

山推工程机械股份有限公司

2013 年年度报告

SHANTUI
价值引领 共赢未来

(000680)

二〇一四年四月

目 录

第一节	重要提示、目录和释义.....	1
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	31
第六节	股份变动及股东情况.....	43
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	48
第八节	公司治理.....	58
第九节	内部控制.....	65
第十节	财务报告.....	67
第十一节	备查文件目录.....	164

山推工程机械股份有限公司

2013 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

2、没有董事、监事、高级管理人员声明对本年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

3、公司董事江奎、董平、刘会胜及独立董事苏子孟因工作原因，未能出席本次董事会，公司董事江奎、刘会胜均书面委托董事张秀文、公司董事董平书面委托董事夏禹武、独立董事苏子孟书面委托独立董事刘燕就本次会议议题代为行使表决权。

4、公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

5、公司董事长张秀文先生、总经理王飞先生、财务总监唐国庆先生、财务管理部部长孙志伟先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

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
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
非公开发行方案	指	公司 2013 年度非公开发行 A 股股票发行方案
山推成套公司	指	山东山推工程机械成套设备有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《山推工程机械股份有限公司章程》
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

重大风险提示

公司在本年度报告第四节董事会报告中，描述了影响公司未来发展战略和经营目标的风险因素及对策，敬请查阅。《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露指定媒体，公司所有信息均以在上述指定媒体刊登的信息为准，敬请投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

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		
注册地址	山东省济宁市高新区 327 国道 58 号		
注册地址的邮政编码	272073		
办公地址	山东省济宁市高新区 327 国道 58 号		
办公地址的邮政编码	272073		
公司网址	http://www.shantui.com		
电子信箱	shantui@shantui.com		

二、联系人和联系方式

	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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1993年10月08日	济宁市工商行政管理局	16593641-3-1	370802165936413	16593641-3
报告期末注册	1993年12月14日	山东省工商行政管理局	370000018047901	370802165936413	16593641-3
公司上市以来主营业务的变化情况	<p>2002年变更为：推土机等工程机械、建筑机械、矿山机械、农业机械等主机及配件的研究、开发、制造、销售、维修服务和相关的技术咨询服务</p> <p>2003年变更为：建筑工程机械、矿山机械、拖拉机、农田基本建设机械、收获机械及配件的研究、开发、制造、销售、维修及技术咨询服务</p> <p>2008年变更为：建筑工程机械、起重运输机械、矿山机械、农田基本建设机械、收获机械及配件的研究、开发、制造、销售、租赁、维修及技术咨询服务</p> <p>2012年变更为：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。</p>				
历次控股股东的变更情况	<p>公司1997年1月在深交所挂牌上市，自上市以来，进行过两次控股股东变更：</p> <p>1、1998年6月，依据山东省人民政府《关于授权山东工程机械集团有限公司经营国有资产的批复》（鲁政字【1997】220号）的文件规定，将公司原控股股东济宁市国有资产管理局持有的9,900万股国家股划归山工集团持有，该国有股份划转完成过户登记手续后，山工集团持有公司9,900万股，占公司总股本的35.02%，成为公司控股股东。</p> <p>2、2012年10月，依据山东省国资委《关于山东重工集团有限公司国有资产产权划转问题的批复》（鲁国有资产权函【2009】117号）及《关于组建山东重工集团有限公司的通知》（鲁国资企改【2009】11号）等文件的规定，将公司原控股股东山工集团所持有的公司240,282,760股无偿划转至山东重工集团，该国有股股份无偿划转完成过户登记手续后，山东重工集团直接持有本公司240,282,760股，占总股本的21.10%，为本公司的控股股东。</p>				

五、其他有关资料

1、公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路一号学院国际大厦 1504-1505
签字会计师姓名	胡咏华 吴之星

2、公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
海通证券股份有限公司	上海市广东路 689 号	曾双静、孙蛟	2013 年 9 月 16 日至 2014 年 12 月 31 日

3、公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

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	2013 年	2012 年	本年比上年 增减(%)	2011 年
营业收入(元)	10,135,371,014.82	10,484,746,986.25	-3.33	14,702,048,927.30
归属于上市公司股东的净利润(元)	-327,032,972.85	30,616,964.05	-1,168.14	479,339,600.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-368,611,724.57	-58,434,393.40	-530.81	439,895,109.11
经营活动产生的现金流量净额(元)	336,889,753.64	578,879,836.77	-41.80	-1,778,340,857.60
基本每股收益(元/股)	-0.2789	0.0269	-1,136.80	0.42
稀释每股收益(元/股)	-0.2789	0.0269	-1,136.80	0.42
净资产收益率(%)	-7.85	0.72	下降 8.57 个 百分点	11.52
项 目	2013 年末	2012 年末	本年末比上 年末增减(%)	2011 年末
总资产(元)	12,580,070,535.24	13,305,699,159.45	-5.45	13,809,171,572.39
归属于上市公司股东的净资产(元)	4,244,139,780.55	4,197,799,190.71	1.10	4,322,360,273.14

二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项 目	2013 年	2012 年	2011 年
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	1,218,422.32	-4,146,484.02	-879,631.36
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)	28,994,598.83	98,776,466.67	54,357,000.00
债务重组损益	14,358,211.50	6,924,267.36	0
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,122,835.81	5,320,083.95	-3,545,466.71
减: 所得税影响额	7,730,952.00	15,666,590.27	5,268,610.72
少数股东权益影响额(税后)	1,384,364.74	2,156,386.24	5,218,799.67
合 计	41,578,751.72	89,051,357.45	39,444,491.54

第四节 董事会报告

一、概述

2013 年，全球工业生产和贸易疲弱，世界经济复苏缓慢；国内经济增速回落，固定资产投资增速逐渐放缓，工程机械行业产能过剩短期内没有明显改善，行业竞争依然激烈。面对严峻复杂的国内外经济形势，公司以质量提升为根本，以经济效益为目标，居危思进，奋力拼搏，积极作为，继续优化组织架构、构建考核体系、创新营销策略、加强制造研发能力，完善公司质量体系，使得公司管控体系进一步完善、产品实现了升级换代，科技水平进一步提升，继续保持了公司在行业内的优势地位。

二、主营业务分析

1、概述

单位：万元

项 目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
营业收入	1,013,537.10	1,048,474.70	-3.33
营业成本	893,443.26	902,293.19	-0.98
销售费用	55,763.91	41,123.99	35.60
管理费用	76,625.97	70,274.84	9.04
财务费用	30,624.89	30,794.21	-0.55
经营活动产生的现金流量净额	33,688.98	57,887.98	-41.80
投资活动产生的现金流量净额	-23,595.85	-19,792.90	-19.21
筹资活动产生的现金流量净额	-40,143.36	-76,387.78	47.45
研发支出	36,183.27	37,325.69	-3.06

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

(1) 说明

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。

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

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

单位：台

产品分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
推土机	销售量	5,918	6,592	-10.22
	生产量	6,132	6,076	0.92
	库存量	508	294	72.79
	市场占有率 (%)	61.19	63.16	下降 1.97 个百分点
压路机械	销售量	1,326	1,215	9.14
	生产量	1,378	638	115.99
	库存量	260	208	25.00
	市场占有率 (%)	6.72	8.91	下降 2.19 个百分点
混凝土机械	销售量	1,182	822	43.80
	生产量	1,047	613	70.80
	库存量	235	370	-36.49

(3) 相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

2013年度，在2012年消化库存的基础上，针对工程机械市场需求状况，公司适当提高了推土机及压路机的生产量和库存量，致使2013年度推土机库存量较去年同期增长72.79%，压路机生产量较去年同期增长115.99%。

因山推建友机械股份有限公司自2012年4月开始纳入合并，2013年度混凝土机械产销量和去年同期合并口径不一致，同时报告期内加大了混凝土机械库存消化力度，致使混凝土机械2013年度销售量、生产量较去年同期分别增长43.80%和70.80%，库存量较去年同期减少36.49%。

(4) 公司重大的在手订单情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(6) 公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,222,116,610.33
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	12.06

公司前5大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	小松山推工程机械有限公司	337,627,564.10	3.33
2	山东山推机械有限公司	244,785,932.23	2.42
3	第三名	240,505,522.06	2.37
4	第四名	208,317,990.20	2.06
5	山重建机有限公司	190,879,601.74	1.88
合 计		1,222,116,610.33	12.06

3、成本

行业分类	项 目	2013 年		2012 年		同比增 减(%)
		金额(元)	占营业成本比重(%)	金额(元)	占营业成本比重(%)	
工业 产品	材料费	4,725,860,744.56	84.77	4,473,430,124.17	85.94	5.64
	燃料	108,599,912.46	1.95	84,589,761.36	1.63	28.38
	人工成本	126,322,203.07	2.26	109,089,924.47	2.10	15.80
	制造费用及其他	614,432,815.85	11.02	537,776,671.36	10.33	14.25
商业产品		1,435,420,486.49	100	2,175,496,063.19	100	-34.02

(3) 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,600,468,955.40
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	17.91

公司前5名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	山东山推机械有限公司	458,843,351.16	5.14
2	第二名	431,058,059.01	4.82
3	第三名	306,376,445.12	3.43
4	第四名	237,377,870.50	2.66
5	第五名	166,813,229.61	1.87
合 计		1,600,468,955.40	17.91

4、费用

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比变动(%)	说 明
销售费用	557,639,091.74	411,239,911.62	35.60	由于加大了促销力度，销售服务费大幅增加

项目	2013 年	2012 年	同比变动 (%)	说 明
管理费用	766,259,654.76	702,748,446.32	9.04	为了适应市场需求，提高产品性能及质量，公司加大了产品研发力度，技术开发费增加
财务费用	306,248,949.53	307,942,104.04	-0.55	为了优化资本结构，本期归还部分银行借款，借款利息支出减少

5、研发支出

公司目前以推土机、装载机、混凝土机械、道路机械、消防机械和工程机械零部件为主要业务单元，在以市场需求和技术进步为原则，以实际开发能力为基础，以提供能够实现市场销售的产品为目标的产品开发方针指导下，力争创建国际化技术研发平台，不断增强自主创新能力，与国际先进技术发展潮流接轨。2013年研发投入36,183.27万元，占公司2013年经审计归属于母公司的净资产和营业收入比例分别为8.53%和3.57%。

6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	6,951,008,237.83	7,244,669,140.15	-4.05
经营活动现金流出小计	6,614,118,484.19	6,665,789,303.38	-0.78
经营活动产生的现金流量净额	336,889,753.64	578,879,836.77	-41.80
投资活动现金流入小计	42,109,073.18	271,258,089.50	-84.48
投资活动现金流出小计	278,067,600.56	469,187,103.51	-40.73
投资活动产生的现金流量净额	-235,958,527.38	-197,929,014.01	-19.21
筹资活动现金流入小计	6,189,098,898.72	8,345,922,596.66	-25.84
筹资活动现金流出小计	6,590,532,536.46	9,109,800,371.73	-27.65
筹资活动产生的现金流量净额	-401,433,637.74	-763,877,775.07	47.45
现金及现金等价物净增加额	-340,140,470.12	-383,488,597.37	11.30

(1) 相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

①经营活动产生的现金净流量为33,688.98万元，比同期减少24,199.01万元，一方面是由于销售回款比去年减少12,107.44万元，另一方面是由于公司收到的税费返还比去年同期减少9,315.22万元。

②投资活动产生的现金净流量为-23,595.85万元，比同期减少3,802.95万元，主要是由于本期取得的联营公司小松山推的现金分红款减少。

③筹资活动产生的现金净流量为-40,143.36万元，比去年同期增加36,244.41万元，主要是本期非公开发行A股股票募集现金4亿元。

(2)报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√适用 □不适用

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在差异的主要原因为本年计提折旧与摊销2.71亿元、计入筹资活动财务费用2.74亿元、经营性应收项目的减少、经营性应付项目的增加。

三、主营业务构成情况

项 目	主营营业收入 (元)	主营营业成本 (元)	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	6,551,246,730.29	5,575,215,675.94	14.90	2.70	7.12	下降 3.50 个百分点
商业产品销售	1,582,082,051.32	1,435,420,486.49	9.27	-34.14	-34.02	下降 0.17 个百分点
分产品						
铲土运输机械	3,281,418,583.91	2,701,771,630.66	17.66	-15.07	-14.82	下降 0.25 个百分点
挖掘机械	1,022,713,278.40	899,169,514.37	12.08	-10.72	-9.59	下降 1.10 个百分点
混凝土机械	568,812,512.33	530,926,818.87	6.66	40.12	41.56	下降 0.95 个百分点
压路机械	402,822,851.69	374,141,864.65	7.12	6.65	5.62	增长 0.91 个百分点
配件及其他	2,857,561,555.28	2,504,626,333.88	12.35	-4.37	0.80	下降 4.49 个百分点
分地区						
国内片区	9,668,633,215.71	8,689,123,215.24	10.13	-4.66	-3.37	下降 1.20 个百分点
国外片区	1,554,953,120.71	1,402,774,964.69	9.79	-34.08	-33.60	下降 0.66 个百分点
内部抵销数	-3,090,257,554.81	-3,081,262,017.50	0.29	-16.91	-17.27	增长 0.44 个百分点

注：1、铲土运输机械包括公司推土机和装载机产品；

2、因2013年11月8日，转让完成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股权，该公司及其控股子公司自2013年11月起不再纳入合并范围，分行业中部分商业产品销售和挖掘机产品的统计口径为2013年1-10月合并山推成套公司及其控股子公司销售挖掘机的数据。

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

项 目	2013 年末		2012 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额 (元)	占总资产比例 (%)	金额 (元)	占总资产比例 (%)		
货币资金	1,788,139,330.51	14.21	2,141,717,517.43	16.10	减少 1.89 个百分点	为了优化资本结构,减少借款利息支出,偿还部分银行借款
应收账款	2,364,785,594.85	18.80	2,721,691,218.42	20.46	减少 1.66 个百分点	由于本年度出售子公司山推成套公司,减少该公司应收账款
存货	2,521,373,470.57	20.04	2,496,800,223.31	18.76	增长 1.28 个百分点	截止报告期末尚未完工的在产品略有增加
预付账款	527,365,568.69	4.19	745,948,273.90	5.61	减少 1.42 个百分点	公司根据市场需求调整生产和采购,相应的预付货款减少
固定资产	2,332,181,802.19	18.54	2,563,527,724.70	19.27	减少 0.73 个百分点	本期出售子公司山推成套公司,减少该公司固定资产,且部分固定资产转入固定资产清理
在建工程	585,860,907.63	4.66	376,388,529.88	2.83	增长 1.83 个百分点	由于母公司崇文产业园、研发中心等项目投资增加

2、负债项目重大变动情况

项 目	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额 (元)	占总资产比例 (%)	金额 (元)	占总资产比例 (%)		
短期借款	2,239,376,000.00	17.80	3,114,749,146.66	23.41	减少 5.61 个百分点	本期非公开发行股票,偿还部分银行借款所致
长期借款	300,000,000.00	2.38	80,000,000.00	0.60	增长 1.78 个百分点	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

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
可供出售金融资产	3,707,381.08		778,227.42				2,881,850.88
上述合计	3,707,381.08		778,227.42				2,881,850.88
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、核心竞争力分析

公司经过多年经营积累，不论从品牌影响力、产品质量、技术实力还是主营产品在行业内均具备了较强的竞争力，并具有广泛的销售网络和优良的售后服务。公司拥有现代化先进的厂房设施以及与之配套的先进生产设备，并搭建了一流的质量管理体系和技术服务平台，拥有强大的自主研发和创新能力，生产效率高，质量管控优良，能够及时为客户提供安全的、优质的产品，加之稳定的核心管理团队具有丰富的管理经验，使公司在行业内具备了较强的竞争实力和优势。

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，公司山推品牌为“机电商会推荐出口品牌”。

2013年，公司以“金牌品质体验活动”为主题，持续提升品牌价值，丰富品牌传播手段及途径，使山推品牌及产品竞争力持续增强，

2013年公司推土机综合市场占有率达61.19%，继续蝉联国内行业首位，进一步巩固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，按照“固化”、“深化”和“项目推进”三种方式并行推进，形成了良好的质量管理模式。2013年为公司“质量提升年”，公司以质量提升为根本，通过在APQP（产品质量先期策划）、大力开展整机质量控制能力提升、员工技能提升为主的质量提升“6X”活动，继续推进精益管理模式、优化供应链管理体系等一系列举措，使得公司主机、零部件产品质量水平较往年有明显的提升。2013年10月公司通过了国家实验室认证，表明公司具备了国家级的检测、校准能力，进一步提高了公司的质量保证能力。在委托第三方进行的用户满意度调查中，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，自成立以来一直着力于产品创新与品牌提升，潜心研究和开发新产品、新工艺，建立了四位一体的创新开发体系，通过多年的努力，目前公司已拥有各类专利502项，拥有著作权6项，在以推土机、道路机械为主的主机产品和以履带链轨总成、双变产品为代表的配套件方面已形成和拥有多项核心技术。

报告期内，共完成传统产品的升级换代23项，其中以“Plus”、“-5型”为主的推土机17项，以双钢轮为主的压路机6项；新增专利申请225项，新增专利授权172项，其中：发明专利23项、实用新型专利149项，进一步巩固了公司在行业内的技术优势，提升公司核心竞争力。

4、广泛的销售网络和优良的售后服务优势

公司目前已在全国各省、市、自治区设立了26个办事处，42家山推专营店及产品代理商，在全国设立160余个营销网点、并在国外设立了多家子公司及办事处，授权了81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”。2013年是山推的质量提升年，公司立足于市场一线，从研发到采购、生产到销售，加强产品质量管理，市场认可度得到进一步提升。公司以“走进山推，感受品质”为主题，开展了“金牌品质产品大型体验会”、“客户关爱月”、“夏日送清凉”等一系列惠及用户的活动，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，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。

六、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		
2013 年投资额（元）	2012 年投资额（元）	变动幅度（%）
0	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	200,000,000.00			200,000,000	20	213,732,394.01	11,307,739.24	长期股权投资	投资
合计		200,000,000.00		--	200,000,000	20	213,732,394.01	11,307,739.24	--	--

(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	2,881,850.88	0	可供出售金融资产	投资
期末持有的其他证券投资			0	0	--	0	--	0	0	--	--
合计			865,672.00	750,482	--	750,482	--	2,881,850.88	0	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明:

①可供出售金融资产系本公司及子公司山推建友机械股份有限公司持有的交通银行股份有限公司股票，公司将其分类为可供出售的金融资产，期末较期初变动系股价波动引起；

②本期持有期间，收到交通银行股份有限公司分配的现金股利 180,115.68 元。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

报告期内，公司无委托理财情况。

(2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资 操作方名称	关联关系	是否关 联交易	衍生品 投资类型	衍生品投资 初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备 金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报 告期末净资产比例(%)	报告期实际 损益金额
德意志银行 伦敦分行	非关联方	否	结构性 远期合约	600 万兰特	2013.9.11	2014.9.11	600 万兰特	无	1,800 万兰特	0.25	29.50
合计				600 万兰特	--	--	600 万兰特	无	1,800 万兰特	0.25	29.50

衍生品投资资金来源	山推南非公司货款回款
涉诉情况（如适用）	不适用
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2013 年 08 月 30 日
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	无
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>公司开展衍生品业务主要涉及到的风险：1、市场风险：当国内外经济形势发生变化而影响汇率，主要涉及到美元、人民币和兰特三种货币汇率的逆向波动造成对此业务的不利影响。同时，此产品在市场的成熟度、可替换度和可获取度会影响其价格和公司对风险的承受度。尽管兰特兑美元和人民币波动较大，但总体趋势是美元和人民币相对兰特走强，对本业务有利。此业务是市场成熟型产品，可替换度和可获取度极高，因此在价格上市场化，公司对此风险承受度高；2、信用风险：交易对手的不履约交割造成对公司的不利影响。目前公司的交易对手为国际顶尖金融机构，资信良好，不履约程度极低；3、流动性风险：衍生品交易的金额和交割的期限会影响到公司的现金流。此业务每月交割的金额相对公司每月现金流量而言极小且和公司销售回款业务紧密相连，流动性风险极低；4、操作风险：内部管控流程不完善，造成员工操作失误和管理缺失导致公司承担损失。公司专门对此设立了衍生品内控管理制度，成立了专门的投资小组进行操作并定期向管理委员会汇报，监督机制完善，操作风险极低。</p> <p>公司采取的主要控制措施：1、确定衍生品投资目的是套期保值而不是单向套利，同时和业务紧密相连；2、控制衍生品投资规模在董事会批准的额度下，超过部分需经董事会审批通过；3、谨慎选择交易对手，确保对手在有效期内的履约度；4、成立专门的投资团队进行操作，定期向公司管理层汇报。同时设定止损金额，严格执行止损金额要求对损失限制在可控范围内；5、聘请外部专家团队对产品做出不时的评估；6、设定完善的内控管理机制和监督机制；7、定期对衍生品业务的合规性、有效性进行信息披露。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	报告期内，此业务涉及到的未到期的远期合约产生的公允价值变动收益 7.5 万美元
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司以规避汇率波动风险、锁定汇兑损失为目的所开展的远期结售汇、掉期和期权业务的金融衍生品交易，与公司日常经营紧密相关，符合有关法律、法规的规定，且公司已建立了《公司衍生品投资内部控制制度》，加强了风险管理和控制，同意公司开展上述金融衍生品业务。

(3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
山推楚天工程机械有限公司	否	25,000	6%	无	自有资金
合 计	--	25,000	--	--	--
展期、逾期或诉讼事项（如有）	无				
展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施（如有）	山推楚天为公司间接持有其74.9034%股权的控股子公司，对其生产经营活动具有控制权，此项委托贷款的风险可以有效控制。				
委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）	2013年08月30日				
委托贷款审批股东会公告披露日期（如有）	2013年11月15日				

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	39,058.09（含利息收入）
报告期投入募集资金总额	39,047.29
已累计投入募集资金总额	39,047.29
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0
募集资金总体使用情况说明	
募集资金中有 20,000 万元用于偿还借款，19,047.29 万元用于补充流动资金。	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2) / (1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
偿还银行借款	否	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	100.00			是	否
补充公司流动资金	否	19,040.28	19,040.28	19,047.29	19,047.29	100.04			是	否
承诺投资项目小计	--	39,040.28	39,040.28	39,047.29	39,047.29	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	39,040.28	39,040.28	39,047.29	39,047.29	--	--		--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			不适用							
项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用							
超募资金的金额、用途及使用进展情况			不适用							
募集资金投资项目实施地点变更情况			不适用							
募集资金投资项目实施方式调整情况			不适用							
募集资金投资项目先期投入及置换情况			不适用							
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况			不适用							
项目实施出现募集资金结余的金额及原因			募集资金结余金额 10.80 万元，为募集资金专项账户利息收入。							
尚未使用的募集资金用途及去向			拟用于补充流动资金							
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况			不适用							

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、主要子公司、参股公司分析

(1) 主要子公司、参股公司情况

单位：万元

公司名称	法人代表	公司类型	所处行业	主要产品或服务	持股比例 (%)	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山推投资有限公司	张秀文	子公司	投资业	项目投资	100	78550	80,345.93	79,546.00	0.00	11.95	8.96
山推楚天工程机械有限公司	王飞	子公司	制造业	搅拌运输车、拖泵、臂架式泵车、搅拌站	直接 24.475 间接 50.4284	50000	111,226.35	23,541.66	32,021.05	-16,337.37	-16,287.95
武汉山推楚天成套设备有限公司	郑新光	子公司	商贸业	工程机械销售、租赁、维修及技术服务	间接 100	5000	4,612.00	5,138.40	0.00	-2.63	-2.63
山推抚起机械有限公司	于泽武	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	间接 70	23000	82,223.38	17,839.66	7,458.57	-8,273.15	-8,356.32
山推道路机械有限公司	陈文吉	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	100	16200	43,160.50	7,385.70	41,020.23	536.03	-319.63
山推铸钢有限公司	孙甲利	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	直接 70 间接 30	8085.3959	12,029.06	7,310.81	14,626.32	171.33	98.64
山东山推工程机械结构件有限公司	孙甲利	子公司	制造业	液压挖掘机、装载机的作业机械及配件	60	4200	36,429.53	7,852.71	47,032.69	-3,720.20	-2,858.80
山东锐驰机械有限公司	孙甲利	子公司	制造业	工程机械油缸	51.02	4000	19,727.43	4,275.18	9,710.76	-811.29	-757.68
山东山推工程机械产业园有限公司	孙甲利	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	79.26	3800	5,559.05	5,260.12	15,592.28	171.23	130.81
山东山推欧亚陀机械有限公司	王庆先	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	75	2000	59,013.12	19,131.53	81,555.29	2,875.63	2,376.03
山东山推物流有限公司	王文超	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	间接 100	500	8,755.38	2,825.89	17,374.38	672.36	473.75
山东彩桥驾驶室有限公司	孙甲利	子公司	制造业	工程机械驾驶室、地板架总成和板金件喷涂	75	1893	20,938.72	14,781.82	8,992.53	-255.70	-192.98
山推兖矿工程机械有限公司	李殿和	子公司	制造业	建筑工程机械制造	间接 51	5882.35	5,869.35	5,856.22	0.00	-26.20	-24.48

公司名称	法人代表	公司类型	所处行业	主要产品或服务	持股比例 (%)	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山推建友机械股份有限公司	王飞	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	间接 51	23418.7569	65,351.10	47,032.59	29,365.82	-298.15	374.31
山东山推工程机械进出口有限公司	程兆鸿	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	100	20000	146,851.19	10,387.19	225,363.87	-17,430.67	-17,429.90
山重融资租赁有限公司	董平	参股公司	融资租赁	融资租赁；机械设备的租赁及销售；租赁财产的残值处理；信息咨询；租赁交易担保；机械设备维修；技术服务；项目投资	19.57	92000	502,639.91	104,662.79	55,350.16	7,421.89	5,556.08
小松山推工程机械有限公司	王子光	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	30	\$2,100	175,076.02	92,445.18	371,682.74	29,688.05	22,592.98
山东重工集团财务有限公司	申传东	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	20	100000	745,389.59	106,866.20	12,759.16	7,443.85	5,653.87
山东山推工程机械成套设备有限公司	王飞	子公司	商贸业	工程机械主机和配件的销售	51	1000	63,592.76	18,811.46	103,589.69	2,025.85	1,585.14

注：因山推成套公司及其控股子公司自2013年11月起不再纳入合并范围，上述其财务数据为截止2013年10月31日山推成套公司的合并报表数据。

(2) 报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
武汉山推楚天成套设备有限公司	以租代售方式扩展销售业务	货物出资 70%，货币出资 30%	尚未对公司整体生产和业绩产生明显影响
山东山推工程机械成套设备有限公司	规避公司经营风险，回收资金发展公司核心产业	在审计评估的基础上公开挂牌对外转让	转让交易价 100,940,000.00 元，处置日归属成套母公司的净资产 122,634,130.28 元，处置收益 38,396,593.56 元。
福建小松工程机械有限公司		福建小松工程机械有限公司为山推成套公司的子公司	
广东粤松工程机械有限公司		广东粤松工程机械有限公司为山推成套公司的子公司	
湖南湘松工程机械有限责任公司		湖南湘松工程机械有限责任公司为山推成套公司的子公司	
厦门恒信源贸易有限公司		厦门恒信源贸易有限公司为福建小松工程机械有限公司的子公司	
济南方义文化用品有限公司	同主业不相关，盈利能力差，减少亏损	注销	未对公司整体生产和业绩产生明显影响

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

七、2014年1-3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

八、公司控制的特殊目的主体情况

公司无控制的特殊目的主体。

九、公司未来发展的展望

1、公司所处行业的未来发展趋势及机遇

公司所处行业属工程机械整机、配件制造业，是投资驱动型行业，行业发展景气具有周期性，受固定资产投资、宏观调控、汇率和原材料价格影响较大。公司产品推土机、压路机主要用于基础建设等土石方工程，混凝土机械主要运用于高速铁路、桥梁建设，水利水电、高层建筑等方面，公司未来业绩更多地受到基础设施建设的影响。

从国内宏观经济来看，受国家转方式、调结构宏观经济政策的影响，未来几年内固定资产投资增速将会回归理性，对工程机械的需求将趋于稳定。2014年，尽管工程机械行业仍处于“去库存，化产能”的调整阶段，但作为贯彻落实党的十八届三中全会精神、全面深化改革的开局之年，在工程机械某些细分领域，潜藏着机会。新近出台的《国家新型城镇化规划（2014-2020）》对未来工程机械行业的发展亮出了绿灯。规划提出努力实现1亿左右农业转移人口和其他常住人口在城镇落户，形成以陆桥通道、沿长江通道为两条横轴，以沿海、京哈京广、包昆通道为三条纵轴的全国城市化战略格局。随着我国城镇化水平持续提高，大、中小城市建设将需要修建铁路、公路等交通设施、以及电力、燃气、自来水和污水处理等基础设施，伴随着各地经济规划圈等政策的出台，将进一步给工程机械行业带来发展契机。同时，出于对环境保护的需要，国家对工程机械的排放标准进一步的提高，这给了工程机械行业加速向低能耗、混合动力方向转变的压力，同时这也给注重科技创新的企业带来了新的发展机遇。

从国际市场来看，海外经济形势依然复杂多变，全球主要经济体复苏缓慢，新兴市场也面临一定的通胀压力，尽管南美、CIS区域、东南亚、中东和非洲等发展中国家仍有巨大的现实和潜在的市场需求，但工程机械出口不确定性较大。但我国工程机械业通过若干年的发展，走出了一条自主发展的道路，正在改变粗放式发展模式，不断发展核心

技术和核心零部件，提升节能和智能化技术水平，强化产品使用寿命，进一步提升产品品质和品牌价值，来争取在国际市场的份额。

2、公司面临的行业竞争格局

近年来，随着国内工程机械市场的迅速发展，我国工程机械行业无论是在技术创新能力、产品开发能力、制造能力，还是产业链掌控能力都实现了跨越式的提升，实现了规模上的持续扩张、核心竞争力的全面提升。当前公司所处的工程机械行业处于充分竞争的状态，部分企业通过资本运作，与行业内具有领先优势的外企合资，利用外企的资金、技术、管理优势逐渐在行业内取得竞争优势；还有一些通过行业内或者跨行业的兼并、重组、联合的方式组成大的公司或集团，充分利用各行资源、产品优势取得竞争力；也存在部分企业通过某些新技术、新领域的开发正在进入该行业，并逐渐形成一定的规模；其他一些企业由于产品、技术、管理体制的落后逐渐退出。

随着国内主要工程机械制造商通过兼并、重组、合资进入推土机行业，未来市场竞争将会愈加激烈，竞争格局或将产生变化。根据行业机构的统计，目前世界上主要有卡特彼勒、小松、山推股份、约翰迪尔、纽荷兰等五家有影响力的推土机制造商，公司是继卡特彼勒、小松之后又一个产品系列齐全、市场分布广泛的推土机制造商。因此，公司在海外市场发展的主要竞争对手为卡特彼勒与小松。

从国内来看，推土机行业主要呈现由山推股份等6家企业为主导的竞争格局，行业内集中度较高，国内前6名推土机厂商国内市场占有率近年一直保持在85%以上。

经过多年的经营积累，山推推土机在产品质量、市场知名度、用户口碑等各方所存在的强大品牌优势，继续维持了行业领军态势。截至2013年，公司主营的推土机产品连续11年实现销售收入、销售台量、市场占有率、出口额、利润等“五个第一”，稳居行业首位。

3、公司未来的战略发展规划

公司发展战略为“相关多元化、经运双驱动；国际化视野、跨越式发展”。

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

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

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

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

公司将大力发展推土机、混凝土机械、道路机械等主机产品和工程机械关键核心零部件，使公司成为拥有核心技术、具有国际竞争力、可持续发展的工程机械制造商。

4、公司未来发展战略所需的资金需求及使用计划，以及资金来源情况

公司为实现未来发展战略，积极拓宽融资渠道。2014年公司计划投资5.22亿元，该部分资金需求主要依靠销售产品的资金回笼和债务融资来满足。

5、公司2014年经营计划

2014年经营目标：营业收入98.33亿元，其中海外收入22.71亿元。

6、2014年主要做好以下工作：

(1) 紧紧围绕改革增效主题，加快提升公司发展能力：成立改革增效领导小组，统筹制定改革增效措施，全力推进公司各项改革实施，加强公司督查督办工作；优化资源配置，增强各业务单位自主经营能力；推行组织机构优化，对体制机制、岗位设置、人员调整等方面进行再设计、再优化；激活人力资源潜能，健全人力资源竞争机制，全方位提升公司的管理效能，切实提高公司集团化管控水平。

(2) 协同内外两个市场，实现营销突破：按照营销、服务、风险控制三线协同原则，建立风险控制协作平台；充分发挥推土机现有代理渠道的成熟优势和影响力；针对战略产品，探索厂商合作新模式，积极推进发展平行代理，提升网点覆盖率；设立“山推配件专营店”，探索开发电商平台，提升公司配件产品市场影响力；加快后市场业务拓展，打造山推逆向物流体系，延长价值链；海外成立办事处，以子公司作为对代理支持和管理平台，推进海外服务和配件供应三级体系建设，以保持公司推土机国际市场的领先优势。

(3) 提升产品质量和技术，实现核心产品转型升级：确立2014年质量工作思路，推进质量管理体系改善活动（S），开展以项目管理方式的质量改善、导入质量监查体制等质量控制十活动（Q），加强质量成本控制（C），开展技能比武、寻找质量之星，设立董事长质量奖等培训与激励（E）等一系列SQCE措施来提高公司产品质量保障能力。完善研发体系，强化研发管理；建立统一的三维标准件库，实现不同领域、不同地域标准资源共享；继续把产品升级换代工作放在首位，确保质量和销量同步提高；将战略产品和零部件作为主攻方向，以满足市场需求。

(4) 强化运营管控能力，有效提升公司管理水平：强化运营管控和组织绩效考核，梳

理子公司管理风险点，建立财务预警机制，以成本管理与分析为重点，密切关注运营质量，持续推进波谷计划，尝试全面成本管理模式；继续推进供应商支援项目，实施供应链提升工程；探索各种低成本融资手段，降低财务费用；加强对ERP数据的应用，实现运营分析向运营管控的根本转变，重视运营效率和盈利能力的提升。

7、影响公司未来发展战略和经营目标的风险因素

(1) 宏观政策调整的风险

全球经济发展不确定因素较多，国际环境错综复杂，世界经济复苏仍面临较多的不稳定、不确定因素。工程机械行业具有较强的周期性且受国家宏观经济政策影响较大，如未来宏观政策出现调整，将对公司产生较大影响。

对策：公司将密切关注国家宏观经济政策及市场走势，适时作出调整，以提高风险控制能力；积极面对市场机遇与挑战。继续巩固推土机的龙头地位，加强推土机的升级换代，打造全球第一品牌。借助“2014改革增效年”的契机，以改革、增效为主线，推动公司内部改革，优化资源配置，增强各业务单位自主经营能力；进一步提升产品质量和产品技术，实现核心产品转型升级，重点发展推土机、道路机械和底盘、传动部件等优势产品，加快发展混凝土机械、装载机等战略产品；协同国内外两个市场，提高销售、服务水平，实现营销新突破；调整战略布局，推进产业结构健康优化。

(2) 市场竞争加剧风险

近年来，国内主要工程机械制造商通过兼并、重组、合资等方式相互渗透，未来市场竞争将会愈加激烈，此外，海外市场竞争愈加激烈，发达经济体制造业持续扩张，本土市场需求增加的同时对外部市场的拓展也在同步展开，面对国内经济持续调整和周期性影响，工程机械厂商更加注重国外市场和资源的发展，导致国内外市场竞争日趋加剧。

对策：当前机械行业内普遍存在由于产能过剩、产品同质引起的价格战，面对由此造成的巨大压力，山推为坚持自己的品牌形象，贯彻“价值引领，共赢未来”的经营理念，一方面深入行业一线，听取终端用户的意见，有针对性的开发新产品，努力提高产品品质，同时为用户提供优质的服务，在满足用户基本的需求的同时，为用户创造更大的价值。另一方面积极拓展产品线，无论从产品广度还是服务的深度，为用户提供一站式的产品解决方案。海外出口方面，把调整产品结构作为工作重点，从产品和市场两个维度，制定针对性营销策略和销售渠道，加大新产品销售力度，加快推进公司国际化进程，提高公司出口销售比重。

(3) 公司开拓新业务的风险

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

对策：调整战略布局，推进产业结构健康优化；在保持主业领先优势的同时，加快发展混凝土机械、装载机等战略产品；协同国内外两个市场，加快混凝土机械销售体系建设，大力推广搅拌站（楼）销售，扩大成套产品市场份额；完善装载机二级网点布局，重点提高服务支持力度；探索厂商合作新模式，要加快完善装载机产品系列，满足市场需求；完善研发体系，实现新产品升级换代，不断完善产品质量体系，提高新产品质量保障能力。力争混凝土机械、装载机、道路机械尽快实现产品竞争力和市场规模的突破。

(4) 汇率风险

随着公司国际业务的不断发展，国际化进程的进一步深入，海外子公司销售体系日益完善，公司以非人民币结算的销售收入和以非人民币计价的资产存在一定的汇兑损失风险，汇率的波动对公司的影响加大。

防范措施：针对因人民币汇率波动带来的贸易风险，公司将不断加大新产品开发力度，提高产品附加值和市场竞争力；通过尝试利用多币种结算等形式减少单一货币结算带来的汇兑风险；同时，通过进一步丰富结算方式，进行包含远期结售汇、掉期和期权业务的金融衍生品交易，来规避外汇风险，以减少汇率波动和因时间推移可能造成的汇兑损失，降低汇率变动带来的不利影响。

十、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十一、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

与上年相比本年（期）新增合并单位1家，为2013年新成立一家子公司武汉山推楚天成套设备有限公司；不再纳入合并范围的子公司6家，为山推成套公司及福建小松工程机械有限公司、广东粤松工程机械有限公司、湖南湘松工程机械有限公司、厦门恒信源贸易有限公司于2013年11月初对外出售，自2013年11月起不再纳入合并范围，注销了济南方义文化用品有限公司。

十四、公司利润分配及分红派息情况

1、报告期内，利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司严格按照《公司章程》执行利润分配政策，公司现金分红政策制定及执行均符合《公司章程》的规定和股东大会决议的要求，分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责，并发挥了应有的作用，中小股东充分表达了意见和诉求，中小股东的合法权益得到充分维护。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

2、公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

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

(2) 2012年公司利润分配方案为：因2012年度工程机械市场低迷，公司利润大幅下滑，为保证公司有较为稳定的现金流，维持公司的持续健康发展，结合公司生产经营、投资的实际情况，公司2012年度未进行利润分配，也未进行资本公积金转增股本。

(3) 2013年公司利润分配预案为：经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，公司2013年度实现归属于母公司的净利润-327,032,972.85元，母公司的净利润122,849,375.99元。根据《公司章程》的有关规定，按母公司净利润10%的比例提取法定盈余公积金12,284,937.60元，加上年初未分配利润1,788,299,330.33元，本年度未分配利润为1,448,981,419.88元。

因2013年度公司利润出现亏损，为保证公司有较为稳定的现金流，维持公司的持续健康发展，结合公司生产经营、投资的实际情况，拟定公司2013年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

(4) 公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属于 上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司 股东的净利润的比率 (%)
2013 年	0.00	-327,032,972.85	0.00
2012 年	0.00	30,616,964.05	0.00
2011 年	151,832,906.00	479,339,600.65	31.68

(5) 公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十五、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.00
分配预案的股本基数 (股)	1,240,787,611
现金分红总额 (元) (含税)	0.00
可分配利润 (元)	1,448,981,419.88
现金分红占利润分配总额的比例 (%)	0
现金分红政策	
公司原则上每年度进行一次现金分红,公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。公司连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
因 2013 年度公司利润出现亏损,为保证公司有较为稳定的现金流,维持公司的持续健康发展,结合公司生产经营、投资的实际情况,拟定公司 2013 年度不进行利润分配,也不进行资本公积金转增股本。	

十六、社会责任情况

报告期内,公司在保护债权人、职工、消费者、供应商、社区等利益相关者合法权益等方面积极承担了相应的社会责任,同时公司切实采取措施维护企业安全生产,实现环境保护与可持续发展。公司2013年度社会责任报告全面介绍了在报告期内企业履行社会

责任情况。该报告登载于2014年4月26日的巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十七、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01月06日	广州	其他	机构	易方达基金 管 鏐 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01月08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01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01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01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
2013年01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01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

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 01 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 05 月 03 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发展情况及公司投资情况
2013 年 05 月 09 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司生产销售情况
2013 年 05 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 05 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 06 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 06 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 06 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
2013 年 07 月 05 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司生产经营情况
2013 年 07 月 25 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司生产经营情况及发展战略
2013 年 09 月 06 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司生产经营情况
2013 年 09 月 24 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 11 月 05 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司生产销售情况
2013 年 11 月 15 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	工程机械行业情况，公司生产经营情况及国内外市场状况
2013 年 11 月 21 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司生产销售情况、公司重大诉讼的进展情况
2013 年 11 月 28 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司重大诉讼的进展情况
2013 年 12 月 10 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司产品情况及生产销售情况
2013 年 12 月 19 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司生产经营情况
2013 年 12 月 25 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	工程机械海外市场形势

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

鉴于公司位于济宁高新技术产业开发区内已建成投产的山推重工产业园道路机械联合厂房、金属成型第二工厂厂房因山东省田庄煤矿 5602 工作面开采（煤炭）造成不同程度毁损，2013 年 9 月 9 日，公司向山东省高级人民法院提起财产损害赔偿诉讼，诉讼请求金额合计 32,453 万元。相关内容详见公司于 2013 年 10 月 8 日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的编号为 2013-041 号的临时公告《山推工程机械股份有限公司重大诉讼公告》。

2013 年 10 月 31 日，山东省高级人民法院就公司起诉山东省田庄煤矿财产损失赔偿一案进行第一次法庭审理。同日，公司接到山东省高级人民法院转送本公司的上述诉讼被告山东省田庄煤矿的《民事反诉状》，获悉山东省田庄煤矿于 2013 年 10 月 24 日向山东省高级人民法院反诉本公司妨害其依法行使采矿权，要求公司赔偿其损失共计 34,481.47 万元，同时要求公司返还为恢复生产从山东省田庄煤矿处借支的 2,000 万元，案件反诉诉讼费用由公司承担。相关内容详见公司于 2013 年 11 月 20 日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的编号为 2013-051 号的临时公告《山推工程机械股份有限公司重大诉讼进展公告》。

山东省高级人民法院于 2013 年 12 月 26 日进行了第二次开庭，双方就证据进行了质证。截止目前，案件仍在诉讼程序中，最终结案时间及结果尚不能预计，因此暂无法估计本次诉讼对公司本期利润及期后利润的影响。公司正积极着手诉讼准备工作，将依法捍卫公司的合法权益，切实维护广大股东和投资者的利益。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

报告期内，公司未发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

2013 年 4 月 26 日公司召开的第七届董事会第十三次会议和 2013 年 5 月 13 日召开的公司 2013 年第二次临时股东大会审议通过了《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 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，在山东省产权交易中心公开挂牌征集受让方，共征集到三家受让方，以招投标方式确定现代创新控股有限公司为最终受让方。

2013 年 10 月 21 日，公司与现代创新控股有限公司签订《产权交易合同》，将所持山推成套公司 51%股权以 10,094.00 万元转让给受让方现代创新控股有限公司。2013 年 11 月 8 日，完成山推成套公司股东变更登记手续。2013 年 11 月 19 日，公司收到该股权转让款 10,094.00 万元。山推成套公司处置日归属母公司的净资产为 122,634,130.28 元，公司此次交易事项处置收益为 38,396,593.56 元。公司将把转让所得资金按照公司发展规划，全部用来发展公司主机和核心零部件，以进一步提高公司的盈利水平和可持续发展能力。

相关内容详见公司于 2013 年 4 月 27 日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的编号为 2013-020 号的公告《山推工程机械股份有限公司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》和 2013 年 11 月 20 日在前述媒体披露的编号为 2013-052 号的临时公告《山推工程机械股份有限公司关于完成转让所持山推成套公司 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

公司目前未实行股权激励计划。

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	市场价格	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		45,884.34	5.14			2013年10月29日	
		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等	市场定价		24,478.59	2.42				
		租赁土地使用权	本公司租赁的土地是公司生产经营的必须条件	市场定价		794.00	100.00				
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		2,855.55	0.32				
		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		763.78	0.08				
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		7,562.65	0.85			2013年4月20日	
		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		19,087.96	1.88				
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		13,829.94	1.55				
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		3,366.59	0.38				

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	市场价格	披露日期	披露索引
小松山推工程机械有限公司	联营	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		33,762.76	3.33			2013年10月29日	巨潮资讯网
山东重工集团财务有限公司	联营	存款	财务公司为公司及控股子公司提供存款业务			75,501.66	42.22			2013年6月7日	Http://www.cninfo.com.cn
		贷款	财务公司为公司及控股子公司提供信贷业务			48,900.00	18.67				
合 计						276,787.82	---				
大额销货退回的详细情况		无									
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因		公司的上述日常关联交易持续发生，公司与上述关联交易方已形成了稳定的合作关系。本公司在采购方面的关联交易，为公司提供了持续、稳定的配套件来源；在销售方面发生的关联交易是本公司为其提供的生产推土机配套件需要的原材料；本公司租赁的山推机械的土地是公司生产经营的必需条件。									
关联交易对上市公司独立性的影响		上述日常关联交易对公司独立性不构成影响									
公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施		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4月19日召开2012年度股东大会，审议通过了《关于预计2013年度日常关联交易的议案》，2013年10月28日，根据公司2013年第四季度生产经营计划，公司第七届董事会第十六次会议审议通过了《关于增加2013年度部分日常关联交易额度的公告》，向关联方采购货物的预计交易金额为91,000万元，本报告期实际发生额为73,499.07万元；向关联方销售货物的预计交易金额为78,500万元，本报告期实际发生额为78,093.09万元；向关联方租赁的预计金额为800万元，本报告期实际发生额为794万元；</p> <p>2013年6月6日召开公司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署〈金融服务协议〉的关联交易公告》，预计公司及其控股子公司在山东重工集团财务有限公司每日最高存款余额（含利息）2013年6月30日至2014年6月29日不高于人民币10.14亿元；山东重工集团财务有限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，有关利息金额每年不超过人民币2.4亿元。报告期实际从山东重工财务公司存款75,501.66万元，贷款48,900.00万元。</p>									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因		无									

2、资产收购、出售发生的关联交易

不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

不适用

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

5、其他重大关联交易

2013年1月18日召开的公司2013年第一次临时股东大会审议通过，2013年7月5日获得中国证券监督管理委员会证监许可[2013]873号文件核准。2013年8月28日，公司以3.92元/股的发行价格，向控股股东山东重工集团有限公司非公开发行A股股票102,040,816股，募集资金399,999,998.72元，扣除发行费用9,597,242.20元，实际募集资金净额390,402,756.52元，上述发行的股票于2013年9月16日在深圳证券交易所上市。发行完成后，公司控股股东山东重工集团有限公司持有342,323,576股，占公司总股本的27.59%。

其他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
关于非公开发行股票事宜获得国资委批复的公告	2013年01月18日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013年第一次临时股东大会决议公告	2013年01月19日	
公司验资报告	2013年09月13日	
简式权益变动报告书	2013年09月13日	
非公开发行股票上市保荐书	2013年09月13日	
非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书摘要	2013年09月13日	
非公开发行股票相关承诺公告	2013年09月13日	
北京市中伦律师事务所关于公司非公开发行股票发行过程及认购对象合规性的法律意见书	2013年09月13日	
非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书	2013年09月13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

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、日常经营重大合同的履行情况

(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12月31日止，各经销商按协议开出的未到期银行承兑汇票余额为522,301,289.16元，其中光大银行184,736,029.36元，交通银行72,149,243.60元，平安银行57,783,357.60元，华润银行207,632,658.60元。截止财务报告日尚未发生回购事项。

(2) 根据本公司与银行签署的《金融服务合作协议》及相关从属协议，银行与本公司的经销商或客户签订按揭合同专项用于购买本公司各类工程机械。当经销商或客户在贷款期限内连续3个月未能按时、足额归还银行贷款本息及或贷款最后到期仍未能足额归还本息时或放款90天内未将抵押资料手续办理完毕并送达银行的，本公司承担回购义务。截至2013年12月31日，该协议项下贷款余额233,256,169.66元。其中光大银行201,664,632.16元，交通银行2,541,916.67元，民生银行174,820.83元，中信银行28,874,800.00元。其中存在光大银行逾期余额8,940,431.25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12月31日，融资租赁业务余额631,316,160.49元。其中，山重融资租赁624,479,646.12元，招银租赁6,836,514.37元。其中存在山重融资租赁逾期余额53,122,398.92元，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12月31日止，保理融资额为35,460,000.00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12月31日止，商业承兑汇票贴现额为50,000,000.00元。截止财务报告日尚未发生返还事项。

(6)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，专项用于买方应付融资业务，本公司经销商利用上述协议项下的应付融资业务来实现提前支付本公司应收，在买方应付融资业务期间或到期时经销商不能按时支付利息或不能足额支付应付款的，本公司按照协议规定向中国银行返还所收货款。截至2013年12月31日止，买方应付融资业务余额为33,554,800.00元。截止财务报告日尚未发生返还事项。

4、其他重大合同

适用 不适用

5、其他重大交易

无

九、承诺事项履行情况

1、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

报告期内，公司实施完成了非公开发行方案，控股股东山东重工集团对本次非公开发行相关承诺如下：

(1) 避免同业竞争承诺

2013 年 2 月 7 日，山东重工集团出具《避免同业竞争承诺》，做出如下承诺：

截至本函出具日，本公司及本公司控股的子企业目前未从事任何与山推股份的主营业务及其他业务相同或相似的业务（以下称“竞争业务”），未来也不会从事竞争业务并促使本公司控股的子公司不从事竞争业务；

本公司承认并将促使本公司控股的子公司承认山推股份在从事竞争业务时始终享有优先权，针对将来面临或可能取得任何与竞争业务有关的投资机会或其他商业机会，本公司同意在同等条件下赋予山推股份参与该等项目投资或商业交易之优先选择权。

如违反上述任何承诺，将赔偿山推股份因此遭受的一切经济损失。

上述承诺一经作出，即不可撤销，且持续有效，直至本公司不再成为山推股份的主要股东和对山推股份拥有控制权的关联方为止。

(2) 股份锁定承诺

2013 年 08 月 28 日山东重工集团签署了《2013 年度非公开发行股票时有关股份锁定承诺》：山东重工集团按照每股 3.92 元的价格认购公司 2013 年度非公开发行的全部股票 102,040,816 股，并承诺本次发行认购的股份自发行结束之日起三十六个月内（即 2013 年 9 月 16 日至 2016 年 9 月 15 日）不转让，也不由公司回购该部分股份。

报告期内，山东重工集团严格履行上述承诺事项。

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

1、现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	170
境内会计师事务所审计服务的连续年限	18年
境内会计师事务所注册会计师姓名	胡咏华 吴之星

2、当期是否改聘会计师事务所

是 否

3、聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司聘请大信会计师事务所(特殊普通合伙)为内部控制审计机构。

十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十二、处罚及整改情况

1、整改情况说明

适用 不适用

2、董事、监事、高级管理人员、持股5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用 不适用

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、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改制更名的公告	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
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	2013 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

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
2013-008 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
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

编号	事项	刊登的报刊名称及版面	刊登日期	刊登的互联网站
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 22 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 25 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
2013-033 号	公司第七届董事会第十五次会议决议公告	中国证券报 B027 版 证券时报 B056 版	2013 年 8 月 31 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-034 号	公司第七届监事会第十七次会议决议公告	中国证券报 B027 版 证券时报 B056 版	2013 年 8 月 31 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-035 号	公司 2013 年半年度报告摘要	中国证券报 B027 版 证券时报 B056 版	2013 年 8 月 31 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-036 号	公司关于向控股子公司山推楚天工程机械有限公司提供委托贷款的公告	中国证券报 B027 版 证券时报 B056 版	2013 年 8 月 31 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-037 号	公司关于开展金融衍生品业务的公告	中国证券报 B027 版 证券时报 B056 版	2013 年 8 月 31 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-038 号	公司非公开发行股票相关承诺公告	中国证券报 A023 版 证券时报 B006 版	2013 年 9 月 13 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-039 号	公司关于签订募集资金三方监管协议的公告	中国证券报 B023 版 证券时报 B028 版	2013 年 9 月 18 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-040 号	公司关于全资子公司终止增资收购马尼托瓦克东岳重工有限公司 51% 股权的提示性公告	中国证券报 B015 版 证券时报 B025 版	2013 年 9 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-041 号	公司重大诉讼公告	中国证券报 B023 版 证券时报 B032 版	2013 年 10 月 8 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	刊登的互联网站
2013-042 号	公司 2013 年前三季度业绩预告	中国证券报 B022 版 证券时报 B020 版	2013 年 10 月 15 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-043 号	公司 2013 年前三季度业绩快报	中国证券报 B002 版 证券时报 B077 版	2013 年 10 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-044 号	公司第七届董事会第十六次会议决议公告	中国证券报 B002 版 证券时报 B113 版	2013 年 10 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-045 号	公司第七届监事会第十八次会议决议公告	中国证券报 B002 版 证券时报 B113 版	2013 年 10 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-046 号	公司 2013 年第三季度报告正文	中国证券报 B002 版 证券时报 B113 版	2013 年 10 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-047 号	公司关于召开 2013 年第四次临时股东大会的通知	中国证券报 B002 版 证券时报 B113 版	2013 年 10 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-048 号	公司关于增加 2013 年度部分日常关联交易额度的公告	中国证券报 B002 版 证券时报 B113 版	2013 年 10 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-049 号	公司 2013 年第四次临时股东大会决议公告	中国证券报 B003 版 证券时报 B009 版	2013 年 11 月 16 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-050 号	公司关于副总经理辞职的公告	中国证券报 B015 版 证券时报 B017 版	2013 年 11 月 18 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-051 号	公司重大诉讼进展公告	中国证券报 B018 版 证券时报 B040 版	2013 年 11 月 20 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-052 号	公司关于完成转让所持山推成套公司 51%股权的公告	中国证券报 B018 版 证券时报 B040 版	2013 年 11 月 20 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-053 号	关于财务总监辞职的报告	中国证券报 B035 版 证券时报 B028 版	2013 年 12 月 25 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-054 号	公司第七届董事会第十七次会议决议公告	中国证券报 B033 版 证券时报 B020 版	2013 年 12 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-055 号	公司第七届监事会第十九次会议决议公告	中国证券报 B033 版 证券时报 B020 版	2013 年 12 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

十五、公司子公司重要事项

无。

十六、公司发行公司债券的情况

无。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

项 目	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	185,375,535	16.28	102,040,816			1,237	102,042,053	287,417,588	23.16
2、国有法人持股	185,246,221	16.27	102,040,816				102,040,816	287,287,037	23.15
3、其他内资持股	129,314	0.01				1,237	1,237	130,551	0.01
其中：境内自然人持股	129,314	0.01				1,237	1,237	130,551	0.01
二、无限售条件股份	953,371,260	83.72				-1,237	-1,237	953,370,023	76.84
1、人民币普通股	953,371,260	83.72				-1,237	-1,237	953,370,023	76.84
三、股份总数	1,138,746,795	100	102,040,816			0	102,040,816	1,240,787,611	100

1、股份变动的的原因

报告期内，公司实施完成了非公开发行方案：以3.92元/股的发行价格，向控股股东山东重工集团非公开发行A股股票102,040,816股，并于2013年9月16日在深交所上市。发行结束后，公司总股本由1,138,746,795股增至1,240,787,611股。

同时，控股股东山东重工集团承诺本次发行认购的股份自发行结束之日起三十六个月内（即2013年9月16日至2016年9月15日）不转让，也不由公司回购该部分股份，为此，该部分股份为有限售条件股份。

2、股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

本次非公开发行方案经2012年12月18日召开的公司第七届董事会第十次会议和2013年1月18日召开的公司2013年第一次临时股东大会审议通过，2013年7月5日获得中国证监会证监许可[2013]873号文件核准。

3、股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司本次非公开发行新增102,040,816股人民币普通股已于2013年9月3日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了相关股份的股权登记及股份限售手续。并于9月16日在深圳证券交易所上市。

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

有限售条件股份高管锁定股增加1,237股，为公司高管变动增加限售部分。

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其 衍生证券名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易 终止日期
股票类						
非公开发行 A 股股票	2013 年 8 月 28 日	3.92 元/股	102,040,816	2013 年 9 月 16 日	102,040,816	2013 年 9 月 16 日

前三年历次证券发行情况的说明：

2013年8月28日，公司以3.92元/股的发行价格，向控股股东山东重工集团非公开发行A股股票102,040,816股，2013年9月3日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了上述股份的股权登记及股份限售手续，并于9月16日在深圳证券交易所上市。

2、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

本次非公开发行方案完成后，公司总股本由1,138,746,795股增至1,240,787,611股，其中有限售条件股份国有法人持股由185,246,221股增至287,287,037股，所占公司总股本比例由16.27%提高到23.15%。本次非公开发行完成后，公司总资产、净资产规模扩大，资产负债率进一步下降，进一步提高了公司防御风险的能力，有利于公司的长期持续发展。

3、现存的内部职工股情况

截止本报告期末，公司无内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	124,282	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数	120,285
持股 5%以上的股东持股情况			

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	27.62	342,765,440	102,482,680	285,828,101	56,937,339		0
三一集团有限公司	境内非国有法人	1.32	16,345,791		0	16,345,791		0
王建成	境内自然人	0.20	2,460,000		0	2,460,000		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	0.20	2,445,636		0	2,445,636		0
郑洪波	境内自然人	0.19	2,349,600		0	2,349,600		0
姬蕾	境内自然人	0.19	2,310,051		0	2,310,051		0
林伟凯	境内自然人	0.18	2,211,684		0	2,211,684		0
薛候卫	境内自然人	0.16	2,026,000		0	2,026,000		0
陈万源	境内自然人	0.15	1,800,000		0	1,800,000		0
中国工商银行—广发中证 500 交 易型开放式指数证券投资基金	其他	0.14	1,764,077		0	1,764,077		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

无

上述股东关联关系或一致行动的说明

国有股股东山东重工集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	年末持有无限售 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
三一集团有限公司	16,345,791	人民币普通股	16,345,791
王建成	2,460,000	人民币普通股	2,460,000
中国农业银行—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	2,445,636	人民币普通股	2,445,636
郑洪波	2,349,600	人民币普通股	2,349,600
姬蕾	2,310,051	人民币普通股	2,310,051
林伟凯	2,211,684	人民币普通股	2,211,684
薛候卫	2,026,000	人民币普通股	2,026,000
陈万源	1,800,000	人民币普通股	1,800,000
中国工商银行—广发中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	1,764,077	人民币普通股	1,764,077

前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	国有股股东山东重工集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人;除此之外,公司未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知其股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。
参与融资融券业务股东情况说明	报告期末,上述前 10 大股东中,股东王建成通过国元证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,460,000 股,股东郑洪波通过齐鲁证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,349,500 股,股东薛候卫通过山西证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,026,000 股。

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

2、公司控股股东情况

(1) 法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构 代码	注册资本 (亿元)	主要经营业务
山东重工集团有限公司	谭旭光	2009 年 6 月 16 日	69064176-0	30	省政府授权范围内的国有资产经营;投资和企业管 理;规划组织、协调管理集团所属企业的生产经营 活动;内燃机及其配套产品、工程机械及其他机械 设备、零部件的研发、生产、销售。
经营成果、财务 状况、现金流和 未来发展战略等	截至 2013 年 9 月 30 日,山东重工未经审计的财务数据如下:营业收入为人民币 5,835,184.20 万元,营业成本为人民币 4,734,240.52 万元,净利润为人民币 240,927.14 万元,经营活动现金流量净额为人民币 162,443.04 万元;资产总额为人民币 11,606,442.97 万元,净资产为人民币 4,024,221.58 万元,负债总额为人民币 7,582,221.39 万元。未来发展战略:山东重工将坚持以客户满意为宗旨,绿色动力,驱动梦想,成为全球化的工业装备系统解决方案提供商为使命,以整车、整机为龙头,以动力系统为核心,成为全球领先、拥有核心技术、可持续发展的国际化工业装备企业集团为愿景,尽快实现成为国际一流企业、进入世界 500 强的战略目标。				
控股股东报告期 内控股和参股的 其他境内外上市 公司的股权情况	除持有上市公司山推股份 27.62%的股份外,山东重工集团还通过控股子公司潍柴控股集团持有潍柴动力 16.83%、潍柴重机 30.59%的股份,持有恒天凯马股份有限公司 12.13%的股权,潍柴集团通过潍柴动力间接持有 KION GROUP AG “凯傲公司” 33.3%的股权,通过潍柴(扬州)亚星汽车有限公司持有亚星客车 51%的股权。				

(2) 控股股东报告期内变更

适用 不适用

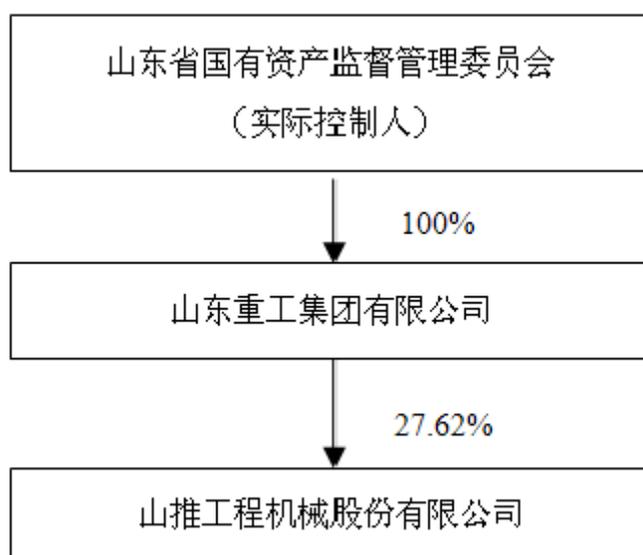
3、公司实际控制人情况

公司实际控制人为山东省国有资产监督管理委员会。

(1) 报告期实际控制人变更

适用 不适用

(2) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(3) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在10%以上的法人股东

无。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

本报告期内，公司除向控股股东山东重工集团实施完成公司非公开发行方案外，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	期末持股数 (股)
张秀文	董事长、党委书记	现任	男	53	2011年06月01日	2014年05月31日	20,061	20,061
夏禹武	副董事长	现任	男	49	2011年06月01日	2014年05月31日	0	0
江奎	董事	现任	男	49	2011年06月01日	2014年05月31日	42,697	42,697
董平	董事	现任	男	57	2011年06月01日	2014年05月31日	36,220	36,220
刘会胜	董事	现任	男	48	2011年09月08日	2014年05月31日	0	0
王飞	董事	现任	男	44	2011年09月08日	2014年05月31日	19,800	19,800
	2011年06月01日				2014年05月31日			
苏子孟	独立董事	现任	男	53	2013年01月18日	2014年05月31日	0	0
支晓强	独立董事	现任	男	39	2011年06月01日	2014年05月31日	0	0
刘燕	独立董事	现任	女	47	2011年06月01日	2014年05月31日	0	0
韩利民	监事会主席	现任	男	57	2012年09月17日	2014年05月31日	11,055	11,055
李同林	监事	现任	男	55	2011年06月01日	2014年05月31日	7,116	7,116
王晓英	监事	现任	女	56	2011年09月08日	2014年05月31日	0	0
刘洪前	监事	现任	男	50	2011年06月01日	2014年05月31日	0	0
赵恩军	监事	现任	男	52	2011年06月01日	2014年05月31日	0	0
孙学科	党委副书记、 纪委书记	现任	男	56	2011年06月01日	2014年05月31日	0	0
	工会主席				2013年01月22日	2018年01月21日		
李殿和	副总经理	现任	男	47	2011年06月01日	2014年05月31日	15,000	15,000
曹永信	副总经理	离任	男	50	2011年06月01日	2013年11月18日	0	0
于泽武	副总经理	离任	男	51	2011年06月01日	2013年11月18日	0	0
徐刚	副总经理	现任	男	52	2011年06月01日	2014年05月31日	2,474	2,474
王文超	副总经理	现任	男	48	2011年06月01日	2014年05月31日	0	0
王强	董事会秘书	现任	男	58	2011年06月01日	2014年05月31日	18,000	18,000
张剑	副总经理	离任	男	54	2011年06月01日	2013年11月18日	1,237	1,237

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	期末持股数 (股)
孙甲利	副总经理	现任	男	47	2011 年 06 月 01 日	2014 年 05 月 31 日	0	0
程兆鸿	副总经理	现任	男	42	2012 年 08 月 31 日	2014 年 05 月 31 日	0	0
郑鸿亮	副总经理	现任	男	39	2012 年 08 月 31 日	2014 年 05 月 31 日	0	0
	财务总监	离任			2012 年 08 月 31 日	2013 年 12 月 23 日	0	0
唐国庆	副总经理、财务总监	现任	男	42	2013 年 12 月 25 日	2014 年 05 月 31 日	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	173,660	173,660

二、任职情况

1、公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

(1) 董事会成员

张秀文先生，1960 年出生，工商管理硕士，高级工程师，本公司董事长、党委书记。1982 年 7 月加入公司，历任本公司总经理、副董事长，小松山推工程机械有限公司董事长、副董事长，山东山推欧亚陀机械有限公司董事长，青岛东碧山推机械有限公司副董事长，山推重工机械有限公司董事长，山东山推工程机械产业园有限公司董事长，山东山推工程机械有限公司董事长，山东山推工程机械结构件有限公司董事长，山东彩桥驾驶室有限公司副董事长、山东建设机械股份有限公司董事长、山推喀什工程机械有限公司董事长。现任本公司董事长、党委书记，山东山推机械有限公司副董事长，山推投资有限公司董事长，山东省第十次党代会代表、山东省第十二届人大代表，全国五一劳动奖章获得者。具有丰富的机械制造企业运营管理、中外合资企业管理、资本运营经验和企业发展与战略管理经验。

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

江奎先生，1964 年出生，工商管理硕士，高级工程师，本公司董事。1988 年 7 月加入公司，历任本公司常务副总经理兼营销事业本部本部长、国际事业本部本部长，山东山推格林路面养护机械有限公司副董事长、董事长，山东山推工程机械进出口有限公司

董事长，山东山推工程机械成套设备有限公司董事长，潍柴控股集团有限公司常务副总经理、党委委员、党委副书记。现任山东重工集团有限公司董事、总经理、党委委员，潍柴控股集团有限公司副董事长，潍柴动力股份有限公司董事，山重建机有限公司董事长，KION Group AG（凯傲公司）监事，本公司董事。具有丰富的国际贸易、市场营销、资本运营管理和企业发展与战略管理经验。

董平先生，1956 年出生，工商管理硕士，高级工程师，本公司董事。1975 年 8 月参加工作，1982 年 8 月加入公司，历任小松山推工程机械有限公司董事长，泰安东岳油缸有限责任公司董事长，山东工程机械集团有限公司副董事长、总经理，山东锐驰机械有限公司董事，山东山推机械有限公司董事长，山东工程机械集团有限公司副董事长、总经理、党委副书记，本公司董事长、党委书记。现任山东重工集团有限公司副董事长、党委委员，本公司董事，山重融资租赁有限公司董事长，潍柴动力（青州）传控技术有限公司董事长，山重建机有限公司董事，山东山推机械有限公司董事，山东省第十一届人大代表。具有丰富的机械制造企业综合管理、中外合资企业管理和发展与战略管理经验。

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

王飞先生，1969 年出生，工商管理硕士，高级工程师，本公司董事、总经理、党委委员。1992 年 9 月加入公司，历任本公司营销部部长，公司液力变矩器厂厂长、党委书记，公司传动事业部部长、党委书记，小松山推工程机械有限公司副总经理，山东山推工程机械成套设备有限公司董事、董事长，公司代总经理。现任本公司董事、总经理、党委委员，小松山推工程机械有限公司副董事长，山推投资有限公司董事、总经理，山推楚天工程机械有限公司董事长，山推建友机械股份有限公司董事长，混凝土机械事业部总经理。具有丰富的市场营销管理和生产经营管理经验。

苏子孟先生，1960 年出生，中共党员，研究生学历，工商管理硕士，高级经济师，本公司独立董事。曾任中国机械工业国际合作咨询服务中心处长、主任助理，鼎盛天工工程机械股份有限公司外部董事。现任中国工程机械工业协会副会长兼秘书长，兼任上

市公司中远航运、厦工股份、常林股份独立董事，柳工外部董事，四川成都成工工程机械股份有限公司（非上市公司）独立董事，本公司独立董事。

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

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

（2）监事会成员

韩利民先生，1956 年出生，大专文化，高级政工师，本公司监事会主席。1972 年 3 月加入公司，历任本公司党委副书记、纪委书记、董事、副总经理、监事会主席、工会主席，山东山推机械有限公司副董事长、党委书记、纪委书记，潍柴集团纪委书记、监事会主席。现任本公司监事会主席，山东山推机械有限公司监事会主席。具有丰富的人力资源管理、企业文化建设及党务工作管理经验。

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

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

刘洪前先生，1963 年出生，大学文化，律师，工程师、高级政工师，本公司监事。1982 年 1 月加入公司，历任本公司审计法规部副部长、法律事务部副部长，济宁市中区人民法院人民陪审员、山东山推工程机械成套设备有限公司监事。现任本公司监事、法律

事务部部长、质量管理部党支部书记，山推投资有限公司监事，山推抚起机械有限公司监事，山推究矿工程机械有限公司监事。

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

(3) 高级管理人员

孙学科先生, 1957年出生, 大学文化, 教授级高级政工师、高级经济师、一级人力资源管理师, 本公司党委副书记、纪委书记、工会主席。1975年12月参加工作, 2011年6月加入公司, 历任潍坊柴油机厂党委宣传部部长、组织部部长、人力资源部部长、书记; 潍柴集团组织人事部部长、党委组织部部长、人力资源部部长; 山东重工集团党委组织部部长、人力资源部部长、党委办公室主任、机关党总支副书记、集团公司纪委委员; 本公司监事会主席。现任本公司党委副书记、纪委书记、工会主席, 山推投资有限公司监事, 山推党校校长, 山东省工会第十四次代表大会代表。具有丰富的人力资源管理、企业文化建设及党群工作管理经验。

李殿和先生, 1966年出生, 工商管理硕士, 工程师, 本公司副总经理、党委委员。1989年7月加入公司, 历任山东山推工程机械进出口有限公司总经理、董事长, 山东山推工程机械成套设备有限公司董事长, 本公司国际事业本部副本部长, 国内营销事业部总经理, 海外发展部部长, 山推重工机械有限公司董事、山推楚天工程机械有限公司董事。现任本公司副总经理、党委委员, 山推投资有限公司董事, 山推究矿工程机械有限公司董事长。具有丰富的国际贸易运作和企业运营管理经验。

徐刚先生, 1961年出生, 大学文化, 研究员, 本公司副总经理。1984年7月加入公司, 历任本公司总经理助理, 山推工程机械研究院院长, 公司技术总监。现任本公司副总经理, 山推楚天工程机械有限公司董事, 山推投资有限公司董事, 山推建友机械股份有限公司董事。国家科技奖评审专家, 享受国家政府津贴待遇, 具有丰富的机械制造产品研发和技术管理经验。

王文超先生, 1965年出生, 工商管理硕士, 高级工程师, 本公司副总经理。1991年7月加入公司, 历任公司液力变矩器厂厂长(液变事业部部长)、党委书记, 山东山推机械有限公司副总经理(主持工作), 小松山推工程机械有限公司董事、副总经理, 国内营销事业部总经理, 山东山推工程机械成套设备有限公司董事。现任本公司副总经理, 山东山推物流有限公司执行董事, 山重融资租赁有限公司董事, 山推投资有限公司董事,

山推楚天工程机械有限公司董事，山推建友机械股份有限公司董事。具有丰富的市场营销管理和企业运营管理经验。

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

孙甲利先生，1966 年出生，大学文化，工商管理硕士学位，高级工程师，本公司副总经理。1988 年 7 月加入公司，历任公司底盘事业部副部长、部长，公司总经理助理、推土机事业部党委书记、总经理，山东山推工程机械事业园有限公司总经理，山推重工机械有限公司董事长。现任本公司副总经理，山东山推工程机械事业园有限公司执行董事，山推铸钢有限公司执行董事、山东彩桥驾驶室有限公司董事长，山东锐驰机械有限公司董事长，山东山推工程机械结构件有限公司董事长，山推投资有限公司董事，山推道路机械有限公司监事会主席。具有丰富的机械制造企业技术、生产、采购和安全管理经验。

程兆鸿先生，1971 年出生，工商管理硕士，政工师，本公司副总经理。1993 年 7 月加入公司，历任本公司进出口公司出口业务部经理、自营出口业务部总经理助理、副总经理，进出口公司总经理、党支部书记，公司总经理助理。现任本公司副总经理，山东山推工程机械进出口有限公司董事长、分党委书记。具有丰富的国际贸易运作和管理经验。

郑鸿亮先生，1974 年出生，金融硕士，本公司副总经理。1998 年 7 月参加工作，2010 年 10 月加入公司，历任本公司总经理助理、信息总监、财务总监，山东山推工程机械成套设备有限公司董事。现任本公司副总经理，山推抚起机械有限公司董事，济宁市青年联合会副主席，山东省青年联合会委员，山东省“泰山学者海外特聘专家”。具有丰富的项目管理及采购管理经验。

唐国庆先生，1971 年出生，金融理学与应用会计硕士，高级会计师，本公司副总经理、财务总监。1990 年 8 月参加工作，2013 年 12 月加入公司，历任山东巨力公司财务总监、财务部部长，潍柴重机财务总监、财务部长，潍柴动力财务部副部长，山东重工集团财务管理部部长、集团纪委委员，山重建机有限公司监事，山东锐驰机械有限公司

监事。现任本公司副总经理、财务总监。具有丰富的财务管理经验。

2、在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起至日期	在股东单位是否领取报酬津贴
江奎	山东重工集团有限公司	董事、总经理、党委委员	2009年7月至今	是
董平	山东重工集团有限公司	副董事长、党委委员	2009年7月至今	是
刘会胜	山东重工集团有限公司	副总经理、党委委员	2009年7月至今	是
王晓英	山东重工集团有限公司	监事、审计监察部部长、纪委副书记、 监事会办公室主任	2009年7月至今	是

3、在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	单位名称	担任职务	任期起至日期	是否领取报酬津贴
张秀文	山东山推机械有限公司	副董事长	2010年06月01日至今	否
夏禹武	山重建机有限公司	董事、总经理	2009年12月01日至今	是
江奎	潍柴控股集团有限公司	副董事长	2008年09月01日至今	否
	山重建机有限公司	董事长	2009年12月01日至今	否
	潍柴动力股份有限公司	董事	2012年06月29日至今	领取董事津贴
	KION Group AG (凯傲公司)	监事	2012年12月21日至今	领取监事津贴
董平	山重融资租赁有限公司	董事长	2010年03月01日至今	否
	山重建机有限公司	董事	2009年12月01日至今	否
	山东山推机械有限公司	董事	2010年06月01日至今	否
	潍柴动力(青州)传控技术有限公司	董事长	2011年05月10日至今	否
刘会胜	潍柴控股集团有限公司	董事	2011年09月01日至今	否
王飞	小松山推工程机械有限公司	副董事长	2010年04月02日至今	否
王文超	山重融资租赁有限公司	董事	2011年02月14日至今	否
王强	山东重工集团财务有限公司	董事	2012年01月31日至今	否
韩利民	山东山推机械有限公司	监事会主席	2011年09月18日至今	否
王晓英	山重建机有限公司	监事会主席	2012年08月14日至今	否
	山东重工集团财务有限公司	监事长	2013年05月至今	否

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

2、公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额(元)	报告期末实际所得报酬(元)	备注
张秀文	董事长、党委书记	男	53	现任	672,000.00	469,401.00	
夏禹武	副董事长	男	49	现任	12,000.00	12,000.00	董事津贴
江奎	董事	男	49	现任	12,000.00	12,000.00	董事津贴
董平	董事	男	57	现任	12,000.00	12,000.00	董事津贴
刘会胜	董事	男	48	现任	12,000.00	12,000.00	董事津贴
王飞	董事、总经理	男	44	现任	672,000.00	471,563.00	
苏子孟	独立董事	男	53	现任	72,000.00	72,000.00	独立董事津贴
支晓强	独立董事	男	39	现任	72,000.00	72,000.00	独立董事津贴
刘燕	独立董事	女	47	现任	72,000.00	72,000.00	独立董事津贴
韩利民	监事会主席	男	57	现任	377,340.00	275,247.00	
李同林	监事	男	55	现任	162,371.00	151,260.00	含监事津贴
王晓英	监事	女	56	现任	12,000.00	12,000.00	监事津贴
刘洪前	职工监事	男	50	现任	171,362.00	158,029.00	含监事津贴
赵恩军	职工监事	男	52	现任	179,949.00	168,520.00	含监事津贴
孙学科	党委副书记、 纪委书记、工会主席	男	56	现任	638,300.00	310,332.00	
李殿和	副总经理	男	47	现任	638,300.00	395,044.00	
曹永信	副总经理	男	50	离任	571,000.00	368,378.00	
于泽武	副总经理	男	51	离任	571,000.00	379,401.00	
徐刚	副总经理	男	52	现任	537,400.00	394,340.00	
王文超	副总经理	男	48	现任	537,400.00	395,250.00	
王强	董事会秘书	男	58	现任	537,400.00	394,372.00	

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额(元)	报告期末实际所得报酬(元)	备注
张 剑	副总经理	男	54	离任	470,200.00	363,729.00	
孙甲利	副总经理	男	47	现任	537,400.00	309,979.00	
程兆鸿	副总经理	男	42	现任	316,934.00	182,634.00	
郑鸿亮	副总经理	男	39	现任	850,000.00	680,347.00	
唐国庆	副总经理、财务总监	男	42	现任	-	-	2013年12月25日任职
合计	——	—	—	—	8,716,356.00	6,143,826.00	——

3、公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期
苏子孟	独立董事	被选举	2013年01月18日
曹永信	副总经理	工作变动	2013年11月18日
于泽武	副总经理	工作变动	2013年11月18日
张 剑	副总经理	工作变动	2013年11月18日
郑鸿亮	财务总监	工作变动	2013年12月23日
唐国庆	副总经理、财务总监	聘任	2013年12月25日

五、报告期内核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未有重大变动情况。

六、公司员工情况

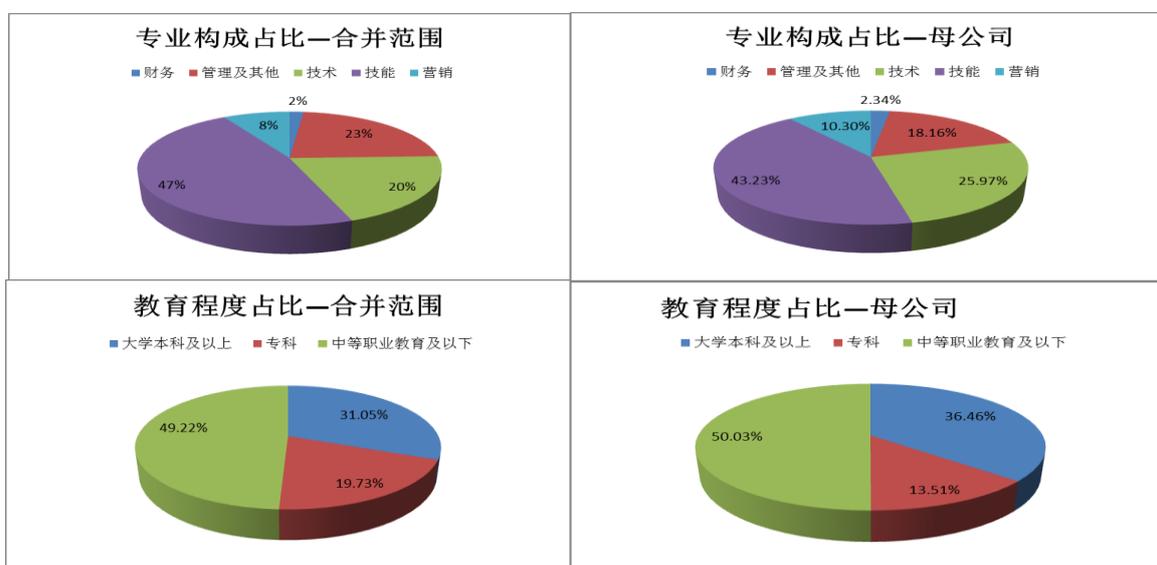
本报告期末，公司共有在册员工8,076人，其中母公司在册员工4,367人，具体构成情况如下：

专业构成为：生产人员3,807人、销售人员685人、技术人员1,610人、财会人员144人、管理及其他人员1,830人，其中母公司生产人员1,888人、销售人员450人、技术人员1,134人、财会人员102人、管理及其他人员793人；

教育程度为：大学本科以上2,508人、专科1,593人，中等职业教育及以下3,975人，其中母公司大学本科以上1,592人、专科590人，中等职业教育及以下2,185人。

公司离退休人员已纳入社保管理，公司不承担员工离退休后的费用。

备注：因所持山推成套公司股权出让，报告期末不再为公司控股子公司，该公司675人不在统计范围。



培训计划：公司2013年培训计划涵盖总部各管理部室、研究总院、推土机事业部、道路机械事业部、履带底盘事业部、传动事业部、国内营销事业部、进出口公司、物流公司、铸钢公司、结构件事业部等部门，共计完成培训项目729项，培训重点为熟练工作流程、强化岗位技能等方面，以组织开展公司内部培训为主。

公司已经形成了覆盖全员的培训体系，并随着不断完善与优化，针对不同岗位层级的培训子体系也初步成型，主要由一线技能人员操作培训、班组长建设培训、新员工入职培训、一般人员管理培训、技术人员研发培训、科级（主管）培训、中层干部培训等。依据“分层级、分类别”的培训思路，公司构建了网状立体式的培训课程体系，适应每个层级不同的培训需求，并在层级内设置有梯度的课程，有助于进行针对性和系统性的培训，同时合理利用培训资源。

公司针对中层干部组织开展了“中层领导力提升训练营”的培训，内容涉及企业管理、政治素养与法律知识，以及企业文化理念研讨与分享等方面，全面提升了全体中层干部的综合领导力。公司还针对科级（主管）基层管理者，以“抓住时机强素质，培训提升执行力”为主题组织开展“基层执行力提升训练营”。培训内容突出执行力提升，分为理论执行类课程、实战操作类课程，紧密贴近公司现状，充分体现了模块式学习、相互促进的互动效果。

薪酬政策：公司制定了薪酬管理制度，按照年度事业计划，结合公司经营业绩、利润等生产经营指标，及时足额按月发放员工薪酬。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

1、公司治理完善情况

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。

报告期内，为了进一步规范董事会运用公司资产进行对外投资的单项权限，对《公司章程》进行了修订，并经 2013 年 11 月 15 日召开的公司 2013 年第四次临时股东大会审议通过。

同时，为规范公司衍生品投资行为，控制衍生品投资风险，确保公司金融衍生品业务会计核算的准确性、完整性，根据《证券法》、《会计法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司信息披露业务备忘录第 26 号-衍生品投资》、《企业会计准则第 24 号——套期保值》等法律、行政法规及《公司章程》的有关规定，结合公司的实际业务情况，制订了《公司衍生品投资内部控制制度》，并对《公司内部控制制度之企业会计制度》进行了修改，于 2013 年 8 月 30 日召开的公司第七届董事第十五次会议审议通过。进一步健全和完善公司法人治理结构，规范公司运作，提高公司治理水平。

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

2、公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

3、公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

报告期内公司严格按照《公司内幕信息知情人登记管理制度》、《公司外部信息使用

人管理制度》及中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》等相关规定做好内幕信息知情人登记备案工作。在公司 2013 年各定期报告编制、审议和披露,以及 2013 年第三季度业绩预告、业绩快报编制和披露期间,公司加强了内幕信息管理,严格控制内幕信息知情人员范围,及时登记知悉公司内幕信息的人员名单及其个人信息,并及时向监管机构报备。经自查,未发现 2013 年度公司内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。公司及相关人员不存在因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚情况。公司董事、监事和高级管理人员不存在违规买卖公司股票的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

报告期内,公司共召开 5 次股东大会。

1、2013 年第一次临时股东大会

2013 年 1 月 18 日,公司 2013 年第一次临时股东大会在公司总部大楼 109 会议室召开。会议审议通过了以下议案:

- (1) 《关于选举苏子孟先生担任公司独立董事的议案》;
- (2) 《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》;
- (3) 《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》;
- (4) 《关于公司非公开发行 A 股股票预案的议案》;
- (5) 《关于同意公司与山东重工集团有限公司签署附条件生效的〈山推工程机械股份有限公司非公开发行股票之认购合同〉的议案》;
- (6) 《关于公司本次非公开发行 A 股股票募集资金使用可行性报告的议案》;
- (7) 《关于公司本次非公开发行 A 股股票涉及关联交易事项的议案》;
- (8) 《董事会关于前次募集资金使用情况说明的议案》;
- (9) 《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行 A 股股票相关事宜的议案》;
- (10) 《关于与兴业银行建立工程机械授信合作业务的议案》。

本次会议召开的通知和会议决议公告分别刊登在 2012 年 12 月 28 日和 2013 年 1 月 19 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上。并于 2013 年 1 月 5 日在前述媒体公告了关于大股东增加临时提案的补充公告《关于选举苏子孟先生担任公司独立董事的议案》。

2、2012 年度股东大会

2013 年 4 月 19 日，公司 2012 年度股东大会在公司总部大楼 109 会议室召开。会议审议通过了以下议案：

- (1) 《董事会 2012 年度工作报告》；
- (2) 《监事会 2012 年度工作报告》；
- (3) 《公司 2012 年度计提资产减值准备及资产核销的报告》；
- (4) 《监事会关于公司 2012 年度计提资产减值准备及资产核销的报告》；
- (5) 《公司 2012 年度财务决算报告》；
- (6) 《公司 2012 年度利润分配预案》；
- (7) 《公司 2012 年年度报告及其〈摘要〉》；
- (8) 《关于预计 2013 年度日常关联交易的议案》；
- (9) 《关于申请银行综合授信额度的议案》；
- (10) 《关于与有关银行、融资租赁公司建立工程机械授信合作业务的议案》；
- (11) 《关于聘任 2013 年度公司审计机构的议案》。

本次会议召开的通知和会议决议公告分别刊登在 2013 年 3 月 29 日和 2013 年 4 月 20 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上。

3、2013 年第二次临时股东大会

2013 年 5 月 13 日，公司 2013 年第二次临时股东大会在公司总部大楼 109 会议室召开。会议审议通过了《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》。

本次会议召开的通知和会议决议公告分别刊登在 2013 年 4 月 27 日和 2013 年 5 月 14 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上。

4、2013 年第三次临时股东大会

2013 年 6 月 24 日，公司 2013 年第三次临时股东大会在公司总部大楼 109 会议室召开。会议审议通过了以下议案：

- (1) 《关于与山东重工集团财务有限公司签订金融服务协议的议案》；
- (2) 《关于山东山推工程机械进出口有限公司对其全资子公司提供担保的议案》。

本次会议召开的通知和会议决议公告分别刊登在 2013 年 6 月 7 日和 2013 年 6 月 25 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上。

5、2013 年第四次临时股东大会

2013 年 11 月 15 日,公司 2013 年第四次临时股东大会在公司总部大楼 109 会议室召开。会议审议通过了以下议案:

- (1) 《关于修改公司章程的议案》;
- (2) 《关于向控股子公司山推楚天工程机械有限公司提供委托贷款的议案》。

本次会议召开的通知和会议决议公告分别刊登在 2013 年 10 月 29 日和 2013 年 11 月 16 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
苏子孟	7	2	5	0	0	否
支晓强	7	1	5	1	0	否
刘 燕	7	2	5	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		0				

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内,独立董事均出席或因工作关系授权委托其他独立董事出席了 2013 年本公司召开的董事会,积极参与公司重大决策,在对公司聘任高级管理人员、对外担保、日常关联交易、内部控制自我评价等事项发表了独立意见,切实履行《公司章程》和《独立董事工作制度》所规定的独立董事的职责,在维护公司整体利益和中小股东的合法权益方面发挥了积极的作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会审计委员会的履职情况

董事会审计委员会由3名董事组成，其中独立董事2名，召集人由独立董事支晓强先生担任。根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定及公司董事会审计委员会工作细则，公司董事会审计委员会为公司2013年度审计开展了一系列工作，履行了以下职责：

(1)2014年1月6日，公司第七届董事会审计委员会2014年第一次会议在公司总部大楼5楼会议室召开。会议确定了2013年度审计总体策略和审计时间安排；讨论了重要会计问题或重点审计领域。

①会议通过年审会计师与审计委员会委员沟通，了解了公司的经营状况、治理结构、管理层诚信水平、内部控制制度等风险因素，并结合以往的审计经验，制定了2013年度审计总体策略和具体审计计划；确定了2013年度现场审计工作的时间为2014年1月6日--2014年3月15日。

②会议讨论了2013年度重要会计问题及重点审计领域，通过对本期未审计报表和前期已审报表进行对比分析，发现公司本年资产规模变化较大。本期公司出售子公司山东山推工程机械成套设备有限公司及孙公司福建小松工程机械有限公司、广东粤松工程机械有限公司、湖南湘松工程机械有限公司、厦门恒信源贸易有限公司，注销济南方义文化用品有限公司，应关注合并范围变化，关注合并的会计处理；本年预付款项、在建工程、销售费用、投资收益等比上年大幅变化，关注存货等资产的减值情况。

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

(2)2014年3月5日，公司第七届董事会审计委员会2014年第二次会议在公司总部大楼5楼会议室召开。会议主要内容为：

- ①审计调整重要事项及其对公司损益及其他财务指标的影响；
- ②2013年报审计工作实际执行情况；
- ③进一步了解公司与上期相比部分科目余额或发生额变动幅度较大的原因。

与会审计委员会成员听取了年审会计师对公司截止到现在2013年报所做的主要审计调整情况及其对公司主要财务指标的影响，以及审计调整后的主要财务指标情况，并初步确定了审计报告意见类型为标准无保留审计意见。

会议讨论确认2013年新成立一家子公司武汉山推楚天成套设备有限公司；因山东山

推工程机械成套设备有限公司及福建小松工程机械有限公司、广东粤松工程机械有限公司、湖南湘松工程机械有限公司、厦门恒信源贸易有限公司已于 2013 年 11 月初对外出售，自 2013 年 11 月起不再纳入合并范围。

本期资产总额比去年审定数下降了 5.45%，经了解，下降的主要原因是本期出售成套设备公司，不再纳入合并范围所致。

(3)2014 年 3 月 15 日，公司第七届董事会审计委员会 2014 年第三次会议在公司总部大楼 5 楼会议室召开。会议审议通过了以下议案：

①审议通过了《公司 2013 年度财务会计报告》；

②审议通过了《2013 年度会计师事务所工作的总结报告》；

在 2013 年的审计工作中，大信会计师事务所(特殊普通合伙)的相关工作人员本着认真负责的工作态度，对公司本部及各子公司进行了审计，并按照审计委员会确定的工作安排及时完成了审计工作。

会议认为，年审注册会计师已严格按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作，严格按照交易所要求各上市公司做好 2013 年年报披露工作要求。按照风险导向审计制订了详细的审计计划，执行了充分必要的审计程序，未发现重大的异常差异，审计风险可控制在较低的风险水平；审计时间充分，审计人员配置合理、执业能力胜任，出具的审计报表能够充分反映公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年度的经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。

③审议通过了《2014 年度续聘或改聘会计师事务所的议案》。

公司上市以来一直聘任大信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司财务审计机构，该事务所在全国同行业中具有较强的竞争优势和良好的职业信誉，为进一步保持审计机构、审计资料、审计过程的连续性，不断提高工作效率。为此，决定 2014 年继续聘任大信会计师事务所（特殊普通合伙）为我公司审计机构。

本议案将提交公司第七届董事会第十八次会议审议。

2、董事会薪酬与考核委员会的履职情况

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

报告期内,薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员薪酬进行了审核,认为公司在 2013 年年度报告中披露的董事、监事和高管人员所得薪酬,均是依据股东大会、董事会相关决议及公司相关管理制度确定。

报告期内,公司没有制定或实施股权激励方案。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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

2、人员方面:公司在劳动、人事及工资管理等方面实行独立,具有独立完整的业务及自主经营能力。

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

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

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

七、同业竞争情况

公司与控股股东和实际控制人不存在同业竞争的情况。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员直接向董事会负责,接受董事会直接考评。公司高级管理人员承担董事会下达的生产经营目标责任;董事会根据利润完成情况和经营、管理、廉政、安全生产等情况对照责任制和利润目标对高级管理人员进行考核,并实施奖惩。

公司将根据建立现代企业制度要求和企业发展需要,进一步完善对中高级管理人员及关键人才的激励机制。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司董事会秉承持续完善内控管理的理念，遵循内部控制规范要求，有计划、有步骤地组织和保证公司内部控制评价工作的顺利实施。为有序推进内控规范工作，公司制订了《山推股份内部控制自我评价工作方案》，并成立内控项目组，对照《企业内部控制评价指引》全面实施公司内控测评工作。通过前期调研、制度审阅、访谈与测试，开展了一系列有效的内部控制评价工作，并就公司 2013 年度内部控制的实施情况进行了自我评价并出具了《公司 2013 年度内部控制评价报告》，认为公司对纳入内控评价范围的业务和事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目标，不存在重大缺陷。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。公司内部控制的目的是合理保证经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据企业内部控制规范体系及证监会《关于做好上市公司内部控制规范试点有关工作的通知》等相关要求，结合企业内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司截至 2013 年 12 月 31 日财务报告相关内部控制的设计与运行的有效性进行评价。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷，公司董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 根据公司非财务报告内部控制
--

重大缺陷认定情况,于内部控制评价报告基准日,公司不存在非财务报告内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2014 年 04 月 26 日
内部控制评价报告全文披露索引	详见《公司 2013 年度内部控制评价报告》,刊登在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上。

五、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
大信会计师事务所(特殊普通合伙)认为,公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 04 月 26 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见《公司内部控制审计报告》,刊登在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》,经 2010 年 4 月 10 日召开的第六届董事会第十七次会议审议通过,并严格执行该制度的各项规定,不断强化信息披露责任意识,提高年度报告信息披露质量。报告期内,公司严格按照该制度执行,没有发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

七、保荐机构核查意见

海通证券股份有限公司作为公司 2013 年非公开发行 A 股股票并上市的保荐机构(主承销商),根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定,海通证券保荐代表人通过审阅公司内部控制相关制度,查阅股东大会、董事会、监事会会议材料,查阅信息披露文件以及各类原始凭证,访谈公司相关人员等措施,对公司内部控制的完整性、合理性、有效性及公司《2013 年内部控制评价报告》进行了全面、认真的核查,并发表如下意见:山推股份现有的内部控制制度符合我国证券监管有关法律、法规及规范性文件的要求,在所有重大方面保持了公司业务及管理相关的有效的内部控制;山推股份出具的《2013 年内部控制评价报告》真实、客观地反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

大信审字[2014]第 3-00033 号

山推工程机械股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山推工程机械股份有限公司(以下简称“贵公司”)财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师： 胡咏华

中国注册会计师： 吴之星

二〇一四年四月二十五日

二、会计报表（附后）

三、会计报表附注

一)公司的基本情况

山推工程机械股份有限公司(以下简称“公司”)是在原山东推土机总厂的基础上进行改组,经山东省济宁市经济体制改革委员会以济体改[1993]第79号文批准,于1993年3月成立的股份有限公司。1995年经山东省计划委员会、山东省证券管理委员会鲁计财字[1995]966号文批准,同意公司使用山东省1995年度公开发行股票计划1,250万股,用于解决公司内部职工股上市。1996年12月27日,经中国证券监督管理委员会证监发字[1996]367号文批复,同意公司向境内社会公众发售新股8,860.00万股。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。

根据公司 2013 年第一次临时股东大会决议通过以及中国证券监督管理委员会《关于核准山推工程机械股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2013]873 号),核准公司非公开发行股票 102,040,816.00 股。2013 年 8 月 28 日,公司向控股股东山东重工集团有限公司实际发行股票 102,040,816.00 股(每股面值 1 元),增加注册资本人民币 102,040,816.00 元,变更后的股本为人民币 1,240,787,611.00 元。

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

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部2006年2月15日颁布的企业会计准则,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、完整地反映了公司2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量等相关信息。

3、会计期间

本公司会计年度为公历年度,即每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1)同一控制下企业合并

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。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。在合并财务报表中，对于合并日之前取得的对被合并方的股权以及合并日新取得的对被合并方的股权，按照其在合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为合并日初始投资成本，合并日初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益；以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期

损益的金额。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，在母公司财务报表中将每一次处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益；对于失去控制权时的交易，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额按照《关于不丧失控制权情况下处置部分对子公司投资会计处理的复函》(财会便[2009]14号)的规定计入资本公积(资本溢价)，资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，按其账面

价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

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

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。

9、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，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。

10、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。

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。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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)减值测试方法、减值准备计提方法

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。

本公司各类可供出售金融资产减值的认定标准包括下列各项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	当公允价值低于其初始投资成本超过 50%(含 50%)
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月(含 12 个月)的
成本的计算方法	成本指权益工具投资依据准则规定确定的账面初始投资成本扣除已收回或摊销金额
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的按期末市场公开价格确定；不存在活跃市场的按照类似金融资产当时的市场收益率对未来现金流量进行折现确定为公允价值
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(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。

11、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	15	15
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—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

12、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

存货可变现净值的确定依据：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

盘存制度：永续盘存制

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品、包装物采用一次转销法。

包装物

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品、包装物采用一次转销法摊销。

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；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：①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；②. 参与被投资单位的政策制定过程；③. 向被投资单位派出管理人员；④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

14、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，采用成本模式或公允价值模式进行后续计量。

(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。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，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

(3) 采用公允价值模式核算政策

披露采用该项会计政策的依据，包括认定投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场的依据；公司能够从房地产交易市场取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值进行估计的依据；同时说明对投资性房地产的公允价值进行估计时涉及的关键假设和主要不确定因素。

15、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%	3.60-8.08
机器设备	8-12	3%	7.50-12.13
电子设备	3-5	3%	18.00-32.33
运输设备	4-10	3%	9.00-24.25
其他设备	5-10	3%	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，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

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。

(5) 其他说明

无。

16、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，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程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。

17、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。

18、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，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产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。

19、长期待摊费用

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

20、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。

21、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。

本公司主要销售铲土运输机械、挖掘机械、混凝土机械、压路机械及配件产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(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) 确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供

劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(4) 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。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

22、政府补助

(1) 类型

根据相关政府文件规定的补助对象，公司将政府补助划分为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。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 会计政策

政府补助在能够满足政府补助所附的条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产的使用寿命，自相关资产可供使用时起将递延收益分期转入营业外收入。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面

余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益余额的，直接计入当期损益。

23、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

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

24、经营租赁、融资租赁

(1) 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。

(2) 融资租赁会计处理

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。

(3) 售后租回的会计处理

25、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。

26、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

公司本期无主要会计政策变更事项,公司本期无主要会计估计变更事项。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

公司本期无主要会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

公司本期无主要会计估计变更事项。

27、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

公司本期无前期会计差错更正事项。

(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

28、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

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

注：本公司及子公司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)控股有限公司所得税税率为 16.5%，佰润国际有限公司所得税税率为 16.5%，山推巴西公司所得税税率为 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 年第二第三批高新技术企业认定结果的通知，山推楚天工程机械有限公司被认定为湖北省 2011 年第三批高新技术企业，发证日期为 2011 年 11 月 24 日，证书编号为：GR201142000270，认定有效期 3 年，企业所得税优惠期为 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日，按 15% 的税率缴纳企业所得税。

四) 企业合并及合并财务报表

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	202,061,500.00		100	100	是			
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	25,200,000.00		60	60	是	31,410,823.51		
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	21,585,100.00		75	75	是	47,828,815.53		
山东山推工程机械事业园有限公司	有限责任	山东济宁	工业加工	38,000,000	机械设备、公共设施的养护、物业物流管理、租赁等	30,119,200.00		79.26	79.26	是	10,909,487.33		
山推铸钢有限公司	有限责任	山东济宁	工业加工	80,853,959	建筑、矿产、土木工程机械部件及其他民用铸钢产品的研究、开发、生产；铸钢用模型、铸钢用及加工用夹具的制作等	76,704,000.00		直接 70.00, 间接 30.00	直接 70.00, 间接 30.00	是			
山推道路机械有限公司	有限责任	山东济宁	工业加工	162,000,000	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	785,500,000.00		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、随车起重机、履带起重机工程机械产品技术开发及设计	500,000.00		间接 100.00	间接 100.00	是			

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	投资控股	1104 万美元		间接 100.00	间接 100.00	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 100.00	间接 100.00	是			
山推迪拜公司	有限责任	迪拜	商贸	100 万迪拉姆	建筑机械设备批发、零售	50 万美元		间接 100.00	间接 100.00	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 100.00	间接 100.00	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 100.00	间接 100.00	是			
山推俄罗斯公司	有限责任	俄罗斯	商贸	10,000 卢布	建筑机械设备批发、零售	130 万美元		间接 100.00	间接 100.00	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 100.00	间接 100.00	是			
山推加纳公司	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 100.00	间接 100.00	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 100.00	间接 100.00	是			
山推矿工程机械有限公司	有限责任	新疆 英吉沙县	生产 加工	58,823,500	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	30,000,000.00		间接 51.00	间接 51.00	是	28,695,498.60		

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
武汉山推楚天成套设备有限公司	有限责任	湖北武汉	商贸	50,000,000	工程机械销售、租赁、维修及技术服务；二手工程机械设备回购、销售、租赁；工程机械配件销售	50,000,000.00		间接 100.00	间接 100.00	是			

注1：2013年11月22日，山推矿工程机械有限公司股东会决议增加公司注册资本，由3,000万元变更为5,882.35万元，新增注册资本由矿集团有限公司以货币资金出资，占注册资本的49%，增资后，山推投资有限公司持股比例变为51%，并于2014年3月27日完成工商变更；

注2：2013年8月8日，山推楚天工程机械有限公司董事会决议出资5,000万元成立全资子公司武汉山推楚天成套设备有限公司，2013年8月23日出资款到位，该公司于2013年9月2日取得工商登记；

注3：2014年3月1日，山推重工机械有限公司2014年第一次董事会决议公司名称变更为山推道路机械有限公司，并于2014年3月28日完成工商变更。

(2) 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	20,939,817.13		

(3) 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	有限责任公司	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);货物进出口及技术进出口(不含国家限制或禁止企业经营的货物或技术)	379,517,100.00		直接 24.475, 间接 50.4284	直接 24.475, 间接 50.4284	是	59,081,573.19		
山东山推物流有限公司	有限责任公司	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	5,000,000.00		间接 100.00	间接 100.00	是			
山推抚起机械有限公司	有限责任公司	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	220,483,000.00		间接 70.00	间接 70.00	是	53,518,986.25		
山东彩桥驾驶室有限公司	有限责任公司	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、地板架总成和钣金件喷涂; 销售公司产品	112,980,556.18		75.00	75.00	是	36,954,552.06		
山推建友机械股份有限公司	股份公司	山东济南	工业加工	234,187,600	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	243,648,746.40		间接 51.00	间接 51.00	是	230,468,777.34		

注：2013年7月2日，山东建设机械股份有限公司2013年第一次临时股东大会决议，公司名称由“山东建设机械股份有限公司”变更为“山推建友机械股份有限公司”，2013年7月19日工商变更登记。

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

与上年相比本年(期)新增合并单位 1 家, 原因为 2013 年新成立一家子公司武汉山推楚天成套设备有限公司;

与上年相比本年(期)减少合并单位 6 家, 原因为山推成套公司及福建小松工程机械有限公司、广东粤松工程机械有限公司、湖南湘松工程机械有限公司、厦门恒信源贸易有限公司于 2013 年 11 月初对外出售, 自 2013 年 11 月起不再纳入合并范围, 注销了济南方义文化用品有限公司。

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

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:

单位: 元

名 称	期末净资产	本期净利润
武汉山推楚天成套设备有限公司	51,383,980.72	-26,275.72

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:

单位: 元

名 称	处置日净资产	年初至处置日净利润
山东山推工程机械成套设备有限公司	34,013,477.97	536,561.00
福建小松工程机械有限公司	61,539,830.27	7,681,883.41
广东粤松工程机械有限公司	52,422,156.28	4,343,628.61
湖南湘松工程机械有限责任公司	45,811,386.24	4,399,880.23
厦门恒信源贸易有限公司	6,927,714.40	-1,110,533.07
济南方义文化用品有限公司	-24,596.90	0.00

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明:

注 1: 2013 年 8 月 8 日, 山推楚天工程机械有限公司董事会决议出资 5,000 万元成立全资子公司武汉山推楚天成套设备有限公司, 2013 年 8 月 23 日出资款到位, 该公司于 2013 年 9 月 2 日取得工商登记;

注 2: 2013 年 4 月 26 日, 公司董事会决议转让公司持有的山东山推工程机械成套设备有限公司的全部股权, 2013 年 11 月 8 日, 在济宁市高新区工商行政管理局完成山推成套公司股东变更登记手续, 自 2013 年 11 月起山推成套公司将不再纳入公司合并报表范围;

注 3: 福建小松工程机械有限公司、广东粤松工程机械有限公司、湖南湘松工程机械有限责任公司为山东山推工程机械成套设备有限公司的子公司, 厦门恒信源贸易有限公司为福建小松工程机械有限公司的子公司, 因此将不再纳入合并范围;

注 4: 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子公司, 本期已完成注销手续。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无。

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无。

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
山东山推工程机械成套设备有限公司	2013年11月08日	成本法
福建小松工程机械有限公司	2013年11月08日	成本法
广东粤松工程机械有限公司	2013年11月08日	成本法
湖南湘松工程机械有限责任公司	2013年11月08日	成本法
厦门恒信源贸易有限公司	2013年11月08日	成本法

8、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

名称	记账本位币	2013年度平均汇率	期末汇率
山推南非公司	美元	6.1970	6.0969
山推迪拜公司	迪拉姆	1.6754	1.6600
山推北美公司	美元	6.1970	6.0969
山推新加坡公司	新加坡元	4.9451	4.7845
山推俄罗斯公司	卢布	0.1934	0.1852
山推巴西公司	雷亚尔	2.8750	2.5858
山推加纳公司	塞地	2.9866	2.8206

五)合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

(1)货币资金分类列示

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：	--	--	1,196,510.89	--	--	927,194.77
人民币	--	--	873,606.22	--	--	350,479.12
美元	31,749.76	6.0969	193,575.11	43,659.79	6.2855	274,423.61
欧元	1,617.63	8.4189	13,618.67	12,547.63	8.3176	104,366.17
日元	143,027.00	0.057771	8,262.82	143,077.02	0.073049	10,451.63
兰特	58,662.23	0.5824	34,164.88	212,825.99	0.7485	159,300.25
卢布	1,410.13	0.1852	261.16			
新加坡元	453.93	4.7845	2,171.83	1,482.55	5.0929	7,550.48
雷亚尔	1,582.94	2.5858	4,093.17	1,582.94	3.0510	4,829.55
塞地	23,667.67	2.8206	66,757.03	4,693.60	3.3650	15,793.96
银行存款：	--	--	1,265,341,665.47	--	--	1,580,647,454.46
人民币	--	--	1,166,636,189.69	--	--	1,449,307,099.80
美元	13,460,688.47	6.0969	82,068,471.53	17,108,478.45	6.2855	107,535,341.27
欧元	594,471.77	8.4189	5,004,798.39	494,640.99	8.3176	4,114,225.89
日元	3,362,652.00	0.057771	194,263.77	38,156,249.09	0.073049	2,787,275.84
兰特	3,241,141.33	0.5824	1,887,640.71	3,921,013.41	0.7485	2,934,878.54
港元	82,316.66	0.7862	64,717.36	934,664.25	0.8108	757,825.78
迪拉姆	110,665.02	1.6600	183,703.93	1,528,738.36	1.7127	2,618,270.19
卢布	34,165,589.67	0.1852	6,327,467.21	28,535,139.59	0.2061	5,881,092.27
新加坡元	45,193.52	4.7845	216,228.40	29,798.31	5.0929	151,759.81
雷亚尔	915,743.32	2.5858	2,367,929.08	1,455,729.03	3.0510	4,441,429.27
塞地	138,359.00	2.8206	390,255.40	35,142.88	3.3650	118,255.80
其他货币资金：	--	--	521,601,154.15	--	--	560,142,868.20
人民币	--	--	521,601,154.15	--	--	560,142,868.20
合计	--	--	1,788,139,330.51	--	--	2,141,717,517.43

(2) 其他货币资金明细

项目	期末余额	年初余额
信用证保证金	753.64	20,000,753.64
银行承兑保证金	439,037,786.76	437,968,007.46
其他保证金	82,562,613.75	102,174,107.10
合计	521,601,154.15	560,142,868.20

注 1：其他货币资金中银行承兑汇票保证金存款 439,037,786.76 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 140,622,439.93 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	514,646,810.28	534,075,977.44
商业承兑汇票		
合计	514,646,810.28	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
湖南金山推工程机械有限公司	2013 年 10 月 09 日	2014 年 01 月 09 日	12,850,000.00
北京山推工程机械有限公司	2013 年 09 月 09 日	2014 年 03 月 09 日	10,000,000.00
甘肃临工机械设备有限公司	2013 年 08 月 27 日	2014 年 02 月 27 日	9,500,000.00
重庆山推工程机械有限公司	2013 年 11 月 07 日	2014 年 02 月 07 日	5,587,840.55
甘肃新徐工机械设备有限公司	2013 年 11 月 27 日	2014 年 05 月 27 日	5,000,000.00
合计	--	--	42,937,840.55

(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

① 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

无。

②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
贵州山推工程机械有限公司	2013 年 08 月 06 日	2014 年 02 月 06 日	11,000,000.00
贵州山推工程机械有限公司	2013 年 07 月 24 日	2014 年 01 月 24 日	10,000,000.00
北京山推工程机械有限公司	2013 年 10 月 08 日	2014 年 04 月 08 日	10,000,000.00
北京山推工程机械有限公司	2013 年 11 月 06 日	2014 年 05 月 06 日	10,000,000.00
四川山推工程机械有限公司	2013 年 10 月 25 日	2014 年 01 月 25 日	9,679,600.00
合计	--	--	50,679,600.00

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	166,963,539.43	6.52			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	2,323,668,118.29	90.68	197,798,147.18	8.51	2,713,877,006.52	93.21	189,794,320.56	6.99
组合小计	2,323,668,118.29	90.68	197,798,147.18	8.51	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	71,952,084.31	2.80			71,930,347.46	2.47		
合计	2,562,583,742.03	100	197,798,147.18	7.72	2,911,485,538.98	100	189,794,320.56	6.52

注：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。

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

单位：元

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	166,963,539.43	0.00	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，没有回收风险
合计	166,963,539.43		--	--

②组合中，按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	1,827,499,609.72	71.31	91,374,980.50	2,519,563,896.80	86.54	125,978,194.84
1 至 2 年	408,570,759.53	15.94	61,285,613.93	96,433,594.60	3.31	14,465,039.19
2 至 3 年	49,104,399.22	1.92	14,731,319.77	56,529,988.20	1.94	16,958,996.46
3 至 4 年	13,242,746.71	0.52	6,621,373.36	15,187,571.90	0.52	7,593,785.95
4 至 5 年	7,328,717.47	0.29	5,862,973.98	6,818,254.51	0.23	5,454,603.61
5 年以上	17,921,885.64	0.70	17,921,885.64	19,343,700.51	0.67	19,343,700.51
合 计	2,323,668,118.29	90.68	197,798,147.18	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

单位：元

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	71,952,084.31	0.00	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	71,952,084.31		--	--

(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 (%)
第一名	非关联方	82,494,264.22	1 年以内	3.22
山重建机有限公司	同属母公司	78,892,140.71	1 年以内	3.08
第三名	非关联方	63,615,352.01	1 年以内	2.48
第四名	非关联方	61,545,312.18	1 年以内	2.40
第五名	非关联方	56,034,481.90	1 年以内	2.19
合计	--	342,581,551.02	--	13.37

(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 (%)
山重建机有限公司	同属母公司	78,892,140.71	3.09
小松山推工程机械有限公司	联营企业	23,679,298.90	0.92
山东山推胜方工程机械有限公司	实际控制人附属企业	2,145,886.04	0.08
山东山推机械有限公司	同属母公司	1,730,434.75	0.07
山东重工印度有限公司	实际控制人附属企业	1,654,762.07	0.06
合计	--	108,102,522.47	4.22

(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

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	20,238,717.92	1.6600	33,596,271.75	54,867,692.01	1.7127	93,971,896.11
美元	116,629,385.14	6.0969	711,077,698.26	138,406,661.04	6.2855	869,955,067.97
兰特	9,946,869.04	0.5824	5,793,056.53	15,788,205.00	0.7485	11,817,471.44
卢布	64,625,996.60	0.1852	11,968,734.58	46,241,304.71	0.2061	9,530,332.90
合计	——		762,435,761.12	——	——	985,274,768.42

(9) 以应收款项为标的进行证券化的，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 (%)
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	181,484,082.09	100	34,003,371.99	18.74	307,063,120.72	100	41,782,495.73	13.61
组合小计	181,484,082.09	100	34,003,371.99	18.74	307,063,120.72	100	41,782,495.73	13.61
合计	181,484,082.09	100	34,003,371.99	18.74	307,063,120.72	100	41,782,495.73	13.61

其他应收款种类的说明：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	118,964,491.73	65.55	4,786,168.49	215,259,710.61	70.1	6,562,412.76
1 至 2 年	17,023,859.21	9.38	2,553,578.89	36,640,162.27	11.93	5,496,024.34
2 至 3 年	17,565,239.84	9.68	5,269,571.94	29,563,657.27	9.63	8,869,097.17
3 至 4 年	11,337,331.40	6.25	5,668,665.70	7,199,559.82	2.34	3,599,779.91
4 至 5 年	4,338,864.67	2.39	3,471,091.73	5,724,246.00	1.86	4,579,396.80
5 年以上	12,254,295.24	6.75	12,254,295.24	12,675,784.75	4.14	12,675,784.75
合计	181,484,082.09	100	34,003,371.99	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(%)
应收出口退税	53,676,910.64	出口退税	29.58
合计	53,676,910.64	--	29.58

(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(%)
应收出口退税	非关联方	53,676,910.64	1 年以内	29.58
山东山推机械有限公司	同属母公司	4,596,471.96	1 年以内	2.53
山东济华燃气有限公司	非关联方	2,164,548.29	1 年以内	1.19
济宁高新技术开发区管理委员会	非关联方	1,215,916.68	1 年以内	0.67
Ministry of Agriculture and Water resources republic of Uzbekistan	非关联方	874,721.61	1 年以内	0.48
合计	--	62,528,569.18	--	34.45

(7) 其他应收关联方账款情况

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

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无。

(9) 其他应收款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	32,715.40	6.0969	199,462.54	274,109.61	6.2855	1,722,915.95
兰特				1,832,825.01	0.7485	1,371,869.52
卢布	3,530,605.86	0.1852	653,868.21	15,185,100.23	0.2061	3,129,649.16
迪拉姆	1,462,609.28	1.6600	2,427,931.40	1,154,003.34	1.7127	1,976,461.52
雷亚尔	381,454.75	2.5858	986,365.69	105,021.00	3.0510	320,419.07
赛地	18,348.82	2.8206	51,754.69	7,387.43	3.3650	24,858.70
新加坡元	225,929.64	4.7845	1,080,960.36			
合计	—	—	5,400,342.89	—	—	8,546,173.92

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

无。

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	416,897,846.17	79.05	555,456,694.41	74.46
1 至 2 年	110,467,722.52	20.95	190,491,579.49	25.54
合计	527,365,568.69	100	745,948,273.90	100

(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
第一名	非关联方	44,595,171.64	1 年以内	未结算货款
第二名	非关联方	34,493,788.66	1 年以内	未结算货款
第三名	非关联方	28,644,316.69	1 年以内	未结算货款
第四名	非关联方	22,619,606.38	1 年以内	未结算货款
第五名	非关联方	21,922,402.18	1 年以内	未结算货款
合计	--	152,275,285.55	--	--

(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

期末预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(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	1,317,188.43	6.0969	8,030,766.11	105,142.20	6.2855	660,871.30
兰特				16,419,512.64	0.7485	12,290,005.21
卢布				3,288,823.41	0.2061	677,826.50
迪拉姆	848,473.73	1.6600	1,408,466.39	776,973.65	1.7127	1,330,722.77
合计	—	—	9,439,232.50	—	—	14,959,425.78

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	613,566,332.24	26,428,922.70	587,137,409.54	641,314,161.66	6,093,390.16	635,220,771.50
在产品	789,876,124.65	31,511,867.82	758,364,256.83	653,500,536.61	41,063,923.80	612,436,612.81
库存商品	1,200,440,931.71	24,569,127.51	1,175,871,804.20	1,252,527,416.04	3,384,577.04	1,249,142,839.00
合 计	2,603,883,388.60	82,509,918.03	2,521,373,470.57	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	21,092,160.53		756,627.99	26,428,922.70
在产品	41,063,923.80	11,134,100.00		20,686,155.98	31,511,867.82
库存商品	3,384,577.04	26,885,499.83		5,700,949.36	24,569,127.51
合 计	50,541,891.00	59,111,760.36		27,143,733.33	82,509,918.03

(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)存货的说明

注 1: 本期计提存货跌价准备主要是子公司山推楚天工程机械有限公司因混凝土市场低迷, 进行产品结构调整, 根据存货可变现净值低于账面价值的部分, 计提跌价准备 5, 123 万元; 子公司山东山推工程机械结构件有限公司部分存货存在减值计提跌价 385 万元;

注 2: 本期转销存货跌价准备主要是子公司山推道路机械有限公司因销售已计提跌价

部分存货转销原已计提的跌价准备 2,194.36 万元；

注 3: 存货跌价准备本期减少额含转让控股子公司山东山推工程机械成套设备有限公司股权, 不再合并其报表所致。

7、其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
增值税进项税留抵	176,029,280.56	
预缴城建税	1,298,045.40	
预缴教育费附加	126,698.96	
合 计	177,454,024.92	

8、可供出售金融资产

(1)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
可供出售权益工具	2,881,850.88	3,707,381.08
合 计	2,881,850.88	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 0.00 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可供出售金融资产系本公司及子公司山推建友机械股份有限公司持有的交通银行股份有限公司股票, 公司将其分类为可供出售的金融资产, 期末较期初变动系股价波动引起。

②本期持有期间, 收到交通银行股份有限公司分配的现金股利 180,115.68 元。

9、持有至到期投资

适用 不适用

10、长期应收款

适用 不适用

11、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持 股比例 (%)	本企业在被投资单 位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
小松山推工程机械有限公司	30	30	1,750,760,203.31	826,308,387.50	924,451,815.81	3,716,827,378.85	225,929,763.42
山东重工集团财务有限公司	20	20	7,453,895,862.67	6,385,233,892.61	1,068,661,970.06	127,591,597.29	56,538,696.19
中航国际北京-山推(东非)公司	49	49	30,516,751.56	24,224,146.47	6,292,605.09	42,899,455.72	427,726.02

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：无。

12、长期股权投资

(1)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
小松山推工程机械有限公司	权益法	164,146,003.11	225,794,710.54	67,101,139.73	292,895,850.27	30	30				
中地海外汉盛(北京)贸易有限 责任公司	成本法	1,000,000.00	13,829,500.00		13,829,500.00	10	10				
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							

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
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				13,003.20
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
山东重工印度公司	成本法	1,324,540.00	2,584,720.00		2,584,720.00	30	30				
中航国际北京-山推(东非)公司	权益法	3,245,123.00	3,263,865.98	209,585.75	3,473,451.73	49	49				
山东重工集团财务有限公司	权益法	200,000,000.00	202,424,654.77	11,307,739.24	213,732,394.01	20	20				
合计	--	552,932,386.11	631,114,171.29	75,618,464.72	706,732,636.01	--	--	--			6,628,003.20

注：2013 年 10 月 15 日，山东山推工程机械进出口有限公司董事会决议，将公司持有的泰安泰山工程机械股份有限公司股份全部转让给泰安泰山工程机械股份有限公司。

13、投资性房地产

(1)按成本计量的投资性房地产

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
二、累计折旧和累计摊销合计	25,749,297.66	2,533,406.06		28,282,703.72
1. 房屋、建筑物	25,749,297.66	2,533,406.06		28,282,703.72
三、投资性房地产账面净值合计	28,678,290.62	-2,533,406.06		26,144,884.56
五、投资性房地产账面价值合计	28,678,290.62	-2,533,406.06		26,144,884.56
1. 房屋、建筑物	28,678,290.62			26,144,884.56

注：公司本期将位于济宁市吴泰闸东路 71 号的房屋建筑物整体对外出租，以成本模式计量，本期计提投资性房地产折旧为 2,533,406.06 元。

单位：元

项 目	本期
本期折旧和摊销额	2,533,406.06
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2)按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

14、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	203,535,152.11	233,680,718.50	3,428,654,758.64
其中：房屋及建筑物	1,476,251,817.88	29,290,546.72	108,052,903.13	1,397,489,461.47
机器设备	1,803,856,147.34	125,164,164.78	65,310,301.55	1,863,710,010.57
运输工具	80,410,986.59	15,723,302.65	42,381,055.70	53,753,233.54
电子仪器仪表	39,112,760.60	19,739,566.48	2,939,149.70	55,913,177.38
其他	59,168,612.62	13,617,571.48	14,997,308.42	57,788,875.68
	期初账面余额	本期新增	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	862,722,499.84	246,873,424.60	45,636,265.48	1,063,959,658.96
其中：房屋及建筑物	179,991,228.60	49,648,489.39	12,635,486.88	217,004,231.11

机器设备	594,818,477.78	164,103,079.62	6,608,782.13	752,312,775.27
运输工具	34,253,620.53	10,415,821.95	19,583,567.08	25,085,875.40
电子仪器仪表	21,354,589.55	10,587,499.27	5,121,141.43	26,820,947.39
其他	32,304,583.38	12,118,534.37	1,687,287.96	42,735,829.79
	期初账面余额	本期新增	本期减少	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	2,596,077,825.19			2,364,695,099.68
其中：房屋及建筑物	1,296,260,589.28			1,180,485,230.36
机器设备	1,209,037,669.56			1,111,397,235.30
运输工具	46,157,366.06			28,667,358.14
电子仪器仪表	17,758,171.05			29,092,229.99
其他	26,864,029.24			15,053,045.89
四、减值准备合计	32,550,100.49		36,803.00	32,513,297.49
其中：房屋及建筑物	15,589,748.03			15,589,748.03
机器设备	14,755,483.92		36,803.00	14,718,680.92
运输工具	238,621.62			238,621.62
电子仪器仪表	1,966,246.92			1,966,246.92
其他	0.00			0.00
五、固定资产账面价值合计	2,563,527,724.70			2,332,181,802.19
其中：房屋及建筑物	1,280,670,841.25			1,164,895,482.33
机器设备	1,194,282,185.64			1,096,678,554.38
运输工具	45,918,744.44			28,428,736.52
电子仪器仪表	15,791,924.13			27,125,983.07
其他	26,864,029.24			15,053,045.89

注 1：本期折旧额为 246,873,424.60 元，本期由在建工程转入固定资产原值为 111,726,225.00 元；

注 2：期末公司无暂时闲置的固定资产；

注 3：期末公司无通过融资租赁租入的固定资产；

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

注 5：本期固定资产减少主要是转让山东山推工程机械成套设备有限公司股权后，不再将其纳入合并范围，导致固定资产原值、折旧以及计提的减值准备减少；

注 6：本期固定资产减少数中包含道路机械厂房转入固定资产清理的金额 71,511,137.43 元。

(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

15、在建工程

(1)在建工程情况

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	49,844,622.13		49,844,622.13	41,155,510.29		41,155,510.29
履带底盘提高产能项目	61,648,140.29		61,648,140.29	38,617,512.57		38,617,512.57
重工科技园项目	40,151,195.04		40,151,195.04	27,025,946.88		27,025,946.88
欧亚陀四期厂房项目	12,635,246.47		12,635,246.47			
结构件二期项目	1,312,732.92		1,312,732.92	2,532,110.48		2,532,110.48
楚天日工合资新工厂项目	9,204,323.29		9,204,323.29	12,398,744.52		12,398,744.52
广东粤松厂房项目				4,599,238.23		4,599,238.23
抚起项目	171,800,698.15		171,800,698.15	155,350,721.91		155,350,721.91
信息化提升项目	22,148,765.26		22,148,765.26	25,031,053.58		25,031,053.58
喀什项目	22,771,550.28		22,771,550.28	11,322,032.02		11,322,032.02
研发中心项目	48,564,677.35		48,564,677.35	16,493,519.49		16,493,519.49
崇文产业园项目	107,695,764.91		107,695,764.91			
其他零星工程	38,083,191.54		38,083,191.54	41,862,139.91		41,862,139.91
合 计	585,860,907.63		585,860,907.63	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
抚起项目	315,990,000.00	155,350,721.91	16,449,976.24			55.38	93.27	10,167,464.92	2,733,859.75	6.7	自筹	171,800,698.15
10000 台推土机项目	211,000,000.00	41,155,510.29	13,958,463.50	5,269,351.66		86.73	91.20	676,160.00			自筹	49,844,622.13
重工科技园项目	129,929,400.00	27,025,946.88	14,544,890.21	1,419,642.05		67.06	98.94	0.00			自筹	40,151,195.04
履带底盘提高产能项目	191,490,000.00	38,617,512.57	38,107,295.03	15,076,667.31		87.94	92.70	1,548,160.00			自筹	61,648,140.29
研发中心项目	280,000,000.00	16,493,519.49	32,071,157.86			51	56.60	681,316.90	681,316.90	5.08	自筹	48,564,677.35
崇文产业园项目	260,000,000.00		107,695,764.91			79	83.30	1,219,845.05	1,219,845.05	5.08	自筹	107,695,764.91
合计	1,388,409,400.00	278,643,211.14	222,827,547.75	21,765,661.02		--	--	14,292,946.87	4,635,021.70	--	--	479,705,097.87

(3)在建工程减值准备

无。

(4)重大在建工程的工程进度情况

无。

16、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
房屋及地面建筑物	0.00	71,511,137.43	公司位于济宁高新技术产业开发区内已建成投产的山推重工产业园道路机械联合厂房、金属成型第二工厂厂房因山东省田庄煤矿5602工作面开采(煤炭)造成不同程度毁损,公司将山推道路机械有限公司实施了整体搬迁,公司已起诉田庄煤矿(详见本“附注七)或有事项”),原厂房处于闲置并已封存,公司将相关房屋及地面建筑物转入固定资产清理。
运输设备	0.00	52,419.50	转入清理的运输设备是发生事故的车辆,报废手续尚未办理完成。
合计	0.00	71,563,556.93	--

17、无形资产

(1)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	43,400,792.39	5,218,700.68	830,275,717.53
专利技术	10,688,978.12	0.00	0.00	10,688,978.12
非专利技术	84,020,848.41	0.00	0.00	84,020,848.41
软件	25,684,478.58	24,369,500.06	228,074.48	49,825,904.16
土地使用权	671,699,320.71	19,031,292.33	4,990,626.20	685,739,986.84
二、累计摊销合计	106,783,675.17	20,691,192.59	948,632.82	126,526,234.94
专利技术	1,447,719.39	1,241,307.69	0.00	2,689,027.08
非专利技术	66,544,389.58	1,738,813.68	0.00	68,283,203.26
软件	8,464,946.62	4,097,431.83	181,196.00	12,381,182.45
土地使用权	30,326,619.58	13,613,639.39	767,436.82	43,172,822.15
三、无形资产账面净值合计	685,309,950.65	22,709,599.80	4,270,067.86	703,749,482.59

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	9,241,258.73			7,999,951.04
非专利技术	17,476,458.83			15,737,645.15
软件	17,219,531.96			37,444,721.71
土地使用权	641,372,701.13			642,567,164.69
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
无形资产账面价值合计	682,316,150.65	22,709,599.80	4,270,067.86	700,755,682.59
专利技术	9,241,258.73			7,999,951.04
非专利技术	17,476,458.83			15,737,645.15
软件	17,219,531.96			37,444,721.71
土地使用权	638,378,901.13			639,573,364.69

注 1：本期无形资产摊销计入当期损益的金额 20,691,192.59 元；

注 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；

注 3：本期减少的无形资产系出售子公司山东山推工程机械成套设备有限公司，不再纳入合并而导致。

(2)公司开发项目支出

适用 不适用

18、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	

19、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
库房装修费	502,906.74	56,579.00	114,459.24		445,026.50	
办公楼装修费用	709,550.07	122,694.00	367,619.43		464,624.64	
合计	1,212,456.81	179,273.00	482,078.67		909,651.14	--

20、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

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	20,055,977.12	12,154,042.08
坏账准备所得税资产	40,048,532.76	47,268,100.08
存货跌价准备所得税资产	7,422,735.68	12,313,714.60
预计负债	1,477,500.00	1,515,000.00
应付利息	10,020,698.63	10,776,185.36
专项储备		1,791,978.34
无形资产减值准备		748,450.00
递延收益	6,674,000.00	4,880,500.00
未实现内部销售损益	9,560,306.50	5,258,345.77
小计	95,259,750.69	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	385,084.72	543,067.27
子公司净资产评估增值部分影响	21,174,184.88	22,060,234.17
小计	21,559,269.60	22,603,301.44

注：根据《上市公司执行企业会计准则监管问题解答》2013年第1期，总第8期第三条：按照企业会计准则及相关规定，已计提但尚未使用的安全生产费不涉及资产负债的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，不应确认递延所得税。因安全生产费的计提和使用产生的会计利润与应纳税所得额之间的差异，比照永久性差异进行会计处理，对于以前已经确认的，不追溯调整，在期末不再确认。

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	112,896,604.50	16,273,410.77
可抵扣亏损	353,325,087.39	23,936,019.67
合 计	466,221,691.89	40,209,430.44

注：本公司子公司由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此可抵扣亏损没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异。

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	
2014	4,773,170.42	579,950.50	
2015	4,675,529.13	5,430,673.99	
2016	29,370,800.71	16,916,158.36	
2017	51,142,918.06		
2018	263,362,669.07		
合 计	353,325,087.39	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		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	2,016,178.88	2,841,709.08
子公司净资产评估增值部分	84,696,739.56	88,240,936.68
小 计	86,712,918.44	91,082,645.76
可抵扣差异项目		
坏账准备产生的所得税影响	201,414,832.70	230,985,942.74
存货跌价准备产生的所得税影响	30,850,613.43	50,541,891.00
递延收益	43,773,333.33	0.00
可弥补亏损	94,950,095.61	45,299,997.88
应付利息	66,804,657.53	70,225,894.69

项 目	暂时性差异金额	
	期末	期初
预计负债	9,850,000.00	10,100,000.00
内部未实现损益	53,838,851.35	28,901,316.65
专项储备	0.00	9,714,709.81
无形资产减值准备产生的所得税影响	0.00	2,993,800.00
收到政府补助未确认收入	0.00	31,790,000.00
小 计	501,482,383.95	480,553,552.77

(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

①互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项 目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	95,259,750.69	501,482,383.95	96,706,316.23	480,553,552.77
递延所得税负债	21,559,269.60	86,712,918.44	22,603,301.44	91,082,645.76

②递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

适用 不适用

21、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	35,124,713.88		34,900,011.00	231,801,519.17
二、存货跌价准备	50,541,891.00	59,111,760.36		27,143,733.33	82,509,918.03
七、固定资产减值准备	32,550,100.49			36,803.00	32,513,297.49
十二、无形资产减值准备	2,993,800.00				2,993,800.00
合 计	317,662,607.78	94,236,474.24		62,080,547.33	349,818,534.69

资产减值明细情况的说明：资产减值准备本期减少额含子公司山东山推工程机械成套设备有限公司出售日资产减值准备余额。

22、其他非流动资产

适用 不适用

23、所有权受到限制的资产

单位：元

项 目	期末余额	所有权或使用权受限制的原因
一、用于抵押的资产		
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
应收账款	279,840,900.00	质押借款
合 计	490,757,587.00	

注 1：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、抚开国用【2011】第 176 号土地及部分房产抵押借款 300,000,000.00 元；

注 2：子公司山推楚天工程机械有限公司以应收账款 279,840,900.00 元，向中国银行济宁支行申请质押借款 273,000,000.00 元。

24、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	273,000,000.00	819,866,901.66
保证借款		10,000,000.00
信用借款	1,966,376,000.00	2,284,882,245.00
合计	2,239,376,000.00	3,114,749,146.66

短期借款分类的说明：子公司山推楚天工程机械有限公司以应收账款质押借款 273,000,000.00 元。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

截止到 2013 年 12 月 31 日，公司无已到期未偿还的短期借款。

25、应付票据

单位：元

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	881,929,840.15	977,894,081.35
商业承兑汇票	77,494,000.00	
合 计	959,423,840.15	977,894,081.35

下一会计期间将到期的金额 959,423,840.15 元。

26、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项 目	期末数	期初数
1 年以内	1,824,540,894.88	1,774,695,533.84
1 至 2 年	233,281,516.99	211,402,588.30
2 至 3 年	28,544,919.56	20,593,421.43
3 年以上	20,938,358.89	12,926,943.77
合 计	2,107,305,690.32	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
期末应付账款中无欠持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

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	148,593.12	6.0969	905,957.38	786,257.90	6.2855	4,942,024.04
兰特				1,565,456.52	0.7485	1,171,744.20
卢布	162,188.01	0.1852	30,037.22	3,336.88	0.2061	687.73
合计	——	——	935,994.60	——	——	6,114,455.97

27、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项 目	期末数	期初数
1 年以内	155,176,682.35	194,840,273.56
1 至 2 年	16,895,164.17	22,909,053.82
2 至 3 年	9,599,331.10	8,910,657.02
3 年以上	9,531,182.47	6,530,061.28
合 计	191,202,360.09	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

期末预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

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

(4) 预收款项中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	13,137,180.62	6.0969	80,096,076.54	14,376,266.00	6.2855	90,362,019.94
兰特				162,482.00	0.7485	121,617.78
迪拉姆	772,535.00	1.6600	1,282,408.10	1,030,102.98	1.7127	1,764,257.37
卢布	38,630.65	0.1852	7,154.40			
合计	—	—	81,385,639.04	—	—	92,247,895.09

28、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	449,852,062.00	449,884,427.92	5,602,898.08
二、职工福利费	10,460,455.34	72,844,143.03	76,957,197.22	6,347,401.15
三、社会保险费	216,651.01	120,863,657.29	120,709,173.72	371,134.58
其中：医疗保险费	31,050.93	30,008,438.99	29,943,096.39	96,393.53
基本养老保险费	153,746.23	78,591,175.94	78,508,016.39	236,905.78
年金缴费				
失业保险费	28,558.60	4,633,812.70	4,632,001.63	30,369.67
工伤保险费	898.73	3,636,666.66	3,634,765.85	2,799.54
生育保险费	2,396.52	3,993,563.00	3,991,293.46	4,666.06
四、住房公积金	1,562,711.49	44,356,305.41	44,510,662.84	1,408,354.06
五、辞退福利		6,092,942.21	6,092,942.21	
六、其他	12,533,421.06	167,900,726.00	167,482,391.48	12,951,755.58
合 计	30,408,502.90	861,909,835.94	865,636,795.39	26,681,543.45

注 1：应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元；

注 2：工会经费和职工教育经费金额 19,769,953.48 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 6,092,942.21 元；

注 3：应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：按时定期发放；

注 4：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。

29、应交税费

单位：元

项 目	期末数	期初数
增值税		-138,562,957.66
营业税	244,341.45	627,800.72
企业所得税	2,322,144.86	29,266,097.86
个人所得税	1,927,582.90	823,748.25
城市维护建设税		2,243,488.59
房产税	1,788,609.33	2,864,083.26
土地使用税	2,917,682.82	3,280,577.96
印花税	345,004.34	654,250.31
教育费附加		1,994,656.11
其他	1,071,409.31	-342,874.90
合 计	10,616,775.01	-97,151,129.50

30、应付利息

单位：元

项 目	期末数	期初数
企业债券利息	59,672,131.13	59,672,131.13
银行借款应付利息	8,866,215.28	10,553,763.56
合 计	68,538,346.41	70,225,894.69

注：企业债券利息为公司计提中期票据利息，银行借款利息是公司为到期还本付息的银行长短期借款计提的利息。

31、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			
应付社会法人股股利	1,505,451.47	7,995,730.85	
合计	1,505,451.47	7,995,730.85	--

注：期末应付股利 1,505,451.47 元，其中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。

32、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	85,868,409.76	92,455,472.65
1 至 2 年	13,495,996.92	21,816,662.46
2 至 3 年	10,667,612.22	11,890,397.97
3 年以上	13,674,595.31	26,500,447.29
合计	123,706,614.21	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
期末其他应付款中无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过一年的大额其他应付款，主要系经销商及维修站保证金。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	金额	其他应付款性质或内容
山东省田庄煤矿	20,000,000.00	预收恢复生产资金
辽宁弘晟实业集团有限公司	8,000,000.00	尚未支付的购买股权款
中国出口信用保险公司山东分公司	4,027,832.03	保险费
北京东方远洋国际货运代理有限公司	3,160,166.79	海运费
Alltrust Holding Ltd	2,604,060.77	佣金
合计	37,792,059.59	——

(5) 其他应付款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	22,501.43	6.0969	137,188.99	20,763.51	6.2855	130,509.04
兰特				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	244,889.22	4.7845	1,171,672.47	146,473.66	5.0929	745,975.72
合计	—	—	1,308,861.46	—	—	2,698,359.71

33、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
产品质量保证	11,354,424.09	51,494,942.11	51,374,734.62	11,474,631.58
合计	11,354,424.09	51,494,942.11	51,374,734.62	11,474,631.58

34、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	80,000,000.00	64,500,000.00
1 年内到期的应付债券		51,735,416.68
合计	80,000,000.00	116,235,416.68

注：期初一年内到期的应付债券为子公司山推建友机械股份有限公司 2011 年 5 月 24 日发行的济南市国资系统中小企业 2011 年度第一期集合票据 50,000,000.00 元及应付债券利息，已于 2013 年 5 月 24 日到期兑付。

(2) 一年内到期的长期借款

① 一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款		14,500,000.00
信用借款	80,000,000.00	50,000,000.00
合计	80,000,000.00	64,500,000.00

②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
中国银行东 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		
中国银行东 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		
合 计	--	--	--	--	--	80,000,000	--	

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

注 2：一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

③一年内到期的长期借款中的逾期借款

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

期末无一年内到期的应付债券。

(4) 一年内到期的长期应付款

期末无一年内到期的长期应付款。

35、其他流动负债

报告期末无其他流动负债。

36、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项 目	期末数	期初数
抵押借款	300,000,000.00	
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
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
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
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		
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

注：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、抚开国用【2011】第 176 号土地及部分房产抵押借款 300,000,000.00。

37、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
山推工程机械股份有限公司 2011 年第一期中期票据	10 亿元	2011 年 1 月 27 日	5 年	10 亿元	50,330,601.08	54,500,000.00	54,500,000.00	50,330,601.08	10 亿元
山推工程机械股份有限公司 2012 年第一期中期票据	5 亿元	2012 年 8 月 23 日	5 年	5 亿元	9,341,530.05	26,300,000.00	26,300,000.00	9,341,530.05	5 亿元

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

注 2：公司 2011 年度第一期中期票据于 2011 年 1 月 27 日在全国银行间债券市场公开发行，发行金额为 10 亿元人民币，期限为 5 年，每张面值为 100 元，由招商银行股份有限公司主承销；公司 2012 年度第一期中期票据于 2012 年 8 月 23 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；

注 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。

38、长期应付款

报告期末无长期应付款。

39、专项应付款

单位：元

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
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		3,744,000.00
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	
863 项目专项拨款		704,000.00	2,800.00	701,200.00
整机测试分析中心项目		1,500,000.00		1,500,000.00
2013 重点行业发展专项资金		1,400,000.00		1,400,000.00
创新平台专项资金		5,000,000.00		5,000,000.00
重点产品扶持基金		1,000,000.00		1,000,000.00
合 计	21,022,701.51	11,476,000.00	202,800.00	32,295,901.51

40、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	142,435,999.98	133,976,333.33
合 计	142,435,999.98	133,976,333.33

涉及政府补助的负债项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
重点产业振兴和技术 改造项目	5,670,000.00		810,000.00		4,860,000.00	与资产相关
高端液压缸生产项目	1,120,000.00		40,000.00		1,080,000.00	与资产相关
山推抚顺产业园项目	102,186,333.33		3,523,666.68		98,662,666.65	与资产相关
2012 年第二批科技成 果转化项目	20,000,000.00		2,000,000.00		18,000,000.00	与资产相关
2012 年第二批科技成 果转化项目	5,000,000.00		166,666.67		4,833,333.33	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2013 年第二批科技成果转化项目		15,000,000.00	0.00		15,000,000.00	与资产相关
合计	133,976,333.33	15,000,000.00	6,540,333.35		142,435,999.98	--

注 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 810,000.00 元, 累计摊销 3,240,000.00 元;

注 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 40,000.00 元, 累计摊销 120,000.00 元;

注 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), 本公司之子公司抚顺起重机制造有限责任公司 2011 年收到政府补助资金 105,710,000.00 元, 本期摊销 3,523,666.68 元, 累计摊销 7,047,333.35 元;

注 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 2,000,000.00 元, 累计摊销 2,000,000.00 元; 本公司之子公司山推道路机械有限公司收到政府补助资金 5,000,000.00 元, 本期摊销 166,666.67 元, 累计摊销 166,666.67 元;

注 5: 根据省财政厅、省经信委《关于下达国家 2013 年重大科技成果转化项目补助资金预算指标的通知》(济财建指[2013]99 号文), 公司 2013 年 12 月收到政府补助资金 15,000,000.00 元。

41、股本

单位: 元

项目	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	102,040,816.00				102,040,816.00	1,240,787,611.00

注: 根据公司 2013 年第一次临时股东大会决议通过以及中国证券监督管理委员会

《关于核准山推工程机械股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2013]873号),核准公司非公开发行股票 102,040,816.00 股。2013 年 8 月 28 日,公司向控股股东山东重工集团有限公司实际发行股票 102,040,816.00 股(每股面值 1 元),增加注册资本人民币 102,040,816.00 元,变更后的股本为人民币 1,240,787,611.00 元,并经大信会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并出具大信验字【2013】第 3-00026 号验资报告。

42、库存股

无。

43、专项储备

单位：元

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	17,967,364.49	19,500,361.83	7,581,288.55
合 计	9,114,285.89	17,967,364.49	19,500,361.83	7,581,288.55

44、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	288,361,940.52		1,154,176,745.80
其他资本公积	37,453,158.68	-414,033.90		37,039,124.78
合 计	903,267,963.96	287,947,906.62		1,191,215,870.58

注 1：本期资本公积-资本溢价变动，系公司向控股股东山东重工集团有限公司非公开发行股票 102,040,816.00 股，扣除发行费用后实际募集资金 390,402,756.52 元，溢价部分计入资本公积-资本溢价 288,361,940.52 元；

注 2：本期资本公积-其他资本公积变动，本期可供出售金融资产公允价值变动扣除未来所得税影响后的金额-542,035.30 元，山东兖矿集团有限公司对山推喀什增资确认其他资本公积 128,001.40。

45、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	12,284,937.60		380,079,418.25
合 计	367,794,480.65	12,284,937.60		380,079,418.25

46、未分配利润

单位：元

项 目	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	--
调整后年初未分配利润	1,788,299,330.33	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-327,032,972.85	--
减：提取法定盈余公积	12,284,937.60	10%
期末未分配利润	1,448,981,419.88	--

调整年初未分配利润明细：

- (1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- (2) 由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- (3) 由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- (4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- (5) 其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

47、营业收入、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	8,133,328,781.61	8,780,970,549.27
其他业务收入	2,002,042,233.21	1,703,776,436.98
营业收入合计	10,135,371,014.82	10,484,746,986.25
主营业务成本	7,010,636,162.43	7,380,382,544.55
其他业务成本	1,923,796,460.30	1,642,549,399.61
营业成本合计	8,934,432,622.73	9,022,931,944.16

(2)主营业务(分行业)

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	6,551,246,730.29	5,575,215,675.94	6,378,772,482.15	5,204,886,481.36
商业销售	1,582,082,051.32	1,435,420,486.49	2,402,198,067.12	2,175,496,063.19
合 计	8,133,328,781.61	7,010,636,162.43	8,780,970,549.27	7,380,382,544.55

(3)主营业务(分产品)

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
铲土运输机械	3,281,418,583.91	2,701,771,630.66	3,863,831,979.91	3,171,784,354.64
挖掘机械	1,022,713,278.40	899,169,514.37	1,145,481,444.10	994,506,989.77
混凝土机械	568,812,512.33	530,926,818.87	405,946,427.08	375,042,172.86
压路机械	402,822,851.69	374,141,864.65	377,705,692.03	354,250,168.55
配件及其他	2,857,561,555.28	2,504,626,333.88	2,988,005,006.15	2,484,798,858.74
合计	8,133,328,781.61	7,010,636,162.43	8,780,970,549.27	7,380,382,544.55

(4)主营业务(分地区)

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	9,668,633,215.71	8,689,123,215.24	10,141,073,392.87	8,992,512,261.42
国外片区	1,554,953,120.71	1,402,774,964.69	2,358,942,829.80	2,112,456,644.37
内部抵销数	-3,090,257,554.81	-3,081,262,017.50	-3,719,045,673.40	-3,724,586,361.24
合计	8,133,328,781.61	7,010,636,162.43	8,780,970,549.27	7,380,382,544.55

(5)公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
小松山推工程机械有限公司	337,627,564.10	3.33
山东山推机械有限公司	244,785,932.23	2.42
第三名	240,505,522.06	2.37
第四名	208,317,990.20	2.06
山重建机有限公司	190,879,601.74	1.88
合计	1,222,116,610.33	12.06

48、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	3,180,605.28	3,920,900.31	5%
城市维护建设税	14,187,170.25	26,516,109.79	7%
教育费附加	10,765,534.97	19,399,026.83	3%、2%
其他	2,228,387.08	2,434,224.79	
合 计	30,361,697.58	52,270,261.72	--

49、销售费用

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	110,856,607.99	91,426,353.71
差旅费	22,201,952.65	13,998,631.65
办公费	8,166,860.16	7,345,796.07
运输费	140,776,760.26	99,240,556.49
包装费	14,989,592.35	6,485,154.64
展览费	33,021,710.83	25,295,301.40
广告费	32,517,571.63	24,288,702.34
保险费	15,486,179.41	13,091,001.42
销售服务费	154,200,868.52	114,781,730.39
业务招待费	5,625,602.29	3,044,913.82
租赁费	3,949,783.76	2,743,801.27
修理费	5,961,866.49	2,267,218.54
折旧摊销费	759,021.08	668,604.20
其他	9,124,714.32	6,562,145.68
合 计	557,639,091.74	411,239,911.62

50、管理费用

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	332,397,000.64	311,457,120.44
技术开发费	129,935,014.57	80,925,420.65

项 目	本期发生额	上期发生额
办公费	17,554,127.25	19,179,277.70
折旧摊销费	57,744,390.43	47,108,378.02
税费	38,453,025.52	38,610,077.41
差旅费	33,344,145.03	36,037,880.30
租赁费	17,990,418.37	21,064,326.04
修理费	10,911,078.68	11,969,077.48
业务招待费	10,750,255.14	15,795,624.28
咨询审计费	17,204,331.03	14,434,527.39
运输费	6,880,936.96	8,420,972.99
水电费	5,640,139.66	6,235,623.47
警卫消防费	6,867,986.54	7,328,030.99
保险费	6,736,589.09	2,800,815.89
劳动保护费	1,950,970.47	7,575,624.62
车辆使用费	3,531,984.42	6,731,687.57
制作费	862,502.95	624,210.47
设施绿化费	4,109,175.33	4,500,204.59
出国人员经费	6,669,428.91	1,579,994.77
三包损失	5,386,960.10	3,836,674.19
董事会费	671,736.50	754,497.76
低值易耗品摊销	196,203.59	357,298.07
试验检验费	1,103,312.17	1,823,803.65
安全生产费	19,608,530.39	26,879,778.33
其他	29,759,411.02	26,717,519.25
合 计	766,259,654.76	702,748,446.32

51、财务费用

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	244,214,745.51	314,116,159.31
利息收入	-25,131,141.94	-32,445,757.93
汇兑损失	69,754,743.95	12,916,168.58

项 目	本期发生额	上期发生额
汇兑收益	-899,838.59	-3,372,086.37
其他支出	18,310,440.60	16,727,620.45
合 计	306,248,949.53	307,942,104.04

52、公允价值变动收益

无。

53、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	6,628,003.20	3,919,479.60
权益法核算的长期股权投资收益	78,618,464.72	2,006,410.73
处置长期股权投资产生的投资收益	38,394,153.54	-555,776.48
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	180,115.68	80,693.32
合 计	123,820,737.14	5,450,807.17

(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
中国浦发机械工业股份有限公司	13,003.20	11,919.60	
中地海外汉盛(北京)贸易有限责任公司		1,500,000.00	本期未分红
泰安泰山工程机械股份有限公司		420,000.00	本期未分红
山重融资租赁有限公司	6,615,000.00	1,987,560.00	本期分红增加
合 计	6,628,003.20	3,919,479.60	--

(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
小松山推工程机械有限公司	67,101,139.73	-595,394.36	参股公司利润增加
中航国际北京-山推(东非)公司	209,585.75	177,150.32	
山东重工集团财务有限公司	11,307,739.24	2,424,654.77	参股期限不同
合 计	78,618,464.72	2,006,410.73	--

(4)处置长期股权投资产生的投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	备注
山东山推格林路面养护机械有限公司		-555,776.48	注销
山东山推工程机械成套设备有限公司	38,396,593.56		处置
济南方义文化用品有限公司	-2,440.02		处置
合 计	38,394,153.54	-555,776.48	

注 1: 本期处置长期股权投资产生的投资收益为出售子公司山东山推工程机械成套设备有限公司, 转让交易价 100,940,000.00 元, 处置日归属成套母公司的净资产 122,634,130.28 元, 处置收益 38,396,593.56 元;

注 2: 子公司济南方义文化用品有限公司注销清算, 确认投资损失 2,440.02 元。

54、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	35,124,713.88	35,853,166.44
二、存货跌价损失	59,111,760.36	9,911,729.44
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		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合 计	94,236,474.24	45,764,895.88

55、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	3,571,415.35	1,812,143.91	3,571,415.35
其中：固定资产处置利得	3,571,415.35	1,812,143.91	3,571,415.35
债务重组利得	14,439,211.50	6,924,267.36	14,439,211.50
政府补助	28,994,598.83	98,776,466.67	28,994,598.83
赔款	80,887.20	4,497,636.87	80,887.20
其他	7,390,288.42	5,461,572.62	7,390,288.42
合 计	54,476,401.30	117,472,087.43	54,476,401.30

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关	是否属于非 经常性损益
产业发展基金	2,460,000.00	22,000,000.00	与收益相关	是
山东省省长质量奖励资金	100,000.00		与收益相关	是
2012 年度科技创新成果奖	1,210,000.00		与收益相关	是
2012 年第二批科技成果转化项目补助资金	2,166,666.67		与资产相关	是
出口信用保险保费资助	300,000.00		与收益相关	是
服务业引导基金	220,000.00		与收益相关	是
境外投资专项资金补助	650,000.00		与收益相关	是
扶持企业稳健发展	100,000.00		与收益相关	是
高端液压油缸项目	40,000.00	40,000.00	与资产相关	是
重点产业振兴和技术改造项目摊销	810,000.00	810,000.00	与资产相关	是
专利资助	72,000.00		与收益相关	是
燃煤锅炉烟尘治理资金	200,000.00		与收益相关	是
2013 工业和信息化资金	100,000.00		与收益相关	是
技改扶持资金	1,636,579.00		与收益相关	是
企业扶持基金	4,433,470.00		与收益相关	是

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关	是否属于非 经常性损益
技术改造资金	3,027,000.00		与收益相关	是
产业发展基金	4,955,764.00		与收益相关	是
省财政厅优势企业培育	150,000.00		与收益相关	是
科技创新基金		20,000,000.00	与收益相关	是
企业发展基金		15,000,000.00	与收益相关	是
产业发展基金		2,050,000.00	与收益相关	是
创业团体奖励		1,439,000.00	与收益相关	是
新产品项目专项资金(专项转入)		441,200.00	与收益相关	是
产品结构调整专项资金补助		950,000.00	与收益相关	否
武汉东湖高新区产业发展基金		22,000,000.00	与收益相关	是
环保装备新兴产业项目投资贴息补助		686,700.00	与收益相关	是
武汉市商务局承接产业转移资金		300,000.00	与收益相关	是
进口贴息		705,500.00	与收益相关	是
出口信用保险保费资助		1,018,000.00	与收益相关	是
2012 年境外营销网络建设补助资金		1,000,000.00	与收益相关	是
济南财政局(技术改造支出)技术补贴		2,400,000.00	与收益相关	是
辽宁省第四批科学技术计划项目及经费安排		3,000,000.00	与收益相关	是
山推抚顺产业园项目扶持资金	3,523,666.68	3,523,666.67	与资产相关	是
其他	2,839,452.48	1,412,400.00	与收益相关	是
合计	28,994,598.83	98,776,466.67	--	--

注 1：本年公司根据济高新技改字【2012】19 号取得济宁市高新技术开发区财政局拨付产业发展基金，根据济高新委【2013】9 号济宁市高新技术开发区财政局拨付 2012 年度科技创新成果奖，济宁市高新技术产业开发区经济发展局拨付企业扶持基金、技术改造资金以及摊销确认山推抚顺产业园项目及 2012 年第二批科技成果转化项目等项目拨款收入共计人民币 22,626,567.35 元；

注 2：本年公司收到各项专项资金等财政补贴或其他各种政府补贴收入共计人民币 6,368,031.48 元。

56、营业外支出

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,352,993.03	5,958,627.93	2,352,993.03
其中：固定资产处置损失	2,352,993.03	5,958,627.93	2,352,993.03
债务重组损失	81,000.00		81,000.00
对外捐赠		22,800.00	
其他	1,348,339.82	4,616,325.54	1,348,339.82
合 计	3,782,332.85	10,597,753.47	3,782,332.85

57、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	20,376,022.08	57,226,548.98
递延所得税调整	-9,997,700.51	-26,093,812.60
合 计	10,378,321.57	31,132,736.38

58、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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	-327,032,972.85	30,616,964.05
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	-368,611,724.57	-58,434,393.40
期初股份总数	S0	1,138,746,795.00	1,138,746,795.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	102,040,816.00	
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	4	
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	1,172,760,400.33	1,138,746,795.00
基本每股收益(I)		-0.2789	0.0269
基本每股收益(II)		-0.3143	-0.0513

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	-327,032,972.85	30,616,964.05
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	-368,611,724.57	-58,434,393.40
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		1,172,760,400.33	1,138,746,795.00
稀释每股收益(I)		-0.2789	0.0269
稀释每股收益(II)		-0.3143	-0.0513

(1)基本每股收益

基本每股收益= P0 ÷ S

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

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 为报告期月份数；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 × Mi ÷ M0 - Sj × Mj ÷ M0 - Sk + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，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。

59、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	-825,530.20	273,810.86
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-157,982.55	48,212.71

项 目	本期发生额	上期发生额
小 计	-667,547.65	225,598.15
2. 外币财务报表折算差额	-15,082,162.59	-10,499,746.55
小 计	-15,082,162.59	-10,499,746.55
合 计	-15,749,710.24	-10,274,148.40

60、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	金 额
合 计	83,461,424.91
大额明细如下：	
利息收入	25,131,141.94
专项资金拨款及奖励	10,038,031.48

(2)支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项 目	金 额
合 计	662,219,837.47
大额明细如下：	
运输费	131,657,697.22
售后服务费	147,200,868.52
差旅费	55,546,097.68
技术开发费	84,935,014.57
办公费	25,720,987.41
租赁费	21,940,202.13
业务招待费	16,375,857.43
三包损失	5,386,960.10
包装费	14,989,592.35
广告费	32,517,571.63
修理费	16,872,945.17
咨询费	17,204,331.03

项 目	金 额
警卫消防费	6,867,986.54
展览费	33,021,710.83
保险费	22,222,768.50
劳动保护费	1,950,970.47
安全生产费用	15,750,253.28

(3)收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项 目	金 额
收到政府项目补助款	26,473,200.00
合 计	26,473,200.00

(4)支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项 目	金 额
处置子公司及其他营业单位支付的现金净额。	4,287,919.43
合 计	4,287,919.43

(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

单位：元

项 目	金 额
非公开发行股票中介费	9,597,242.20
合 计	9,597,242.20

61、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	-389,670,991.74	23,041,827.26
加：资产减值准备	94,236,474.24	45,764,895.88

补充资料	本期金额	上期金额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	249,406,830.66	189,322,270.11
无形资产摊销	20,691,192.59	20,477,443.54
长期待摊费用摊销	482,078.67	1,721,879.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“－”号填列)	-1,218,422.32	4,146,484.02
财务费用(收益以“－”号填列)	273,859,349.93	325,197,876.48
投资损失(收益以“－”号填列)	-123,820,737.14	-5,450,807.17
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-7,546,310.66	-24,374,918.57
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-886,049.29	
存货的减少(增加以“－”号填列)	-185,845,044.54	804,586,064.20
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	224,886,862.69	-344,337,264.67
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	182,314,520.55	-461,215,914.04
经营活动产生的现金流量净额	336,889,753.64	578,879,836.77
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	1,647,516,890.58	1,987,657,360.70
减: 现金的期初余额	1,987,657,360.70	2,371,145,958.07
现金及现金等价物净增加额	-340,140,470.12	-383,488,597.37

(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:	--	--
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		28,167,284.64
4. 取得子公司的净资产		455,017,869.05
流动资产		478,241,769.28
非流动资产		251,725,502.65
流动负债		199,471,290.51
非流动负债		75,478,112.37
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	100,940,000.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	100,940,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	105,227,919.43	
4. 处置子公司的净资产	188,114,565.16	
流动资产	590,702,646.93	
非流动资产	45,224,950.83	
流动负债	447,813,032.60	

(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	1,647,516,890.58	1,987,657,360.70
其中：库存现金	1,196,510.89	927,194.77
可随时用于支付的银行存款	1,265,341,665.47	1,580,647,454.46
可随时用于支付的其他货币资金	380,978,714.22	406,082,711.47
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	1,647,516,890.58	1,987,657,360.70

期末货币资金中到期日在3个月以上其他货币资金140,622,439.93元未作为现金及现金等价物。

六) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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	控股股东	国有企业	山东济南	谭旭光	有限责任	30 亿	27.62	27.62	山东省国有资产监督管理委员会	69064176-0

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	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	控股子公司	有限责任公司	山东济宁	程兆鸿	商贸	20,000 万	100	100	26715567-7
山推(香港)控股有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国香港	蒋宏刚	项目投资	7020 万港币	100	100	
佰润国际有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国香港	柴森	贸易	390 万港币	100	100	
山推南非公司	控股子公司	有限责任公司	南非	Dylan Chicken	贸易	3566.10 万兰特	100	100	
山推迪拜公司	控股子公司	有限责任公司	迪拜	王峰	贸易	100 万迪拉姆	100	100	
山推北美公司	控股子公司	有限责任公司	美国	程兆鸿	贸易	1 万美元	100	100	
山推新加坡公司	控股子公司	有限责任公司	新加坡	王峰	贸易	100 万新币	100	100	
山推俄罗斯公司	控股子公司	有限责任公司	俄罗斯	安德烈	贸易	10,000 卢布	100	100	
山推巴西公司	控股子公司	有限责任公司	巴西	程兆鸿	贸易	180 万雷亚尔	100	100	
山推加纳公司	控股子公司	有限责任公司	加纳	蒋宏刚	贸易	51 万塞地	100	100	
山东山推工程机械产业园有限公司	控股子公司	有限责任公司	山东济宁	孙甲利	工业加工	3,800 万	79.26	79.26	75175990-7
山东山推欧亚陀机械有限公司	控股子公司	有限责任公司	山东济宁	王庆先	工业加工	2,000 万	75	75	74656657-X
山东山推工程机械结构件有限公司	控股子公司	有限责任公司	山东济宁	孙甲利	工业加工	4,200 万	60	60	74453378-2

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
山推铸钢有限公司	控股子公司	有限责任公司	山东济宁	孙甲利	工业加工	8,085.3959 万	100	100	78076384-1
山推楚天工程机械有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北武汉	王飞	工业加工	50,000 万	74.9	74.9	71467743-5
山推道路机械有限公司	控股子公司	有限责任公司	山东济宁	陈文吉	工业加工	16,200 万	100	100	67812397-9
山东锐驰机械有限公司	控股子公司	有限责任公司	山东泰安	孙甲利	工业加工	4,000 万	51.02	51.02	76286746-0
山东山推物流有限公司	控股子公司	有限责任公司	山东济宁	王文超	交通运输	500 万	100	100	75350127-2
山推投资有限公司	控股子公司	有限责任公司	山东济宁	张秀文	项目投资	78,550 万	100	100	56522540-X
山推抚起机械有限公司	控股子公司	有限责任公司	辽宁抚顺	于泽武	工业加工	23,000 万	70	70	74275587-5
山推(沈阳)特种车研究院有限公司	控股子公司	有限责任公司	辽宁沈阳	于泽武	技术开发设计	50 万	100	100	58386307-7
山东彩桥驾驶室有限公司	控股子公司	有限责任公司	山东济宁	孙甲利	工业生产	1,893 万	75	75	74568444-3
山推建友机械股份有限公司	控股子公司	股份有限公司	山东济南	王飞	工业生产	23,419 万	51	51	26717081-8
山推兖矿工程机械有限公司	控股子公司	有限责任公司	新疆英吉沙县	李殿和	工业生产	5,882.35 万	51	51	59284407-0
武汉山推楚天成套设备有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北武汉	郑新光	商贸	5,000 万	100	100	07449440-2

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	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(%)	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	联营	613590592
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	10 亿	20	20	联营	597828707
中航国际北京-山推(东非)公司	有限公司	肯尼亚	Dylan Chicken 和 Yan Qiong	商贸	100 万美元	49	49	联营	

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
山东重工印度有限公司	实际控制人附属企业	

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 (%)
小松山推工程机械有限公司	采购商品	市场价格	6,905,885.69	0.08	7,961,124.71	0.09
山东山推机械有限公司	采购商品	市场价格	458,843,351.16	5.14	464,335,209.63	5.15
山重建机有限公司	采购商品	市场价格	75,626,546.55	0.85	146,519,058.96	1.62
潍坊潍柴道依茨柴油机有限公司	采购商品	市场价格	3,903,401.71	0.04	321,794.83	0.00
潍柴动力股份有限公司	采购商品	市场价格	138,299,394.43	1.55	112,349,681.33	1.24
湖南株洲湘火炬汽车灯具有限责任公司	采购商品	市场价格	53,394.86	0.00	103,148.69	0.00
山东山推胜方工程机械有限公司	采购商品	市场价格	28,555,451.80	0.32	27,331,730.28	0.30
陕西重型汽车有限公司	采购商品	市场价格	33,665,880.51	0.38	41,871,300.17	0.46
潍柴动力(青州)传控技术有限公司	采购商品	市场价格	1,141,776.03	0.01	566,104.25	0.01

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 (%)
小松山推工程机械有限公司	销售商品	市场价格	337,627,564.10	3.33	275,532,000.88	2.63
山东山推机械有限公司	销售商品	市场价格	244,785,932.23	2.42	227,968,264.75	2.17
山重建机有限公司	销售商品	市场价格	190,879,601.74	1.88	168,825,190.37	1.61

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 (%)
潍柴动力股份有限公司	销售商品	市场价格	414,994.02	0.00	0.00	0.00
山东山推胜方工程机械有限公司	销售商品	市场价格	7,637,841.53	0.08	13,728,040.50	0.13
山东重工印度有限公司	销售商品	市场价格	1,681,434.11	0.02	0.00	0.00

(2)关联托管/承包情况

无。

(3)关联租赁情况

公司出租情况表

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	租赁收益定 价依据	本报告期确认 的租赁收益
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	5,000,000.00
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 0802030153, 155, 157 号土地	2003 年 6 月 1 日	2016 年 5 月 31 日	市场价格	2,000,000.00
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 1 日	2016 年 12 月 31 日	市场价格	460,000.00
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 1 日	2016 年 12 月 31 日	市场价格	480,000.00

(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	755,016,610.42	215,996,825.35
合计		755,016,610.42	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	489,000,000.00	180,000,000.00
合计		489,000,000.00	180,000,000.00

6、关联方应收应付款项

(1)上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	小松山推工程机械有限公司	23,679,298.90	1,183,964.95	21,538,994.34	1,076,949.72
应收账款	山东山推机械有限公司	1,730,434.75	86,521.74	1,571,089.70	78,554.49
应收账款	山重建机有限公司	78,892,140.71	3,944,607.04	69,765,480.80	3,488,274.04
应收账款	山东山推胜方工程机械有限公司	2,145,886.04	107,294.30	268,520.48	13,426.02
应收账款	山东重工印度有限公司	1,654,762.07	82,738.10		
预付款项	山东山推机械有限公司	6,104,070.23		6,699,640.66	
预付款项	山重建机有限公司	1,255,696.73		1,255,776.73	
预付款项	山东山推胜方工程机械有限公司			20,057,412.06	
预付款项	小松山推工程机械有限公司			587,849.71	

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	陕西重型汽车有限公司			2,367,230.00	
预付款项	潍柴动力股份有限公司	9,160,913.29			
预付款项	潍坊潍柴道依茨柴油机有限公司	256,877.00			
其他应收款	山东山推机械有限公司	4,596,471.96			
应收票据	山东山推机械有限公司			350,000.00	
应收票据	山重建机有限公司	1,000,000.00		3,200,000.00	

(2) 上市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	小松山推工程机械有限公司	115,048.67	
应付账款	山东山推机械有限公司	29,793,442.96	69,735,364.09
应付账款	山重建机有限公司	16,153,939.93	20,434,233.80
应付账款	潍坊潍柴道依茨柴油机有限公司		53,123.00
应付账款	湖南株洲湘火炬汽车灯具有限责任公司	58,141.15	50,182.93
应付账款	山东山推胜方工程机械有限公司	4,227,733.64	777,590.30
应付账款	潍柴动力股份有限公司	806,405.57	2,363,315.29
应付账款	陕西重型汽车有限公司	5,009,072.15	
其他应付款	山东山推机械有限公司		2,746,520.00
应付票据	山东山推机械有限公司	4,100,000.00	3,500,000.00
应付票据	潍柴动力股份有限公司	15,000,000.00	
应付票据	陕西重型汽车有限公司	11,844,200.00	28,000,000.00

七) 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

2012年3月26日,公司位于济宁高新技术产业开发区内已建成投产的山推重工产业园道路机械联合厂房、金属成型第二工厂厂房因山东省田庄煤矿5602工作面开采(煤炭)造成不同程度毁损,2013年9月9日,公司已向山东省高级人民法院提起财产损害赔偿诉讼,诉讼请求金额合计32,453万元,公司于2013年9月27日收到山东省高级人民法

院送达的《受理案件通知书》，2013 年 10 月 31 日，进行第一次法庭审理。公司于 2013 年 10 月 31 日接到山东省高级人民法院转送本公司的上述诉被告山东省田庄煤矿的《民事反诉状》，山东省田庄煤矿(反诉人)于 2013 年 10 月 24 日向山东省高级人民法院反诉本公司(被反诉人)妨害其依法行使采矿权。山东省高级人民法院于 2013 年 11 月 15 日正式受理山东省田庄煤矿的反诉请求，公司于 2013 年 11 月 18 日收到山东省高级人民法院送达的《应诉通知书》、《举证通知书》。山东省田庄煤矿的反诉申请已获山东省高级人民法院正式受理，截至报告公告日，上述案件仍在审理当中，最终结案时间及结果尚不能确定。

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。

八) 承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

(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 12 月 31 日止，各经销商按协议开出的未到期银行承兑汇票余额为 522,301,289.16 元，其中光大银行 184,736,029.36 元，交通银行 72,149,243.60 元，平安银行 57,783,357.60 元，华润银行 207,632,658.60 元。截止财务报告日尚未发生回购事项。

(2) 根据本公司与银行签署的《金融服务合作协议》及相关从属协议，银行与本公司的经销商或客户签订按揭合同专项用于购买本公司各类工程机械。当经销商或客户在贷款期限内连续 3 个月未能按时、足额归还银行贷款本息及或贷款最后到期仍未能足额归还本息时或放款 90 天内未将抵押资料手续办理完毕并送达银行的，本公司承担回购义务。截至 2013 年 12 月 31 日，该协议项下贷款余额 233,256,169.66 元。其中光大银行 201,664,632.16 元，交通银行 2,541,916.67 元，民生银行 174,820.83 元，中信银行 28,874,800.00 元。其中存在光大银行逾期余额 8,940,431.25 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 12 月 31 日，融资租赁业务余额 631,316,160.49 元。其中，山重融资租赁 624,479,646.12 元，招银租赁 6,836,514.37 元。其中存在山重融资租赁逾期余额 53,122,398.92 元，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 12 月 31 日止，保理融资额为 35,460,000.00 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 12 月 31 日止，商业承兑汇票贴现额为 50,000,000.00 元。截止财务报告日尚未发生返还事项。

(6) 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，专项用于买方应付融资业务，本公司经销商利用上述协议项下的应付融资业务来实现提前支付本公司应收，在买方应付融资业务期间或到期时经销商不能按时支付利息或不能足额支付应付款的，本公司按照协议规定向中国银行返还所收货款。截至 2013 年 12 月 31 日止，买方应付融资业务余额为 33,554,800.00 元。截止财务报告日尚未发生返还事项。

九) 资产负债表日后事项

本公司 2014 年 4 月 25 日召开的第七届董事会第十八次会议审议通过了《公司 2013 年度利润分配预案》，公司经本次董事会审议通过的 2013 年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，也不以公积金转增股本。

十)其他重要事项

1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	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	期末金额
金融资产					
可供出售金融资产	3,707,381.08		778,227.42		2,881,850.88
金融资产小计	3,707,381.08		778,227.42		2,881,850.88
上述合计	3,707,381.08		778,227.42		2,881,850.88
金融负债	0.00				0.00

2、外币金融资产和外币金融负债

无。

十一)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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
关联方组合	824,674,991.27	39.95			813,519,362.00	38.63		
账龄分析法组合	1,239,798,881.39	60.05	86,251,680.98	6.96	1,292,659,801.22	61.37	76,835,660.94	5.94
组合小计	2,064,473,872.66		86,251,680.98	4.18	2,106,179,163.22		76,835,660.94	3.65
合计	2,064,473,872.66	100	86,251,680.98	4.18	2,106,179,163.22	100	76,835,660.94	3.65

应收账款种类的说明：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	1,081,002,644.17	52.36	54,050,132.21	1,225,102,968.60	58.17	61,255,148.43
1 至 2 年	136,068,610.87	6.59	20,410,291.63	57,615,133.54	2.74	8,642,270.03
2 至 3 年	13,305,192.65	0.64	3,991,557.80	2,474,752.53	0.12	742,425.76
3 至 4 年	2,464,300.53	0.12	1,232,150.27	2,386,218.52	0.11	1,193,109.26
4 至 5 年	1,952,920.52	0.09	1,562,336.42	390,102.77	0.02	312,082.22
5 年以上	5,005,212.65	0.25	5,005,212.65	4,690,625.24	0.21	4,690,625.24
合计	1,239,798,881.39	60.05	86,251,680.98	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

期末应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(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(%)
山东山推工程机械进出口有限公司	子公司	737,678,882.93	1年以内	35.73
山东山推工程机械结构件有限公司	子公司	85,569,497.45	1年以内	4.14
第三名	非关联方	82,494,264.22	1年以内	4.00
山重建机有限公司	同属母公司	61,637,306.51	1年以内	2.99
第五名	非关联方	34,841,632.58	1年以内	1.69
合计	--	1,002,221,583.69	--	48.55

(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	737,678,882.93	35.73
2. 山东山推工程机械结构件有限公司	子公司	85,569,497.45	4.14
3. 山重建机有限公司	同属母公司	61,637,306.51	2.99
4. 山东山推胜方工程机械有限公司	同属母公司	2,145,886.04	0.10
5. 山东山推机械有限公司	同属母公司	1,268,192.16	0.06
6. 山推道路机械有限公司	子公司	1,004,795.49	0.05
7. 山推楚天工程机械有限公司	子公司	390,000.00	0.02
8. 山推铸钢有限公司	子公司	31,815.40	0.00
合计	--	889,726,375.98	43.09

(8)不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
关联方组合	6,246,874.66	12.69			2,154,871.30	5.17		

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 (%)						
账龄分析法组合	42,962,849.53	87.31	13,703,833.54	31.90	39,566,479.26	94.83	13,484,210.77	34.08
组合小计	49,209,724.19	100	13,703,833.54	27.85	41,721,350.56	100	13,484,210.77	32.32
合 计	49,209,724.19	100	13,703,833.54	27.85	41,721,350.56	100	13,484,210.77	32.32

其他应收款种类的说明: 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	21,109,544.58	42.90	1,055,477.23	18,907,308.40	45.31	691,619.12
1 至 2 年	5,102,616.59	10.37	765,392.49	4,568,807.14	10.95	685,321.07
2 至 3 年	4,478,462.61	9.10	1,343,538.78	2,270,251.45	5.44	681,075.44
3 至 4 年	2,194,889.50	4.46	1,097,444.75	3,917,212.08	9.39	1,958,606.04
4 至 5 年	3,176,779.79	6.46	2,541,423.83	2,176,555.43	5.22	1,741,244.34
5 年以上	6,900,556.46	14.02	6,900,556.46	7,726,344.76	18.52	7,726,344.76
合 计	42,962,849.53	87.31	13,703,833.54	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。

(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

期末其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	其他应收款性质或内容
山东山推物流有限公司	子公司	5,997,175.90	往来款
山东山推机械有限公司	同属母公司	4,596,471.96	往来款
合计	--	10,593,647.86	--

(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(%)
山东山推物流有限公司	子公司	5,997,175.90	1 年以内	12.19
山东山推机械有限公司	同属母公司	4,596,471.96	1 年以内	9.34
济宁高新技术开发区管理委员会	非关联方	1,215,916.68	1 年以内	2.47
济宁市市中区社会劳动保险事业分处	非关联方	622,878.32	1 年以内	1.27
长沙有色冶金设计研究院	非关联方	582,400.00	1-2 年	1.18
合计	--	13,014,842.86	--	26.45

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
山东山推物流有限公司	子公司	5,997,175.90	12.19
山东山推机械有限公司	同属母公司	4,596,471.96	9.34
山东山推欧亚陀机械有限公司	子公司	188,738.76	0.38
山东山推工程机械产业园有限公司	子公司	60,960.00	0.12
合计	--	10,843,346.62	22.03

(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。

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	0.00						35,700,000.00
山东山推工程机械进出口有限公司	成本法	29,000,000.00	202,061,500.00		202,061,500.00	100	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				
山东山推工程机械事业园有限公司	成本法	30,119,200.00	30,119,200.00		30,119,200.00	79.26	79.26				
山东山推欧亚陀机械有限公司	成本法	10,800,000.00	21,585,100.00		21,585,100.00	75	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	0.10	0.10				13,003.20
山推楚天工程机械有限公司	成本法	49,500,000.00	127,375,000.00		127,375,000.00	24.48	24.48				
山推道路机械有限公司	成本法	80,000,000.00	162,000,033.40		162,000,033.40	100	100				
山东锐驰机械有限公司	成本法	4,324,400.00	30,672,106.36		30,672,106.36	51.02	51.02				
山重融资租赁有限公司	成本法	180,000,000.00	180,000,000.00		180,000,000.00	19.57	19.57				6,615,000.00
山推投资有限公司	成本法	685,500,000.00	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	67,101,139.73	292,895,850.27	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	11,307,739.24	213,732,394.01	20	20				
合计	--	1,633,486,079.29	2,175,521,906.08	73,308,878.97	2,248,830,785.05	--	--	--			42,328,003.20

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	5,196,512,568.01	5,620,340,580.29
其他业务收入	1,760,286,679.89	1,598,249,306.41
营业收入合计	6,956,799,247.90	7,218,589,886.70
主营业务成本	4,528,328,871.95	4,804,068,067.80
其他业务成本	1,696,383,744.12	1,540,298,206.35
营业成本合计	6,224,712,616.07	6,344,366,274.15

(2) 主营业务(分行业)

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	5,196,512,568.01	4,528,328,871.95	5,620,340,580.29	4,804,068,067.80
合 计	5,196,512,568.01	4,528,328,871.95	5,620,340,580.29	4,804,068,067.80

(3) 主营业务(分产品)

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
铲土运输机械	2,820,882,476.14	2,485,479,549.73	3,471,326,862.85	3,043,433,266.99
配件及其他	2,375,630,091.87	2,042,849,322.22	2,149,013,717.44	1,760,634,800.81
合计	5,196,512,568.01	4,528,328,871.95	5,620,340,580.29	4,804,068,067.80

(4) 主营业务(分地区)

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	5,196,512,568.01	4,528,328,871.95	5,620,340,580.29	4,804,068,067.80
合 计	5,196,512,568.01	4,528,328,871.95	5,620,340,580.29	4,804,068,067.80

(5) 公司来自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	1,207,391,556.02	17.36
山东山推机械有限公司	242,329,806.53	3.48
第三名	240,505,522.06	3.46
第四名	208,317,990.20	2.99
第五名	171,057,909.11	2.46
合 计	2,069,602,783.92	29.75

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	42,328,003.20	20,128,266.45
权益法核算的长期股权投资收益	78,408,878.97	1,829,260.41
处置长期股权投资产生的投资收益	95,840,000.00	-3,967,904.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	105,600.00	44,000.00
合 计	216,682,482.17	18,033,622.86

(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
山东山推工程机械成套设备有限公司	35,700,000.00	14,302,786.85	本期分红增加
中国浦发机械工业股份有限公司	13,003.20	11,919.60	
山重融资租赁有限公司	6,615,000.00	1,987,560.00	本期分红增加
山东彩桥驾驶室有限公司		3,826,000.00	本期未分红
合 计	42,328,003.20	20,128,266.45	--

(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	11,307,739.24	2,424,654.77	参股期间不同
小松山推工程机械有限公司	67,101,139.73	-595,394.36	参股公司利润增加
合计	78,408,878.97	1,829,260.41	--

(4) 处置长期股权投资产生的投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	备注
山东山推工程机械成套设备有限公司	95,840,000.00		处置
山东山推格林路面养护机械有限公司		-3,967,904.00	注销
合计	95,840,000.00	-3,967,904.00	

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	122,849,375.99	112,252,956.45
加：资产减值准备	9,635,642.81	10,458,619.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	161,819,604.22	110,714,715.33
无形资产摊销	6,877,516.89	7,162,540.31
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)	-2,753,255.68	3,815,286.97
财务费用(收益以“—”号填列)	167,606,931.21	218,740,222.12
投资损失(收益以“—”号填列)	-216,682,482.17	-18,033,622.86
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-9,105,804.72	-8,533,905.67
存货的减少(增加以“—”号填列)	-389,857,046.08	641,764,517.98
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	432,553,208.35	-734,848,992.01
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-90,115,935.49	497,884,479.58
经营活动产生的现金流量净额	192,827,755.33	841,376,817.99
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,157,218,713.02	999,405,413.62
减：现金的期初余额	999,405,413.62	1,401,739,369.29
现金及现金等价物净增加额	157,813,299.40	-402,333,955.67

十二) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

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

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)	1,218,422.32
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)	28,994,598.83
债务重组损益	14,358,211.50
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,122,835.81
减: 所得税影响额	7,730,952.00
少数股东权益影响额(税后)	1,384,364.74
合 计	41,578,751.72

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	-7.85	-0.2789	-0.2789
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.85	-0.3143	-0.3143

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表

单位：元

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度(%)	备注
货币资金	1,788,139,330.51	2,141,717,517.43	-353,578,186.92	-16.51	注1
应收账款	2,364,785,594.85	2,721,691,218.42	-356,905,623.57	-13.11	注2
预付款项	527,365,568.69	745,948,273.90	- 218,582,705.21	-29.30	注3
在建工程	585,860,907.63	376,388,529.88	209,472,377.75	55.65	注4
短期借款	2,239,376,000.00	3,114,749,146.66	-875,373,146.66	-28.10	注5
长期借款	300,000,000.00	80,000,000.00	220,000,000.00	275.00	注6

注 1：期末货币资金较期初减少 16.51%，主要是为了优化资本结构，减少借款利息支出，归还部分银行借款；

注 2：期末应收账款较期初减少 13.11%，主要是由于本年度出售子公司山东山推工程机械成套设备有限公司，减少成套公司应收账款；

注 3：期末预付账款较期初减少 29.30%，主要是因为公司根据市场需求调整生产和采购，相应的预付货款减少；

注 4：期末在建工程较期初增加 55.65%，主要是由于母公司崇文产业园、研发中心等项目投资增加；

注 5：期末短期借款较期初减少 28.10%，主要原因系本期非公开发行股票，归还部分银行借款所致；

注 6：期末长期借款较期初增加 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。

(2) 利润表

单位：元

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度(%)	备注
营业收入	10,135,371,014.82	10,484,746,986.25	-349,375,971.43	-3.33	注1
营业成本	8,934,432,622.73	9,022,931,944.16	-88,499,321.43	-0.98	注1
营业税金及附加	30,361,697.58	52,270,261.72	-21,908,564.14	-41.91	注2
销售费用	557,639,091.74	411,239,911.62	146,399,180.12	35.60	注3
资产减值损失	94,236,474.24	45,764,895.88	48,471,578.36	105.91	注4
投资收益	123,820,737.14	5,450,807.17	118,369,929.97	2,171.60	注5
营业外收入	54,476,401.30	117,472,087.43	-62,995,686.13	-53.63	注6

注 1：本期营业收入、营业成本分别较上期下降 3.33%、0.98%，主要是由于受国家宏观经济政策影响，工程机械市场需求减弱，公司产品销售减少；

注 2：本期营业税金及附加较上期减少 41.91%，主要是由于本期增值税留抵税额增加，应交增值税下降；

注 3：本期销售费用较上期增加 35.60%，是由于加大了促销力度，销售服务费大幅增加；

注 4：本期资产减值损失较上期增加 105.91%，主要是根据会计谨慎性原则，子公司山推楚天工程机械有限公司计提部分存货跌价准备；

注 5：本期投资收益较上期上升 2,171.60%的主要原因：一是联营企业小松山推工程机械有限公司本期利润增加；二是本期处置子公司山东山推工程机械成套设备有限公司增加投资收益；

注 6：本期营业外收入较上期减少 53.63%，主要是本期收到政府补助较上期减少所致。

第十一节 备查文件目录

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

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

董事长：张秀文

山推工程机械股份有限公司董事会

二〇一四年四月二十五日

合并资产负债表

编制单位：山推工程机械股份有限公司

2013 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五)1	1,788,139,330.51	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	514,646,810.28	534,075,977.44
应收账款	五)3	2,364,785,594.85	2,721,691,218.42
预付款项	五)5	527,365,568.69	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			
其他应收款	五)4	147,480,710.10	265,280,624.99
买入返售金融资产			
存货	五)6	2,521,373,470.57	2,496,800,223.31
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五)7	177,454,024.92	
流动资产合计		8,041,245,509.92	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)8	2,881,850.88	3,707,381.08
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五)12	706,732,636.01	631,114,171.29
投资性房地产	五)13	26,144,884.56	28,678,290.62
固定资产	五)14	2,332,181,802.19	2,563,527,724.70
在建工程	五)15	585,860,907.63	376,388,529.88
工程物资			
固定资产清理	五)16	71,563,556.93	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五)17	700,755,682.59	682,316,150.65
开发支出			
商誉	五)18	16,534,302.70	16,534,302.70
长期待摊费用	五)19	909,651.14	1,212,456.81
递延所得税资产	五)20	95,259,750.69	96,706,316.23
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,538,825,025.32	4,400,185,323.96
资产总计		12,580,070,535.24	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 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五)24	2,239,376,000.00	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)25	959,423,840.15	977,894,081.35
应付账款	五)26	2,107,305,690.32	2,019,618,487.34
预收款项	五)27	191,202,360.09	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)28	26,681,543.45	30,408,502.90
应交税费	五)29	10,616,775.01	-97,151,129.50
应付利息	五)30	68,538,346.41	70,225,894.69
应付股利	五)31	1,505,451.47	7,995,730.85
其他应付款	五)32	123,706,614.21	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)34	80,000,000.00	116,235,416.68
其他流动负债			
流动负债合计		5,808,356,621.11	6,625,829,157.02
非流动负债：			
长期借款	五)36	300,000,000.00	80,000,000.00
应付债券	五)37	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
长期应付款			
专项应付款	五)39	32,295,901.51	21,022,701.51
预计负债	五)33	11,474,631.58	11,354,424.09
递延所得税负债	五)20	21,559,269.60	22,603,301.44
其他非流动负债	五)40	142,435,999.98	133,976,333.33
非流动负债合计		2,007,765,802.67	1,768,956,760.37
负债合计		7,816,122,423.78	8,394,785,917.39
所有者权益：			
股本	五)41	1,240,787,611.00	1,138,746,795.00
资本公积	五)44	1,191,215,870.58	903,267,963.96
减：库存股			
专项储备	五)43	7,581,288.55	9,114,285.89
盈余公积	五)45	380,079,418.25	367,794,480.65
一般风险准备			
未分配利润	五)46	1,448,981,419.88	1,788,299,330.33
外币报表折算差额		-24,505,827.71	-9,423,665.12
归属于母公司所有者权益合计		4,244,139,780.55	4,197,799,190.71
少数股东权益		519,808,330.91	713,114,051.35
所有者权益合计		4,763,948,111.46	4,910,913,242.06
负债和所有者权益总计		12,580,070,535.24	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 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		1,258,312,140.06	1,110,654,265.90
交易性金融资产			
应收票据		357,957,504.87	390,920,360.77
应收账款	十一)1	1,978,222,191.68	2,029,343,502.28
预付款项		657,815,759.24	960,222,479.01
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一)2	35,505,890.65	28,237,139.79
存货		1,280,272,419.02	890,415,372.94
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		223,902,408.42	
流动资产合计		5,791,988,313.94	5,409,793,120.69
非流动资产：			
可供出售金融资产		1,689,600.00	2,173,600.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一)3	2,248,830,785.05	2,175,521,906.08
投资性房地产		26,144,884.56	28,678,290.62
固定资产		1,416,182,516.16	1,570,911,150.84
在建工程		323,523,608.02	175,688,214.45
工程物资			
固定资产清理		71,511,137.43	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		167,850,584.25	133,528,374.47
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		40,880,702.08	31,774,897.36
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,296,613,817.55	4,118,276,433.82
资产总计		10,088,602,131.49	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 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		1,480,000,000.00	1,535,004,390.00
交易性金融负债			
应付票据		575,469,004.98	711,735,199.03
应付账款		1,598,427,525.93	1,399,253,523.55
预收款项		33,662,236.22	33,518,962.02
应付职工薪酬		8,697,188.37	7,739,289.82
应交税费		10,638,017.10	83,570,410.61
应付利息		66,804,657.53	67,802,883.15
应付股利		1,118,697.87	1,118,697.87
其他应付款		145,951,355.90	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		3,920,768,683.90	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		32,295,901.51	20,822,701.51
预计负债		9,850,000.00	10,100,000.00
递延所得税负债		178,440.00	251,040.00
其他非流动负债		42,693,333.33	30,670,000.00
非流动负债合计		1,585,017,674.84	1,561,843,741.51
负债合计		5,505,786,358.74	5,453,051,385.81
所有者权益：			
股本		1,240,787,611.00	1,138,746,795.00
资本公积		1,192,993,420.55	905,042,880.03
减：库存股			
专项储备		1,019,491.77	6,062,620.23
盈余公积		380,079,418.25	367,794,480.65
一般风险准备			
未分配利润		1,767,935,831.18	1,657,371,392.79
所有者权益合计		4,582,815,772.75	4,075,018,168.70
负债和所有者权益总计		10,088,602,131.49	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 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		10,135,371,014.82	10,484,746,986.25
其中：营业收入	五)47	10,135,371,014.82	10,484,746,986.25
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		10,689,178,490.58	10,542,897,563.74
其中：营业成本	五)47	8,934,432,622.73	9,022,931,944.16
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)48	30,361,697.58	52,270,261.72
销售费用	五)49	557,639,091.74	411,239,911.62
管理费用	五)50	766,259,654.76	702,748,446.32
财务费用	五)51	306,248,949.53	307,942,104.04
资产减值损失	五)54	94,236,474.24	45,764,895.88
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)53	123,820,737.14	5,450,807.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		78,618,464.72	2,006,410.73
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-429,986,738.62	-52,699,770.32
加：营业外收入	五)55	54,476,401.30	117,472,087.43
减：营业外支出	五)56	3,782,332.85	10,597,753.47
其中：非流动资产处置净损失		2,352,993.03	5,958,627.93
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-379,292,670.17	54,174,563.64
减：所得税费用	五)57	10,378,321.57	31,132,736.38
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-389,670,991.74	23,041,827.26
其中：归属于母公司所有者的净利润		-327,032,972.85	30,616,964.05
少数股东损益		-62,638,018.89	-7,575,136.79
六、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)	五)58	-0.2789	0.0269
(二)稀释每股收益(元/股)	五)58	-0.2789	0.0269
七、其他综合收益	五)59	-15,749,710.24	-10,274,148.40
八、综合收益总额		-405,420,701.98	12,767,678.86
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		-342,657,170.74	20,316,572.16
归属于少数股东的综合收益总额		-62,763,531.24	-7,548,893.30

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 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一)4	6,956,799,247.90	7,218,589,886.70
减：营业成本	十一)4	6,224,712,616.07	6,344,366,274.15
营业税金及附加		17,060,729.43	39,310,532.02
销售费用		211,366,844.31	186,511,812.63
管理费用		471,682,454.57	391,187,615.96
财务费用		159,987,991.99	205,932,532.20
资产减值损失		9,635,642.81	10,458,619.79
加：公允价值变动收益			
投资收益	十一)5	216,682,482.17	18,033,622.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		78,408,878.97	1,829,260.41
二、营业利润		79,035,450.89	58,856,122.81
加：营业外收入		35,266,518.32	72,252,231.79
减：营业外支出		558,397.94	6,566,103.65
其中：非流动资产处置净损失		259,616.45	4,813,353.80
三、利润总额		113,743,571.27	124,542,250.95
减：所得税费用		-9,105,804.72	12,289,294.50
四、净利润		122,849,375.99	112,252,956.45
五、每股收益			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			
六、其他综合收益		-411,400.00	172,040.00
七、综合收益总额		122,437,975.99	112,424,996.45

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 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,614,818,328.64	6,735,892,720.57
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		252,728,484.28	345,880,711.13
收到其他与经营活动有关的现金	五)60	83,461,424.91	162,895,708.45
经营活动现金流入小计		6,951,008,237.83	7,244,669,140.15
购买商品、接受劳务支付的现金		4,708,239,688.27	4,772,460,084.93
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		857,997,469.36	808,116,003.76
支付的各项税费		385,661,489.09	489,609,170.76
支付其他与经营活动有关的现金	五)60	662,219,837.47	595,604,043.93
经营活动现金流出小计		6,614,118,484.19	6,665,789,303.38
经营活动产生的现金流量净额		336,889,753.64	578,879,836.77
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		6,700,078.86	164,393,381.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,935,794.32	38,625,423.41
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)60	26,473,200.00	68,239,284.64
投资活动现金流入小计		42,109,073.18	271,258,089.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		253,674,881.13	267,926,923.51
投资支付的现金		20,104,800.00	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)60	4,287,919.43	
投资活动现金流出小计		278,067,600.56	469,187,103.51
投资活动产生的现金流量净额		-235,958,527.38	-197,929,014.01
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		428,823,498.72	11,550,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		28,823,500.00	11,550,000.00
取得借款收到的现金		5,760,275,400.00	8,334,372,596.66
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		6,189,098,898.72	8,345,922,596.66
偿还债务支付的现金		6,302,466,439.81	8,611,309,069.06
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		278,468,854.45	493,322,400.99
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)60	9,597,242.20	5,168,901.68
筹资活动现金流出小计		6,590,532,536.46	9,109,800,371.73
筹资活动产生的现金流量净额		-401,433,637.74	-763,877,775.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-39,638,058.64	-561,645.06
五、现金及现金等价物净增加额		-340,140,470.12	-383,488,597.37
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		1,647,516,890.58	1,987,657,360.70

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 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,131,306,257.50	3,747,449,132.62
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		115,992,202.74	99,815,991.07
经营活动现金流入小计		4,247,298,460.24	3,847,265,123.69
购买商品、接受劳务支付的现金		3,033,161,777.21	1,942,423,151.74
支付给职工以及为职工支付的现金		511,740,917.26	470,915,811.48
支付的各项税费		247,962,730.56	330,969,062.64
支付其他与经营活动有关的现金		261,605,279.88	261,580,279.84
经营活动现金流出小计		4,054,470,704.91	3,005,888,305.70
经营活动产生的现金流量净额		192,827,755.33	841,376,817.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		100,940,000.00	
取得投资收益收到的现金		42,328,003.20	180,565,474.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,753,255.68	36,548,974.79
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			213,451.00
收到其他与投资活动有关的现金		26,473,200.00	39,872,000.00
投资活动现金流入小计		172,494,458.88	257,199,900.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		174,302,124.50	75,437,148.46
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		200,000,000.00	
投资活动现金流出小计		374,302,124.50	660,937,148.46
投资活动产生的现金流量净额		-201,807,665.62	-403,737,247.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		399,999,998.72	
取得借款收到的现金		3,671,312,500.00	5,685,004,390.00
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		4,071,312,498.72	5,685,004,390.00
偿还债务支付的现金		3,726,316,890.00	6,169,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		168,638,446.06	350,772,365.31
支付其他与筹资活动有关的现金		9,597,242.20	5,168,901.68
筹资活动现金流出小计		3,904,552,578.26	6,524,941,266.99
筹资活动产生的现金流量净额		166,759,920.46	-839,936,876.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		33,289.23	-36,648.98
五、现金及现金等价物净增加额		157,813,299.40	-402,333,955.67
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		1,157,218,713.02	999,405,413.62

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 年度

单位：人民币元

项 目	本 期 金 额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者 权益合计
	股本	资本公积	减：库 存股	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	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
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	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	4,197,799,190.71	713,114,051.35	4,910,913,242.06
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	102,040,816.00	287,947,906.62		-1,532,997.34	12,284,937.60		-339,317,910.45	-15,082,162.59	46,340,589.84	-193,305,720.44	-146,965,130.60
(一)净利润							-327,032,972.85		-327,032,972.85	-62,638,018.89	-389,670,991.74
(二)其他综合收益		-414,033.90						-15,082,162.59	-15,496,196.49	-253,513.75	-15,749,710.24
上述(一)和(二)小计		-414,033.90					-327,032,972.85	-15,082,162.59	-342,529,169.34	-62,891,532.64	-405,420,701.98
(三)所有者投入和减少资本	102,040,816.00	288,361,940.52							390,402,756.52	-130,719,861.33	259,682,895.19
1.所有者投入资本	102,040,816.00	288,361,940.52							390,402,756.52	-130,719,861.33	259,682,895.19
2.股份支付计入所有者权益的金额											
3.其他											
(四)利润分配					12,284,937.60		-12,284,937.60				
1.提取盈余公积					12,284,937.60		-12,284,937.60				
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				-1,532,997.34					-1,532,997.34	305,673.53	-1,227,323.81
1.本期提取				17,967,364.49					17,967,364.49	3,285,899.73	21,253,264.22
2.本期使用				19,500,361.83					19,500,361.83	2,980,226.20	22,480,588.03
四、本期期末余额	1,240,787,611.00	1,191,215,870.58		7,581,288.55	380,079,418.25		1,448,981,419.88	-24,505,827.71	4,244,139,780.55	519,808,330.91	4,763,948,111.46

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 年度

单位：人民币元

项 目	上 期 金 额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者 权益合计
	股本	资本公积	减：库 存股	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	759,164,530.00	905,227,643.78			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
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 年度

单位：人民币元

项 目	本 期 金 额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	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)	102,040,816.00	287,950,540.52		-5,043,128.46	12,284,937.60		110,564,438.39	507,797,604.05
(一)净利润							122,849,375.99	122,849,375.99
(二)其他综合收益		-411,400.00						-411,400.00
上述(一)和(二)小计		-411,400.00					122,849,375.99	122,437,975.99
(三)所有者投入和减少资本	102,040,816.00	288,361,940.52						390,402,756.52
1.所有者投入资本	102,040,816.00	288,361,940.52						390,402,756.52
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					12,284,937.60		-12,284,937.60	
1.提取盈余公积					12,284,937.60		-12,284,937.60	
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				-5,043,128.46				-5,043,128.46
1.本期提取				8,009,294.94				8,009,294.94
2.本期使用				13,052,423.40				13,052,423.40
四、本期期末余额	1,240,787,611.00	1,192,993,420.55		1,019,491.77	380,079,418.25		1,767,935,831.18	4,582,815,772.75

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

2013 年度

单位：人民币元

项 目	上 期 金 额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	759,164,530.00	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：