山推工程机械股份有限公司

2015 年年度报告

SHANTUI

价值引领 共赢未来

（000680）

二〇一六年四月

目 录

第一节 重要提示和释义 1
第二节 公司简介和主要财务指标 3
第三节 公司业务概要 7
第四节 管理层讨论与分析 11
第五节 重要事项 30
第六节 股份变动及股东情况 46
第七节 优先股相关情况 50
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 51
第九节 公司治理 60
第十节 财务报告 67
第十一节 备查文件目录 149

山推工程机械股份有限公司
2015 年年度报告

第一节 重要提示和释义

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

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

3、公司董事吴汝江因工作原因，未能出席本次董事会，书面委托董事唐国庆就本次会议议题代为行使表决权。

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

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

6、公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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、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、公司股东大会	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 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	山推股份	股票代码	000680
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山推工程机械股份有限公司		
公司的中文简称	山推股份		
公司的外文名称	ShantuiConstructionMachineryCo.,LTD.		
公司的外文名称缩写	SHANTUI		
公司的法定代表人	张秀文		
注册地址	山东省济宁市高新区 327 国道 58 号		
注册地址的邮政编码	272073		
办公地址	山东省济宁市高新区 327 国道 58 号		
办公地址的邮政编码	272073		
公司网址	http://www.shantui.com		
电子信箱	shantui@shantui.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓　名	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、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

组织机构代码	统一社会信用代码91370000165936413 6
公司上市以来主营业务的变化情况	报告期内无变更
历次控股股东的变更情况	报告期内无变更

五、其他有关资料

1、公司聘请的会计师事务所

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

2、公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

□ 适用 √ 不适用

3、公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

□ 适用 √ 不适用

六、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	2015 年	2014 年	本年比上年增减(%)	2013 年
营业收入（元）	3,770,740,548.52	7,269,453,451.46	-48.13	10,135,371,014.82
归属于上市公司股东的净利润（元）	-875,521,757.56	46,431,346.75	-1,985.63	-410,043,675.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-884,180,638.56	-7,915,672.39	-11,070.00	-451,622,427.02
经营活动产生的现金流量净额（元）	249,741,255.27	578,116,984.80	-56.80	336,889,753.64
基本每股收益（元/股）	-0.7056	0.0374	-1,986.63	-0.3496
稀释每股收益（元/股）	-0.7056	0.0374	-1,986.63	-0.3496
加权平均净资产收益率（%）	-24.08	1.15	下降了25.23个百分点	-10.28
项　　目	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减(%)	2013 年末
总资产（元）	9,398,845,308.24	11,210,769,100.16	-16.16	12,622,354,097.78
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,179,849,152.39	4,073,755,720.24	-21.94	4,028,803,184.34

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
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	-0.7056

3、是否存在公司债

□ 是 √ 否

七、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

八、分季度主要财务指标

单位：元

项　　目	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,202,812,225.82	1,085,322,853.34	781,642,721.60	700,962,747.76
归属于上市公司股东的净利润	-68,683,479.99	-236,474,391.19	-157,111,192.37	-413,252,694.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-74,894,738.87	-238,659,587.70	-158,904,265.69	-411,722,046.30
经营活动产生的现金流量净额	-88,077,240.80	257,162,933.61	10,072,062.16	70,583,500.30

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□ 是 √ 否

九、非经常性损益项目及金额

单位：元

项　目	2015 年	2014 年	2013 年
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-11,408,344.17	-2,691,640.91	1,218,422.32
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	27,726,984.23	43,493,598.62	28,994,598.83
债务重组损益	-1,434,691.67	26,558,620.41	14,358,211.50
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-761,706.32	983,103.68	6,122,835.81
减：所得税影响额	2,034,010.91	9,999,394.38	7,730,952.00
少数股东权益影响额（税后）	3,429,350.16	3,997,268.28	1,384,364.74
合　计	8,658,881.00	54,347,019.14	41,578,751.72

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司主要从事建筑工程机械、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，主营业务收入以生产销售推土机、压路机、混凝土机械、装载机等主机产品及履带底盘系统、传动部件等核心零部件产品为主。主要经营模式为，根据市场预测及合理库存，动态安排生产任务，由相关生产部门组织生产。产品销售方面，采取主机产品以代理制为主、零部件销售以向工程机械主机厂商配套和代理销售相结合的销售模式。

公司所处行业属工程机械整机、配件制造业，是投资驱动型行业，行业发展景气具有周期性，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。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
在建工程	较年初减少 43.92%，主要是在建工程项目达到使用条件转资。
其他非流动资产	较期初增加 0.99 亿元，主要是子公司山推抚起工程预付款转入。
应收票据	较年初减少 44.41%，主要是销售规模下降，导致应收票据减少。
预付款项	较年初减少 37.71%，主要是子公司山推抚起预付账款中的工程预付款转入其他非流动资产。

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

公司经过多年经营积累，其品牌影响力、产品质量、技术研发实力、主营产品在行业内均具备了较强的竞争力，并具有广泛的营销网络和优良的售后服务体系，核心部件如履带底盘系统、传动部件系列等也得到国内外知名主机厂家的一致认可。公司拥有现代化的厂房设施以及与之配套的先进生产设备，并搭建了一流的质量管理体系和技术服务平台，拥有强大的自主研发和创新能力，生产效率高，质量管控优良，能够及时为客户提供安全的、优质的产品，加之稳定的核心管理团队具有丰富的管理经验，使公司在行业内具备了较强的综合竞争实力和优势。

1、品牌优势

经过三十多年的发展，公司已成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，开展系列营销、工业之旅，不断丰富品牌传播手段及途径等措施，使山推品牌及产品竞争力持续增强。报告期内，公司 SD16PLUS 推土机在“中国工程机械 TOP50 产品评选”中赢得行业最高奖“金手指”奖；在中国工业论坛中，公司入选“中国工业企业品牌竞争力评价表彰企业”，公司 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，公司上榜全球工程机械制造商 50 强排行榜，公司推土机 2015 年综合市场占有率达到 61.72%，稳居国内行业首位，进一步巩固了公司在行业的品牌优势。

2、产品质量优势

公司自 1997 年通过 ISO9001 质量管理体系认证以来，每年均能顺利通过复审，并于 2010 年开始策划并独创了基于 ISO9001 和山推 30 余年良好质量文化而形成的 SQS（山推质量管理系统），经过几年的建设和完善，SQS 项目已经融入到公司日常的质量管理活动中。为保持产品质量始终稳定可靠，报告期内，公司持续完善质量管理体系，强化质量提升项目，优化制造过程，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；开展“定点”、“定项”支援方式，提高配套产品质量；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水平奠定了基础。

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以履带底盘总成、双变产品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，在产品数字技术、智能技术方面走在国内工程机械领域的前沿。目前公司已拥有各类有效专利755项，拥有著作权10项。

报告期内，公司成功开发了全球首台燃气型推土机、无人驾驶推土机等 13 款新型

智能产品，部分产品已获得欧盟和北美认证，进一步丰富了海外产品型谱；公司共完成产品升级换代 26 项，其中以“国Ⅲ发动机升级”、全液压全新产品、“-5 型全新产品”为主的推土机 14 项，压路机、平地机、摊铺机等道路机械产品 12 项。完成变速箱技术升级、混凝土机械减速机替代进口及开发配套潜孔钻机为主 3 项整体底盘。公司新增专利申请 85 项，专利授权 86 项，其中发明专利 27 项，实用新型 55 项，外观 4 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优势

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 100 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 多家海外代理商。报告期内，为拓展互联网销售模式，建立“山推 E 家”电子商务平台；通过优化代理商结构，针对公司新市场、新产品不断拓展销售渠道，公司海外销售网络逐步由发展中国家向发达国家延伸，海外市场布局更趋于合理。

公司售后服务始终秉承“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。报告期内，公司深入开展“客户关爱行”活动，在操作、保养和维修等方面为用户设计个性化方案，极大地提升了用户满意度。同时，调整服务政策，增加质保期内服务次数，积极推行“精细化管理”，建立“服务专家”认证体系，组建了山推“服务专家”队伍，推进“特殊机型服务小组”等定制服务模式，搭建三大海外服务区域体系，极大增强了用户对公司产品的信任，提高了用户对山推品牌的忠诚度，进一步强化了公司优良的全球售后服务优势。

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,自公司成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。经过多年的技术沉淀和经典传承，公司拥有完善的零部件研发体系和国际一流的工艺装备及制造技术，通过精湛的感应热处理工艺技术、先进的数值分析技术，利用三坐标检测平台、大型数控加工中心、完善的理化检测平台、模拟实验室以及详实的野外测试等手段，公司核心零部件产品质量、研发技术逐年提高，产业链不断向上游延伸，已实现对国内外主要工程机械厂商配套，在工程机械配件领域已具备一定的影响力，获得了众多国内外知名主机制造商的认可。已形成集工程机械底盘件、传

动部件、结构件等工程机械核心部件为一体的“黄金产业链”。

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和主机核心竞争力。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厂家的要求。

凭借上述品牌影响力、产品质量、技术实力等诸多优势，2015 年，公司推土机、压路机、装载机、混凝土机械等多种设备参与了锡林浩特抗震救灾及“十个全覆盖”工程、深圳滑坡事件抢险救灾、沙漠治理、京新高速公路项目、肯尼亚蒙内项目、阿根廷大坝项目等国内外重大工程项目建设。报告期内，公司继续保持和强化上述优势，未发生重大变化。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

2015 年，世界工业生产低速增长，贸易持续低迷，发达国家经济复苏缓慢，新兴经济体增速进一步回落，全球经济整体复苏疲弱乏力。国内经济增速回落，固定资产投资大幅下降，工程机械市场需求持续低迷、使得产能过剩的工程机械行业竞争更加激烈，2015 年也成为工程机械行业近十年来最为艰难的一年，面临着巨大的生存危机，整个行业陷入困境。面对 2015 年持续恶化的市场环境，公司紧紧围绕“勇于改革•大胆创新 为公司持续健康发展而努力奋斗”的任务目标，以“改革创新”为主导思想，强化市场营销，大胆试行电商模式；持续加大技术创新力度，整机研发实现突破、核心零部件产品稳步升级；深化体制机制改革，积极试点岗位薪酬改革；创新提高管理效能，深化降本工作，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。

报告期内，实现营业收入 37.71 亿元，比去年同期减少 48.13%，实现营业利润-9.62 亿元，实现归属于母公司所有者的净利润-8.76 亿元，均比上年同期大幅减少。

二、主营业务分析

1、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	3,770,740,548.52	7,269,453,451.46	-48.13	因固定资产投资增速持续放缓，工程机械市场需求持续低迷，公司产品销售量下降。
营业成本	3,588,153,646.67	6,193,913,380.86	-42.07	
销售费用	302,048,509.09	372,471,890.19	-18.91	
管理费用	566,979,729.17	571,114,521.24	-0.72	
财务费用	132,565,614.05	195,354,359.93	-32.14	为了优化资本结构，归还部分银行借款，贷款规模降低，利息支出减少及汇兑损失减少。
所得税费用	20,174,647.36	40,999,069.25	-50.79	2015 年年度经营产生亏损，所得税费用减少
研发投入	171,210,889.46	260,246,433.56	-34.21	受市场形势及公司经营下滑，公司研发投入减少。

项　目	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	249,741,255.27	578,116,984.80	-56.80	主要是营业收入大幅减少，销售回款减少
投资活动产生的现金流量净额	11,620,529.28	13,057,733.04	-11.01	
筹资活动产生的现金流量净额	-591,711,389.28	-951,042,943.19	37.78	为降低财务费用，取得借款、偿还银行借款较去年同期减少。
现金及现金等价物净增加额	-320,106,812.87	-357,889,994.50	10.56	

公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动

□ 适用 √ 不适用

公司报告期业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动。

2、收入与成本

(1)营业收入构成

单位：元

项　目	2015 年		2014 年		同比增减 (%)
	金额	占营业收入比重(%)	金额	占营业收入比重(%)	
营业收入合计	3,770,740,548.52	100	7,269,453,451.46	100	-48.13
1、主营业务收入	3,264,914,645.28	86.59	5,643,460,426.54	77.63	-42.15
分行业					
工业产品销售	2,888,040,799.71	76.59	5,327,275,705.32	73.28	-45.79
商业产品销售	376,873,845.57	10.00	316,184,721.22	4.35	19.19
分产品					
铲土运输机械	1,354,285,736.29	35.92	2,932,014,708.55	40.33	-53.81
混凝土机械	402,319,410.02	10.67	482,549,295.35	6.64	-16.63
压路机械	224,709,247.62	5.96	411,809,054.46	5.66	-45.43
配件及其他	1,283,600,251.35	34.04	1,817,087,368.18	25.00	-29.36
分地区					
国内片区	3,731,490,095.69	98.96	6,909,487,894.16	95.05	-45.99
国外片区	804,556,676.76	21.34	1,197,009,021.50	16.47	-32.79
内部抵销数	-1,271,132,127.17	-33.71	-2,463,036,489.12	-33.88	48.39
2、其他业务收入	505,825,903.24	13.41	1,625,993,024.92	22.37	-68.89

(2)占公司营业收入或营业利润10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

项　　目	主营营业收入（元）	主营营业成本（元）	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减（%）
1、主营业务收入	3,264,914,645.28	3,128,585,326.95	4.18	-42.15	-32.98	下降 13.10 个百分点
分行业						
工业产品销售	2,888,040,799.71	2,784,544,534.67	3.58	-45.79	-36.48	下降 14.12 个百分点
商业产品销售	376,873,845.57	344,040,792.28	8.71	19.19	20.97	下降 1.34 个百分点
分产品						
铲土运输机械	1,354,285,736.29	1,234,917,278.51	8.81	-53.81	-47.39	下降 11.13 个百分点
混凝土机械	402,319,410.02	362,858,519.69	9.81	-16.63	-15.97	下降 0.70 个百分点
压路机械	224,709,247.62	214,885,380.71	4.37	-45.43	-41.57	下降 7.78 个百分点
配件及其他	1,283,600,251.35	1,315,924,148.04	-2.52	-29.36	-13.84	下降 18.47 个百分点
分地区						
国内片区	3,731,490,095.69	3,674,909,440.77	1.52	-45.99	-39.68	下降 10.32 个百分点
国外片区	804,556,676.76	736,180,418.18	8.50	-32.79	-29.85	下降 3.83 个百分点
内部抵销数	-1,271,132,127.17	-1,282,504,532.00	-0.89	48.39	48.14	下降 0.49 个百分点
2、其他业务收入	505,825,903.24	459,568,319.72	9.14	-68.89	-69.87	上升 2.96 个百分点

毛利率变化的原因说明:因市场需求减弱，产量减少，产品成本由于固定成本分摊增加而导致产品毛利率下降。

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近1年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3)公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

产品分类	项　目	单位	2015 年	2014 年	同比增减(%)
推土机械	销售量	台	2,019	4,644	-56.52
	生产量	台	1,726	4,614	-62.59
	库存量	台	185	478	-61.30
压路机械	销售量	台	638	1,343	-52.49
	生产量	台	632	1,228	-48.53
	库存量	台	139	145	-4.14
混凝土机械	销售量	台	531	808	-34.28
	生产量	台	456	726	-37.19
	库存量	台	78	153	-49.02

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

2015年度，受国家宏观经济政策影响，工程机械市场需求减弱，公司推土机械、压路机械和混凝土机械销售量分别减少了56.52%、52.49%和34.28%，生产量分别减少了62.59%、48.53%和37.19%，同时报告期内公司加大了推土机械和混凝土机械库存消化力度，库存量分别较去年同期减少61.30%和49.02%。

(4)公司已签订的重大销售合同截止本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5)主营营业成本构成

行业分类	项　　目	2015 年		2014 年		同比增减(%)
		金额(元)	占主营营业成本比重(%)	金额(元)	占主营营业成本比重(%)	
工业产品	材料费	2,233,741,084.29	80.22	3,646,046,961.29	83.17	-38.74
	燃料	75,407,217.21	2.71	121,169,310.22	2.76	-37.77
	人工成本	148,991,928.30	5.35	155,124,765.32	3.54	-3.95
	制造费用及其他	326,404,304.87	11.72	461,688,375.61	10.53	-29.30
商业产品		344,040,792.28	100	284,390,751.77	100	20.97

(6)报告期内合并范围是否发生变动

√适用 □ 不适用

与上年同期相比，本期新增合并单位1家，为2015年4月新成立山东山推后市场服务有限公司；减少合并单位1家，为山东锐驰机械有限公司，系由于其他投资方对其增资而导致本公司持股比例下降，从而丧失控制权但能施加重大影响，不再纳入本公司合并范围。

(7)公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8)主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	470,075,609.66
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	12.47

公司前5大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	第一名	108,554,077.54	2.88

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
2	小松山推工程机械有限公司	107,043,301.90	2.84
3	第三名	90,573,715.62	2.40
4	第四名	83,014,433.33	2.20
5	第五名	80,890,081.26	2.15
合　计		470,075,609.66	12.47

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	559,866,398.57
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	15.60

公司前5名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	第一名	207,630,105.47	5.79
2	山东沃林重工机械有限公司	105,178,179.13	2.93
3	第三名	88,761,523.53	2.47
4	第四名	80,924,152.43	2.26
5	第五名	77,372,438.02	2.16
合　计		559,866,398.57	15.60

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比变动(%)	重大变动说明
销售费用	302,048,509.09	372,471,890.19	-18.91	由于产品销售量减少，与销量相关的运输费、销售服务费相应降低。
管理费用	566,979,729.17	571,114,521.24	-0.72	
财务费用	132,565,614.05	195,354,359.93	-32.14	为了优化资本结构，归还部分银行借款，贷款规模降低，利息支出减少及汇兑损失减少。

4、研发投入

公司在“以市场需求和技术进步为原则，以实际开发能力为基础，以提供能够实现市场销售的产品为目标”的产品开发方针指导下，以推土机、装载机、混凝土机械、道路机械、消防机械和工程机械零部件业务单元为战略目标，通过创建国家级研发平台，不断增强研发能力，推进各项产品技术升级。研究开发了推土机“-5型”换代产品，国Ⅲ发动机升级产品、全液压推土机，大力开发压路机、铣刨机等全新产品；通过开发模块化传动系统、润滑履带，掌握高端核心技术，提升主机的整体性能，提升主机核心竞争力；通过提升产品可靠性、智能化程度和环保节能水平进行产品技术升级，进一步巩固了公司产品市场竞争优势和行业领先地位。

2015年研发投入17,121.09万元，占公司2015年经审计归属于母公司的净资产和营业收入比例分别为5.38%和4.54%。

公司研发投入情况

项　　目	2015 年	2014 年	变动比例(%)
研发人员数量（人）	1,175	1,224	-4.00
研发人员数量占比（%）	16.46	15.77	增加 0.69 个百分点
研发投入金额（元）	171,210,889.46	260,246,433.56	-34.21
研发投入占营业收入比例（%）	4.54	3.58	增加 0.96 个百分点
研发投入资本化的金额（元）	0	0	0
资本化研发投入占研发投入的比例（%）	0	0	0

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

近两年专利数情况

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项　目	2015 年	2014 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	4,398,099,194.73	5,841,517,564.15	-24.71
经营活动现金流出小计	4,148,357,939.46	5,263,400,579.35	-21.18
经营活动产生的现金流量净额	249,741,255.27	578,116,984.80	-56.80
投资活动现金流入小计	98,857,303.45	85,626,805.44	15.45
投资活动现金流出小计	87,236,774.17	72,569,072.40	20.21

项　目	2015 年	2014 年	同比增减（%）
投资活动产生的现金流量净额	11,620,529.28	13,057,733.04	-11.01
筹资活动现金流入小计	1,784,424,435.41	2,615,767,950.40	-31.78
筹资活动现金流出小计	2,376,135,824.69	3,566,810,893.59	-33.38
筹资活动产生的现金流量净额	-591,711,389.28	-951,042,943.19	37.78
现金及现金等价物净增加额	-320,106,812.87	-357,889,994.50	10.56

(1)相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

①经营活动产生的现金净流量为24,974.13万元，比上年同期减少32,837.57万元，主要是营业收入大幅减少，销售回款减少。

②投资活动产生的现金净流量为1,162.05万元，比上年同期减少143.72万元，主要是比去年同期相比取得的投资收益减少、对外投资支付增加。

③筹资活动产生的现金净流量为-59,171.14 万元，比上年同期增加 35,933.16 万元，主要是与去年同期相比银行借款减少。

(2)报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√适用 □不适用

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的主要原因为报告期内加强两金管控，资金占用降低；计提资产减值准备及固定资产折旧与摊销。

三、非主营业务构成情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项 目	金　额	占利润总额比例(%)	形成原因说明	是否具有可持续性
资产减值	170,319,174.34	17.97	部分产品出现成本高于可变现净值的情况，计提了存货跌价准备；应收款项计提了坏账准备；誉计提了商誉减值准备。	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

项　目	2015 年末		2014 年末		比重增减（%）	重大变动说明
	金额（元）	占总资产比例(%)	金额（元）	占总资产比例(%)		
货币资金	1,069,107,632.01	11.37	1,395,124,358.64	12.44	减少 1.07 个百分点	为优化资本结构，减少借款利息支出，偿还部分银行借款。
应收账款	1,773,636,338.87	18.87	2,189,344,296.52	19.53	减少 0.66 个百分点	销售规模下降，导致应收账款减少。
存货	1,520,159,838.59	16.17	2,129,268,726.54	18.99	减少 2.82 个百分点	为了减少资金占用，合理安排生产，库存商品降低。
预付款项	236,382,053.14	2.52	379,494,770.86	3.39	减少 0.87 个百分点	主要是子公司山推抚起预付账款中的工程预付款转入其他非流动资产。
投资性房地产	21,078,072.44	0.22	23,611,478.50	0.21	增加 0.01 个百分点	
长期股权投资	539,624,939.69	5.74	526,903,159.33	4.70	增加 1.04 个百分点	
固定资产	2,368,321,306.32	25.20	2,400,148,546.27	21.41	增加 3.79 个百分点	主要是抚起项目、履带底盘提高产能项目等项目转资。
在建工程	240,122,108.53	2.55	428,201,912.30	3.82	减少 1.27 个百分点	主要是在建工程项目达到使用条件转资。
其他非流动资产	99,247,579.95	1.06	0	0	增加 1.06 个百分点	子公司山推抚起工程预付款转入。
短期借款	1,189,797,627.90	12.66	1,484,715,040.00	13.24	减少 0.58 个百分点	为了优化资本，偿还部分银行借款。
长期借款	358,040,000.00	3.81	400,000,000.00	3.57	增加 0.24 个百分点	子公司山推抚起归还借款。

2、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
可供出售金融资产	5,103,277.60	-270,173.52	-177,393.37				4,833,104.08
上述合计	5,103,277.60	-270,173.52	-177,393.37				4,833,104.08
金融负债							

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

五、投资状况分析

1、总体情况

报告期内公司无对外投资事项。

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、金融资产投资

(1)证券投资情况

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	601328	交通银行	865,672.00	公允价值计量	5,103,277.60	-270,173.52	3,967,432.08	0.00	0.00	202,630.14	4,833,104.08	可供出售金融资产	投资
期末持有的其他证券投资				--								--	--
合　计			865,672.00	--	5,103,277.60	-270,173.52	3,967,432.08	0.00	0.00	202,630.14	4,833,104.08	--	--

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；

(2)衍生品投资情况

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

公司经中国证券监督管理委员会《关于核准山推工程机械股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]873号）核准，于2013年8月向控股股东山东重工集团有限公司非公开发行A股股票102,040,816股，发行价格3.92元/股，募集资金总额为399,999,998.72元，扣除与发行有关的费用后，募集资金净额为390,402,756.52元。大信会计师事务所（特殊普通合伙）进行验资，并出具了大信验字[2013]第3-00026号验资报告。

截至2015年8月5日，公司存放在中国工商银行股份有限公司济宁分行募集资金专户中的募集资金已按计划全部使用完毕，结余利息转入公司自有资金账户。经与保荐机构海通证券股份有限公司、中国工商银行股份有限公司济宁分行商议，依据《募集资金三方监管协议》，公司于2015年7月30日对上述募集资金专户办理了注销手续。募资资金具体使用情况详见2015年4月25日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的编号为2015-020号的公告《山推工程机械股份有限公司2014年度募集资金存放与使

用情况的专项报告》，募集资金专户注销情况详见2015年8月5日披露的编号为2015-034号的公告《山推工程机械股份有限公司关于注销募集资金专户的公告》。

六、重大资产和股权出售

1、公司报告期末未出售重大资产

2、公司报告期末未出售重大股权

七、主要控股参股公司分析

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	80,347.80	79,547.80	-	0.12	0.09
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 68.65	50,000	88,927.16	-5,256.37	12,946.06	-16,048.35	-15,952.05
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	76,343.84	2,500.77	10,562.77	-8,404.49	-7,636.41
4	山推道路机械有限公司	王文超	子公司	制造业	筑路压实机械及配件的研发、生产、销售、租赁、维修及技术咨询服务	100	16,200	37,451.04	5,923.16	24,204.78	-2,747.26	-2,672.44
5	山推铸钢有限公司	张　民	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	8,085.3960	7,695.90	5,219.66	5,379.35	-2,364.42	-2,286.40
6	山东山推工程机械结构件有限公司	张　民	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	25,904.16	506.93	15,726.97	-4,644.29	-6,234.53
7	山东山推工程机械事业园有限公司	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	5,454.83	5,308.99	7,773.98	-32.55	-26.21
8	山东山推欧亚陀机械有限公司	刘兆允	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	38,247.03	19,678.37	22,586.39	-898.60	-848.75
9	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	7,294.55	3,110.94	9,262.88	-111.59	2.13
10	山东彩桥驾驶室有限公司	张　民	子公司	制造业	工程机械驾驶室、地板架总成和板金件喷涂	100	1,419.70	13,656.48	9,030.38	3,459.16	-1,619.82	-1,670.47

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
11	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	5,977.42	5,822.13	46.88	-93.55	-7.44
12	山推建友机械股份有限公司	孙甲利	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	62,861.63	44,415.52	25,511.04	-1,616.17	-1,081.29
13	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	118,903.40	27,267.78	111,785.90	-606.48	-1,779.33
14	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、回收及技术咨询服务。	间接 100	500	499.07	468.87	-	-31.17	-31.13
15	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	434,565.47	99,977.11	32,299.83	5,595.45	4,123.63
16	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	102,817.55	85,681.83	106,783.61	-700.41	-1,088.92
17	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	1,629,794.39	118,711.16	29,348.83	15,155.11	11,359.20
18	山东锐驰机械有限公司	徐龙桥	参股公司	制造业	工程机械油缸	12.264	7,314	17,392.44	2,484.99	1,952.91	-2,295.79	-2,070.86

主要控股参股公司情况说明：受工程机械行业下滑，市场低迷的影响，报告期内，公司主要控股子公司出现全线亏损，其中山推楚天、山推抚起、山推结构件分别亏损1.59亿元、0.76亿元、0.62亿元，主要原因为销售规模较小，产销量不足，单位产品固定成本分摊较高，难以实现盈亏平衡；另外山推楚天由于产品结构调整，本期计提存货跌价准备7,259万元，山推抚起计提应收款项坏账准备1,861万元。

报告期内取得和处置子公司的情况

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
山东山推后市场服务有限公司	货币出资	尚未对公司整体生产和业绩产生明显影响
山东锐驰机械有限公司	其他投资方对其增资而导致本公司持股比例下降	山东锐驰机械有限公司的资产规模、收入状况及盈利情况占公司的比重较小，该项交易不会对公司财务状况及经营成果产生重大影响

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

1、公司所处行业的未来发展趋势及机遇

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

2016 年是“十三五”规划实施的开局之年，同时也是《中国制造 2025》战略有序推进的关键一年。近年来，受外部的经济形势以及市场环境的影响，工程机械行业继续呈现中低速发展态势，全行业面临着巨大的挑战，但国家各项政策的提出以及国内工程机械企业产业链的逐步完善，给工程机械企业渡过难关增加了信心，加上我国发展潜力大、韧性大、回旋余地大，《2016 年政府工作报告》指出：“我国基础设施和民生领域有许多短板，产业亟需改造升级，有效投资仍有很大空间。今年要启动一批“十三五”规划重大项目。完成铁路投资 8,000 亿元以上、公路投资 1.65 万亿元，再开工 20 项重大水利工程，建设水电核电、特高压输电、智能电网、油气管网、城市轨道交通等重大项目，国外方面，扎实推进“一带一路”建设，扩大国际产能合作，推动装备、技术、标准、服务走出去，打造中国制造金字品牌”。国家出台的一系列稳增长的政策措施和相关举措将拉动经济发展，将有利于工程机械行业的发展。

同时，围绕“一带一路”规划设立的亚投行和丝绸基金等机构将成为其沿线的基建项目开发融资的重要平台。“一带一路”战略规划在推动区域经济一体化、欧亚大陆经济融合的同时将逐步解决我国行业产能过剩、资源过度集中、区域经济发展不平衡等问题并将有效拉动出口、提高固定资产投资增速。长期来看，在区域经济互联互通等多项利好政策的刺激下，宏观经济仍将持续向好，也将利好我国的工程机械行业的发展。

但我们也要清醒的看到，经过三十多年的粗放型经济高速增长，中国制造业存在产能严重过剩的问题，受增长速度换挡期、结构调整阵痛期和前期刺激政策消化期的

“三期”叠加影响，国内固定资产投资将继续维持稳中略降的态势，随着人口红利的消失，中国制造业成本优势也在削弱。中国制造要实现产能过剩的转型和增长结构的调整，也不是在短期内就能实现的，这需要一个“凤凰涅槃、破茧成蝶”的漫长痛苦过程。而短期内，国内经济进入新常态，去产能、去库存和去杠杆“三碰头”，增长动能不足，存在明显的下行压力。国内经济短期内看不到回暖的动力，“产能过剩、市场疲软、投资回落、出口不振”等问题都不支持经济反弹。世界经济疲弱态势依旧，仍处在国际金融危机后的深度调整过程中，整体增长格局分化的态势将延续。

总体看，目前我国宏观经济增速放缓、海外需求低迷，基础设施投资需求平稳，下游需求增长仍然乏力，工程机械行业步入深度调整阶段，但面对未来，在一带一路战略、区域开发、京津冀协同发展、长江经济带打造以及由此派生出的高铁、公路基础设施建设推动下，仍拥有广阔而巨大的发展空间。

2、公司面临的行业竞争格局

近年来，随着国家经济结构调整，工程机械产品市场需求出现了下滑，在产能过剩，产品同质化严重的背景下，部分厂家为抢夺市场份额，甚至以不惜破坏有序的市场环境为代价，采取无原则的恶意竞争手段，给市场秩序带来了极大的破坏。从竞争对手来看，传统竞争对手市场占比逐渐被挤占，有些企业业务重心转移，土方产品被弱化，工厂几近处于停产状态，以整顿消化库存车为主，市场占有率出现下滑。新进入者来势汹汹，通过大批量产品投放试用，优惠灵活的商务政策，逐渐提高并稳定的产品质量，市场渗透较快。

另外，国外市场方面，在行业产能过剩，需求趋于理性和调整的背景下，工程机械市场上也遇到了业内门槛低、无秩序、追求短期利益及非理性竞争的现象，在海外市场企业间展开低价竞争，导致行业整体盈利水平下降。一些企业过度关注“走出去”的数量，通过低价竞争获得市场份额，使得我国产品在海外市场的利润率逐步降低。

就山推而言，推土机属于技术壁垒较强的产品，公司经过 30 多年的发展，以绝对优势领先行业其他生产商。根据行业机构的统计，目前世界上主要有卡特彼勒、小松、山推股份、约翰迪尔、纽荷兰等五家有影响力的推土机制造商，公司是继卡特彼勒、小松之后又一个产品系列齐全、市场分布广泛的推土机制造商。因此，公司在海外市场发展的主要竞争对手为卡特彼勒与小松。

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

经过多年的经营积累，山推推土机在产品质量、市场知名度、用户口碑等各方面所存在的强大品牌优势，继续维持了行业领军态势。截至2015年，公司主营的推土机产品连续13年实现销售收入、销售台量、市场占有率、出口额、利润等“五个第一”，稳居行业首位。

3、公司未来的战略发展规划

公司“十三五”发展战略思路为“强主业、抓效益、练内功、走出去”

强主业：坚定不移的以推土机、装载机、压路机等主机产品和液力传动、履带底盘等核心零部件为核心业务，持续开展产品结构调整、业务结构调整、市场结构调整，实现优化资源配置，强化核心竞争力；

抓效益：围绕运营质量、产品质量、服务质量的提升，实现以规模增长向效益增长的转变，继续不断的提升盈利能力，坚定不移地向质量型、效益型企业发展；

练内功：围绕产品价值形成过程和价值实现过程，建立精益的管理体制和机制，持续保持企业的肌体健康，让企业的各项指标健康安全起来、让整体运行高效起来；

走出去：加快“一带一路”市场布局，以国际化的视野和思维不断提升公司国际竞争实力，实现产品国际化、市场国际化、品牌国际化。

公司为实现未来发展战略，积极拓宽融资渠道。2016 年公司计划投资 3.17 亿元，该部分资金需求主要依靠销售产品的资金回笼和债务融资来满足。

4、公司 2016 年经营计划

2016 年经营目标：营业收入 41.34 亿元，其中海外收入 11.23 亿元。

5、公司 2016 年主要做好以下工作：

(1)打好市场开拓的攻坚战：开源创收作为首要任务，将优势资源聚焦在推土机、道路机械、装载机以及核心零部件上，以“市场占有率、增长率”为重点，调整业务结构，推进产品多元化，进一步扩展服务、配件等后市场协同效应；优化销售渠道，加大代理商的优胜劣汰考核力度；采取普遍性与个性化相结合的商务政策，调度代理商的积极性，实施项目制营销，大力发展“山推 E 家”电商平台，建立用户导向型销售模式和需求驱动型的商业模式；确保国内、国际市场同比增长,合力打好市场开拓攻坚战。

(2)打好提升研发能力和质量水平的攻坚战：根据市场需求，着力开发多型号全液

压推土机、燃气型推土机等新产品，引领行业技术水平；进一步完善推土机智能化技术升级，利用研究总院智能化控制平台，实现智能化控制技术向装载机、压路机等产品转移，以满足高端客户特殊市场需求；完成 50 种履带、轮系总成、国Ⅲ发动机变矩器、整体底盘等核心零部件的新产品开发及试制；固化新产品的关键零部件和关键工序质量，持续推进重点质量改进项目和全员质量改善，强化各生产单位质量管控，继续开展董事长质量奖评选活动，进一步提高公司质量精细管理水平。

(3)打好降本增效攻坚战：拓展降本空间，深挖内部潜力。从源头上优化设计，优化产品结构；推广新技术、新材料，从生产组织上优化工艺布局和流程；严格控制开支，树立轻资产经营理念，加快盘活资产步伐，实现资产最优配置；进一步强化财务管理职能，深挖成本费用；持续完善成本价格管理体系，推进公司二级成本核算制度；进一步提升采购管理水平，通过多种方式实现采购降本目标。

(4)打好深化改革攻坚战：进一步精简机构、减少层级，实施组织瘦身；加大对亏损企业的专项治理力度；遵循组织结构设置与经济规模匹配原则，实现人员优化调整落地,推进薪酬体系统一和晋升通道的畅通；建立内控缺陷与风险整改流程，采取月度调度分析等措施加强内部风险管控；通过加强代理商队伍和债权管理以及开展供应商提升项目、推行战略供应商账期付款等措施提高对外风险管控水平。

6、影响公司未来发展战略和经营目标的风险因素

(1)宏观政策调整的风险

目前世界经济进入低增长、低膨胀阶段，发达经济体复苏乏力，新兴市场经济体增速下滑，国内经济维持“中高速”增长的新常态，内外部环境更趋复杂。公司所属的工程机械行业与宏观经济周期密切相关，基建项目、货币政策等收紧，将会直接导致工程机械行业需求量下降。

对策：公司将密切关注国家宏观经济政策及市场走势，跟踪政策导向，提前预防和布局，进行适应性调整。继续巩固推土机的龙头地位，加大研发技术投入力度，以“2016 改革攻坚年”为契机，开源创收，降本增效，巩固核心业务优势，进一步提升盈利能力和核心竞争力，增强公司抵御宏观政策风险能力。

(2)市场竞争加剧风险

当前工程机械行业面临严峻的产能过剩，市场需求持续降低，产品同质化严重，

经济的全球化和社会的信息化，使得竞争对手强势布局，部分企业强势低价或低商务条件强占市场份额，市场竞争日益激烈。而随着客户需求日趋多样化，国内市场国际化竞争的残酷局面也给工程机械行业带来新技术、新工艺的挑战。

对策：公司紧紧围绕 2016 年的经营主题，提升公司研发能力，着力开发满足市场需要、具有引领行业技术水平的全液压系列推土机、无人驾驶推土机、新能源推土机、国III发动机升级产品等新产品，实现公司推土机的升级换代及公司产品的差异化；改善制造工艺水平，建立信息化质量管理平台，进一步提高公司产品质量水平；开展“匠工精品 至诚体验”营销活动，向用户展示并推广公司近期取得的研发成果、全新系列产品以及为用户“定制”的全生命周期服务等，以提高营销专业性、提升服务满意度和品牌影响力；采取普遍性和个性化相结合的销售政策，创新商业模式，调动代理商的积极性，加强公司品牌建设力度，使得山推产品在行业的竞争中始终处于优势地位。

(3)公司开拓新业务的风险

目前，公司主机产品结构中仍以推土机、核心零部件为主，新产品发展缓慢，尤其是工程机械市场需求低迷，产品销量不断降低，固定成本居高不下，新业务盈利能力下降，很难形成较强市场竞争力。

对策：在巩固传统产品优势的同时，将重心向大马力推土机、全液压推土机以及其他战略性主机产品转移，推进产品多元化，努力扩展服务、配件等后市场协同效应，全力提升主机产品附加值；加快道路机械转型升级；在重点区域优先配置资源，以点带面巩固装载机扎根工程；进一步完善工程站、搅拌楼、登高平台消防车等产品的设计、试制，加快研发符合市场需求的高环保性砂石分离机，争取尽快实现市场竞争力。同时，加快亏损企业专项治理工作，加大瘦身力度，盘活资产，提高效益。

(4)汇率风险

随着公司国际业务的不断发展，国际化进程的进一步深入，海外子公司销售体系日益完善，受国际收支及外汇储备、政治局势及人民币汇率走势不确定性的影响，公司以非人民币结算的销售收入和以非人民币计价的资产存在一定的汇兑风险。

对策：公司将加快回收货款，缩短货款回收期、采用稳妥的国际贸易结算方式以及采用信用保险等避险工具保障出口收汇安全，另外通过加强贸易融资、合同约定以及外汇存款管理等措施，降低汇率变动带来的贸易风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015 年 01 月 06 日	电话沟通	个人	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	电话沟通	个人	公司与田庄煤矿诉讼进展情况
2015 年 01 月 16 日	电话沟通	个人	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	电话沟通	个人	公司与田庄煤矿诉讼进展情况
2015 年 02 月 06 日	电话沟通	个人	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	电话沟通	个人	公司生产经营情况以及公司海外经营情况
2015 年 03 月 05 日	实地调研	机构	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。（详见 2015 年 3 月 6 日在深交所互动易平台披露的投资者关系活动记录表）
2015 年 03 月 11 日	电话沟通	个人	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	电话沟通	个人	公司国内外市场状况
2015 年 04 月 30 日	电话沟通	个人	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	电话沟通	个人	公司目前生产经营情况
2015 年 05 月 15 日	电话沟通	个人	公司产品销售情况和 2015 年工作重点
2015 年 05 月 22 日	电话沟通	个人	公司国外市场情况
2015 年 06 月 03 日	电话沟通	个人	公司产品销售情况
2015 年 06 月 11 日	电话沟通	个人	公司国内外市场销售情况
2015 年 06 月 25 日	电话沟通	个人	公司经营情况及工程机械海外市场形势
2015 年 7 月 9 日	电话沟通	个人	公司生产经营状况
2015 年 7 月 13 日	电话沟通	个人	公司生产经营状况及公司维护股价稳定方案事宜
2015 年 7 月 15 日	电话沟通	个人	公司产品国内外市场情况
2015 年 7 月 28 日	电话沟通	个人	公司田庄煤矿诉讼事件进展情况
2015 年 8 月 31 日	电话沟通	个人	公司 2015 年上半年公司生产经营情况
2015 年 9 月 11 日	电话沟通	个人	工程机械行业发展状况
2015 年 9 月 17 日	电话沟通	个人	公司生产经营情况
2015 年 9 月 28 日	电话沟通	个人	公司海外业务发展情况
2015 年 10 月 9 日	电话沟通	个人	公司生产经营情况
2015 年 10 月 16 日	电话沟通	个人	公司 2015 年前三季度经营情况
2015 年 10 月 27 日	电话沟通	个人	公司产品海外销售情况
2015 年 11 月 3 日	电话沟通	个人	工程机械行业形势

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015 年 11 月 20 日	电话沟通	个人	欧亚经济委员会发布的反倾销调查立案公告对公司推土机产品销售的影响
2015 年 11 月 27 日	电话沟通	个人	国家"一带一路"政策对公司的影响
2015 年 12 月 2 日	电话沟通	个人	公司重大诉讼进展情况
2015 年 12 月 16 日	电话沟通	个人	公司主营业务产品国内外销售情况
2015 年 12 月 25 日	电话沟通	个人	公司生产经营情况
接待次数			33
接待机构数量			1
接待个人数量			32
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息			否

2、报告期末至披露日期间接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016 年 01 月 08 日	电话沟通	个人	公司生产经营情况
2016 年 01 月 19 日	电话沟通	个人	公司产品情况及公司发展战略
2016 年 01 月 28 日	电话沟通	个人	公司海外销售情况
2016 年 02 月 03 日	电话沟通	个人	公司 2015 年度经营情况
2016 年 02 月 18 日	电话沟通	个人	公司 2015 年度经营情况及公司发展战略
2016 年 02 月 25 日	电话沟通	个人	工程机械行业情况
2016 年 03 月 9 日	电话沟通	个人	公司生产经营情况
2016 年 03 月 17 日	电话沟通	个人	公司产品国内外市场销售情况
2016 年 03 月 23 日	电话沟通	个人	公司生产经营情况
接待次数			9
接待机构数量			0
接待个人数量			9
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息			否

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

1、报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

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

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

2、公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

(1)2013年公司利润分配方案为：因2013年度公司利润出现亏损，为保证公司有较为稳定的现金流，维持公司的持续健康发展，结合公司生产经营、投资的实际情况，公司2013年度未进行利润分配，也未进行资本公积金转增股本。

(2)2014年公司利润分配方案为：在目前工程机械市场持续低迷情况下，为保证公司有较为稳定的现金流，维持公司的持续健康发展，结合公司2014年度盈利情况及2015年的生产经营、投资的实际情况，公司2014年度未进行利润分配，也未进行资本公积金转增股本。

(3)2015年公司利润分配预案为：因2015年度公司利润出现亏损，为保证公司有较为稳定的现金流，维持公司的持续健康发展，结合公司2016年生产经营、投资的实际情况，拟定公司2015年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

3、公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例（%）
2015 年	0.00	-875,521,757.56	0.00	0.00	0.00
2014 年	0.00	46,431,346.75	0.00	0.00	0.00
2013 年	0.00	-410,043,675.30	0.00	0.00	0.00

4、公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

□ 适用 √ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用

因 2015 年度公司利润出现亏损，为保证公司有较为稳定的现金流，维持公司的持续健康发展，结合公司 2016 年生产经营、投资的实际情况，拟定公司 2015 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

(1)2013 年，公司在实施非公开发行方案时，控股股东山东重工集团有限公司（以下简称“山东重工集团”）对本次非公开发行做出如下承诺：

①避免同业竞争承诺

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

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

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

如违反上述任何承诺，将赔偿山推股份因此遭受的一切经济损失。

上述承诺一经作出，即不可撤销，且持续有效，直至本公司不再成为山推股份的

主要股东和对山推股份拥有控制权的关联方为止。

②股份锁定承诺

2013 年 8 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。

(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。

截止目前，控股股东山东重工集团在承诺期内严格履行了上述承诺事项。

(3)为促进公司持续、稳定、健康发展和维护公司股东特别是中小投资者的利益，努力提振市场信心，公司控股股东山东重工集团、公司董事、监事及高级管理人员均承诺从 2015 年 7 月 10 日起 6 个月内不减持所持本公司股票，并严格履行了该承诺。

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

□ 适用 √ 不适用

四、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

□ 适用 √ 不适用

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的情况。

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

□ 适用 √ 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

1、会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

财政部于 2015 年 11 月 4 日发布了《企业会计准则解释第 7 号》。本公司根据企业会计准则解释第 7 号规定重新厘定了相关会计政策，并采用追溯调整法，对母公司

2015 年度比较财务报表进行重述。

根据《会计准则解释第 7 号》规定，投资方因其他投资方对其子公司增资而导致本投资方持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，投资方应当在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。该调整对合并财务报表无影响。

上述会计政策变更，影响母公司比较财务报表相关项目如下表：

单位：元

财务报表项目	2014 年 12 月 31 日/2014 年度	
	变更前	变更后
长期股权投资	2,082,754,489.96	2,076,346,234.60
资本公积	1,191,982,542.75	1,192,040,856.87
盈余公积	397,552,609.09	396,905,952.15
未分配利润	1,723,735,501.88	1,717,915,589.34
投资收益	73,842,938.66	70,331,313.37

2、重要会计估计变更

□适用 √不适用

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，为 2015 年新成立子公司山东山推后市场服务有限公司；不再纳入合并范围的子公司 1 家，为山东锐驰机械有限公司，主要因其他投资方对其增资而导致本公司持股比例下降，从而公司丧失对其控制权。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

1、现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	180
境内会计师事务所审计服务的连续年限(年)	20
境内会计师事务所注册会计师姓名	吴之星、钟本庆

2、当期是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

3、聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

√ 适用 □ 不适用

本年度，公司聘请大信会计师事务所(特殊普通合伙)为内部控制审计机构,报告期内支付内控审计费用 55 万元。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

十一、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

十二、重大诉讼、仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

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（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（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（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（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》。

2015 年 11 月 27 日,公司收到中华人民共和国最高人民法院(以下简称“最高院”)(2015)民一终字第 112 号《民事裁定书》。山东省田庄煤矿因与公司、山推道路机械有限公司(本公司全资子公司)财产损害赔偿纠纷一案,不服山东省高级人民法院(2013)鲁民一初字第 22 号民事判决，向最高院提起上诉。最高院受理后，依法组成合议庭于 2015 年 7 月 13 日公开开庭审理了本案，于 2015 年 11 月 12 日作出如下民事裁定：1、撤销山东省高级人民法院（2013）鲁民一初字第 22 号民事判决；2、本案发回山东省高级人民法院重审。山东省田庄煤矿预交的二审案件受理费 1,772,656.00 元予以退还。相关内容详见公司于 2015 年 12 月 1 日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的编号为 2015-049 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》。

本案进入法院的重审程序，目前尚不能确定重审审理结果，因此，本案的最终结果和执行情况尚存在着不确定的因素，对期后利润的影响具有不确定性。公司聘请的律师将积极应对法院重审程序，本案如有进展，公司将及时对该诉讼事项的进展情况履行相关信息披露义务，敬请广大投资者注意投资风险。

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（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》）。

2015 年 11 月 17 日，公司收到代理律师通知，欧亚经济委员会于 2015 年 11 月 10 日做出终裁决定：针对进口到俄哈白关税同盟境内的产自中国的 250 马力以下配非转向和转向推土铲刀履带式推土机（欧亚经济委员会外贸出口商品编码：8429110090）（以下简称“涉案产品”），采取征收反倾销税措施，对自中国进口的涉案产品征收9.65%-44.65%的反倾销税，有效期 5 年，自官方公布之日 30 天后生效。其中，裁定针对本公司的推土机产品征收 11.31%的反倾销税率。（相关内容详见公司于 2015 年 11 月 18 日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的编号为 2015-048 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终裁结果公告》）

十三、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、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	市场价格	披露日期	披露索引
山东山推机械有限公司	同受控于山东重工集团	采购产品和接受劳务	该公司为本公司提供推土机铲刀、前机罩等配套件及叉车	市场定价	-	1,645.97	0.46	22,500	否	-	-	2015 年 4月25 日	巨潮资讯网 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	-	176.16	0.05	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	-	794.00	100	800	否	-	-		
山东沃林重工机械有限公司	见注	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	-	10,517.82	2.93	见注	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	-	6,154.57	0.44		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	-	604.49	0.17	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	-	14.56	0.00	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	-	4,087.13	1.14	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	-	2,075.63	0.55	2,500	否	-	-		

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	市场价格	披露日期	披露索引
潍柴动力股份有限公司	同受控于山东重工集团	采购产品和接受劳务	该公司为本公司提供推土机专用的发动机及相关配件	市场定价	-	3,317.23	0.92	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	-0.12	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	-	10,704.33	2.84	21,000	否	-	-		
合　　计						39,670.23	----	86,800					
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	2015年5月18日，公司召开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19,750.98万元；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19,125.25万元；向关联方租赁的预计金额为800万元，本报告期实际发生额为794万元。												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因	不适用												

注：2015 年 10 月 30 日，山东山推机械有限公司（以下简称“山推机械”）利用原有的主业板块经营性资产与自然人孙学军共同出资成立了山东沃林重工机械有限公司（以下简称“山东沃林”），其中山推机械持有山东沃林 5.87%的股权，山东沃林承接了山推机械向公司提供推土机铲刀、前机架等配套件业务,根据《深圳证券交易所股票上市规则》第十章第一节 10.1.6 条的规定，山东沃林与本公司构成关联关系。

2、关联方存贷款业务情况

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。截止报告期末，公司及其控股子公司在山东重工集团财务公司存款余额为 59,414.60 万元，贷款余额为 66,200.00 万元。

3、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

4、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

5、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

6、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1)托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2)承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3)租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1)委托理财情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2)委托贷款情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

贷款对象	是否关联交易	贷款利率（%）	贷款金额	起始日期	终止日期	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
山推楚天工程机械有限公司	否	6.00	5,000	2014-1-21	2015-1-21	5,000		300	25.00	正常收回
		6.00	5,000	2014-6-23	2015-6-22	5,000		300	153.33	正常收回
		5.10	10,000	2015-6-5	2016-6-4	0		510	281.92	正常收回
		4.85	10,000	2015-8-4	2016-8-3	0		485	187.26	正常收回
		4.60	10,000	2015-9-1	2016-8-31	0		460	141.83	正常收回
		4.35	10,000	2015-12-3	2016-12-2	0		435	0	正常收回
合 计		--	50,000	--	--	10,000		2,490	789.34	--

委托贷款资金来源	自由资金
逾期未收回的本金和收益累计金额	0
涉诉情况（如适用）	不适用
委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）	2013 年 8 月 30 日和 2015 年 4 月 24 日
委托贷款审批股东会公告披露日期（如有）	2013 年 11 月 15 日和 2015 年 5 月 18 日
未来是否还有委托贷款计划	是

4、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

5、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 12 月 31 日止，各经销商按协议开出的未到期银行承兑汇票余额为 107,171,401.23 元，其中光大银行 17,879,642.97 元，交通银行 1,260,000.00 元，平安银行 48,957,508.90 元，华润银行 39,074,249.37 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 12 月 31 日，该协议项下贷款余额 63,878,113.09 元，其中光大银行 50,940,861.64 元，中信银行 12,937,251.45 元，其中光大银行存在逾期余额 3,514,702.31 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 12 月 31 日，融资租赁业务余额 279,816,593.95 元。其中，山重融资租赁 278,597,505.00 元，招银租赁 1,219,088.95 元。其中存在逾期余额 87,183,022.85 元，分别是山重融资租赁存在逾期余额 86,436,589.00 元，招银租赁存在逾期余额 746,433.85 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 12 月 31 日止，商业承兑汇票贴现额为 34,000,000.00 元。截止

财务报告日尚未发生返还事项。

(5)本公司与合作银行签定《金融服务合作协议》，合作银行对本公司授予一定的综合授信额度，专项用于买方应付融资业务，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 12 月 31 日止，买方应付融资业务余额为 17,850,000.00 元。截止财务报告日尚未发生返还事项。

十八、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

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 http://www.cninfo.com.cn
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 http://www.cninfo.com.cn
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 http://www.cninfo.com.cn
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 http://www.cninfo.com.cn
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 http://www.cninfo.com.cn
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 http://www.cninfo.com.cn
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 http://www.cninfo.com.cn
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 http://www.cninfo.com.cn
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 http://www.cninfo.com.cn
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 http://www.cninfo.com.cn
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 http://www.cninfo.com.cn

编号	事项	刊登的报刊名称及版面	刊登日期	刊登的互联网网站
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 http://www.cninfo.com.cn
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 http://www.cninfo.com.cn
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 http://www.cninfo.com.cn
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 http://www.cninfo.com.cn
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 http://www.cninfo.com.cn
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 http://www.cninfo.com.cn
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 http://www.cninfo.com.cn
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 http://www.cninfo.com.cn
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 http://www.cninfo.com.cn
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 http://www.cninfo.com.cn
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 http://www.cninfo.com.cn
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 http://www.cninfo.com.cn
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 http://www.cninfo.com.cn
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 http://www.cninfo.com.cn
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 http://www.cninfo.com.cn
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 http://www.cninfo.com.cn

编号	事项	刊登的报刊名称及版面	刊登日期	刊登的互联网网站
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 http://www.cninfo.com.cn
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 http://www.cninfo.com.cn
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 http://www.cninfo.com.cn
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 http://www.cninfo.com.cn
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 http://www.cninfo.com.cn
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 http://www.cninfo.com.cn
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 5 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2015-035 号	公司第八届董事会第七次会议决议公告	中国证券报 A012 版 证券时报 B040 版	2015 年 8 月 31 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2015-036 号	公司第八届监事会七次会议决议公告	中国证券报 A012 版 证券时报 B040 版	2015 年 8 月 31 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2015-037 号	公司 2015 年半年度报告摘要	中国证券报 A012 版 证券时报 B040 版	2015 年 8 月 31 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2015-038 号	公司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 A012 版 证券时报 B040 版	2015 年 8 月 31 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2015-039 号	公司关于职工代表监事辞职及增补的公告	中国证券报 B015 版 证券时报 B021 版	2015 年 10 月 8 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2015-040 号	公司 2015 年前三季度业绩预告公告	中国证券报 B023 版 证券时报 B036 版	2015 年 10 月 15 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2015-041 号	公司第八届董事会第八次会议决议公告	中国证券报 B049 版 证券时报 B097 版	2015 年 10 月 30 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2015-042 号	公司第八届监事会八次会议决议公告	中国证券报 B049 版 证券时报 B097 版	2015 年 10 月 30 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2015-043 号	公司 2015 年第三季度报告正文	中国证券报 B049 版 证券时报 B097 版	2015 年 10 月 30 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

编号	事项	刊登的报刊名称及版面	刊登日期	刊登的互联网网站
2015-044 号	关于拟发行中期票据的公告	中国证券报 B049 版 证券时报 B097 版	2015 年 10 月 30 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2015-045 号	关于召开公司 2015 年第二次临时股东大会的通知	中国证券报 B049 版 证券时报 B097 版	2015 年 10 月 30 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2015-046 号	关于召开公司 2015 年第二次临时股东大会的提示性公告	中国证券报 B027 版 证券时报 B072 版	2015 年 11 月 13 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2015-047 号	2015 年第二次临时股东大会决议公告	中国证券报 B026 版 证券时报 B029 版	2015 年 11 月 17 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2015-048 号	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终裁结果公告	中国证券报 B020 版 证券时报 B029 版	2015 年 11 月 18 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2015-049 号	公司重大诉讼进展公告	中国证券报 B029 版 证券时报 B037 版	2015 年 12 月 1 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2015-050 号	公司关于控股子公司山东锐驰机械有限公司增资扩股的进展公告	中国证券报 B041 版 证券时报 B045 版	2015 年 12 月 17 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

十九、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

二十、社会责任情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司在保护债权人、职工、消费者、供应商、社区等利益相关者合法权益等方面积极承担了相应的社会责任，同时公司切实采取措施维护企业安全生产，实现环境保护与可持续发展。公司 2015 年度社会责任报告全面介绍了在报告期内企业履行社会责任情况。该报告登载于 2016 年 4 月 27 日的巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

□ 是 √ 否 □ 不适用

二十一、公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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				-58,906	-58,906	285,878,995	23.04
2、国有法人持股	285,828,101	23.04						285,828,101	23.036
3、其他内资持股	109,800	0.01				-58,906	-58,906	50,894	0.004
其中：高管锁定股	109,800	0.01				-58,906	-58,906	50,894	0.004
二、无限售条件股份	954,849,710	76.95				58,906	58,906	954,908,616	76.96
1、人民币普通股	954,849,710	76.95				58,906	58,906	954,908,616	76.96
三、股份总数	1,240,787,611	100						1,240,787,611	100

(1)股份变动的原因

有限售条件股份其他内资持股为高管锁定股，较期初减少58,906股，为报告期内公司高管变动减少限售部分。

(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

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

□ 适用 √ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	109,698	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数					117,663	
持股 5 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
山东重工集团有限公司	国有法人	27.62	342,765,440		285,828,101	56,937,339		0
中央汇金资产管理有限责任公司	其他	3.24	40,236,100		0	40,236,100		0
李彧	境内自然人	0.51	6,273,057		0	6,273,057		0
中国工商银行股份有限公司－华安逆向策略混合型证券投资基金	其他	0.49	6,049,244		0	6,049,244		0
吕强	境内自然人	0.48	6,000,000		0	6,000,000		0
中国工商银行－建信优化配置混合型证券投资基金	其他	0.47	5,814,800		0	5,814,800		0
李力	境内自然人	0.38	4,668,000		0	4,668,000		0
中国农业银行股份有限公司－中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.37	4,645,140		0	4,645,140		0
北京和聚投资管理有限公司－和聚鼎宝对冲母基金	其他	0.35	4,378,746		0	4,378,746		0
徐虎林	境内自然人	0.32	4,000,000		0	4,000,000		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
中央汇金资产管理有限责任公司	40,236,100	人民币普通股	40,236,100
李彧	6,273,057	人民币普通股	6,273,057
中国工商银行股份有限公司－华安逆向策略混合型证券投资基金	6,049,244	人民币普通股	6,049,244
吕强	6,000,000	人民币普通股	6,000,000
中国工商银行－建信优化配置混合型证券投资基金	5,814,800	人民币普通股	5,814,800
李力	4,668,000	人民币普通股	4,668,000
中国农业银行股份有限公司－中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	4,645,140	人民币普通股	4,645,140
北京和聚投资管理有限公司－和聚鼎宝对冲母基金	4,378,746	人民币普通股	4,378,746
徐虎林	4,000,000	人民币普通股	4,000,000
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，股东李彧通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 6,220,657 股，股东李力通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,550,000 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 4,000,000 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

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未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务

山东重工集团有限公司	谭旭光	2009 年 06 月 16 日	69064176-0	省政府授权范围内的国有资产经营；投资和企业管理；规划组织、协调管理集团所属企业的生产经营活动；内燃机及其配套产品、工程机械及其他机械设备、零部件的研发、生产、销售。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	除持有上市公司山推股份 27.62%外，山东重工集团还通过控股子公司潍柴控股集团有限公司持有潍柴动力股份有限公司 16.83%、潍柴重机股份有限公司 30.59%的股份、恒天凯马股份有限公司 12.13%的股权，潍柴控股集团有限公司通过潍柴动力股份有限公司间接持有德国 KION GROUP AG（凯傲公司）38.25%的股权、通过潍柴（扬州）亚星汽车有限公司持有扬州亚星客车股份有限公司 51%的股权。			

(2)控股股东报告期内变更

公司报告期控股股东未发生变更。

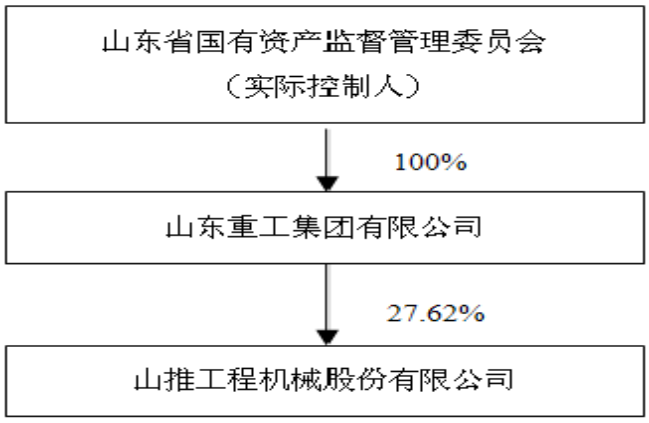
3、公司实际控制人情况

公司实际控制人为山东省国有资产监督管理委员会。

(1)报告期实际控制人变更

公司报告期实际控制人未发生变更。

(2)公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(3)实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□ 适用 √ 不适用

4、其他持股在10以上的法人股东

□ 适用 √ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□ 适用 √ 不适用

第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	期末持股数（股）
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	现任	男	55	2000 年 05 月 12 日	2017 年 05 月 31 日	20,061	20,061
	董事长				2009 年 10 月 30 日	2017 年 05 月 31 日		
	党委书记				2009 年 11 月 11 日	至 今		
苏子孟	独立董事	现任	男	55	2013 年 01 月 18 日	2017 年 05 月 31 日	0	0
刘 燕	独立董事	现任	女	49	2011 年 06 月 01 日	2017 年 05 月 31 日	0	0
陈 敏	独立董事	现任	女	61	2014 年 06 月 01 日	2017 年 05 月 31 日	0	0
王 飞	董事	现任	男	46	2011 年 09 月 08 日	2017 年 05 月 31 日	19,800	19,800
	副董事长	现任			2016 年 03 月 10 日	2017 年 05 月 31 日		
	总经理	离任			2011 年 01 月 27 日	2016 年 03 月 10 日		
孙学科	职工董事	现任	男	58	2014 年 06 月 01 日	2017 年 05 月 31 日	0	0
	工会主席				2013 年 01 月 22 日	2018 年 01 月 21 日		
	党委副书记 纪委书记				2011 年 06 月 01 日	至 今		
吴汝江	董事	现任	男	55	2015 年 02 月 12 日	2017 年 05 月 31 日	0	0
唐国庆	董事	现任	男	44	2015 年 02 月 12 日	2017 年 05 月 31 日	0	0
	副总经理 财务总监				2013 年 12 月 26 日	2017 年 05 月 31 日		
颜开荣	董事	现任	男	58	2015 年 05 月 18 日	2017 年 05 月 31 日	25	25
王晓英	监事	现任	女	58	2011 年 09 月 08 日	2017 年 05 月 31 日	0	0
赵恩军	监事	现任	男	54	2011 年 06 月 01 日	2017 年 05 月 31 日	0	0
陈宏军	监事	现任	男	35	2016 年 04 月 25 日	2017 年 05 月 31 日	0	0
金 鹏	监事	现任	男	40	2014 年 06 月 01 日	2017 年 05 月 31 日	9,100	9,100
李殿和	总经理	现任	男	49	2016 年 03 月 10 日	2017 年 05 月 31 日	15,000	15,000
	常务副总经理	离任			2015 年 01 月 27 日	2016 年 03 月 10 日		
	副总经理	离任			2008 年 12 月 10 日	2015 年 01 月 27 日		
袁 青	董事会秘书	现任	女	39	2014 年 06 月 01 日	2017 年 05 月 31 日	0	0
小 计	--	--	--	--	--	--	63,986	63,986

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	期末持股数（股）
2、公司离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况								
夏禹武	副董事长	离任	男	51	2011 年 04 月 26 日	2015 年 05 月 19 日	0	0
江　奎	董事	离任	男	51	2011 年 06 月 01 日	2015 年 01 月 27 日	42,697	42,697
董　平	董事	离任	男	59	2011 年 06 月 01 日	2015 年 01 月 27 日	36,220	36,220
凌　芸	监事会主席	离任	女	45	2014 年 06 月 01 日	2016 年 04 月 25 日	0	0
吴东升	职工监事	离任	男	55	2014 年 06 月 01 日	2015 年 09 月 30 日	1,050	1,050
凌雁青	监事	离任	男	43	2015 年 09 月 30 日	2016 年 04 月 25 日	0	0
徐　刚	副总经理	离任	男	54	2011 年 06 月 01 日	2016 年 03 月 10 日	2,474	2,474
王文超	副总经理	离任	男	50	2010 年 07 月 12 日	2016 年 03 月 10 日	0	0
孙甲利	副总经理	离任	男	49	2011 年 06 月 01 日	2016 年 03 月 10 日	0	0
程兆鸿	副总经理	离任	男	44	2012 年 08 月 31 日	2016 年 03 月 10 日	0	0
郑鸿亮	副总经理	离任	男	41	2012 年 08 月 31 日	2016 年 03 月 10 日	0	0
小　计	--	--	--	--	--	--	82,441	82,441
合　计	--	--	--	--	--	--	146,427	146,427

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

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。

6、2015 年 9 月 30 日，公司监事会接受了吴东升先生提交的辞职报告。吴东升先

生因个人原因，向监事会申请辞去公司职工代表监事职务。同日，公司职工代表大会联席会选举凌雁青先生为公司第八届监事会职工代表监事,任期至 2017 年 5 月 31 日。

7、2016 年 3 月 10 日，公司召开 2015 年第八届董事会第九次会议，会议选举王飞先生为公司副董事长；根据工作需要，对公司高级管理人员进行了调整：王飞先生不再担任公司总经理职务，徐刚先生、王文超先生、孙甲利先生、程兆鸿先生及郑鸿亮先生不再担任公司副总经理职务；经董事长提名，聘任李殿和先生为公司总经理，任期至 2017 年 5 月 31 日。

8、2016 年 4 月 25 日，公司监事会接受了凌芸女士、凌雁青先生提交的辞职报告。凌芸女士因工作变动，向监事会申请辞去公司监事会主席、监事职务；凌雁青先生因工作变动，向监事会申请辞去公司职工代表监事职务。同日，公司职工代表大会联席会选举陈宏军先生为公司第八届监事会职工代表监事，任期至 2017 年 5 月 31 日。

三、任职情况

1、公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

(1)董事会成员

张秀文先生，55岁，工商管理硕士，高级工程师，本公司董事长、党委书记。1982年7月加入公司，历任本公司总经理、副董事长，小松山推工程机械有限公司董事长、副董事长，山东山推欧亚陀机械有限公司董事长，青岛东碧山推机械有限公司副董事长，山推重工机械有限公司董事长，山东山推工程机械事业园有限公司董事长，山东山推工程机械有限公司董事长，山东山推工程机械结构件有限公司董事长，山东彩桥驾驶室有限公司副董事长、山东建设机械股份有限公司董事长、山推喀什工程机械有限公司董事长。现任本公司董事长、党委书记，山东山推机械有限公司副董事长，山推投资有限公司董事长；山东省第十次党代会代表、山东省第十二届人大代表，全国五一劳动奖章获得者。具有丰富的机械制造企业运营管理、中外合资企业管理、资本运营和企业发展与战略管理经验。

苏子孟先生，55岁，中共党员，研究生学历，工商管理硕士，高级经济师，本公司独立董事。曾任中国机械工业国际合作咨询服务中心处长、主任助理，鼎盛天工工程机械股份有限公司外部董事。现任中国工程机械工业协会副会长兼任秘书长，兼任上市公司中远航运、厦工股份、常林股份独立董事，柳工外部董事，四川成都成工工程机械股份有限公司（非上市公司）独立董事，本公司独立董事。

刘　燕女士，49岁,法学博士,律师、注册会计师,本公司独立董事。1991年参加工

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

陈　敏女士，61岁，博士研究生学历，博士学位，会计学教授，博士生导师，本公司独立董事。曾任人民银行天津分行河北区办事处信贷员，天津财经学院会计系教授、博士生导师，天津亿利达集团财务顾问，天津房信集团财务顾问，天津名泰科有限公司外方董事，天津天财会计师事务所项目经理，天津吉威会计师事务所顾问，现任北京国家会计学院二级教授,国家自然科学基金项目通讯评审专家,首都经贸大学、内蒙古财经大学、河北工业大学、天津财经大学特聘教授，兼任上市公司天津普林电路股份有限公司、天津泰达股份有限公司、航天工程有限公司、百川燃气股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

王　飞先生，46岁，工商管理硕士，高级工程师,本公司董事、副董事长、党委委员。1992年9月加入公司,历任本公司营销部部长，公司液力变矩器厂厂长、党委书记，公司传动事业部部长、党委书记，小松山推工程机械有限公司副总经理，山东山推工程机械成套设备有限公司董事、董事长，公司代总经理，公司混凝土机械事业部总经理，山推建友机械股份有限公司董事长、山推股份公司总经理。现任本公司董事、副董事长、党委委员，小松山推工程机械有限公司副董事长，山推投资有限公司董事、总经理，山推楚天工程机械有限公司董事长、党委书记。具有丰富的市场营销管理和企业运营管理经验。

孙学科先生，58岁，大学文化，教授级高级政工师、高级经济师、一级人力资源管理师，本公司职工董事、党委副书记、纪委书记、工会主席。1975年12月参加工作，2011年6月加入公司，历任潍坊柴油机厂党委宣传部部长、组织部部长、人力资源部部长、书记；潍柴集团组织人事部部长、党委组织部部长、人力资源部部长；山东重工集团党委组织部部长、人力资源部部长、党委办公室主任、机关党总支副书记、集团公司纪委委员；本公司监事会主席。现任本公司职工董事、党委副书记、纪委书记、工会主席，山推投资有限公司监事，山推党校校长，山东省工会第十四次代表大会代表，中国机冶建材工会全国委员会委员，中国机械政研会第一届专家委员会成员。具有丰富的人力资源管理、企业文化建设及党群工作管理经验。

吴汝江先生，55岁，大学文化，高级经济师，本公司董事。历任潍坊市工商银行

科长、办公室主任、副行长、行长、党委书记，山东省工商银行营业部（原济南市分行）总经理、党委书记，民生保险经纪公司董事长、民生典当有限公司董事长，山东重工集团财务有限公司筹备组副组长。现任山东重工集团有限公司金融总监，山东重工集团财务有限公司董事、总经理、党支部书记，潍柴集团有限公司监事会主席，本公司董事。具有丰富的财务及金融管理经验。

唐国庆先生，44岁，金融理学与应用会计硕士，高级会计师，本公司董事、副总经理、财务总监、党委委员。1990年8月参加工作，2013年12月加入公司，历任潍柴动力财务部副部长，山东巨力公司财务总监、财务部部长，潍柴重机财务总监、财务管理部长，山东重工集团财务管理部部长、集团纪委委员，山重建机有限公司监事，山东锐驰机械有限公司监事。现任本公司董事、副总经理、财务总监、党委委员，山东重工集团财务有限公司董事，山推投资有限公司董事，山推抚起机械有限公司董事。具有丰富的财务管理和金融管理经验。

颜开荣先生，58岁，研究生，工商管理硕士，高级经济师，本公司董事。1982年加入山推，历任公司副总经理、国际事业本部本部长、山东山推工程机械进出口有限公司董事长、总经理，山东山推工程机械事业园有限公司董事、总经理，山东彩桥驾驶室有限公司董事，济宁山推物流有限公司董事长，小松山推工程机械有限公司董事、副总经理，山推融资租赁公司董事、总经理，山推楚天工程机械有限公司董事长,山重融资租赁副董事长,山东重工集团工程机械发展总监兼战略发展部部长，山东山推机械有限公司董事。现任山东重工集团总经理助理兼业务协同部部长，山重建机有限公司董事，山东科技大学兼职教授，北京市租赁协会副会长，本公司董事。具有丰富的国际贸易、市场营销、资本运营管理和企业发展与战略管理经验。

(2)监事会成员

王晓英女士，58岁，大学文化，高级会计师，本公司监事。1976年8月参加工作，1980年10月加入潍柴，历任潍柴财务部副部长、审计部部长；潍柴集团财务部部长、审计部部长、审计总监；山东重工集团财务管理部负责人、审计监察部负责人、审计监察法务部部长。现任山东重工集团审计监察部部长、纪委副书记、监事会办公室主任，山重建机有限公司监事会主席，山东重工集团财务有限公司监事长，本公司监事。具有丰富的企业审计、财务及融资管理经验。

赵恩军先生,54岁,大专文化，政工师，本公司监事。1980年11月参加工作，1989年2月加入公司，历任公司保卫处副处长、处长，监察室主任，纪委副书记，保卫纪委党支部副书记、书记，保卫处党总支书记，信访办主任。现任本公司监事，安保部党

总支书记、武装部部长。

陈宏军先生，35岁，大学文化，政工师、工程师，本公司职工监事。2005年7月参加工作，2011年2月加入山推，历任山推股份公司团委副书记，党委工作部（党委宣传部）副部长、部长，党群支部书记。现任本公司职工监事、纪委副书记、工会副主席、党群工作部部长、党支部书记、团委书记、山推党校副校长。

金　鹏先生,40岁,大学文化，助理工程师，注册安全工程师，本公司职工监事。1993年8月在公司参加工作，历任安全技术部副部长，安全环境部副部长、部长、采购管理部党支部书记。现任本公司职工监事、安保环境部部长、保卫处处长，济宁市安全生产专家委员会专家。

(3)高级管理人员

李殿和先生，49 岁，工商管理硕士，工程师，本公司总经理、党委委员。1989 年 7 月加入公司，历任山东山推工程机械进出口有限公司总经理、董事长，山东山推工程机械成套设备有限公司董事长，国际事业本部副本部长，国内营销事业部总经理，海外发展部部长，山推重工机械有限公司董事，山推楚天工程机械有限公司董事，本公司副总经理、常务副总经理。现任本公司总经理、党委委员，山推投资有限公司董事，山推兖矿工程机械有限公司董事长，山东山推工程机械进出口有限公司监事长，山推抚起机械有限公司监事长。具有丰富的国际贸易运作和企业运营管理经验。

袁　青女士，39 岁，大学文化，管理学学士，助理会计师，本公司董事会秘书。2001 年 8 月加入公司，2006 年 1 月取得董事会秘书资格证书。历任山推股份公司证券部主管、副部长、董事会办公室副主任、证券部部长。现任本公司董事会秘书、董事会办公室主任兼财务管理部副部长。具有丰富的证券事务管理经验。

2、在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
吴汝江	山东重工集团有限公司	金融总监	2015 年 01 月至今	否
颜开荣	山东重工集团有限公司	总经理助理	2013 年 5 月 23 日至今	是
		业务协同部部长	2013 年 12 月 27 日至今	
王晓英	山东重工集团有限公司	监察部部长、纪委副书记、职工监事、监事会办公室主任	2009 年 07 月至今	是
在股东单位任职情况的说明			不适用	

3、在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	单位名称	担任职务	任期起至日期	是否领取报酬津贴
张秀文	山东山推机械有限公司	副董事长	2010 年 06 月 01 日至今	否
王　飞	小松山推工程机械有限公司	副董事长	2010 年 04 月 02 日至今	否
吴汝江	山东重工集团财务有限公司	董事	2014 年 6 月 20 日至今	是
		总经理 党支部书记	2012 年 10 月 9 日至今	
	潍柴控股集团有限公司	监事会主席	2015 年 01 月 19 日至今	否
唐国庆	山东重工集团财务有限公司	董事	2014 年 06 月 20 日至今	否
颜开荣	山重建机有限公司	董事	2015 年 1 月 19 日至今	否
王晓英	山重建机有限公司	监事会主席	2012 年 8 月 14 日至今	否
	山东重工集团财务有限公司	监事长	2013 年 5 月 23 日至今	否
在其他单位任职情况的说明			不适用	

4、公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

2、公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额(元)	是否在公司关联方获取报酬	备　注
1、现任董事、监事和高级管理人员报酬情况							
张秀文	董事长、党委书记	男	55	现任	400,000	否	
苏子孟	独立董事	男	55	现任	72,000	否	独立董事津贴
刘　燕	独立董事	女	49	现任	72,000	否	独立董事津贴
陈　敏	独立董事	女	61	现任	72,000	否	独立董事津贴
王　飞	副董事长	男	46	现任	400,000	否	

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额(元)	是否在公司关联方获取报酬	备　注
孙学科	职工董事 党委副书记 纪委书记、工会主席	男	58	现任	320,000	否	
吴汝江	董事	男	55	现任	11,000	是	2015 年 2 月任职
唐国庆	董事、副总经理 财务总监	男	44	现任	320,000	否	
颜开荣	董事	男	58	现任	8,000	是	2015 年 5 月任职
王晓英	监事	女	58	现任	12,000	是	监事津贴
赵恩军	监事	男	54	现任	181,000	否	含监事津贴
陈宏军	职工监事	男	35	现任	127,000	否	
金　鹏	职工监事	男	40	现任	188,000	否	含监事津贴
李殿和	常务副总经理	男	49	现任	320,000	否	
袁　青	董事会秘书	女	39	现任	131,000	否	
小　计	——	—	—	—	2,634,000		
2、离任董事、监事和高级管理人员报酬情况							
夏禹武	副董事长	男	51	离任	4,000	是	董事津贴
江　奎	董事	男	51	离任	1,000	是	董事津贴
董　平	董事	男	59	离任	1,000	是	董事津贴
凌　芸	监事会主席	女	45	离任	12,000	是	监事津贴
吴东升	职工监事	男	55	离任	131,000	否	含监事津贴
凌雁青	职工监事	男	43	离任	208,000	否	含监事津贴
徐　刚	副总经理	男	54	离任	320,000	否	
王文超	副总经理	男	50	离任	320,000	否	
孙甲利	副总经理	男	49	离任	320,000	否	
程兆鸿	副总经理	男	44	离任	320,000	否	
郑鸿亮	副总经理	男	41	离任	800,000	否	
小　计	--	--	--	--	2,217,000		--
合　计	--	--	--	--	5,071,000		--

3、公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	4,145
主要子公司在职员工的数量（人）	2,992
在职员工的数量合计（人）	7,137
当期领取薪酬员工总人数（人）	7,137
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	3,284
销售人员	572
技术人员	1,468
财务人员	103
行政人员	1,710
合　　计	7,137
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科以上	2,234
专科	1,359
中等职业教育及以下	3,544
合　　计	7,137

2、薪酬政策

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

3、培训计划

2015 年公司各单位共开展培训 435 项，培训 12,610 人次，人均培训 19 课时。在培训组织上，充分调动内部培训资源，较好的完成了培训工作。通过组织职业技能鉴定申报、工程技术人员职称申报等能力提升工作，年度评审通过高级技师 13 人，技师 50 人；副高级职称 5 人，中级职称 108 人。在开展培训过程中，一是通过创新培训形式，开展模块化学习，增强学习内容与实践工作的黏合度；二是制定技能标准，提升操作水平，确保以能力而不是证书衡量员工的操作水平；三是加强内部锻炼，培养内部讲师，逐步提升内部讲师的授课水平。

4、劳务外包情况

□ 适用 √ 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

1、公司治理完善情况

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

报告期内，为完善网络投票机制，规范公司行为，按照《上市公司章程指引》（2014年修订）和《上市公司股东大会规则》（2014年修订）等法律法规要求，结合公司实际情况，对《公司章程》、《公司股东大会议事规则》进行了修订，并经2015年5月18日召开的2014年度股东大会审议通过。进一步健全和完善了公司法人治理结构，提高了公司治理水平。

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

2、公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

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

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

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

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

三、同业竞争情况

□ 适用 √ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例(%)	召开日期	披露日期
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.009	2015 年 02 月 12 日	2015 年 02 月 13 日
	披露索引	本次会议召开通知和会议决议公告内容详见编号为 2015—006 的《关于召开公司 2015 年第一次临时股东大会的通知》和编号为 2015—009 的《公司 2015 年第一次临时股东大会决议公告》，分别刊登在 2015 年 1 月 28 日和 2 月 13 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.cn)上。		
2014 年度股东大会	年度股东大会	0.017	2015 年 05 月 18 日	2015 年 05 月 19 日
	披露索引	本次会议召开通知和会议决议公告内容详见编号为 2015—023 的《关于召开公司 2014 年度股东大会的通知》和编号为 2015—031 的《公司 2014 年度股东大会决议公告》，分别刊登在 2015 年 4 月 25 日和 5 月 19 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网(www.cninfo.cn)上。并于 2015 年 5 月 6 日在前述媒体公告了关于大股东增加临时提案编号为 2015—029 的《关于选举颜开荣先生担任公司董事的议案》补充公告。		
2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.012	2015 年 11 月 16 日	2015 年 11 月 17 日
	披露索引	本次会议召开通知和会议决议公告内容详见编号为 2015—045 的《关于召开公司 2015 年第二次临时股东大会的通知》和编号为 2015—047 的《公司 2015 年第二次临时股东大会决议公告》，分别刊登在 2015 年 10 月 30 日和 11 月 17 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.cn)上。		

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
苏子孟	5	3	2	0	0	否
刘　燕	5	3	2	0	0	否
陈　敏	5	2	2	1	0	否
独立董事列席股东大会次数			1			

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□ 是 √ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事均出席或因工作关系授权委托其他独立董事出席了2015年本公司召开的董事会，积极参与公司重大决策，在对公司聘任高级管理人员、对外担保、日常关联交易、内部控制自我评价等事项发表了独立意见，切实履行《公司章程》和《独立董事工作制度》所规定的独立董事的职责，在维护公司整体利益和中小股东的合法权益方面发挥了积极的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会审计委员会的履职情况

董事会审计委员会由3名董事组成，其中独立董事2名，召集人由独立董事陈敏女士担任。根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定及公司董事会审计委员会工作细则，公司董事会审计委员会为公司2015年度审计开展了一系列工作，履行了以下职责：

(1)2016年1月6日，公司第八届董事会审计委员会2016年第一次会议在公司总部大楼5楼会议室召开。会议的主要内容为：

①会议确定了2015年度审计总体策略和审计时间安排；

会议通过年审会计师与审计委员会委员沟通，了解了公司的经营状况、治理结构、

管理层诚信水平、内部控制制度等风险因素，并结合以往的审计经验，制定了 2015 年度审计总体策略和具体审计计划；确定了 2015 年度现场审计工作的时间为 2016 年 1 月 6 日--2016 年 3 月 15 日。

②讨论重要会计问题及重点审计领域。

会议讨论了 2015 年度重要会计问题及重点审计领域，本年机械行业整体低迷，销量大幅下滑，存货周转率下降，应重点关注存货是否积压，固定资产是否有闲置，测试其可变现净值，检查是否存在减值；本期营业收入、营业成本、财务费用、营业税金及附加均下降超过 30%，管理费用微增，关注变动的合理性。

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

(2)2016年3月5日，公司第八届董事会审计委员会2016年第二次会议在公司总部大楼5楼会议室召开。会议主要内容为：

①审计调整重要事项对公司损益及其他财务指标的影响；

与会审计委员会成员听取了年审会计师对公司截止到现在2015年年报所做的主要审计调整情况及其对公司主要财务指标的影响，以及审计调整后的主要财务指标情况，并初步确定了审计报告意见类型为标准无保留审计意见。

②2015年报审计工作实际执行情况；

审计过程中按照风险导向审计制订了详细的审计计划，执行了充分必要的审计程序，未发现重大的异常差异，审计风险可控制在较低的风险水平。

③进一步了解公司与上期相比科目余额或发生额变动幅度超过30%以及其他异常变动的原因。

主营业务收入、成本、财务费用的下降幅度超过 30%，主要是本期整个工程机械行业需求下降，销售收入、成本、销售费用下降与行业相关，管理费用上升主要是国III发动机升级研发投入增多，财务费用下降是借款总金额下降导致的利息支出下降。

(3)2016 年 3 月 15 日，公司第八届董事会审计委员会 2015 年第三次会议在公司总部大楼 719 会议室召开。会议审议通过了以下议案：

①审议通过了《公司2015年度报财务会计报告》

截止到2015年12月31日，本年度经审计后资产总额939,884.53万元，负债总额590,669.95万元，归属于母公司所有者权益317,984.92万元，营业收入377,074.05万元，归属于母公司的所有者的净利润-87,552.18万元。

②审议通过了《2015年度会计师事务所工作的总结报告》

在 2016 年的审计工作中，大信会计师事务所(特殊普通合伙)的相关工作人员本着认真负责的工作态度，对公司本部及各子公司进行了审计，并按照审计委员会确定的工作安排及时完成了审计工作。

会议认为，年审注册会计师已严格按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作，严格按照交易所要求各上市公司做好 2015 年度报告披露工作要求。按照风险导向审计制订了详细的审计计划，执行了充分必要的审计程序，未发现重大的异常差异，审计风险可控制在较低的风险水平；审计时间充分，审计人员配置合理、执业能力胜任，出具的审计报表能够充分反映公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。

③审议通过了《2016年度续聘或改聘会计师事务所的议案》

公司上市以来一直聘任大信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司财务审计机构，该事务所在全国同行业中具有较强的竞争优势和良好的职业信誉，为进一步保持审计机构、审计资料、审计过程的连续性，不断提高工作效率。为此，决定2016年继续聘任大信会计师事务所（特殊普通合伙）为我公司审计机构。

本议案已提交公司第八届董事会第十次会议审议。

2、董事会薪酬与考核委员会的履职情况

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

报告期内,董事会薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员薪酬进行了审核，认为公司在 2015 年年度报告中披露的董事、监事和高管人员所得薪酬，均是依据股东大会、董事会相关决议及公司相关管理制度确定。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

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

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

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

报告期内未发现内部控制重大缺陷

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016 年 4 月 27 日
内部控制评价报告全文披露索引	详见刊登在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《公司 2015 年度内部控制评价报告》上。
纳入评价范围单位资产总额占公司 2014 年末合并财务报表资产总额的比例	95.43%
纳入评价范围单位营业收入占公司 2014 年度合并财务报表营业收入的比例	86.98%

缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	**重大缺陷：**如果一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报，则将该缺陷认定为重大缺陷。如下迹象通常表明内部控制可能存在重大缺陷，包括但是不限于：公司控制环境无效；董事、监事和高级管理层的舞弊行为；风险管理职能无效，未及时发现或有效应对重大风险；公司更正已经发布的财务报表；当期财务报表存在重大错报，而内控在运行过程中未能发现该错报；审计委员会或内部审计职能对内部控制的监督无效；重大缺陷未及时在合理期间得到整改。 **重要缺陷：**一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平、但仍应引起董事会和管理层重视的错报，就应将该缺陷认定为重要缺陷。如下迹象通常表明内部控制可能存在重要缺陷，包括但是不限于：公司建立了内部控制环境，但是存在一定程度缺失；反舞弊程序和控制措施不健全，可能导致重要错报；	**重大缺陷：**如果一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报，则将该缺陷认定为重大缺陷。如下迹象通常表明内部控制可能存在重大缺陷，包括但是不限于：公司控制环境无效；董事、监事和高级管理层的舞弊行为；风险管理职能无效，未及时发现或有效应对重大风险；公司更正已经发布的财务报表；当期财务报表存在重大错报，而内控在运行过程中未能发现该错报；审计委员会或内部审计职能对内部控制的监督无效；重大缺陷未及时在合理期间得到整改。 **重要缺陷：**一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平、但仍应引起董事会和管理层重视的错报，就应将该缺陷认定为重要缺陷。如下迹象通常表明内部控制可能存在重要缺陷，包括但是不限于：公司建立了内部控制环境，但是存在一定程度缺失；反舞弊程序和控制措施不健全，可能导致重要错报；

	公司风险管理职能薄弱，履行职能存在较大难度；公司未依照公认会计准则选择和应用会计政策，财务或管理报告存在重要错报，对报告使用者造成一定影响，而内部控制运行过程中未能发现该错报；内部控制的监督评价不力；内部控制缺陷虽已整改，但是未能完全符合整改预期目标。**一般缺陷：**不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷，应认定为一般缺陷。	公司风险管理职能薄弱，履行职能存在较大难度；公司未依照公认会计准则选择和应用会计政策，财务或管理报告存在重要错报，对报告使用者造成一定影响，而内部控制运行过程中未能发现该错报；内部控制的监督评价不力；内部控制缺陷虽已整改，但是未能完全符合整改预期目标。**一般缺陷：**不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷，应认定为一般缺陷。
定量标准	**重大缺陷：**错报≥利润总额（绝对值）的5%，或错报≥资产总额的0.5%，或错报≥经营收入总额的0.5%；**重要缺陷：**利润总额（绝对值）的3%≤错报＜利润总额的5%，或资产总额的0.3%≤错报＜资产总额的0.5%，或经营收入总额的0.3%≤错报＜经营收入总额的0.5%；**一般缺陷：**错报＜利润总额(绝对值)的3%,或错报＜资产总额的0.3%,或错报＜经营收入总额的0.3%。	内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润报表相关的，将导致财务报告错报金额设为A，内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，将导致财务报告错报金额设为B，则：**重大缺陷：**A≥利润总额（绝对值）的5%，或B≥资产总额的0.5%；**重要缺陷：**利润总额（绝对值）的3%≤A＜利润总额(绝对值)的5%,或资产总额的0.3%≤B＜资产总额的0.5%；**一般缺陷：**A＜利润总额（绝对值）的3%，或B＜资产总额的0.3%。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2016 年 4 月 27 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见刊登在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《公司内部控制审计报告》。
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

□ 是 √ 否

会计师事务所出具内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

□ 是 √ 否

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 04 月 26 日
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大信审字[2016]第 3-00049 号
注册会计师姓名	吴之星、钟本庆

审计报告正文

山推工程机械股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山推工程机械股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：吴之星
中 国·北 京　　中国注册会计师：钟本庆

二〇一六年四月二十六日

二、会计报表（附后）

三、会计报表附注

一)公司基本情况

1、企业组织形式、注册地和总部地址。

组织形式：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12月31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。

2、企业的业务性质和主要经营活动。

公司所处行业：工程机械行业。

公司主要产品：推土机、压路机、混凝土机械及零部件

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。

3、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表已经公司董事会于2016年4月26日决议批准报出。

4、本年度合并财务报表范围

本年度合并财务报表合并范围详见本“附注六、合并范围的变更”和“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

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

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：

本公司及子公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法附注三)、11、存货的计价方法附注三)、12、固定资产折旧和无形资产摊销附注三)、15及附注三、18)、收入的确认时点附注三)、23等。

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12月31日的财务状况、2015年度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

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；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时控制时已经发生，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，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(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和权益工具。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，或权益工具。

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交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；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

本公司金融工具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)本公司对金融工具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	其他方法
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）	5.00	5.00
1－2 年	15.00	15.00
2－3 年	30.00	30.00
3－4 年	50.00	50.00
4－5 年	80.00	80.00

5 年以上	100.00	100.00

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，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；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。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

(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
电子设备	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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、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

本公司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：本公司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；本公司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，应当按照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

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，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，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

(2)与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除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。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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判断依据：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

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。公司作为出租人对融资租赁的会计处理政策如下：

①租赁债权的确认的会计处理

在租赁期开始日，公司将租赁开始日最低租赁收款额作为长期应收款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额及未担保余值之和与融资租赁资产的公允价值和初始直接费用之和的差额确认为未实现融资收益。租赁资产公允价值与账面价值的差额，计入当期损益。

②收到租金及未实现融资收益分配的会计处理

收到租金时，借记“银行存款”等科目，贷记“长期应收款——应收融资租赁款”。未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配。公司采用实际利率法计算确认当期的融资收益和租金收入。

③应收融资租赁款坏账准备的计提

期末根据承租人的财务及经营管理情况，以及租金逾期期限等因素，分析融资租赁款的风险程度和收回可能性，对应收融资租赁款减去未实现融资收益的差额部分合理计提坏账准备。

④未担保余值发生变动的会计处理

公司于每年年度终了，对未担保余值进行复核。未担保余值增加的，不作调整。有证据表明未担保余值已经减少的，重新计算租赁内含利率，将由此引起的租赁投资净额的减少，计入当期损失；出租人的未担保余值的预计可收回金额低于其账面价值的差额，借记“资产减值损失”，贷记“未担保余值减值准备”。同时，将未担保余值减少额与由此所产生的租赁投资净额的减少额的差额，借记“未实现融资收益”，贷记“资产减值损失”。以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。

已确认损失的未担保余值得以恢复的，应当在原已确认的损失金额内转回，并重新计算租赁内含利率，以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。

⑤租赁期届满时的会计处理

收回租赁资产的，若存在担保余值，不存在未担保余值，借记“融资租赁资产”，

贷记“长期应收款（担保余值）”，如果收回租赁资产的价值低于担保余值，则应向承租人收取价值损失的补偿金；若存在担保余值，同时存在未担保余值，借记“融资租赁资产”，贷记“长期应收款（担保余值）”、“未担保余值（未担保余值）”，如果收回租赁资产的价值扣除未担保余值后的余额低于担保余值，则应向承租人收取价值损失补偿金；若存在未担保余值，不存在担保余值，借记“融资租赁资产”，贷记“未担保余值（未担保余值）”；若担保余值和未担保余值均不存在，无需作会计处理，只需作相应的备查登记。

优惠续租租赁资产的，如果承租人行使优惠续租选择权，视同该项租赁一直存在而作相应的会计处理。

留购租赁资产的，即租赁期届满时，承租人行使了优惠购买选择权，借记“银行存款”等科目，贷记“长期应收款（优惠购买价）”，如果存在未担保余值，借记“营业外支出”，贷记“未担保余值”。

27、会计政策和会计估计变更

(1)会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

财政部于 2015 年 11 月 4 日发布了《企业会计准则解释第 7 号》。本公司根据企业会计准则解释第 7 号规定重新厘定了相关会计政策，并采用追溯调整法，对母公司 2015 年度比较财务报表进行重述。

根据《会计准则解释第 7 号》规定，投资方因其他投资方对其子公司增资而导致本投资方持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，投资方应当在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。该调整对合并财务报表无影响。

上述会计政策变更，影响母公司比较财务报表相关项目如下表：

单位：元

财务报表项目	2014 年 12 月 31 日/2014 年度	
	变更前	变更后
长期股权投资	2,082,754,489.96	2,076,346,234.60
资本公积	1,191,982,542.75	1,192,040,856.87
盈余公积	397,552,609.09	396,905,952.15
未分配利润	1,723,735,501.88	1,717,915,589.34
投资收益	73,842,938.66	70,331,313.37

(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	5、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
山推巴西公司	15
山推加纳公司	5
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

(1)货币资金分类列示

单位： 元

项　　目	期末余额	期初余额
库存现金	381,256.23	625,637.07
银行存款	837,522,243.08	866,566,565.63
其他货币资金	231,204,132.70	527,932,155.94
合　　计	1,069,107,632.01	1,395,124,358.64
其中：存放在境外的款项总额	23,218,694.12	26,248,806.10

(2)其他货币资金明细

单位： 元

项　　目	期末数	期初数
信用证保证金	1,160.96	2,419,101.13
银行承兑保证金	116,430,369.90	382,242,338.44
其他保证金	114,772,601.84	143,270,716.37
合　计	231,204,132.70	527,932,155.94

其他说明

注 1：公司的子公司山东山推工程机械进出口有限公司的银行存款中有 10,210,000.00 美元，折合人民币 66,299,656.00 元定期存款质押给华夏银行，用于取得短期借款 64,936,000.00 元；

注 2：公司承兑保证金冻结 228,210.00 元，公司的子公司山推楚天工程机械有限公司期末银行存款冻结 411,269.47 元；

注 3：公司 3 个月以上到期的其他货币资金金额为 10,168,413.33 元；

注 4：公司的子公司山推建友机械股份有限公司定期存单期末质押 22,480,000.00 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	214,594,749.48	386,003,072.67
合　　计	214,594,749.48	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	50,105,597.00
合　　计	50,105,597.00

(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	319,233,940.05	
合　　计	319,233,940.05	

(4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位： 元

项　　目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	5,350,000.00
合　　计	5,350,000.00

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	183,256,191.69	9.13			183,256,191.69
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,766,627,754.61	88.03	233,196,906.61	13.20	1,533,430,848.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	56,949,299.18	2.84			56,949,299.18
合　计	2,006,833,245.48	100	233,196,906.61	11.62	1,773,636,338.87

单位： 元

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：

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	183,256,191.69	0	0	向中国出口信用保险公司投保短期出口信用综合保险金额，无回收风险
合 计	183,256,191.69		--	--

(3)组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位： 元

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内小计	1,158,391,452.29	57,919,572.63	5
1 至 2 年	312,386,251.98	46,857,937.82	15
2 至 3 年	175,933,849.08	52,780,154.74	30
3 年以上	119,916,201.26	75,639,241.42	63.08
3 至 4 年	82,832,677.86	41,416,338.95	50
4 至 5 年	14,303,104.65	11,442,483.72	80
5 年以上	22,780,418.75	22,780,418.75	100
合 计	1,766,627,754.61	233,196,906.61	13.20

确定该组合依据的说明：

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

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

(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 28,751,119.62 元;本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(5)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	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
第一名	127,685,056.76	6.36	6,384,252.84
山重建机有限公司	101,144,270.14	5.04	13,379,809.18
第三名	55,374,081.90	2.76	24,511,338.95
第四名	49,568,148.45	2.47	6,298,081.29
第五名	44,450,699.56	2.21	2,235,694.98
合 计	378,222,256.81	18.84	52,809,177.24

(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。

(8)其他说明

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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	56,949,299.18		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
合 计	56,949,299.18				

注：该部分金额为单项金额低于 800 万的 28 家客户的合计数。

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	166,335,219.76	81.29	266,427,426.84	70.21
1 至 2 年	70,046,833.38	18.71	113,067,344.02	29.79
合 计	236,382,053.14	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(%)
山东锐驰机械有限公司	84,261,937.52	35.65
第二名	33,330,000.00	14.10
第三名	14,275,483.37	6.04
第四名	6,208,363.00	2.63
第五名	6,015,258.49	2.54
合 计	144,091,042.38	60.96

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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	21,139,785.27	12.76			21,139,785.27
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	144,488,043.35	87.24	49,678,622.50	34.38	94,809,420.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	165,627,828.62	100	49,678,622.50	29.99	115,949,206.12

单位： 元

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其他应收款					
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
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
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

单位： 元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
出口退税	21,139,785.27	0	0	无回收风险
合 计	21,139,785.27		--	--

(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 年以内小计	65,505,866.26	2,560,987.53	5
1 至 2 年	15,433,080.36	2,311,376.08	15
2 至 3 年	16,840,768.23	4,869,795.64	30
3 年以上	46,708,328.50	39,936,463.25	85.50
3 至 4 年	8,855,170.34	4,427,585.19	50
4 至 5 年	11,721,400.47	9,377,120.37	80
5 年以上	26,131,757.69	26,131,757.69	100
合 计	144,488,043.35	49,678,622.50	

(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 7,775,282.67 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	21,139,785.27	53,333,168.94
备用金	5,048,680.40	4,507,745.83
保证金	11,159,362.06	5,466,647.03
押金	2,365,759.90	3,090,064.16
往来款及其他	125,914,240.99	117,451,783.54
合 计	165,627,828.62	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	出口退税	21,139,785.27	1 年以内	12.76	
山东山推机械有限公司	往来款	12,058,539.54	1 年以内	7.28	602,926.98
中航国际凯融有限公司	代缴税款	6,195,649.99	1 年以内	3.74	309,782.50
广西壮族自治区政府采购中心	投标保证金	1,050,000.00	1 年以内	0.63	52,500.00
Ministry of Agriculture ade Water resources republic	投标保证金	874,721.61	2-3 年	0.53	262,416.48
合 计	--	41,318,696.41	--	24.95	1,227,625.96

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	527,944,268.25	71,390,232.37	456,554,035.88	504,789,003.07	27,577,542.43	477,211,460.64
在产品	505,071,666.86	67,722,008.48	437,349,658.38	690,500,490.80	20,552,220.18	669,948,270.62
库存商品	665,131,827.43	38,875,683.10	626,256,144.33	1,020,182,441.07	38,073,445.79	982,108,995.28
合 计	1,698,147,762.54	177,987,923.95	1,520,159,838.59	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	45,745,129.31		1,918,789.67	13,649.70	71,390,232.37
在产品	20,552,220.18	58,100,547.21		569,862.81	10,360,896.10	67,722,008.48
库存商品	38,073,445.79	26,557,273.05		5,068,029.93	20,687,005.81	38,875,683.10
合 计	86,203,208.40	130,402,949.57		7,556,682.41	31,061,551.61	177,987,923.95

注 1：本期根据成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备；

注 2：本期存货跌价的转销全部为存货实现销售所致；

注 3：其他减少为原子公司山东锐驰机械有限公司不再纳入合并范围所致。

(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
增值税进项税留抵	68,042,453.51	92,917,068.94
预缴企业所得税	6,907,080.18	12,369,035.69
预缴其他税费	1,494,680.42	3,729,046.92
合　计	76,444,214.11	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：	209,017,719.52		209,017,719.52	201,734,217.60		201,734,217.60
按公允价值计量的	4,833,104.08		4,833,104.08	5,103,277.60		5,103,277.60
按成本计量的	204,184,615.44		204,184,615.44	196,630,940.00		196,630,940.00
合　计	209,017,719.52		209,017,719.52	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	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	4,833,104.08		4,833,104.08
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	3,967,432.08		3,967,432.08
已计提减值金额			
账面价值	4,833,104.08		4,833,104.08

注：权益工具为母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。

(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					8.50	
中国浦发机械工业股份有限公司	216,720.00			216,720.00					0.098	
山重融资租赁有限公司	180,000,000.00			180,000,000.00					19.565	8,059,700.00
山东重工印度公司	2,584,720.00			2,584,720.00					3.34	
山重（南非）租赁有限公司		53,675.44		53,675.44					10.00	
山东中建西部建设有限公司		7,500,000.00		7,500,000.00					15.00	
合 计	196,630,940.00	7,553,675.44		204,184,615.44					--	8,059,700.00

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											

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		
二、联营企业											
小松山推工程机械有限公司	292,738,705.65			-3,266,751.71			16,866,159.90			272,605,794.04	
中航国际北京-山推（东非）公司	6,134,490.14			2,261,481.42						8,395,971.56	
山东重工集团财务有限公司	228,029,963.54			22,718,404.78			13,279,503.45			237,468,864.87	
山东锐驰机械有限公司									6,878,623.71	6,878,623.71	
四川西建山推物流有限公司		6,300,000.00		183,671.96						6,483,671.96	
北京盛天弘成套设备有限责任公司		8,000,000.00		-207,986.45						7,792,013.55	
合计	526,903,159.33	14,300,000.00		21,688,820.00			30,145,663.35		6,878,623.71	539,624,939.69	

其他说明:

注 1：山东锐驰机械有限公司系由于其他投资方对其增资而导致本公司持股比例下降，从而丧失控制权但能施加重大影响，不再纳入本公司合并范围，改由权益法核算，从合并报表层面，剩余股权公允价值金额为 6,878,623.71 元。

注 2：公司的子公司山推楚天工程机械有限公司本期新增对四川西建山推物流有限公司投资 6,300,000.00 元，持股比例 21%；

注 3：公司的子公司山东山推工程机械进出口有限公司新增对北京盛天弘成套设备有限责任公司投资 8,000,000.00 元，持股比例 48.48%。

12、投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

√ 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	2,533,406.06			2,533,406.06
（1）计提或摊销	2,533,406.06			2,533,406.06
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	33,349,515.84			33,349,515.84
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				

项　　目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合　计
（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	21,078,072.44			21,078,072.44
2.期初账面价值	23,611,478.50			23,611,478.50

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	电子设备	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	49,994,955.60	247,795,562.89	5,468,390.77	2,089,976.09	2,739,680.90	308,088,566.25
（1）购置	742,550.04	14,378,969.68	3,683,404.35	848,705.16	1,814,955.60	21,468,584.83
（2）在建工程转入	49,252,405.56	233,416,593.21	1,784,986.42	1,241,270.93	924,725.30	286,619,981.42
3.本期减少金额	46,430,183.43	135,884,946.46	14,390,893.56	4,036,202.78	16,065,161.28	216,807,387.51
（1）处置或报废	4,048,126.16	73,074,122.39	13,594,912.96	3,068,321.96	15,078,554.08	108,864,037.55
（2）合并范围变动	42,382,057.27	62,810,824.07	795,980.60	967,880.82	986,607.20	107,943,349.96
4.本期折算变动	-4,011,384.83	-215,190.01	-103,958.54	50,267.88	-27,279.44	-4,307,544.94

项　目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他	合计
5.期末余额	1,604,438,910.74	2,059,012,263.73	42,619,875.10	54,416,133.46	45,972,502.61	3,806,459,685.64
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	72,222,893.08	151,002,258.60	4,773,149.31	10,762,051.93	6,530,185.39	245,290,538.31
（1）计提	72,222,893.08	151,002,258.60	4,773,149.31	10,762,051.93	6,530,185.39	245,290,538.31
3.本期减少金额	13,152,838.41	86,887,409.79	8,834,630.35	3,781,345.60	13,580,160.05	126,236,384.20
（1）处置或报废	120,014.55	55,117,189.12	8,227,277.37	2,866,086.41	12,737,319.44	79,067,886.89
（2）合并范围变动	13,032,823.86	31,770,220.67	607,352.98	915,259.19	842,840.61	47,168,497.31
4.本期折算变动	-	-97,912.00	-237,547.37	45,800.40	36,378.61	-253,280.36
5.期末余额	339,660,101.54	957,979,298.32	23,530,079.24	42,446,378.41	42,049,721.92	1,405,665,579.43
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						
3.本期减少金额						
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	1,249,189,061.17	1,086,354,782.09	18,851,174.24	10,003,508.13	3,922,780.69	2,368,321,306.32
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

(2)暂时闲置的固定资产情况:　□ 适用 √ 不适用

(3)通过融资租赁租入的固定资产情况:　□ 适用 √ 不适用

(4)通过经营租赁租出的固定资产:　□ 适用 √ 不适用

(5)未办妥产权证书的固定资产情况:

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	237,962,330.04	房产证正在办理中

(6)其他说明

注 1：期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值 305,221,373.08 元；

注 2：期末未办妥产权证明的固定资产原值 273,840,858.78 元，全部为房屋建筑物，房产证正在办理中；

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				42,861,422.96		42,861,422.96
履带底盘提高产能项目				74,657,170.43		74,657,170.43
重工科技园项目	6,659,073.82		6,659,073.82	9,232,832.94		9,232,832.94
欧亚陀四期厂房项目	19,119,398.18		19,119,398.18	13,822,744.97		13,822,744.97
结构件二期项目	359,027.00		359,027.00	367,827.00		367,827.00
楚天日工合资新工厂项目	1,871,508.75		1,871,508.75	2,189,146.72		2,189,146.72
抚起项目	84,641,810.98		84,641,810.98	127,188,717.49		127,188,717.49
信息化提升项目	14,041,715.28		14,041,715.28	13,856,560.71		13,856,560.71
喀什项目	4,580,202.59		4,580,202.59	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	54,901,470.41		54,901,470.41	52,054,970.41		52,054,970.41
崇文产业园项目				22,418,811.33		22,418,811.33
其他零星工程	53,947,901.52		53,947,901.52	37,454,855.17		37,454,855.17
合　计	240,122,108.53		240,122,108.53	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	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	31,599 万	127,188,717.49	22,440,368.34	64,987,274.85		84,641,810.98	83.38	97	10,167,464.92			自筹
10000 台推土机项目	21,100 万	42,861,422.96	5,100,668.25	47,962,091.21			94.02	100	676,160.00			自筹
重工科技园项目	12,992.94 万	9,232,832.94	1,206,520.26	3,780,279.38		6,659,073.82	79.50	100				自筹
履带底盘提高产能项目	19,149 万	74,657,170.43	7,856,274.38	82,513,444.81			99.80	100	1,548,160.00			自筹
研发中心项目	28,000 万	52,054,970.41	2,846,500.00			54,901,470.41	53.27	66	681,316.90			自筹
崇文产业园项目	26,000 万	22,418,811.33	16,982,427.95	39,401,239.28			100.00	100	1,219,845.05			自筹
合　计	138,840.94 万	328,413,925.56	56,432,759.18	238,644,329.53		146,202,355.21	--	--	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
机器设备	3,193,522.21	0
合　计	74,704,659.64	71,511,137.43

其他说明：

(1)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，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“附注十一、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。

(2)机器设备为本期已报废但尚未清理完成的资产。

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	49,000,000.00		716,486.46	3,845,265.10	53,561,751.56
（1）购置	49,000,000.00		716,486.46	3,845,265.10	53,561,751.56
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额	4,647,543.72			335,604.02	4,983,147.74
（1）处置				54,593.77	54,593.77
（2）)合并范围变化	4,647,543.72			281,010.25	4,928,553.97
4.本期折算变动	-46,500.00				-46,500.00
5.期末余额	730,483,976.31	10,688,978.12	84,737,334.87	73,134,807.10	899,045,096.40
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	14,572,161.34	1,055,321.42	1,914,346.35	7,630,819.90	25,172,649.01
（1）计提	14,572,161.34	1,055,321.42	1,914,346.35	7,630,819.90	25,172,649.01

项　目	土地使用权	专利权	非专利技术	软　件	合　计
3.本期减少金额	1,076,681.39			323,515.48	1,400,196.87
（1）处置				46,660.10	46,660.10
（2）其他	1,076,681.39			276,855.38	1,353,536.77
本期折算变动					
4.期末余额	70,567,384.93	4,909,512.53	72,753,029.96	26,253,833.14	174,483,760.56
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.本期折算变动					
5.期末余额	2,993,800.00				2,993,800.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	656,922,791.38	5,779,465.59	11,984,304.91	46,880,973.96	721,567,535.84
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。

注：公司的子公司山推楚天工程机械有限公司期末土地被查封原值4,170,400.00元，该土地坐落于光谷一路以东、中芯一路以北，土地证号为武新国有【2011】第080号。

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
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

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
		计提	其他	处置	其他	
山推抚起机械有限公司		3,389,822.48				3,389,822.48

(3)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，除对山推抚起机械有限公司的商誉全额计提减值外，其他与商誉相关的资产组不存在明显减值迹象。

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	177,438.36	152,823.86	
办公楼装修费用	484,951.34	33,299.16	95,388.56	106,465.39	316,396.55
合　计	802,945.56	45,567.16	272,826.92	259,289.25	316,396.55

注：其他减少额为原子公司山东锐驰机械有限公司不再纳入合并范围所致。

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	
	递延所得税资产	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣/应纳税暂时性差异
坏账准备	34,751,489.65	176,748,345.78	36,792,070.67	181,052,097.88
存货跌价准备	12,357,309.03	64,444,562.93	6,026,907.55	25,267,300.93
可弥补亏损	1,980,019.42	7,920,077.68	13,930,367.56	55,721,470.24
预计负债	1,102,649.09	7,350,993.92	2,044,500.00	13,630,000.00
应付利息	9,190,724.86	61,018,951.86	9,687,972.02	63,007,940.52
辞退福利	36,119,612.37	224,777,704.84	34,942,999.68	218,647,029.24
递延收益	7,223,500.00	48,156,666.67	5,732,500.00	38,216,666.67
未实现内部销售损益	2,701,172.80	14,427,102.19	5,832,592.87	33,439,048.37
小　计	105,426,477.22	604,844,405.87	114,989,910.35	628,981,553.85

(2)未经抵销的递延所得税负债

项　目	期末余额		期初余额	
	递延所得税负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动累积影响	758,498.02	3,967,432.08	810,201.40	4,237,605.60
子公司净资产评估增	19,402,086.30	77,608,345.28	20,288,135.59	81,152,542.36

项　目	期末余额		期初余额	
	递延所得税负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
值部分影响				
小　计	20,160,584.32	81,575,777.36	21,098,336.99	85,390,147.96

(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		105,426,477.22		114,989,910.35
递延所得税负债		20,160,584.32		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	196,662,684.77	129,641,029.06
可抵扣亏损	1,617,165,048.82	654,966,669.04
合　计	1,813,827,733.59	784,607,698.10

注：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此山东彩桥驾驶室有限公司、山东山推工程机械结构件有限公司、山东山推欧亚陀机械有限公司、山推楚天工程机械有限公司等 6 家子公司未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(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	
2016	54,365,071.13	54,365,071.13	
2017	129,172,182.93	129,430,693.49	
2018	330,136,556.50	280,673,585.44	
2019	202,981,896.27	182,562,734.63	
2020	900,509,341.99		
合　计	1,617,165,048.82	654,966,669.04	--

20、其他非流动资产

单位： 元

项　目	期末余额	期初余额
工程预付款	99,247,579.95	
合　计	99,247,579.95	

21、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	259,797,627.90	134,500,000.00
抵押借款		40,000,000.00
保证借款	400,000,000.00	
信用借款	530,000,000.00	1,310,215,040.00
合　计	1,189,797,627.90	1,484,715,040.00

短期借款分类的说明：

注1：期末质押借款包括子公司山推楚天工程机械有限公司和子公司山东山推工程机械进出口有限公司的质押借款；其中子公司山推楚天工程机械有限公司以应收账款质押借款 172,000,000.00元，子公司山东山推进出口工程机械有限公司质押借款以应收账款质押借款22,861,627.90元，以华夏银行定期存单质押借款64,936,000.00元；

注2：期末保证借款是公司以山东重工集团财务公司为保证人，向中国进出口银行青岛分行借款400,000,000.00元；

注3：期末信用借款530,000,000.00元，包括公司向山东重工集团财务有限公司借款480,000,000.00元；子公司山推抚起机械有限公司向中国银行借款40,000,000.00元；子公司山推建友机械股份有限公司向山东重工集团财务有限公司借款10,000,000.00元。

(2)已逾期未偿还的短期借款情况

本期末不存在已逾期未偿还的短期借款。

22、应付票据

单位： 元

种　类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	14,950,000.00	34,513,500.00
银行承兑汇票	237,697,024.07	716,204,350.00
合　计	252,647,024.07	750,717,850.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

23、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（含 1 年）	1,460,780,757.64	1,332,449,771.06
1 年以上	300,975,912.78	368,451,368.39
合 计	1,761,756,670.42	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
山东金成机械有限公司	24,508,734.35	待付材料采购款
济宁山推石油化工有限公司	8,878,951.35	待付材料采购款
济宁市凯圣机械制造有限公司	7,576,491.99	待付材料采购款
济宁东宇机械制造有限公司	6,580,208.79	待付材料采购款
济宁锐博工程机械有限公司	5,294,615.20	待付材料采购款
合 计	52,839,001.68	--

24、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（含 1 年）	128,359,824.23	121,403,247.48
1 年以上	63,519,034.24	51,467,640.72
合 计	191,878,858.47	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
STCOFOMA INTERNATIONAL LTD	4,971,259.17	预收货款
阿尔及利亚 SARL SOCOPE GROUPE	2,185,668.43	预收货款
哈尔滨华利机械设备有限公司	1,846,297.20	预收货款

项　目	期末余额	未偿还或结转的原因
伊朗曼哈苏公司	1,435,690.63	预收货款
俄罗斯"Algol DV"Ltd	1,373,776.75	预收货款
合　计	11,812,692.18	--

25、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	482,144,370.91	471,318,403.84	40,044,387.02
二、离职后福利-设定提存计划	349,102.77	63,259,058.62	63,160,511.22	447,650.17
三、辞退福利	41,328,948.41	59,793,849.91	56,744,132.67	44,378,665.65
合　计	70,896,471.13	605,197,279.44	591,223,047.73	84,870,702.84

(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	377,693,733.51	367,256,696.66	19,906,536.05
2、职工福利费	4,022,905.70	25,205,772.22	27,342,668.92	1,886,009.00
3、社会保险费	84,765.88	31,736,463.59	31,656,506.27	164,723.20
其中：医疗保险费	72,103.11	25,580,138.99	25,577,040.15	75,201.95
工伤保险费	4,014.15	3,017,303.90	2,976,193.41	45,124.64
生育保险费	8,648.62	3,139,020.70	3,103,272.71	44,396.61
4、住房公积金	1,004,638.91	38,369,197.32	38,441,681.42	932,154.81
5、工会经费和职工教育经费	14,636,610.26	8,614,483.27	6,096,129.57	17,154,963.96
6、其他短期薪酬		524,721.00	524,721.00	
合　计	29,218,419.95	482,144,370.91	471,318,403.84	40,044,387.02

(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	60,287,834.07	60,200,548.87	407,052.92
2、失业保险费	29,335.05	2,971,224.55	2,959,962.35	40,597.25
合　计	349,102.77	63,259,058.62	63,160,511.22	447,650.17

(4)辞退福利中，母公司及子公司山推建友机械股份有限公司、山东山推欧亚陀机械有限公司计提的内退人员薪酬，一年内需要支付的金额为44,128,854.49元。

26、应交税费

单位： 元

项　目	期末余额	期初余额
增值税	689,561.63	5,295,199.26
营业税	301,240.53	243,517.25
企业所得税	8,080,338.74	3,070,578.21
城市维护建设税	210,208.63	360,530.43
房产税	2,489,603.85	3,476,759.21
土地使用税	4,925,146.37	4,339,284.74
个人所得税	815,818.93	798,221.99
印花税	313,926.04	344,416.35
教育费附加	1,850,043.51	1,434,495.50
其他税费	719,138.33	629,219.14
合　计	20,395,026.56	19,992,222.08

27、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	1,780,833.73	1,893,233.34
企业债券利息	59,672,131.08	59,672,131.08
短期借款应付利息	2,262,723.57	4,810,870.72
合　计	63,715,688.38	66,376,235.14

28、应付股利

单位： 元

项　目	期末余额	期初余额
普通股股利	386,753.60	1,505,451.47
合　计	386,753.60	1,505,451.47

注：公司于2015年9月2日向中国建银投资有限责任公司支付股利1,180,766.21元，剩余应付股利为子公司山推建友机械股份有限公司的应付普通股股利。

29、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	2,907,435.90	3,157,305.06
保证金	453,155.23	155,000.00
押金	3,669,776.38	2,036,268.30
购买股权款	8,000,000.00	8,000,000.00
往来款及其他	78,145,498.89	131,795,138.90
合　计	93,175,866.40	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	--

30、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	
合　计	1,000,000,000.00	

注：一年内到期的非流动负债为公司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。

31、其他流动负债

报告期末无其他流动负债。

32、长期借款

长期借款分类

单位： 元

项　目	期末余额	期初余额	利　率
质押借款	358,040,000.00	400,000,000.00	6.78%
合　计	358,040,000.00	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。

33、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	5 年	10 亿元	10 亿元		5,450 万元			10 亿元	
山推工程机械股份有限公司 2012 年第一期中期票据	5 亿元	2012 年 8 月 23 日	5 年	5 亿元	5 亿元		2,630 万元				5 亿元
合 计	--	--	--	15 亿元	15 亿元		8,080 万元			10 亿元	5 亿元

注：其他转出转至一年内到期的非流动负债。

34、长期应付款

报告期末无长期应付款。

35、长期应付职工薪酬

(1)长期应付职工薪酬表

单位： 元

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
辞退福利	183,952,072.98	37,191,353.75	39,665,983.12	181,477,443.61
合 计	183,952,072.98	37,191,353.75	39,665,983.12	181,477,443.61

36、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

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
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	2,870,000.00	1,730,000.00	4,777,300.00	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	3,329,000.00	1,586,000.00	3,016,200.00	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
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
企业高层次人才引进优惠政策资金		3,219,000.00	1,979,300.00	1,239,700.00	政府拨入
济南市 2015 年科学技术发展计划第九批项目社会民生重大专项资金		1,800,000.00		1,800,000.00	政府拨入
合　计	33,801,201.51	11,218,000.00	5,295,300.00	39,723,901.51	--

37、预计负债

单位：　元

项　　目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
产品质量保证	14,037,180.40	34,790,539.33	40,957,216.60	7,870,503.13	计提和使用
合　　计	14,037,180.40	34,790,539.33	40,957,216.60	7,870,503.13	

38、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	15,000,000.00	9,679,894.60	140,802,845.16	与资产相关的政府补助
合　计	135,482,739.76	15,000,000.00	9,679,894.60	140,802,845.16	--

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	其他减少	期末余额	与资产/收益相关
重点产业振兴和技术改造项目	4,050,000.00		810,000.00		3,240,000.00	与资产相关
高端液压缸生产项目	1,040,000.00		40,000.00	1,000,000.00	0.00	与资产相关
山推抚顺产业园项目	95,138,999.97		3,523,666.68		91,615,333.29	与资产相关
重工二期企业发展项目	4,666,666.66		166,666.66		4,500,000.00	与资产相关
2012 年第二批科技成果转化项目	16,000,000.00		2,000,000.00		14,000,000.00	与资产相关
	13,500,000.00		1,500,000.00		12,000,000.00	与资产相关
		15,000,000.00	583,333.33		14,416,666.67	与资产相关
基础设施建设扶持基金	1,087,073.13		56,227.93		1,030,845.20	与资产相关
合 计	135,482,739.76	15,000,000.00	8,679,894.60	1,000,000.00	140,802,845.16	--

注1：本期公司根据财建【2012】258号取得财政部工业和信息化部拨付的2012年第二批科技成果转化项目的第三笔补助资金15,000,000.00元；

注2：其他减少为原子公司山东锐驰机械有限公司不再纳入合并范围所致。

39、股本

单位：元

	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

40、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	52,789.25	1,123,793.26	16,593,516.47
合 计	1,191,135,266.76	52,789.25	1,123,793.26	1,190,064,262.75

注1：2015年11月份，由于子公司山东彩桥驾驶室有限公司少数股东减资导致本公司持股比例由75%变为100%，山东彩桥驾驶室有限公司成为本公司的全资子公司，在合并财务报表中，新增长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整增加资本公积52,789.25元;

注2：2015年11月份，本公司全资子公司山东山推工程机械进出口有限公司收购山推

楚天工程机械有限公司部分少数股东股权，导致本公司直接和间接合计持有山推楚天工程机械有限公司的比例由74.9034%变为93.125%，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整减少资本公积1,123,793.26元。

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	-20,834,168.81		-51,703.38	-20,741,388.66	-41,076.77	-54,912,716.52
可供出售金融资产公允价值变动损益	2,375,511.95	-270,173.52		-51,703.38	-177,393.37	-41,076.77	2,198,118.58
外币财务报表折算差额	-36,546,839.81	-20,563,995.29			-20,563,995.29		-57,110,835.10
其他综合收益合计	-34,171,327.86	-20,834,168.81		-51,703.38	-20,741,388.66	-41,076.77	-54,912,716.52

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	15,884,342.41	12,456,760.03	19,276,164.05
合 计	15,848,581.67	15,884,342.41	12,456,760.03	19,276,164.05

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	1,262,602,979.58	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	-875,521,757.56	46,431,346.75

减：提取法定盈余公积		17,473,190.84
期末未分配利润	387,081,222.02	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
一、主营业务小计	3,264,914,645.28	3,128,585,326.95	5,643,460,426.54	4,668,420,164.21
铲土运输机械	1,354,285,736.29	1,234,917,278.51	2,932,014,708.55	2,347,472,772.12
混凝土机械	402,319,410.02	362,858,519.69	482,549,295.35	431,817,282.96
压路机械	224,709,247.62	214,885,380.71	411,809,054.46	361,780,671.36
配件及其他	1,283,600,251.35	1,315,924,148.04	1,817,087,368.18	1,527,349,437.77
二、其他业务小计	505,825,903.24	459,568,319.72	1,625,993,024.92	1,525,493,216.65
合　　计	3,770,740,548.52	3,588,153,646.67	7,269,453,451.46	6,193,913,380.86

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	1,769,139.80	2,883,527.25
城市维护建设税	7,780,893.68	11,024,191.45
教育费附加	5,506,038.66	9,479,132.58
其他	892,736.62	157,801.14
合　计	15,948,808.76	23,544,652.42

47、销售费用

单位： 元

项　目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	76,861,219.74	83,575,994.14
差旅费	26,395,256.02	10,586,624.06
办公费	1,700,370.81	3,011,372.31
运输费	43,019,616.20	76,108,195.67
包装费	3,379,565.18	10,022,373.38
展览费	12,152,598.45	10,082,685.00
广告费	11,043,197.16	11,251,393.45
保险费	8,530,964.42	9,099,978.12

项　目	本期发生额	上期发生额
销售服务费	90,672,842.85	143,908,256.38
业务招待费	3,789,976.50	3,266,391.72
修理费	6,235,333.91	3,974,592.52
折旧摊销费	1,157,898.95	610,281.56
其　他	17,109,668.90	6,973,751.88
合　计	302,048,509.09	372,471,890.19

48、管理费用

单位： 元

项　目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	189,155,578.13	238,918,495.52
技术开发费	171,210,889.46	85,815,628.79
办公费	9,559,824.56	11,861,209.03
折旧摊销费	71,308,971.32	55,652,528.74
税费	39,467,920.79	40,770,755.72
差旅费	5,551,408.74	18,576,412.60
租赁费	15,076,828.16	16,629,995.95
修理费	7,055,566.18	10,193,195.97
业务招待费	5,371,204.84	6,108,402.43
咨询审计费	9,373,798.35	10,711,131.13
运输费	7,269,673.80	5,248,497.02
水电费	2,711,128.46	4,162,656.49
警卫消防费	3,212,934.58	4,756,012.21
设施绿化费	3,098,828.08	3,307,867.22
三包损失	3,487,643.85	7,731,831.29
安全生产费	8,013,317.30	14,517,531.11
其他	16,054,212.57	36,152,370.02
合　计	566,979,729.17	571,114,521.24

49、财务费用

单位： 元

项　目	本期发生额	上期发生额
利息支出	170,175,707.33	212,624,650.39
减：利息收入	14,805,782.52	39,336,555.14

项　目	本期发生额	上期发生额
汇兑损失	13,391,058.52	94,585,083.89
减：汇兑收益	53,762,016.24	94,685,386.17
其他支出	17,566,646.96	22,166,566.96
合　计	132,565,614.05	195,354,359.93

50、资产减值损失

单位：　元

项　目	本期发生额	上期发生额
1、坏账损失	36,526,402.29	17,262,331.66
2、存货跌价损失	130,402,949.57	35,107,060.52
3、商誉减值损失	3,389,822.48	
合　计	170,319,174.34	52,369,392.18

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	21,688,820.00	58,243,460.82
处置长期股权投资产生的投资收益	13,231,371.58	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	8,262,330.14	25,839,241.57
合　计	43,182,521.72	84,082,702.39

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	1,519,717.15	791,179.67	1,519,717.15
其中：固定资产处置利得	1,519,717.15	791,179.67	1,519,717.15
债务重组利得	13,700,475.75	26,898,445.74	13,700,475.75
政府补助	27,726,984.23	43,493,598.62	27,726,984.23
其　他	1,141,104.65	3,035,090.12	1,141,104.65
合　计	44,088,281.78	74,218,314.15	44,088,281.78

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产/收益相关
山推抚顺产业园项目扶持资金	抚顺经济开发区计委会、抚顺经济开发区旧区改造工程建设指挥部	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	3,523,666.68	3,523,666.68	与资产相关
重工二期企业发展项目	济宁市财政局开发区分局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	166,666.66	166,666.67	与资产相关
2012 年第二批科技成果转化项目补助资金	济宁市财政集中支付核算中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	2,000,000.00	2,000,000.00	与资产相关
2012 年第二批科技成果转化项目补助资金	济宁市财政集中支付核算中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,500,000.00	1,500,000.00	与资产相关
2012 年第二批科技成果转化项目补助资金	济宁市财政局开发区分局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	583,333.33		与资产相关
重点产业振兴和技术改造项目	济宁市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	810,000.00	810,000.00	与资产相关
高端液压油缸项目	泰安高新技术产业开发区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	40,000.00	40,000.00	与资产相关
基础设施建设扶持基金	英吉沙工业园区管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	56,227.93	37,485.27	与资产相关
产业发展基金	济宁市财政局开发区分局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		18,583,880.00	与收益相关
产业发展基金	济宁市财政局开发区分局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		2,900,000.00	与收益相关
产业发展基金	济宁市财政局开发区分局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		2,960,000.00	与收益相关
产业发展基金	济宁市财政局开发区分局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		390,000.00	与收益相关
出口信用保险保费资助	济宁市财政局开发区分局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		2,590,000.00	与收益相关
2014 年度中央外经贸专项资金（促进外转型升级）	济宁市财政集中支付中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		1,500,000.00	与收益相关

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产/收益相关
济宁市首批创新型示范企业奖励	济宁市财政集中支付核算中心	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		1,000,000.00	与收益相关
境外投资专项资金补助	济宁市财政局开发区分局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		950,000.00	与收益相关
2014 年度国家重点新产品计划立项项目	科学技术部条财司	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		500,000.00	与收益相关
山东省营改增试点过渡性财政扶持资金	济宁市财政局开发区分局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	886,168.61	459,600.00	与收益相关
2015 年度中央外经贸发展资金	济宁市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	4,311,800.00		与收益相关
省属节能减排奖励资金	山东省财政厅	奖励	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	4,000,000.00		与收益相关
出口信用保险补贴	济宁市财政局开发区分局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	1,416,000.00		与收益相关
2013 年度科技创新成果奖	济宁市财政局开发区分局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,090,000.00		与收益相关
出口信用保险补贴等	济宁市财政局开发区分局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	950,000.00		与收益相关
战略新兴产业专项资金	喀什地区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	800,000.00		与收益相关
2015 年第三季度出口信用保险保费补助资金	济宁市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	763,200.00		与收益相关
2015 年度中央外经贸资金（品牌专项扶持资金）	济宁市财政集中支付中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	589,700.00		与收益相关
济宁市财政局开发区分局专利资助	济宁市财政集中支付中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	381,100.00		与收益相关

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产/收益相关
省级工程技术研究中心奖励经费	济宁市财政集中支付中心	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	300,000.00		与收益相关
其他		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	3,559,121.02	3,582,300.00	与收益相关
合　计	--	--	--	--	--	27,726,984.23	43,493,598.62	--

注1：本期递延收益摊销确认营业外收入共计8,679,894.60元；

注2：本期公司根据鲁财税【2013】49号取得济宁市财政局开发区分局拨付山东省营改增试点过渡性财政扶持资金886,168.61元；

注3：本期公司根据济财企指【2015】31号取得济宁市财政局拨付的2015年度中央外经贸发展资金第一批清算资金4,311,800.00元；

注4：本期公司根据济鲁财企【2014】80号取得山东省财政厅拨付的节能减排奖励资金4,000,000.00元；

注5：本期公司根据财企指【2015】5号收到济宁市财政局开发区分局拨付的出口信用保险补贴1,416,000.00元；

注6：本期公司根据济高新委【2014】21号取得济宁市财政局开发区分局拨付1,090,000.00元

注7：本期公司根据济财企【2015】1号取得济宁市财政局开发区分局拨付的出口信用保险补贴、反倾销补贴、境外营销网络补贴共950,000.00元；

注8：本期公司根据喀地财建【2014】40号收到喀什地区财政局战略新兴产业专项资金800,000.00元；

注9：本期公司根据济财企【2015】44号收到济宁市财政局拨付的2015年第三季度出口信用保险保费补助资金763,200.00元；

注10：本期公司根据济商务字【2015】162号取得济宁市财政集中支付中心拨付2015年度中央外经贸资金（品牌专项扶持资金）589,700.00元；

注11：本期公司根据关于下达2013年度、2014年上半年市级专利资助的通知、济知发【2015】12号取得财政集中支付中心拨专利资助381,100.00元；

注12：本期公司根据济科字【2015】70号取得济宁市财政集中支付中心拨付2015年省工程技术研究中心奖励经费300,000.00元。

注13：本期公司收到各项专项资金等财政补贴或其他各种政府补贴收入计3,559,121.02元。

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	12,928,061.32	3,482,820.58	12,928,061.32
其中：固定资产处置损失	12,928,061.32	3,482,820.58	12,928,061.32
债务重组损失	15,135,167.42	339,825.33	15,135,167.42
对外捐赠	0	302,000.00	0
其　他	1,902,810.97	1,749,986.44	1,902,810.97
合　计	29,966,039.71	5,874,632.35	29,966,039.71

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	11,881,670.55	19,331,715.66
递延所得税费用	8,292,976.81	21,667,353.59
合　计	20,174,647.36	40,999,069.25

(2)会计利润与所得税费用调整过程

单位： 元

项　目	本期发生额
利润总额	-947,970,169.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	-142,195,525.47
子公司适用不同税率的影响	-23,648,033.06
调整以前期间所得税的影响	11,813,105.51
权益法核算的长期股权投资投资收益的影响	-457,754.40
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,344,354.47
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	172,097,322.00
其　他	221,178.31
所得税费用	20,174,647.36

55、其他综合收益

详见附注七、57。

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	97,872,218.92	107,347,311.76
合　计	97,872,218.92	107,347,311.76
大额明细如下：		
利息收入	14,805,782.52	39,336,555.14
专项资金拨款及奖励	19,047,089.63	35,415,780.00

(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
支付其他与经营活动有关的现金	494,658,221.65	502,718,506.43
合　计	494,658,221.65	502,718,506.43
大额明细如下：		
运输费	50,289,290.00	81,356,692.69
售后服务费	90,672,842.85	143,908,256.38
差旅费	31,946,664.76	29,163,036.66
技术开发费	55,701,853.11	52,553,301.13
办公费	11,260,195.37	14,872,581.34
租赁费	15,076,828.16	16,755,631.45
业务招待费	9,161,181.34	9,374,794.15
三包损失	3,487,643.85	7,731,831.29
包装费	3,379,565.18	10,022,373.38
广告费	11,043,197.16	11,251,393.45
修理费	13,290,900.09	14,167,788.49
咨询费	9,373,798.35	10,711,131.13
警卫消防费	3,212,934.58	4,756,012.21
展览费	12,152,598.45	10,082,685.00
保险费	9,929,121.11	10,821,360.48

(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

收到其他与投资活动有关的现金	15,000,000.00	11,418,736.27
合　计	15,000,000.00	11,418,736.27
其中：		
收到政府项目补助款	15,000,000.00	1,612,000.00
拆迁补偿款		9,806,736.27

(4)收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项　目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	11,218,000.00	282.20
合　计	11,218,000.00	282.20
大额明细如下：		
专项资金拨款	11,218,000.00	

(5)支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项　目	本期发生额	上期发生额
支付其他与筹资活动有关的现金	38,927,900.00	
合　计	38,927,900.00	
大额明细如下：	本期发生额	上期发生额
取得少数股东股权	38,927,900.00	

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	-968,144,817.13	-27,887,430.42
加：资产减值准备	170,319,174.34	52,369,392.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	247,866,096.91	252,137,010.68
无形资产摊销	25,172,649.01	25,926,408.86
长期待摊费用摊销	272,826.92	245,655.80
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）	11,408,344.17	2,691,640.91
财务费用（收益以“－”号填列）	125,889,906.05	212,463,965.99
投资损失（收益以“－”号填列）	-43,182,521.72	-84,082,702.39
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	9,563,433.13	22,553,402.88

补充资料	本期金额	上期金额
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-937,752.67	-886,049.29
存货的减少（增加以“－”号填列）	301,982,900.10	346,904,095.65
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	725,985,600.01	261,524,480.52
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-356,454,583.85	-485,842,886.57
经营活动产生的现金流量净额	249,741,255.27	578,116,984.80
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	969,520,083.21	1,289,626,896.08
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	-320,106,812.87	-357,889,994.50

(2)本期支付的取得子公司的现金净额:无

(3)本期收到其他投资方增资的现金净额

单位： 元

项目	金额
其他投资方对子公司增资于本期收到的现金或现金等价物	37,301,400.00
其中：山东锐驰机械有限公司	37,301,400.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	177,692.28
其中：山东锐驰机械有限公司	177,692.28
处置子公司收到的现金净额	37,123,707.72

(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	969,520,083.21	1,289,626,896.08
其中：库存现金	381,256.23	625,637.07
可随时用于支付的银行存款	770,811,317.61	866,566,565.63
可随时用于支付的其他货币资金	198,327,509.37	422,434,693.38
三、期末现金及现金等价物余额	969,520,083.21	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
银行存款	66,299,656.00	质押借款

项　目	期末账面价值	受限原因
银行存款	411,269.47	法院冻结
其他货币资金	22,480,000.00	质押保证金
其他货币资金	10,168,413.33	承兑保证金
其他货币资金	228,210.00	法院冻结
应收票据	50,105,597.00	票据质押
应收账款	245,290,924.22	质押借款
房屋建筑物	183,963,653.13	抵押借款
土地使用权	35,887,977.90	抵押借款
土地使用权	4,170,400.00	法院冻结
合　计	619,006,101.05	--

注:其中法院冻结银行存款 411,269.47，土地使用权 4,170,400.00，于 2016 年 3 月 10 日解封。

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			131,049,528.64
其中：			
美元	19,065,792.28	6.4936	123,805,637.32
欧元	259,883.43	7.0952	1,843,924.93
港币	99,417.02	0.8378	83,291.58
兰特	9,402,582.57	0.4178	3,928,516.48
迪拉姆	273,676.52	1.7694	484,243.24
卢布	3,804,560.70	0.0884	336,323.16
新加坡元	939.97	4.5897	4,314.22
雷亚尔	70,665.81	1.6383	115,771.79
塞地	260,617.27	1.7171	447,505.92
应收账款			594,856,086.13
其中：			
美元	76,841,542.90	6.4936	498,978,232.98
兰特	15,951,770.46	0.4178	6,664,649.70
迪拉姆	41,522,384.37	1.7694	73,469,706.90

卢布	37,840,132.68	0.0884	3,345,067.73
塞地	7,220,563.05	1.7171	12,398,428.82
其他应收款			2,371,809.64
其中：			
美元	14,574.12	6.4936	94,638.50
兰特	5,996.22	0.4178	2,505.30
迪拉姆	1,174,629.67	1.7694	2,078,389.73
新加坡元	12,461.00	4.5897	57,192.77
塞地	80,998.98	1.7171	139,083.34
短期借款：			87,797,627.90
其中：			
美元	13,520,640.00	6.4936	87,797,627.90
应付账款			11,143,380.72
其中：			
迪拉姆	6,247,205.15	1.7694	11,053,804.79
卢布	1,013,302.38	0.0884	89,575.93
其他应付款			2,962,334.25
其中：			
美元	374,895.81	6.4936	2,434,423.45
迪拉姆	49,086.64	1.7694	86,853.90
塞地	256,861.51	1.7171	441,056.90

(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。

√ 适用 □ 不适用

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

1.因其他投资方对其子公司增资而导致本投资方持股比例下降，从而丧失控制权但能施加重大影响

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例（%）	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例（%）	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
山东锐驰机械有限公司		38.756	其他投资方增资	2015-12-15	工商变更登记		12.264	-6,352,747.87	6,878,623.71	13,231,371.58	以评估报告为基础推算剩余股权之公允价值	

2.新设合并

被合并方名称	注册地	业务性质	设立日期	注册资本	本公司的持股比例(%)	本公司的表决权比例(%)
山东山推后市场服务有限公司	山东济宁	商贸	2015.04	500万	100	100

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		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		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		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	30	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		设立
山推投资有限公司	山东济宁	山东济宁	投资	100		设立
山推（香港）控股有限公司	香港	香港	商贸		100	设立
山推南非公司	南非	南非	商贸		100	设立
山推迪拜公司	迪拜	迪拜	商贸		100.	设立
山推北美公司	美国	美国	商贸		100	设立
山推新加坡公司	新加坡	新加坡	商贸		100	设立
山推俄罗斯公司	俄罗斯	俄罗斯	商贸		100	设立
山推巴西公司	巴西	巴西	商贸		100	设立
山推加纳公司	加纳	加纳	商贸		100	设立
佰润国际有限公司	香港	香港	商贸		100	设立
山推兖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	设立
山东山推后市场服务有限公司	山东济宁	山东济宁	商贸		100	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	
山推楚天工程机械有限公司	湖北武汉	湖北武汉	工业加工	24.475	68.65	非同一控制下企业合并
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	设立
湖北楚新科技发展有限公司	湖北武汉	湖北武汉	商贸		100	设立
山东山推物流有限公司	山东济宁	山东济宁	交通运输		100	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	非同一控制下企业合并
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	设立
山东彩桥驾驶室有限公司	山东济宁	山东济宁	工业生产	100		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	非同一控制下企业合并

(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	-24,938,118.59		2,027,725.67
山东山推欧亚陀机械有限公司	25	-2,121,870.36		49,195,912.83
山推楚天工程机械有限公司	6.875	-22,763,943.30		-3,613,766.04
山推抚起机械有限公司	30	-22,909,233.90		7,502,316.30
山推建友机械股份有限公司	49	-5,298,322.91		217,636,058.43

(3)重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 万元

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	17,402.61	8,501.55	25,904.16	25,397.23		25,397.23	20,410.04	11,252.69	31,662.73	25,014.90		25,014.90
山东山推欧亚陀机械有限公司	30,882.87	7,364.16	38,247.03	18,485.48	83.19	18,568.67	31,144.61	7,788.58	38,933.19	18,358.81	98.02	18,456.83
山推楚天工程机械有限公司	52,404.69	36,522.47	88,927.16	94,183.53		94,183.53	67,470.81	37,916.04	105,386.85	94,716.73		94,716.73
山推抚起机械有限公司	20,685.93	55,657.90	76,343.84	28,877.53	44,965.53	73,843.06	29,422.86	49,743.97	79,166.83	19,555.91	49,513.90	69,069.81
山推建友机械股份有限公司	37,098.15	25,763.48	62,861.63	14,516.47	3,929.63	18,446.11	38,384.07	26,345.44	64,729.51	15,668.04	3,584.29	19,252.33

单位：万元

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	15,726.97	-6,234.53	-6,234.53	-296.36	36,364.80	-1,387.54	-1,387.54	-775.73
山东山推欧亚陀机械有限公司	22,586.39	-848.75	-848.75	342.38	51,167.67	1,338.25	1,338.25	-280.44
山推楚天工程机械有限公司	12,946.06	-15,952.05	-15,952.05	-10,415.22	18,109.67	-12,922.84	-12,922.84	18,865.81
山推抚起机械有限公司	10,562.77	-7,636.41	-7,636.41	8,074.54	8,261.18	-7,800.93	-7,800.93	-4,957.77
山推建友机械股份有限公司	25,511.04	-1081.29	-1089.67	-2,974.40	32,346.30	79.95	148.87	-1,567.18

(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

(1)在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

1)2015 年 11 月份，子公司山东彩桥驾驶室有限公司由于少数股东减资导致山推工程机械股份有限公司持股比例由期初 75%变为 100%，山东彩桥驾驶室有限公司成为山推工程机械股份有限公司的全资子公司。

2）2015 年 11 月份，山推工程机械股份有限公司全资子公司山东山推工程机械进出口有限公司收购山推楚天工程机械有限公司部分少数股东股权，导致山推工程机械股份有限公司直接和间接合计持有山推楚天工程机械有限公司的比例由期初 74.9034%变为 93.125%。

(2)交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位： 元

	山东彩桥驾驶室有限公司	山推楚天工程机械有限公司
购买成本/处置对价	30,310,000.00	8,617,900.00
--现金	30,310,000.00	8,617,900.00
购买成本/处置对价合计	30,310,000.00	8,617,900.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	30,362,789.25	7,494,106.74
差额	52,789.25	-1,123,793.26
其中：调整资本公积	52,789.25	-1,123,793.26

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
山东锐驰机械有限公司	山东泰安	山东泰安	工业加工	12.26		权益法核算的长期股权投资
四川西建山推物流有限公司	四川成都	四川成都	商贸		21.00	权益法核算的长期股权投资

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	
北京盛天弘成套设备有限责任公司	北京	北京	商贸		48.48	权益法核算的长期股权投资

(2)重要联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	山东锐驰机械有限公司	四川西建山推物流有限公司	北京盛天弘成套设备有限责任公司	小松山推工程机械有限公司	山东重工集团财务有限公司	中航国际北非-山推（东非）公司	山东锐驰机械有限公司
流动资产	689,289,943.66	13,655,440,758.54	37,690,999.66	99,890,011.46	9,381,139.56	15,986,124.02	856,203,139.70	13,259,994,847.84	30,470,788.95	82,190,757.48
非流动资产	338,885,543.50	2,642,503,117.94	5,031,621.61	91,146,701.49	22,512,905.01	6,228,491.68	377,693,910.24	869,321,303.11	1,548,491.22	72,767,775.83
资产合计	1,028,175,487.16	16,297,943,876.48	42,722,621.27	191,036,712.95	31,894,044.57	22,214,615.70	1,233,897,049.94	14,129,316,150.95	32,019,280.17	154,958,533.31
流动负债	152,185,753.20	15,110,832,277.66	27,818,419.99	146,320,561.69	1,403,550.48	6,143,630.66	289,394,822.38	12,989,166,333.25	20,339,499.81	139,422,483.27
非流动负债	19,171,438.91			2,753,896.84			20,574,227.15			7,670,812.14
负债合计	171,357,192.11	15,110,832,277.66	27,818,419.99	149,074,458.53	1,403,550.48	6,143,630.66	309,969,049.53	12,989,166,333.25	20,339,499.81	147,093,295.41
归属于母公司股东权益	856,818,295.05	1,187,111,598.82	14,904,201.30	41,962,254.42	30,490,494.09	16,070,985.04	923,928,000.41	1,140,149,817.70	11,736,808.56	7,865,237.90
按持股比例计算的净资产份额	257,045,488.51	237,422,319.76	7,303,058.64	5,146,250.88	6,403,003.76	7,791,213.55	277,178,400.12	228,029,963.54	5,751,036.20	
对联营企业权益投资的账面价值	272,605,794.04	237,468,864.87	8,395,971.56	6,878,623.71	6,483,671.96	7,792,013.55	292,738,705.65	228,029,963.54	6,134,490.14	
营业收入	1,067,836,104.81	293,488,272.93	69,318,698.26	19,529,148.09	4,079,243.94	1,452,991.52	2,403,776,185.34	234,608,233.71	72,648,355.16	64,259,519.49
净利润	-10,889,172.36	113,592,023.88	4,615,268.18	-21,262,011.88	506,467.09	-429,014.96	112,441,066.31	109,250,512.55	5,430,690.61	-28,633,604.79
其他综合收益			-2,090,860.43							
综合收益总额	-10,889,172.36	113,592,023.88	2,524,407.75	-21,262,011.88	506,467.09	-429,014.96	112,441,066.31	109,250,512.55	5,430,690.61	-28,633,604.79
本年度收到的来自联营企业的股利	16,866,159.90	13,279,503.45					33,889,464.52	7,552,532.98		

(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: □ 适用 √不适用

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、（五十三）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	合　计
一、持续的公允价值计量	--	--
1、可供出售金融资产	4,833,104.08	4,833,104.08
2、权益工具投资	4,833,104.08	4,833,104.08
持续以公允价值计量的资产总额	4,833,104.08	4,833,104.08
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12月31日的收盘价作为确定依据。

3、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。

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%

本企业的母公司情况的说明：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”。

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
潍柴（潍坊）中型柴油机有限公司	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
山东沃林重工机械有限公司	实际控制人附属企业参股公司
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	是否超过交易额度	上期发生额
小松山推工程机械有限公司	采购商品	556,422.72		否	2,994,512.62
山东山推机械有限公司	采购商品	16,459,722.99	22,500 万元	否	316,951,131.53
山东沃林重工机械有限公司	采购商品	105,178,179.13		否	0
山重建机有限公司	采购商品	40,871,313.43	5,000 万元	否	19,797,586.18
潍柴（潍坊）中型柴油机有限公司	采购商品	1,142,735.03		否	1,058,547.00
潍柴动力股份有限公司	采购商品	33,172,307.72	15,000 万元	否	108,687,606.84
湖南株洲湘火炬汽车灯具有限责任公司	采购商品	286,980.34		否	526,932.77
山东山推胜方工程机械有限公司	采购商品	6,044,923.90	1,500 万元	否	16,963,328.45
陕西重型汽车有限公司	采购商品	-4,216,581.23	1,500 万元	否	12,453,091.67
潍柴动力（青州）传控技术有限公司	采购商品	3,313,788.26		否	5,340,340.14
山重融资租赁有限公司	采购商品	53,945.30		否	0

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
小松山推工程机械有限公司	销售商品	107,043,301.90	243,382,999.13

山东山推机械有限公司	销售商品	1,761,634.20	172,985,609.28
山重建机有限公司	销售商品	20,756,253.20	74,061,535.07
潍柴动力股份有限公司	销售商品	1,414,550.72	108,635.23
山东山推胜方工程机械有限公司	销售商品	145,586.67	5,615,929.96
潍柴动力（青州）传控技术有限公司	销售商品	27,353.31	67,522.50
山重融资租赁有限公司	销售商品	16,547,008.62	
山东沃林重工机械有限公司	销售商品	61,545,675.08	

(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	5,000,000.00	5,000,000.00
	济中国用(2003)第 0802030153,155,157 号土地	2,000,000.00	2,000,000.00
	济中国用(2003)第 0802030159 号土地	460,000.00	460,000.00
	济中国用(2003)第 0802030156、158 号土地	480,000.00	480,000.00

(4)关联担保情况

本公司作为被担保方

单位： 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东重工集团财务有限公司	200,000,000.00	2015 年 03 月 31 日	2016 年 03 月 10 日	否
	200,000,000.00	2015 年 06 月 26 日	2016 年 06 月 10 日	否

关联担保情况说明: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	5,071,000.00	5,881,214.00

(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

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	594,146,004.70	503,925,421.96
合　计		594,146,004.70	503,925,421.96

②关联方贷款

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
短期借款	山东重工集团财务有限公司	662,000,000.00	700,000,000.00
合　计		662,000,000.00	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	13,051,204.90	652,560.25	180.56	9.03
应收账款	山东山推机械有限公司	82,225.00	15,021.50	1,299,624.11	64,981.21
应收账款	山重建机有限公司	101,144,270.14	13,379,809.18	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	209,861.59	53,379.82	1,309,014.59	65,450.73
应收账款	山重融资租赁有限公司	3,543,549.83	177,177.49		
应收账款	山东沃林重工机械有限公司	3,328.00	166.40		
应收账款	山东锐驰机械有限公司	2,049,133.53	102,456.68		
预付款项	山东山推机械有限公司			932,100.00	
预付款项	山东锐驰机械有限公司	84,261,937.52			
预付款项	湖南株洲湘火炬汽车灯具有限责任公司			2,910.00	
预付款项	潍柴动力股份有限公司	735,716.84		8,163,277.50	
预付款项	潍柴（潍坊）中型柴油机有限公司	123,994.00			
预付款项	山东沃林重工机械有限公司	4,564.26			
其他应收款	山东山推机械有限公司	12,058,539.54	602,926.98	3,606,399.28	180,319.96
其他应收款	山东沃林重工机械有限公司	535,008.67	26,750.43		
其他应收款	山重融资租赁有限公司	677,600.00	33,880.00		

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
合　计		218,480,933.82	15,044,128.73	129,688,145.21	7,777,480.63

(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		122,736.65
应付账款	山东山推机械有限公司	6,585,157.92	63,179,040.48
应付账款	山重建机有限公司	5,721,973.03	4,459,973.03
应付账款	潍柴（潍坊）中型柴油机有限公司		81,630.00
应付账款	湖南株洲湘火炬汽车灯具有限责任公司	249,510.93	248,843.93
应付账款	山东山推胜方工程机械有限公司	10,930,961.60	6,091,973.63
应付账款	陕西重型汽车有限公司	299,680.00	6,019,680.00
应付账款	潍柴动力（青州）传控技术有限公司	3,484,800.15	2,539,869.99
应付账款	山重融资租赁有限公司		0.17
应付账款	山东沃林重工机械有限公司	30,484,995.88	
应付账款	山东锐驰机械有限公司	250,113.61	
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
预收款项	山东山推机械有限公司	836.21	
其他应付款	山东山推机械有限公司	30,140.00	122,320.00
其他应付款	山东沃林重工机械有限公司	1,100.00	
应付票据	陕西重型汽车有限公司		2,000,000.00
合　计		58,045,037.86	89,985,004.41

7、关联方承诺：无。

8、其他

十一）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。截止2015年12月31日，各经销商按协议开出的未到期银行承兑汇票余额为107,171,401.23元，其中光大银行17,879,642.97元，交通银行1,260,000.00元，平安银行48,957,508.90元,华润银行39,074,249.37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12月31日，该协议项下贷款余额63,878,113.09元，其中光大银行50,940,861.64元，中信银行12,937,251.45元，光大银行存在逾期余额3,514,702.31，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12月31日，融资租赁业务余额279,816,593.95元。其中，山重融资租赁278,597,505.00元，招银租赁1,219,088.95元。其中存在逾期余额87,183,022.85元，分别是山重融资租赁存在逾期余额86,436,589.00元，招银租赁存在逾期余额746,433.85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12月31日止，商业承兑汇票贴现额为34,000,000.00元。截止财务报告日尚未发生返还事项。

(5)本公司与合作银行签定《金融服务合作协议》，合作银行对本公司授予一定的综合授信额度，专项用于买方应付融资业务，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12月31日止，买方应付融资业务余额为17,850,000.00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。

公司于2015年11月27日收到中华人民共和国最高人民法院（以下简称“最高院”）(2015)民一终字第112号《民事裁定书》。根据最高院送达的(2015)民一终字第112号《民事裁定书》，裁定：1、撤销山东省高级人民法院（2013）鲁民一初字第22号民事判决；

2、本案发回山东省高级人民法院重审。

截止财务报告日，本案进入法院的重审程序，目前尚不能确定重审审理结果，对本期财务报表不构成影响。

(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，也应予以说明的情况。

3、其他：无

十二）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。

十三）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	13,700,475.75	
客　户	以资产（现金）清偿债务		15,135,167.42
合　计		13,700,475.75	15,135,167.42

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：不适用

(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。

8、其他

十四）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	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
关联方组合	575,787,073.81	40.81		
账龄分析法组合	834,973,093.91	59.19	79,196,333.47	9.48
组合小计	1,410,760,167.72	100	79,196,333.47	5.61
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合　计	1,410,760,167.72	100	79,196,333.47	5.61

单位： 元

类　　别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
关联方组合	536,443,094.01	34.84		
账龄分析法组合	1,003,426,246.44	65.16	70,206,019.04	7.00
组合小计	1,539,869,340.45	100	70,206,019.04	4.56
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合　计	1,539,869,340.45	100	70,206,019.04	4.56

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 年以内分项			
1 年以内小计	627,841,334.85	31,392,066.75	5
1 至 2 年	164,302,400.10	24,645,360.03	15
2 至 3 年	21,279,892.55	6,383,967.77	30
3 年以上	21,549,466.41	16,774,938.92	77.84
3 至 4 年	5,247,943.52	2,623,971.76	50
4 至 5 年	10,752,778.65	8,602,222.92	80
5 年以上	5,548,744.24	5,548,744.24	100
合　　计	834,973,093.91	79,196,333.47	9.48

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：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 8,990,314.43 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	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
山东山推工程机械进出口有限公司	465,071,807.19	32.97	
山东山推工程机械结构件有限公司	106,556,886.12	7.55	
山重建机有限公司	86,628,008.38	6.14	11,398,395.64
第四名	49,568,148.45	3.51	6,298,081.29
第五名	33,299,277.93	2.36	1,664,963.90
合　　计	741,124,128.07	52.53	19,361,440.83

(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	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
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	19,703,346.35	25.15		
账龄分析法组合	58,643,846.70	74.85	15,159,634.51	25.85
组合小计	78,347,193.05	100	15,159,634.51	19.35
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	78,347,193.05	100	15,159,634.51	19.35

单位： 元

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
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		
账龄分析法组合	52,290,560.15	81.63	14,503,519.24	27.74
组合小计	64,056,569.53	100	14,503,519.24	22.64
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

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 年以内分项			
1 年以内小计	36,383,388.02	1,804,699.94	5
1 至 2 年	6,070,339.37	907,834.94	15
2 至 3 年	2,590,772.54	595,893.69	30
3 年以上	13,599,346.77	11,851,205.94	87.15

账　龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
3 至 4 年	2,970,641.35	1,485,320.69	50
4 至 5 年	1,314,100.86	1,051,280.69	80
5 年以上	9,314,604.56	9,314,604.56	100
合　计	58,643,846.70	15,159,634.51	25.85

③确定该组合依据的说明：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 656,115.27 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3)本期实际核销的其他应收款情况：无

(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	1,061,162.99	1,124,202.80
保证金	429,300.00	1,028,525.00
押　金	199,710.00	199,710.00
往来款及其他	76,657,020.06	61,704,131.73
合　计	78,347,193.05	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

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
山东山推机械有限公司	往来款	12,058,539.54	1 年以内	15.39	602,926.98
山东山推物流有限公司	往来款	11,860,848.73	1 年以内	15.14	
山东山推欧亚陀机械有限公司	往来款	1,094,538.18	1-2 年	1.40	
济宁市市中区社会劳动保险事业分处	保证金	622,878.32	2-3 年	0.80	186,863.50
长沙有色冶金设计研究院	往来款	582,400.00	5 年以上	0.74	582,400.00
合　计		26,219,204.77		33.47	1,372,190.48

(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	1,731,313,714.41		1,731,313,714.41	1,561,985,820.77		1,561,985,820.77
对联营、合营企业投资	513,122,252.45		513,122,252.45	514,360,413.83		514,360,413.83
合　计	2,244,435,966.86		2,244,435,966.86	2,076,346,234.60		2,076,346,234.60

(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		
山东锐驰机械有限公司	30,672,106.36		30,672,106.36			
合　计	1,561,985,820.77	200,000,000.00	30,672,106.36	1,731,313,714.41		

(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	其他增加		
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			-3,266,751.71			16,866,159.90			272,605,794.04	
山东重工集团财务有限公司	228,029,963.54			22,718,404.78			13,279,503.45			237,468,864.87	
山东锐驰机械有限公司	-6,408,255.36			-2,539,699.41					11,995,548.31	3,047,593.54	
小 计	514,360,413.83			16,911,953.66			30,145,663.35		11,995,548.31	513,122,252.45	
合 计	514,360,413.83			16,911,953.66			30,145,663.35		11,995,548.31	513,122,252.45	

（3）其他说明

山东锐驰机械有限公司原系本公司的控股子公司，本公司持股比例为 51.02%，本年度以股东山东恒基集团股份有限公司增资方式处置 38.756%股权，处置后本公司不再控制山东锐驰机械有限公司。本公司按照权益法对长期股权投资进行追溯调整，合计调整期初数-6,408,255.36 元（其中损益调整-6,466,569.48 元，其他资本公积 58,314.12 元）。

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
一、主营业务小计	2,106,566,810.31	2,102,079,072.74	4,000,640,332.02	3,369,679,969.34
铲土运输机械	1,211,003,873.14	1,164,921,043.21	1,670,365,992.13	1,399,405,629.45
压路机械	131,454,984.78	124,593,200.27	229,613,846.43	209,613,846.43
配件及其他	764,107,952.39	812,564,829.26	2,100,660,493.46	1,760,660,493.46
二、其他业务小计	461,932,897.33	421,075,705.26	1,476,379,205.11	1,388,125,325.21
合　　计	2,568,499,707.64	2,523,154,778.00	5,477,019,537.13	4,757,805,294.55

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	16,911,953.66	52,070,797.12
处置长期股权投资产生的投资收益	-18,724,614.51	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	8,178,500.00	18,260,516.25
合　计	6,365,839.15	70,331,313.37

6、其他 无

十五）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	-11,408,344.17
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）	27,726,984.23
债务重组损益	-1,434,691.67
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-761,706.32
减：所得税影响额	2,034,010.91
少数股东权益影响额	3,429,350.16
合　计	8,658,881.00

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(%)		基本每股收益（元/股）	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-24.08	1.15	-0.7056	0.0374
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-24.32	-0.20	-0.7126	-0.0064

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 不适用。

第十一节 备查文件目录

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

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

董事长：张秀文

山推工程机械股份有限公司董事会

二〇一六年四月二十六日

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 12 月 31 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	1,069,107,632.01	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	214,594,749.48	386,003,072.67
应收账款	五)3	1,773,636,338.87	2,189,344,296.52
预付款项	五)4	236,382,053.14	379,494,770.86
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五)5	115,949,206.12	141,273,229.18
存货	五)6	1,520,159,838.59	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	76,444,214.11	109,015,151.55
流动资产合计		5,006,274,032.32	6,729,523,605.96
非流动资产：			
可供出售金融资产	五)8	209,017,719.52	201,734,217.60
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五)11	539,624,939.69	526,903,159.33
投资性房地产	五)12	21,078,072.44	23,611,478.50
固定资产	五)13	2,368,321,306.32	2,400,148,546.27
在建工程	五)14	240,122,108.53	428,201,912.30
工程物资			
固定资产清理	五)15	74,704,659.64	71,511,137.43
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五)16	721,567,535.84	696,807,884.16
开发支出			
商誉	五)17	13,144,480.22	16,534,302.70
长期待摊费用	五)18	316,396.55	802,945.56
递延所得税资产	五)19	105,426,477.22	114,989,910.35
其他非流动资产	五)20	99,247,579.95	
非流动资产合计		4,392,571,275.92	4,481,245,494.20
资产总计		9,398,845,308.24	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 12 月 31 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）21	1,189,797,627.90	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）22	252,647,024.07	750,717,850.00
应付账款	五）23	1,761,756,670.42	1,700,901,139.45
预收款项	五）24	191,878,858.47	172,870,888.20
应付职工薪酬	五）25	84,870,702.84	70,896,471.13
应交税费	五）26	20,395,026.56	19,992,222.08
应付利息	五）27	63,715,688.38	66,376,235.14
应付股利	五）28	386,753.60	1,505,451.47
其他应付款	五）29	93,175,866.40	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）30	1,000,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		4,658,624,218.64	4,413,119,009.73
非流动负债：			
长期借款	五）32	358,040,000.00	400,000,000.00
应付债券	五）33	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）35	181,477,443.61	183,952,072.98
专项应付款	五）36	39,723,901.51	33,801,201.51
预计负债	五）37	7,870,503.13	14,037,180.40
递延收益	五）38	140,802,845.16	135,482,739.76
递延所得税负债	五）19	20,160,584.32	21,098,336.99
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,248,075,277.73	2,288,371,531.64
负债合计		5,906,699,496.37	6,701,490,541.37
所有者权益：			
实收资本（或股本）	五）39	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）40	1,190,064,262.75	1,191,135,266.76
减：库存股			
其他综合收益	五）41	-54,912,716.52	-34,171,327.86
专项储备	五）42	19,276,164.05	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	387,081,222.02	1,262,602,979.58
归属于母公司所有者权益合计		3,179,849,152.39	4,073,755,720.24
少数股东权益		312,296,659.48	435,522,838.55
所有者权益合计		3,492,145,811.87	4,509,278,558.79
负债和所有者权益总计		9,398,845,308.24	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 12 月 31 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		757,668,279.99	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		184,618,810.48	340,340,448.67
应收账款	十四)1	1,331,563,834.25	1,469,663,321.41
预付款项		541,020,162.40	728,597,697.53
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十四)2	63,187,558.54	49,553,050.29
存货		777,054,492.47	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		404,317,774.23	132,471,331.73
流动资产合计		4,059,430,912.36	4,854,392,718.12
非流动资产：			
可供出售金融资产		183,050,320.00	183,208,720.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四)3	2,244,435,966.86	2,076,346,234.60
投资性房地产		21,078,072.44	23,611,478.50
固定资产		1,476,284,431.64	1,404,906,325.36
在建工程		122,570,831.14	242,425,881.56
工程物资			
固定资产清理		74,704,659.64	71,511,137.43
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		222,841,401.29	180,551,293.83
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		67,912,451.20	60,983,149.43
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,412,878,134.21	4,243,544,220.71
资产总计		8,472,309,046.57	9,097,936,938.83

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

编制单位：山推工程机械股份有限公司　2015 年 12 月 31 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		880,000,000.00	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		200,173,024.07	564,250,000.00
应付账款		1,355,062,098.68	1,272,802,997.66
预收款项		49,781,885.90	27,454,156.72
应付职工薪酬		58,414,934.98	44,500,185.14
应交税费		14,370,193.02	7,295,198.98
应付利息		60,640,131.06	60,640,131.08
应付股利			1,118,697.87
其他应付款		127,044,124.89	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		3,745,486,392.60	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		162,959,709.22	161,222,677.54
专项应付款		37,923,901.51	33,801,201.51
预计负债		7,350,993.92	13,630,000.00
递延收益		48,156,666.67	38,216,666.67
递延所得税负债		350,040.00	373,800.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		756,741,311.32	1,747,244,345.72
负债合计		4,502,227,703.92	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		1,192,088,913.33	1,192,040,856.87
减：库存股			
其他综合收益		1,983,560.00	2,118,200.00
专项储备		6,436,515.97	4,492,383.02
盈余公积		396,905,952.15	396,905,952.15
未分配利润		1,131,878,790.20	1,717,915,589.34
所有者权益合计		3,970,081,342.65	4,554,260,592.38
负债和所有者权益总计		8,472,309,046.57	9,097,936,938.83

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 年度　　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	3,770,740,548.52	7,269,453,451.46
减：营业成本	五)45	3,588,153,646.67	6,193,913,380.86
营业税金及附加	五)46	15,948,808.76	23,544,652.42
销售费用	五)47	302,048,509.09	372,471,890.19
管理费用	五)48	566,979,729.17	571,114,521.24
财务费用	五)49	132,565,614.05	195,354,359.93
资产减值损失	五)50	170,319,174.34	52,369,392.18
加：公允价值变动收益			
投资收益	五)51	43,182,521.72	84,082,702.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		21,688,820.00	58,243,460.82
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-962,092,411.84	-55,232,042.97
加：营业外收入	五)52	44,088,281.78	74,218,314.15
其中：非流动资产处置利得		1,519,717.15	791,179.67
减：营业外支出	五)53	29,966,039.71	5,874,632.35
其中：非流动资产处置损失		12,928,061.32	3,482,820.58
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-947,970,169.77	13,111,638.83
减：所得税费用	五)54	20,174,647.36	40,999,069.25
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-968,144,817.13	-27,887,430.42
其中：归属于母公司所有者的净利润		-875,521,757.56	46,431,346.75
少数股东损益		-92,623,059.57	-74,318,777.17
五、其他综合收益的税后净额		-20,782,465.43	-10,244,702.06
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-20,741,388.66	-10,582,444.38
(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		-20,741,388.66	-10,582,444.38
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		-177,393.37	1,458,567.72
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		-20,563,995.29	-12,041,012.10
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-41,076.77	337,742.32
六、综合收益总额		-988,927,282.56	-38,132,132.48
归属于母公司所有者的综合收益总额		-896,263,146.22	35,848,902.37
归属于少数股东的综合收益总额		-92,664,136.34	-73,981,034.85
七、每股收益			
（一）基本每股收益	十五)2	-0.7056	0.0374
（二）稀释每股收益	十五)2	-0.7056	0.0374

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 年度　　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	十四)4	2,568,499,707.64	5,477,019,537.13
减：营业成本	十四)4	2,523,154,778.00	4,757,805,294.55
营业税金及附加		10,399,488.36	16,164,014.12
销售费用		122,844,408.73	177,599,917.70
管理费用		361,965,738.42	352,111,736.70
财务费用		101,642,142.55	106,901,019.39
资产减值损失		44,285,569.90	-15,245,976.24
加：公允价值变动收益			
投资收益	十四)5	6,365,839.15	70,331,313.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		16,911,953.66	
二、营业利润		-589,426,579.17	152,014,844.28
加：营业外收入		18,205,597.21	49,434,742.38
其中：非流动资产处置利得		336,694.58	194,227.60
减：营业外支出		10,004,605.98	3,438,369.97
其中：非流动资产处置损失		9,974,865.98	2,521,057.53
三、利润总额		-581,225,587.94	198,011,216.69
减：所得税费用		4,811,211.20	26,790,933.56
四、净利润		-586,036,799.14	171,220,283.13
五、其他综合收益的税后净额		-134,640.00	1,107,040.00
（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		-134,640.00	1,107,040.00
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		-134,640.00	1,107,040.00
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		-586,171,439.14	172,327,323.13
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 年度　　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		4,163,225,182.75	5,552,091,167.21
收到的税费返还		137,001,793.06	182,079,085.18
收到其他与经营活动有关的现金	五）56	97,872,218.92	107,347,311.76
经营活动现金流入小计		4,398,099,194.73	5,841,517,564.15
购买商品、接受劳务支付的现金		2,921,084,007.50	3,764,116,770.09
支付给职工以及为职工支付的现金		590,647,672.12	734,267,325.10
支付的各项税费		141,968,038.19	262,297,977.73
支付其他与经营活动有关的现金	五）56	494,658,221.65	502,718,506.43
经营活动现金流出小计		4,148,357,939.46	5,263,400,579.35
经营活动产生的现金流量净额		249,741,255.27	578,116,984.80
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		38,407,993.49	67,281,239.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,325,602.24	6,926,830.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		37,123,707.72	
收到其他与投资活动有关的现金	五）56	15,000,000.00	11,418,736.27
投资活动现金流入小计		98,857,303.45	85,626,805.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		65,383,098.73	72,569,072.40
投资支付的现金		21,853,675.44	
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		87,236,774.17	72,569,072.40
投资活动产生的现金流量净额		11,620,529.28	13,057,733.04
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		1,773,206,435.41	2,615,767,668.20
收到其他与筹资活动有关的现金	五）56	11,218,000.00	282.20
筹资活动现金流入小计		1,784,424,435.41	2,615,767,950.40
偿还债务支付的现金		2,181,448,335.25	3,352,102,447.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		155,759,589.44	214,708,446.37
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	38,927,900.00	
筹资活动现金流出小计		2,376,135,824.69	3,566,810,893.59
筹资活动产生的现金流量净额		-591,711,389.28	-951,042,943.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		10,242,791.86	1,978,230.85
五、现金及现金等价物净增加额		-320,106,812.87	-357,889,994.50
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		969,520,083.21	1,289,626,896.08

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 年度　　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		2,313,221,333.02	3,914,494,199.64
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		48,158,185.86	111,650,750.36
经营活动现金流入小计		2,361,379,518.88	4,026,144,950.00
购买商品、接受劳务支付的现金		1,606,626,630.73	2,477,016,063.89
支付给职工以及为职工支付的现金		335,515,134.36	470,599,210.97
支付的各项税费		78,896,641.06	177,074,797.11
支付其他与经营活动有关的现金		258,376,230.75	181,438,639.26
经营活动现金流出小计		2,279,414,636.90	3,306,128,711.23
经营活动产生的现金流量净额		81,964,881.98	720,016,238.77
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		38,324,163.35	59,702,513.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,142,501.50	327,347.71
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		115,000,000.00	201,612,000.00
投资活动现金流入小计		160,466,664.85	261,641,861.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		44,494,250.36	47,591,303.39
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		400,000,000.00	100,000,000.00
投资活动现金流出小计		644,494,250.36	147,591,303.39
投资活动产生的现金流量净额		-484,027,585.51	114,050,558.07
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		930,000,000.00	700,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		9,418,000.00	282.20
筹资活动现金流入小计		939,418,000.00	700,000,282.20
偿还债务支付的现金		650,000,000.00	1,580,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		107,830,132.59	133,354,195.92
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		757,830,132.59	1,713,354,195.92
筹资活动产生的现金流量净额		181,587,867.41	-1,013,353,913.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-371.73	-16,318.30
五、现金及现金等价物净增加额		-220,475,207.85	-179,303,435.18
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		757,440,069.99	977,915,277.84

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 年度　　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	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	小计		
一、上年期末余额	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
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	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）		-1,071,004.01		-20,741,388.66	3,427,582.38		-875,521,757.56	-893,906,567.85	-123,226,179.07	-1,017,132,746.92
（一）综合收益总额				-20,741,388.66			-875,521,757.56	-896,263,146.22	-92,664,136.34	-988,927,282.56
（二）股东投入和减少资本		-1,071,004.01						-1,071,004.01	-30,890,818.31	-31,961,822.32
1. 股东投入的普通股		-1,071,004.01						-1,071,004.01	-30,890,818.31	-31,961,822.32
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					3,427,582.38			3,427,582.38	328,775.58	3,756,357.96
1. 本期提取					15,884,342.41			15,884,342.41	2,247,048.04	18,131,390.45
2. 本期使用					12,456,760.03			12,456,760.03	1,918,272.45	14,375,032.48
（六）其他										
四、本期期末余额	1,240,787,611.00	1,190,064,262.75		-54,912,716.52	19,276,164.05	397,552,609.09	387,081,222.02	3,179,849,152.39	312,296,659.48	3,492,145,811.87

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 年度　　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	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	小计		
一、上年期末余额	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										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	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		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

制单位：山推工程机械股份有限公司　　2015 年度　　单位：人民币元

项　　目	本　期							
	股本	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
一、上年期末余额	1,240,787,611.00	1,192,040,856.87		2,118,200.00	4,492,383.02	396,905,952.15	1,717,915,589.34	4,554,260,592.38
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	1,240,787,611.00	1,192,040,856.87		2,118,200.00	4,492,383.02	396,905,952.15	1,717,915,589.34	4,554,260,592.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		48,056.46		-134,640.00	1,944,132.95		-586,036,799.14	-584,179,249.73
（一）综合收益总额				-134,640.00			-586,036,799.14	-586,171,439.14
（二）股东投入和减少资本		48,056.46						48,056.46
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		48,056.46						48,056.46
（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					1,944,132.95			1,944,132.95
1.本期提取					7,138,509.84			7,138,509.84
2.本期使用					5,194,376.89			5,194,376.89
（六）其他								
四、本期期末余额	1,240,787,611.00	1,192,088,913.33		1,983,560.00	6,436,515.97	396,905,952.15	1,131,878,790.20	3,970,081,342.65

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

制单位：山推工程机械股份有限公司　　2015 年度　　单位：人民币元

项　　目	上期							
	股本	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
一、上年期末余额	1,240,787,611.00	1,193,014,220.03			1,019,491.77	379,783,923.83	1,765,276,381.41	4,579,881,628.04
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、本年期初余额	1,240,787,611.00	1,192,003,060.03		1,011,160.00	1,019,491.77	379,783,923.83	1,563,817,334.53	4,378,422,581.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		37,796.84		1,107,040.00	3,472,891.25	17,122,028.32	154,098,254.81	175,838,011.22
（一）综合收益总额				1,107,040.00			171,220,283.13	172,327,323.13
（二）股东投入和减少资本		37,796.84						37,796.84
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		37,514.64						37,514.64
（三）利润分配						17,122,028.32	-17,122,028.32	
1.提取盈余公积						17,122,028.32	-17,122,028.32	
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	1,192,040,856.87		2,118,200.00	4,492,383.02	396,905,952.15	1,717,915,589.34	4,554,260,592.38

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：