

山推工程机械股份有限公司

2015 年半年度报告



(000680)

二〇一五年八月

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介.....	3
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节 董事会报告.....	7
第五节 重要事项.....	17
第六节 股份变动及股东情况.....	28
第七节 优先股相关情况.....	31
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	32
第九节 财务报告.....	34
第十节 备查文件目录.....	110

# 山推工程机械股份有限公司

## 2015 年半年度报告

### 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司独立董事陈敏因公务出国，未能出席本次董事会会议，书面委托独立董事苏子孟就本次会议议题代为行使表决权。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人张秀文先生、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：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司或山推股份	指	山推工程机械股份有限公司
董事会	指	山推工程机械股份有限公司董事会
股东大会	指	山推工程机械股份有限公司股东大会
山东重工集团	指	山东重工集团有限公司
山东省国资委	指	山东省人民政府国有资产监督管理委员会
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
《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

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

项 目	董事会秘书	证券事务代表
姓名	袁 青	宋 政
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	0537-2340411	0537-2340411
电子信箱	yuanqing@shantui.com	zhengq@shantui.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

1、公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

项 目	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减 (%)
		调整前	调整后	调整后
营业收入 (元)	2,288,135,079.16	4,541,845,064.58	4,541,845,064.58	-49.62
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-305,157,871.18	45,803,600.31	59,047,941.34	-616.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	-313,554,326.57	13,219,841.13	26,464,182.16	-1,284.83
经营活动产生的现金流量净额 (元)	169,085,692.81	626,919,248.53	626,919,248.53	-73.03
基本每股收益 (元/股)	-0.2459	0.0369	0.0476	-616.60
稀释每股收益 (元/股)	-0.2459	0.0369	0.0476	-616.60
加权平均净资产收益率 (%)	-7.79	1.07	1.45	减少9.24个百分点
项 目	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减 (%)
		调整前	调整后	调整后
总资产 (元)	10,650,622,380.26	11,210,769,100.16	11,210,769,100.16	-5.00
归属于上市公司股东的净资产 (元)	3,764,089,140.70	4,073,755,720.24	4,073,755,720.24	-7.60

2、截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本 (股)	1,240,787,611
---------------------	---------------

3、公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是  否

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润

和净资产差异情况。

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用  不适用

## 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

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）	-4,366,983.08
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）	9,577,874.63
债务重组损益	5,557,689.94
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	205,283.30
减：所得税影响额	1,973,396.92
少数股东权益影响额（税后）	604,012.48
合 计	8,396,455.39

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，世界经济复苏缓慢、分化明显，国内经济缓中趋稳，固定资产投资增幅大幅放缓，工程机械行业在经历了从 2011 年以来的持续低迷之后，2015 年又出现了下滑，使得存在产能过剩的工程机械行业竞争愈加激烈，市场环境整体恶化。面对严峻复杂的国内外经济形势，公司紧紧围绕公司“十二五”战略规划和“改革创新”的主导思想，推动企业体制机制改革，强力实施内部精益管理，推进国内外市场健康发展，持续实现技术创新发展，实施质量管理提升工程、科学安排生产以及实施供应链整合优化提升工程。进一步提高了公司组织运营效率，继续保持了公司在行业内的优势地位。

### 二、主营业务分析

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

与2014年上半年相比，公司本报告期营业收入、成本、费用、现金流等项目的同比变动情况及原因如下：

单位：元

项目	本报告期	上年同期	同比增减(%)	变动原因
营业收入	2,288,135,079.16	4,541,845,064.58	-49.62	固定资产投资增速持续放缓，工程机械市场需求持续低迷，公司产品销售收入下降。
营业成本	2,146,407,958.07	3,911,750,013.89	-45.13	
销售费用	148,675,288.68	211,780,462.91	-29.80	销售规模下降，导致与销量相关的销售服务费及运输费相应减少。
管理费用	275,518,489.47	302,452,518.41	-8.91	
财务费用	86,965,595.59	108,048,076.71	-19.51	
所得税费用	-40,382,650.50	23,625,053.40	-270.93	因 2015 年半年度经营产生亏损，所得税费用减少。
研发投入	81,457,608.82	161,689,684.30	-49.62	受市场形势及公司经营下滑，公司研发投入减少。
经营活动产生的现金流量净额	169,085,692.81	626,919,248.53	-73.03	本期销售回款比去年同期大幅减少。
投资活动产生的现金流量净额	2,931,476.91	-61,643,445.31	104.76	本期取得的联营公司小松山推的现金分红款减少，购建投资大幅减少。
筹资活动产生的现金流量净额	-314,205,473.99	-496,560,589.71	36.72	为降低财务费用，取得借款、偿还银行借款比去年同期减少。
现金及现金等价物净增加额	-141,626,247.84	70,047,857.84	-302.18	销售收到的现金减少及为降低财务费用偿还部分短期借款。

## 1、公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□ 适用 √ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

□ 适用 √ 不适用

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

## 3、公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司根据年初制定的年度经营工作计划，各项工作有序开展。

下半年，公司将严格控制“两金”目标，推行人力资源提升工程，加强产品质量管理，强抓国内国外两个市场，进一步提升公司产品竞争力。

## 三、主营业务构成情况

单位：元

项 目	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上 年同期增减(%)	营业成本比上 年同期增减(%)	毛利率比上年同期 增减(%)
分行业						
工业产品销售	1,698,809,856.06	1,594,928,322.61	6.11	-49.66	-43.40	减少 10.38 个百分点
商业产品销售	306,046,382.16	287,286,429.73	6.13	79.17	89.24	减少 4.99 个百分点
分产品						
铲土运输机械	788,352,811.18	724,799,607.68	8.06	-52.10	-44.16	减少 13.08 个百分点
混凝土机械	238,063,158.46	209,287,592.96	12.09	-21.07	-26.33	增加 6.28 个百分点
压路机械	145,948,919.59	139,669,983.88	4.30	-41.00	-37.58	减少 5.26 个百分点
配件及其他	832,491,348.99	808,457,567.82	2.89	-38.35	-30.55	减少 10.90 个百分点
分地区						
国内地区	2,412,927,977.91	2,348,151,926.24	2.68	-39.75	-33.19	减少 9.55 个百分点
国外地区	713,430,038.38	667,316,577.71	6.46	-25.95	-23.55	减少 2.93 个百分点
内部抵销数	-1,121,501,778.07	-1,133,253,751.61	-1.05	-178.81	-179.92	减少 1.41 个百分点

注：铲土运输机械包括公司推土机和装载机产品。

#### 四、核心竞争力分析

报告期内，公司不断保持和加强品牌影响力、产品质量、技术研发、销售网络和售后服务以及核心零部件的优势，使公司在行业内具备了较强的综合竞争实力和优势。

##### 1、品牌优势

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

2015 年，公司以“新科技、新能量、新价值”为主题开展一系列营销、工业之旅及“客户关爱行”服务巡检活动，在 4 月份的“中国工程机械 TOP50 产品评选”中，山推 SD16plus 推土机赢得行业最高奖项“金手指”奖，在中国工业论坛中，山推企业入选“中国工业企业品牌竞争力评价表彰企业”，山推 SD90-5 推土机获得“中国工业首台重大技术装备示范项目”称号。在英国 KHL 集团主导发布的 Yellow Table 2015 中，山推上榜全球工程机械制造商 50 强排行榜。此外，通过继续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。

##### 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，并于 2010 年开始策划并独创了基于 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），报告期内，公司持续完善质量管理体系，创新研究解决技术难题、提升产品质量的途径，举办公司首届董事长质量奖评选活动。通过树立质量改善典型，调动了全体员工质量改善主动性、积极性和创造性。搭建质量改善平台，利用信息化统一管理公司质量改善活动，为公司产品保持高质量奠定了基础。

##### 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，公司在铲土运输机械、道路机械、混凝土机械、消防车为主的主机产品和双变产品、履带底盘件总成成为代表的工程机械关键核心零部件方面已形成和拥有多项核心技术。目前公司已拥有各类专利 717 项，拥有著作权 10 项，在以推土机、道路机械为主的主机和以履带链轨总成、传动产品为代表的核心零部件方面已形成和拥有多项核心技术。

2015 年上半年，公司取得新增专利申请 43 项，专利授权 39 项，其中发明专利 9 项，实用新型 29 项，外观 1 项。进一步巩固了公司在行业内的竞争优势。

#### 4、广泛的销售网络和优良的售后服务

公司目前已在全国各省、市、自治区设立了 20 多个办事处, 40 余家山推专营店及产品代理商, 在全国设立了 150 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 80 余家海外代理商, 建立了比较完善的国内外销售网络, 进一步提高了公司开拓市场的能力。

2015 年上半年, 公司售后服务继续秉承“视顾客的时间比黄金更宝贵”的理念, 依托强大的服务团队、完备的服务网络、信息化管理平台及高效的培训体系, 为客户提供现场服务、产品培训、技术支持、在线咨询等优质服务, 践行“山推服务, 时时处处”的承诺, 为客户创造更多价值。2015 年上半年, 公司深入开展“客户关爱行”活动, 共计走访全国 30 个区域, 在操作、保养和维修等方面为用户设计个性化方案, 提高设备工作效率及使用寿命, 赢得客户的信赖和满意度的提升。同时, 山推服务积极推行“精细化管理”, 加强对内部及代理的考核, 并推进“特殊机型服务小组”等定制服务模式, 为客户创造实实在在的价值, 进一步强化公司优良的售后服务优势。

#### 5、核心零部件优势

公司是国内较早从事工程机械配套件产品研发制造的企业, 自设立以来一直致力于工程机械配套件的研发与制造, 做强工程机械配套件是公司加速多元化发展的重要举措。目前公司核心零部件已形成履带底盘、传动部件、结构件等配套件产品系列。

报告期内, 公司不断增强核心零部件研发能力, 推进技术升级。通过开发模块化传动系统、润滑履带等基础产业, 掌握高端核心技术, 通过对发动机的匹配研究, 实现了公司核心零部件产品在主机上的节能降耗, 提升主机的整体性能, 提升主机核心竞争力。通过运用先进的过程管控及先期质量预防体系的建立, 很好的满足了国际和国内主流工程机械制造商的要求。

报告期内, 公司继续保持和强化上述优势, 未发生重大变化。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

公司报告期无对外投资。

#### (2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股 比例 (%)	期末持股数量 (股)	期末持股比 例 (%)	期末账面值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
山东重工集团财务有限公司	其他	200,000,000	200,000,000	20	200,000,000	20	239,414,587.00	11,384,623.46	长期股权投资	投资
合计		200,000,000	200,000,000	20	200,000,000	20	239,414,587.00	11,384,623.46	--	--

#### (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	6,183,971.68	1,080,694.08	可供出售金融资产	投资
合计			865,672.00	750,482	0.001	750,482	0.001	6,183,971.68	1,080,694.08	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明：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。

公司报告期末未持有其他上市公司股权。

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

公司报告期不存在衍生品投资。

### (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	10,000	5.1%	无	自有资金
合 计	--	10,000	--	--	--
展期、逾期或诉讼事项	无				
展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施	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	2015年4月25日				
委托贷款审批股东会公告披露日期	2015年5月19日				

### 3、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况

### 4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元

序号	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
1	山推投资有限公司	张秀文	子公司	投资业	项目投资	100	78,550	80,347.75	79,547.75	-	0.06	0.05

序号	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
2	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	50,000	103,396.91	6,512.79	9,832.32	-4,160.27	-4,168.26
3	山推抚起机械有限公司	于志国	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	23,000	80,173.63	7,743.29	5,021.92	-2,535.76	-2,353.74
4	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 修及技术服务	100	16,200	43,156.90	8,622.52	15,515.38	67.59	58.65
5	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	8,085.3959	10,805.59	6,857.54	2,939.95	-626.94	-617.19
6	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	4,200	29,930.28	4,856.58	10,346.68	-1,787.90	-1,786.57
7	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	4,000	15,456.43	295.62	1,377.52	-519.94	-510.54
8	山东山推工程机械产业园有限公司	皮永皆	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	3,800	5,663.53	5,341.44	4,556.31	9.60	6.24
9	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	2,000	38,406.40	20,601.24	15,393.63	-80.35	28.71
10	山东山推物流有限公司	滕海峰	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	8,418.78	3,158.45	5,471.32	36.97	49.64
11	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	1,893	17,293.89	13,007.99	2,430.67	-732.24	-732.27
12	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	5,882.35	6,017.48	5,820.99	-	-11.39	-8.58
13	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	23,418.7569	62,213.76	45,445.56	13,828.35	-147.20	-77.52
14	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	40,000	143,155.95	27,734.04	61,139.83	-2,816.51	-2,706.31
15	山东山推后市场服务有限公司	郭志强	子公司	制造业	工程机械、工程机械零部件的销售、租赁、维修、回 收及技术服务。	间接 100	500	500.09	500.06	-	0.09	0.06

序号	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
16	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	92,000	422,048.61	102,196.79	17,106.44	3,056.30	2,231.40
17	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	100,791.51	88,694.29	61,192.42	2,260.60	1,923.55
18	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	100,000	1,574,506.45	119,680.72	11,671.07	7,589.75	5,692.31

### 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

### 六、对2015年1-9月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

公司2015年半年度报告未经会计师事务所审计。

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况：

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2015年01月06日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司生产经营情况及公司与田庄煤矿诉讼情况
2015年01月12日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司与田庄煤矿诉讼进展情况
2015年01月16日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司液压推土机的销售情况以及公司生产经营情况
2015年02月03日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司与田庄煤矿诉讼进展情况
2015年02月06日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司与田庄煤矿诉讼进展情况以及2014年度业绩情况
2015年02月16日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司生产经营情况以及公司海外经营情况
2015年03月05日	公司	实地调研	机构	深圳民森投资有限公司 孟家富	1、公司国际业务发展趋势；2、国家“一带一路”政策对公司的影响；3、公司主营业务产品情况；4、公司毛利率情况；5、公司后市场业务情况；6、公司诉讼事件进展情况。
2015年03月11日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司生产经营情况及国家“一带一路”政策对公司的影响
2015年03月23日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司国内外市场状况
2015年04月30日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司生产经营情况和工程机械行业发展状况
2015年05月05日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司目前生产经营情况
2015年05月15日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司产品销售情况和2015年工作重点

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
2015 年 05 月 22 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司国外市场情况
2015 年 06 月 03 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司产品销售情况
2015 年 06 月 11 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司国内外市场销售情况
2015 年 06 月 25 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司经营情况及工程机械海外市场形势

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

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

报告期内，根据中国证监会《上市公司章程指引》（2014年修订）规定，为进一步完善公司治理结构，规范公司行为，结合公司实际情况，对《公司章程》、《股东大会议事规则》进行了修改。

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，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、重大诉讼仲裁事项

#### 1、关于公司与山东省田庄煤矿重大诉讼进展情况

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。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》。

2014 年 12 月 31 日，公司收到山东省高级人民法院送达的就公司与山东省田庄煤矿

发生财产损害赔偿纠纷一案的一审（2013）鲁民一初字第 22 号《民事判决书》，山东省高级人民法院判决山东省田庄煤矿赔偿公司及全资子公司山推道路机械有限公司各种损失合计 25,478.93 万元；相关内容详见公司于 2015 年 1 月 5 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 2015-001 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》。

2015 年 1 月 26 日，公司收到山东省高级人民法院送达的山东省田庄煤矿所提交《民事上诉状》，山东省田庄煤矿不服山东省高级人民法院上述《民事判决书》之判决结果，就公司与山东省田庄煤矿财产损害赔偿纠纷一案向最高人民法院提起上诉。相关内容详见公司于 2015 年 1 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 2015-002 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》。

截止目前，案件已进入最高人民法院的二审程序，目前尚不能确定二审审理结果，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。

## 2、关于公司应诉反倾销调查进展情况

2014 年 7 月 2 日，欧亚经济委员会内部市场保护司应 Chelyabinsk Tractor Plant（俄罗斯车里雅宾斯克拖拉机生产厂）申请，决定对出口到俄哈白关税同盟国家的原产于中国 250 马力以下的履带式推土机启动反倾销调查，涉及产品海关税号为 8429110090，该申请涉及的企业中包括本公司（相关内容详见公司于 2014 年 7 月 15 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 2014-019 号的临时公告《山推工程机械股份有限公司关于欧亚经济委员会对中国履带式推土机产品反倾销立案调查的提示性公告》）。

截止目前，上述反倾销仍处于调查阶段，公司也已聘请专业律师机构，积极着手应对此次反倾销法律事务。公司将持续关注该反倾销案的进展情况并履行相关信息披露义务。

## 三、媒体质疑情况

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 四、破产重整相关事项

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 五、资产交易事项

### 1、收购资产情况

公司报告期末收购资产。

### 2、出售资产情况

公司报告期末出售资产。

### 3、企业合并情况

公司报告期末发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 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	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
山东山推机械有限公司	同受控于山东重工集团	采购产品和接受劳务	该公司为本公司提供推土机铲刀、前机罩等配套件及叉车	市场定价		8,258.84	3.85%	22,500	否			2015年4月25日	巨潮资讯网 Http://www.cninfo.com.cn
		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		4,312.12	1.88%	16,500	否				
		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		397.00	100%	800	否				
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		348.63	0.16%	1,500	否				
		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		12.02	0.01%	500	否				
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		2,702.86	1.26%	5,000	否				
		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		1,846.10	0.81%	2,500	否				
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		2,912.48	1.36%	15,000	否				

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		-421.66	-0.20%	1,500	否			
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		7,050.55	3.08%	21,000	否			
山东重工集团财务有限公司	同受控于山东重工集团	存款	财务公司为公司及控股子公司提供存款业务			67,387.85	50.60%	122,000	否			2013年6月7日
		贷款	财务公司为公司及控股子公司提供信贷业务			51,500	40.49%	400,000	否			
合 计				--	--	146,306.79	--	608,800	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况			无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）			<p>2015年5月18日召开2014年度股东大会，审议通过了《关于预计2015年度日常关联交易的议案》，向关联方采购货物的预计交易金额为45,500万元，本报告期实际发生额为13,801.15万元；向关联方销售货物的预计交易金额为40,500万元，本报告期实际发生额为13,220.79万元；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397万元；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）2014年6月30日至2015年6月29日不高于人民币12.20亿元；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67,387.85万元，贷款51,500万元；2015年5月18日召开2014年度股东大会，审议通过了《关于与山重融资租赁有限公司开展融资租赁业务的议案》，2015年度内，公司及控股子公司与山重租赁开展融资租赁业务合作余额不超过13亿元人民币，其中控股子公司经销产品合作余额不超过3.5亿元人民币，期限1年。</p>									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）			无									

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

为更好地促进公司产品销售和市场开发，全面建立和发展合作关系，2015年4月24日，公司第八届董事会第五次会议审议通过了《关于与山重融资租赁有限公司开展融资租赁业务的议案》，双方签订《业务合作协议书》，开展融资租赁业务。合同的有效期自2015年1月1日起至2017年12月31日止。2015年度内，公司及控股子公司与山重租赁开展融资租赁业务合作余额不超过13亿元人民币，其中控股子公司经销产品合作余额不超过3.5亿元人民币，期限1年。

山重融资租赁有限公司与公司的终端客户签订《融资租赁合同》，专项用于购买公司各类工程机械，并由公司的经销商及公司承担约定条件下的回购义务。截至2015年6月30日，公司与山重融资租赁有限公司开展的融资租赁业务余额为40,402.42万元。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
第八届董事会第五次会议决议公告	2015年4月25日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于与山重融资租赁有限公司开展融资租赁业务的公告		
海通证券股份有限公司关于公司与山重融资租赁有限公司开展融资租赁业务的核查意见		

## 八、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

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 九、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

公司报告期不存在托管情况。

## （2）承包情况

公司报告期不存在承包情况。

## （3）租赁情况

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、担保情况

公司报告期不存在担保情况。

### （1）违规对外担保情况

公司报告期无违规对外担保情况。

## 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 2015 年 6 月 30 日止，各经销商按协议开出的未到期银行承兑汇票余额为 132,588,467.46 元，其中光大银行 44,424,595.56 元，交通银行 16,479,000.00 元，平安银行 13,166,123.00 元，华润银行 58,518,748.90 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 2015 年 6 月 30 日，该协议项下贷款余额 104,113,773.91 元。其中光大银行 87,567,473.91 元，中信银行 16,546,300.00 元。其中存在逾期余额 4,837,844.30 元，分别是光大银行存在逾期余额 4,837,844.30 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 2015 年 6 月 30 日，融资租赁业务余额 407,694,846.28 元。其中，山重融资租赁 404,024,200.00 元，招银租赁 3,670,646.28 元。其中存在逾期余额 111,430,894.45 元，分别是山重融资租

赁存在逾期余额 110,725,323.00 元，招银租赁存在逾期余额 705,571.45 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 2015 年 6 月 30 日止，商业承兑汇票贴现额为 74,900,000.00 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 2015 年 6 月 30 日止，买方应付融资业务余额为 63,900,400.00 元。截止财务报告日尚未发生返还事项。

#### 4、其他重大交易

公司报告期无其他重大交易。

### 十、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

#### 1、首次公开发行或再融资时所作承诺

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公司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、其他对公司中小股东所作承诺

因公司股票交易价格于2014年12月18日、2014年12月19日、2014年12月22日连续三个交易日收盘价格涨幅偏离值累计超过20%，根据深交所的有关规定，属于股票异常波动。公司对有关事项及时向经营层、控股股东进行了核实。2014年12月22日，公司及控股股东做出相应承诺：未来3个月内，没有计划对公司进行股权转让、资产重组、发行股份以及其他对本公司有重大影响的事项。

报告期内，上述承诺事项已于2015年3月22日履行完毕。

## 十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 十二、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、违法违规退市风险揭示

公司报告期不存在违法违规退市风险。

## 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
2015-001号	公司重大诉讼进展公告	中国证券报 B023版 证券时报 B053版	2015年 1月6日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2015-002号	公司重大诉讼进展公告	中国证券报 B036版 证券时报 B002版	2015年 1月27日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2015-003号	公司关于董事辞职的公告	中国证券报 B052版 证券时报 B015版	2015年 1月28日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

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
2015-004 号	公司第八届董事会第四次会议决议公告	中国证券报 B052 版 证券时报 B015 版	2015 年 1 月 28 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2015-005 号	公司第八届监事会第四次会议决议公告	中国证券报 B052 版 证券时报 B015 版	2015 年 1 月 28 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2015-006 号	公司关于召开 2015 年第一次临时股东大会的通知	中国证券报 B052 版 证券时报 B015 版	2015 年 1 月 28 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2015-007 号	公司 2014 年度业绩预告	中国证券报 B014 版 证券时报 B032 版	2015 年 1 月 31 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2015-008 号	公司关于召开 2015 年第一次临时股东大会的提示性通知	中国证券报 B052 版 证券时报 B015 版	2015 年 2 月 7 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2015-009 号	公司关于召开 2015 年第一次临时股东大会的决议公告	中国证券报 B061 版 证券时报 A037 版	2015 年 2 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2015-010 号	公司关于再次被认定为高新技术企业的公告	中国证券报 B005 版 证券时报 B049 版	2015 年 3 月 26 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2015-011 号	公司 2014 年度业绩快报	中国证券报 A014 版 证券时报 B037 版	2015 年 4 月 15 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2015-012 号	公司 2015 年第一季度业绩预告	中国证券报 A014 版 证券时报 B037 版	2015 年 4 月 15 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2015-013 号	公司第八届董事会第五次会议决议公告	中国证券报 B153 版 证券时报 B025 版	2015 年 4 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2015-014 号	公司第八届监事会第五次会议决议公告	中国证券报 B153 版 证券时报 B025 版	2015 年 4 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2015-015 号	关于会计政策变更的公告	中国证券报 B153 版 证券时报 B025 版	2015 年 4 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2015-016 号	2014 年年度报告摘要	中国证券报 B153 版 证券时报 B025 版	2015 年 4 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2015-017 号	关于预计 2015 年度日常关联交易的公告	中国证券报 B153 版 证券时报 B025 版	2015 年 4 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2015-018 号	关于山东重工集团财务有限公司风险持续评估报告	中国证券报 B153 版 证券时报 B025 版	2015 年 4 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2015-019 号	关于与山重融资租赁有限公司开展融资租赁业务公告	中国证券报 B153 版 证券时报 B025 版	2015 年 4 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

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
2015-020 号	2014 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	中国证券报 B153 版 证券时报 B025 版	2015 年 4 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2015-021 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 B153 版 证券时报 B025 版	2015 年 4 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2015-022 号	关于对山东山推工程机械进出口有限公司增资的公告	中国证券报 B153 版 证券时报 B025 版	2015 年 4 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2015-023 号	关于召开公司 2014 年度股东大会的通知	中国证券报 B153 版 证券时报 B025 版	2015 年 4 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2015-024 号	第八届董事会第六次会议决议公告	中国证券报 B019 版 证券时报 B081 版	2015 年 4 月 29 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2015-025 号	第八届监事会第六次会议决议公告	中国证券报 B019 版 证券时报 B081 版	2015 年 4 月 29 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2015-026 号	2015 年第一季度报告正文	中国证券报 B019 版 证券时报 B081 版	2015 年 4 月 29 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2015-027 号	关于山东锐驰机械有限公司增资扩股暨放弃优先出资权的公告	中国证券报 B019 版 证券时报 B081 版	2015 年 4 月 29 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2015-028 号	关于董事辞职的公告	中国证券报 B021 版 证券时报 B033 版	2015 年 5 月 6 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2015-029 号	关于增加 2014 年度股东大会临时提案的公告	中国证券报 B021 版 证券时报 B033 版	2015 年 5 月 6 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2015-030 号	关于召开公司 2014 年度股东大会的提示性公告	中国证券报 B057 版 证券时报 B052 版	2015 年 5 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2015-031 号	公司 2014 年度股东大会决议公告	中国证券报 B048 版 证券时报 B064 版	2015 年 5 月 19 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2015-032 号	公司关于维护公司股价稳定措施的公告	中国证券报 B067 版 证券时报 B076 版	2015 年 7 月 11 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2015-033 号	公司 2015 年半年度业绩预告	中国证券报 B049 版 证券时报 B033 版	2015 年 7 月 15 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2015-034 号	公司关于注销募集资金专户的公告	中国证券报 B021 版 证券时报 B048 版	2015 年 8 月 15 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 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	285,937,901	23.05				18,961	18,961	285,956,862	23.05
2、国有法人持股	285,828,101	23.04						285,828,101	23.04
3、其他内资持股	109,800	0.01				18,961	18,961	128,761	0.01
其中：高管锁定股	109,800	0.01				18,961	18,961	128,761	0.01
二、无限售条件股份	954,849,710	76.95				-18,961	-18,961	954,830,749	76.95
1、人民币普通股	954,849,710	76.95				-18,961	-18,961	954,830,749	76.95
三、股份总数	1,240,787,611	100				0	0	1,240,787,611	100

#### 1、股份变动的原因

适用  不适用

有限售条件股份其他内资持股为高管锁定股，较期初增加 18,961 股，为公司高管变动增加限售部分。

#### 2、股份变动的批准情况

适用  不适用

#### 3、股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

#### 5、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

#### 6、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	144,544	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0					
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
山东重工集团有限公司	国有法人	27.62	342,765,440		285,828,101	56,937,339		0
三一集团有限公司	境内非国有法人	0.25	3,085,276		0	3,085,276		0
沈爱荣	境内自然人	0.24	3,009,500		0	3,009,500		0
云南国际信托有限公司 —睿金—汇赢通 86 号单一资金信托	其他	0.24	3,000,000		0	3,000,000		0
三星资产运用株式会社 —三星中国中小型股精选母基金	其他	0.19	2,411,700		0	2,411,700		0
朱建华	境内自然人	0.18	2,295,209		0	2,295,209		0
吴志强	境内自然人	0.17	2,100,000		0	2,100,000		0
徐虎林	境内自然人	0.17	2,065,600		0	2,065,600		0
山东省国际信托有限公司 —山东信托—海中湾 1 号证券投资集合资金信托	其他	0.16	1,945,810		0	1,945,810		0
杨乐	境内自然人	0.15	1,922,328		0	1,922,328		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	3,085,276	人民币普通股	3,085,276					
沈爱荣	3,009,500	人民币普通股	3,009,500					

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
云南国际信托有限公司—睿金—汇赢通 86 号单一资金信托	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
三星资产运用株式会社—三星中国中小型股精选母基金	2,411,700	人民币普通股	2,411,700
朱建华	2,295,209	人民币普通股	2,295,209
吴志强	2,100,000	人民币普通股	2,100,000
徐虎林	2,065,600	人民币普通股	2,065,600
山东省国际信托有限公司—山东信托—海中湾 1 号证券投资集合资金信托	1,945,810	人民币普通股	1,945,810
杨乐	1,922,328	人民币普通股	1,922,328
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，股东朱建华通过民生证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,640,109 股，股东吴志强通过国金证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,100,000 股，股东徐虎林通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,065,600 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

#### 1、控股股东报告期内变更

适用  不适用

#### 2、实际控制人报告期内变更

适用  不适用

### 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

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

### 一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用  不适用

### 二、公司优先股股东数量及持股情况

适用  不适用

### 三、优先股回购或转换情况

#### 1、优先股回购情况

适用  不适用

#### 2、优先股转换情况

适用  不适用

### 四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用  不适用

### 五、优先股所采取的会计政策及理由

适用  不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)	期初被授予的限制性股票数量(股)	本期被授予的限制性股票数量(股)	期末被授予的限制性股票数量(股)
1、公司现任董事、监事和高级管理人员持股变动情况									
张秀文	董事长、党委书记	现任	20,061			20,061			
苏子孟	独立董事	现任							
刘 燕	独立董事	现任							
陈 敏	独立董事	现任							
王 飞	董事、总经理	现任	19,800			19,800			
孙学科	职工董事、工会主席、 党委副书记、纪委书记	现任							
吴汝江	董事	现任							
唐国庆	董事、副总经理、 财务总监	现任							
颜开荣	董事	现任	25			25			
凌 芸	监事会主席	现任							
王晓英	监事	现任							
赵恩军	监事	现任							
吴东升	监事	现任	1,050			1,050			
金 鹏	监事	现任	9,100			9,100			
李殿和	常务副总经理	现任	15,000			15,000			
徐 刚	副总经理	现任	2,474			2,474			
王文超	副总经理	现任							
孙甲利	副总经理	现任							
程兆鸿	副总经理	现任							
郑鸿亮	副总经理	现任							
袁 青	董事会秘书	现任							
小 计	--	--	67,510	0	0	67,510	0	0	0

姓名	职务	任职状态	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)	期初被授予的限制性股票数量(股)	本期被授予的限制性股票数量(股)	期末被授予的限制性股票数量(股)
2、公司离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况									
江奎	董事	离任	42,697			42,697			
董平	董事	离任	36,220			36,220			
夏禹武	副董事长	离任							
小计	--	--	78,917	0	0	78,917	0	0	0
合计	--	--	146,427	0	0	146,427	0	0	0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

1、2015年1月27日，公司董事会接受了江奎先生、董平先生提交的辞职报告。江奎先生因工作需要，向公司董事会申请辞去公司董事、战略委员会召集人及提名委员会委员职务；董平先生因工作需要，向公司董事会申请辞去公司董事及战略委员会委员职务。

2、2015年1月27日，公司召开第八届董事会第四次会议，经总经理提名，聘任李殿和先生为公司常务副总经理，任期至2017年5月31日。

3、2015年2月12日，公司2015年第一次临时股东大会审议通过了《关于增补董事候选人名单的议案》，同意增补吴汝江先生、唐国庆先生为公司第八届董事会董事，任期至2017年5月31日。

4、2015年5月4日，公司董事会接受了夏禹武先生提交的辞职报告。夏禹武先生因工作需要，向公司董事会申请辞去公司副董事长、董事及战略委员会委员职务。

5、2015年5月18日，公司2014年度股东大会审议通过了《关于选举颜开荣先生担任公司董事的议案》，选举颜开荣先生为公司第八届董事会董事，任期至2017年5月31日。

## 第九节 财务报告

### 一、会计报表（附后）

### 二、会计报表附注

#### （一）公司的基本情况

山推工程机械股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于1993年3月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，在原山东推土机总厂的基础上进行改组成立的股份有限公司。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，1997年1月22日公司流通股在深圳证券交易所上市交易，股票代码000680，截至2015年6月30日，公司股本为人民币 1,240,787,611.00 元。

注册地及总部地址：山东省济宁市高新区327国道58号。

公司所处行业：工程机械行业。

公司主要产品：推土机、压路机、混凝土机械

公司经营范围：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。

本财务报表已经公司董事会于2015年8月29日决议批准报出。

本年度合并财务报表合并范围详见“附注(六)合并范围的变更”及“附注(七)在其他主体中的权益”。

#### （二）财务报表的编制基础

##### 1、编制基础

编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

##### 2、持续经营

持续经营：公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

#### （三）重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，针对应收款项坏账准备的计提、固定资产折旧、收入确认等交易或事项制定了具体的会计政策和会计估计。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2015年6月30日的财务状况以及2015年1-6月份的经营成果和现金流量等相关信息。

## 2、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。

## 3、营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (2) 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之和。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，体现为商誉价值。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，计入当期营业外收入。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### (2) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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。

### (3) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### (4) 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### (1) 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

### (2) 共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### (3) 合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业

的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

## 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。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用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。

### (2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。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) 金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

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、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

## (2) 金融工具的计量

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、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；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；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。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。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

## (3) 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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

## (4) 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

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。金融资产满足终止确认条件的，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其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

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) 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

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	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续12个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	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。
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。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款账面金额在800万元以上（含800万）的款项；其他应收款账面金额在50万元以上（含50万）的款项。
------------------	---

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量低于其账面价值的差额计提坏账准备计入当期损益。
----------------------	---

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
关联方组合	单独进行减值测试，未发现减值的，不计提坏账准备
账龄组合	账龄分析法

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

## 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

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

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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## 13、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，公司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，公司按购买日确定的合并成本确认为初始成本；公司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；公司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；公司通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；公司通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

### (2) 后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，

但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

#### 14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

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。

#### 15、固定资产

##### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

##### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	年限平均法	12-25	3-10	3.60-8.08
机器设备	年限平均法	8-12	3-10	7.50-12.13
电子仪器仪表	年限平均法	3-5	3-10	18.00-32.33
运输设备	年限平均法	4-10	3-10	9.00-24.25
其他	年限平均法	5-10	3-10	9.00-19.40

##### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产为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。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。

## 16、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## 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) 资本化金额计算方法

资本化期间，是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。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。

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

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

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

#### (2) 使用寿命不确定的判断依据

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

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

### 19、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 20、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。

## 21、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

企业向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 22、预计负债

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。本公司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。

## 23、收入

### (1) 销售商品

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

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

### (2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据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。

### (3) 让渡资产使用权

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

### (4) 收入确认的具体方法

本公司主要销售铲土运输机械、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。

## 24、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司从政府取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的补助，确认为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

#### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将从政府取得的各种奖励、定额补贴、财政贴息、拨付的研发经费（不包括购建固定资产）等与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

①用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

②用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

#### (3) 综合性政府补助的处理方法

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的处理方法：

①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

### 25、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

递延所得税资产。

## 26、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

## 27、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (四)税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率 (%)
增值税	销项税额减去可抵扣的进项税额	17
营业税	租赁收入、服务费收入	5
城市维护建设税	应缴流转税额	7
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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率 (%)
山推工程机械股份有限公司	15
山推楚天工程机械有限公司	15
山推新加坡公司	17
山推俄罗斯公司	20
山推南非公司	28
山推（香港）控股有限公司	16.5
佰润国际有限公司	16.5

纳税主体名称	所得税税率 (%)
山推巴西公司	15
山推迪拜公司	免交
山推北美公司	累进制税率
其他子公司	25

## 2、税收优惠

(1) 2015年3月25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《关于认定山东科兴生物制品有限公司等 889 家企业为 2014 年高新技术企业的通知》（鲁科字〔2015〕33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：GR201437000448，企业所得税优惠期为2014年1月1日至2016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2014年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高新技术企业，发证日期为2014年10月14日，证书编号为：GF201442000036，认定有效期3年，企业所得税优惠期为2014年1月1日至2016年12月31日，按15%的税率缴纳企业所得税。

## (五)合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	535,645.73	625,637.07
银行存款	979,639,653.29	866,566,565.63
其他货币资金	351,609,061.80	527,932,155.94
合计	1,331,784,360.82	1,395,124,358.64
其中：存放在境外的款项总额	39,143,931.78	26,248,806.10

其他货币资金明细：

项目	期末数	期初数
信用证保证金	383,718.82	2,419,101.13
银行承兑保证金	223,879,030.37	382,242,338.44
其他保证金	127,346,312.61	143,270,716.37
合计	351,609,061.80	527,932,155.94

注：公司3个月以上到期的其他货币资金金额为183,783,712.58元。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	361,474,973.18	386,003,072.67
商业承兑票据	6,602,882.00	
合计	368,077,855.18	386,003,072.67

### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	186,558,664.30
合计	186,558,664.30

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	347,136,494.19	0.00
合计	347,136,494.19	0.00

### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据为0。

### (5) 截止到2015年6月30日，已用于质押的金额最大前五名应收票据

出票单位	出票日期	到期日	金额
河南山推科技重工有限公司	2015/4/8	2015/7/8	6,314,134.14
重庆山推工程机械有限公司	2015/4/9	2015/7/9	5,508,334.58
安徽山推工程机械有限公司	2015/4/7	2015/8/7	5,380,000.00
湖南金山推工程机械有限公司	2015/4/8	2015/7/8	5,000,000.00
山东临工工程机械有限公司	2015/4/16	2015/10/16	5,000,000.00

### (6) 截止到2015年6月30日，已背书但尚未到期的金额最大前五名应收票据

出票单位	出票日期	到期日	金额
广东山推工程机械有限公司	2015/5/7	2015/8/7	5,220,000.00

出票单位	出票日期	到期日	金额
新疆金山推工程机械有限公司	2015/3/25	2015/9/25	5,000,000.00
昆明山推工程机械有限公司	2015/2/11	2015/8/11	4,500,000.00
内蒙古山推工程机械有限公司	2015/4/20	2015/10/20	4,110,000.00
山东松推机械有限公司	2015/4/29	2015/10/29	4,100,000.00

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	255,032,877.60	10.57			255,032,877.60
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,075,245,094.89	86.01	232,001,602.09	11.18	1,843,243,492.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	82,633,476.04	3.42			82,633,476.04
合计	2,412,911,448.53	100	232,001,602.09	9.62	2,180,909,846.44

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	302,528,655.87	12.63			302,528,655.87
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,016,600,836.19	84.17	206,487,670.51	10.24	1,810,113,165.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	76,702,474.97	3.20			76,702,474.97
合计	2,395,831,967.03	100	206,487,670.51	8.62	2,189,344,296.52

(2) 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（按单位）	期末余额			
	应收账款	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	255,032,877.60	0.00	0.00	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，无回收风险
合计	255,032,877.60		--	--

(3) 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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,601,012,241.75	80,045,672.03	5
1 至 2 年	170,071,369.26	25,510,705.39	15
2 至 3 年	203,001,045.12	60,900,313.54	30
3 年以上	77,265,348.25	41,649,820.62	53.90
3 至 4 年	67,208,193.29	33,604,096.65	50.00
4 至 5 年	10,057,154.96	8,045,723.97	80.00
5 年以上	23,895,090.51	23,895,090.51	100.00
合计	2,075,245,094.89	232,001,602.09	11.18

①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

②组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：无

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额25,513,931.58元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

(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

单位：元

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	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	82,633,476.04		1 年以内		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，无回收风险

## (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
山重建机有限公司	113,564,531.12	4.71	9,542,053.19
第二名	59,999,111.55	2.49	
第三名	57,314,081.90	2.38	15,344,290.77
第四名	55,439,760.54	2.30	2,771,988.03
第五名	52,345,832.88	2.17	
合 计	338,663,317.99	14.04	27,658,331.99

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款:无

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:无

## 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	141,948,049.80	58.66	266,427,426.84	70.21
1 至 2 年	100,051,652.85	41.34	113,067,344.02	29.79
合 计	241,999,702.65	100	379,494,770.86	100

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位: 元

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
第一名	23,916,553.57	9.88
第二名	17,953,200.00	7.42
第三名	15,111,483.37	6.24
第四名	8,100,000.00	3.35
第五名	6,921,759.00	2.86
合 计	72,002,995.94	29.75

## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	168,867,248.28	100	42,721,469.90	25.30	126,145,778.38
合计	168,867,248.28	100	42,721,469.90	25.30	126,145,778.38

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	183,849,409.50	100	42,576,180.32	23.16	141,273,229.18
合计	183,849,409.50	100	42,576,180.32	23.16	141,273,229.18

(2) 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

(3) 组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	95,244,802.25	2,762,424.20	5
1 至 2 年	14,594,376.64	2,189,156.50	15
2 至 3 年	14,857,625.60	4,457,287.68	30
3 年以上	29,176,648.47	18,318,806.20	62.79
3 至 4 年	16,741,708.56	8,370,854.28	50
4 至 5 年	12,434,939.91	9,947,951.92	80

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
5 年以上	14,993,795.32	14,993,795.32	100
合计	168,867,248.28	42,721,469.90	25.30

(4) 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

(5) 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

(6) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额145,289.58元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

(7) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	36,766,901.45	53,333,168.94
备用金	3,229,416.88	4,507,745.83
保证金	2,689,447.00	5,466,647.03
押金	1,704,858.05	3,090,064.16
往来款及其他	124,476,624.90	117,451,783.54
合计	168,867,248.28	183,849,409.50

(8) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
出口退税	退税款	36,766,901.45	1 年以内	21.77	
山东山推机械有限公司	往来款	8,019,374.19	1 年以内	4.75	400,968.71
KSA Dealer - Bugshan - Duty and others	保证金	1,217,809.88	1 年以内	0.72	60,890.49
Ministry of Agriculture and Water resources republ	保证金	874,721.61	2-3 年	0.52	262,416.48
济南万方机电设备有限公司	往来款	667,741.40	1 年以内	0.40	33,387.07
合计	--	47,546,548.53	--	28.16	757,662.75

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	459,340,377.30	26,629,921.98	432,710,455.32	504,789,003.07	27,577,542.43	477,211,460.64
在产品	631,856,457.96	20,484,404.77	611,372,053.19	690,500,490.80	20,552,220.18	669,948,270.62
库存商品	820,689,877.00	36,841,188.13	783,848,688.87	1,020,182,441.07	38,073,445.79	982,108,995.28
合计	1,911,886,712.26	83,955,514.88	1,827,931,197.38	2,215,471,934.94	86,203,208.40	2,129,268,726.54

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	27,577,542.43			947,620.45		26,629,921.98
在产品	20,552,220.18			67,815.41		20,484,404.77
库存商品	38,073,445.79			1,232,257.66		36,841,188.13
合计	86,203,208.40			2,247,693.52		83,955,514.88

注：本期转销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销售已计提跌价部分存货转销原已计提的跌价准备123.29万元，子公司山推抚起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79.69万元，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6.90万元，因部分存货减值迹象消失并重新利用转回跌价准备0.18万元，子公司山东山推工程机械结构件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14.71万元。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：无

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税进项税额留底	57,203,715.84	92,917,068.94
预缴企业所得税	12,368,880.10	12,369,035.69
预缴城建税	40,574.74	1,848,921.99

项 目	期末余额	期初余额
预缴教育费附加	475,077.63	953,608.59
预缴其他税费	854,207.14	926,516.34
合 计	70,942,455.45	109,015,151.55

## 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	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	213,648,587.12		213,648,587.12	201,734,217.60		201,734,217.60
按公允价值计量的	6,183,971.68		6,183,971.68	5,103,277.60		5,103,277.60
按成本计量的	207,464,615.44		207,464,615.44	196,630,940.00		196,630,940.00
合 计	213,648,587.12		213,648,587.12	201,734,217.60		201,734,217.60

### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	865,672.00			865,672.00
公允价值	6,183,971.68			6,183,971.68
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	5,318,299.68			5,318,299.68

### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
中地海外汉盛（北京）贸易有限责任公司	13,829,500.00			13,829,500.00					10.00	
中国浦发机械工业股份有限公司	216,720.00			216,720.00					0.10	
山重融资租赁有限公司	180,000,000.00			180,000,000.00					19.57	
山东重工印度公司	2,584,720.00			2,584,720.00					3.34	
山东中建西部建设有限公司		7,500,000.00		7,500,000.00					15.00	

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
山重（南非）租赁有限公司		53,675.44		53,675.44					10.00	
北京盛天弘成套设备有限责任公司		3,280,000.00		3,280,000.00					19.878	
合 计	196,630,940.00	10,833,675.44		207,464,615.44					--	

**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、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
小松山推工程机械有限公司	292,738,705.65			5,770,639.75			16,866,159.90			281,643,185.50	
中航国际北京-山推（东非）公司	6,134,490.14			1,649,070.50						7,783,560.64	
山东重工集团财务有限公司	228,029,963.54			11,384,623.46						239,414,587.00	
小 计	526,903,159.33	0.00	0.00	18,804,333.71	0.00	0.00	16,866,159.90			528,841,333.14	
合 计	526,903,159.33	0.00	0.00	18,804,333.71	0.00	0.00	16,866,159.90			528,841,333.14	

## 12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	54,427,588.28			54,427,588.28
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	54,427,588.28			54,427,588.28
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	30,816,109.78			30,816,109.78
2.本期增加金额	1,266,703.02			1,266,703.02
(1) 计提或摊销	1,266,703.02			1,266,703.02
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	32,082,812.80			32,082,812.80
三、减值准备				
1.期初余额				

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	22,344,775.48			22,344,775.48
2.期初账面价值	23,611,478.50			23,611,478.50

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产： 适用  不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：无。

### 13、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子仪器仪表	其他	合 计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,604,885,523.40	1,947,316,837.31	51,646,336.43	56,312,092.27	59,325,262.43	3,719,486,051.84
2.本期增加金额						
(1) 购置		3,204,826.71	1,497,838.39	1,445,020.30	2,395,625.90	8,543,311.30

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子仪器仪表	其他	合 计
(2) 在建工程转入	11,559,054.66	30,592,932.12	1,045,419.72	1,026,264.25	976,990.97	74,777,541.13
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废	7,075,608.48	27,124,362.25	7,620,773.33	3,639,126.25	10,461,932.58	85,498,682.30
4.期末余额	1,609,368,969.58	1,953,990,233.89	46,568,821.21	55,144,250.57	52,235,946.72	3,717,308,221.97
二、累计折旧						
1.期初余额	280,590,046.87	893,962,361.51	27,829,107.65	35,419,871.68	49,063,317.97	1,286,864,705.68
2.本期增加金额						
(1) 计提	38,641,220.85	79,503,840.80	2,428,521.26	4,661,520.73	5,384,682.34	130,619,785.98
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废	5,207,546.34	18,149,406.13	4,778,111.50	1,778,897.34	9,791,015.98	39,704,977.29
4.期末余额	314,023,721.38	955,316,796.18	25,479,517.41	38,302,495.07	44,656,984.33	1,377,779,514.37
三、减值准备						
1.期初余额	15,589,748.03	14,678,183.32	238,621.62	1,966,246.92		32,472,799.89
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子仪器仪表	其他	合 计
4.期末余额	15,589,748.03	14,678,183.32	238,621.62	1,966,246.92		32,472,799.89
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,279,755,500.17	983,995,254.39	20,850,682.18	14,875,508.58	7,578,962.39	2,307,055,907.71
2.期初账面价值	1,308,705,728.50	1,038,676,292.48	23,578,607.16	18,925,973.67	10,261,944.46	2,400,148,546.27

#### 14、在建工程

##### (1) 在建工程情况

单位：元

项 目	期末余额			期初余额		
	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	41,631,991.49		41,631,991.49	42,861,422.96		42,861,422.96
履带底盘提高产能项目	76,357,569.64		76,357,569.64	74,657,170.43		74,657,170.43
重工科技园项目	8,057,016.21		8,057,016.21	9,232,832.94		9,232,832.94
欧亚陀四期厂房项目	18,948,458.00		18,948,458.00	13,822,744.97		13,822,744.97
结构件二期项目	367,827.00		367,827.00	367,827.00		367,827.00
楚天日工合资新工厂项目	17,789,818.49		17,789,818.49	2,189,146.72		2,189,146.72
抚起项目	164,334,877.00		164,334,877.00	127,188,717.49		127,188,717.49
信息化提升项目	13,714,375.03		13,714,375.03	13,856,560.71		13,856,560.71
喀什项目	33,591,086.44		33,591,086.44	32,096,852.17		32,096,852.17

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
研发中心项目	54,054,970.41		54,054,970.41	52,054,970.41		52,054,970.41
崇文产业园项目	37,205,239.88		37,205,239.88	22,418,811.33		22,418,811.33
其他零星工程	34,801,211.56		34,801,211.56	37,454,855.17		37,454,855.17
合 计	500,854,441.15		500,854,441.15	428,201,912.30		428,201,912.30

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减 少金额	期末余额	工程累计投 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
抚起项目	315,990,000.00	127,188,717.49	53,906,889.33	16,760,729.82		164,334,877.00	93.33	97	10,167,464.92			其他
10000 台推土机 项目	211,000,000.00	42,861,422.96	2,936,036.49	3,708,007.96	457,460.00	41,631,991.49	92.99	95	676,160.00			其他
重工科技园项目	129,929,400.00	9,232,832.94	4,867,419.75	6,043,236.48		8,057,016.21	82.31	100				其他
履带底盘提高产 能项目	191,490,000.00	74,657,170.43	6,275,393.87	2,216,582.05		76,357,569.64	98.97	100	1,548,160.00			其他
研发中心项目	280,000,000.00	52,054,970.41	2,000,000.00			54,054,970.41	52.96	66	681,316.90			其他
崇文产业园项目	260,000,000.00	22,418,811.33	14,991,428.55	205,000.00		37,205,239.88	99.67	100	1,219,845.05			其他
合 计	1,388,409,400.00	328,413,925.56	84,977,167.99	28,933,556.31	457,460.00	381,641,664.63	--	--	14,292,946.87			--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况：无。

## 15、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋及地面建筑物	71,511,137.43	71,511,137.43
运输设备		
合计	71,511,137.43	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(十二)承诺及或有事项”），原厂房处于闲置并已封存，公司2013年将相关房屋及地面建筑物转入固定资产清理。

## 16、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	686,178,020.03	10,688,978.12	84,020,848.41	69,625,146.02	850,512,992.58
2.本期增加金额					
(1) 购置			126,907.90	1,022,912.56	1,149,820.46
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置				27,974.66	27,974.66
4.期末余额	686,178,020.03	10,688,978.12	84,147,756.31	70,620,083.92	851,634,838.38
二、累计摊销					
1.期初余额	57,071,904.98	3,854,191.11	70,838,683.61	18,946,528.72	150,711,308.42
2.本期增加金额					
(1) 计提	7,261,564.48	585,711.34	303,291.58	3,705,536.30	11,856,103.70
3.本期减少金额					
(1) 处置				20,333.72	20,333.72

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
4.期末余额	64,333,469.46	4,439,902.45	71,141,975.19	22,631,731.30	162,547,078.40
三、减值准备					
1.期初余额	2,993,800.00				2,993,800.00
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,993,800.00				2,993,800.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	618,850,750.57	6,249,075.67	13,005,781.12	47,988,352.62	686,093,959.98
2.期初账面价值	626,112,315.05	6,834,787.01	13,182,164.80	50,678,617.30	696,807,884.16

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为0。

## 17、商誉

### (1) 商誉账面原值

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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
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

### (2) 商誉减值准备

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

公司已对因本公司非同一控制下企业合并山东山推物流有限公司、山推抚起机械有限公司、山推建友机械股份有限公司形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组，并对包含商誉的相关资产组进行减值测试，未发现与商誉相关的资产组存在明显减值迹象。

## 18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
库房装修费	317,994.22	12,268.00	65,560.81	0.00	264,701.41
办公楼装修费用	484,951.34	33,299.16	69,927.67	0.00	448,322.83
合计	802,945.56	45,567.16	135,488.48		713,024.24

## 19、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	223,324,832.86	45,968,526.44	206,319,398.81	42,818,978.22
内部交易未实现利润	35,420,364.03	6,129,790.22	33,439,048.37	5,832,592.87
可抵扣亏损	317,905,421.24	53,257,960.21	55,721,470.24	13,930,367.56
预计负债	11,648,684.34	1,747,302.65	13,630,000.00	2,044,500.00
应付利息	49,693,260.37	7,561,757.46	63,007,940.52	9,687,972.02
辞退福利	216,010,888.02	34,286,628.03	218,647,029.24	34,942,999.68
递延收益	41,878,333.34	6,281,750.00	38,216,666.67	5,732,500.00
合计	895,881,784.20	155,233,715.01	628,981,553.85	114,989,910.35

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	79,380,443.76	19,845,110.94	81,152,542.36	20,288,135.59
可供出售金融资产公允价值变动	5,318,299.68	1,017,014.92	4,237,605.60	810,201.40
合计	84,698,743.44	20,862,125.86	85,390,147.96	21,098,336.99

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和 负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资 产或负债期末余额	递延所得税资产和 负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资 产或负债期初余额
递延所得税资产		155,233,715.01		114,989,910.35
递延所得税负债		20,862,125.86		21,098,336.99

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	135,353,754.01	129,641,029.06
可抵扣亏损	654,966,669.04	654,966,669.04
合计	790,320,423.05	784,607,698.10

## (5) 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	期末金额	期初金额	备注
2015	7,934,584.35	7,934,584.35	
2016	54,365,071.13	54,365,071.13	
2017	129,430,693.49	129,430,693.49	
2018	280,673,585.44	280,673,585.44	
2019	182,562,734.63	182,562,734.63	
合计	654,966,669.04	654,966,669.04	--

**20、短期借款**

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	155,000,000.00	134,500,000.00
抵押借款	40,000,000.00	40,000,000.00
信用借款	1,076,771,200.00	1,310,215,040.00
合计	1,271,771,200.00	1,484,715,040.00

短期借款分类的说明：

注1：期末质押借款是子公司山推楚天工程机械有限公司以应收账款质押借款 155,000,000.00元。

注2：期末抵押借款是子公司山东锐驰机械有限公司以泰房权证泰字第160518号、泰房权证泰字第207536号房产和泰土国用（2007）第K-0034号土地使用权抵押借款 40,000,000.00元。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

截止到 2015 年 6 月 30 日，公司无已到期未偿还的短期借款。

## 21、应付票据

单位：元

种 类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	12,830,000.00	34,513,500.00
银行承兑汇票	654,382,850.31	716,204,350.00
合 计	667,212,850.31	750,717,850.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00元。

## 22、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,440,782,397.53	1,332,449,771.06
1—2 年	284,900,351.87	296,392,237.81
2—3 年	41,217,993.43	36,873,091.98
3 年以上	38,613,169.70	35,186,038.60
合 计	1,805,513,912.53	1,700,901,139.45

（2）账龄超过1年的重要应付账款

单位：元

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东宁建建设集团有限公司	9,580,720.01	未结算
沈阳飞机工业（集团）有限公司	3,617,195.64	待付材料采购款
徐州东大钢结构建筑有限公司	3,362,250.00	未结算

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
长春华北汽车贸易集团有限公司	2,662,500.00	待付材料采购款
济宁鑫海源机械设备有限公司	2,450,330.00	待付材料采购款
合 计	21,672,995.65	--

### 23、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位： 元

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	113,675,730.83	121,403,247.48
1 至 2 年	25,283,954.78	27,896,656.38
2-3 年	20,467,655.29	8,348,351.53
3 年以上	21,658,464.78	15,222,632.81
合 计	181,085,805.68	172,870,888.20

#### (2) 账龄超过1年的重要预收款项

单位： 元

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
WIN STRATEGIC PTE LTD	5,701,918.37	预收货款
宁夏回族自治区公安消防总队	3,327,883.32	预收货款
STCOFOMA INTERNATIONAL LTD	2,362,856.84	预收货款
刚果 SINO-CONGO FORET S.A.(SICOFOR)	2,274,162.05	预收货款
阿尔及利亚 SARL SOCOPE GROUPE	2,169,703.86	预收货款
合 计	15,836,524.44	--

### 24、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位： 元

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	29,218,419.95	250,974,557.42	256,077,513.32	24,115,464.05
二、离职后福利-设定提存计划	349,102.77	35,376,157.04	35,779,133.31	-53,873.50
三、辞退福利	41,328,948.41	427,707.82	16,370,984.77	25,385,671.46
合 计	70,896,471.13	286,778,422.28	308,227,631.40	49,447,262.01

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	9,469,499.20	168,506,394.87	170,992,595.14	6,983,298.93
2、职工福利费	4,022,905.70	19,346,445.69	20,744,570.69	2,624,780.70
3、社会保险费	84,765.88	18,365,319.29	18,536,764.30	-86,679.13
其中：医疗保险费	72,103.11	14,606,327.66	14,757,011.07	-78,580.30
工伤保险费	4,014.15	1,877,946.15	1,902,434.99	-20,474.69
生育保险费	8,648.62	1,881,045.48	1,877,318.24	12,375.86
4、住房公积金	1,004,638.91	25,333,753.57	29,092,064.07	-2,753,671.59
5、工会经费和职工教育经费	14,636,610.26	4,121,443.75	1,379,443.92	17,378,610.09
6、其他短期薪酬		15,301,200.25	15,332,075.20	-30,874.95
合计	29,218,419.95	250,974,557.42	256,077,513.32	24,115,464.05

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	319,767.72	33,868,164.45	34,249,144.02	-61,211.85
2、失业保险费	29,335.05	1,507,992.59	1,529,989.29	7,338.35
合计	349,102.77	35,376,157.04	35,779,133.31	-53,873.50

## 25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,454,727.09	5,295,199.26
营业税	72,573.30	243,517.25
企业所得税	1,468,025.99	3,070,578.21
个人所得税	647,598.64	798,221.99
城市维护建设税	248,224.13	360,530.43
房产税	3,257,472.46	3,476,759.21
土地使用税	4,319,091.12	4,339,284.74
印花税	123,372.92	344,416.35

项 目	期末余额	期初余额
教育费附加	2,019,907.40	1,434,495.50
其他税费	623,613.06	629,219.14
合 计	17,234,606.11	19,992,222.08

## 26、应付利息

单位： 元

项 目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,893,233.34	1,893,233.34
企业债券利息	45,240,076.34	59,672,131.08
短期借款应付利息	4,453,184.05	4,810,870.72
合 计	51,586,493.73	66,376,235.14

## 27、应付股利

单位： 元

项 目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,505,451.47	1,505,451.47
合 计	1,505,451.47	1,505,451.47

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

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。

## 28、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项 目	期末余额	期初余额
代收代付款	2,478,702.69	3,524,355.54
保证金	204,000.00	290,720.00
押金	1,391,428.00	2,194,941.59
购买股权款	8,000,000.00	8,000,000.00
往来款及其他	130,763,765.92	131,133,695.13
合 计	142,837,896.61	145,143,712.26

## (2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位：元

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
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
合 计	28,000,000.00	--

## 29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的应付债券	1,000,000,000.00	0.00
合 计	1,000,000,000.00	0.00

注：一年内到期的非流动负债为母公司2011年1月27日发行的2011年第一期中期票据将于2016年1月28日到期转入一年内到期的应付债券。

## 30、其他流动负债

报告期末无其他流动负债。

## 31、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
抵押借款	400,000,000.00	400,000,000.00
合 计	400,000,000.00	400,000,000.00

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400,000,000.00元，利率为6.78%。

## 32、应付债券

## (1) 应付债券

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
中期票据	500,000,000.00	1,500,000,000.00
合 计	500,000,000.00	1,500,000,000.00

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行 金额	期初 金额	本期 发行	按面值计 提利息	溢折价 摊销	本期 偿还	其他 转出	期末金 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	2016 年 1 月 28 日	10 亿元	10 亿元		5,450 万元			10 亿元	0 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	2017 年 8 月 24 日	5 亿元	5 亿元		2,630 万元				5 亿元
合计	--	--	--	15 亿元	15 亿元		8,080 万元				5 亿元

33、长期应付款

报告期末无长期应付款。

34、长期应付职工薪酬

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
辞退福利	183,952,072.98	183,952,072.98
合 计	183,952,072.98	183,952,072.98

注：辞退福利为母公司及子公司山推建友机械股份有限公司、山东锐驰机械有限公司和山东山推欧亚陀机械有限公司计提的内退人员薪酬。

35、专项应付款

单位：元

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
技改资金专项拨款	5,950,701.51			5,950,701.51	政府拨入
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	政府拨入
科技支撑计划工程机械课题技术开发	3,637,300.00			3,637,300.00	政府拨入
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	政府拨入
863 项目专项拨款	1,273,200.00	3,070,000.00		4,343,200.00	政府拨入
整机测试分析中心项目	1,500,000.00			1,500,000.00	政府拨入
2013 重点行业发展专项资金	1,400,000.00			1,400,000.00	政府拨入
创新平台专项资金	5,000,000.00			5,000,000.00	政府拨入

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
重点产品扶持基金	1,000,000.00			1,000,000.00	政府拨入
工程机械双变全生命周期设计关键技术研究及样机研制课题	540,000.00			540,000.00	政府拨入
火炬计划-2014GH720804 工程机械整机测试分析中心建设项目资金	500,000.00			500,000.00	政府拨入
合 计	33,801,201.51	3,070,000.00		36,871,201.51	--

### 36、预计负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	12,552,457.49	14,037,180.40	
合计	12,552,457.49	14,037,180.40	--

### 37、递延收益

单位： 元

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	135,482,739.76	6,000,000.00	4,148,280.63	137,334,459.13	与资产相关的补助
合 计	135,482,739.76	6,000,000.00	4,148,280.63	137,334,459.13	--

涉及政府补助的项目：

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
基础设施建设扶持基金	1,087,073.13		28,113.96		1,058,959.17	与资产相关
高端液压缸生产项目	1,040,000.00		20,000.00		1,020,000.00	与资产相关
山推抚顺产业园项目	95,138,999.97		1,761,833.34		93,377,166.63	与资产相关
重点产业振兴和技术改造项目	4,050,000.00		405,000.00		3,645,000.00	与资产相关
2012 年第二批科技成果转化项目	16,000,000.00		1,000,000.00		15,000,000.00	与资产相关
	4,666,666.66		83,333.33		4,583,333.33	与资产相关
2013 年第二批科技成果转化项目	13,500,000.00		750,000.00		12,750,000.00	与资产相关
高新区财政分局国家		6,000,000.00	100,000.00		5,900,000.00	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
重大科技成果转化资金-第三批扶持资金						
合计	135,482,739.76	6,000,000.00	4,148,280.63		137,334,459.13	--

### 38、股本

单位：元

项目	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,240,787,611.00						1,240,787,611.00

### 39、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,173,470,746.28			1,173,470,746.28
其他资本公积	17,664,520.48			17,664,520.48
合计	1,191,135,266.76			1,191,135,266.76

### 40、库存股

无。

### 41、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益	-34,171,327.86	-5,550,969.52		206,813.52	-5,922,090.10	164,307.06	-40,093,417.96
可供出售金融资产公允价值变动损益	2,375,511.95	1,080,694.08		206,813.52	709,573.50	164,307.06	3,085,085.45
外币财务报表折算差额	-36,546,839.81	-6,631,663.60			-6,631,663.60		-43,178,503.41
其他综合收益合计	-34,171,327.86	-5,550,969.52		206,813.52	-5,922,090.10	164,307.06	-40,093,417.96

#### 42、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	15,848,581.67	7,343,978.09	5,930,596.35	17,261,963.41
合计	15,848,581.67	7,343,978.09	5,930,596.35	17,261,963.41

#### 43、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	397,552,609.09			397,552,609.09
合计	397,552,609.09			397,552,609.09

#### 44、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润		1,448,981,419.88
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-215,336,596.21
调整后期初未分配利润	1,262,602,979.58	1,233,644,823.67
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-305,157,871.18	46,431,346.75
减：提取法定盈余公积		17,473,190.84
期末未分配利润	957,445,108.40	1,262,602,979.58

#### 45、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,004,856,238.22	1,882,214,752.34	3,545,150,909.99	2,969,869,303.76
其他业务	283,278,840.94	264,193,205.73	996,694,154.59	941,880,710.13
合计	2,288,135,079.16	2,146,407,958.07	4,541,845,064.58	3,911,750,013.89

#### 46、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,065,793.62	426,234.84

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,730,827.28	7,964,777.51
教育费附加	3,363,620.74	5,685,282.17
资源税	405,651.86	922,256.81
合 计	9,565,893.50	14,998,551.33

#### 47、销售费用

单位： 元

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	37,691,938.72	56,624,115.56
差旅费	6,642,483.77	4,269,208.08
办公费	772,491.76	1,475,765.68
运输费	26,270,510.14	51,680,011.22
包装费	2,538,440.08	2,619,188.82
展览费	6,916,544.50	3,919,017.13
广告费	4,513,468.83	7,197,442.09
保险费	1,887,373.78	4,732,908.25
销售服务费	54,667,158.08	72,488,595.18
业务招待费	1,830,268.63	1,398,276.04
修理费	1,020,741.55	1,038,632.47
其他	3,923,868.84	4,337,302.39
合 计	148,675,288.68	211,780,462.91

#### 48、管理费用

单位： 元

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	120,456,668.80	137,594,952.43
技术开发费	77,713,236.10	46,364,544.58
办公费	3,315,609.83	5,067,906.71
折旧摊销费	17,610,396.73	38,014,115.66
税费	16,145,156.86	17,021,954.60

项 目	本期发生额	上期发生额
差旅费	2,104,501.60	3,947,745.37
租赁费	3,394,578.19	8,454,571.37
修理费	2,577,389.86	4,842,711.49
业务招待费	3,273,148.92	2,412,009.82
咨询审计费	1,654,172.66	5,209,800.75
运输费	2,795,527.01	3,211,311.40
水电费	3,143,663.41	2,428,181.55
警卫消防费	3,057,004.22	2,796,213.46
设施绿化费	1,048,389.54	1,534,890.27
出国人员经费	3,518,232.62	3,356,710.62
三包损失	1,716,293.47	4,796,419.55
安全生产费	3,357,645.75	7,248,605.43
其他	8,636,873.90	8,149,873.35
合 计	275,518,489.47	302,452,518.41

#### 49、财务费用

单位： 元

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	90,933,609.08	107,541,848.07
减：利息收入	8,621,296.76	9,751,473.10
汇兑损失	4,134,290.50	4,531,358.41
减：汇兑收益	6,134,313.63	3,046,088.24
其 他	6,653,306.40	8,772,431.57
合 计	86,965,595.59	108,048,076.71

#### 50、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	25,659,221.16	13,497,391.85
二、存货跌价损失	-1,800.00	
合 计	25,657,421.16	13,497,391.85

## 51、投资收益

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	18,804,333.71	35,206,815.32
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		4,998,000.00
合 计	18,804,333.71	40,204,815.32

其他说明：(1) 权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
小松山推工程机械有限公司	5,770,639.75	21,393,093.46
中航国际北京-山推（东非）公司	1,649,070.50	1,798,759.70
山东重工集团财务有限公司	11,384,623.46	12,014,962.16
合 计	18,804,333.71	35,206,815.32

(2) 可供出售金融资产在持有期间的投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
中国浦发机械工业股份有限公司	0.00	0.00
山重融资租赁有限公司	0.00	0.00
交通银行股份有限公司	0.00	0.00
中地海外汉盛（北京）贸易有限责任公司	0.00	4,998,000.00
山东中建西部建设有限公司	0.00	0.00
山重（南非）租赁有限公司	0.00	0.00
北京盛天弘成套设备有限责任公司	0.00	0.00
合 计	0.00	4,998,000.00

## 52、营业外收入

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	483,158.35	616,289.55	483,158.35
其中：固定资产处置利得	483,158.35	616,289.55	483,158.35
债务重组利得	5,730,756.74	9,796,965.91	5,730,756.74
政府补助	9,577,874.63	33,312,905.07	9,577,874.63

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
其他	613,499.64	796,127.86	613,499.64
合 计	16,405,289.36	44,522,288.39	16,405,289.36

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
重点产业振兴和技术改造项目	405,000.00	405,000.00	与资产相关
2012 年第二批科技成果转化项目	1,083,333.33	1,083,333.33	与资产相关
抚起机械产业园项目扶持资金	1,761,833.34	1,761,833.34	与资产相关
2013 年第二批科技成果转化项目	750,000.00	750,000.00	与资产相关
高端液压缸生产项目	20,000.00	20,000.00	与资产相关
基础设施建设扶持资金	28,113.96		与资产相关
高新区财政分局国家重大科技成果转化资金-第三批扶持资金	100,000.00		与资产相关
燃煤锅炉烟尘治理资金		200,000.00	与收益相关
失业保险基金稳岗补贴		66,100.00	与收益相关
科学技术研究与开发补助		200,000.00	与收益相关
贷款贴息		1,500,000.00	与收益相关
企业发展基金		18,583,880.00	与收益相关
产业发展基金		390,000.00	与收益相关
产业发展基金		2,960,000.00	与收益相关
产业发展基金		2,900,000.00	与收益相关
济宁市首批创新型示范企业奖励		1,000,000.00	与收益相关
出口机电研发资金		260,000.00	与收益相关
基础设施建设扶持资金		1,124,558.40	与收益相关
省属企业节能减排奖励	4,000,000.00		与收益相关
济宁市财政局开发区分局专利资助	184,100.00		与收益相关
专利特别奖	1,090,000.00		与收益相关
其他	155,494.00	108,200.00	与收益相关
合 计	9,577,874.63	33,312,905.07	--

## 53、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	4,850,141.43	1,945,093.36	4,850,141.43
其中：固定资产处置损失	4,850,141.43	1,945,093.36	4,850,141.43
债务重组损失	173,066.80		173,066.80
其他	408,216.34	620,680.73	408,216.34
合 计	5,431,424.57	2,565,774.09	5,431,424.57

## 54、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-98,357.18	24,671,775.32
递延所得税费用	-40,284,293.32	-1,046,721.92
合 计	-40,382,650.50	23,625,053.40

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项 目	金额
利润总额	-374,877,368.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	-56,231,605.32
子公司适用不同税率的影响	-8,816,604.82
调整以前期间所得税的影响	
权益法核算的长期股权投资投资收益的影响	-2,820,650.06
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	27,135,214.63
其他	350,995.06
所得税费用	-40,382,650.50

**55、其他综合收益**

详见附注(五)41。

**56、现金流量表项目**

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	39,898,277.28	44,272,160.14
合 计	39,898,277.28	44,272,160.14

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	39,898,277.28	44,272,160.14
大额明细如下：		
利息收入	8,621,296.76	9,751,473.10
专项资金拨款及奖励	5,429,594.00	29,292,738.40

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与经营活动有关的现金	211,510,917.24	236,927,970.35
合 计	211,510,917.24	236,927,970.35

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

支付其他与经营活动有关的现金	211,510,917.24	236,927,970.35
大额明细如下：		
运输费	29,066,037.15	50,612,318.63
售后服务费	54,667,158.08	51,671,527.38
差旅费	8,746,985.37	8,216,953.45
技术开发费	12,246,582.52	10,895,143.07
办公费	4,088,101.59	6,543,672.39
租赁费	3,394,578.19	10,456,336.15
业务招待费	5,103,417.55	3,810,285.86
三包损失	4,799,584.72	1,514,685.70

包装费	2,538,440.08	2,619,188.82
广告费	4,513,468.83	7,197,442.09
修理费	3,598,131.41	5,881,343.96
审计咨询费	2,842,632.04	5,209,800.75
警卫消防费	3,057,004.22	2,796,213.46
展览费	6,916,544.50	3,919,017.13
水电费	11,604,722.97	15,724,387.34
保险费	2,323,694.90	5,649,836.30
安全生产费用	3,357,645.75	5,796,103.42

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与投资活动有关的现金	9,070,000.00	1,430,000.00
合 计	9,070,000.00	1,430,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金	9,070,000.00	1,430,000.00
其中：		
收到政府项目补助款	9,070,000.00	1,430,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金：无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金：无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金：无。

**57、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	-334,494,718.31	37,854,325.70
加：资产减值准备	25,657,421.16	13,497,391.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	131,886,489.00	124,262,165.70

补充资料	本期金额	上期金额
无形资产摊销	11,856,103.70	12,312,389.42
长期待摊费用摊销	135,488.48	101,633.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	4,366,983.08	1,328,803.81
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	90,933,609.08	107,541,848.07
投资损失(收益以“-”号填列)	-18,804,333.71	-40,204,815.32
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-40,243,804.66	-293,153.07
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-236,211.13	-437,279.83
存货的减少(增加以“-”号填列)	303,585,222.68	443,600,917.33
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	58,395,661.52	-131,477,108.82
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-63,952,218.08	58,832,129.82
经营活动产生的现金流量净额	169,085,692.81	626,919,248.53
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	1,148,000,648.24	1,717,564,748.42
减: 现金的期初余额	1,289,626,896.08	1,647,516,890.58
现金及现金等价物净增加额	-141,626,247.84	70,047,857.84

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额:无。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额:无。

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	1,148,000,648.24	1,289,626,896.08
其中: 库存现金	535,645.73	625,637.07
可随时用于支付的银行存款	979,639,653.29	867,266,565.63
可随时用于支付的其他货币资金	167,825,349.22	422,434,693.38
三、期末现金及现金等价物余额	1,148,000,648.24	1,289,626,896.08

58、所有者权益变动表项目注释：无。

59、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项 目	期末账面价值	受限原因
应收票据	186,558,664.30	票据质押
固定资产	59,848,799.50	抵押借款
无形资产	154,943,580.68	抵押借款
应收账款	156,499,505.85	质押借款
合 计	557,850,550.33	--

注1：子公司山东锐驰机械有限公司以泰房权证泰字第160518号、泰房权证泰字第207536号房产和泰土国用【2007】第K-0034号土地使用权抵押借款40,000,000.00元。

注2：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400,000,000.00元。

注3：子公司山推楚天工程机械有限公司以应收账款156,499,505.85元质押借款155,000,000.00元。

60、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	130,107,693.12
其中：美元	16,127,743.13	6.1136	98,598,570.39
欧元	1,446,633.39	6.8699	9,938,226.76
港币	120,533.81	0.7886	95,052.96
日元	3,506,076.72	0.05005	175,479.14
兰特	10,804,420.41	0.5011	5,414,095.07
迪拉姆	8,949,287.62	1.6658	14,907,723.32
卢布	3,804,560.70	0.1107	421,164.87
新加坡元	15,198.64	4.5580	69,275.40
雷亚尔	73,133.11	1.9912	145,622.65
塞地	250,462.60	1.3674	342,482.56

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应收账款	--	--	698,639,772.13
其中：美元	100,115,381.19	6.1136	612,065,380.86
日 元			
迪拉姆	45,397,963.39	1.6658	75,623,927.42
兰 特	15,024,691.29	0.5011	7,528,531.99
卢 布	27,533,825.47	0.1107	3,047,994.48
塞 地	273,465.98	1.3674	373,973.38

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

重要境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
山推（香港）控股有限公司	香港	人民币	经营所处经济环境
佰润国际有限公司	香港	人民币	经营所处经济环境
山推南非公司	南非	美元	经营所处经济环境
山推迪拜公司	迪拜	迪拉姆	经营所处经济环境
山推北美公司	美国	美元	经营所处经济环境
山推新加坡公司	新加坡	新加坡元	经营所处经济环境
山推俄罗斯公司	俄罗斯	卢布	经营所处经济环境
山推巴西公司	巴西	雷亚尔	经营所处经济环境
山推加纳公司	加纳	塞地	经营所处经济环境

#### (六)合并范围的变更

- 1、非同一控制下企业合并:无。
- 2、同一控制下企业合并:无。
- 3、反向购买:无。
- 4、处置子公司:无。
- 5、其他原因的合并范围变动:本期新设立山东山推后市场服务有限公司。
- 6、其他:无。

(七)在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
山东山推工程机械进出口有限公司	山东济宁	山东济宁	商贸	100.00		设立
山东山推工程机械结构件有限公司	山东济宁	山东济宁	工业加工	60.00		设立
山东山推欧亚陀机械有限公司	山东济宁	山东济宁	工业加工	75.00		设立
山东山推工程机械事业园有限公司	山东济宁	山东济宁	工业加工	79.26		设立
山推铸钢有限公司	山东济宁	山东济宁	工业加工	70.00	30.00	设立
山推道路机械有限公司	山东济宁	山东济宁	工业加工	100.00		设立
山推投资有限公司	山东济宁	山东济宁	投资	100.00		设立
山推抚起（沈阳）销售有限公司	辽宁沈阳	辽宁沈阳	技术开发设计		100.00	设立
山推（香港）控股有限公司	香港	香港	商贸		100.00	设立
山推南非公司	南非	南非	商贸		100.00	设立
山推迪拜公司	迪拜	迪拜	商贸		100.00	设立
山推北美公司	美国	美国	商贸		100.00	设立
山推新加坡公司	新加坡	新加坡	商贸		100.00	设立
山推俄罗斯公司	俄罗斯	俄罗斯	商贸		100.00	设立
山推巴西公司	巴西	巴西	商贸		100.00	设立
山推加纳公司	加纳	加纳	商贸		100.00	设立
佰润国际有限公司	香港	香港	商贸		100.00	设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
山推究矿工程机械有限公司	新疆英吉沙县	新疆英吉沙县	工业生产		51.00	设立
武汉山推楚天成套设备有限公司	湖北武汉	湖北武汉	商贸		100.00	设立
山东锐驰机械有限公司	山东泰安	山东泰安	工业加工	51.02		同一控制下企业合并
山推楚天工程机械有限公司	湖北武汉	湖北武汉	工业加工	24.48	50.43	非同一控制下企业合并
山东山推物流有限公司	山东济宁	山东济宁	交通运输		100.00	非同一控制下企业合并
山推抚起机械有限公司	辽宁抚顺	辽宁抚顺	工业加工		70.00	非同一控制下企业合并
山东彩桥驾驶室有限公司	山东济宁	山东济宁	工业生产	75.00		非同一控制下企业合并
山推建友机械股份有限公司	山东济南	山东济南	工业生产		51.00	非同一控制下企业合并
山东山推后市场服务有限公司	山东济宁	山东济宁	商贸		100.00	设立

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
山东山推工程机械结构件有限公司	40.00	-7,146,274.63		19,426,301.84
山东山推欧亚陀机械有限公司	25.00	71,787.27		51,503,104.98
山东锐驰机械有限公司	48.98	-2,500,622.75		1,447,947.82
山推楚天工程机械有限公司	25.0966	-10,460,923.64		16,344,886.46
山推抚起机械有限公司	30.00	-7,061,205.82		23,229,862.00
山东彩桥驾驶室有限公司	25.00	-1,830,678.71		32,519,962.86
山推建友机械股份有限公司	49.00	-379,826.80		222,683,253.00

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山东山推工程机械结构件有限公司	191,784,111.82	107,518,718.38	299,302,830.20	250,737,075.59		250,737,075.59	204,100,390.05	112,526,892.94	316,627,282.99	250,148,970.38		250,148,970.38
山东山推欧亚陀机械有限公司	305,850,615.78	78,213,381.13	384,063,996.91	177,071,384.91	980,192.09	178,051,577.00	311,446,118.59	77,885,796.33	389,331,914.92	183,588,128.76	980,192.09	184,568,320.85
山东锐驰机械有限公司	85,979,330.45	68,585,012.75	154,564,343.20	143,957,328.90	7,650,812.14	151,608,141.04	82,190,757.48	72,767,775.83	154,958,533.31	139,422,483.27	7,670,812.14	147,093,295.41
山推楚天工程机械有限公司	648,836,663.45	385,132,448.88	1,033,969,112.33	968,841,220.65		968,841,220.65	674,708,119.00	379,160,382.63	1,053,868,501.63	947,167,262.68		947,167,262.68
山推抚起机械有限公司	256,850,018.26	544,886,301.13	801,736,319.39	230,926,279.43	493,377,166.63	724,303,446.06	294,228,621.55	497,439,716.61	791,668,338.16	195,559,112.13	495,138,999.97	690,698,112.10
山东彩桥驾驶室有限公司	140,431,672.91	32,507,249.23	172,938,922.14	42,859,070.70		42,859,070.70	139,207,680.31	34,572,274.68	173,779,954.99	36,414,518.92		36,414,518.92
山推建友机械股份有限公司	363,390,101.41	258,747,528.01	622,137,629.42	132,170,333.98	35,511,677.07	167,682,011.05	383,840,720.57	263,454,375.46	647,295,096.03	156,680,363.26	35,842,928.20	192,523,291.46

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山东山推工程机械结构件有限公司	103,466,756.45	-17,865,686.58	-17,865,686.58	-2,312,427.07	238,506,953.98	-2,886,312.27	-2,886,312.27	-25,573,300.36
山东山推欧亚陀机械有限公司	153,936,255.39	287,149.08	287,149.08	516,521.79	325,854,959.03	9,545,163.61	9,545,163.61	3,432,574.67
山东锐驰机械有限公司	13,775,248.99	-5,105,395.56	-5,105,395.56	-4,194,282.00	42,326,746.63	-3,522,905.40	-3,522,905.40	5,813,033.18
山推楚天工程机械有限公司	98,323,225.78	-41,682,632.87	-41,682,632.87	121,210,196.89	132,647,486.37	-66,612,350.23	-66,612,350.23	13,166,488.28
山推抚起机械有限公司	50,219,211.78	-23,537,352.73	-23,537,352.73	13,288,534.67	45,421,676.18	-23,381,554.20	-23,381,554.20	-67,501,998.30
山东彩桥驾驶室有限公司	24,306,676.73	-7,322,714.82	-7,322,714.82	-1,164,834.11	41,901,835.50	-3,197,629.77	-3,197,629.77	-8,537,227.52
山推建友机械股份有限公司	138,283,461.43	-775,156.73	-439,836.17	-30,255,731.03	178,860,119.39	6,598,416.89	7,316,879.05	16,681,854.29

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:无。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:无。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易:无。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
小松山推工程机械有限公司	山东济宁	山东济宁	工业生产	30.00		权益法核算的长期股权投资
山东重工集团财务有限公司	山东济南	山东济南	金融	20.00		权益法核算的长期股权投资
中航国际北京-山推(东非)公司	肯尼亚	肯尼亚	商贸	49.00		权益法核算的长期股权投资

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

项 目	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	小松山推工程机械 有限公司	山东重工集团财务 有限公司	中航国际北京-山推 (东非) 公司	小松山推工程机械 有限公司	山东重工集团财务 有限公司	中航国际北京-山推 (东非) 公司
流动资产	648,483,153.45	13,764,280,925.53	48,050,654.72	856,203,139.70	13,259,994,847.84	30,470,788.95
其中：现金和现金等价物	23,814,115.93	11,752,266,194.64	2,222,115.72	27,898,937.24	10,844,496,385.64	2,063,594.69
非流动资产	359,431,904.51	1,980,783,561.48	1,172,284.66	377,693,910.24	869,321,303.11	1,548,491.22
资产合计	1,007,915,057.96	15,745,064,487.01	49,222,939.38	1,233,897,049.94	14,129,316,150.95	32,019,280.17
流动负债	101,099,291.69	14,548,257,298.19	34,337,763.66	289,394,822.38	12,989,166,333.25	20,339,499.81
非流动负债	19,872,833.03			20,574,227.15		
负债合计	120,972,124.72	14,548,257,298.19	34,337,763.66	309,969,049.53	12,989,166,333.25	20,339,499.81
归属于母公司股东权益	886,942,933.24	1,196,807,188.82	14,885,175.72	923,928,000.41	1,140,149,817.70	11,736,808.56
按持股比例计算的净资产 份额	266,082,879.97	239,361,437.80	7,293,736.10	277,178,400.12	228,029,963.54	5,751,036.20
对合营企业权益投资的账 面价值	281,643,185.50	239,414,587.00	7,783,560.64	292,738,705.65	228,029,963.54	6,134,490.14
营业收入	611,924,221.61	116,710,681.81	38,223,933.10	1,468,694,921.71	111,873,929.53	35,506,367.75
财务费用	-1,641,479.49		2,101,167.48	2,643,842.01		452,957.84
所得税费用	4,119,742.73	18,974,372.43	681,772.19	23,279,035.32	20,335,237.60	
净利润	19,235,465.83	56,923,117.26	3,365,450.00	71,310,311.53	60,074,810.81	3,670,938.17
综合收益总额	19,235,465.83	56,923,117.26	3,365,450.00	71,310,311.53	60,074,810.81	3,670,938.17
本年度收到的来自合营企 业的股利	16,866,159.90			33,889,464.52		

- (3) 重要联营企业的主要财务信息:  适用  不适用
- (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息:  适用  不适用
- (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明  
 适用  不适用
- (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损:  适用  不适用
- (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺:  适用  不适用
- (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债:  适用  不适用

**4、重要的共同经营：无**

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益：无**

**6、其他：无**

**(八)与金融工具相关的风险**

本公司的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款和可供出售金融资产等，本公司的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款和应付债券等，各项金融工具的详细情况说明见本附注(五)的相关项目。本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。

**1、信用风险**

如果金融工具涉及的顾客或对方无法履行合同项下的义务对本公司造成的损失，即为信用风险。信用风险主要来自应收客户款项。应收账款和应收票据及其他应收款的账面值为本公司对于金融资产的最大信用风险。

**2、流动性风险**

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

**3、市场风险**

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。本公司面临的市场风险主要为外汇风险，外汇风险主要来源于以美元、迪拉姆、卢布等外币计价的金融工具，外币金融资产和金融负债折算成人民币的金额列示如(五)、60外币货币性项目所述。

**(九)公允价值的披露****1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 可供出售金融资产	6,183,971.68			6,183,971.68
(1) 权益工具投资	6,183,971.68			6,183,971.68
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

以证券交易市场2015年6月30日的收盘价作为确定依据

**3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息：无**

**4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息：无**

**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析：无**

**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策：无**

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因：无**

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、应付款项、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资等。

**9、其他：无**

**(十)关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	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
山东重工集团有限公司	山东济南	有限责任	30 亿	27.62%	27.62%

本企业最终控制方是山东省国有资产监督管理委员会。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注(七)在其他主体中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注(七)在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
小松山推工程机械有限公司	联营
山东重工集团财务有限公司	联营
中航国际北京-山推（东非）公司	联营

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山东山推机械有限公司	同属母公司
山重建机有限公司	同属母公司
潍柴动力股份有限公司	实际控制人附属企业
潍坊潍柴道依茨柴油机有限公司	实际控制人附属企业
潍柴动力（潍坊）备品资源有限公司	实际控制人附属企业
株洲湘火炬汽车灯具有限责任公司	实际控制人附属企业
山重融资租赁有限公司	同属母公司
山东山推胜方工程机械有限公司	实际控制人附属企业
山东潍柴进出口有限公司	实际控制人附属企业
潍柴重机股份有限公司	实际控制人附属企业
陕西重型汽车有限公司	实际控制人附属企业
潍柴动力（潍坊）铸锻有限公司	实际控制人附属企业
潍柴动力（青州）传控技术有限公司	实际控制人附属企业
山东重工印度有限公司	实际控制人附属企业

## 5、关联交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

## 采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	上期发生额
山东山推机械有限公司	采购商品	82,679,174.66	225,000,000.00	190,549,685.53
山重建机有限公司	采购商品	27,028,632.48	50,000,000.00	9,702,949.43
潍柴动力股份有限公司	采购商品	29,124,786.34	150,000,000.00	63,153,653.85
山东山推胜方工程机械有限公司	采购商品	3,486,343.85	15,000,000.00	11,052,173.68
潍坊潍柴道依茨柴油机有限公司	采购商品	1,006,410.25		864,102.56
株洲湘火炬汽车灯具有限责任公司	采购商品	239,800.85		337,036.19
陕西重型汽车有限公司	采购商品	-4,216,581.23	15,000,000.00	7,322,700.19
潍柴动力（青州）传控技术有限公司	采购商品	2,606,969.85		2,462,570.70
小松山推工程机械公司	采购商品	434,426.86		1,242,236.58
潍柴动力（潍坊）备品资源有限公司	采购商品			1,282.05

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东山推机械有限公司	销售商品	43,161,323.41	104,383,951.98
山重建机有限公司	销售商品	18,460,957.67	66,048,318.59
潍柴动力股份有限公司	销售商品	594,402.25	
山东山推胜方工程机械有限公司	销售商品	120,172.14	4,427,176.02
潍柴动力（青州）传控技术有限公司	销售商品	21,383.06	
山重融资租赁有限公司	销售商品	16,547,008.62	
小松山推工程机械有限公司	销售商品	70,505,534.88	152,430,539.13

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无。

(3) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁费	上期确认的 租赁费
山东山推机械 有限公司	济中国用(2002)080200002,03,05,06,07,09 号土地	2,500,000.00	2,500,000.00
	济中国用(2003)第 0802030153,155,157 号土地	1,000,000.00	1,000,000.00
	济中国用(2003)第 0802030159 号土地	230,000.00	230,000.00
	济中国用(2003)第 0802030156、158 号土地	240,000.00	240,000.00

(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) 关键管理人员报酬

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,188,420.00	3,204,618.00

(8) 其他关联交易

关联方存贷款业务情况

(1) 存放关联方的货币资金

单位：元

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	673,878,529.75	503,925,421.96
合 计		673,878,529.75	503,925,421.96

(2) 关联方贷款

单位：元

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	515,000,000.00	700,000,000.00
合 计		515,000,000.00	700,000,000.00

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	小松山推工程机械有限公司	6,477,081.60	323,854.08	180.56	9.03
应收账款	山东山推机械有限公司	720,900.00	36,045.00	1,299,624.11	64,981.21
应收账款	山重建机有限公司	113,564,531.12	9,542,053.19	114,374,639.17	7,466,719.70
应收账款	山东山推胜方工程机械有限公司	442,296.59	22,114.83	1,309,014.59	65,450.73
应收账款	山重融资租赁有限公司	19,360,000.00	968,000.00		
预付款项	山东山推机械有限公司	829,000.00		932,100.00	
预付款项	潍柴动力股份有限公司	273,201.00		8,163,277.50	0.00
预付款项	湖南株洲湘火炬汽车灯具有限公司			2,910.00	
预付款项	潍坊潍柴道依茨柴油机有限公司	243,994.00			0.00
其他应收款	山东山推机械有限公司	8,019,374.19	400,968.71	3,606,399.28	180,319.96

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	小松山推工程机械有限公司	27,723.39	122,736.65
应付账款	山东山推机械有限公司	46,789,597.41	63,179,040.48
应付账款	山重建机有限公司	19,213,036.32	4,459,973.03
应付账款	潍坊潍柴道依茨柴油机有限公司	303,123.00	81,630.00
应付账款	湖南株洲湘火炬汽车灯具有限公司	264,219.78	248,843.93
应付账款	山东山推胜方工程机械有限公司	14,957,186.60	6,091,973.63
应付账款	潍柴动力股份有限公司	6,771,759.48	
应付账款	陕西重型汽车有限公司	349,680.00	6,019,680.00
应付账款	潍柴动力（青州）传控技术有限公司	5,611,990.13	2,539,869.99
预收款项	山重融资租赁有限公司		5,113,168.00
预收款项	小松山推工程机械有限公司	5,768.53	5,768.53

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	山东山推机械有限公司	30,140.00	122,320.00
应付票据	陕西重型汽车有限公司		2,000,000.00

7、关联方承诺：无。

#### (十一)股份支付

- 1、股份支付总体情况：  适用  不适用
- 2、以权益结算的股份支付情况：  适用  不适用
- 3、以现金结算的股份支付情况：  适用  不适用
- 4、股份支付的修改、终止情况：  适用  不适用
- 5、其他：  适用  不适用

#### (十二)承诺及或有事项

##### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(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2015年6月30日止，各经销商按协议开出的未到期银行承兑汇票余额为132,588,467.46元，其中光大银行44,424,595.56元，交通银行16,479,000.00元，平安银行13,166,123.00元,华润银行58,518,748.90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2015年6月30日，该协议项下贷款余额104,113,773.91元。其中光大银行87,567,473.91元，中信银行16,546,300.00元。其中存在逾期余额4,837,844.30元，分别是光大银行存在逾期余额4,837,844.30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2015年6月30日，融资租赁业务余额407,694,846.28元。其中，山重融资租赁404,024,200.00元，招银租赁3,670,646.28元。其中存在逾期余额111,430,894.45元，分别是山重融资租赁存在逾期余额110,725,323.00元，招银租赁存在逾期余额705,571.45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2015年6月30日止，商业承兑汇票贴现额为74,900,000.00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2015年6月30日止，买方应付融资业务余额为63,900,400.00元。截止财务报告日尚未发生返还事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼：

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事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讼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》。

2014 年 12 月 31 日，公司收到山东省高级人民法院送达的就公司与山东省田庄煤矿发生财产损害赔偿纠纷一案的一审（2013）鲁民一初字第 22 号《民事判决书》。据判决书判定：1、山东省田庄煤矿于本判决生效之日起十日内赔偿山推股份土地重置价值损失人民币3,963.56万元；2、山东省田庄煤矿于本判决生效之日起十日内赔偿山推股份厂房等建筑物重建损失人民币17,330.17万元；3、山东省田庄煤矿于本判决生效之日起十日内赔偿山推股份停工停产损失人民币284.80万元；

公司于2015年1月26日收到山东省高级人民法院送达的山东省田庄煤矿所提交《民事上诉状》，山东省田庄煤矿不服山东省高级人民法院于2014年12月29日作出的（2013）鲁民一初字第22号《民事判决书》之判决结果，就公司与山东省田庄煤矿财产损害赔偿纠纷一案向最高人民法院提起上诉。

由于目前判决尚未生效，本案的最终结果和执行情况尚存在着不确定的因素，对本期利润或期后利润的影响具有不确定性。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他：无

#### (十三)资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项：无。

2、利润分配情况：无。

3、销售退回：无。

4、其他资产负债表日后事项说明：无。

#### (十四)其他重要事项

##### 1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法：无。

（2）未来适用法：无。

##### 2、债务重组

债务重组对象	债务重组方式	债务重组利得	债务重组损失
供应商	以资产（现金）清偿债务	5,730,756.74	
客户	以资产（现金）清偿债务		173,066.80
合计		5,730,756.74	173,066.80

注：本期债务重组方式全部为以资产（现金）清偿债务，无债务转为资本、债券转为股份，无或有应付、或有应收金额。

3、资产置换：无。

4、年金计划：无。

5、终止经营：无。

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司主营业务为工程机械制造，主要经营铲土运输机械、混凝土机械、压路机械及配件产品，公司从内部组织结构、管理要求、内部报告制度等方面无需设置经营分部，无需披露分部报告。

(2) 报告分部的财务信息：无。

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因：无。

(4) 其他说明：无。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项：无。

## (十五)母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款					
关联方组合	500,296,179.33	34.19			500,296,179.33
账龄分析法组合	962,845,751.73	65.81	80,243,409.70	8.33	882,602,342.03
组合小计	1,463,141,931.06	100	80,243,409.70	5.48	1,382,898,521.36
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,463,141,931.06	100	80,243,409.70	5.48	1,382,898,521.36

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款					
关联方组合	536,443,094.01	34.84			536,443,094.01
账龄分析法组合	1,003,426,246.44	65.16	70,206,019.04	7.00	933,220,227.40
组合小计	1,539,869,340.45	100	70,206,019.04	4.56	1,469,663,321.41
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,539,869,340.45	100	70,206,019.04	4.56	1,469,663,321.41

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，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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	818,517,408.72	40,922,584.60	5.00
1 至 2 年	90,361,573.37	13,554,236.01	15.00
2 至 3 年	22,598,773.00	6,779,631.90	30.00
3 年以上	26,457,502.31	14,076,462.86	53.20
3 至 4 年	23,631,796.63	11,815,898.32	50.00
4 至 5 年	2,825,705.68	2,260,564.54	80.00
5 年以上	4,910,494.33	4,910,494.33	100.00
合计	962,845,751.73	80,243,409.70	8.33

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额10,037,390.66元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
山东山推工程机械进出口有限公司	往来款	390,303,212.39	1 年以内	26.68	
山东山推工程机械结构件有限公司	往来款	97,295,716.64	1 年以内	6.65	
山重建机有限公司	往来款	93,470,441.28	1 年以内	6.39	7,437,348.70
第四名	往来款	55,439,760.54	1 年以内	3.79	2,771,988.03
第五名	往来款	34,801,379.30	1 年以内	2.38	1,740,068.97
合计	--	671,310,510.15	--	45.89	11,949,405.70

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款:无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:无

**2、其他应收款**

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款					
关联方组合	18,863,482.13	41.15			18,863,482.13
账龄分析法组合	45,844,465.06	70.85	14,531,845.36	31.70	31,312,619.70
组合小计	64,707,947.19	100	14,531,845.36	22.46	50,176,101.83
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	64,707,947.19	100	14,531,845.36	22.46	50,176,101.83

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					

2. 按组合计提坏账准备的其他应收款					
关联方组合	11,766,009.38	18.37			11,766,009.38
账龄分析法组合	52,290,560.15	81.63	14,503,519.24	27.74	37,787,040.91
组合小计	64,056,569.53	100	14,503,519.24	22.64	49,553,050.29
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	64,056,569.53	100	14,503,519.24	22.64	49,553,050.29

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	19,686,817.54	930,160.88	5.00
1至2年	9,556,890.71	1,433,533.61	15.00
2至3年	3,751,263.71	1,125,379.11	30.00
3年以上	5,227,676.76	3,420,955.42	65.44
3至4年	2,537,286.64	1,268,643.32	50.00
4至5年	2,690,390.12	2,152,312.10	80.00
5年以上	7,621,816.34	7,621,816.34	100.00
合计	45,844,465.06	14,531,845.36	31.70

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额28,326.12元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,083,599.85	1,124,202.80
保证金	759,507.00	1,028,525.00
押金	199,710.00	199,710.00
往来款及其他	62,665,130.34	61,704,131.73
合计	64,707,947.19	64,056,569.53

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
山东山推物流有限公司	往来款	10,728,157.30	1 年以内	16.58	
山东山推机械有限公司	往来款	7,484,365.52	1 年以内	11.57	374,218.28
山推抚起机械有限公司	往来款	1,954,786.65	1 年以内	3.02	
山东山推欧亚陀机械有限公司	往来款	1,127,187.01	1 年以内	1.74	
中铁物总国际招标有限公司	投标保证金	800,000.00	1-2 年	1.24	120,000.00
合 计	--	22,094,496.48	--	34.14	494,218.28

(6) 涉及政府补助的应收款项:无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:无

### 3、长期股权投资

单位：元

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,761,985,820.77		1,761,985,820.77	1,561,985,820.77		1,561,985,820.77
对联营、合营企业投资	521,057,772.50		521,057,772.50	520,768,669.19		520,768,669.19
合 计	2,283,043,593.27		2,283,043,593.27	2,082,754,489.96		2,082,754,489.96

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山东山推工程机械进出口有限公司	202,061,500.00	200,000,000.00		402,061,500.00		
山东山推工程机械结构件有限公司	25,200,000.00			25,200,000.00		
山东山推工程机械事业园有限公司	30,119,200.00			30,119,200.00		
山东山推欧亚陀机械有限公司	21,585,100.00			21,585,100.00		
山推铸钢有限公司	56,599,200.00			56,599,200.00		
山推楚天工程机械有限公司	127,375,000.00			127,375,000.00		
山推道路机械有限公司	162,000,033.40			162,000,033.40		
山东锐驰机械有限公司	30,672,106.36			30,672,106.36		
山推投资有限公司	785,500,000.00			785,500,000.00		
山东彩桥驾驶室有限公司	120,873,681.01			120,873,681.01		
合 计	1,561,985,820.77	200,000,000.00		1,761,985,820.77		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其 他		
一、合营企业											
二、联营企业											
小松山推工程机械有限公司	292,738,705.65			5,770,639.75			16,866,159.90			281,643,185.50	
山东重工集团财务有限公司	228,029,963.54			11,384,623.46						239,414,587.00	
小 计	520,768,669.19			17,155,263.21			16,866,159.90			521,057,772.50	
合 计	520,768,669.19			17,155,263.21			16,866,159.90			521,057,772.50	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,321,067,774.62	1,282,284,846.34	2,582,866,445.28	2,186,714,157.40
其他业务	250,265,110.76	233,778,175.44	918,122,288.03	867,162,849.44
合 计	1,571,332,885.38	1,516,063,021.78	3,500,988,733.31	3,053,877,006.84

## 5、投资收益

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	17,155,263.21	33,408,055.62
合 计	17,155,263.21	33,408,055.62

## 6、其他

## (十六)补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项 目	金 额
非流动资产处置损益	-4,366,983.08
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
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）	9,577,874.63
债务重组损益	5,557,689.94
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	205,283.30
减：所得税影响额	1,973,396.92
少数股东权益影响额	604,012.48
合 计	8,396,455.39

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

□ 适用 √ 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

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(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	-7.79%	-0.2459	-0.2459
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.00%	-0.2527	-0.2527

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称： 适用  不适用

4、其他：无

## 第十节 备查文件目录

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

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

董事长：张秀文

山推工程机械股份有限公司董事会

二〇一五年八月二十九日

## 合并资产负债表

编制单位：山推工程机械股份有限公司

2015 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(五)1	1,331,784,360.82	1,395,124,358.64
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	(五)2	368,077,855.18	386,003,072.67
应收账款	(五)3	2,180,909,846.44	2,189,344,296.52
预付款项	(五)4	241,999,702.65	379,494,770.86
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(五)5	126,145,778.38	141,273,229.18
存货	(五)6	1,827,931,197.38	2,129,268,726.54
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(五)7	70,942,455.45	109,015,151.55
流动资产合计		6,147,791,196.30	6,729,523,605.96
非流动资产：			
可供出售金融资产	(五)8	213,648,587.12	201,734,217.60
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(五)11	528,841,333.14	526,903,159.33
投资性房地产	(五)12	22,344,775.48	23,611,478.50
固定资产	(五)13	2,307,055,907.71	2,400,148,546.27
在建工程	(五)14	500,854,441.15	428,201,912.30
工程物资			
固定资产清理	(五)15	71,511,137.43	71,511,137.43
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(五)16	686,093,959.98	696,807,884.16
开发支出			
商誉	(五)17	16,534,302.70	16,534,302.70
长期待摊费用	(五)18	713,024.24	802,945.56
递延所得税资产	(五)19	155,233,715.01	114,989,910.35
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,502,831,183.96	4,481,245,494.20
资产总计		10,650,622,380.26	11,210,769,100.16

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

2015 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	(五)20	1,271,771,200.00	1,484,715,040.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	(五)21	667,212,850.31	750,717,850.00
应付账款	(五)22	1,805,513,912.53	1,700,901,139.45
预收款项	(五)23	181,085,805.68	172,870,888.20
应付职工薪酬	(五)24	49,447,262.01	70,896,471.13
应交税费	(五)25	17,234,606.11	19,992,222.08
应付利息	(五)26	51,586,493.73	66,376,235.14
应付股利	(五)27	1,505,451.47	1,505,451.47
其他应付款	(五)28	142,837,896.61	145,143,712.26
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	(五)29	1,000,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		5,188,195,478.45	4,413,119,009.73
非流动负债：			
长期借款	(五)31	400,000,000.00	400,000,000.00
应付债券	(五)32	500,000,000.00	1,500,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	(五)34	183,952,072.98	183,952,072.98
专项应付款	(五)35	36,871,201.51	33,801,201.51
预计负债	(五)36	12,552,457.49	14,037,180.40
递延收益	(五)37	137,334,459.13	135,482,739.76
递延所得税负债	(五)19	20,862,125.86	21,098,336.99
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,291,572,316.97	2,288,371,531.64
负债合计		6,479,767,795.42	6,701,490,541.37
所有者权益：			
实收资本（或股本）	(五)38	1,240,787,611.00	1,240,787,611.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(五)39	1,191,135,266.76	1,191,135,266.76
减：库存股			
其他综合收益	(五)41	-40,093,417.96	-34,171,327.86
专项储备	(五)42	17,261,963.41	15,848,581.67
盈余公积	(五)43	397,552,609.09	397,552,609.09
未分配利润	(五)44	957,445,108.40	1,262,602,979.58
归属于母公司所有者权益合计		3,764,089,140.70	4,073,755,720.24
少数股东权益		406,765,444.14	435,522,838.55
所有者权益合计		4,170,854,584.84	4,509,278,558.79
负债和所有者权益总计		10,650,622,380.26	11,210,769,100.16

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

2015 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,026,901,165.01	1,048,984,180.40
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		259,341,146.27	340,340,448.67
应收账款	(十五)1	1,382,898,521.36	1,469,663,321.41
预付款项		809,497,052.16	728,597,697.53
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(十五)2	50,176,101.83	49,553,050.29
存货		884,665,374.62	1,084,782,688.09
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		105,981,010.55	132,471,331.73
流动资产合计		4,519,460,371.80	4,854,392,718.12
非流动资产：			
可供出售金融资产		183,842,320.00	183,208,720.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十五)3	2,283,043,593.27	2,082,754,489.96
投资性房地产		22,344,775.48	23,611,478.50
固定资产		1,334,537,094.41	1,404,906,325.36
在建工程		257,470,941.26	242,425,881.56
工程物资			
固定资产清理		71,511,137.43	71,511,137.43
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		176,458,164.14	180,551,293.83
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		100,562,170.86	60,983,149.43
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,429,770,196.85	4,249,952,476.07
资产总计		8,949,230,568.65	9,104,345,194.19

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

2015 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		700,000,000.00	600,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		427,038,650.31	564,250,000.00
应付账款		1,354,304,784.13	1,272,802,997.66
预收款项		43,151,541.73	27,454,156.72
应付职工薪酬		30,151,948.70	44,500,185.14
应交税费		9,663,737.54	7,295,198.98
应付利息		48,615,576.28	60,640,131.08
应付股利		1,118,697.87	1,118,697.87
其他应付款		224,232,657.22	218,370,633.28
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		1,000,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		3,838,277,593.78	2,796,432,000.73
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		500,000,000.00	1,500,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		161,222,677.54	161,222,677.54
专项应付款		36,871,201.51	33,801,201.51
预计负债		13,630,000.00	13,630,000.00
递延收益		41,878,333.34	38,216,666.67
递延所得税负债		468,840.00	373,800.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		754,071,052.39	1,747,244,345.72
负债合计		4,592,348,646.17	4,543,676,346.45
所有者权益：			
实收资本（或股本）		1,240,787,611.00	1,240,787,611.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,191,982,542.75	1,191,982,542.75
减：库存股			
其他综合收益		2,656,760.00	2,118,200.00
专项储备		5,616,564.11	4,492,383.02
盈余公积		397,552,609.09	397,552,609.09
未分配利润		1,518,285,835.53	1,723,735,501.88
所有者权益合计		4,356,881,922.48	4,560,668,847.74
负债和所有者权益总计		8,949,230,568.65	9,104,345,194.19

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

2015 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	(五)45	2,288,135,079.16	4,541,845,064.58
减：营业成本	(五)45	2,146,407,958.07	3,911,750,013.89
营业税金及附加	(五)46	9,565,893.50	14,998,551.33
销售费用	(五)47	148,675,288.68	211,780,462.91
管理费用	(五)48	275,518,489.47	302,452,518.41
财务费用	(五)49	86,965,595.59	108,048,076.71
资产减值损失	(五)50	25,657,421.16	13,497,391.85
加：公允价值变动收益			
投资收益	(五)51	18,804,333.71	40,204,815.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		18,804,333.71	35,206,815.32
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-385,851,233.60	19,522,864.80
加：营业外收入	(五)52	16,405,289.36	44,522,288.39
其中：非流动资产处置利得		483,158.35	616,289.55
减：营业外支出	(五)53	5,431,424.57	2,565,774.09
其中：非流动资产处置损失		4,850,141.43	1,945,093.36
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-374,877,368.81	61,479,379.10
减：所得税费用	(五)54	-40,382,650.50	23,625,053.40
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-334,494,718.31	37,854,325.70
其中：归属于母公司所有者的净利润		-305,157,871.18	59,047,941.34
少数股东损益		-29,336,847.13	-21,193,615.64
五、其他综合收益的税后净额		-5,757,783.04	-2,604,342.81
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-5,922,090.10	-2,608,906.89
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-5,922,090.10	-2,608,906.89
1. 权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		709,573.50	19,710.38
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		-6,631,663.60	-2,628,617.27
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		164,307.06	4,564.08
六、综合收益总额		-340,252,501.35	35,249,982.89
归属母公司所有者的综合收益总额		-311,079,961.28	56,439,034.45
归属于少数股东的综合收益总额		-29,172,540.07	-21,189,051.56
七、每股收益			
（一）基本每股收益	(十六)2	-0.2459	0.0476
（二）稀释每股收益		-0.2459	0.0476

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

2015 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	(十五)4	1,571,332,885.38	3,500,988,733.31
减：营业成本	(十五)4	1,516,063,021.78	3,053,877,006.84
营业税金及附加		6,795,536.47	10,509,155.77
销售费用		70,020,277.88	117,426,934.93
管理费用		183,921,619.75	193,980,124.87
财务费用		54,431,338.68	62,752,319.90
资产减值损失		10,065,716.78	6,115,458.19
加：公允价值变动收益			
投资收益	(十五)5	17,155,263.21	33,408,055.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		17,155,263.21	33,408,055.62
二、营业利润		-252,809,362.75	89,735,788.43
加：营业外收入		11,896,701.04	33,681,156.00
其中：非流动资产处置利得		85,470.09	80,111.12
减：营业外支出		4,116,026.07	1,919,015.38
其中：非流动资产处置损失		4,063,786.07	1,409,224.14
三、利润总额		-245,028,687.78	121,497,929.05
减：所得税费用		-39,579,021.43	17,199,070.62
四、净利润		-205,449,666.35	104,298,858.43
五、其他综合收益的税后净额		538,560.00	14,960.00
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		538,560.00	14,960.00
1. 权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		538,560.00	14,960.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-204,911,106.35	104,313,818.43
七、每股收益			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

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

2015 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
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		2,374,540,431.34	3,068,468,725.56
收到的税费返还		78,059,925.90	111,295,727.62
收到其他与经营活动有关的现金	(五)56	39,898,277.28	44,272,160.14
经营活动现金流入小计		2,492,498,634.52	3,224,036,613.32
购买商品、接受劳务支付的现金		1,731,648,516.35	1,837,623,368.87
支付给职工以及为职工支付的现金		305,498,947.63	387,329,958.36
支付的各项税费		74,754,560.49	135,236,067.21
支付其他与经营活动有关的现金	(五)56	211,510,917.24	236,927,970.35
经营活动现金流出小计		2,323,412,941.71	2,597,117,364.79
经营活动产生的现金流量净额		169,085,692.81	626,919,248.53
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		16,866,159.90	38,887,464.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		865,239.84	14,713,008.60
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)56	9,070,000.00	1,430,000.00
投资活动现金流入小计		26,801,399.74	55,030,473.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,036,247.39	116,673,918.43
投资支付的现金		10,833,675.44	
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)56		
投资活动现金流出小计		23,869,922.83	116,673,918.43
投资活动产生的现金流量净额		2,931,476.91	-61,643,445.31
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		891,998,000.00	1,190,788,447.22
收到其他与筹资活动有关的现金	(五)56		
筹资活动现金流入小计		891,998,000.00	1,190,788,447.22
偿还债务支付的现金		1,104,715,040.03	1,562,814,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		101,488,433.96	124,535,036.93
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)56		
筹资活动现金流出小计		1,206,203,473.99	1,687,349,036.93
筹资活动产生的现金流量净额		-314,205,473.99	-496,560,589.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		562,056.43	1,332,644.33
五、现金及现金等价物净增加额		-141,626,247.84	70,047,857.84
加：期初现金及现金等价物余额		1,289,626,896.08	1,647,516,890.58
六、期末现金及现金等价物余额		1,148,000,648.24	1,717,564,748.42

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

2015 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,836,186,277.99	2,561,540,309.40
收到的税费返还		46,440.41	
收到其他与经营活动有关的现金		22,883,406.00	34,891,028.51
经营活动现金流入小计		1,859,116,124.40	2,596,431,337.91
购买商品、接受劳务支付的现金		1,426,227,899.78	1,240,041,882.41
支付给职工以及为职工支付的现金		202,052,071.16	210,508,556.60
支付的各项税费		31,176,294.09	82,282,355.58
支付其他与经营活动有关的现金		77,054,771.95	90,657,725.83
经营活动现金流出小计		1,736,511,036.98	1,623,490,520.42
经营活动产生的现金流量净额		122,605,087.42	972,940,817.49
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		16,866,159.90	33,889,464.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		450,509.84	341,322.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		109,070,000.00	1,430,000.00
投资活动现金流入小计		126,386,669.74	35,660,786.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,352,447.55	102,421,856.27
投资支付的现金		200,000,000.00	
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		100,000,000.00	50,000,000.00
投资活动现金流出小计		304,352,447.55	152,421,856.27
投资活动产生的现金流量净额		-177,965,777.81	-116,761,069.75
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		400,000,000.00	220,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		400,000,000.00	220,000,000.00
偿还债务支付的现金		300,000,000.00	780,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		66,722,325.00	83,877,529.24
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		366,722,325.00	863,877,529.24
筹资活动产生的现金流量净额		33,277,675.00	-643,877,529.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-22,083,015.39	212,302,218.50
加：期初现金及现金等价物余额		977,915,277.84	1,157,218,713.02
六、期末现金及现金等价物余额		955,832,262.45	1,369,520,931.52

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并股东权益变动表

编制单位：山推工程机械股份有限公司

2015 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	本 期													
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	1,240,787,611.00				1,191,135,266.76		-34,171,327.86	15,848,581.67	397,552,609.09	1,262,602,979.58		4,073,755,720.24	435,522,838.55	4,509,278,558.79
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年初余额	1,240,787,611.00				1,191,135,266.76		-34,171,327.86	15,848,581.67	397,552,609.09	1,262,602,979.58		4,073,755,720.24	435,522,838.55	4,509,278,558.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-5,922,090.10	1,413,381.74		-305,157,871.18		-309,666,579.54	-28,757,394.41	-338,423,973.95
（一）综合收益总额							-5,922,090.10			-305,157,871.18		-311,079,961.28	-29,172,540.07	-340,252,501.35
（二）股东投入和减少资本														
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 对股东的分配														
3. 其他														
（四）股东权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
（五）专项储备								1,413,381.74				1,413,381.74	415,145.66	1,828,527.40
1. 本期提取								7,343,978.09				7,343,978.09	1,208,871.89	8,552,849.98
2. 本期使用								5,930,596.35				5,930,596.35	793,726.23	6,724,322.58
（六）其他														
四、本期期末余额	1,240,787,611.00				1,191,135,266.76		-40,093,417.96	17,261,963.41	397,552,609.09	957,445,108.40		3,764,089,140.70	406,765,444.14	4,170,854,584.84

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并股东权益变动表

编制单位：山推工程机械股份有限公司

2015 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	上 期													
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	1,240,787,611.00				1,191,215,870.58		-24,505,827.71	7,581,288.55	380,079,418.25	1,448,981,419.88		4,244,139,780.55	519,808,330.91	4,763,948,111.46
加：会计政策变更					-916,944.23		916,944.23			-215,336,596.21		-215,336,596.21	-12,877,168.79	-228,213,765.00
前期差错更正														
其他														
二、本年初余额	1,240,787,611.00				1,190,298,926.35		-23,588,883.48	7,581,288.55	380,079,418.25	1,233,644,823.67		4,028,803,184.34	506,931,162.12	4,535,734,346.46
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					836,340.41		-10,582,444.38	8,267,293.12	17,473,190.84	28,958,155.91		44,952,535.90	-71,408,323.57	-26,455,787.67
(一)综合收益总额							-10,582,444.38			46,431,346.75		35,848,902.37	-73,981,034.85	-38,132,132.48
(二)股东投入和减少资本					282.20							282.20		282.20
1.股东投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他					282.20							282.20		282.20
(三)利润分配									17,473,190.84	-17,473,190.84				
1.提取盈余公积									17,473,190.84	-17,473,190.84				
2.对股东的分配														
3.其他														
(四)股东权益内部结转														
1.资本公积转增资本(或股本)														
2.盈余公积转增资本(或股本)														
3.盈余公积弥补亏损														
4.其他														
(五)专项储备								8,267,293.12				8,267,293.12	2,572,711.28	10,840,004.40
1.本期提取								19,241,370.88				19,241,370.88	4,021,014.50	23,262,385.38
2.本期使用								10,974,077.76				10,974,077.76	1,448,303.22	12,422,380.98
(六)其他					836,058.21							836,058.21		
四、本期期末余额	1,240,787,611.00				1,191,135,266.76		-34,171,327.86	15,848,581.67	397,552,609.09	1,262,602,979.58		4,073,755,720.24	435,522,838.55	4,509,278,558.79

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司股东权益变动表

编制单位：山推工程机械股份有限公司

2015 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	本 期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收 益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年年末余额	1,240,787,611.00				1,191,982,542.75		2,118,200.00	4,492,383.02	397,552,609.09	1,723,735,501.88	4,560,668,847.74
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	1,240,787,611.00				1,191,982,542.75		2,118,200.00	4,492,383.02	397,552,609.09	1,723,735,501.88	4,560,668,847.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							538,560.00	1,124,181.09		-205,449,666.35	-203,786,925.26
（一）综合收益总额							538,560.00			-205,449,666.35	-204,911,106.35
（二）股东投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对股东的分配											
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备								1,124,181.09			1,124,181.09
1. 本期提取								3,569,254.92			3,569,254.92
2. 本期使用								2,445,073.83			2,445,073.83
（六）其他											
四、本期期末余额	1,240,787,611.00				1,191,982,542.75		2,656,760.00	5,616,564.11	397,552,609.09	1,518,285,835.53	4,356,881,922.48

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司股东权益变动表

编制单位：山推工程机械股份有限公司

2015 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	上 期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	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
加：会计政策变更					-1,011,160.00		1,011,160.00			-201,459,046.88	-201,459,046.88
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	1,240,787,611.00				1,191,982,260.55		1,011,160.00	1,019,491.77	380,079,418.25	1,566,476,784.30	4,381,356,725.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					282.20		1,107,040.00	3,472,891.25	17,473,190.84	157,258,717.58	179,312,121.87
（一）综合收益总额							1,107,040.00			174,731,908.42	175,838,948.42
（二）股东投入和减少资本					282.20						282.20
1. 股东投入的普通股					282.20						282.20
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									17,473,190.84	-17,473,190.84	
1. 提取盈余公积									17,473,190.84	-17,473,190.84	
2. 对股东的分配											
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备								3,472,891.25			3,472,891.25
1. 本期提取								7,878,399.59			7,878,399.59
2. 本期使用								4,405,508.34			4,405,508.34
（六）其他											
四、本期期末余额	1,240,787,611.00				1,191,982,542.75		2,118,200.00	4,492,383.02	397,552,609.09	1,723,735,501.88	4,560,668,847.74

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：