月25日	
山东重工集团财务有限公司	联营	贷款	财务公司为本公司提供信贷业务			35,078.70	10.79			2013年6月25日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
合计				--	--	138,987.02	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况			无								
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况			<p>2013年3月28日召开2012年度股东大会,审议通过《关于预计2013年度日常关联交易的议案》,向关联方采购货物的预计交易额为79,000万元,本报告期实际发生额为41,246.88万元;向关联方销售货物的预计交易金额为72,500万元,本报告期实际发生额为45,328.31万元;向关联方租赁的预计金额为800万元,本报告期内实际发生额为397万元。2013年6月6日召开的第七届董事会第十四次会议审议通过了《关于与山东重工集团财务有限公司签订金融服务协议的议案》,并经2013年6月24日召开的2013年第三次临时股东大会审议通过。协议规定2013年6月30日至2014年6月29日公司及其控股子公司在财务公司每日最高存款余额(含利息)不高于人民币10.14亿元、财务公司向本公司及其控股子公司提供的综合授信额度每年不超过人民币40亿元。本报告期内实际从财务公司存款16,936.13万元,贷款35,078.70万元。</p>								
交易价格与市场参考价格差异较大的原因			不适用								

2、资产收购、出售发生的关联交易

本报告期公司无资产收购、出售发生的关联交易。

3、共同对外投资的重大关联交易

本报告期公司无共同对外投资的重大关联交易。

4、关联债权债务往来

本报告期公司不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

2012 年 12 月 18 日，公司第七届董事会第十次会议审议通过《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》等相关议案。该方案已于 2013 年 1 月 16 日获得了山东省国资委批复同意，并于 2013 年 1 月 18 日，经公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过。2013 年 6 月 21 日，公司非公开发行 A 股股票的申请通过了中国证券监督管理委员会发行审核委员会的审核。2013 年 7 月 11 日，公司收到中国证监会《关于核准山推工程机械股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]873 号）。董事会将按照有关规定和公司股东大会的授权，在核准批文有效期内择机实施。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
第七届董事会第十次会议决议公告	2012 年 12 月 18 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于非公开发行股票事宜获得国资委批复的公告	2013 年 1 月 18 日	
2013 年第一次临时股东大会决议公告	2013 年 1 月 19 日	
非公开发行 A 股股票预案（修订稿）	2013 年 1 月 31 日	
关于公司非公开发行 A 股股票获发审委审核通过的公告	2013 年 6 月 22 日	
关于非公开发行股票申请获得中国证监会核准的公告	2013 年 7 月 12 日	

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、其他重大合同

适用 不适用

4、其他重大交易

适用 不适用

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

适用 不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十一、处罚及整改情况

(一) 处罚情况说明

报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司持股 5%以上的股东、实际控制人、收购人未受到任何类型的调查处罚。

(二) 整改情况说明

报告期内，公司未被中国证监会及其派出机构采取行政监管措施并提出限期整改要求。

十二、其他重大事项的说明

编号	事项	刊登的报刊名称及版面	刊登日期	刊登的互联网网站
2013-001 号	公司 2013 年第一次临时股东大会临时提案的补充公告	中国证券报 B020 版 证券时报 B032 版	2013 年 1 月 5 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-002 号	公司关于聘请的会计师事务所转制更名的公告	中国证券报 B002 版 证券时报 C009 版	2013 年 1 月 15 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-003 号	公司关于召开公司 2013 年第一次临时股东大会的提示性公告	中国证券报 B002 版 证券时报 C009 版	2013 年 1 月 15 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-004 号	公司关于非公开发行股票事宜获得国资委批复的公告	中国证券报 B003 版 证券时报 D009 版	2013 年 1 月 18 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

编号	事项	刊登的报刊名称及版面	刊登日期	刊登的互联网网站
2013-005 号	公司 2013 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 B097 版 证券时报 B017 版	2012 年 1 月 19 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-006 号	公司第七届董事会第十一次会议决议公告	中国证券报 B007 版 证券时报 D001 版	2013 年 1 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-007 号	公司第七届监事会第十三次会议决议公告	中国证券报 B007 版 证券时报 D001 版	2013 年 1 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-008 号	公司关于全资子公司增资收购马尼托瓦克东岳重工有限公司 51% 股权公告	中国证券报 B007 版 证券时报 D001 版	2013 年 1 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-009 号	公司关于非公开发行 A 股股票预案中增加利润分配政策内容的公告	中国证券报 B007 版 证券时报 D032 版	2013 年 1 月 31 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-010 号	公司 2012 年度业绩预告公告	中国证券报 B007 版 证券时报 D032 版	2013 年 1 月 31 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-011 号	公司第七届董事会第十二次会议决议公告	中国证券报 B324 版 证券时报 B109 版	2013 年 3 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-012 号	公司第七届监事会第十四次会议决议公告	中国证券报 B324 版 证券时报 B109 版	2013 年 3 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-013 号	公司 2012 年年度报告摘要	中国证券报 B324 版 证券时报 B109 版	2013 年 3 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-014 号	公司关于预计 2013 年度日常关联交易的公告	中国证券报 B324 版 证券时报 B109 版	2013 年 3 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-015 号	公司关于召开 2012 年度股东大会的通知	中国证券报 B324 版 证券时报 B109 版	2013 年 3 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-016 号	公司 2012 年度股东大会决议公告	中国证券报 B220 版 证券时报 B093 版	2013 年 4 月 20 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-017 号	公司第七届董事会第十三次会议决议公告	中国证券报 B079 版 证券时报 B053 版	2013 年 4 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-018 号	公司第七届监事会第十五次会议决议公告	中国证券报 B079 版 证券时报 B053 版	2013 年 4 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-019 号	2013 年第一季度季度报告摘要	中国证券报 B079 版 证券时报 B053 版	2013 年 4 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

编号	事项	刊登的报刊名称及版面	刊登日期	刊登的互联网网站
2013-020 号	公司关于转让所持山东山推工程机械成套设备有限公司 51% 股权的公告	中国证券报 B079 版 证券时报 B053 版	2013 年 4 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-021 号	公司关于召开 2013 年第二次临时股东大会的通知	中国证券报 B079 版 证券时报 B053 版	2013 年 4 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-022 号	公司 2013 年第二次临时股东大会决议公告	中国证券报 B028 版 证券时报 B021 版	2013 年 5 月 14 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-023 号	提示性公告	中国证券报 B007 版 证券时报 B021 版	2013 年 6 月 1 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-024 号	公司七届董事会第十四次会议决议公告	中国证券报 B050 版 证券时报 B037 版	2013 年 6 月 7 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-025 号	公司七届监事会十六次会议决议公告	中国证券报 B050 版 证券时报 B037 版	2013 年 6 月 7 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-026 号	公司关于与山东重工集团财务有限公司签署《金融服务协议》的关联交易公告	中国证券报 B050 版 证券时报 B037 版	2013 年 6 月 7 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-027 号	公司关于山东山推进出口有限公司对其全资子公司提供担保的公告	中国证券报 B050 版 证券时报 B037 版	2013 年 6 月 7 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-028 号	公司关于召开公司 2013 年第三次临时股东大会的通知	中国证券报 B050 版 证券时报 B037 版	2013 年 6 月 7 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-029 号	公司关于召开 2013 年第三次临时股东大会的提示性公告	中国证券报 B003 版 证券时报 B017 版	2013 年 6 月 20 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-030 号	关于公司非公开发行 A 股股票获发审委审核通过的公告	中国证券报 B015 版 证券时报 B013 版	2013 年 6 月 20 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-031 号	公司 2013 年第三次临时股东大会决议公告	中国证券报 B028 版 证券时报 B012 版	2013 年 6 月 20 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-032 号	公司关于非公开发行股票申请获得中国证监会核准的公告	中国证券报 B036 版 证券时报 B028 版	2013 年 7 月 12 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	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	185,375,535	16.28					0	185,375,535	16.28
1、国家持股									
2、国有法人持股	185,246,221	16.27					0	185,246,221	16.27
3、其他内资持股									
4、外资持股									
5、高管股份	129,314	0.01					0	129,314	0.01
二、无限售条件股份	953,371,260	83.72					0	953,371,260	83.72
1、人民币普通股	953,371,260	83.72					0	953,371,260	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	1,138,746,795	100					0	1,138,746,795	100

1、股份变动的原因

适用 不适用

2、股份变动的批准情况

适用 不适用

3、股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

5、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

6、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	128,499							
前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
山东重工集团有限公司	国有法人	21.10	240,282,760		183,345,421	56,937,339		0
中国工商银行—华安中小盘成长股票型证券投资基金	其他	1.83	20,856,472			20,856,472		0
中国建设银行—华夏盛世精选股票型证券投资基金	其他	1.14	13,027,044			13,027,044		0
长春隆治经贸有限公司	其他	0.85	9,718,136			9,718,136		0
中国工商银行—易方达价值精选股票型证券投资基金	其他	0.44	5,000,000			5,000,000		0
中国建设银行—博时裕富沪深 300 指数证券投资基金	其他	0.32	3,593,274			3,593,274		0
中国建设银行—信诚中证 500 指数分级证券投资基金	其他	0.28	3,177,907			3,177,907		0
中国农业银行—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.22	2,481,700			2,481,700		0
姬蕾	境内自然人	0.18	2,050,051			2,050,051		0
山东省济宁市银资房地产开发公司	国有法人	0.17	1,900,800			1,900,800		0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
山东重工集团有限公司	56,937,339	人民币普通股	56,937,339					
中国工商银行—华安中小盘成长股票型证券投资基金	20,856,472	人民币普通股	20,856,472					
中国建设银行—华夏盛世精选股票型证券投资基金	13,027,044	人民币普通股	13,027,044					

长春隆治经贸有限公司	9,718,136	人民币普通股	9,718,136
中国工商银行—易方达价值精选股票型证券投资基金	5,000,000	人民币普通股	5,000,000
中国建设银行—博时裕富沪深 300 指数证券投资基金	3,593,274	人民币普通股	3,593,274
中国建设银行—信诚中证 500 指数分级证券投资基金	3,177,907	人民币普通股	3,177,907
中国农业银行—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	2,481,700	人民币普通股	2,481,700
姬蕾	2,050,051	人民币普通股	2,050,051
山东省济宁市银资房地产开发公司	1,900,800	人民币普通股	1,900,800
上述股东关联关系或一致行动的说明	国有股股东山东重工集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明	股东长春隆治经贸有限公司通过东北证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 9,718,136 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

1、控股股东报告期内变更

适用 不适用

2、实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
苏子孟	独立董事	聘任	2013 年 1 月 18 日	聘任

第八节 财务报告

一、会计报表（附后）

二、会计报表附注

（一）公司的基本情况

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

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

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

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

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

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

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

股。

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

公司法人代表:张秀文。

营业执照注册号为:370000018047901。

注册地址:山东省济宁市高新区327国道58号。

经营范围:建筑工程机械、矿山机械、农田基本建设机械、收获机械及配件的研究、开发、制造、销售、租赁、维修及技术咨询服务。

(二)公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

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2013年6月30日的财务状况、2013年1-6月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、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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) 外币财务报表的折算

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

金融工具划分为金融资产或金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

（3）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。

(4) 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。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

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

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

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

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

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

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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
关联方组合	其他方法	按纳入合并报表范围内关联方划分组合
账龄组合	账龄分析法	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

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

适用 不适用

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

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的:

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

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

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

公司通过设置存货明细账，对日常发生的存货增加或减少，根据会计凭证在账簿中进行连续登记，并随时在账面上结算各项存货的结存数并定期与实际盘存数对比，确定存货的盘盈盘亏。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：一次摊销法

②包装物摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始投资成本；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；

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认

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

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

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

- A. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- B. 参与被投资单位的政策制定过程；
- C. 向被投资单位派出管理人员；
- D. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；

E. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，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：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

(3) 各类固定资产的折旧方法

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。

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	12-25	3-10	3.60-8.08
机器设备	8-12	3-10	7.50-12.13
电子设备	3-5	3-10	18.00-32.33
运输设备	4-10	3-10	9.00-24.25
其他设备	5-10	3-10	9.00-19.40
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物	12-25	3-10	3.60-8.08
机器设备	8-12	3-10	7.50-12.13
电子设备	3-5	3-10	18.00-32.33
运输设备	4-10	3-10	9.00-24.25
其他设备	5-10	3-10	9.00-19.40

(4) 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。

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) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

- ①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程的减值测试方法、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) 借款费用资本化期间

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。

(3) 暂停资本化期间

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。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

线法进行摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用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：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

(4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，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) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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

18、长期待摊费用摊销方法

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) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

21、政府补助

(1) 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) 会计处理方法

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：①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；②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

(1) 确认递延所得税资产的依据

企业应该将已支付的所得税超过应支付的部分确认为资产。当企业资产或负债的账面价值小于其计税基础，从而产生可抵扣暂时性差异时，企业应该将其确认为资产，作为递延所得税资产加以处理。但确认的前提条件是在资产负债表日，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暂时性差异。如果有确凿证据表明未来期间很可能不能获得足够的应纳税所得额用来抵扣暂时性差异，则不能确认为

递延所得税资产。但在资产负债表日，如果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暂时性差异，则应当确认以前期间未确认的递延所得税资产。

对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，也应当确认为相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。但同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

(2) 确认递延所得税负债的依据

企业应该将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债。当企业资产或负债的账面价值大于其计税基础，从而产生应纳税暂时性差异时，企业应该将其确认为负债，作为递延所得税负债加以处理。

23、经营租赁、融资租赁

(1) 融资租赁会计处理

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

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

(2) 经营租赁会计处理

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方法

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、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

26、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

(三) 税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额减去可抵扣的进项税额	17
营业税	租赁收入、服务费收入	5

税种	计税依据	税率
城市维护建设税	应缴流转税额	7
教育费附加	应缴流转税额	3、2
企业所得税	应纳税所得额	15、16.5、17、20、25、28 等

本公司及山推楚天工程机械有限公司所得税税率为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）控股有限公司及山推佰润国际有限公司所得税率为16.50%，山推巴西公司所得税率为15%，山推迪拜公司所得税免交，山推北美公司所得税为累进制税率，其他子公司所得税税率为25%。

2、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

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
山东山推工程机械成套设备有限公司	有限责任	山东济宁	商贸	10,000,000	工程机械及配件销售、租赁、大修、技术服务等	5,100,000		51	51	是	58,380,160.57		
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	200,000,000	机电成套设备的进出口业务	202,061,500		100	100	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	5,000,000	批发、零售推土机等	3,000,000		间接 60	间接 60	是	17,764,809.45		
福建小松工程机械有限公司	有限责任	福建福州	商贸	5,000,000	批发、零售推土机等	3,000,000		间接 60	间接 60	是	25,708,784.53		
广东粤松工程机械有限公司	有限责任	广东广州	商贸	6,000,000	批发、零售推土机等	3,600,000		间接 60	间接 60	是	20,007,433.53		
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	42,000,000	生产经营液压挖掘机、装载机的作业机械及配件	25,200,000		60	60	是	43,017,149.74		
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	20,000,000	生产经营工程机械主机配套的“四轮”及涨紧装置	21,585,100		75	75	是	46,172,839.61		
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	38,000,000	机械设备、公共设施的养护、物业物流管理、租赁等	30,119,200		79.26	79.26	是	10,837,263.46		
山推铸钢有限公司	有限责任	山东济宁	工业加工	80,853,959.64	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		直接 70 间接 30	直接 70 间接 30	是			
山推重工机械有限公司	有限责任	山东济宁	工业加工	162,000,000	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	162,000,033.40		100	100	是			
山推投资有限公司	有限责任	山东济宁	投资	785,500,000	项目投资	785,500,000		100	100	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	500,000	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		间接 100	间接 100	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
山推（香港）控股有限公司	有限责任	香港	商贸	7020 万港币	贸易发展、营销网络建设、技术交流合作	821 万美元		间接 100	间接 100	是			
山推南非公司	有限责任	南非	商贸	3566.10 万兰特	建筑机械设备批发、零售	3566.10 万兰特		间接 100	间接 100	是			
山推迪拜公司	有限责任	迪拜	商贸	100 万迪拉姆	建筑机械设备批发、零售	50 万美元		间接 100	间接 100	是			
山推北美公司	有限责任	美国	商贸	1 万美元	建筑机械设备批发、零售	1 万美元		间接 100	间接 100	是			
山推新加坡公司	有限责任	新加坡	商贸	100 万新币	建筑机械设备批发、零售	103 万美元		间接 100	间接 100	是			
山推俄罗斯公司	有限责任	俄罗斯	商贸	10,000 卢布	建筑机械设备批发、零售	130 万美元		间接 100	间接 100	是			
山推加纳(西非)公司	有限责任	加纳	商贸	51 万塞地	建筑机械设备批发、零售	83 万美元		间接 100	间接 100	是			
佰润国际有限公司	有限责任	香港	商贸	390 万港币	建筑机械设备批发、零售	390 万港币		间接 100	间接 100	是			
山推巴西公司	有限责任	巴西	商贸	180 万雷亚尔	建筑机械设备批发、零售	100 万美元		间接 100	间接 100	是			
山推喀什工程机械有限公司	有限责任	新疆喀什	工业加工	30,000,000	建筑工程机械、起重运输机械、混凝土机械、农田基本建设机械、收获机械及配件的研究、开发、组装、制造、销售/租赁、维修及技术服务	30,000,000		间接 100	间接 100	是			

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
山东锐驰机械有限公司	有限责任	山东泰安	工业加工	40,000,000	机械设备及零部件生产销售等	30,672,106.36		51.02	51.02	是	23,027,867.38		

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
山推楚天工程机械有限公司	有限责任	湖北武汉	工业加工	500,000,000	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	379,517,100.00		直接 24.475 间接 50.4284	直接 24.475 间 接 50.4284	是	86,365,572.89		
山东山推物流有限公司	有限责任	山东济宁	交通运输	5,000,000	道路普通货物运输、仓储服务; 包装服务; 物流信息及技术的咨询; 机械产品组装、维修、咨询	5,000,000		间接 100	间接 100	是			
厦门恒信源贸易有限公司	有限责任	福建厦门	贸易	3,000,000	批发、零售: 机械设备、润滑油、五金交电、建筑装饰材料、机电产品、金属材料、汽车销售(不含乘用车)、机械设备租赁、维修和技术服务; 经营各类商品和技术的进出口	7,451,710.20		间接 100	间接 100	是			
山推抚起机械有限公司	有限责任	辽宁抚顺	工业加工	230,000,000	汽车起重机、高空作业车制造、修理、销售; 工程机械配件制造; 房屋、场地出租, 登高平台消防车、举高喷射消防车制造、维修、销售, 泡沫消防车、水罐消防车制造、维修、销售	220,483,000		间接 70	间接 70	是	70,958,676.10		
山东彩桥驾驶室有限公司	有限责任	山东济宁	工业加工	18,930,000	生产挖掘机、推土机、压路机等工程机械的驾驶室、地板架总成和板金件喷涂; 销售本公司产品	112,980,556.18		75	75	是	37,257,832.64		
山推建友机械股份有限公司	股份有限	山东济南	工业加工	234,187,569	混凝土搅拌运输车、泵车、泵、建筑、起重、清洁、废物处理机械, 可移动金属建筑物、建筑小五金、金属及非金属建筑材料的生产、销售、租赁、设备安装、维修、技术咨询; 五金交电、建筑材料的销售; 房屋维修与管理; 资格证书规定范围内的进出口业务	243,648,746.40		间接 51	间接 51	是	229,302,623.81		
济南方义文化用品有限公司	有限责任	山东济南	商贸	100,000	文化用品、办公用品及耗材、纸制品、非专控销售器材的销售; 企业形象规划; 企业管理咨询	100,000		间接 100	间接 100	是			

注：济南方义文化用品有限公司为山推建友机械股份有限公司的全资子公司，目前正在办理注销手续。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

3、合并范围发生变更的说明

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

适用 不适用

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

适用 不适用

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

适用 不适用

8、报告期内发生的反向购买

适用 不适用

9、本报告期发生的吸收合并

适用 不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

名 称	记账本位币	对人民币汇率
山推南非公司	兰特	0.6271
山推迪拜公司	迪拉姆	1.6836
山推北美公司	美元	6.1787
山推新加坡公司	新加坡元	4.8470
山推俄罗斯公司	卢布	0.1876
山推加纳(西非)公司	塞地	3.1076
山推巴西公司	雷亚尔	2.7790

(五) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			686,859.57			927,194.77
人民币	--	--	357,734.73	--	--	350,479.12
美元	40,055.77	6.1787	247,492.59	43,659.79	6.2855	274,423.61
欧元	1,774.46	8.0536	14,290.79	12,547.63	8.3176	104,366.17
日元	142,982.89	0.062607	8,951.73	143,077.02	0.073049	10,451.63
兰特	28,056.56	0.6271	17,594.27	212,825.99	0.7485	159,300.25
卢布	63.75	0.1876	11.96			
塞地	9,225.60	3.1076	28,669.47	4,693.60	3.3650	15,793.96
新加坡元	915.97	4.8470	4,439.71	1,482.55	5.0929	7,550.48
雷亚尔	1,582.94	2.7790	4,398.99	1,582.94	3.0510	4,829.55
马达加斯加阿 里亚里	1,049,785.26	0.00312	3,275.33			
银行存款：			1,622,469,239.48			1,580,647,454.46
人民币	--	--	1,440,300,038.71	--	--	1,449,307,099.80
美元	22,585,244.32	6.1787	139,547,449.08	17,108,478.45	6.2855	107,535,341.27
欧元	2,318,071.39	8.0536	18,668,819.75	494,640.99	8.3176	4,114,225.89
日元	3,362,660.25	0.062607	210,526.07	38,156,249.09	0.073049	2,787,275.84
兰特	15,098,516.63	0.6271	9,468,279.78	3,921,013.41	0.7485	2,934,878.54
港元	870,452.90	0.7966	693,402.78	934,664.25	0.8108	757,825.78
迪拉姆	5,664,996.77	1.6836	9,537,588.57	1,528,738.36	1.7127	2,618,270.19
卢布	2,891,607.30	0.1876	542,465.53	28,535,139.59	0.2061	5,881,092.27
新加坡元	38,833.94	4.8470	188,228.10	29,798.31	5.0929	151,759.81
塞地	166,401.64	3.1076	517,109.73	35,142.88262	3.3650	118,255.80
雷亚尔	1,005,876.71	2.7790	2,795,331.38	1,455,729.03	3.0510	4,441,429.27
其他货币资金：	--	--	383,388,748.97	--	--	560,142,868.20
其中：人民币	--	--	383,388,748.97	--	--	560,142,868.20
合计	--	--	2,006,544,848.02	--	--	2,141,717,517.43

注 1：其他货币资金中银行承兑汇票保证金存款 261,542,998.65 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 255,447,063.65 元。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	596,213,464.46	534,075,977.44
合计	596,213,464.46	534,075,977.44

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
1. 中国路桥工程有限责任公司	2013 年 5 月 20 日	2013 年 8 月 20 日	17,470,000.00	母公司
2. 江苏山推机械有限公司	2013 年 3 月 18 日	2013 年 9 月 18 日	10,000,000.00	欧亚陀
3. 山东松推机械有限公司	2013 年 4 月 9 日	2013 年 7 月 9 日	10,000,000.00	母公司
4. 山东金山推机械有限公司	2013 年 5 月 8 日	2013 年 11 月 8 日	9,000,000.00	欧亚陀
5. 新疆金山推机械有限公司	2013 年 1 月 29 日	2013 年 7 月 29 日	8,861,392.08	欧亚陀
合计	--	--	55,331,392.08	--

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

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
1. 北京山推机械有限公司	2013 年 4 月 8 日	2013 年 10 月 8 日	24,500,000.00	母公司
2. 河南山推科技重工有限公司	2013 年 4 月 22 日	2013 年 10 月 22 日	11,618,524.00	母公司
3. 安徽山推机械有限公司	2013 年 3 月 27 日	2013 年 9 月 27 日	10,912,000.00	母公司
4. 新疆金山推机械有限公司	2013 年 4 月 9 日	2013 年 10 月 9 日	10,141,252.00	母公司
5. 安徽山推机械有限公司	2013 年 3 月 27 日	2013 年 9 月 27 日	10,088,000.00	母公司
合计	--	--	67,259,776.00	--

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	224,543,256.95	6.63			125,678,185.00	4.32		
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	3,075,454,689.26	90.77	215,019,171.48	6.99	2,713,877,006.52	93.21	189,794,320.56	6.99
组合小计	3,075,454,689.26	90.77	215,019,171.48	6.99	2,713,877,006.52	93.21	189,794,320.56	6.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	88,342,698.99	2.60			71,930,347.46	2.47		
合计	3,388,340,645.20	100	215,019,171.48	6.35	2,911,485,538.98	100	189,794,320.56	6.52

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

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山东山推工程机械进出口有限公司已向中国出口信用保险公司投保短期出口信用综合保险金额	224,543,256.95	0	0	向中国出口信用保险公司投保短期出口信用综合保险金额
合计	224,543,256.95	0	0	—

②组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	2,826,851,327.67	83.43	141,342,566.38	2,519,563,896.80	86.54	125,978,194.84
1 年以内小计	2,826,851,327.67	83.43	141,342,566.38	2,519,563,896.80	86.54	125,978,194.84
1 至 2 年	147,275,052.77	4.35	22,091,257.92	96,433,594.60	3.31	14,465,039.19
2 至 3 年	58,597,190.43	1.73	17,579,157.13	56,529,988.20	1.94	16,958,996.46
3 年以上	42,731,118.39	1.26	34,006,190.05	41,349,526.92	1.42	32,392,090.07
3 至 4 年	14,157,901.50	0.42	7,078,950.75	15,187,571.90	0.52	7,593,785.95
4 至 5 年	8,229,887.95	0.24	6,583,910.36	6,818,254.51	0.23	5,454,603.61
5 年以上	20,343,328.94	0.6	20,343,328.94	19,343,700.51	0.67	19,343,700.51
合计	3,075,454,689.26	90.77	215,019,171.48	2,713,877,006.52	93.21	189,794,320.56

③组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

④组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

⑤期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山东山推工程机械进出口有限公司已向中国出口信用保险公司投保短期出口信用综合保险金额	88,342,698.99	0	0	向中国出口信用保险公司投保短期出口信用综合保险金额
合计	88,342,698.99	0	0	——

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
1. 徐州徐工物资供应有限公司	非关联方	117,343,310.99	1 年以内	3.46
2. MirDorozhno-Stroitelnyh Mashin CJSC	非关联方	92,591,412.91	1 年以内	2.73
3. 山重建机有限公司	同属母公司	72,914,185.81	1 年以内	2.15
4. 重庆山推工程机械有限公司	非关联方	62,026,025.10	1 年以内	1.83
5. 沃尔沃建筑设备(中国)有限公司	非关联方	61,430,594.36	1 年以内	1.81
合计	--	406,305,529.17	--	11.98

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
1. 山重建机有限公司	同属母公司	72,914,185.81	2.15
2. 小松山推工程机械有限公司	联营企业	19,750,342.32	0.58
3. 山东山推胜方工程机械有限公司	实际控制人附属企业	2,400,746.38	0.07
4. 山东山推机械有限公司	同属母公司	1,879,596.92	0.06
合计	--	96,944,871.43	2.86

(7) 终止确认的应收款项情况

无。

(8) 应收账款中外币余额情况

单位：元

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	37,372,904.03	1.6836	62,921,021.22	54,867,692.01	1.7127	93,971,896.11
美元	139,445,503.66	6.1787	861,591,933.46	138,406,661.04	6.2855	869,955,067.97

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	20,615,614.89	0.6271	12,928,052.10	15,788,205.00	0.7485	11,817,471.44
卢布	36,856,705.41	0.1876	6,914,317.93	46,241,304.71	0.2061	9,530,332.90
新加坡元	5,707.17	4.8470	27,662.65			
合计	—	—	944,382,987.36	—	—	985,274,768.42

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

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
关联方组合								
账龄分析法组合	363,753,417.02	100	45,992,851.68	12.64	307,063,120.72	100	41,782,495.73	13.61
组合小计	363,753,417.02	100	45,992,851.68	12.64	307,063,120.72	100	41,782,495.73	13.61
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	363,753,417.02	100	45,992,851.68	12.64	307,063,120.72	100	41,782,495.73	13.61

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。

① 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

②组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	268,106,127.21	73.71	9,464,628.11	215,259,710.61	70.10	6,562,412.76
1 年以内小计	268,106,127.21	73.71	9,464,628.11	215,259,710.61	70.10	6,562,412.76
1 至 2 年	39,427,782.76	10.84	5,914,167.41	36,640,162.27	11.93	5,496,024.34
2 至 3 年	29,502,317.00	8.11	8,850,695.10	29,563,657.27	9.63	8,869,097.17
3 年以上	26,717,190.05	7.34	21,763,361.06	25,599,590.57	8.34	20,854,961.46
3 至 4 年	7,560,480.25	2.08	3,780,240.12	7,199,559.82	2.34	3,599,779.91
4 至 5 年	5,867,944.29	1.61	4,694,355.43	5,724,246.00	1.86	4,579,396.80
5 年以上	13,288,765.51	3.65	13,288,765.51	12,675,784.75	4.14	12,675,784.75
合计	363,753,417.02	100	45,992,851.68	307,063,120.72	100	41,782,495.73

③组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

④组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

⑤期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

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

□ 适用 √ 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
1. 应收出口退税	86,125,279.08	出口退税款	23.68
2. 济宁高新技术开发区管理委员会	7,213,826.28	租赁费	1.98
3. 济宁海关	4,229,599.49	进口关税款	1.16
4. 上海外高桥港区海关	3,838,733.70	进口关税款	1.06
5. 济宁龙宝物流有限公司	1,506,160.99	运费	0.41
合计	102,913,599.54	--	28.29

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1. 应收出口退税	非关联方	86,125,279.08	1年以内	23.68
2. 济宁高新技术开发区管理委员会	非关联方	7,213,826.28	1年以内	1.98
3. 济宁海关	非关联方	4,229,599.49	1年以内	1.16
4. 上海外高桥港区海关	非关联方	3,838,733.70	1年以内	1.06
5. 济宁龙宝物流有限公司	非关联方	1,506,160.99	1年以内	0.41
合计	--	102,913,599.54	--	28.29

(7) 其他应收关联方账款情况

无。

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无。

(9) 其他应收款外币余额情况

单位：元

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	269,012.72	6.1787	1,662,148.89	274,109.61	6.2855	1,722,915.95
兰特	398,781.14	0.6271	250,075.65	1,832,825.01	0.7485	1,371,869.52

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	10,721,164.55	0.1876	2,011,290.47	15,185,100.23	0.2061	3,129,649.16
迪拉姆	1,061,814.06	1.6836	1,787,670.15	1,154,003.34	1.7127	1,976,461.52
雷亚尔	370,150.88	2.7790	1,028,649.30	105,021.00	3.0510	320,419.07
赛地	15,386.10	3.1076	47,813.84	7,387.43	3.3650	24,858.70
合计	—	—	6,787,648.30	—	—	8,546,173.92

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	398,621,847.14	70.37	555,456,694.41	74.46
1 至 2 年	167,847,373.21	29.63	190,491,579.49	25.54
合计	566,469,220.35	100	745,948,273.90	100

账龄超过 1 年且金额较大的预付款项，主要系暂未结算的材料款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
1. 武汉天宏工程机械设备有限公司	非关联方	20,768,012.17	1 年以内	未结算货款
2. 大冶特殊钢股份有限公司	非关联方	20,730,531.16	1 年以内	未结算货款
3. 山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	非关联方	20,220,759.42	1 年以内	未结算货款
4. 恒进博力液压工程（武汉）有限公司	非关联方	14,913,181.10	1 年以内	未结算货款
5. 鞍山市第三轧钢有限公司	非关联方	14,759,517.18	1 年以内	未结算货款
合计	--	91,392,001.03	--	--

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

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

预付款项中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	335,271.97	6.1787	2,071,544.92	105,142.20	6.2855	660,871.30
兰特	1,224,846.18	0.6271	768,101.04	16,419,512.64	0.7485	12,290,005.21
卢布	7,505,559.55	0.1876	1,408,042.97	3,288,823.41	0.2061	677,826.50
迪拉姆	685,901.65	1.6836	1,154,784.02	776,973.65	1.7127	1,330,722.77
合计	—	—	5,402,472.95	—	—	14,959,425.78

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。

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	699,711,710.89	5,971,217.67	693,740,493.22	641,314,161.66	6,093,390.16	635,220,771.50
在产品	592,765,508.72	36,196,947.29	556,568,561.43	653,500,536.61	41,063,923.80	612,436,612.81
库存商品	1,276,901,213.47	3,806,656.84	1,273,094,556.63	1,252,527,416.04	3,384,577.04	1,249,142,839.00
合计	2,569,378,433.08	45,974,821.80	2,523,403,611.28	2,547,342,114.31	50,541,891.00	2,496,800,223.31

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	6,093,390.16			122,172.49	5,971,217.67
在产品	41,063,923.80			4,866,976.51	36,196,947.29
库存商品	3,384,577.04	662,425.77		240,345.97	3,806,656.84
合计	50,541,891.00	662,425.77		5,229,494.97	45,974,821.80

子公司福建小松工程机械有限公司库存商品由于可变现净值低于账面价值，计提部分存货跌价准备 662,425.77 元；子公司山推重工机械有限公司计提的部分存货跌价准备本期已对外出售，转销相应的存货跌价准备 5,229,494.97 元。

(3) 存货跌价准备情况

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

(4) 公司期末无用于质押的存货。

7、可供出售金融资产

可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具	3,054,461.74	3,707,381.08
其他		
合计	3,054,461.74	3,707,381.08

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

可供出售金融资产的说明：

(1) 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 2013 年 6 月 30 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。

(2) 子公司山推建友机械股份有限公司持有交通银行股份有限公司股票 310,482 股。

8、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
二、联营企业												
小松山推工程机械有限公司	外商投资企业	山东 济宁	王子光	工业生产	2100 万美元	30	30	1,602,299,547.12	754,604,629.78	847,694,917.34	2,161,433,468.58	146,913,567.32
中航国际北京-山推（东非）公司	有限责任公司	肯尼亚	Dylan Chicken 和 Yan Qiong	商贸	100 万美元	49	49	24,713,261.32	19,974,153.66	4,739,107.66	10,941,069.78	-1,224,437.31
山东重工集团财务有限公司	有限公司	山东 济南	申传东	金融	100000 万元	20	20	3,634,285,164.84	2,602,980,914.36	1,031,304,250.48	45,747,960.44	19,026,438.16

9、长期股权投资

长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
1. 小松山推工程机械有限公司	权益法	164,146,003.11	225,794,710.54	44,074,070.20	269,868,780.74	30	30				
2. 山东重工集团财务有限公司	权益法	200,000,000.00	202,424,654.77	3,805,287.63	206,229,942.40	20	20				
3. 山重融资租赁有限公司	成本法	180,000,000.00	180,000,000.00		180,000,000.00	19.565	19.565				6,615,000.00
4. 中国浦发机械工业股份有限公司	成本法	216,720.00	216,720.00		216,720.00	0.098	0.098				
5. 中地海外汉盛（北京）贸易有限责任公司	成本法	13,829,500.00	13,829,500.00		13,829,500.00	10	10				
6. 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				
7. 中航国际北京-山推（东非）公司	权益法	3,245,123.00	3,263,865.98	-599,974.28	2,663,891.70	49	49				
8. 山东重工印度公司	成本法	2,584,720.00	2,584,720.00		2,584,720.00	30	30				
合计	—	567,022,066.11	631,114,171.29	47,279,383.55	678,393,554.84	—	—				6,615,000.00

10、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	54,427,588.28			54,427,588.28
1. 房屋、建筑物	54,427,588.28			54,427,588.28
2. 土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	25,749,297.66	1,266,703.02		27,016,000.68
1. 房屋、建筑物	25,749,297.66	1,266,703.02		27,016,000.68
2. 土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	28,678,290.62			27,411,587.60
1. 房屋、建筑物	28,678,290.62			27,411,587.60
2. 土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	28,678,290.62			27,411,587.60
1. 房屋、建筑物	28,678,290.62			27,411,587.60
2. 土地使用权				

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

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	3,458,800,325.03	43,043,727.95	19,205,332.57	3,482,638,720.41
其中：房屋及建筑物	1,476,251,817.88	1,552,832.99	4,826,022.49	1,472,978,628.38
机器设备	1,803,856,147.34	31,598,626.80	10,010,922.91	1,825,443,851.23
运输工具	80,410,986.59	1,720,777.91	2,591,174.65	79,540,589.85
电子仪器仪表	39,112,760.60	6,205,489.03	409,539.39	44,908,710.24
其他	59,168,612.62	1,966,001.22	1,367,673.13	59,766,940.71

	期初账面余额	本期 新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计:	862,722,499.84		119,008,976.44	16,240,796.39	965,490,679.89
其中:房屋及建筑物	179,991,228.60		23,798,990.53	3,939,526.48	199,850,692.65
机器设备	594,818,477.78		85,082,128.06	9,651,123.15	670,249,482.69
运输工具	34,253,620.53		2,610,217.75	2,166,230.96	34,697,607.32
电子仪器仪表	21,354,589.55		4,398,388.66	318,999.81	25,433,978.40
其他	32,304,583.38		3,119,251.44	164,915.99	35,258,918.83
	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	2,596,077,825.19				2,517,148,040.52
其中:房屋及建筑物	1,296,260,589.28				1,273,127,935.73
机器设备	1,209,037,669.56				1,155,194,368.54
运输工具	46,157,366.06				44,842,982.53
电子仪器仪表	17,758,171.05				19,474,731.84
其他	26,864,029.24				24,508,021.88
四、减值准备合计	32,550,100.49			-34,761.00	32,515,339.49
其中:房屋及建筑物	15,589,748.03				15,589,748.03
机器设备	14,755,483.92			-34,761.00	14,720,722.92
运输工具	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	2,563,527,724.70				2,484,632,701.03
其中:房屋及建筑物	1,280,670,841.25				1,257,538,187.70
机器设备	1,194,282,185.64				1,140,473,645.62
运输工具	45,918,744.44				44,604,360.91
电子仪器仪表	16,288,998.35				18,005,559.14
其他	26,366,955.02				24,010,947.66

固定资产说明:

①本期折旧额 119,008,976.44 元;本期由在建工程转入固定资产原价为 40,553,054.86 元。

②本期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 34,761.00 元。

③公司期末对固定资产进行减值测试，除已计提的减值准备以外，未发现其他需计提减值准备的固定资产。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

适用 不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

12、在建工程

(1) 在建工程基本情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
10000 台推土机项目	39,338,084.08		39,338,084.08	41,155,510.29		41,155,510.29
履带底盘提高产能项目	49,644,921.64		49,644,921.64	38,617,512.57		38,617,512.57
重工科技园项目	31,066,806.07		31,066,806.07	27,025,946.88		27,025,946.88
欧亚陀四期厂房项目	12,556,053.32		12,556,053.32			
结构件二期项目	1,924,517.25		1,924,517.25	2,532,110.48		2,532,110.48
楚天日工合资新工厂项目	40,454,276.78		40,454,276.78	12,398,744.52		12,398,744.52
广东粤松厂房项目	4,599,238.23		4,599,238.23	4,599,238.23		4,599,238.23
抚起项目	162,513,510.15		162,513,510.15	155,350,721.91		155,350,721.91
信息化提升项目	31,994,469.74		31,994,469.74	25,031,053.58		25,031,053.58
喀什项目	14,635,371.64		14,635,371.64	11,322,032.02		11,322,032.02
研发中心项目	53,483,424.36		53,483,424.36	16,493,519.49		16,493,519.49
其他工程	120,370,528.02		120,370,528.02	41,862,139.91		41,862,139.91
合计	562,581,201.28		562,581,201.28	376,388,529.88		376,388,529.88

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入 固定资产	其他减少	工程投入 占预算比 例(%)	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利 息资本 化率(%)	资金 来源	期末数
重工科技园项目	129,929,400.00	27,025,946.88	5,554,292.48	1,221,552.95	291,880.34	60.14	90.50				自筹	31,066,806.07
楚天日工合资新 工厂项目	382,000,000.00	12,398,744.52	28,055,532.26			99.97	100	13,479,044.00			自筹	40,454,276.78
抚起项目	315,990,000.00	155,350,721.91	7,162,788.24			52.44	92	10,167,464.92	2,733,859.75		自筹	162,513,510.15
履带底盘提高产 能项目	191,490,000.00	38,617,512.57	11,273,289.28	245,880.21		85.95	89	1,548,160.00			自筹	49,644,921.64
10000 台推土机 项目	211,000,000.00	41,155,510.29	2,595,112.64	1,759,330.28	2,653,208.57	52.23	56	676,160.00			自筹	39,338,084.08
研发中心项目	280,000,000.00	16,493,519.49	36,989,904.87			18.94	28.44	460,273.36	460,273.36		自筹	53,483,424.36
合计	——	291,041,955.66	91,630,919.77	3,226,763.44	2,945,088.91	——	——	26,331,102.28	3,194,133.11	——	——	376,501,023.08

(3) 在建工程减值准备

无。

(4) 在建工程的说明

无。

13、无形资产

无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	792,093,625.82	3,665,443.09		795,759,068.91
专利技术	10,688,978.12			10,688,978.12
非专利技术	84,020,848.41			84,020,848.41
软件	25,684,478.58	3,665,443.09		29,349,921.67
土地使用权	671,699,320.71			671,699,320.71
二、累计摊销合计	106,783,675.17	9,935,803.54		116,719,478.71
专利技术	6,090,528.70	549,518.92		6,640,047.62
非专利技术	61,935,021.25	972,595.62		62,907,616.87
软件	8,470,242.15	1,721,589.15		10,191,831.30
土地使用权	30,287,883.07	6,692,099.85		36,979,982.92
三、无形资产账面净值合计	685,309,950.65			679,039,590.20
专利技术	4,598,449.42			4,048,930.50
非专利技术	22,085,827.16			21,113,231.54
软件	17,214,236.43			19,158,090.37
土地使用权	641,411,437.64			634,719,337.79
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	682,316,150.65			676,045,790.20

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
专利技术	4,598,449.42			4,048,930.50
非专利技术	22,085,827.16			21,113,231.54
软件	17,214,236.43			19,158,090.37
土地使用权	638,417,637.64			631,725,537.79

① 本期无形资产摊销额为 9,935,803.54 元。

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

14、商誉

单位：元

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

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

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

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
库房装修费	502,906.74		54,086.34		448,820.40	
办公楼装修费用	709,550.07		324,549.98		385,000.09	
合计	1,212,456.81		378,636.32		833,820.49	

16、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

① 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
可抵扣亏损	12,154,042.08	12,154,042.08
坏账准备所得税资产	51,529,458.42	47,268,100.08
存货跌价准备所得税资产	11,171,947.29	12,313,714.60
预计负债	1,950,000.00	1,515,000.00
应付利息	8,087,476.36	10,776,185.36
专项储备	2,735,217.18	1,791,978.34
无形资产减值准备	748,450.00	748,450.00
收到政府补助未确认收入	4,657,250.00	4,880,500.00
未实现内部销售损益	5,458,800.05	5,258,345.77
小计	98,492,641.38	96,706,316.23
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动累积影响	418,117.44	543,067.27
非同一控制下合并子公司净资产评估增值部分影响	21,617,209.52	22,060,234.17
小计	22,035,326.96	22,603,301.44

② 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	16,273,410.77	16,273,410.77
可抵扣亏损	23,936,019.67	23,936,019.67
合计	40,209,430.44	40,209,430.44

③未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2013	1,009,236.82	1,009,236.82	
2014	579,950.50	579,950.50	
2015	5,430,673.99	5,430,673.99	
2016	16,916,158.36	16,916,158.36	
2017			
合计	23,936,019.67	23,936,019.67	

④应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
应计提坏账准备产生的所得税影响	244,670,253.51	230,985,942.74
存货跌价准备产生的所得税影响	45,974,821.80	50,541,891.00
专项储备	13,459,611.96	9,714,709.81
无形资产减值准备产生的所得税影响	2,993,800.00	2,993,800.00
收到政府补助未确认收入	30,301,666.67	31,790,000.00
可抵扣亏损	45,299,997.88	45,299,997.88
应付利息	53,715,722.28	70,225,894.69
预计负债	13,000,000.00	10,100,000.00
内部未实现	30,237,678.52	28,901,316.65
小计	479,653,552.62	480,553,552.77
可抵扣差异项目		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	2,188,789.74	2,841,709.08
非同一控制下合并子公司净资产评估增值部分	86,468,838.08	88,240,936.68
小计	88,657,627.82	91,082,645.76

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

17、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	231,576,816.29	29,435,206.87			261,012,023.16
二、存货跌价准备	50,541,891.00	662,425.77		5,229,494.97	45,974,821.80
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	32,550,100.49			34,761.00	32,515,339.49
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	2,993,800.00				2,993,800.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	317,662,607.78	30,097,632.64		5,264,255.97	342,495,984.45

18、所有权受到限制的资产

单位：元

项目	期末余额	所有权或使用权收到限制的原因
房屋建筑物	47,171,087.00	抵押借款
土地使用权	163,745,600.00	抵押借款
合计	210,916,687.00	

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		819,866,901.66
保证借款	20,000,000.00	10,000,000.00
信用借款	2,819,543,220.00	2,284,882,245.00
合计	2,839,543,220.00	3,114,749,146.66

短期借款分类的说明：

期末保证借款 20,000,000.00 系公司代理商福建山推机械设备有限公司为福建小松工程机械有限公司担保的借款。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

无。

20、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,086,203,244.81	977,894,081.35
商业承兑汇票		
合计	1,086,203,244.81	977,894,081.35

下一会计期间将到期的金额 1,086,203,244.81 元。

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

21、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示如下

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,110,435,983.36	1,774,695,533.84
1 至 2 年	227,421,005.14	211,402,588.30
2 至 3 年	26,907,520.03	20,593,421.43
3 年以上	16,315,267.09	12,926,943.77
合计	2,381,079,775.62	2,019,618,487.34

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

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况

公司期末账龄超过一年的大额应付账款，主要系尚未结算的应付材料款。

(4) 应付账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元				786,257.90	6.2855	4,942,024.04
兰特	3,427,903.54	0.6271	2,149,638.31	1,565,456.52	0.7485	1,171,744.20
卢布	9,915.62	0.1876	1,860.17	3,336.88	0.2061	687.73
新加坡元	1,582.34	4.8470	7,669.60			
合计	——	——	2,159,168.08	——	——	6,114,455.97

22、预收账款

(1) 预收款项按账龄列示如下

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	206,963,048.22	194,840,273.56
1 至 2 年	26,993,764.10	22,909,053.82
2 至 3 年	10,058,829.15	8,910,657.02
3 年以上	8,771,429.90	6,530,061.28
合计	252,787,071.37	233,190,045.68

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

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况

公司期末超过一年的大额预收款主要是对按揭贷款客户预收部分货款，详见注释“（九）、2”。

(4) 预收账款中外币余额情况

单位：元

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	19,015,934.91	6.1787	117,493,757.03	14,376,266.00	6.2855	90,362,019.94
兰特	314,797.35	0.6271	197,409.42	162,482.00	0.7485	121,617.78
迪拉姆	2,660,354.72	1.6836	4,478,973.21	1,030,102.98	1.7127	1,764,257.37
卢布	4,311,115.51	0.1876	808,765.27			
塞地	2,634.80	3.1076	8,187.90			
合计	—	—	122,987,092.83	—	—	92,247,895.09

23、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,635,264.00	257,005,709.85	255,006,968.78	7,634,005.07
二、职工福利费	10,460,455.34	35,945,784.96	39,563,934.68	6,842,305.62
三、社会保险费	216,651.01	57,753,033.34	57,657,853.42	311,830.93
其中：医疗保险费	31,050.93	14,240,208.74	14,252,681.25	18,578.42
基本养老保险费	153,746.23	37,687,362.14	37,593,083.71	248,024.66
年金缴费	-	-	-	-
失业保险费	28,558.60	2,151,591.80	2,143,768.00	36,382.40
工伤保险费	898.73	1,786,363.55	1,781,139.34	6,122.94
生育保险费	2,396.52	1,887,507.11	1,887,181.12	2,722.51
四、住房公积金	1,562,711.49	25,122,422.26	22,108,422.33	4,576,711.42
五、辞退福利		618,609.96	618,609.96	
六、其他	12,533,421.06	56,568,851.50	54,564,827.37	14,537,445.19
工会经费与职工教育经费	12,533,421.06	6,874,131.98	4,870,107.85	14,537,445.19
其他		49,694,719.52	49,694,719.52	
合计	30,408,502.90	433,014,411.87	429,520,616.54	33,902,298.23

(1) 应付职工薪酬中无拖欠职工工资的情况。

(2) 工会经费和职工教育经费金额 6,874,131.98 元，非货币性福利金额 0 元，因解

除劳动关系给予补偿 618,609.96 元。

(3) 其他主要包括劳务派遣人员、护卫队人员的工资薪酬，董事监事津贴等。

(4) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：按时定期发放。

24、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-142,038,006.92	-138,562,957.66
消费税		
营业税	805,083.82	627,800.72
企业所得税	19,203,562.72	29,266,097.86
个人所得税	818,294.74	823,748.25
城市维护建设税	1,547,534.02	2,243,488.59
房产税	2,992,849.70	2,864,083.26
土地使用税	3,181,591.42	3,280,577.96
印花税	366,401.66	654,250.31
教育费附加	243,539.84	1,994,656.11
其他	-77,039.04	-342,874.90
合计	-112,956,188.04	-97,151,129.50

25、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	45,240,076.34	59,672,131.13
短期借款应付利息	8,475,645.94	10,553,763.56
合计	53,715,722.28	70,225,894.69

企业债券利息为公司计提中期票据利息。短期借款利息是公司到期一次性支付利息的借款所计提的利息。

26、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
应付国有法人股股利			

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
应付社会法人股股利	17,655,730.85	7,995,730.85	
应付个人股股利	24,640,000.00		
合计	42,295,730.85	7,995,730.85	--

子公司山东山推工程机械成套设备有限公司 2012 年第二次股东会决议，审议通过拟分配现金红利 7000 万元，其中应付个人及其他社会法人现金红利 3430 万元；子公司山推建友机械股份有限公司应付股利 386,753.60 元；母公司应付股利 1,118,697.87 元。

27、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示如下

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	83,461,421.49	92,455,472.65
1 至 2 年	50,178,314.11	21,816,662.46
2 至 3 年	5,646,078.21	11,890,397.97
3 年以上	23,738,792.15	26,500,447.29
合计	163,024,605.96	152,662,980.37

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

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过一年的大额其他应付款，主要系尚未支付的购买股权款及经销商及维修站保证金等。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位：元

单 位	金额	其他应付款性质或内容
1. 日本国 Komatsu Castex 株式会社	20,104,800.00	尚未支付的购买股权款
2. 辽宁宏晟实业集团有限公司	8,000,000.00	尚未支付的购买股权款
3. 中国出口信用保险公司青岛营业管理部	5,076,894.18	保险费
4. 山东济宁盛通运输有限公司	2,566,588.20	运杂费
5. 青岛锦海怡通国际货运代理有限公司	1,000,000.00	运杂费
合 计	36,748,282.38	--

(5) 其他应付款中外币余额情况

单位：元

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	177,096.73	6.1787	1,094,227.57	20,763.51	6.2855	130,509.04
兰特	14,460.03	0.6271	9,067.88	2,419,994.00	0.7485	1,811,365.51
雷亚尔				3,444.59	3.0510	10,509.44
新加坡元				146,473.66	5.0929	745,975.72
塞地	8,477.58	3.1076	26,344.93			
合计	--	--	1,129,640.38	--	--	2,698,359.71

28、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证	11,354,424.09	26,586,563.96	24,940,988.05	13,000,000.00
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	11,354,424.09	26,586,563.96	24,940,988.05	13,000,000.00

公司预计负债为按照公司销售服务政策，公司所销售推土机等整机在质量保修期内所发生修理费与材料费等。

29、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债按类别列示如下

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	110,000,000.00	64,500,000.00
1 年内到期的应付债券		51,735,416.68
1 年内到期的长期应付款		
合计	110,000,000.00	116,235,416.68

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		14,500,000.00
信用借款	110,000,000.00	50,000,000.00
合计	110,000,000.00	64,500,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币金额
1. 中国银行股份有限公司武汉东湖支行	2011年6月25日	2013年7月1日	人民币元	基准利率上浮 10%		30,000,000		30,000,000
2. 中国银行股份有限公司武汉东湖支行	2011年6月25日	2014年1月1日	人民币元	基准利率上浮 10%		30,000,000		
3. 中国银行股份有限公司武汉东湖支行	2011年6月25日	2014年6月24日	人民币元	基准利率上浮 10%		50,000,000		
4. 中国银行股份有限公司武汉东湖支行	2011年6月25日	2013年1月1日	人民币元	基准利率上浮 10%				20,000,000
5. 中国建设银行股份有限公司抚顺分行	2008年5月16日	2013年5月15日	人民币元	基准利率上浮 10%				14,500,000
合计	--	--	--	--	--	110,000,000		64,500,000

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。

②一年内到期的长期借款中无逾期借款。

(3) 一年内到期的应付债券

无。

30、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	300,000,000.00	
保证借款		
信用借款		80,000,000.00
合计	300,000,000.00	80,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币金额
1. 中行武汉东湖支行	2011年6月25日	2014年1月1日	人民币元	基准利率上浮10%				30,000,000
2. 中行武汉东湖支行	2011年6月25日	2014年6月24日	人民币元	基准利率上浮10%				50,000,000
3. 中国银行济宁分行	2013年5月8日	2018年5月8日	人民币元	6.78%		150,000,000		
4. 中国银行济宁分行	2013年5月13日	2018年5月13日	人民币元	6.78%		150,000,000		
合计						300,000,000		80,000,000

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。

②期末抵押借款是子公司山推抚起机械有限公司以抚开国用【2011】第080号、抚开国用【2011】第081号、抚顺国用【2011】第176号土地及部分房产抵押借款300,000,000.00元。

31、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
2011 年度第一期中期票据	10 亿元	2011 年 1 月 27 日	5 年	10 亿元	50,330,601.08	27,026,027.40	54,500,000.00	22,856,628.48	10 亿元
2012 年度第一期中期票据	5 亿元	2012 年 8 月 24 日	5 年	5 亿元	9,341,530.05	13,041,917.81		22,383,447.86	5 亿元

(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。

(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。公司 2012 年度第一期中期票据于 2012 年 8 月 24 日在全国银行间债券市场公开发行,发行金额为 5 亿元人民币,期限为 5 年,每张面值为 100 元,由招商银行股份有限公司主承销采取簿记建档、集中配售的方式。发行所募集的款项将用于偿还部分银行借款和补充生产所需营运资金;

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

32、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
863 项目专项拨款		704,000.00		704,000.00	
技改资金专项拨款	5,950,701.51			5,950,701.51	
国资委省管企业科技创新专项资金拨款	10,000,000.00			10,000,000.00	
科技支撑计划工程机械课题技术开发	1,872,000.00			1,872,000.00	—
2012 年企业技术创新能力建设专项资金拨款	3,000,000.00			3,000,000.00	
济宁市财政局发展专项基金	200,000.00		200,000.00		
合计	21,022,701.51	704,000.00	200,000.00	21,526,701.51	

33、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	130,706,166.66	133,976,333.33
合计	130,706,166.66	133,976,333.33

(1) 根据济宁市财政局《关于下达 2009 年重点产业振兴和技术改造项目建设扩大内需国债投资预算指标的通知》（济财建指[2009]56 号文），公司 2009 年收到政府补助资金 8,100,000.00 元，用于工程机械履带底盘技术改造项目，该项目已于 2010 年完工，本期摊销 405,000.00 元，累计摊销 2,835,000.00 元；

(2) 根据泰安市经济贸易委员会《关于下达工业中小企业技术改造项目 2009 年新增中央预算内投资计划（第一批）的通知》（泰发改工业[2009]428 号文），本公司之子公司山东锐驰机械有限公司 2010 年收到政府补助资金 1,200,000.00 元，用于高端液压缸生产项目，该项目已于 2011 年完工，本期摊销 20,000.00 元，累计摊销 100,000.00 元；

(3) 根据抚顺经济开发区经济发展局《关于拨付山推抚顺产业园项目扶持资金的通知》（抚开经发[2011]91 号文），本公司之子公司山推抚起机械有限公司 2011 年收到政府补助资金 105,710,000.00 元，本期摊销 1,761,833.34 元，累计摊销 5,285,500.01 元；

(4) 根据财政部、工业和信息化部《关于下达 2012 年第二批科技成果转化项目补助

资金到国家补助资金的通知》(财建[2012]258 号文), 公司 2012 年收到政府补助资金 20,000,000.00 元, 本期摊销 1,000,000.00 元, 累计摊销 1,000,000.00 元; 本公司全资子公司山推重工机械有限公司收到政府补助资金 5,000,000.00 元, 本期摊销 83,333.33 元, 累计摊销 83,333.33 元。

34、股本

单位: 元

	期初数	本期变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,138,746,795.00						1,138,746,795.00

35、专项储备

专项储备情况说明

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
安全生产费	9,114,285.89	8,253,884.58	5,496,956.74	11,871,213.73
合计	9,114,285.89	8,253,884.58	5,496,956.74	11,871,213.73

36、资本公积

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	865,814,805.28			865,814,805.28
其他资本公积	37,453,158.68		428,700.64	37,024,458.04
合计	903,267,963.96		428,700.64	902,839,263.32

本期资本公积-其他资本公积变动, 系本期可供出售金融资产公允价值变动扣除未来所得税影响后的金额-428,700.64 元, 其中山推工程机械股份有限公司可供出售金融资产公允价值变动扣除未来所得税影响后的金额-325,380.00 元。山推建友机械股份有限公司可供出售金融资产公允价值变动扣除未来所得税影响后的金额-103,320.64 元。

37、盈余公积

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	367,794,480.65			367,794,480.65
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他				
合计	367,794,480.65			367,794,480.65

38、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	1,788,299,330.33		2,300,322,832.93	
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)				
调整后年初未分配利润	1,788,299,330.33		2,300,322,832.93	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	33,309,185.20		30,616,964.05	——
减：提取法定盈余公积			11,225,295.65	10%
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利			151,832,906.00	
转作股本的普通股股利			379,582,265.00	
其他				
期末未分配利润	1,821,608,515.53		1,788,299,330.33	

39、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	4,647,880,474.59	4,802,243,851.66
其他业务收入	1,129,514,454.62	995,028,051.73
营业收入合计	5,777,394,929.21	5,797,271,903.39
主营业务成本	3,961,069,297.26	4,064,846,487.51
其他业务成本	1,072,456,736.30	955,782,352.70
营业成本合计	5,033,526,033.56	5,020,628,840.21

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业产品销售	3,722,523,245.48	3,146,212,045.11	3,807,141,996.67	3,193,073,041.01
商业产品销售	925,357,229.11	814,857,252.15	995,101,854.99	871,773,446.50
合计	4,647,880,474.59	3,961,069,297.26	4,802,243,851.66	4,064,846,487.51

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
推土机	1,717,552,561.29	1,389,156,511.57	1,812,830,237.33	1,486,339,511.59
挖掘机	605,297,472.63	532,164,263.38	565,181,454.09	493,687,761.28
压路机	207,953,534.19	195,268,368.60	221,178,075.15	208,371,864.6
配件及其他	2,117,076,906.48	1,844,480,153.71	2,203,054,085.09	1,876,447,350.04
合计	4,647,880,474.59	3,961,069,297.26	4,802,243,851.66	4,064,846,487.51

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内片区	5,235,953,613.69	4,669,666,192.36	5,098,745,658.13	4,499,238,120.36
国外片区	1,192,681,730.32	1,072,157,974.32	1,726,727,679.95	1,588,837,853.57
内部抵销	-1,780,754,869.42	-1,780,754,869.42	-2,023,229,486.42	-2,023,229,486.42
合计	4,647,880,474.59	3,961,069,297.26	4,802,243,851.66	4,064,846,487.51

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
小松山推工程机械有限公司	197,026,439.19	3.41
第二名	139,803,686.62	2.42

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
山东山推机械有限公司	136,790,338.57	2.37
山重建机有限公司	117,196,534.92	2.03
第五名	116,771,964.49	2.02
合计	707,588,963.79	12.25

40、合同项目收入

适用 不适用

41、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	3,117,067.62	2,113,517.36	5%
城市维护建设税	10,298,475.76	12,860,266.59	7%
教育费附加	7,596,585.55	9,320,187.64	3%、2%
其他	1,801,720.58	1,172,584.50	
合计	22,813,849.51	25,466,556.09	--

42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	63,640,007.33	59,194,902.34
差旅费	6,959,153.34	5,186,520.72
办公费	1,172,990.54	2,100,402.43
运输费	68,184,132.63	73,261,646.29
包装费	2,543,271.82	3,026,071.61
展览费	10,673,247.19	11,765,937.99
广告费	11,572,571.88	11,425,771.84
保险费	5,605,227.39	4,512,463.23
销售服务费	50,777,168.15	36,819,377.45
业务招待费	1,101,322.98	944,557.70
租赁费	3,071,900.64	3,833,724.93
修理费	2,633,609.27	3,330,178.11

项目	本期发生额	上期发生额
折旧摊销费	439,147.67	425,212.70
其他	2,072,156.65	2,122,349.84
合计	230,445,907.48	217,949,117.18

43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	169,851,549.43	145,040,908.23
技术开发费	42,819,870.73	45,029,843.49
办公费	8,074,876.10	8,743,102.15
折旧摊销费	28,365,816.41	21,289,933.36
税费	20,945,230.67	20,151,094.11
差旅费	6,513,869.60	8,811,240.18
租赁费	3,643,411.30	2,673,766.81
修理费	5,527,993.99	6,925,792.75
业务招待费	5,534,619.62	6,872,710.10
咨询审计费	11,412,525.00	12,086,772.08
运输费	4,943,777.00	4,052,059.76
水电费	3,845,533.51	5,477,927.39
警卫消防费	3,338,186.01	4,477,761.01
保险费	1,038,553.07	999,725.73
劳动保护费	1,155,358.85	3,114,262.87
车辆使用费	2,591,980.40	1,571,201.60
制作费	453,822.47	315,634.69
设施绿化费	1,530,966.05	3,088,255.09
出国人员经费	1,321,509.99	1,684,255.37
三包损失	2,376,782.30	2,174,086.40
董事会费	384,394.52	483,495.34
低值易耗品摊销	789,744.00	399,566.31
试验检验费	459,194.11	510,479.41

项目	本期发生额	上期发生额
安全生产费用	6,409,495.11	1,578,640.76
其他	4,325,492.10	7,033,753.11
合计	337,654,552.34	314,586,268.10

44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	120,769,146.99	167,986,121.10
减：利息收入	11,573,721.80	20,217,245.33
汇兑损失	34,936,265.57	39,343.27
减：汇兑收益	152,321.57	10,559,915.80
其他支出	8,490,948.95	6,922,053.85
合计	152,470,318.14	144,170,357.09

45、公允价值变动收益

适用 不适用

46、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	6,615,000.00	2,407,560.00
权益法核算的长期股权投资收益	47,279,383.55	-4,171,811.54
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		75,048.20
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	53,894,383.55	-1,689,203.34

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
山重融资租赁有限公司	6,615,000.00	1,987,560.00	股东决议分红多
泰安泰山工程机械股份有限公司		420,000.00	本期未分红
合计	6,615,000.00	2,407,560.00	--

(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		75,048.20	本期未分红
合计		75,048.20	

(4) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
小松山推工程机械有限公司	44,074,070.20	-5,075,724.26	参股公司利润增加
中航国际北京—山推（东非）公司	-599,974.28	903,912.72	参股公司利润下降
山东重工集团财务有限公司	3,805,287.63		同期未参股
合计	47,279,383.55	-4,171,811.54	--

47、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	29,435,206.87	16,904,818.46
二、存货跌价损失	662,425.77	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		

项目	本期发生额	上期发生额
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	30,097,632.64	16,904,818.46

48、营业外收入

(1) 营业外收入明细如下

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	311,155.35	397,011.78
其中：固定资产处置利得	311,155.35	397,011.78
无形资产处置利得		
债务重组利得	4,934,424.80	
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	7,426,832.67	20,101,800.00
其他	2,916,143.60	24,536,402.91
合计	15,588,556.42	45,035,214.69

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
山东省省长质量奖	100,000.00		鲁质强办字【2013】1号
2012年度科技创新成果奖励	1,210,000.00		济高新委【2013】9号
贷款贴息	2,466,666.00		济宁高新区贷款贴息
重点产业振兴和技术改造项目	405,000.00		济财建指【2009】56号文
2012年第二批科技成果转化项目	1,000,000.00		财建【2012】258号文
抚起机械产业园项目扶持资金	1,761,833.34		抚开经发【2011】91号文
服务业引导基金	220,000.00		济高新服字[2013]4号
企业发展基金		15,000,000.00	济财教指【2012】12号
DG40登高平台消防车技术改造项目		3,000,000.00	辽科发【2011】63

项目	本期发生额	上期发生额	说明
武汉市知识产权局专利授权资助款		1,800.00	武知发规字【2011】1号
其他	263,333.33	2,100,000.00	
合计	7,426,832.67	20,101,800.00	

49、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	558,574.75	5,007,122.17
其中：固定资产处置损失	558,574.75	5,007,122.17
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
其他	483,627.18	1,320,124.66
合计	1,042,201.93	6,327,246.83

50、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	17,840,233.98	35,986,891.39
递延所得税调整	-1,786,325.15	-2,445,429.02
合计	16,053,908.83	33,541,462.37

51、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

项目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	33,309,185.20	62,420,078.61
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	22,694,244.05	32,324,184.47
期初股份总数	S0	1,138,746,795.00	759,164,530.00

项目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		379,582,265.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		1
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	1,138,746,795.00	1,138,746,795.00
基本每股收益(I)		0.0293	0.0548
基本每股收益(II)		0.0199	0.0284
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	33,309,185.20	62,420,078.61
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	22,694,244.05	32,324,184.47
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			
稀释每股收益(I)		0.0293	0.0548
稀释每股收益(II)		0.0199	0.0284

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

(1) 基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

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

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

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、})$

可转换债券等增加的普通股加权平均数)

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

52、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-652,919.34	-26,381.94
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-124,949.84	-9,235.48
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-527,969.50	-17,146.46
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-828,396.97	-5,882,635.64
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-828,396.97	-5,882,635.64
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-1,356,366.47	-5,899,782.10

53、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项 目	本期金额	上期金额
合 计	21,825,315.22	52,903,678.51
大额明细如下：		
利息收入	11,573,721.80	20,217,245.33
专项资金拨款及奖励	1,710,000.00	20,101,800.00

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期金额	上期金额
合 计	277,461,819.26	299,349,415.11
大额明细如下：		
运输费	52,419,035.9	79,107,332.9
售后服务费	35,499,786.76	21,395,227.79
差旅费	13,473,022.94	12,744,960.44
技术开发费	14,178,471.08	29,244,595.97
办公费	9,247,866.64	10,721,049.01
租赁费	12,261,751.79	12,045,256.33
业务招待费	6,635,942.6	7,817,267.8
三包损失	2,376,782.30	1,524,675.63
包装费	2,543,271.82	3,026,071.61
广告费	11,572,571.88	8,369,355.01
修理费	8,161,603.26	6,824,494.18
审计咨询费	11,412,525.00	9,574,077.81
警卫消防费	3,338,186.01	4,477,761.01
展览费	10,673,247.19	9,377,267.35
水电费	20,436,947.73	18,393,252.96
保险费	6,643,780.46	9,762,994.75
安全生产费用	6,360,752.37	

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期金额	上期金额
合 计	704,000.00	38,157,796.18
取得子公司转入的现金净额		28,157,796.18
收到政府项目补助款	704,000.00	10,000,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
合 计		618,901.68
分红派息手续费		239,319.42
送股登记费		379,582.26

54、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	22,773,464.75	61,043,248.41
加：资产减值准备	30,097,632.64	16,904,818.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	120,275,679.46	93,791,046.25
无形资产摊销	9,935,803.54	10,889,077.31
长期待摊费用摊销	378,636.32	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	247,419.40	4,610,110.39
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）	120,769,146.99	167,986,121.10
投资损失（收益以“-”号填列）	-53,894,383.55	1,689,203.34

补充资料	本期金额	上期金额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,786,325.15	2,445,429.02
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-567,974.48	-9,235.49
存货的减少（增加以“-”号填列）	-22,036,318.77	236,034,200.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-466,135,477.11	-533,131,032.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	318,265,114.58	328,328,691.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	78,322,418.62	390,581,678.03
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	1,751,097,784.37	2,174,474,930.82
减：现金的期初余额	1,987,657,360.70	2,371,145,958.07
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	-236,559,576.33	-196,671,027.25

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
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		243,648,746.40
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		243,648,746.40
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		271,806,542.58
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		522,806,476.46
流动资产		476,271,107.10
非流动资产		268,921,738.74
流动负债		169,633,028.15

补充资料	本期发生额	上期发生额
非流动负债		52,753,341.23
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,751,097,784.37	1,987,657,360.70
其中：库存现金	686,859.57	927,194.77
可随时用于支付的银行存款	1,622,469,239.48	1,580,647,454.46
可随时用于支付的其他货币资金	127,941,685.32	406,082,711.47
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,751,097,784.37	1,987,657,360.70

期末货币资金中到期日在 3 个月以上的其他货币资金 255,447,063.65 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

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
山东重工集团有限公司	实际控制人	国有企业	山东济南	谭旭光	有限责任	3,000,000,000	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

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
山东山推工程机械进出口有限公司	子公司	有限责任公司	山东济宁	程兆鸿	商贸	20,000	100	100	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	7020 万港币	间接 100	间接 100	
佰润国际有限公司	三级子公司	有限责任公司	中国香港	刘石钊	贸易	390 万港币	间接 100	间接 100	
山推南非公司	三级子公司	有限责任公司	南非	Dylan Chicken	贸易	3566.10 万兰特	间接 100	间接 100	
山推迪拜公司	三级子公司	有限责任公司	迪拜	王峰	贸易	100 万迪拉姆	间接 100	间接 100	
山推北美公司	三级子公司	有限责任公司	美国	程兆鸿	贸易	1 万美元	间接 100	间接 100	
山推新加坡公司	三级子公司	有限责任公司	新加坡	王峰	贸易	100 万新币	间接 100	间接 100	
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	间接 100	间接 100	
山推巴西公司	三级子公司	有限责任公司	巴西	程兆鸿	贸易	180 万雷亚尔	间接 100	间接 100	
山推加纳(西非)公司	三级子公司	有限责任公司	加纳	Dylan	贸易	51 万塞地	间接 100	间接 100	

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
				Chicken					
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	51	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	间接 60	间接 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	间接 60	间接 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	间接 100	间接 100	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	间接 60	间接 60	75831597-0
山东山推工程机械事业园有限公司	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	直接 70 间接 30	直接 70 间接 30	78076384-1
山推楚天工程机械有限公司	子公司	有限责任公司	湖北 武汉	王飞	工业加工	50,000	直接 24.475 间接 50.4284	直接 24.475 间接 50.4284	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	孙甲利	工业加工	16,200	100	100	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	孙甲利	工业加工	4,000	51.02	51.02	76286746-0
山东山推物流有限公司	二级子公司	有限责任公司	山东 济宁	王文超	交通运输	500	间接 100	间接 100	75350127-2
山推投资有限公司	子公司	有限责任公司	山东	张秀文	项目投资	78,550	100	100	56522540-X

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
			济宁						
山推抚起机械有限公司	二级子公司	有限责任公司	辽宁抚顺	于泽武	工业加工	23,000	间接 70	间接 70	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	间接 100	间接 100	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	75	74568444-3
山推建友机械股份有限公司	二级子公司	股份有限公司	山东、济南	王飞	工业生产	23,419	间接 51	间接 51	26717081-8
济南方义文化用品有限公司	三级子公司	有限责任公司	山东、济南	林刚	商贸	10	间接 100	间接 100	69745162-8
山推喀什工程机械有限公司	二级子公司	有限责任公司	新疆英吉沙县	张秀文	工业生产	3,000	间接 100	间接 100	59284407-0

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业														
二、联营企业														
小松山推工程机械有限公司	外商投资企业	山东济宁	王子光	工业生产	2100 万美元	30	30	1,602,299,547.12	754,604,629.78	847,694,917.34	2,161,433,468.58	146,913,567.32	联营	613590592
中航国际北京-山推(东非)公司	有限责任公司	肯尼亚	Dylan Chicken 和 Yan Qiong	商贸	100 万美元	49	49	24,713,261.32	19,974,153.66	4,739,107.66	10,941,069.78	-1,224,437.31	联营	
山东重工集团财务有限公司	有限公司	山东济南	申传东	金融商贸	10 亿元	20	20	3,634,285,164.84	2,602,980,914.36	1,031,304,250.48	45,747,960.44	19,026,438.16	联营	597828707

4、本企业的其他关联方情况

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

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方 式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
小松山推工程机械公司	采购商品	市场价格	952,716.64	0.02	1,144,731.28	0.02
山东山推机械有限公司	采购商品	市场价格	255,766,924.02	5.08	259,120,809.91	5.16
山东山推胜方工程机械有限公司	采购商品	市场价格	20,849,277.52	0.41	15,328,731.19	0.31
潍柴动力（潍坊）备品资源有限公司	采购商品	市场价格	39,316.24	0	11,252.14	0.00
山重建机有限公司	采购商品	市场价格	41,798,946.12	0.83	77,698,743.58	1.55
潍坊潍柴道依茨柴油机有限公司	采购商品	市场价格	1,364,102.56	0.03	142,307.68	0.00
潍柴动力股份有限公司	采购商品	市场价格	82,447,692.31	1.64	58,882,905.99	1.17
株洲湘火炬汽车灯具有限责任公司	采购商品	市场价格	37,675.21	0	45,864.10	0.00
陕西重型汽车有限公司	采购商品	市场价格	10,653,333.33	0.21		
潍柴动力（青州）传控技术有限公司	采购商品	市场价格	124,424.74	0		

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方 式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
山东山推机械有限公司	销售商品	市场价格	136,790,338.57	2.37	117,691,978.99	2.03
山东山推胜方工程机械有限公司	销售商品	市场价格	2,269,911.29	0.04	750,557.28	0.01
山重建机有限公司	销售商品	市场价格	117,196,534.92	2.03	116,076,266.24	2

关联方	关联交易内容	关联交易定价方 式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
小松山推工程机械有限公司	销售商品	市场价格	197,026,439.19	3.41	185,837,142.02	3.21

(2) 关联托管/承包情况

无。

(3) 关联租赁情况

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定 价依据	本报告期确认的 租赁费	租赁收益对公 司影响
山东山推机械有限公司	山推工程机械股份有 限公司	济中国用 (2002)080200002, 03, 05, 06, 07, 09 号土地	2003 年 1 月 1 日	2016 年 7 月 15 日	市场价格	2,500,000.00	2,500,000.00
山东山推机械有限公司	山推工程机械股份有 限公司	济中国用 (2003)第 0802030153, 155, 157 号土地	2003 年 6 月 1 日	2016 年 5 月 31 日	市场价格	1,000,000.00	1,000,000.00
山东山推机械有限公司	山推工程机械股份有 限公司	济中国用 (2003) 第 0802030159 号土地	2011 年 1 月 01 日	2016 年 12 月 31 日	市场价格	230,000.00	230,000.00
山东山推机械有限公司	山东山推欧亚陀机械 有限公司	济中国用 (2003)第 0802030156、158 号土地	2004 年 1 月 01 日	2016 年 12 月 31 日	市场价格	240,000.00	240,000.00

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 373 万元、24 万元。

(4) 关联担保情况

无。

(5) 关联方资金拆借

无。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(7) 其他关联交易

①存放关联方的货币资金

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
银行存款	山东重工集团财务有限公司	169,361,307.51	215,996,825.35
合计	——	169,361,307.51	215,996,825.35

②关联方贷款

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
短期借款	山东重工集团财务有限公司	350,787,000.00	180,000,000.00
合计	——	350,787,000.00	180,000,000.00

6、关联方应收应付款项

(1)公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	小松山推工程机械有限公司	19,750,342.32	21,538,994.34
应收账款	山重建机有限公司	72,914,185.81	69,765,480.80
应收账款	山东山推机械有限公司	1,879,596.92	1,571,089.70
应收账款	山东山推胜方工程机械有限公司	2,400,746.38	268,520.48
预付款项	山重建机有限公司	1,255,696.73	1,255,776.73
预付款项	山东山推机械有限公司	914,711.40	6,699,640.66
预付款项	潍坊潍柴道依茨柴油机有限公司	460,000.00	
预付款项	山东山推胜方工程机械有限公司	402,292.60	20,057,412.06
预付款项	陕西重型汽车有限公司	6,610.00	2,367,230.00
应收票据	山东山推机械有限公司	800,000.00	350,000.00
应收票据	山重建机有限公司	2,500,000.00	3,200,000.00

(2)公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	山东山推机械有限公司	96,020,104.12	70,381,661.23
应付账款	山东山推胜方工程机械有限公司	3,309,646.98	777,590.30
应付账款	小松山推工程机械有限公司	862,084.44	
应付账款	潍坊潍柴道依茨柴油机有限公司	25,623.00	53,123.00
应付账款	株洲湘火炬汽车灯具有限责任公司	78,897.43	50,182.93
应付账款	山重建机有限公司	13,010,804.23	20,434,233.80
应付账款	潍柴动力股份有限公司	2,782,145.44	2,363,315.29
其他应付款	山东山推机械有限公司	122,320.00	2,746,520.00
应付票据	山东山推机械有限公司	100,000.00	3,500,000.00
应付票据	陕西重型汽车有限公司	19,725,180.00	28,000,000.00

(七) 股份支付

无。

(八) 或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

(九) 承诺事项

1、本公司与合作银行签定《金融服务合作协议》，合作银行对本公司授予一定的综合授信额度，专项用于本公司的经销商开立银行承兑汇票，本公司经销商利用上述协议项下的银行承兑汇票购买本公司的各类工程机械，在银行承兑汇票到期后经销商无法交存足额票款时，其仍未销售的库存工程机械，由本公司按照协议规定承担相应的回购责任，并及时将购买款项划入指定帐户用于偿还承兑汇票款项。截至 2013 年 6 月 30 日止，各经销商按协议开出的未到期银行承兑汇票余额为 674,302,277.71 元，其中光大银行 301,738,753.23 元，交通银行 48,178,200.00 元，深圳发展银行 223,799,324.48 元，华润银行 84,586,000.00 元，兴业银行 16,000,000.00 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 2013 年 6 月 30 日，该协议项下贷款余额 219,580,455.08 元。其中光大银行 214,340,657.50 元，交通银行 4,464,018.54 元，民生银行 711,588.85 元，深圳发展银行 64,190.19 元。其中光大银行存在 3 个月以内逾期本金 3,348,641.43 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 2013 年 6 月 30 日，融资租赁业务余额 562,974,670.42 元。其中，山重融资租赁 561,986,249.00 元，招银租赁 988,421.42 元，其中山重融资租赁存在 3 个月以内逾期本金 10,489,160.00 元，3 个月以上逾期本金 18,421,709.00 元。截止财务报告日尚未达到合同回购条件。

4、本公司与合作银行签定《金融服务合作协议》，合作银行对本公司授予一定的综合授信额度，专项用于买方付息的有追索权国内保理业务，本公司经销商利用上述协议项下的贸易融资支付保理业务转让的应付合同款，在保理业务到期后经销商无法支付足额贸易融资款项时，由本公司按照协议规定接收应收账款的反转让，并及时将融资款项返还光大银行。截至 2013 年 6 月 30 日止，商业承兑汇票贴现额为 85,000,000.00 元。截止财务报告日尚未发生返还事项。

5、本公司与合作银行签定《金融服务合作协议》，合作银行对本公司授予一定的综合授信额度，专项用于买方付息的商业承兑汇票贴现业务，本公司经销商利用上述协议项下的票据变现来实现将其出具的收款人为本公司的商业承兑汇票转化为现金以支付商业承兑汇票所附的合同价款，在商业承兑汇票贴现业务期间或到期时经销商不能按时支付利息或不能足额承兑汇票面额的，本公司按照协议规定向光大银行返还贴现资金。截至 2013 年 6 月 30 日止，买方应付融资业务余额为 20,000,000.00 元。截止财务报告日尚未发生返还事项。

(十) 资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

无。

2、其他资产负债表日后事项说明

(1) 2013 年 1 月 23 日, 本公司第七届董事会第十一次会议审议通过了《关于全资子公司增资收购马尼托瓦克东岳重工有限公司 51%股权的议案》。本公司之全资子公司山推投资公司拟出资人民币 21,680 万元, 以增资入股的方式, 获得东岳重工 51%的股权, 本次交易尚待取得山东省商务厅关于本次交易的审批后方可实施。

(2) 2013 年 4 月 26 日, 本公司第七届董事会第十三次会议审议通过了《关于转让所持山东山推工程机械成套设备有限公司 51%股权的议案》, 同意公司将所持有的以销售小松系列挖掘机产品的商贸控股子公司山东山推工程机械成套设备有限公司的 51%的股权, 通过山东省产权交易中心公开挂牌转让。出售山推成套公司股权后, 本公司将不再持有山推成套公司股权, 山推成套公司将不再列入公司合并会计报表范围。

(3) 2012年12月17日, 公司第七届董事会第十次会议审议通过了《关于公司非公开发行A股股票方案的议案》, 且本次非公开发行已经2013年第一次临时股东大会审议通过, 并于2013年6月21日获得中国证券监督管理委员会的核准(证监许可[2013]873号)。本次非公开发行对象为控股股东山东重工集团有限公司, 其将以现金认购本次非公开发行的全部股份。此次非公开发行完毕后, 本公司的实际控制人不会发生变化。

(十一)其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

无。

2、债务重组

无。

3、企业合并

无。

4、租赁

无。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无。

6、年金计划主要内容及重大变化

无。

7、其他需要披露的重要事项

以公允价值计量的资产和负债

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	3,707,381.08		-652,919.34		3,054,461.74
金融资产小计	3,707,381.08		-652,919.34		3,054,461.74

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
关联方组合	1,194,798,851.93	43.04			813,519,362.00	38.63		
账龄分析法组合	1,581,265,464.99	56.96	95,275,195.03	6.03	1,292,659,801.22	61.37	76,835,660.94	5.94
组合小计	2,776,064,316.92	100	95,275,195.03	3.43	2,106,179,163.22	100	76,835,660.94	3.65
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	2,776,064,316.92	100	95,275,195.03	--	2,106,179,163.22	100	76,835,660.94	--

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

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

②组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	1,502,149,949.06	54.11	75,107,497.44	1,225,102,968.62	58.17	61,255,148.43
1 至 2 年	58,768,370.61	2.12	8,815,255.59	57,615,133.54	2.74	8,642,270.03
2 至 3 年	9,594,602.55	0.35	2,878,380.77	2,474,752.53	0.12	742,425.76
3 年以上	10,752,542.77	0.38	8,474,061.23	7,466,946.53	0.34	6,195,816.72
3 至 4 年	3,446,742.53	0.12	1,723,371.27	2,386,218.52	0.11	1,193,109.26
4 至 5 年	2,775,551.40	0.10	2,220,441.12	390,102.77	0.02	312,082.22
5 年以上	4,530,248.84	0.16	4,530,248.84	4,690,625.24	0.21	4,690,625.24
合计	1,581,265,464.99	56.96	95,275,195.03	1,292,659,801.22	61.37	76,835,660.94

③组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

④组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

⑤期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
1. 山东山推工程机械进出口有限公司	子公司	1,046,753,953.86	1 年以内	37.71

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的 比例(%)
2. 徐州徐工物资供应有限公司	非关联方	115,262,184.38	1 年以内	4.15
3. 山东山推工程机械结构件有限公司	子公司	83,674,383.97	1 年以内	3.01
4. 沃尔沃建筑设备(中国)有限公司	非关联方	59,915,998.85	1 年以内	2.16
5. 重庆山推工程机械有限公司	非关联方	59,763,731.17	1 年以内	2.15
合计	--	1,365,370,252.23	--	49.18

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的 比例(%)
1. 山东山推工程机械进出口有限公司	子公司	1,046,753,953.86	37.71
2. 山东山推工程机械结构件有限公司	子公司	83,674,383.97	3.01
3. 山重建机有限公司	同属母公司	57,507,501.77	2.07
4. 山推重工机械有限公司	子公司	41,492,556.99	1.49
5. 山东山推工程机械成套设备有限公司	子公司	13,830,711.71	0.5
6. 山推铸钢有限公司	子公司	9,047,245.40	0.33
7. 山东山推胜方工程机械有限公司	实际控制人 附属企业	2,400,746.38	0.09
8. 山东山推机械有限公司	同属母公司	172,892.40	0.01
合计	--	1,254,879,992.48	45.21

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排
无。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提 坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
关联方组合	4,228,031.68	12.09			2,154,871.30	5.17		
账龄分析法组合	30,747,663.09	87.91	11,578,919.33	37.66	39,566,479.26	94.83	13,484,210.77	34.08
组合小计	34,975,694.77	100	11,578,919.33	33.11	41,721,350.56	100	13,484,210.77	32.32

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	34,975,694.77	100	11,578,919.33	--	41,721,350.56	100	13,484,210.77	--

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

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

②组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	11,617,775.44	33.22	400,888.77	18,907,308.40	45.31	691,619.12
1 至 2 年	5,940,163.47	16.98	891,024.52	4,568,807.14	10.95	685,321.07
2 至 3 年	1,537,275.92	4.39	461,182.78	2,270,251.45	5.44	681,075.44
3 年以上	11,652,448.26	33.32	9,825,823.26	13,820,112.27	33.13	11,426,195.14
3 至 4 年	2,964,850.00	8.48	1,482,425.00	3,917,212.08	9.39	1,958,606.04
4 至 5 年	1,721,000.00	4.92	1,376,800.00	2,176,555.43	5.22	1,741,244.34
5 年以上	6,966,598.26	19.92	6,966,598.26	7,726,344.76	18.52	7,726,344.76
合计	30,747,663.09	87.91	11,578,919.33	39,566,479.26	94.83	13,484,210.77

③组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

④组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

⑤期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无。

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
1. 济宁高新技术开发区管理委员会	7,213,826.28	租赁费
2. 山东山推物流有限公司	4,124,744.55	代付款
3. 长沙有色冶金设计研究院	582,400.00	质保金
4. 汉普管理咨询（中国）有限公司	468,000.00	咨询费
5. 中国石油化工股份有限公司山东济宁石油分公司	350,000.00	车辆用油
合计	12,738,970.83	—

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1. 济宁高新技术开发区管理委员会	非关联方	7,213,826.28	1 年以内	20.63
2. 山东山推物流有限公司	子公司	4,124,744.55	1 年以内	11.79
3. 长沙有色冶金设计研究院	非关联方	582,400.00	1-2 年	1.67
4. 汉普管理咨询（中国）有限公司	非关联方	468,000.00	1-2 年	1.34
5. 中国石油化工股份有限公司山东济宁石油分公司	非关联方	350,000.00	1 年以内	1.00
合计	--	12,738,970.83	--	36.43

(7) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
山东山推物流有限公司	子公司	4,124,744.55	11.79
山推建友机械股份有限公司	子公司	42,327.13	0.12
山东山推工程机械产业园有限公司	子公司	60,960.00	0.18
合计	--	4,228,031.68	12.09

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

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

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	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	51				
山东山推工程机械进出口有限公司	成本法	202,061,500.00	202,061,500.00		202,061,500.00	100	100				
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	60				
山东山推工程机械产业园有限公司	成本法	30,119,200.00	30,119,200.00		30,119,200.00	79.26	79.26				
山东山推欧亚陀机械有限公司	成本法	21,585,100.00	21,585,100.00		21,585,100.00	75	75				
山推铸钢有限公司	成本法	56,599,200.00	56,599,200.00		56,599,200.00	70	70				
中国浦发机械工业股份有限公司	成本法	216,720.00	216,720.00		216,720.00	0.098	0.098				
山推楚天工程机械有限公司	成本法	127,375,000.00	127,375,000.00		127,375,000.00	24.475	24.475				
山推重工机械有限公司	成本法	162,000,033.40	162,000,033.40		162,000,033.40	100	100				
山东锐驰机械有限公司	成本法	30,672,106.36	30,672,106.36		30,672,106.36	51.02	51.02				
山重融资租赁有限公司	成本法	180,000,000.00	180,000,000.00		180,000,000.00	19.565	19.565				6,615,000.00
山推投资有限公司	成本法	785,500,000.00	785,500,000.00		785,500,000.00	100	100				
小松山推工程机械有限公司	权益法	164,146,003.11	225,794,710.54	44,074,070.20	269,868,780.74	30	30				
山东彩桥驾驶室有限公司	成本法	112,980,556.18	120,873,681.01		120,873,681.01	75	75				
山东重工集团财务有限公司	权益法	200,000,000.00	202,424,654.77	3,805,287.63	206,229,942.40	20	20				
合计	--	2,103,555,419.05	2,175,521,906.08	47,879,357.83	2,223,401,263.91	--	--	--			6,615,000.00

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,012,320,108.57	3,126,927,484.28
其他业务收入	1,011,766,301.29	927,818,762.52
营业收入合计	4,024,086,409.86	4,054,746,246.80
主营业务成本	2,624,564,476.25	2,681,211,090.75
其他业务成本	957,411,652.39	890,364,078.90
营业成本合计	3,581,976,128.64	3,571,575,169.65

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业销售	3,012,320,108.57	2,624,564,476.25	3,126,927,484.28	2,681,211,090.75
合计	3,012,320,108.57	2,624,564,476.25	3,126,927,484.28	2,681,211,090.75

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
推土机	930,050,049.64	777,636,671.71	1,744,542,324.4	1,466,609,028.33
配件及其他	2,082,270,058.93	1,846,927,804.54	1,382,385,159.88	1,214,602,062.42
合计	3,012,320,108.57	2,624,564,476.25	3,126,927,484.28	2,681,211,090.75

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内片区	3,012,320,108.57	2,624,564,476.25	3,126,927,484.28	2,681,211,090.75
合计	3,012,320,108.57	2,624,564,476.25	3,126,927,484.28	2,681,211,090.75

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
山东山推工程机械进出口有限公司	686,839,555.20	17.07
第二名	105,676,404.63	2.63
第三名	99,279,709.23	2.47
山重建机有限公司	96,194,899.57	2.39
山东山推机械有限公司	79,993,354.95	1.99
合计	1,067,983,923.58	26.55

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	42,315,000.00	5,813,560.00
权益法核算的长期股权投资收益	47,879,357.83	-5,075,724.26
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		44,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	90,194,357.83	781,835.74

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
山重融资有限公司	6,615,000.00	1,987,560.00	被投资单位分红增加
山东山推工程机械成套设备有限公司	35,700,000.00		被投资单位分红增加
山东彩桥驾驶室有限公司		3,826,000.00	
合计	42,315,000.00	5,813,560.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
山东重工集团财务有限公司	3,805,287.63		同期未参股
小松山推工程机械有限公司	44,074,070.20	-5,075,724.26	参股公司小松山推利润增加
合计	47,879,357.83	-5,075,724.26	--

(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		44,000.00	
合计		44,000.00	

(5) 公司本期投资收益汇回不存在重大限制。

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	137,554,025.40	64,857,441.54
加：资产减值准备	16,534,242.65	4,612,423.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	69,596,511.08	54,621,786.98
无形资产摊销	3,197,090.97	5,014,395.86
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）	249,654.72	4,655,033.74
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）	84,272,309.35	119,580,424.41
投资损失（收益以“-”号填列）	-90,194,357.83	-781,835.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-477,850.43	5,282,549.04
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-57,420.00	3,960.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-173,254,428.19	226,801,708.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-252,867,925.19	-373,997,205.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	143,452,466.85	392,983,678.71

补充资料	本期金额	上期金额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-61,995,680.62	503,634,360.73
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	744,613,374.80	1,107,649,838.35
减：现金的期初余额	999,405,413.62	1,401,739,369.29
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	-254,792,038.82	-294,089,530.94

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无。

(十三) 补充资料

1、本期非经常性损益情况

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

项目	金额
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-247,419.40
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）	7,426,832.67
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	

项目	金额
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	4,934,424.80
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	2,432,516.42
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	-1,247,672.71
23. 所得税影响额	-2,683,740.63
合计	10,614,941.15

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.79	0.0293	0.0293
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.54	0.0199	0.0199

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
应收票据	596,213,464.46	534,075,977.44	62,137,487.02	11.63	注 1
应收账款	3,173,321,473.72	2,721,691,218.42	451,630,255.30	16.59	注 2
预付账款	566,469,220.35	745,948,273.90	-179,479,053.55	-24.06	注 3
其他应收款	317,760,565.34	265,280,624.99	52,479,940.35	19.78	注 4
在建工程	562,581,201.28	376,388,529.88	186,192,671.40	49.47	注 5
应付票据	1,086,203,244.81	977,894,081.35	108,309,163.46	11.08	注 6
应付账款	2,381,079,775.62	2,019,618,487.34	361,461,288.28	17.90	注 7
应付股利	42,295,730.85	7,995,730.85	34,300,000.00	428.98	注 8
应付利息	53,715,722.28	70,225,894.69	-16,510,172.41	-23.51	注 9
长期借款	300,000,000.00	80,000,000.00	220,000,000.00	275.00	注 10

注 1: 应收票据较年初增加 11.63%, 主要是由于销售业务中客户采用票据结算增加所致;

注 2: 应收账款较年初增加 16.59%, 主要是由于信用政策调整, 信用期内应收账款和分期收款业务增加所致;

注 3: 预付账款较年初降低 24.06%, 主要是由于公司根据市场需求调整生产和采购, 相应的预付货款减少所致;

注 4: 其他应收款较年初增加 19.78%, 主要是由于应收出口退税款及成套公司应收代垫款项增加所致;

注 5: 在建工程较年初增加 49.47%, 主要是由于母公司研发中心等项目投资增加所致;

注 6: 应付票据较年初增加 11.08%, 主要是由于公司为加强资金管理, 增加了应付票据的使用所致;

注 7: 应付账款较年初增加 17.90%, 主要是尚未结算的应付材料款增加所致;

注 8: 应付股利较年初增加 428.98%, 主要是子公司成套公司本期宣告但尚未发放的现金股利;

注 9: 应付利息较年初降低 23.51%, 主要是由于本期支付 2011 年第一期中期票据

利息所致；

注 10：长期借款较年初增加 275.00%，主要是由于子公司山推抚起机械有限公司本期新增 3 亿抵押借款所致。

(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
销售费用	230,445,907.48	217,949,117.18	12,496,790.30	5.73	注 1
管理费用	337,654,552.34	314,586,268.10	23,068,284.24	7.33	注 2
财务费用	152,470,318.14	144,170,357.09	8,299,961.05	5.76	注 3
资产减值损失	30,097,632.64	16,904,818.46	13,192,814.18	78.04	注 4
投资收益	53,894,383.55	-1,689,203.34	55,583,586.89	3,290.52	注 5
营业外收入	15,588,556.42	45,035,214.69	-29,446,658.27	-65.39	注 6
营业外支出	1,042,201.93	6,327,246.83	-5,285,044.90	-83.53	注 7
所得税费用	16,053,908.83	33,541,462.37	-17,487,553.54	-52.14	注 8

注 1：销售费用较上期增加 5.73%，主要是由于本期销售服务费增加；

注 2：管理费用较上期增加 7.33%，主要是由于相比同期新增部分员工，支付的职工薪酬增加；

注 3：财务费用较上期增加 5.76%，主要是由于外汇市场中人民币升值、兰特贬值等导致本期汇兑损失增加；

注 4：资产减值损失较上期增加 78.04%，主要是由于应收账款涨幅相比同期增大，相应计提的坏账准备增加；

注 5：投资收益较上期增加 3,290.52%，主要是由于参股公司小松山推净利润增加，相应的公司按照权益法确认的投资收益增加；

注 6：营业外收入较上期降低 65.39%，主要是由于去年同期非同一控制下合并山推建友机械股份有限公司确认部分营业外收入；

注 7：营业外支出较上期降低 83.53%，主要是由于本期非流动资产处置损失减少；

注 8：所得税费用较上期降低 52.14%，主要是由于当期利润总额减少，相应计提的当期所得税减少。

第九节 备查文件目录

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

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

董事长：张秀文

山推工程机械股份有限公司董事会

二〇一三年八月三十日

合并资产负债表

编制单位：山推工程机械股份有限公司

2013 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	(五)、1	2,006,544,848.02	2,141,717,517.43
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(五)、2	596,213,464.46	534,075,977.44
应收账款	(五)、3	3,173,321,473.72	2,721,691,218.42
预付款项	(五)、5	566,469,220.35	745,948,273.90
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		6,615,000.00	
其他应收款	(五)、4	317,760,565.34	265,280,624.99
买入返售金融资产			
存货	(五)、6	2,523,403,611.28	2,496,800,223.31
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		9,190,328,183.17	8,905,513,835.49
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	(五)、7	3,054,461.74	3,707,381.08
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(五)、9	678,393,554.84	631,114,171.29
投资性房地产	(五)、10	27,411,587.60	28,678,290.62
固定资产	(五)、11	2,484,632,701.03	2,563,527,724.70
在建工程	(五)、12	562,581,201.28	376,388,529.88
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	676,045,790.20	682,316,150.65
开发支出			
商誉	(五)、14	16,534,302.70	16,534,302.70
长期待摊费用	(五)、15	833,820.49	1,212,456.81
递延所得税资产	(五)、16	98,492,641.38	96,706,316.23
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,547,980,061.26	4,400,185,323.96
资产总计		13,738,308,244.43	13,305,699,159.45

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

2013 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	(五)、19	2,839,543,220.00	3,114,749,146.66
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)、20	1,086,203,244.81	977,894,081.35
应付账款	(五)、21	2,381,079,775.62	2,019,618,487.34
预收款项	(五)、22	252,787,071.37	233,190,045.68
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(五)、23	33,902,298.23	30,408,502.90
应交税费	(五)、24	-112,956,188.04	-97,151,129.50
应付利息	(五)、25	53,715,722.28	70,225,894.69
应付股利	(五)、26	42,295,730.85	7,995,730.85
其他应付款	(五)、27	163,024,605.96	152,662,980.37
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)、29	110,000,000.00	116,235,416.68
其他流动负债			
流动负债合计		6,849,595,481.08	6,625,829,157.02
非流动负债：			
长期借款	(五)、30	300,000,000.00	80,000,000.00
应付债券	(五)、31	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
长期应付款			
专项应付款	(五)、32	21,526,701.51	21,022,701.51
预计负债	(五)、28	13,000,000.00	11,354,424.09
递延所得税负债	(五)、16	22,035,326.96	22,603,301.44
其他非流动负债	(五)、33	130,706,166.66	133,976,333.33
非流动负债合计		1,987,268,195.13	1,768,956,760.37
负债合计		8,836,863,676.21	8,394,785,917.39
所有者权益：			
实收资本（或股本）	(五)、34	1,138,746,795.00	1,138,746,795.00
资本公积	(五)、36	902,839,263.32	903,267,963.96
减：库存股			
专项储备	(五)、35	11,871,213.73	9,114,285.89
盈余公积	(五)、37	367,794,480.65	367,794,480.65
一般风险准备			
未分配利润	(五)、38	1,821,608,515.53	1,788,299,330.33
外币报表折算差额		-10,252,062.09	-9,423,665.12
归属于母公司所有者权益合计		4,232,608,206.14	4,197,799,190.71
少数股东权益		668,836,362.08	713,114,051.35
所有者权益合计		4,901,444,568.22	4,910,913,242.06
负债和所有者权益总计		13,738,308,244.43	13,305,699,159.45

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

2013 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		813,148,237.46	1,110,654,265.90
交易性金融资产			
应收票据		434,730,762.82	390,920,360.77
应收账款	(十二)、1	2,680,789,121.89	2,029,343,502.28
预付款项		506,140,504.24	960,222,479.01
应收利息			
应收股利		42,315,000.00	
其他应收款	(十二)、2	23,396,775.44	28,237,139.79
存货		1,063,669,801.13	890,415,372.94
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		5,564,190,202.98	5,409,793,120.69
非流动资产：			
可供出售金融资产		1,790,800.00	2,173,600.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十二)、3	2,223,401,263.91	2,175,521,906.08
投资性房地产		27,411,587.60	28,678,290.62
固定资产		1,540,301,797.21	1,570,911,150.84
在建工程		311,345,301.57	175,688,214.45
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		133,614,590.02	133,528,374.47
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		32,252,747.79	31,774,897.36
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,270,118,088.10	4,118,276,433.82
资产总计		9,834,308,291.08	9,528,069,554.51

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

2013 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		1,530,000,000.00	1,535,004,390.00
交易性金融负债			
应付票据		503,406,153.03	711,735,199.03
应付账款		1,806,837,012.21	1,399,253,523.55
预收款项		50,821,363.89	33,518,962.02
应付职工薪酬		13,360,876.15	7,739,289.82
应交税费		40,759,990.48	83,570,410.61
应付利息		53,414,542.08	67,802,883.15
应付股利		1,118,697.87	1,118,697.87
其他应付款		58,812,751.84	51,464,288.25
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		4,058,531,387.55	3,891,207,644.30
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
长期应付款			
专项应付款		21,526,701.51	20,822,701.51
预计负债		13,000,000.00	10,100,000.00
递延所得税负债		193,620.00	251,040.00
其他非流动负债		29,181,666.67	30,670,000.00
非流动负债合计		1,563,901,988.18	1,561,843,741.51
负债合计		5,622,433,375.73	5,453,051,385.81
所有者权益：			
实收资本（或股本）		1,138,746,795.00	1,138,746,795.00
资本公积		904,717,500.03	905,042,880.03
减：库存股			
专项储备		5,690,721.48	6,062,620.23
盈余公积		367,794,480.65	367,794,480.65
一般风险准备			
未分配利润		1,794,925,418.19	1,657,371,392.79
所有者权益合计		4,211,874,915.35	4,075,018,168.70
负债和所有者权益总计		9,834,308,291.08	9,528,069,554.51

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

2013 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		5,777,394,929.21	5,797,271,903.39
其中：营业收入	(五)、39	5,777,394,929.21	5,797,271,903.39
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,807,008,293.67	5,739,705,957.13
其中：营业成本	(五)、39	5,033,526,033.56	5,020,628,840.21
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)、41	22,813,849.51	25,466,556.09
销售费用	(五)、42	230,445,907.48	217,949,117.18
管理费用	(五)、43	337,654,552.34	314,586,268.10
财务费用	(五)、44	152,470,318.14	144,170,357.09
资产减值损失	(五)、47	30,097,632.64	16,904,818.46
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)、46	53,894,383.55	-1,689,203.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		47,279,383.55	-4,171,811.54
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		24,281,019.09	55,876,742.92
加：营业外收入	(五)、48	15,588,556.42	45,035,214.69
减：营业外支出	(五)、49	1,042,201.93	6,327,246.83
其中：非流动资产处置净损失		558,574.75	5,007,122.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		38,827,373.58	94,584,710.78
减：所得税费用	(五)、50	16,053,908.83	33,541,462.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		22,773,464.75	61,043,248.41
其中：归属于母公司所有者的净利润		33,309,185.20	62,420,078.61
少数股东损益		-10,535,720.45	-1,376,830.20
六、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	(五)、51	0.0293	0.0548
（二）稀释每股收益(元/股)	(五)、51	0.0293	0.0548
七、其他综合收益	(五)、52	-1,356,366.47	-5,899,782.10
八、综合收益总额		21,417,098.28	55,143,466.31
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		32,052,087.59	56,539,693.88
归属于少数股东的综合收益总额		-10,634,989.31	-1,396,227.57

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

2013 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(十二)、4	4,024,086,409.86	4,054,746,246.80
减：营业成本	(十二)、4	3,581,976,128.64	3,571,575,169.65
营业税金及附加		15,035,176.87	19,578,327.50
销售费用		93,361,691.05	99,023,977.71
管理费用		190,146,415.49	180,862,985.80
财务费用		80,423,810.74	108,193,153.30
资产减值损失		16,534,242.65	4,612,423.51
加：公允价值变动收益			
投资收益	(十二)、5	90,194,357.83	781,835.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		47,879,357.83	-5,075,724.26
二、营业利润		136,803,302.25	71,682,045.07
加：营业外收入		9,672,846.26	16,716,878.71
减：营业外支出		303,403.77	5,134,486.71
其中：非流动资产处置净损失		273,607.71	4,655,033.74
三、利润总额		146,172,744.74	83,264,437.07
减：所得税费用		8,618,719.34	18,406,995.53
四、净利润		137,554,025.40	64,857,441.54
五、每股收益			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.1208	0.0570
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.1208	0.0570
六、其他综合收益		-325,380.00	22,440.00
七、综合收益总额		137,228,645.40	64,879,881.54

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

2013 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,163,589,711.36	4,087,817,291.53
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		111,624,922.47	202,603,352.73
收到其他与经营活动有关的现金	(五)、53(1)	21,825,315.22	52,903,678.51
经营活动现金流入小计		3,297,039,949.05	4,343,324,322.77
购买商品、接受劳务支付的现金		2,285,011,175.45	3,008,304,079.85
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		371,449,531.59	334,164,049.93
支付的各项税费		284,795,004.13	310,925,099.85
支付其他与经营活动有关的现金	(五)、53(2)	277,461,819.26	299,349,415.11
经营活动现金流出小计		3,218,717,530.43	3,952,742,644.74
经营活动产生的现金流量净额		78,322,418.62	390,581,678.03
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			162,875,816.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,550,389.92	4,155,788.92
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	(五)、53(3)	704,000.00	38,157,796.18
投资活动现金流入小计		2,254,389.92	205,189,401.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		117,830,822.41	129,517,696.04
投资支付的现金			201,260,180.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	(五)、53(4)		
投资活动现金流出小计		117,830,822.41	330,777,876.04
投资活动产生的现金流量净额		-115,576,432.49	-125,588,474.21
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			11,550,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,942,825,400.00	4,110,833,350.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(五)、53(5)		
筹资活动现金流入小计		2,942,825,400.00	4,122,383,350.00
偿还债务支付的现金		3,001,770,242.14	4,243,862,623.13
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		136,074,104.03	350,026,246.72
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(五)、53(6)		618,901.68
筹资活动现金流出小计		3,137,844,346.17	4,594,507,771.53
筹资活动产生的现金流量净额		-195,018,946.17	-472,124,421.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,286,616.29	10,460,190.46
五、现金及现金等价物净增加额		-236,559,576.33	-196,671,027.25
加：期初现金及现金等价物余额		1,987,657,360.70	2,371,145,958.07
六、期末现金及现金等价物余额		1,751,097,784.37	2,174,474,930.82

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

编制单位：山推工程机械股份有限公司

2013 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,583,314,707.42	2,046,118,415.50
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		11,063,331.92	34,540,930.11
经营活动现金流入小计		1,594,378,039.34	2,080,659,345.61
购买商品、接受劳务支付的现金		1,156,998,863.18	1,127,755,255.00
支付给职工以及为职工支付的现金		208,575,602.75	168,053,259.43
支付的各项税费		194,026,534.91	195,260,926.47
支付其他与经营活动有关的现金		96,772,719.12	85,955,543.98
经营活动现金流出小计		1,656,373,719.96	1,577,024,984.88
经营活动产生的现金流量净额		-61,995,680.62	503,634,360.73
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			166,250,768.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		37,109.92	3,830,112.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		704,000.00	10,000,000.00
投资活动现金流入小计		741,109.92	180,080,880.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		91,981,714.19	22,765,043.69
投资支付的现金			585,500,000.00
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			
投资活动现金流出小计		91,981,714.19	608,265,043.69
投资活动产生的现金流量净额		-91,240,604.27	-428,184,163.16
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		1,691,312,500.00	2,975,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,691,312,500.00	2,975,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,696,316,890.00	3,044,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		96,551,205.49	299,920,971.16
支付其他与筹资活动有关的现金			618,901.68
筹资活动现金流出小计		1,792,868,095.49	3,344,539,872.84
筹资活动产生的现金流量净额		-101,555,595.49	-369,539,872.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-158.44	144.33
五、现金及现金等价物净增加额		-254,792,038.82	-294,089,530.94
加：期初现金及现金等价物余额		999,405,413.62	1,401,739,369.29
六、期末现金及现金等价物余额		744,613,374.80	1,107,649,838.35

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：山推工程机械股份有限公司

2013 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	本期金额							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,138,746,795.00	903,267,963.96		9,114,285.89	367,794,480.65	1,788,299,330.33	-9,423,665.12	713,114,051.35	4,910,913,242.06
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整									
会计政策变更									
前期差错更正									
其它									
二、本年年初余额	1,138,746,795.00	903,267,963.96		9,114,285.89	367,794,480.65	1,788,299,330.33	-9,423,665.12	713,114,051.35	4,910,913,242.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-428,700.64		2,756,927.84		33,309,185.20	-828,396.97	-44,277,689.27	-9,468,673.84
（一）净利润						33,309,185.20		-10,535,720.45	22,773,464.75
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-428,700.64					-828,396.97	-99,268.86	-1,356,366.47
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		-428,700.64						-99,268.86	-527,969.50
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 外币报表折算差额							-828,396.97		-828,396.97
5. 其他									
上述（一）和（二）小计		-428,700.64				33,309,185.20	-828,396.97	-10,634,989.31	21,417,098.28
（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								-34,300,000.00	-34,300,000.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配								-34,300,000.00	-34,300,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备				2,756,927.84				657,300.04	3,414,227.88
1. 本期提取				8,253,884.58				1,521,095.67	9,774,980.25
2. 本期使用				5,496,956.74				863,795.63	6,360,752.37
（七）其他									
四、本期期末余额	1,138,746,795.00	902,839,263.32		11,871,213.73	367,794,480.65	1,821,608,515.53	-10,252,062.09	668,836,362.08	4,901,444,568.22

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

2012 年度

单位：人民币元

项 目	上 年 金 额										少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
一、上年年末余额	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	
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	905,227,643.78			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	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	379,582,265.00	-1,959,679.82		9,114,285.89	11,225,295.65		-512,023,502.60	-10,499,746.55	-124,561,082.43	178,952,368.29	54,391,285.86	
(一) 净利润							30,616,964.05		30,616,964.05	-7,575,136.79	23,041,827.26	
(二) 其他综合收益		199,354.65						-10,499,746.55	-10,300,391.90	26,243.50	-10,274,148.40	
上述(一)和(二)小计		199,354.65					30,616,964.05	-10,499,746.55	20,316,572.15	-7,548,893.29	12,767,678.86	
(三) 所有者投入和减少资本		-2,159,034.47							-2,159,034.47	237,109,506.14	234,950,471.67	
1. 所有者投入资本										234,508,756.10	234,508,756.10	
2. 股份支付计入所有者权益的金额												
3. 其他		-2,159,034.47							-2,159,034.47	2,600,750.04	441,715.57	
(四) 利润分配	379,582,265.00				11,225,295.65		-542,640,466.65		-151,832,906.00	-51,583,438.97	-203,416,344.97	
1. 提取盈余公积					11,225,295.65		-11,225,295.65					
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者的分配	379,582,265.00						-531,415,171.00		-151,832,906.00	-51,583,438.97	-203,416,344.97	
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				9,114,285.89					9,114,285.89	975,194.41	10,089,480.30	
1. 本期提取				24,003,742.85					24,003,742.85	2,876,035.48	26,879,778.33	
2. 本期使用				14,889,456.96					14,889,456.96	1,900,841.07	16,790,298.03	
(七) 其他												
四、本期期末余额	1,138,746,795.00	903,267,963.96		9,114,285.89	367,794,480.65		1,788,299,330.33	-9,423,665.12	4,197,799,190.71	713,114,051.35	4,910,913,242.06	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

编制单位：山推工程机械股份有限公司

2013 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	本期金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,138,746,795.00	905,042,880.03		6,062,620.23	367,794,480.65		1,657,371,392.79	4,075,018,168.70
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,138,746,795.00	905,042,880.03		6,062,620.23	367,794,480.65		1,657,371,392.79	4,075,018,168.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-325,380.00		-371,898.75			137,554,025.40	136,856,746.65
（一）净利润							137,554,025.40	137,554,025.40
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-325,380.00						-325,380.00
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		-325,380.00						-325,380.00
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响								
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响								
4. 外币报表折算差额								
5. 其他								
上述（一）和（二）小计		-325,380.00					137,554,025.40	137,228,645.40
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本								
2. 盈余公积转增资本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				-371,898.75				-371,898.75
1. 本期提取				3,360,235.70				3,360,235.70
2. 本期使用				3,732,134.45				3,732,134.45
（七）其他								
四、本期期末余额	1,138,746,795.00	904,717,500.03		5,690,721.48	367,794,480.65		1,794,925,418.19	4,211,874,915.35

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

2012 年度

单位：人民币元

项 目	上 年 金 额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	759,164,530.00	904,870,840.03			356,569,185.00		2,087,758,902.99	4,108,363,458.02
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	904,870,840.03			356,569,185.00		2,087,758,902.99	4,108,363,458.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	379,582,265.00	172,040.00		6,062,620.23	11,225,295.65		-430,387,510.20	-33,345,289.32
（一）净利润							112,252,956.45	112,252,956.45
（二）其他综合收益		172,040.00						172,040.00
上述（一）和（二）小计		172,040.00					112,252,956.45	112,424,996.45
（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	379,582,265.00				11,225,295.65		-542,640,466.65	-151,832,906.00
1.提取盈余公积					11,225,295.65		-11,225,295.65	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配	379,582,265.00						-531,415,171.00	-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				6,062,620.23				6,062,620.23
1.本期提取				9,471,844.54				9,471,844.54
2.本期使用				3,409,224.31				3,409,224.31
四、本期期末余额	1,138,746,795.00	905,042,880.03		6,062,620.23	367,794,480.65		1,657,371,392.79	4,075,018,168.70

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：