

山推工程机械股份有限公司

2020 年年度报告

SHANTUI

(000680)

二〇二一年四月

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	4
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	17
第五节 重要事项.....	36
第六节 股份变动及股东情况.....	58
第七节 优先股相关情况.....	62
第八节 可转换公司债券相关情况.....	63
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	64
第十节 公司治理.....	75
第十一节 公司债券相关情况.....	84
第十二节 财务报告.....	85
第十三节 备查文件目录.....	178

山推工程机械股份有限公司

2020 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

1、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、公司董事长刘会胜先生、总经理张民先生、财务总监王俊伟先生、财务管理部部长宋强先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

3、公司独立董事刘燕女士、陈爱华先生因工作原因，未能出席本次董事会会议，均书面委托独立董事王金星先生就本次会议议题代为行使表决权，其他董事均亲自出席了本次会议。

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，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

5、公司在本年度报告第四节经营情况讨论与分析中，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
山东重工集团	指	山东重工集团有限公司
集团财务公司	指	山东重工集团财务有限公司
潍柴动力公司	指	潍柴动力股份有限公司
山重融资公司	指	山重融资租赁有限公司
山推楚天公司	指	山推楚天工程机械有限公司
潍柴控股集团	指	潍柴控股集团有限公司
山推进出口公司	指	山东山推工程机械进出口有限公司
雷沃重工	指	潍柴雷沃重工股份有限公司
雷沃工程机械	指	雷沃工程机械集团有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《山推工程机械股份有限公司章程》
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

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（如有）	Shantui Construction Machinery Co.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	SHANTUI		
公司的法定代表人	刘会胜		
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	袁 青
联系地址	山东省济宁市高新区 327 国道 58 号	山东省济宁市高新区 327 国道 58 号
电 话	0537-2909616	0537-2909532
传 真	0537-2340411	0537-2340411
电子信箱	yuanqing@shantui.com	yuanqing@shantui.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《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 913700001659364136
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	报告期内无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	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 1 号学院国际大厦 22 层
签字会计师姓名	陈金波、于洪玲

2、公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中泰证券股份有限公司	济南市市中区经七路 86 号	尹广杰、陆炜	2021 年 4 月 28 日至 2022 年 12 月 31 日

3、公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

1、公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

单位：元

项 目	2020 年	2019 年	本年比上年增减 (%)	2018 年
营业收入（元）	7,098,162,031.02	6,403,114,682.63	10.85	8,001,726,234.60
归属于上市公司股东的净利润（元）	100,754,429.96	56,644,111.29	77.87	80,473,104.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	86,534,286.44	-12,165,670.87	811.30	111,657,406.08
经营活动产生的现金流量净额（元）	666,640,072.06	402,212,825.55	65.74	178,959,887.05
基本每股收益（元/股）	0.0812	0.0457	77.68	0.0649
稀释每股收益（元/股）	0.0812	0.0457	77.68	0.0649
加权平均净资产收益率（%）	2.91	1.67	增加1.24个百分点	2.33
项 目	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增 减 (%)	2018 年末
总资产（元）	9,702,686,556.11	8,930,798,194.00	8.64	9,371,852,018.61
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,509,467,523.25	3,406,361,035.56	3.03	3,369,904,942.38

2、公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审

计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

3、扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

4、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）	1,502,763,212
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.0670

注1：2021年1月22日，公司实施完成公司2020年限制性股票激励计划2,527万股的授予登记，公司总股本由1,240,787,611股变更为1,266,057,611股。

注2：按照中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《关于核准山推工程机械股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2021]888号）的文件要求，2021年4月15日，公司非公开发行人民币普通股A股236,705,601股，于2021年4月19日取得中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的本次发行股份的证券变更登记证明，并于2021年4月28日在深圳证券交易所上市。公司总股本由1,266,057,611股变更为1,502,763,212股。

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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,455,105,610.89	2,238,174,013.32	1,504,708,286.91	1,900,174,119.90
归属于上市公司股东的净利润	24,112,570.56	40,320,431.07	8,873,819.53	27,447,608.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	16,793,155.94	30,839,661.99	2,378,088.72	36,523,379.79

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
经营活动产生的现金流量净额	15,241,734.89	265,884,443.95	218,220,253.21	167,293,640.01

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

适用 不适用

单位：元

项 目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
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）	384,776.17	1,373,460.79	-29,385,415.67	
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）	20,803,462.58	76,351,007.22	21,690,568.23	
债务重组损益		1,224,677.50	-8,880,581.48	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			-3,940,138.96	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,150,088.60	5,499,372.38	-22,506,624.85	
减：所得税影响额	3,042,518.33	13,253,484.48	-11,065,119.73	
少数股东权益影响额（税后）	1,775,488.30	2,385,251.25	-772,771.61	
合 计	14,220,143.52	68,809,782.16	-31,184,301.39	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第5号——上市公司从事工程机械相关业务》的披露要求

（一）公司所属行业特征

公司所处行业为工程机械行业。工程机械行业是我国装备工业的重要组成部分。按照中国工程机械工业协会的统计，工程机械包括铲土运输机械、挖掘机械、混凝土机械、压实机械、路面施工与养护机械、起重机械、高空作业机械等二十大类。广泛应用于建筑、水利、电力、道路、矿山、港口等工程领域。

工程机械行业发展与宏观经济及固定资产投资高度相关，产品市场需求受国家固定资产投资和基础建设投资规模的影响较大，属于投资驱动型行业，行业发展景气度具有周期性，宏观政策和固定资产投资增速的变化，将对工程机械龙头企业下游客户的需求造成影响，进而影响到行业各主要产品的销售。工程机械行业经历了多年的持续深度调整，市场份额集中度呈不断提高的趋势，行业已进入相对成熟的发展阶段。近年来在国家基建需求拉动、环境治理加强、设备更新需求增长、人工替代等多重因素推动下，工程机械行业部分主机产品保持持续增长态势。

目前，工程机械行业集中度不断提升，竞争激烈。呈现如下特点：一是行业加速向数字化、智能化、工业互联网、大数据、新能源、5G 等新技术应用和升级。二是市场份额逐渐向龙头企业集中，体现出强者恒强的特征，龙头企业凭借产品、渠道、商业模式、服务、规模等优势抢占市场。三是工程机械市场需求结构更加多元化。四是行业龙头企业不断完善发动机、液压件等核心零部件产业战略布局，积极构建全产业链竞争优势。我国工程机械整体水平提升，产品竞争力加强，与国外发达厂商在核心技术方面的差距缩小。

就推土机而言，属于技术壁垒较强的产品，生产制造呈现多品种、小批量、零部件多、制造工艺复杂等特点，行业进入门槛较高。从国内来看，推土机产品主要呈现由山推股份等6家企业为主导的竞争格局，公司经过40年的发展，以绝对的优势领先行业其它制造商。

工程机械行业的上游主要为钢铁行业、发动机及有关零部件制造业，对工程机械行业的影响主要表现在：1、钢材、零部件的价格涨跌会直接影响工程机械产品的成本；2、

上游零部件的质量情况会影响工程机械产品品质及可靠性。工程机械行业的下游主要包括交通运输、水利、水电、能源和建筑等行业，受国家宏观经济影响较大。

（二）公司主要业务、主要产品和经营模式

公司报告期内主要业务、主要产品和经营模式未发生较大变化。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、平地机、摊铺机、铣刨机、混凝土机械、装载机等主机产品及履带底盘总成、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经销制为主、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。

（三）公司销售模式

公司采取的销售模式主要为代理经销制。以市场为基点，以客户为中心，推出更为贴近市场和激发代理商积极性的区域化、个性化、阶段性的销售政策。同时紧盯市场变化，适时推出灵活性的销售政策，提升产品市场竞争力。在公司代理经销制的基础上，公司与银行和融资租赁公司进一步开展了保兑仓、按揭、融资租赁、商业承兑汇票贴现及金融信贷授信。具体情况如下：

1、保兑仓业务

保兑仓方式主要为合作银行对本公司授予一定的综合授信额度，专项用于本公司的代理商开立银行承兑汇票，本公司代理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代理商无法交存足额票款时，其仍未销售的库存工程机械，由公司按照协议规定承担相应的回购责任，并及时将购买款项划入指定账户用于偿还承兑汇票款项。报告期内公司通过保兑仓方式的销售金额约为102,732.61万元，占公司2020年营业收入的比例为14.47%。截至2020年12月31日，各代理商按协议开出的未到期银行承兑汇票余额为26,863.35万元，其中光大银行140万元，平安银行3,153.50万元，华润银行23,569.85万元。截止财务报告日尚未发生回购事项。

2、按揭业务

按揭贷款方式是指公司与合作银行签订《金融服务合作协议》，并由公司的代理商与合作银行签订相关从属协议。在前述合同项下，合作银行与代理商推荐的终端客户签订按揭合同专项用于购买公司各类工程机械；当终端客户在贷款期限内连续三期未能按

时、足额归还银行贷款本息或贷款最后到期仍未能足额归还本息时或放款90天内未将抵押资料手续办理完毕并送达银行的，由代理商承担回购义务，如回购义务发生，且代理商未能承担回购义务，公司承担回购义务。报告期内公司代理商通过按揭方式的销售金额约为3,948.86万元，占公司2020年营业收入的比例为0.56%。截至2020年12月31日，该协议项下为在光大银行开展的业务贷款余额4,109.26万元，其中存在逾期余额195.38万元，均为与光大银行开展的业务，尚未达到合同回购条件。

3、融资租赁业务

融资租赁方式是指公司与租赁公司签订《业务合作协议书》，租赁公司与代理商推荐的终端客户签订融资租赁合同专项用于购买公司各类工程机械；当终端客户在贷款期限内发生3次或3次以上迟延支付租金的，代理商承担回购义务；如回购义务发生，且代理商未能承担回购义务，公司承担回购义务。报告期内公司代理商通过融资租赁方式的销售金额约为53,159.38万元，占公司2020年营业收入的比例为7.49%。截至2020年12月31日，融资租赁业务余额40,623.35万元，其中山重融资租赁有限公司40,566.35万元，广州越秀融资租赁有限公司57.00万元 其中存在逾期余额645.95万元，均为与山重融资租赁有限公司开展的业务，尚未达到合同回购条件。

4、商业承兑汇票贴现业务

商业承兑汇票贴现方式是指公司与合作银行签订《金融服务合作协议》，合作银行对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，公司代理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代理商不能按时支付利息或不能足额承兑汇票面额的，公司按照协议规定向合作银行返还贴现资金。报告期内公司通过商业承兑汇票贴现方式的销售金额约为0元。截至2020年12月31日，在光大银行商业承兑汇票贴现余额为0元。截止报告期末尚未发生返还事项。

5、金融信贷授信业务

本公司与合作银行签定《数据网贷合作协议》，合作银行对本公司授予一定的综合授信额度，专项用于金融信贷授信业务，该授信额度仅用于经销商支付采购公司所用设备货款，中国农业银行向经销商发放贷款后，贷款资金即时通过，借款经销商账户受托支付至公司收款账户。本公司承担回购义务。报告期内公司代理商通过金融信贷授信业务方式的销售金额约为8,079.83万元，占公司2020年营业收入的比例为1.14%。截至2020年12月31日止，金融信贷授信业务余额为3,622.87万元，截止财务报告日尚未达到合同回

购事项，主要情况如下：

(1) 金融信贷授信业务尚存在回购义务情况：

单位：万元

2020年期初余额	2020年本期增加	2020年本期减少	2020年期末余额
2,655.02	8,079.83	7,111.98	3,622.87

(2) 尚存在回购义务的余额中前五大客户情况：

单位：万元

序号	客户名称	报告期末担保余额	报告期内担保发生额	本期担保发生额及占报告期对其销售金额的比例 (%)
1	客户A	646.23	1,153.54	24.48%
2	客户B	833.70	1,207.70	34.05%
3	客户C	400.00	2,130.00	16.55%
4	客户D	743.00	1,924.92	18.54%
5	客户E	999.94	1,397.67	15.43%

2020年3月25日，公司第九届董事会第二十四次会议审议通过了《关于与有关银行建立工程机械授信合作业务的议案》、《关于开展2020年营销业务授信的议案》和《关于与山重融资租赁有限公司开展融资租赁业务的议案》，同意公司及控股子公司与银行、融资租赁公司合作开展保兑仓、按揭、融资租赁业务、金融信贷授信等业务，上述议案已经公司于2020年5月29日召开的2019年度股东大会审议通过。具体内容详见公司2020年3月27日在巨潮资讯网上披露的《公司第九届董事会第二十四次会议决议公告》、《关于开展2020年营销业务授信的公告》和《关于与山重融资租赁有限公司开展融资租赁业务的公告》。2020年10月30日，公司第十届董事会第三次会议审议通过了《关于与有关银行、融资租赁公司建立工程机械授信合作业务的议案》、《关于向融资租赁机构申请授信额度的议案》，同意公司及控股子公司与银行、融资租赁公司合作开展保兑仓、融资租赁业务、委托贷款业务、保理业务等业务。具体内容详见公司2020年10月31日在巨潮资讯网上披露的《公司第十届董事会第三次会议决议公告》。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，

不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律法规规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。相关合同中存在的回购、垫付保证金（或月供、租金）、承担追偿责任等条款导致公司现金流出或承担其他风险条款的，公司列在应收账款，并按公司坏账政策计提坏账准备。

假定客户触发上述条款承担义务时，即公司的客户发生逾期情况，通常约定先由经销商按期回购按揭及融资租赁租金垫款，通常代垫逾期的期数较长且满足合同约定的回购产品条款时，方才履行回购产品的担保义务。会计处理：公司对于代垫客户逾期按揭款或融资租赁款列在应收账款中，并按公司坏账政策计提坏账准备。报告期内，公司尚未发生回购、垫付保证金（或月供、租金）的事项。公司按揭、融资租赁等业务存在逾期的情况，但整体风险处于可控状态；公司通过全面落实客户资信调查、合同穿透性管理、强化资产抵押等贷前贷后管理措施加强风险控制，提升销售质量。

同时，公司为严格控制潜在的回购风险，对代理商开展相关业务制定了严格的管理措施，包括事前准入措施、过程检测措施和损失弥补措施。具体如下：

1、事前准入措施

公司通过对代理商进行事前审查，决定其是否获准开展金融销售业务，并且决定其可开展的金融销售业务种类和额度。

事前准入措施包括：一是对代理商的经营维度、市场维度、财务维度、成长维度项下多个明细指标进行平衡计分，根据分数高低确定各代理商的年度综合评级，评级较优的获准开展所有金融销售业务并且分配较高的额度，评级通过的获准开展一种或者两种销售业务并且分配较少的额度，评级较差的不允许开展金融销售业务；二是公司还会对代理商的组织机构的完善程度提出要求，在评级合格外还要求代理商必须配置运作良好的专职信用（或债权）管理部门，方可开展金融销售业务；三是公司还会考虑代理商的历史信用记录，对于历史回款有逾期记录的代理商谨慎操作。

此外，公司还要求通过事前准入的代理商与合作银行或租赁公司直接签署合作协议，和合作银行或租赁公司再对代理商自行更为严格的全面综合资信管理及抵押担保政策审查。

针对获准开展金融销售业务的代理商，公司制定了《山推金融授信资源操作管理办法》，作为年度代理协议的附件，明确了双方的法律责任，强调了金融销售业务的规范操

作及代理商违规处罚措施，并要求开展金融销售业务的代理商提供了反担保措施。

2、过程监测措施

在开展金融销售业务的过程中，公司还对代理商进行持续的过程管理，通过单笔业务审批和指标跟踪考核等手段，公司可以及时发现风险，避免潜在损失的发生。

在金融销售额度内的业务，每一单均需要由代理商向公司提交正式申请，由公司营销总公司、营销总公司分管领导逐级审批后方可操作，确保业务过程的合规性。

公司还针对代理商设定了金融销售业务管理指标，并对指标进行跟踪考核，对于指标达到或超过警戒线的代理商，实施暂停金融销售业务并限期整改的处罚。

3、损失弥补措施

在公司的金融销售业务实际发生损失，公司需要履行回购义务时，公司还制订了损失弥补措施，公司将根据代理协议主张对代理商的追偿，对代理商或终端客户提起诉讼，以获得相应的补偿。

总之，公司当前应对措施能有效管控上述业务风险。

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
股权资产	较年初增加 3.42%，主要是因为联营企业盈利。
固定资产	较年初减少 7.63%，主要是本期计提折旧。
无形资产	较年初增加 0.47%，主要是土地使用权增加。
在建工程	较年初增加 24.68%，主要是研发中心项目投资增加。
预付账款	较年初增加 48.38%，主要是原材料采购预付增加。
其他权益工具投资	较年初减少 41.35%，主要是本期处置部分股权投资。
投资性房地产	较年初增加 229.05%，主要是本期部分土地和房屋对外出租。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第5号——上市公司从事工程机械相关业务》的披露要求

公司始终致力于打造工程机械国际一流品牌，在“客户满意是我们的宗旨”的核心价值观下，凭借品牌优势、产品优势、文化优势以及强大的集团支持优势，在行业内具备

了较强的竞争力，加之稳定有丰富管理经验的核心管理团队，使公司在行业内具备了较强的综合竞争实力和优势。

1、品牌优势

公司品牌和品牌价值一直保持国内同行业领先水平。经过四十年年的发展，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，公司品牌为“机电商会推荐出口品牌”。作为民族工业领军企业之一，“山推牌”推土机领跑中国推土机行业优势明显，国内市场占有率保持60%以上。2020年，在“客户满意是我们的宗旨”的核心价值观下，公司全面打造工程机械国际一流品牌，秉持“让施工更简单”的品牌使命，利用抖音、微信公众号等新媒体及专业媒体渠道，不断拓展品牌传播渠道和终端互动形式，开展各类主题营销和服务活动，使山推品牌竞争力持续增强，公司荣获工程机械行业“十大营销事件最佳品牌传播奖”、“中国机械工业百强企业”、连续多次荣登行业十大营销事件榜单，公司荣登“2020年度山东省制造业高端品牌培育企业”榜单，DH16K全液压推土机获行业TOP50“技术创新金奖”，公司推土机及道路机械等六类产品荣登“中国工程机械用户品牌关注度10强”榜单，公司全球首台5G智能遥控推土机DH17C2RXL上榜央视《我爱发明》栏目，进一步彰显了公司在行业内的品牌地位和影响力，塑造了工程机械国际一流的品牌形象。

2、产品优势

公司作为智能施工设备制造商，拥有推土机、压路机、平地机、摊铺机、铣刨机、装载机六大系列主机产品，致力于让施工更简单，为客户创造价值。

经过多年的产品开发和技术研究，公司推土机产品统一平台，丰富功能配置，采用新型驾乘系统及外观，可维护性增强，在产品舒适性、可靠性方面进一步提升。2020年，成功发布全球首台纯电动推土机SD17E-X、全国首台无人驾驶推土机DH17C2U；开发的SD60全球首台5G遥控推土机，实现超远距离遥控控制，进一步巩固了公司产品的领先地位；SD60、SD90等大马力升级产品持续在矿山市场替代进口，为公司后续盈利增长点奠定了基础。另外，2020年，加大特配机方案设计及产品开发，拥有了更完善的产品谱系，为客户提供了更多选择方案。

压路机产品致力于打造高性价比产品，积极推进全新外观造型的单钢轮压路机开发；升级轮胎压路机，对无人驾驶压路机产品进行技术升级研究；进行压路机压实性能研究，在线监控压实效果具有高压实效率；普通机型具有高可靠性、高价值等特点，进一步提升压路机产品竞争力。

平地机方面，推进产品平台新造型，升级新外观，提高操纵舒适性、智能化控制。同时，平地机采用液压驱动技术，安装负载敏感液压系统、电控操纵手柄，技术全面升级，达到国内领先技术水平。首创电液控工作操纵系统，旨在提升平地机操纵舒适性、降低操纵强度、提升驾乘空间，相比国内外电控系统具有同等操纵舒适性和便利性，更具有成本优势，具有良好的市场推广价值和竞争力。

摊铺机升级控制系统、升级国四发动机，优化功率曲线，低速摊铺稳定可靠，采用高振幅双振捣机构，预压实度高；找平响应速度快，找平灵敏度高；设备出厂前进行加载试验，检测标准高；易损件更换价格低，维护成本低；对主要参数进行电子监控和超限报警，实时监测控制器状态，故障诊断快，维修保养快。

铣刨机采用全CAN总线的数字式网络控制方式，具有作业参数集中数字显示、故障自诊断、极限载荷、洒水量自动调节等功能，保证产品运行高效、安全；配备高压防尘系统，有效降低用户使用成本；运用温控风扇，发动机自动怠速等节能技术，使客户使用具有更高经济性，可满足用户的不同工况需求。

装载机产品定位高端，全面开展纯电装载机的研发工作，纯电装载机零排放，使用动力电池，电机驱动，定轴式变速箱，干驱动桥等技术，在国内率先实现了批量销售。完成4款概念样机设计工作。根据定制化匹配需求，开展了液力变矩器的结构设计、叶栅设计等方面的相关研究，实现了变矩器的高效传动和发动机最佳动态匹配，满足了整机对变矩器性能的定制化需求。

公司专注客户价值，致力于让施工更简单，通过重点攻关传动技术、控制系统、5G智能应用等核心技术，持续打造产品核心技术优势，为客户提供智能、高效、便利的数字化产品技术解决方案。

3、文化优势

山推把企业文化建设纳入到新时期企业改革发展总体规划中，与企业战略的制定和实施同步设计，从战略层面就企业文化建设的发展目标、方法原则、主要内容、组织推动等制定方案，建立了以“客户满意是我们的宗旨”核心价值观、“责任 创新 沟通 包容”核心理念等为主较为完整成套的企业文化管理体系。近年来，山推被评为全国企业文化示范基地，获选中国机械行业优秀政研会，上榜全国机械行业政研会建设贡献榜总榜。

率先倡树正向激励文化，建立“文化之星”选树机制，2020年全年评选出“文化之星”及提名奖52名，在工作实践中树立标杆榜样，用软实力助推公司实现改革创新发展目标

任务；讲好山推故事，擦亮文化品牌，把特色效率文化和特色激情文化融入大干百天劳动竞赛、两比两看、两奖一罚、四加快两提高等主题活动中，点燃了全体干部员工的干事创业激情，不断增强公司的凝聚力、向心力，打造出独具特色的山推卓越文化品牌优势，为公司高质量发展注入了新活力。

4、强大的集团支持优势

山东重工集团为进一步巩固发挥整车整机为龙头的作用，把做强做大工程机械板块作为集团的重要发展战略之一。公司在集团强大的资本、技术、人才支持及渠道协同支持下，不断强化资源与业务协同，利用集团黄金产业链竞争优势实现动力总成、液压件、变速箱、变矩器、四轮一带、研发等方面的资源共享，进一步提升资源配置的广度与深度，促进了集团内部战略协同有序深化，通过强化各方的全方位协同，融合创新，发挥“1+1>2”的集合效应，实现了集团内部的优势互补，形成了人无我有的资源优势，极大的提升了公司的核心竞争力，为今后高质量发展奠定了坚实基础。

凭借品牌优势、产品优势、文化优势以及强大的集团支持等诸多优势，2020年，公司推土机、压路机、装载机、混凝土机械、搅拌站等多种设备参与了郑济高铁、湖杭高铁、杭温高铁、莱荣高铁、沪苏湖铁路、京德高速、田西高速、上罗高速、宜威高速、勐绿高速、怒江美丽公路、米仓大道、西霞院水利枢纽工程、常泰长江大桥、五峰山长江大桥、坦桑尼亚国家重点机场项目、非洲加纳项目、缅甸客户船舶施工项目、马里矿产项目、TEKFEN俄罗斯管道施工项目等国内外重大工程项目建设，并积极参与武汉火神山、雷神山医院等多地区抗疫医院建设项目以及鄱阳湖抗洪抢险等抗灾工作。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 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年，受严峻复杂的国内外形势的影响，特别是新冠肺炎疫情全球快速蔓延，实体经济受到严重冲击。中国统筹推进疫情防控和经济社会发展，积极复工复产，率先实现经济复苏，成为全球唯一实现正增长的主要经济体。

工程机械行业在排放标准升级、设备更新升级、人工替代及“两新一重”建设持续推进等多重利好驱动下，行业需求持续走强，保持强劲增长势头，表现出较好的发展态势。

报告期内，公司科学防控疫情，率先复工复产，坚守公司发展战略、深化业务结构调整、抢抓市场机遇，公司总体运营质量、核心竞争力不断提升，盈利能力进一步加强。2020年度，公司实现营业收入70.98亿元，比去年同期增长10.85%；实现归属于母公司所有者的净利润10,075.44万元，比去年同期增长77.87%；经营活动产生的现金流量净额为66,664.01万元，较去年同期增长65.74%。2020年主要工作情况如下：

1、创新营销模式，紧贴客户市场，多元化产品销售实现新突破。

国内营销细分市场，产品占有率、销量再上新台阶。海外创新营销模式，推动营销工作有序开展。创新服务模式，贴近客户需求，加速推进数字化转型。以15分钟响应，2小时到达，24小时修复为目标，打造山推服务新体系。

2、坚持营销与产品对接，紧扣市场脉搏，战略产品与高端技术实现新突破。

坚持产品驱动战略，满足客户需求。加速平台升级，智能化技术助推产品迈向高端。围绕人工智能、物联网等先进技术与传统工程机械施工相结合，开发出推土机、挖掘机、压路机、平地机等工程机械智能产品，实现多机种、多设备的智能工程机械群的一体化施工。

3、强化供应链管理与体系建设，细化工艺管理，质量成本控制能力实现新突破

优化整合资源，提升供应链竞争力。通过“两奖一罚”活动、铸锻件质量攻关项目、供应商体系监查和专项技术指导等活动，协助供应商进行质量提升。

细化工艺管理，完善过程控制。开展“工艺整顿提升”活动，对产品制造工艺过程系统梳理，保证交付质量。

4、加强信息化、智能化建设，智能制造水平实现新突破

统筹内外部资源，提升智能制造水平。合理配置工艺资源，建立产能分析模型，建立项目推进与激励机制，激励激发全员改善。开展AGV及自动化改造项目的自主研发和制作，统筹推进智能制造专项项目，成立专业团队，按照项目制和四位一体模式开展，提升自动化水平。

5、瞄准前沿，深度融合业务，数字化转型实现新突破

以信息化带动智能化，助力公司数字化转型。建立以业务为中心大数据共享平台，实现对财务、客户、服务、质量等业务数据分析及可视化展现，打通研产供销服财数据，多个角

度辅助公司分析和决策。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第5号——上市公司从事工程机械相关业务》的披露要求

1、公司报告期内对所处行业有重要影响的政策未发生较大变化；

2、公司海外业务开展的具体情况详见一、1、创新营销模式，紧贴客户市场，多元化产品销售实现新突破；

3、公司报告期内相关国家有关投资政策、进口政策、贸易政策、贸易摩擦处理机制未对公司海外业务造成较大影响；

4、需要投资者特别关注的风险内容详见本报告第四节第九项“公司未来发展的展望”。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

项 目	2020 年		2019 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	7,098,162,031.02	100	6,403,114,682.63	100	10.85
1、主营业务收入	6,313,071,970.38	88.94	5,665,244,038.44	88.48	11.44
分行业					
工业产品销售	5,887,331,540.81	82.94	5,213,996,012.14	81.43	12.91
商业产品销售	425,740,429.57	6.00	451,248,026.30	7.05	-5.65
2、其他业务收入	785,090,060.64	11.06	737,870,644.19	11.52	6.40
分产品					
工程机械主机	3,898,363,968.91	54.92	3,416,927,615.28	53.36	14.09
工程机械配件及其他	2,414,708,001.47	34.02	2,248,316,423.16	35.12	7.40
2、其他业务收入	785,090,060.64	11.06	737,870,644.19	11.52	6.40
分地区					
国内片区	6,944,111,518.15	97.83	6,243,165,434.94	97.50	11.23
国外片区	1,244,511,941.60	17.53	1,122,911,239.20	17.54	10.83
内部抵销数	-1,875,551,489.37	-26.42	-1,700,832,635.70	-26.56	10.27
2、其他业务收入	785,090,060.64	11.06	737,870,644.19	11.52	6.40

(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

单位：元

项目	营业收入（元）	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	6,313,071,970.38	5,443,193,455.94	13.78	11.44	15.01	减少2.68个百分点
分行业						
工业产品销售	5,887,331,540.81	5,051,389,338.81	14.20	12.91	17.01	减少3.00个百分点
商业产品销售	425,740,429.57	391,804,117.13	7.97	-5.65	-5.82	增加0.16个百分点
分产品						
工程机械主机	3,898,363,968.91	3,251,302,215.48	16.60	14.09	20.21	减少4.52个百分点
工程机械配件及其他	2,414,708,001.47	2,191,891,240.46	9.23	7.40	8.07	减少0.56个百分点
分地区						
国内片区	6,944,111,518.15	6,153,883,841.32	11.38	11.23	12.11	减少0.70个百分点
国外片区	1,244,511,941.60	1,159,150,634.77	6.86	10.83	21.6	减少8.25个百分点
内部抵销数	-1,875,551,489.37	-1,869,841,020.15	0.30	10.27	9.37	增加0.82个百分点
2、其他业务收入	785,090,060.64	680,113,470.25	13.37	6.40	1.93	增加3.79个百分点

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

行业分类	项目	单位	2020年	2019年	同比增减（%）
工程机械主机产品	销售量	台	6,071	4,831	25.67
	生产量	台	6,111	4,485	36.25
	库存量	台	675	635	6.30

注：工程机械主机产品为公司自主生产的主机产品。

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

2020年，在公司发展战略的引领下，公司积极克服疫情影响，抓住市场机会，主机产品

产销量均同比增加。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减 (%)
		金额 (元)	占营业成本比重 (%)	金额 (元)	占营业成本比重 (%)	
工业产品	材料费	4,156,122,966.30	82.28	3,548,821,984.86	82.20	17.11
	燃料	86,804,220.92	1.72	80,723,478.75	1.87	7.53
	人工成本	253,137,402.66	5.01	232,533,751.27	5.39	8.86
	制造费用及其他	555,324,748.93	10.99	454,868,154.39	10.54	22.08
	商业产品	391,804,117.13	100.00	416,003,007.77	100.00	-5.82

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

与上年相比本年（期）减少合并范围的子公司三家，主要是：公司于2020年7月3日注销境外子公司佰润国际有限公司、2020年4月30日注销武汉山推楚天成套设备有限公司、2020年9月10日注销湖北楚新科技发展有限公司，使得纳入合并范围的子公司减少。

(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)	1,331,840,671.02
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	18.76
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 (%)	7.03

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	336,583,252.86	4.74
2	第二名	311,252,512.95	4.38
3	小松山推工程机械有限公司	308,739,764.59	4.35
4	雷沃工程机械集团有限公司	190,355,179.62	2.68
5	第五名	184,909,961.00	2.61
	合计	1,331,840,671.02	18.76

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）	1,149,455,643.36
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	19.40
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例（%）	11.09

公司前5名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	德州德工机械有限公司	493,256,388.18	8.32
2	第二名	184,740,678.39	3.12
3	潍柴动力股份有限公司	163,930,882.09	2.77
4	第四名	160,064,699.32	2.70
5	第五名	147,462,995.38	2.49
	合计	1,149,455,643.36	19.40

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

项 目	2020 年	2019 年	同比增减（%）	重大变动说明
销售费用	271,497,532.29	384,220,612.91	-29.34	主要是将与产品销售相关的运输费调整至营业成本
管理费用	282,304,748.51	256,448,200.80	10.08	主要是本期职工薪酬增加
财务费用	121,497,315.87	94,387,370.80	28.72	主要是本期汇兑损失增加
研发费用	251,571,959.52	230,112,447.45	9.33	主要是研发人员增加，相应薪酬增加

4、研发投入

适用 不适用

公司作为高新技术企业，拥有国家级企业技术中心等多项研发平台，建立了完善的产品开发、技术研究创新机制，形成了自主创新、协同创新、产学研合作创新为一体的科技创新体系。2020年，公司进行的重大的研发项目均获得较大成效，开展纯电动工程机械领域高端

研究，开发高效节能的具有国际先进水平的纯电驱动推土机及其关键零部件模块，开展试验测试及评价技术研究：成功试制全球首台纯电动推土机SD17E-X与全国首台无人驾驶推土机DH17 C2U，其中由中国机械工业联合会主持的新产品鉴定会，鉴定通过的DH17-C2遥控推土机、LE56-X纯电装载机产品整体技术达到国际领先水平。通过对新产品、新技术及新工艺的持续研发投入使山推在核心和关键技术引领国内同行业发展趋势。2020年，参与制修订国家标准1项、行业标准4项；推进4项国标、2项行标国家报批，2021年发布；2020年有1项国标、2项行标已发布实施；全年制修订企业标准78项；申请专利134件，其中发明专利29件，授权专利161件，其中发明专利17件，登记软件著作权4件，并完成三方检测；获得新产品及技术项目科技成果鉴定10项，中国机械工业年度产品TOP50技术创新金奖1项（DH16K），省长杯工业设计大赛银奖1项，中国机械工业科学技术奖二等奖1项，中国设计红星奖2020年中国设计红星优秀作品奖，2020全国机械工业设计创新大赛金奖（1枚）+银奖（2枚）。

2020年度，公司研发投入25,157.20万元，占公司2020年经审计归属于母公司的净资产和营业收入比例分别为7.17%和3.54%。

公司研发投入情况

项 目	2020 年	2019 年	变动比例（%）
研发人员数量（人）	1,158	1,027	12.76
研发人员数量占比（%）	21.13	19.09	增加了 2.04 个百分点
研发投入金额（元）	251,571,959.52	230,112,447.45	9.33
研发投入占营业收入比例（%）	3.54	3.59	减少了 0.05 个百分点
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

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

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	5,918,870,818.67	5,392,331,230.42	9.76
经营活动现金流出小计	5,252,230,746.61	4,990,118,404.87	5.25

经营活动产生的现金流量净额	666,640,072.06	402,212,825.55	65.74
投资活动现金流入小计	103,708,276.95	96,702,454.75	7.24
投资活动现金流出小计	94,315,205.88	128,893,062.07	-26.83
投资活动产生的现金流量净额	9,393,071.07	-32,190,607.32	129.18
筹资活动现金流入小计	2,782,381,420.07	2,230,751,512.59	24.73
筹资活动现金流出小计	3,214,142,809.29	2,460,054,703.67	30.65
筹资活动产生的现金流量净额	-431,761,389.22	-229,303,191.08	-88.29
现金及现金等价物净增加额	227,518,291.90	140,188,627.10	62.29

(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66,664万元，比上年同期增加26,443万元，主要是本期销售收到的现金增加；

②投资活动产生的现金净流量为939万元，比上年同期增加4,158万元，主要是取得投资收益以及收回其他投资款较去年同期增加；

③筹资活动产生的现金净流量为-43,176万元，比上年同期减少20,246万元，主要是本期支付的其他与筹资活动相关的现金较去年同期增加。

(2) 报告期内公司经营活动产生的现金净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、非主营业务分析

√ 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
投资收益	103,474,725.21	98.40	联营企业盈利，确认的投资收益	是
资产减值	-42,413,861.77	-40.33	主要是为存货计提的存货跌价准备	不可持续
营业外收入	2,252,688.12	2.14	主要是违约金收入	不可持续
营业外支出	4,262,776.72	4.05	主要是赔偿款	不可持续
信用减值损失	-6,021,808.94	-5.73	主要是应收款项计提的坏账准备	不可持续

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

项 目	2020 年末		2020 年初		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	1,915,913,628.99	19.75	1,567,663,222.73	17.55	增加 2.20 个百分点	主要是本期销售收入增加
应收账款	1,839,003,576.61	18.95	1,723,111,738.38	19.29	减少 0.34 个百分点	主要是本期加强应收账款管理
存货	1,434,404,827.40	14.78	1,254,397,897.04	14.05	增加 0.73 个百分点	主要是根据市场需求情况,生产量增加,适当进行生产准备
投资性房地产	33,569,795.60	0.35	10,202,186.40	0.11	增加 0.24 个百分点	主要是本期部分土地和房屋对外出租
长期股权投资	1,145,709,848.73	11.81	1,107,781,037.00	12.40	减少 0.59 个百分点	主要是本期联营企业盈利减少
固定资产	1,360,420,998.32	14.02	1,472,752,013.15	16.49	减少 2.47 个百分点	主要是因为本期计提折旧使得固定资产减少
在建工程	220,935,407.75	2.28	177,199,178.42	1.98	增加 0.30 个百分点	主要是本期研发中心项目投资增加
短期借款	1,050,000,000.00	10.82	1,256,745,375.00	14.07	减少 3.25 个百分点	主要是为降低资金风险,偿还部分短期借款
长期借款	750,000,000.00	7.73			增加 7.73 个百分点	主要是调整贷款
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00	742,000,000.00	8.31	减少 8.31 个百分点	

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第5号——上市公司从事工程机械相关业务》的披露要求

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

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	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	4,225,213.66	-878,063.94	2,481,477.72			3,347,149.72		0.00
上述合计	4,225,213.66	-878,063.94	2,481,477.72			3,347,149.72		0.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	606,193,988.86	保证金
应收票据	8,402,400.00	票据质押
合 计	614,596,388.86	

五、投资状况

1、总体情况

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元

证券品种	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	4,225,213.66	-878,063.94	2,481,477.72		3,347,149.72	236,401.83	0.00	其他权益工具投资	投资
合计			865,672.00	--	4,225,213.66	-878,063.94	2,481,477.72	0.00	3,347,149.72	236,401.83	0.00	--	--

注：报告期内，公司及控股子公司建友公司将持有的交通银行股票全部处置。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
上海浦东发展银行济宁分行	无	否	远期外汇合约	0	2020年1月1日	2020年12月31日	0	\$ 1,200	\$ 1,200	无	0	0	123.45

合 计	0	--	--	0	\$ 1,200	\$ 1,200		0	0	123.45
衍生品投资资金来源	企业自有资金									
涉诉情况（如适用）	无									
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2020 年 3 月 27 日									
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	无									
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>公司定期披露相关金融衍生品的风险，包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等风险及其相应的或有损失、风险的评估方法等。金融衍生品的投资风险主要来自市场汇率的变动与锁定汇率呈不同走向而导致投资损失以及交易对手不履约而造成的履约风险。上述风险会在交易过程中进行披露，投资工作小组和专家团队会对上述风险制定相关的防范措施和策略，制定止损限额和反向对冲，转移等手段予以减少和转嫁风险。</p> <p>公司对各种已投资的金融衍生品制定相应的风险管理策略，持续评估相关的风险对冲结果使之高度有效，对低效部分进行持续的评估来决定是否终止、转移和其它合适手段。如果损失的金额超过已制定的止损限额，公司将终止、放弃或转移相应的交易，使损失永远保持在设定的止损限额内。投资工作小组会对投资项目进行持续的监管和分析，对不利的汇率变动及时进行反向对冲、展期交割、转换成即期交割、放弃交割等手段进行防范和减低风险。</p>									
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	<p>山东山推工程机械进出口有限公司于 2020 年 3 月 13 日、2020 年 5 月 25 日同上海浦东发展银行济宁分行签订了两份远期结汇合约。两份合约的期限都是 6 个月，每月结汇额皆为 100 万美元，总额度为 1200 万美元，以此来降低汇率波动风险。通过签订该远期合约，降低汇损损失金额 123.45 万元。</p>									
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无变化									
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	具体请参见公司于 2020 年 3 月 27 日披露的《山推工程机械股份有限公司独立董事关于公司相关事项的独立意见》。									

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：万元

序号	公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
1	山东山推工程机械结构件有限公司	子公司	液压挖掘机、装载机的作业机械及配件	4,200	23,314.15	9,641.40	48,813.52	2,774.90	2,631.66
2	山东山推欧亚陀机械有限公司	子公司	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	2,000	33,132.27	18,394.31	53,557.03	579.51	390.31
3	山东山推工程机械进出口有限公司	子公司	机电产品及零部件、机电成套设备的进出口业务	40,000	99,202.96	15,324.10	157,535.54	-3,939.98	-4,477.56
4	山推建友机械股份有限公司	子公司	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	23,418.76	88,827.56	47,431.09	52,220.55	-282.17	-27.30
5	山推楚天工程机械有限公司	子公司	搅拌运输车、拖泵、臂架式泵车、搅拌站	50,000	46,646.57	-37,116.54	2,525.79	-4,266.38	-4,275.79
6	小松山推工程机械有限公司	参股公司	液压挖掘机等工程机械及零部件，并提供售后服务	\$2,100	201,055.25	151,736.06	389,208.26	21,938.55	16,408.34
7	山重融资租赁有限公司	参股公司	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	113,522	785,389.42	163,152.75	41,465.18	9,822.32	7,355.52
8	山东重工集团财务有限公司	参股公司	对成员单位办理财务和融资顾问、信用鉴证及相	160,000	3,704,038.93	294,557.55	47,677.37	42,613.50	31,959.11

			关的咨询、代理业务；协助成员单位实现交易款项的收付；办理成员单位之间的委托贷款；对成员单位办理票据承兑与贴现等						
--	--	--	---	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
武汉山推楚天成套设备有限公司	注销	武汉山推楚天成套设备有限公司作为公司全资子公司，其财务报表均已纳入公司的合并报表范围内，因此本次注销不会对公司的正常经营和财务状况产生实质性的影响
湖北楚新科技发展有限公司		湖北楚新科技发展有限公司作为公司全资子公司，其财务报表均已纳入公司的合并报表范围内，因此本次注销不会对公司的正常经营和财务状况产生实质性的影响
佰润国际有限公司		因公司海外战略调整及佰润国际有限公司业务调整，佰润公司自 18 年之后停止营业，该公司性质为贸易型子公司，因此本次注销不会对公司的生产经营和海外业务构成重大影响

主要控股参股公司情况说明

1、报告期内，公司主要控股子公司山推进出口公司亏损4,477.56万元，主要是因为汇兑损失的影响。

2、报告期内，公司主要控股子公司山推楚天公司亏损4,275.79万元，主要是因为公司停止生产经营活动，并按照财政部财会【2016】17号文《规范“三去一降一补”有关业务的会计处理规定》进行会计处理。

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行业，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。

2021年是“十四五”战略规划开局之年，亦逢中国共产党百年华诞，在国家扎实做好“六稳”，全面落实“六保”的政策指引下，实现以国内大循环为主，国内国际双循环相互促进的新发展格局，宏观经济政策将发挥重要的支撑和协调作用，2021年全国GDP预期目标为增长6%以上。《2021年政府工作报告》指出：“2021年，扩大有效投资。今年拟安排地方政府专项债券3.65万亿元，优先支持在建工程，合理扩大使用范围。中央预算内投资安排6100亿元。继续支持促进区域协调发展的重大工程，推进“两新一重”建设，实施一批交通、能源、水利等重大工程项目，建设信息网络等新型基础设施，发展现代物流体系。”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，特别是在排放标准升级、设备更新升级、人工替代等多重利好驱动下，使得工程机械行业再次迎来广阔的发展空间。同时海外疫情的逐步控制也将给工程机械出口市场带来恢复的机遇。

但也应清楚的看到，国内工程机械行业已经从增量市场逐渐转化为存量市场。在存量市场博弈中，龙头企业将依靠产品本身优势、供应链优势、资金优势等不断抢占市场份额来释放产能，从而行业集中度不断提升，预计2021年行业将面临较大挑战。

2、公司面临的行业竞争格局

目前从事工程机械行业的企业较多，竞争尤为激烈。国内工程机械市场已进入成熟期，市场保有量巨大，随着环保法律法规以及新技术的提升，设备的更新需求将持续存在；同时，机械化水平不断提高也促使设备销售增加，尤其是对小型设备如小型挖掘机等的需求在城市和农村地区都在增加。从竞争格局看，行业整合仍在继续，市场集中度仍在提高，我国工程机械本土化发展过程中，龙头企业打破外资垄断，市场占有率持续提升。未来“强者恒强”趋势将越来越明显，行业集中度逐步提高，并向头部企业集聚的现象明显。

除了国内市场竞争激烈外，海外市场受疫情影响导致工程机械出口出现了五年来首次下降。国际市场竞争形势不断加剧，贸易保护对正常国际贸易构成严重干扰，导致工程机械出

口将继续面临艰难复杂的局面。

就公司而言，经过40年的发展，推土机以绝对优势领先行业其他生产制造商，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。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，前6名推土机厂商国内市场占有率近年一直保持在95%以上。经过多年的经营积累，公司推土机在产品质量、市场知名度、用户口碑等各方面都有强大的品牌优势，继续保持了行业领军态势。

3、公司未来的战略发展规划

公司“十四五”发展战略思路：以“一个专注、三大转型、四大能力”为主线，实现高质量发展。其中：

一个专注：专注工程机械，做精产品，做强市场。

三大转型：由过去单一产品向一体化营销转型、由以代理为中心向以客户为中心转型、由现代化管理向数字化管理转型。

四大能力：建设产品研发能力、建设营销服务能力、建设质量成本控制能力、建设数字化转型能力。

公司为实现未来发展战略，积极拓宽融资渠道。2021年公司计划投资6.12亿元，该部分资金需求主要依靠非公开发行股票融资来满足。

4、公司2021年经营计划

2021年经营目标：营业收入88.40亿元，其中海外收入18亿元。

5、公司2021年主要做好以下工作：

2021年公司将以“十四五”战略规划为指引，以战略性主攻方向布局，以工作硬仗为抓手，推进三大转型，建设围绕客户的四大能力，实现做优产品，做强企业，做大规模，确保十四五战略规划首阶段目标达成。

（1）加快营销渠道与策略的结构调整，抢抓市场机遇

国内细分市场，因场施策，稳固提升市场占有率。以代理为中心向以客户为中心转型，采用针对性营销政策，力保市场份额稳中有升，道路机械产品开辟“特区”搞试点。大力发展二级经销商和网点建设，细化网点覆盖，提升市场覆盖率。国外明确市场销售导向，因势利导，重点紧盯东南亚、泛俄、中东等“家门口”市场、大项目和优质代理商，运用“一商一策”全力支持，大力拓展销售渠道，业务增长实现突破，用好国家外循环支持政策与《区域

全面经济伙伴关系协定》关税减让等政策，开拓新的业务增长点；以数字化转型为契机，科学谋划布局，持续提升服务效率与质量水平。

（2）加快产品结构调整与技术攻关，提高产品竞争优势

根据市场及客户使用反馈，对现有产品进行技术性能、使用成本、驾乘舒适等升级改善，提高产品综合竞争能力；为替代部分装载机和挖掘机市场、响应国家新农村建设，以及适应高速公路、机场等建设，计划开发多款主机产品；加快推进产品新功能、新技术应用，实施技术攻关项目23项。持续围绕纯电动产品智能化、辅助及无人技术、自主控制程序、新能源绿色产品领域等方向深度研究；在大功率推土机减振降噪、精细化作业、露天采矿机智能操控等方面取得技术突破并应用，进一步打造人无我有的技术引领优势；以智能网联为核心，加快智能施工一体化商业应用，持续研发符合新工法的产品，为各环节客户带来一体化施工方案及服务并实现批量销售。

（3）加快供应商体系调整，为产品整体竞争力的提升蓄力

优化供应链结构，建立专业化系列采购队伍，确保采购成本、质量、交付的达成；精准发力，提升供应件产品质量与成本改善。严格落实《供方质量管理考核细则》，推进供方体系监查，利用集团公司集采平台优势，化解原材料涨价风险，降低采购成本，提高产品成本竞争力。

（4）加快生产结构调整，提升智能化生产水平

按照“瞄准前沿，统筹规划，以我为主，有序推进”的原则，以及“自上而下抓项目，以点带面；自下而上搞创新，全员改善”的工作思路，立足自主，重点规划，全面推进智能制造。围绕提高人均劳动生产率、提高产品质量、解决生产瓶颈工序三个方面重点推进。以MES和SCADA为核心构建制造系统信息化的指挥中枢，以AGV、应用桁架、关节机器人、自动加工单元等为载体，全面推动物流自动化、焊接自动化、装配自动化、涂装自动化、加工自动化单元/产线等41个项目，以提高生产效率；加快工艺创新，全面提升工艺能力；持续推进精益生产，开展质量专项改善和质量提升攻关活动，提升产品质量，聚焦关键产品的制造成本分析，深挖降本点。

（5）通过有效运行两个体系，坚决做到三个及时，提高公司运营质量

结合公司战略及预算目标，建立公司运营结果考核体系和运营健康预警体系。通过定期的指标跟踪，系统、全面监督各单位的责、职履行，及时发现并纠正战略落地过程中业务执行的偏离；把握各项业务工作与预算及战略的符合性，及时发现问题，解决问题，将风险控制在这个过程中，在体系运行中，坚决做到及时奖励、及时问责、及时调整，从而保证工作硬仗

能够在既定的路线上不断深入，实现目标。

6、影响公司未来发展战略和经营目标的风险因素

(1) 宏观政策调整及疫情风险

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、财政政策、货币政策等将会直接影响工程机械行业市场需求量。国际市场因政治、经济形势及新冠疫情影响发生非预期性变化也会导致市场需求、交易价格等发生变化。

应对措施：积极关注政策导向，针对有可能出现的政策类风险，提前预防和布局，进行适应性调整，将可能引起的损失降到最低。在国际业务方面，各区域市场均衡发展，增加收入、利润来源渠道，联合中信保国家风险评估，制定合理的区域发展规划，降低非预期因素带来的损失。转变商务沟通模式，强化线上办公与推广；建立适时调度机制与重大客户重点跟踪机制；多级联动维护供应链稳定，确保订单按时交付。

(2) 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，导致结算或收汇金额与合同金额存在差异产生损失的可能性。

应对措施：紧盯全球金融市场和国家相关汇率及其他相关政策，加快回收货款，缩短货款回收期。另外，通过扩大跨境人民币结算、加强贸易融资、合同约定、加强对外汇存款的管理等措施，规避汇率变动带来的贸易风险。

(3) 原材料价格上涨风险

以钢材为主的原材料价格上涨，对公司成本控制带来较大压力。

应对措施：依托山东重工集团集采平台，积极推进供应商战略合作，制定高效能的采购方案，实现原材料集中采购，降低原材料采购成本；严格控制原材料采购计划，积极推进新材料新技术新工艺的应用，持续降低成本。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第5号——上市公司从事工程机械相关业务》的披露要求

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

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2020年01月08日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	工程机械市场情况	工程机械市场情况
2020年01月14日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司生产经营情况	公司生产经营情况
2020年01月21日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司海外市场布局情况	公司海外市场布局情况
2020年02月18日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	新冠肺炎疫情对公司的影响	新冠肺炎疫情对公司的影响
2020年02月27日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司产品国内市场情况	公司产品国内市场情况
2020年03月10日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司发展战略情况	公司发展战略情况
2020年03月18日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	工程机械行业情况	工程机械行业情况
2020年03月30日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	海外疫情对公司海外销售的影响	海外疫情对公司海外销售的影响
2020年04月09日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司产品销售情况	公司产品销售情况
2020年04月15日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司发展战略情况	公司发展战略情况
2020年04月24日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司海外市场销售情况	公司海外市场销售情况
2020年05月07日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	一带一路对公司影响情况	一带一路对公司影响情况
2020年05月13日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	工程机械行业情况	工程机械行业情况
2020年05月26日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	国内市场销售情况	国内市场销售情况
2020年06月04日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司生产经营情况	公司生产经营情况
2020年06月16日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	新冠肺炎疫情对公司经营的影响	新冠肺炎疫情对公司经营的影响
2020年06月29日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司发展战略情况	公司发展战略情况
2020年07月02日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司产品销售情况	公司产品销售情况
2020年07月14日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	海外疫情对公司的影响	海外疫情对公司的影响
2020年07月29日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	工程机械行业情况	工程机械行业情况
2020年08月06日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司产品海外市场情况	公司产品海外市场情况
2020年08月19日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司发展战略情况	公司发展战略情况
2020年08月27日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司新产品研发创	公司新产品研发创

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
					新情况	新情况
2020年09月09日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	新冠肺炎疫情对公司的影响	新冠肺炎疫情对公司的影响
2020年09月16日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司产品销售情况	公司产品销售情况
2020年09月23日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司发展战略情况	公司发展战略情况
2020年10月07日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司新产品研发情况	公司新产品研发情况
2020年10月21日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司国内市场情况	公司国内市场情况
2020年10月28日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司生产经营情况	公司生产经营情况
2020年11月06日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司前前三季度经营情况	公司前前三季度经营情况
2020年11月18日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司海外市场销售情况	公司海外市场销售情况
2020年11月28日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司非公开发行项目情况	公司非公开发行项目情况
2020年12月03日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司股权激励项目情况	公司股权激励项目情况
2020年12月16日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司非公开发行项目进展情况	公司非公开发行项目进展情况
2020年12月18日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司发展战略情况	公司发展战略情况
2020年12月29日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司产品销售情况	公司产品销售情况
接待次数						36
接待机构数量						0
接待个人数量						36
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) 2018年公司利润分配预案为：

拟以2018年12月31日公司总股本1,240,787,611股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.20元（含税），派发现金24,815,752.22元，剩余未分配利润1,447,941,318.36元结转以后年度分配。

(2) 2019年公司利润分配预案为：

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2019年度盈利情况及2020年的生产经营、投资的实际情况，拟定公司2019年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

(3) 2020年公司利润分配预案为：

考虑2021年生产经营、投资项目资金需求的实际情况，为进一步提升公司盈利能力，拟定公司2020年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

本预案需提交公司2020年度股东大会审议。

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	现金分红金额占合并 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 (如 回购股份) 现金 分红的金额	以其他方式现金分红金 额占合并报表中归属 于上市公司普通股股东 的净利润的比例 (%)	现金分红总额 (含其他方式)	现金分红总额 (含其他 方式) 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 (%)
2020 年	0.00	100,754,429.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019 年	0.00	56,644,111.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2018 年	24,815,752.22	80,473,104.69	30.84	0.00	0.00	24,815,752.22	30.84

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

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的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
考虑2021年生产经营、投资项目资金需求的实际情况，为进一步提升公司盈利能力。	全部用于公司运营及发展。

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关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) 避免同业竞争承诺

1) 2013 年 2 月 7 日, 公司在实施非公开发行方案时, 控股股东山东重工集团对本次非公开发行出具《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) 2020年11月26日, 公司在实施非公开发行方案时, 控股股东山东重工集团出具《避免同业竞争承诺函》, 做出如下承诺:

本公司及本公司直接或间接控制的子企业(不包括山推股份及其下属公司)目前没有直接或间接地从事任何与山推股份及其子公司的主营业务及其它业务相同或相似的业务(以下称“竞争业务”);

本公司及本公司直接或间接控制的子企业, 于本公司作为对山推股份拥有控制权的关联方事实改变之前, 不会直接或间接地以任何方式从事竞争业务或可能构成竞争业务的业务; 本公司及本公司直接或间接控制的子企业, 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它商业机会, 在同等条件下赋予山推股份该等投资机会或商业机会之优先选择权;

自本函出具日起, 本函及本函项下之承诺为不可撤销的, 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; 如违反上述任何承诺, 本公司将赔偿山推股份因此遭受的一切经济损失。

3) 2020年11月26日, 公司在实施非公开发行方案时, 潍柴动力公司就本次认购所涉避免同业竞争事项作出如下承诺:

a. 本公司及本公司直接或间接控制的子企业目前没有直接或间接地从事任何与山推股份及其子公司的主营业务相同或相似的业务(以下称“竞争业务”);

b. 本公司及本公司直接或间接控制的子企业, 于本公司作为同受山推股份控股股东山东重工集团有限公司控制的关联方事实改变之前, 不会直接或间接地以任何方式从事竞争业务或可能构成竞争业务的业务;

c. 本公司及本公司直接或间接控制的子企业，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它商业机会，在同等条件下赋予山推股份该等投资机会或商业机会之优先选择权；

d. 自本函出具日起，本函及本函项下之承诺为不可撤销的，且持续有效，直至本公司不再成为同受山推股份控股股东山东重工集团有限公司控制的关联方为止；

4) 2021年1月26日，山东重工集团就潍柴控股集团收购雷沃重工交易事项向山推股份出具《避免同业竞争承诺》，具体内容如下：

山东重工集团下属子公司潍柴控股集团于2020年12月24日签署收购协议收购雷沃重工控股权，截至本函出具日，上述收购已完成并导致出现雷沃重工下属全资子公司雷沃工程机械集团有限公司与山推股份存在部分业务重合的情况，根据本公司此前已向山推股份作出的《避免同业竞争承诺函》项下的承诺安排，本公司进一步明确，承诺将自本承诺函出具之日起5年内，结合企业实际情况以及所处行业特点与发展状况及所有相关监管部门皆认可的方式，采取包括但不限于业务调整、资产重组（包括在相关法律法规允许以及相关业务盈利能力满足山推股份基本收益要求的前提下，采取现金对价或者发行股份对价等不同方式购买资产、资产置换、资产转让或其他可行的重组方式）等方式在同等条件下优先将上述涉及重合业务与山推股份进行整合。

在处理相重合的业务的过程中，本公司将充分尊重和保障中小股东的利益，并在获得山推股份董事会、股东大会（如涉及）及所有相关证券监督管理机关、证券交易所同意后，积极推动实施。

本承诺函所涉未尽事宜，均遵照本公司此前已向山推股份作出的《避免同业竞争承诺函》执行。

以上承诺在本公司作为山推股份主要股东和对山推股份拥有控制权的关联方期间持续有效，直至承诺事项完成。

（2）关于2020年非公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺

1) 2020年11月26日，公司在实施非公开发行方案时，控股股东山东重工集团出具《关于2020年非公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺函》，对公司关于2020年非公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施做出相关承诺如下：

不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；

自本承诺出具日至公司本次非公开发行实施完毕前，若中国证券监督管理委员会（“中国证监会”）作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足中

国证监会该等规定时，届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。

作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，同意中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，作出相关处罚或采取相关监管措施。

2) 2020年11月26日，公司在实施非公开发行方案时，公司董事及高级管理人员对公司非公开发行股票摊薄即期回报采取的填补回报措施能够得到切实履行作出以下承诺：

a. 本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；

b. 本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；

c. 本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；

d. 本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

e. 如公司未来实施股权激励计划，本人承诺未来股权激励方案的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

f. 本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任；

g. 自本承诺出具日至公司本次非公开发行实施完毕前，若中国证券监督管理委员会（“中国证监会”）作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。

作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。

（3）不减持股票承诺

2020年11月26日，公司在实施非公开发行方案时，控股股东山东重工集团出具《关于不减持股票的承诺》，作如下无条件且不可撤销的承诺：

自山推股份本次发行首次董事会决议日前六个月至本承诺出具之日，本公司及本公司一致行动人不存在减持山推股份股票的情形；自本承诺出具之日起至山推股份本次发行完成后六个月内，本公司及本公司一致行动人承诺不减持山推股份的股票；本公司及本公司一致行动人不存在违反《中华人民共和国证券法》第四十四条规定的情形。如本公司或本公司一致行

动人违反上述保证而发生减持情况，本公司承诺因减持所得全部收益（含本公司一致行动人因减持所得收益）归山推股份所有，并依法承担由此产生的法律责任。

（4）规范关联交易承诺

1) 2020年11月26日，公司在实施非公开发行方案时，控股股东山东重工集团出具《规范关联交易的承诺函》，具体内容如下：

本公司承诺：本公司及本公司其他控股子公司将尽量减少并规范与上市公司及其控股企业之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本公司及本公司其他控股子公司将遵循市场公开、公平、公正的原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，不利用其控制地位损害上市公司的利益。

本公司承诺：本公司作为上市公司的控股股东期间，不会利用控制地位损害上市公司及其他中小股东的合法权益。

本公司保证上述承诺在本公司作为上市公司控股股东期间持续有效且不可撤销。如有任何违反上述承诺的事项发生，本公司承担因此给上市公司造成的一切损失。

2) 2020年11月26日，公司在实施非公开发行方案时，潍柴动力公司就本次认购所涉规范关联交易事项作出如下承诺：

a. 本公司本次认购完成后，将按照《中华人民共和国公司法》等法律法规及山推股份有限公司章程的有关规定行使股东权利，在山推股份股东大会和/或董事会（如涉及）对涉及本公司的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。

b. 本公司将充分尊重山推股份的独立法人地位，保障山推股份独立经营、自主决策，促使经本公司提名的上市公司董事（如有）依法履行其应尽的诚信和勤勉责任。

c. 在本公司作为上市公司关联方期间，将严格按照《中华人民共和国公司法》等法律、法规、规章、其他规范性文件的有关规定，继续规范管理与上市公司之间的关联交易。

d. 对于无法避免或有合理原因及正常经营所需而发生的关联交易，本公司及本公司下属全资、控股子公司将遵循市场公开、公平、公正的原则，以公允、合理的市场价格进行，保证不通过关联交易损害上市公司及其股东的合法权益，并根据有关法律、法规和规范性文件和上市公司章程规定履行关联交易的决策程序，依法履行信息披露义务。

e. 在本公司作为山推股份关联方期间，不会从事有损山推股份及其中小股东利益的关联交易行为，不以借款、代垫款项或者其他方式占用上市公司资金，也不要求上市公司为本公司及本公司下属全资、控股子公司进行违规担保。

f. 上述承诺在本公司作为山推股份关联方期间持续有效且不可撤销。

(5) 认购资金来源合法合规承诺

2020年11月26日，公司在实施非公开发行方案时，潍柴动力公司就本次认购资金来源合法合规作出如下承诺：

a. 本公司保证用于认购山推股份本次非公开发行股票的资金全部来源于自有资金或自筹资金，不存在分级收益等结构化安排，亦未采用杠杆或其他结构化的方式进行融资，不存在对外募集，资金来源合法合规，不存在任何争议及潜在纠纷，也不存在因资金来源问题可能导致本公司认购的上市公司股票存在任何权属争议的情形。

b. 本公司保证用于认购山推股份本次非公开发行股票的资金不存在通过代持、信托持股、委托持股等方式出资的情况，亦不存在其他任何导致代持、信托持股、委托持股的协议安排。

c. 本公司不存在直接或间接使用山推股份或其关联方资金用于本次认购的情形。

d. 本公司不存在接受山推股份或其利益相关方提供的财务资助、补偿、承诺收益的情形。

(6) 限售期承诺

2020年11月26日，公司在实施非公开发行方案时，潍柴动力公司就本次认购所涉股份限售事宜作出如下承诺：

为维护上市公司及其股东的合法权益，在遵守有关法律、法规的前提下，本公司本次认购的上市公司股票自本次非公开发行结束之日起三十六个月内不转让。

本公司本次认购取得上市公司股票因分配股票股利、资本公积金转增股本、配股、可转换债权转股等情形所衍生取得的股票亦应遵守上述限售安排。限售期结束后按中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行。

如中国证监会、深圳证券交易所关于免于要约收购中收购方应承诺限售期的相关法律法规在本次非公开发行前发生调整，则限售期应相应调整。

(7) 不再新增对类金融业务的资金投入承诺

2021年1月26日，公司在实施非公开发行方案期间，就不再新增对类金融业务的资金投入相关事项出具《关于不再新增对类金融业务的资金投入的承诺函》，承诺内容如下：

如本次非公开发行股票获得中国证券监督管理委员会等有权机构批准并完成发行，本公司自作出承诺之日起至本次募集资金使用完毕前或募集资金到位36个月内，除按照公司主营业务发展所需且服务实体经济之目的，对与本公司主营业务发展密切相关，符合业态所需、行业发展惯例及产业政策的融资租赁业务的投资外，本公司不再新增对类金融业务的资金投入（包含增资、借款等各种形式的资金投入）。

(8) 拟转让参股公司股权的承诺

为进一步聚焦主营业务，公司拟转让所持有的参股公司山重融资公司的全部股权（以下简称“标的股权”）并启动山重融资租赁股权转让的相关工作，为确保上述股权转让的顺利完成，本公司进一步承诺：

a. 积极推进审计机构、评估机构对山重融资租赁拟转让股权资产进行审计、评估工作。

b. 在推进标的股权处置过程中，本公司将严格遵循相关法律、法规及规范性文件要求，履行必要的程序，保障上市公司全体股东利益。

c. 本公司承诺确保上述股权转让自本承诺作出之日起6个月内完成。

d. 如公司2020年度非公开发行A股股票获得中国证券监督管理委员会等有权机构批准并完成发行，本公司自作出承诺之日起至本次募集资金使用完毕前或募集资金到位36个月内，本公司承诺不再新增对类金融业务的资金投入（包含增资、借款等各种形式的资金投入）。本公司不会将募集资金直接或变相用于类金融业务。

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。

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

适用 不适用

1、会计政策变更及依据

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”）。本公司于2020年1月1日起执行新收入准则以及通知，对会计政策相关内容进行调整。

新收入准则取代了财政部于2006年颁布的《企业会计准则第14号—收入》及《企业会计准则第15号—建造合同》（统称“原收入准则”）。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定

交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，具体收入确认和计量的会计政策参见【附注三）30】。

本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。依据新收入准则的规定，根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。同时，本公司依据新收入准则对与收入相关的信息披露要求提供更多披露，例如重要合同或业务与履约义务相关的信息和与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息，包括履约义务通常的履行时间、重要的支付条款、公司承诺转让的商品的性质（包括说明公司是否作为代理人）、公司承担的预期将退还给客户的款项等类似义务、质量保证的类型及相关义务等。

本公司根据首次执行新收入准则的累计影响数，调整2020年1月1日的留存收益及财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

2、会计政策变更的影响

本公司执行新收入准则对2020年1月1日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影
响汇总如下：

单位：元

合并资产负债表项目	会计政策变更前 2019年12月31日余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020年1月1日余额
资产：			
应收账款	1,731,070,885.88	-7,959,147.50	1,723,111,738.38
合同资产		7,959,147.50	7,959,147.50
负债：			
预收款项	164,758,883.60	-164,758,883.60	
合同负债		155,133,695.64	155,133,695.64
其他流动负债		9,625,187.96	9,625,187.96

母公司资产负债表项目	会计政策变更前 2019年12月31日余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020年1月1日余额
负债：			
预收款项	98,358,569.04	-98,358,569.04	
合同负债		94,173,482.47	94,173,482.47
其他流动负债		4,185,086.57	4,185,086.57

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）减少合并范围的子公司三家，主要是：报告期内，公司于2020年7月3日注销境外子公司佰润国际有限公司、2020年4月30日注销武汉山推楚天成套设备有限公司、2020年9月10日注销湖北楚新科技发展有限公司，使得纳入合并范围的子公司减少。

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	25
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈金波、于洪玲
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	陈金波 1 年，于洪玲 1 年

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（含税）。

报告期内，公司因限制性股票激励计划项目聘请中泰证券股份有限公司为财务顾问，不产生财务顾问服务费。公司因非公开发行A股股票项目聘请中泰证券股份有限公司为公司的承销商和保荐机构，承销费和保荐费各150万元（含税）。

十、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

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

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

1、2020年11月26日，公司召开了第十届董事会第五次会议，审议通过了《关于〈公司2020年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈公司2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次2020年限制性股票激励计划相关事宜的议案》的议案。公司独立董事对本次股权激励计划发表了独立意见，公司监事会对激励对象名单进行了初步核实。

2、2020年11月27日至2020年12月6日，公司将激励对象名单及职务在公司内部进行了公示，2020年12月10日，公司披露《监事会关于公司2020年限制性股票激励计划激励对象名单的核查意见及公示情况说明》。公司监事会认为，本次激励计划激励对象均符合有关法律、法规及规范性文件的规定，其作为本次激励计划激励对象的主体资格合法、有效。

3、2020年12月15日，公司发布《关于公司2020年限制性股票激励计划获得山东重工集团有限公司批复的公告》，本次限制性股票激励计划已获得山东重工集团有限公司出具的《山东重工集团有限公司关于山推工程机械股份有限公司实施限制性股票激励计划的批复》（山东重工资本字〔2020〕25号）。

4、2020年12月15日，公司2020年第一次临时股东大会审议通过了《关于〈公司2020年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈公司2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理本次2020年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。

5、2020年12月18日，公司召开了第十届董事会第六次会议，审议通过了《关于向公司2020年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，董事会认为公司2020年限制性股票激励计划规定的授予条件已经成就，同意确定2020年12月18日为授予日，以1.81元/股的价格向符合授予条件的72名激励对象授予2,527.00万股限制性股票。公司独立董事已对上述议案发表了独立意见，公司监事会对激励对象名单进行了确认。

6、2021年1月25日，公司发布了《关于限制性股票授予完成的公告》，本次限制性股票授予完成后，公司总股本由1,240,787,611.00股增加至1,266,057,611.00股，控股股东持股

数量不变，持股比例由29.37%下降至28.78%。

以上具体内容详见公司在指定媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的相关公告。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
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	-	16,393.09	2.77%	33,000	否	-	-	2020年03月27日 2020年10月31日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
潍柴动力（青州）传控技术有限公司	同受控于山东重工集团	采购产品和接受劳务	采购传控件	市场定价	-	1,400.35	0.24%		否	-	-		
林德液压（中国）有限公司	同受控于山东重工集团	采购产品和接受劳务	采购液压件	市场定价	-	8,012.16	1.35%		否	-	-		
陕西重型汽车进出口有限公司	同受控于山东重工集团	采购产品和接受劳务	采购自卸车	市场定价	-	631.62	0.11%		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	-	1,573.62	0.27%	1,800	否	-	-		
临沂山重挖掘机有限公司	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	-	14,559.14	2.46%	22,500	否	-	-		
中国重汽集团济南卡车股份有限公司	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汽车底盘	市场定价	-	5,031.4	0.85%	7,000	否	-	-		
中国重汽集团国际有限公司	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汽车底盘	市场定价	-	2,868.49	0.48%	4,000	否	-	-		
山重建机有限公司	同受控于山东重工集团	销售产品和提供劳务	本公司为其提供挖掘机配套件	市场定价	-	17,958.51	2.53%	19,000	否	-	-		
德州德工机械有限公司	同受控于山东重工集团	采购产品和接受劳务	采购装载机	市场定价	-	49,325.64	8.32%	90,000	否	-	-		
		销售产品和提供劳务	销售配件	市场定价	-	6,393.19	0.90%	25,000	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	-	30,873.98	4.35%	42,000	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	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
合 计				--	--	155,021.19	--	244,300	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况			无										
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)			2020年5月29日,公司2019年度股东大会审议通过了《关于预计2020年度日常关联交易的议案》。2020年10月30日,公司召开第十届董事会第三次会议,审议通过了《关于增加2020年度部分日常关联交易额度的议案》,向关联方采购货物的预计交易金额为158,300万元,本报告期实际发生额为99,795.51万元;向关联方销售货物的预计交易金额为86,000万元,本报告期实际发生额为55,225.68万元。										
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)			不适用										

注:与潍柴动力股份有限公司的关联交易的审批额度,包含其全资子公司潍柴动力(青州)传控技术有限公司、控股子公司林德液压(中国)有限公司和控股子公司陕西重型汽车进出口有限公司。

2、关联方存贷款业务情况

2019年5月31日召开的公司2018年度股东大会审议通过了《关于与山东重工集团财务有限公司签订金融服务协议的议案》:公司及控股子公司在集团财务公司的每日存款余额(含利息)2019年6月30日至2020年6月29日不高于人民币20亿元、2020年6月30日至2021年6月29日不高于人民币25亿元;集团财务公司向公司及控股子公司提供综合授信额度2019年6月30日至2020年6月29日不高于人民币55亿元、2020年6月30日至2021年6月29日不高于人民币60亿元;有关利息金额2019年6月30日至2020年6月29日不高于人民币2.3925亿元、2020年6月30日至2021年6月29日不高于人民币2.61亿元。截止报告期末,公司及控股子公司在集团财务公司存款余额为109,836.32万元,贷款余额为110,000万元。

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

(1) 与山重融资租赁有限公司开展融资租赁业务的关联交易

为更好地促进公司产品销售和市场开发，全面建立和发展合作关系，2020年5月29日公司召开的2019年度股东大会审议通过了《关于与山重融资租赁有限公司开展融资租赁业务的议案》，双方签订《业务合作协议书》和《〈业务合作协议书〉补充协议》，开展融资租赁业务。2020年度内，公司及控股子公司与山重融资公司开展融资租赁业务合作余额不超过13亿元人民币，其中控股子公司经销产品合作余额不超过1.5亿元人民币，期限1年。

(2) 放弃山重融资租赁有限公司增资优先认缴权的关联交易

2020年11月16日公司召开的第十届董事会第四次会议审议通过了《关于放弃山重融资租赁有限公司增资优先认缴权暨关联交易的议案》，公司参股公司山重融资公司因业务发展需要，以评估后净资产137,733.87万元为依据，进行增资27,707.91万元，其中21,521.74万元作为注册资本，6,186.17万元作为资本公积。考虑公司资金情况，公司决定放弃本次增资的优先认缴权。经各方股东沟通，山重融资公司本次增资将由中国重型汽车集团有限公司认缴27,707.91万元。此次增资完成后，山重融资公司注册资本将由11亿元增至13.15亿元，公司持有其股权比例将由19.565%变更为16.3636%。

(3) 与潍柴动力股份有限公司签署《非公开发行股票之附条件生效的股份认购协议》的关联交易

2020年11月27日，公司发布《关于签署〈非公开发行股票之附条件生效的股份认购协议〉暨关联交易事项的公告》，公司拟向关联方潍柴动力公司非公开发行A股股票不超过236,705,601股（含本数），2020年11月26日，双方签署了《非公开发行股票之附条件生效的股份认购协议》，鉴于本次发行对象潍柴动力为公司控股股东山东重工集团控制的企业，为公司的关联方，本次发行构成关联交易。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
第九届董事会第二十四次会议决议公告	2020年03月27日	巨潮资讯网
关于与山重融资租赁有限公司开展融资租赁业务的公告	2020年03月27日	(http://www.cninfo.com.cn)

2019 年度股东大会决议公告	2020 年 05 月 30 日	com. cn)
第十届董事会第四次会议决议公告	2020 年 11 月 17 日	
关于放弃山重融资租赁有限公司增资优先认缴权暨关联交易的公告	2020 年 11 月 17 日	
第十届董事会第五次会议决议公告	2020 年 11 月 27 日	
关于签署《非公开发行股票之附条件生效的股份认购协议》暨关联交易事项的公告	2020 年 11 月 27 日	

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

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用 不适用

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

公司报告期不存在委托贷款。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、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。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

报告期内，公司在保护股东、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2020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2021年4月29日的巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位。

是 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
山推工程机械股份有限公司	VOCs、颗粒物	有组织排放和无组织排放	35	涂装线 抛丸线 打磨室	VOCs: 2.25-43.6mg/m ³ 颗粒物: 1.9-7.28mg/m ³	《大气污染物综合排放标准》、《挥发性有机物排放标准第5部分:表面涂装行业》、《区域性大气污染物综合排放标准	国际事业园 VOCs: 4.01吨/第四季度	①国际事业园 VOCs: 17.28吨/年 ②崇文产业园 无总量控制要求	无
山东山推工程机械结构件有限公司	VOCs、颗粒物		5		VOCs: 11mg/m ³ 颗粒物: 3.8-7.6mg/m ³		无总量控制要求	无总量控制要求	无
山东山推欧亚陀机械有限公司	VOCs、颗粒物		6		VOCs: 11mg/m ³ 颗粒物: 7.1mg/m ³		无总量控制要求	无总量控制要求	无

(1) 防治污染设施的建设和运行情况

2020年公司对标先进治理工艺，继续投资769万用于水性漆工艺改造、废气治理等环保项目再升级，从源头上减少污染物排放，进一步提升了公司环保硬件水平。

公司环保设备设施定期进行维保及过滤元件更换，每年经第三方检测公司检测，各项污染源排放指标远低于国家及地方环保标准，环保行政主管部门不定期委托检测公司对我公司

粉尘、废气排放点进行抽样检测，全部达标。

(2) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司所有新、改、扩建项目均按要求办理了环境影响审批、验收手续，污染物收集、治理及排放均严格执行“环评”要求，无未批先建、无超标排放等环境违法行为。公司一直严格遵守各级环保法规及环保要求，未发生环保违规事件及处罚事件。

(3) 突发环境事件应急预案

山推工程机械股份有限公司及子公司均严格落实《企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）》，规范组织“突发环境事件应急预案”的编制、评审、备案，“突发环境事件应急预案”均已在政府环保部门办理了备案。

(4) 环境自行监测方案

公司严格落实“排污许可证”自行监测管理要求，委托有资质单位进行监测，检测结果报送政府环保部门备案，并作为各级政府环保督查的排放绩效依据。

- a. 大气污染物主要排放口每季度监测1次；
- b. 大气污染物一般排放口每半年监测1次；
- c. 大气污染物无组织排放每半年监测1次；
- d. 水污染物排放每半年监测1次；
- e. 噪声排放每季度监测1次。

(5) 其他应当公开的环境信息：无

(6) 其他环保相关信息

2020年，公司通过ISO14001环境管理体系再认证审核，取得CCCI和CNAS颁发的GB/T24001-2016/ISO14001：2015环境管理体系认证证书，并一直保持着体系有效运行和持续改进。

2020年，公司获批济宁市生态环境局“重污染天气民生保障类企业”和山东省生态环境厅“工业涂装B级企业”。

十九、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
2020-001号	公司第九届董事会第二十四次决议公告	中国证券报 B097版 证券时报 B105、B106版	2020年 3月27日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020-002号	公司第九届监事会第二十二次会议决议公告	中国证券报 B097版 证券时报 B105、B106版	2020年 3月27日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020-003号	公司关于会计政策变更的公告	中国证券报 B097版	2020年	巨潮资讯网

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
		证券时报 B105、B106版	3月27日	http://www.cninfo.com.cn
2020-004号	公司2019年年度报告摘要	中国证券报 B097版 证券时报 B105、B106版	2020年 3月27日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020-005号	公司关于山东重工集团财务有限公司2019年风险评估报告	中国证券报 B097版 证券时报 B105、B106版	2020年 3月27日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020-006号	公司关于预计2020年度日常关联交易的公告	中国证券报 B097版 证券时报 B105、B106版	2020年 3月27日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020-007号	公司关于开展2020年营销业务授信的公告	中国证券报 B097版 证券时报 B105、B106版	2020年 3月27日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020-008号	公司关于与山重融资租赁有限公司开展融资租赁业务的公告	中国证券报 B097版 证券时报 B105、B106版	2020年 3月27日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020-009号	公司关于聘任2020年度公司审计机构的公告	中国证券报 B097版 证券时报 B105、B106版	2020年 3月27日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020-010号	公司关于挂牌转让全资子公司所持山东中建西部公司15%股权的公告	中国证券报 B097版 证券时报 B105、B106版	2020年 3月27日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020-011号	公司关于开展金融衍生品业务的公告	中国证券报 B097版 证券时报 B105、B106版	2020年 3月27日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020-012号	公司关于获得政府补助的公告	中国证券报 B097版 证券时报 B105、B106版	2020年 3月27日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020-013号	公司第九届董事会第二十五次会议决议公告	中国证券报 B429版 证券时报 B735版	2020年 4月29日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020-014号	公司第九届监事会第二十三次会议决议公告	中国证券报 B429版 证券时报 B735版	2020年 4月29日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020-015号	2020年第一季度报告正文	中国证券报 B429版 证券时报 B735版	2020年 4月29日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020-016号	山推股份公司独立董事提名人声明	中国证券报 B429版 证券时报 B735版	2020年 4月29日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020-017号	公司关于召开公司2019年度股东大会的通知	中国证券报 B429版 证券时报 B735版	2020年 4月29日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020-018号	关于召开公司2019年度股东大会的提示性公告	中国证券报 B009版 证券时报 B065版	2020年5月 23日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020-019号	关于选举职工代表监事的公告	中国证券报 B017版 证券时报 B075版	2020年5月 30日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020-020号	2019年度股东大会决议公告	中国证券报 B017版 证券时报 B075版	2020年5月 30日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020-021号	第十届董事会第一次会议决议公告	中国证券报 B017版 证券时报 B075版	2020年5月 30日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020-022号	第十届监事会第一次会议决议公告	中国证券报 B017版 证券时报 B075版	2020年5月 30日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020-023号	关于全资孙公司在境外设立子公司的公告	中国证券报 B017版	2020年5月	巨潮资讯网

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
		证券时报 B075版	30日	http://www.cninfo.com.cn
2020-024号	关于获得政府补助的公告	中国证券报 B021版 证券时报 B068版	2020年6月 29日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020-025号	第十届董事会第二次会议决议公告	中国证券报 B019版 证券时报 B015版	2020年8月 31日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020-026号	第十届监事会第二次会议决议公告	中国证券报 B019版 证券时报 B015版	2020年8月 31日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020-027号	2020年半年度报告摘要	中国证券报 B019版 证券时报 B015版	2020年8月 31日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020-028号	关于山东重工集团财务有限公司2020年上半年风险评估报告	中国证券报 B019版 证券时报 B015版	2020年8月 31日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020-029号	关于获得政府补助的公告	中国证券报 B019版 证券时报 B015版	2020年8月 31日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020-030号	关于参加山东辖区上市公司2020年度投资者网上集体接待日活动的公告	中国证券报 B005版 证券时报 B050版	2020年9月 26日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020-031号	第十届董事会第三次会议决议公告	中国证券报 B186版 证券时报 B211版	2020年10 月31日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020-032号	第十届监事会第三次会议决议公告	中国证券报 B186版 证券时报 B211版	2020年10 月31日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020-033号	2020年第三季度报告正文	中国证券报 B186版 证券时报 B211版	2020年10 月31日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020-034号	关于增加2020年度部分日常关联交易额度的公告	中国证券报 B186版 证券时报 B211版	2020年10 月31日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020-035号	第十届董事会第四次会议决议公告	中国证券报 A042版 证券时报 B078版	2020年11 月17日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020-036号	第十届监事会第四次会议决议公告	中国证券报 A042版 证券时报 B078版	2020年11 月17日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020-037号	关于放弃山重融资租赁有限公司增资优先认缴权暨关联交易的公告	中国证券报 A042版 证券时报 B078版	2020年11 月17日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020-038号	关于证券事务代表辞职的公告	中国证券报 A042版 证券时报 B078版	2020年11 月17日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020-039	第十届董事会第五次会议决议及公告	中国证券报 A054版 证券时报 B073版	2020年11 月27日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020-040	第十届监事会第五次会议决议及公告	中国证券报 A054版 证券时报 B073版	2020年11 月27日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020-041	关于非公开发行股票预案披露的提示性公告	中国证券报 A054版 证券时报 B073版	2020年11 月27日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020-042	关于公司无需编制前次募集资金使用情况专项报告的公告	中国证券报 A054版 证券时报 B073版	2020年11 月27日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020-043	关于签署《附条件生效的股份认购协议》暨	中国证券报 A054版	2020年11	巨潮资讯网

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
	关联交易事项的公告	证券时报 B073版	月27日	http://www.cninfo.com.cn
2020-044	关于提请股东大会批准潍柴动力股份有限公司及其一致行动人免于发出要约的公告	中国证券报 A054版 证券时报 B073版	2020年11月27日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020-045	关于非公开发行股票摊薄即期回报的风险提示及采取填补措施的公告	中国证券报 A054版 证券时报 B073版	2020年11月27日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020-046	关于股东股票权益变动的提示性公告	中国证券报 A054版 证券时报 B073版	2020年11月27日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020-047	关于本次非公开发行A股股票不存在直接或通过利益相关方向参与认购的投资者提供财务资助或补偿的公告	中国证券报 A054版 证券时报 B073版	2020年11月27日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020-048	关于最近五年被证券监管部门和交易所采取监管措施或处罚情况及整改措施的公告	中国证券报 A054版 证券时报 B073版	2020年11月27日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020-049	限制性股票激励计划（草案）摘要	中国证券报 A054版 证券时报 B073版	2020年11月27日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020-050	关于独立董事公开征集委托投票权的公告	中国证券报 A054版 证券时报 B073版	2020年11月27日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020-051	关于召开2020年第一次临时股东大会的通知	中国证券报 A054版 证券时报 B073版	2020年11月27日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020-052	监事会关于公司2020年限制性股票激励计划激励对象名单的核查意见及公示情况说明	中国证券报 B059版 证券时报 B3版	2020年12月10日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020-053	关于2020年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票的自查报告	中国证券报 B059版 证券时报 B3版	2020年12月10日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020-054	山推股份公司关于召开公司2020年第一次临时股东大会的提示性公告	中国证券报 B059版 证券时报 B3版	2020年12月10日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020-055	2020年限制性股票激励计划获得山东重工集团有限公司批复的公告	中国证券报 B076版 证券时报 B3版	2020年12月15日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020-056	关于非公开发行A股股票事项获得山东省国资委批复的公告	中国证券报 B076版 证券时报 B3版	2020年12月15日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020-057	2020年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 B012版 证券时报 B025版	2020年12月16日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020-058	第十届董事会第六次会议决议公告	中国证券报 B028版 证券时报 B067版	2020年12月19日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020-059	第十届监事会第六次会议决议公告	中国证券报 B028版 证券时报 B067版	2020年12月19日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020-060	关于公司向激励对象授予2020年限制性股票的公告	中国证券报 B028版 证券时报 B067版	2020年12月19日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020-061	关于获得政府补助的公告	中国证券报 B016版 证券时报 B067版	2020年12月26日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020-062	关于中国证监会受理非公开发行股票申请的公告	中国证券报 B016版 证券时报 B008版	2020年12月29日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

公司于2020年3月35日召开第九届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于挂牌转让全资子公司所持山东中建西部公司15%股权的议案》，拟将全资子公司山推投资有限公司（以下简称“投资公司”）持有的山东中建西部建设有限公司（以下简称“山东中建西部”）15%股权在山东产权交易中心公开挂牌转让。挂牌价格以在评估基准日2019年6月30日全部权益资本价值（净资产价值）评估值8,003.00万元为基础，挂牌底价为1,200.45万元。

2020年6月17日至2020年7月15日，投资公司将上述股权在山东产权交易中心公开挂牌，共征集到一家受让方，为山东中建西部控股股东中建西部建设股份有限公司。摘牌价格为1,200.45万元，双方于7月28日共同签订了《产权交易合同》。2020年10月10日，投资公司收到交易价款1,200.45万元，办理完毕股权交割手续。

2021年2月，投资公司与山东中建西部共同委托大信会计师事务所（特殊普通合伙）对山东中建西部2019年7月至2020年9月的损益情况以及财务报表附注进行期间审计，出具期间损益专项审核报告（大信审字[2021]第3-00060号），根据期间损益专项审核报告，山东中建西部2019年7月至2020年9月产生净利润290.81万元。根据双方于2020年7月签署的《产权交易合同》，我公司按原股权比例15%应享有的净利润为43.62万元。目前该项目仍按照进度计划正常推进中。

经审计，公司该资产处置事项使得公司未分配利润增加379.31万元。

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

	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	183,857,679	14.82				-33,121	-33,121	183,824,558	14.82
2、国有法人持股	183,787,285	14.81						183,787,285	14.81
3、其他内资持股	70,394	0.01				-33,121	-33,121	37,273	0.01
境内自然人持股	70,394	0.01				-33,121	-33,121	37,273	0.01
二、无限售条件股份	1,056,929,932	85.18				33,121	33,121	1,056,963,053	85.18
1、人民币普通股	1,056,929,932	85.18				33,121	33,121	1,056,963,053	85.18
三、股份总数	1,240,787,611	100.00				0	0	1,240,787,611	100.00

（1）股份变动的原因

适用 不适用

有限售条件股份其他内资持股为高管锁定股，较期初减少 33,121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）股份回购的实施进展情况

适用 不适用

（5）采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

（6）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

（7）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

报告期末普通股股东总数	99,726	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	102,070					
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
山东重工集团有限公司	国有法人	29.37	364,399,684		183,787,285	180,612,399		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	2.52	31,297,500	-8,938,600	0	31,297,500		
李春杰	境内自然人	0.38	4,698,800		0	4,698,800		
李彧	境内自然人	0.33	4,050,471	483,900	0	4,050,471		
齐丽杰	境内自然人	0.25	3,049,600		0	3,049,600		
王劲峰	境内自然人	0.24	2,932,600		0	2,932,600		
侯鳢妍	境内自然人	0.20	2,436,000		0	2,436,000		
梁笃	境内自然人	0.18	2,280,113		0	2,280,113		
宋峻	境内自然人	0.18	2,258,000		0	2,258,000		
刘景	境内自然人	0.16	1,964,400	-1,900	0	1,964,400		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	无							
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	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
山东重工集团有限公司	180,612,399	人民币普通股	180,612,399
中央汇金资产管理有限责任公司	31,297,500	人民币普通股	31,297,500
李春杰	4,698,800	人民币普通股	4,698,800
李彧	4,050,471	人民币普通股	4,050,471
齐丽杰	3,049,600	人民币普通股	3,049,600
王劲峰	2,932,600	人民币普通股	2,932,600
侯鳕妍	2,436,000	人民币普通股	2,436,000
梁笃	2,280,113	人民币普通股	2,280,113
宋峻	2,258,000	人民币普通股	2,258,000
刘景	1,964,400	人民币普通股	1,964,400
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。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）	报告期末，上述前 10 大股东中，股东李春杰通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,698,100 股，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 3,304,171 股，股东宋峻通过申万宏源西部证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,258,000 股，股东梁笃通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,950,000 股，股东齐丽杰通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,561,867 股，股东王劲峰通过江海证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,414,200 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	91370000690641760Y	省政府授权范围内的国有资产经营；投资和企业管理；规划组织、协调管理所属企业的生产经营活动；内燃机及其配套产品、工程机械及其他机械设备、零部件的研发、生产、销售；不动产租赁（依法须经批准的项目，经相关部

				门批准后方可开展经营活动)。
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 29.37%外，山东重工集团还通过全资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 17.72%、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）45%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。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

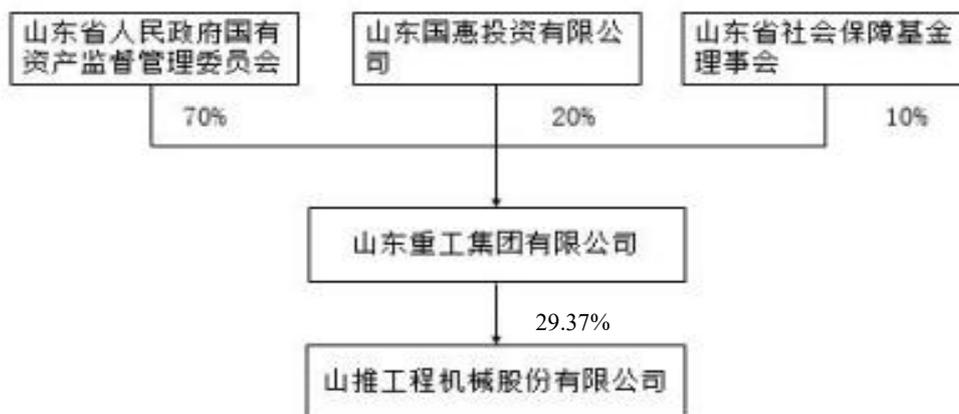
公司实际控制人为山东省人民政府国有资产监督管理委员会

(1) 实际控制人报告期内变更

适用 不适用

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 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 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								
刘会胜	董事长	现任	男	55	2018年04月13日	2023年05月31日	0	0
江奎	董事	现任	男	56	2017年06月01日	2023年05月31日	42,697	42,697
申传东	董事	现任	男	54	2017年06月01日	2023年05月31日	0	0
吴汝江	董事	现任	男	60	2015年02月12日	2023年05月31日	0	0
张民	董事	现任	男	48	2020年06月01日	2023年05月31日	0	0
	2018年03月29日				2023年05月31日			
	2018年03月25日				2021年12月			
王俊伟	董事	现任	男	43	2018年04月13日	2023年05月31日	0	0
	副总经理				2018年03月29日	2023年05月31日		
	财务总监				2018年03月29日	2023年05月31日		
	党委委员				2018年03月25日	2021年12月		
王金星	独立董事	现任	男	56	2017年06月01日	2023年05月31日	0	0
刘燕	独立董事	现任	女	54	2019年01月29日	2023年05月31日	0	0
陈爱华	独立董事	现任	男	35	2020年06月01日	2023年05月31日	0	0
王涤非	监事会主席	现任	女	54	2020年06月01日	2023年05月31日	0	0
孟亮	监事	现任	男	37	2020年06月01日	2023年05月31日	0	0
孔祥田	职工监事	现任	男	51	2020年06月01日	2023年05月31日	0	0
魏相圣	党委副书记	现任	男	55	2019年01月25日	2021年12月	0	0
	纪委书记				2019年01月30日	2023年05月31日		
	副总经理				2019年01月30日	2023年02月		
	工会主席							
安鲁琳	副总经理	现任	男	48	2017年11月13日	2023年05月31日	7,000	7,000
	党委委员				2018年03月25日	2021年12月		
	总法律顾问				2017年12月21日至今			
刘春朝	副总经理	现任	男	51	2017年11月13日	2023年05月31日	0	0
	党委委员				2018年03月25日	2021年12月		
袁青	董事会秘书	现任	女	44	2014年06月01日	2023年05月31日	0	0
小计	--	--	--	--	--	--	49,697	49,697

姓名	职务	离任	性别	年龄	开始日期	结束日期	期初持股	期末持股
魏相圣	职工董事	离任	男	55	2019年01月30日	2020年05月31日	0	0
陈敏	独立董事	离任	女	66	2014年06月01日	2020年05月31日	0	0
孙学科	监事会主席	离任	男	63	2018年04月13日	2020年05月31日	0	0
刘淑兰	监事	离任	女	56	2017年03月06日	2020年05月31日	0	0
薛立伟	监事	离任	男	47	2017年03月06日	2020年05月31日	0	0
陈宏军	职工监事	离任	男	40	2016年04月25日	2020年05月31日	0	0
金鹏	职工监事	离任	男	45	2014年06月01日	2020年05月31日	9,100	0
小计	--	--	--	--	--	--	9,100	0
合计	--	--	--	--	--	--	58,797	49,697

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

1、董事会、监事会换届选举情况：

2020年5月27日、5月29日，公司分别召开六届五次职工代表大会联席会、2019年度股东大会，进行了董事会、监事会换届选举：

(1) 股东大会选举刘会胜先生、江奎先生、申传东先生、吴汝江先生、张民先生、王俊伟先生、王金星先生、刘燕女士、陈爱华先生为公司第十届董事会非职工代表董事，其中王金星先生、刘燕女士、陈爱华先生为公司第十届董事会独立董事。

上述人员任期自2020年6月1日至2023年5月31日。

魏相圣先生不再担任公司董事，陈敏女士不再担任公司独立董事。

(2) 股东大会选举王涤非女士、孟亮先生为公司第十届监事会非职工代表监事；公司职工代表大会联席会选举孔祥田先生为第十届监事会职工代表监事。

上述人员任期自2020年6月1日至2023年5月31日。

孙学科先生、刘淑兰女士、薛立伟先生不再担任公司非职工代表监事，陈宏军先生、金鹏先生不再担任公司职工代表监事。

2、2020年5月29日，公司召开第十届董事会第一次会议，选举刘会胜先生为公司董事长；经董事长刘会胜先生提名，聘任张民先生为公司总经理、聘任袁青女士为公司董事会秘书；经总经理张民先生提名，聘任魏相圣先生为公司副总经理，聘任王俊伟先生为公司副总经理、财务总监，聘任安鲁琳先生为公司副总经理，聘任刘春朝先生为公司副总经理。

上述人员任期自2020年6月1日至2023年5月31日。

3、2020年5月29日，公司召开第十届监事会第一次会议，选举王涤非女士为监事会主席，

任期自2020年6月1日至2023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

刘会胜先生，55岁，大学文化，高级经济师，本公司董事长。1989年7月在潍柴参加工作，历任潍坊柴油机厂厂长助理、副厂长、党委委员，重庆潍柴发动机厂厂长、党委书记、党委委员，潍柴动力股份有限公司董事，采购管理部总经理，山东巨力股份有限公司董事、总经理、党委书记、党委委员；潍柴控股集团有限公司副总经理、党委委员，潍柴重机股份有限公司党委书记、总经理，潍柴北美公司董事长，美国PSI公司董事，山东重工集团党委委员、新旧动能转换项目办公室主任（兼）。现任山东重工集团有限公司副总经理、工程机械事业部CEO、集采中心主任（兼），德州德工机械（山东德工机械）有限公司董事、董事长（法定代表人），小松山推工程机械有限公司董事、副董事长，本公司董事长。具有丰富的机械制造企业生产、经营、采购、综合管理经验。

江奎先生，56岁，研究生，MBA硕士学位，高级工程师，本公司董事。历任山东推土机总厂工程师、总装分厂副厂长，山推进出口公司副总经理，本公司制造部副本部长、本部长、副总经理、董事，山东工程机械集团有限公司副总经理，潍柴控股集团有限公司常务副总经理、副董事长，山重建机有限公司董事长，山东重工集团有限公司董事，美国PSI公司董事等职。现任山东重工集团有限公司总经理，潍柴动力股份有限公司董事，KION Group AG（凯傲公司）监事，本公司董事，中国重汽（香港）有限公司董事，中国重汽（维尔京群岛）有限公司董事，加拿大巴拉德动力系统有限公司董事，潍柴巴拉德氢能科技有限公司董事长等职。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。

申传东先生，54岁，研究生，农学硕士，正高级会计师、注册会计师，本公司董事。历任山东鲁信药业有限公司副总经理、财务总监，山东通裕集团有限公司公司董事，临沂矿业集团有限公司外部董事、财务总监，山东山推机械有限公司董事，山东省汽车工业集团有限公司董事、山东汽车零部件有限公司董事，山重建机有限公司董事，山东重工集团有限公司外部董事、财务总监，山东重工集团财务有限公司董事长。现任山东重工集团有限公司副总经理兼CFO，山东重工集团财务有限公司董事长，山重融资租赁有限公司董事长，山东省交通工业集团控股有限公司董事，中通客车董事，山重建机董事，山东宇泰董事，山东汽车制造（陕汽新能源商用车（莱阳）公司）董事，潍柴（重庆）汽车董事，本公司董事。具有丰富的财务管

理和金融管理经验。

吴汝江先生，60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，山东重工集团财务有限公司总经理，潍柴控股集团有限公司监事会主席、监事，山东重工集团财务有限公司董事长。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，本公司董事。具有丰富的财务及金融管理经验。

张民先生，48岁，大学文化，工学学士，硕士学位，高级工程师，政工师，本公司董事、总经理、党委书记。1995年7月加入本公司，历任公司推土机事业部采购部副部长、金结工厂厂长、制造部部长、副总经理、总经理、党委书记，生产采购中心主任，山东山推工程机械进出口有限公司监事长，山推道路机械有限公司监事长，公司总经理助理、执行总监，山东彩桥驾驶室有限公司董事长、总经理，公司常务副总经理，山东山推机械有限公司公司经理、董事、党委委员，山推铸钢有限公司董事，小松山推工程机械有限公司副董事长、董事。现任本公司董事、总经理、党委书记，山推投资有限公司董事长、总经理，山东山推工程机械进出口有限公司董事长，山东山推工程机械结构件有限公司董事长，山重融资租赁有限公司董事。具有丰富的机械制造企业技术、生产、采购和安全管理经验。

王俊伟先生，43岁，大学文化，高级会计师，本公司董事、副总经理、财务总监、党委委员。1999年7月在潍柴参加工作，历任潍柴动力股份有限公司财务部部长助理、副部长、部长兼财务党支部副书记，潍柴重机股份有限公司财务总监、财务部部长，潍柴控股集团财务部部长兼财务党支部副书记，山东重工集团有限公司财务管理部部长，山东山推机械有限公司监事会主席，本公司监事会主席。现任本公司董事、副总经理、财务总监、党委委员，山推投资有限公司董事，山东重工集团财务有限公司董事。具有丰富的财务管理经验。

王金星先生，56岁，大学本科学历，拖拉机设计专业，正高级工程师。曾任国家工程机械质量监督检验中心检验技术部部长。现任中国工程机械工业协会副秘书长、厦工机械股份有限公司独立董事、本公司独立董事。

刘燕女士，54岁，法学博士、律师、注册会计师，北京大学法学院教授。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、中国注册会计师协会惩戒委员会委员、新兴铸管独立董事、公司独立董事。现任北京大学法学院教授、博士生导师，兼任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

务法研究会副会长、中国财富管理五十人论坛学术委员会成员、中国基金业协会法制工作委员会委员、中国商业法研究会常务理事、深圳国际仲裁院仲裁员、上市公司山东出版传媒股份有限公司独立董事、中国国旅股份有限公司独立董事、众惠相互财产保险社（非上市）独立董事、本公司独立董事。

陈爱华先生，35岁，会计学博士、中国注册会计师(非执业)、律师资格，厦门国家会计学院副教授，2013年参加工作，曾任福建柒牌时装科技股份有限公司、厦门象屿金融控股集团有限公司等多家公司独立董事或财税顾问。现任厦门国家会计学院副教授、硕士生导师、财务会计与审计研究所所长，兼任北京永大（5A级）税务师事务所技术顾问，上海衡息财务咨询有限公司外部监事，福建漳州发展股份有限公司独立董事、华丰动力股份有限公司独立董事、北京零点有数数据科技股份有限公司独立董事、厦门燕之屋生物工程发展有限公司独立董事。

（2）监事会成员

王滌非女士，54岁，大学文化，高级会计师，山东重工集团有限公司审计部部长，本公司监事会主席。1989年7月参加工作，历任中国重汽（香港）有限公司财务部副总经理，中国重汽集团济南卡车股份有限公司财务总监、计划财务部经理兼制造事业部财务总监，中国重型汽车集团有限公司审计总监、审计部部长，中国重汽集团济南卡车股份有限公司监事、监事会主席，中国重汽集团房地产开发有限公司董事。现任山东重工集团有限公司审计部部长，山重建机有限公司监事，山东汽车制造有限公司（陕汽新能源商用车（莱阳）公司）监事，山东宇泰汽车零部件有限公司监事，潍柴控股集团有限公司监事，本公司监事会主席。具有丰富的企业财务管理及审计经验。

孟 亮先生，37岁，大学文化，工程硕士，二级人力资源管理师，本公司监事。2007年7月加入本公司，历任公司人力资源部招聘管理主管、部长助理、人力资源部副部长、薪酬管理科科长等职务。现任人力绩效部副部长（主持工作）、党支部副书记、党委组织部副部长，山推党校副校长，本公司监事。具有丰富的人力资源管理经验。

孔祥田先生，51岁，大学文化，高级政工师、工程师，本公司职工监事。1992年7月加入本公司，历任履带厂金加工车间副主任；山推股份金加工分厂副厂长、党支部副书记、书记；推土机事业部金加工工厂党支部书记、副厂长，管理党支部书记、制造部副部长、分党委副书记、书记，公司党群工作部副部长、部长、党支部书记、党委宣传部部长，公司纪委副书记，山推党校副校长（兼）。现任公司群工部部长、保卫部部长、群工保卫党总支书记，公司工会副主席、武装部部长，本公司职工监事。具有丰富的党务工作管理经验。

（3）高级管理人员

魏相圣先生，55岁，大学文化，工学学士，高级工程师，本公司党委副书记、副总经理、纪委书记、工会主席。1987年7月在潍柴参加工作。历任潍坊柴油机厂200厂技术装备科科长、副厂长、厂长、党支部书记；潍坊柴油机厂增压器厂副厂长、厂长；潍坊柴油机厂质量部党支部副书记、副部长、部长、质量体系办公室主任；潍坊潍柴道依茨柴油机有限公司常务副总经理、总质量师；潍坊柴油机厂动力成套设备厂副厂长；潍柴动力股份有限公司615厂副厂长；潍柴动力股份有限公司一号工厂厂长；株洲湘火炬火花塞有限责任公司党委副书记、纪委书记、副总经理，党委书记、常务副总经理；山东重工集团有限公司新旧动能转换项目办公室副主任，本公司职工董事。现任本公司党委副书记、副总经理、纪委书记、工会主席，山推投资有限公司董事，中国机械政研会专家委员会成员、常务理事，济宁市总工会第十八届委员会常务委员（兼）。具有丰富的精益智造、质量管理、企业文化建设及党群工作管理经验。

安鲁琳先生，48岁，大学文化，高级政工师，本公司副总经理、党委委员。1988年8月加入本公司，历任公司总经办副主任、党支部副书记，公司办公室副主任（主持工作）、党支部副书记、主任、党支部书记，国内营销事业部副总经理、总经理、党委书记，山东山推工程机械进出口有限公司董事长，公司总经理助理、执行总监，营销事业部总经理，山推铸钢有限公司董事，山重融资租赁有限公司董事。现任本公司副总经理、党委委员、总法律顾问，山推投资有限公司董事，山东山推工程机械进出口有限公司监事，山东山推物流有限公司监事长，山推矿工程机械有限公司董事长。具有丰富市场营销管理和国际贸易运作及企业运营管理经验。

刘春朝先生，51岁，工程硕士，工商管理硕士，高级工程师，本公司副总经理、党委委员。1990年7月加入本公司，历任公司液变厂副总工程师、厂长助理，研究院院长助理，传动事业部副部长、总经理，研究总院院长、党总支书记，公司总经理助理、执行总监。现任本公司副总经理、党委委员，山推投资有限公司董事，济宁市科学技术协会第七届委员会副主席（兼）。具有丰富的机械制造产品研发和技术管理经验。

袁青女士，44岁，大学文化，管理学学士，经济师，高级国际财务管理师，本公司董事会秘书。2001年8月加入本公司，2006年1月取得董事会秘书资格证书。历任公司证券部主管、副部长、董事会办公室副主任、证券部部长，财务管理部副部长、董事会办公室主任、财务管理部部长、党支部书记，审计法务部部长、财务审计党支部书记、山东山推工程机械进出口有限公司监事。现任董事会办公室主任、证券与投资部部长、财务证券党支部书记，

董事会秘书，山推投资有限公司监事、山东山推工程机械进出口有限公司董事、山东山推物流有限公司监事、山推后市场服务有限公司监事、山推楚天工程机械股份有限公司监事、山东山推工程机械结构件有限公司董事、山推兖矿工程机械有限公司监事、山东锐驰机械有限公司董事、山推铸钢有限公司监事会主席，济宁市公众公司协会副会长。具有丰富的证券事务、财务管理和审计法务经验。

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	任期起始日期	在股东单位是否领取报酬津贴
刘会胜	山东重工集团有限公司	副总经理	2009年07月01日至今	是
	山东重工集团有限公司	工程机械事业部 CEO	2021年02月01日至今	是
	山东重工集团有限公司	集采中心主任（兼）	2020年04月01日至今	是
江奎	山东重工集团有限公司	总经理	2009年07月01日至今	是
申传东	山东重工集团有限公司	副总经理兼 CFO	2016年08月01日至今	是
吴汝江	山东重工集团有限公司	金融总监	2015年01月01日至今	否
王涤非	山东重工集团有限公司	审计部部长	2020年02月01日至今	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

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘会胜	美国 PSI 公司	董事	2018年01月04日	否
	小松山推工程机械有限公司	副董事长	2021年04月01日	
	德州德工机械（山东德工机械）有限公司	董事长	2020年07月13日	
江奎	潍柴动力股份有限公司	董事	2012年06月29日	否
	KION Group AG（凯傲公司）	监事	2012年12月27日	
	美国 PSI 公司	董事	2017年04月01日至2020年12月15日	
	中国重汽（香港）有限公司	董事	2018年10月08日至今	
	潍柴巴拉德氢能科技有限公司	董事长	2018年12月03日至今	
	加拿大巴拉德动力系统有限公司	董事	2019年01月01日至今	
申传东	山重融资租赁有限公司	董事长	2016年03月03日	否

	山东省交通工业集团控股有限公司	董事	2019年02月18日	
	山重建机有限公司	董事	2020年04月20日	
	山东宇泰汽车零部件有限公司	董事	2020年04月20日	
	山东汽车制造有限公司（陕汽新能源商用车莱阳公司）	董事	2020年04月20日	
吴汝江	山东重工集团财务有限公司	董事	2014年06月20日	是
	山东重工集团财务有限公司	总经理	2020年04月08日	
	山东重工集团财务有限公司	党支部书记	2012年10月09日	
王涤非	山东宇泰汽车零部件有限公司	监事	2020年04月20日	否
	潍柴控股集团有限公司	监事	2020年07月13日	
	山重建机有限公司	监事	2020年04月20日	
	山东汽车制造有限公司（陕汽新能源商用车莱阳公司）	监事	2020年04月20日	
张民	山重融资租赁有限公司	董事	2019年03月28日	否
王俊伟	山东重工集团财务有限公司	董事	2018年08月02日	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

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	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							
刘会胜	董事长	男	55	现任	0	是	
江奎	董事	男	56	现任	0.70	是	董事津贴
申传东	董事	男	54	现任	0.70	是	董事津贴

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬	备注
吴汝江	董事	男	60	现任	1.20	是	董事津贴
张民	董事、总经理、党委书记	男	48	现任	100.60	否	
王俊伟	董事、副总经理、财务总监、党委委员	男	43	现任	79.45	否	
王金星	独立董事	男	56	现任	7.20	否	独立董事津贴
刘燕	独立董事	女	54	现任	7.20	否	独立董事津贴
陈爱华	独立董事	男	35	现任	4.20	否	独立董事津贴
王涤非	监事会主席	女	55	现任	0.70	是	监事津贴
孟亮	监事	男	37	现任	19.90	否	含监事津贴
孔祥田	职工监事	男	51	现任	26.67	否	含监事津贴
魏相圣	党委副书记、副总经理、纪委书记、工会主席	男	55	现任	77.57	否	
安鲁琳	副总经理、党委委员、总法律顾问	男	48	现任	79.50	否	
刘春朝	副总经理、党委委员	男	51	现任	78.08	否	
袁青	董事会秘书	女	44	现任	24.35	否	
小计	--	--	--	--	508.02	-	

2、离任董事、监事和高级管理人员报酬情况

陈敏	独立董事	女	66	离任	3.00	否	独立董事津贴
孙学科	监事会主席	男	63	离任	3.00	否	监事津贴
刘淑兰	监事	男	56	离任	0.50	是	监事津贴
薛立伟	监事	男	47	离任	5.24	否	含监事津贴
陈宏军	职工监事	男	40	离任	25.95	否	含监事津贴
金鹏	职工监事	男	45	离任	25.20	否	含监事津贴
小计	--	--	--	--	62.89	--	
合计	--	--	--	--	570.91	--	

3、公司董事、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

单位：股

姓名	职务	报告期新授予限制	限制性股票的授予	截止报告披露日持
----	----	----------	----------	----------

		性股票数量	价格（元/股）	有限制性股票数量
张 民	公司党委书记、总经理、董事	660,000	1.81	660,000
魏相圣	公司党委副书记、副总经理、 纪委书记、工会主席	510,000	1.81	510,000
王俊伟	公司副总经理、财务总监、董 事、党委委员	510,000	1.81	510,000
安鲁琳	公司副总经理、党委委员	580,000	1.81	580,000
刘春朝	公司副总经理、党委委员	510,000	1.81	510,000
袁 青	公司董事会秘书、证券与投资 部部长、董事会办公室主任	400,000	1.81	400,000
合 计	—	3,170,000	—	3,170,000

注：根据公司2020年第一次临时股东大会决议，2020年12月18日，公司第十届董事会第六次会议审议通过了《关于向公司2020年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股权的议案》，同意确定2020年12月18日为授予日，以1.81元/股的价格向符合授予条件的72名激励对象授予2,527万股限制性股票，其中高管人员授予317万股限制性股票；2021年1月22日，公司完成2,527万股股票的授予登记手续，并于2021年1月26日上市。

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）	4,057
主要子公司在职员工的数量（人）	1,424
在职员工的数量合计（人）	5,481
当期领取薪酬员工总人数（人）	5,481
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	2,392
销售人员	644
技术人员	1,397
财务人员	107

行政人员	941
合 计	5,481
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科以上	1,774
专科	1,269
中等职业教育及以下	2,438
合 计	5,481

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

2020年，公司教育培训工作立足于“打造工程机械国际一流品牌”目标，紧密围绕年度生产经营任务，克服疫情不利影响，充分整合内外优质资源，采取“线上线下相结合”的方式，扎实开展教育培训工作，全年共实施培训610项，培训17951人次，人均37课时。一是创新干部线上培训。根据集团统筹安排，组织284名干部线上学习“党性教育、文化融合、企业运营、创新思维”四大内容，提高政治站位，坚定理想信念，增强领导力。二是提高国际化水平和素质能力。采取“走出去、引进来”策略，组织1人赴美国密苏里州立大学深造，聘请曲阜师范大学讲师对25名年轻后备干部进行英语专题培训，3人已通过雅思考试。三是注重科技人才培养。采取“外训+外聘内训授课”方式，全年共实施177项，2800余人次，派出相关技术人员到南京、上海、北京等地参加工业4.0和智能制造等培训。四是提升一线技能水平。公司入选首批济宁市技能人才自主评价单位，评价通过45人，技能鉴定提升263人；并开展新型学徒制培训，与济宁技师学院联合培养数据加工专业47人。

编制《开发潜能》期刊，运用案例分析、寓言启迪等方式，向公司员工传播法律法规、个税改革等大量对实际工作有帮助的业务知识。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节 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，为进一步完善公司法人治理结构，促进公司规范运作，根据《公司法》、《证券法》和中国证监会《上市公司章程指引》等有关法律、法规的有关规定，结合公司董事会运作和公司治理实际情况的需要，对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《监事会议事规则》进行了修改，并经2020年5月29日召开的公司2019年度股东大会审议通过。为进一步规范公司募集资金的管理和使用，提高募集资金使用效益，保护投资者合法权益。根据《公司法》、《证券法》、《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》及《公司章程》等有关规定，结合公司实际情况，对《公司募集资金管理及使用制度》进行修订，并经2020年12月15日召开的公司2020年第一次临时股东大会审议通过。进一步健全和完善了公司制度，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

是 否

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

问题类型	控股股东名称	控股股东性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
同业竞争	山东重工集团有限公司	地方国资委	山东重工集团下属子公司潍柴控股集团于 2020 年 12 月 24 日签署收购协议收购潍柴雷沃重工股份有限公司（曾用名为雷沃重工股份有限公司，以下简称“雷沃重工”）控股权，雷沃重工及其子公司在本次收购交易后成为本公司新增关联方。雷沃重工下属全资子公司雷沃工程机械集团有限公司（以下简称“雷沃工程机械”）生产并销售的装载机产品类型及下游市场与本公司销售的装载机产品类型及面向市场存在一定程度重合，本公司与雷沃工程机械在装载机业务层面构成同业竞争。	2021 年 1 月 26 日，山东重工集团就潍柴控股集团收购雷沃重工交易事项向山推股份出具《避免同业竞争承诺》。	山东重工集团承诺将自承诺函出具之日起 5 年内，结合企业实际情况以及所处行业特点与发展状况及所有相关监管部门皆认可的方式，采取包括但不限于业务调整、资产重组（包括在相关法律法规允许以及相关业务盈利能力满足山推股份基本收益要求的前提下，采取现金对价或者发行股份对价等不同方式购买资产、资产置换、资产转让或其他可行的重组方式）等方式在同等条件下优先将上述涉及重合业务与本公司进行整合。

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
2019 年度股东大会	年度股东大会	29.56	2020 年 05 月 29 日	2020 年 05 月 30 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 2020-017 的《关于召开 2019 年度股东大会的通知》和编号为 2020-020 的《公司 2019 年度股东大会决议公告》，分别刊登在 2020 年 4 月 29 日和 5 月 30 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上。		
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	30.04	2020 年 12 月 15 日	2020 年 12 月 16 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 2020-051 的《关于召开 2020 年第一次临时股东大会的通知》和编号为 2020-057 的《公司 2020 年第一次临时股东大会决议公告》，分别刊登在 2020 年 11 月 27 日和 12 月 16 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.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及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
王金星	8	0	8	0	0	否	0
刘燕	8	0	8	0	0	否	0
陈爱华	6	0	6	0	0	否	0
陈敏	2	0	2	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明：不适用

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，独立董事均出席了2020年本公司召开的董事会，积极参与公司重大决策，在对公司对外担保、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爱华先生担任。根据中国证监会、深交所有关规定及公司董事会审计委员会为公司2020年度审计开展了一系列工作，履行了以下职责：

(1) 2021年1月6日，公司第十届董事会审计委员会2021年度第一次会议在公司总部大楼2楼会议室召开。会议的主要内容为：

1) 确定了2020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2020年度审计总体策略和具体审计计划；确定了2020年度现场审计工作的时间为2021年1月6日--2021年3月27日。

2) 讨论重要会计问题及重点审计领域。

会议讨论了2020年度重要会计问题及重点审计领域：1、本期公司执行新收入准则的情况；2、重点关注存货是否存在积压及固定资产是否满负荷生产，存货及固定资产减值准备计提是否充分；3、公司存在较多的关联方交易，重点关注关联交易的合理及价格公允性，关注是否存在对外担保等情况；4、关注公司与银行及融资租赁公司合作采用的授信方式的销售业务合同签订及履行情况，审慎评估贷款回收风险和触动回购条款的风险及会计处理，评价公司收入确认政策的合理性。

在审计现场工作中注册会计师应当按照中国证券监督管理委员会要求、深交所《股票上市规则》等规定编制、报送和披露2020年度报告；关注公司按照《企业内部控制基本规范》的要求建立健全与财务报告相关的内部控制制度的情况；把握会计准则和信息披露规定的实质，确保重要性交易或事项的处理符合准则规定；强化以风险导向为基础的年报审计工作。

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) 2021年2月26日，公司第十届董事会审计委员会2021年度第二次会议在公司总部大

楼2楼会议室召开。会议的主要内容为：

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2020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的无保留审计意见。

2) 2020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的原因。

预付款项较上期增加0.82亿元，同比增长48.38%，是因为本期钢材价格变动较大，增加钢材储备导致；应付票据增加5.49亿元，同比增加40.18%，主要是因为公司减少票据背书增加新开票金额所致。

(3) 2021年3月20日，公司第十届董事会审计委员会2021年度第三次会议在公司总部大楼715楼会议室召开。会议的主要内容为：

1) 审议通过了《公司2020年度财务会计报告》

截止到2020年12月31日，本年度经审计后资产总额970,268.66万元，负债总额587,987.34万元，归属于母公司所有者权益350,946.75万元，营业收入709,816.20万元，归属于母公司的所有者的净利润10,075.44万元。

2) 审议通过了《2020年度会计师事务所工作的总结报告》

在2020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2020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2020年12月31日的财务状况以及2020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《2021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，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够胜任2021年度审计工作，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2021年继续聘任大信会计师事务所（特殊普通合伙）为我公司审计机构。

本议案将提交公司第十届董事会第八次会议审议。

2、董事会薪酬与考核委员会的履职情况

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

（1）2020年11月6日，公司第十届董事会薪酬与考核委员会2020年度第一次会议在公司总部大楼715会议室召开。会议的主要内容为：

1）审议通过了《关于〈公司2020年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》；

为进一步建立、健全公司经营机制，促进公司建立、健全长效激励机制和约束机制，增强公司管理团队和核心技术（业务）骨干（含控股子公司）对公司持续健康发展的使命感和责任感，充分调动其积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，促进公司长远发展目标的实现，董事会薪酬与考核委员会根据相关法律法规，拟订了《公司2020年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》。

本议案将提交公司第十届董事会第五次会议审议。

2）审议通过了《关于〈公司2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》；

会议讨论了公司2020年限制性股票激励计划实施考核管理的相关事项，认为《公司2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法》的制定，有利于进一步建立、健全公司经营机制，促进公司建立、健全长效激励机制和约束机制。

本议案将提交公司第十届董事会第五次会议审议。

3）拟定了《公司限制性股票激励计划激励对象名单》；

根据国家有关法律、法规及规范性文件的规定，结合公司实际情况，会议讨论并拟定了《公司限制性股票激励计划激励对象名单》。

（2）2021年2月23日，公司第十届董事会薪酬与考核委员会2021年度第一次会议在公司总部大楼2楼会议室召开。会议的主要内容为审议2020年董事、监事和高级管理人员获得的薪酬及津贴。

董事会薪酬与考核委员会对公司2020年董事、监事和高级管理人员获得的薪酬及津贴进

行了审议，薪酬及津贴的核定符合对公司经营者的奖励意见、公司股东大会审议通过的《关于公司董事、监事津贴的议案》、《关于独立董事津贴的议案》和董事会通过的《公司高管人员年薪试行方案》，年报所披露薪酬和津贴属实。

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

报告期内，公司对关键人才实行了股权激励。

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

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021年04月29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2019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合并财务报表资产总额的比例		94.61%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		96.13%
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，包括但不限于：公司控制环境无效；董事、监事和高级管理层的舞	重大缺陷： 如果缺陷发生的可能性大，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标，则认定为重大缺陷。如下迹象通常表明内部控制可能存在重大缺陷，包括但不限于：公司缺乏民主决策程序或决策程序不科学；公司经营违犯国家法律、法规，如环境污染、

	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	<p>员工权益保护不力等；主要业务管理或操作人员明显不胜任；关键岗位的管理人员或技术人员流失严重；主要媒体出现重大负面新闻，对公司社会声誉和品牌形象产生持续的不利影响，使公司遭受重大损失；出现重大的生产、经营事故，如安全生产，造成公司生产经营长期或持续性中断，导致重大损失；重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，对企业多个或整体经营产生重大影响。</p> <p>重要缺陷：如果缺陷发生的可能性较大，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标，则认定为重要缺陷。如下迹象通常表明内部控制可能存在重要缺陷，包括但不限于：公司决策程序存在较多不完善，对管理决策支持力度较低；公司管理人员或技术人员流失较多，对正常经营业务产生较大的负面影响；关键业务管理或操作人员胜任能力不足，对正常经营业务产生较大的负面影响；主要媒体负面新闻出现较多，在一定区域内对公司社会声誉和品牌形象产生较大不利影响；出现的生产、经营事故，造成公司经营受到一定程度的中断，带来较大损失；重要业务存在缺乏制度控制的情况，并对个别或若干部门的经营管理产生影响。</p> <p>一般缺陷：如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标，则认定为一般缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：错报\geq利润总额（绝对值）的 5%或错报\geq资产总额的 0.5%或错报\geq经营收入总额的 0.5%；重要缺陷：利润总额（绝对值）的 3%\leq错报$<$利润总额的 5%，或资产总额的 0.3%\leq错报$<$资产总额的 0.5%，或经营收入总额的 0.3%\leq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%，错报$<$资产总额的 0.3%，或错报$<$经营收入总额的 0.3%。</p>	<p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润报表相关的，将导致的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，将导致的财务报告错报金额设为 B，则：重大缺陷：A\geq利润总额（绝对值）的 5%，或 B\geq资产总额的 0.5%；重要缺陷：利润总额（绝对值）的 3%\leqA$<$利润总额（绝对值）的 5%，或资产总额的 0.3%\leqB$<$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%。</p>
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

适用 不适用

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	2021 年 04 月 29 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

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十一节 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

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 04 月 28 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[2021]第 3-10129 号
注册会计师姓名	陈金波、于洪玲

审计报告正文

山推工程机械股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了山推工程机械股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020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。

我们认为，后附的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2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）应收账款坏账准备的计提

1、事项描述

如财务报表附注三）12及附注五）3所述，截至2020年12月31日，贵公司应收账款账面余

额2,204,462,185.85元，坏账准备365,458,609.24元，账面价值 1,839,003,576.61元。由于贵公司管理层在确定应收账款预计可回收金额时需要运用重要会计估计和判断，且若应收账款不能按期收回或者无法收回对财务报表的影响较为重大，因此我们将应收账款减值准备事项作为关键审计事项。

2、审计应对

我们执行的主要审计程序如下：

- (1) 评价管理层对应收账款管理内部控制制度的设计和运行的有效性；
- (2) 实施查阅销售合同、检查以往货款的回收情况、与管理层沟通等程序了解和评价管理层对应收账款坏账准备计提的会计估计是否合理；
- (3) 对应收账款期末余额选取样本执行函证程序；
- (4) 复核贵公司对应收账款坏账准备的计提过程，包括按组合及预期损失率进行计提以及单项计提的坏账准备；
- (5) 对重要应收账款期后收款情况进行了检查。

(二) 应付票据的完整性

1、事项描述

如财务报表附注五) 19所述，截至2020年12月31日，贵公司应付票据余额1,914,543,922.98元。由于应付票据金额比较重大，且涉及票据承兑保证金，应付票据的完整性对财务报表多个项目均有重要影响，审计中我们将应付票据的完整性进行重点关注并实施相应的审计程序。因此我们将应付票据的完整性确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们执行的主要审计程序如下：

- (1) 评价管理层与票据相关的内部控制制度的设计和运行的有效性；
- (2) 取得公司票据备查簿，核对备查簿记录与账面发生额的一致性，并从票据收付记录中抽取样本进行检查，核实票据信息、背书连续性等；
- (3) 向银行函证期末开具的应付票据，核实是否与公司记录一致；
- (4) 亲自获取企业信用报告，核对期末开具的应付票据信息及贴现票据信息与账面记录是否一致；
- (5) 复核公司管理层编制的现金流量表对票据结算部分的考虑是否恰当，相关列报是否正确。

四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司2020年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就

可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈金波

（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：于洪玲

二〇二一年四月二十八日

二、财务报表（附后）

财务报表附注中报表的单位为：人民币元

一）公司基本情况

1、企业注册地、组织形式和总部地址。

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，股票简称：山推股份，股票代码：000680，截至2020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2021年4月28日决议批准报出。

4、本年度合并财务报表合并范围详见“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。

子公司山推楚天工程机械有限公司被山东省国资委鲁国资收益字（2017）4 号文列入第二批省管企业所属“僵尸”企业处置名册，生产经营活动停止，自2017年1月1日开始改按清算价值列报。

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：

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2020年12月31日的财务状况、2020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被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额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

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、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本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

(4) 合并取得子公司会计处理

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

(5) 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

本公司为共同经营参与方，确认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，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按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，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为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，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，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

本公司为合营企业合营方，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；本公司为非合营方，根据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的近似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，采用交易发生日即期汇率的

近似汇率折算。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。外币现金流量应当采用按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。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) 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

2) 金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；以摊余

成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

(2) 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②财务担保合同（贷款承诺）负债。财务担保合同（贷款承诺）负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

(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。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

(4) 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终

止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1) 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款、本公司做出的除分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

a. 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

b. 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第14号—收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含

重大融资成分），均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

① 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

A、本公司合并报表范围内各企业之间的应收款项，本公司判断不存在预期信用损失，不计提信用损失准备。

B、本公司合并报表范围内各企业之外的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

C、本公司在单项应收账款上若获得关于信用风险显著增加的充分证据，则按照该应收账款的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额，确定该应收账款的预期信用损失，计提损失准备。

② 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对期末持有的银行承兑汇票，预期不存在信用损失，不计提减值准备；对期末持有的商业承兑汇票，则将此票据视同为应收账款予以计提预期信用损失。

c. 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

2) 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

11、应收票据

具体参照本附注 10、金融工具预期信用损失的确定方法及会计处理方法

12、应收账款

具体参照本附注 10、金融工具预期信用损失的确定方法及会计处理方法

13、应收款项融资

具体参照本附注 10、金融工具预期信用损失的确定方法及会计处理方法

14、其他应收款

具体参照本附注 10、金融工具预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、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、在产品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

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

(3) 存货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。

16、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准

备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

17、合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

- ①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

18、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，应当在合并日按照被

合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司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，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，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。

19、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系公司出租的建筑物。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、采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

20、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
运输工具	年限平均法	4-10	3-10	9.00-24.25
电子设备	年限平均法	3-5	3-10	18.00-32.33
其他设备	年限平均法	5-10	3-10	9.00-19.40

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

(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。

21、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。

22、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。

23、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

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，或使用期限不确定的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，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，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。

（2）内部研究开发支出会计政策

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

24、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。

25、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。

26、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

27、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，企业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。本公司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。

28、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。

29、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

30、收入

（1）收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

（2）具体收入确认方法

本公司主要以生产销售推土机、压路机、平地机、摊铺机、铣刨机、混凝土机械、装载机等主机产品及履带底盘总成、传动部件等核心零部件产品为主。

1) 销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让设备产品和相关软件的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

a. 内销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，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，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移；公司销售的商品需要安装和验收的，在安装验收完毕，公司获取验收证明或依据合同达到验收条件时确认收入；公司销售的商品不需要安装和验收的，在发货后并经客户签收后确认收入。

b. 外销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品报关，货物装船并取得提单后确认收入。

2) 提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含维护保障服务、运维服务、工程服务等履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。

a. 可变对价

本公司与客户之间的合同存在销售返利的安排，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

b. 质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照三) 28进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

c. 主要责任人与代理人

对于本公司自第三方取得贸易类商品控制权后，再转让给客户，本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让贸易类商品前能够控制该商品，因此本公司是主要

责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

d. 应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

e. 客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

31、政府补助

（1）政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定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。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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。与收益相关的政府补助用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策

性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(2) 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

32、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。

33、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

34、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第14号—收入》（以下简称“新收入准则”）。本公司于2020年1月1日起执行新收入准则以及通知，对会计政策相关内容进行调整。

新收入准则取代了财政部于2006年颁布的《企业会计准则第14号—收入》及《企业会计准则第15号—建造合同》（统称“原收入准则”）。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，具体收入确认和计量的会计政策参见附注三）30。

本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。依据新收入准则的规定，根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。同时，本公司依据新收入准则对与收入相关的信息披露要求提供更多披露，例如重要合同或业务与履约义务相关的信息和与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息，包括履约义务通常的履行时间、重要的支付条款、公司承诺转让的商品的性质（包括说明公司是否作为代理人）、公司承担的预期将退还给客户的款项等类似义务、质量保证的类型及相关义务等。

本公司根据首次执行新收入准则的累计影响数，调整2020年1月1日的留存收益及财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

会计政策变更的影响

本公司执行新收入准则对2020年1月1日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影
响汇总如下：

单位：元

合并资产负债表项目	会计政策变更前 2019年12月31日余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020年1月1日余额
资产：			
应收账款	1,731,070,885.88	-7,959,147.50	1,723,111,738.38
合同资产		7,959,147.50	7,959,147.50
负债：			
预收款项	164,758,883.60	-164,758,883.60	
合同负债		155,133,695.64	155,133,695.64
其他流动负债		9,625,187.96	9,625,187.96

母公司资产负债表项目	会计政策变更前 2019年12月31日余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020年1月1日余额
负债：			
预收款项	98,358,569.04	-98,358,569.04	
合同负债		94,173,482.47	94,173,482.47
其他流动负债		4,185,086.57	4,185,086.57

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,567,663,222.73	1,567,663,222.73	
应收账款	1,731,070,885.88	1,723,111,738.38	-7,959,147.50
应收款项融资	529,465,636.88	529,465,636.88	
预付款项	170,071,874.63	170,071,874.63	
其他应收款	70,336,382.28	70,336,382.28	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	1,254,397,897.04	1,254,397,897.04	
合同资产		7,959,147.50	7,959,147.50
其他流动资产	63,691,226.90	63,691,226.90	
流动资产合计	5,386,697,126.34	5,386,697,126.34	
非流动资产：			
长期股权投资	1,107,781,037.00	1,107,781,037.00	
其他权益工具投资	28,356,153.66	28,356,153.66	
投资性房地产	10,202,186.40	10,202,186.40	
固定资产	1,472,752,013.15	1,472,752,013.15	

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
在建工程	177,199,178.42	177,199,178.42	
无形资产	628,007,797.92	628,007,797.92	
商誉	13,144,480.22	13,144,480.22	
递延所得税资产	106,658,220.89	106,658,220.89	
非流动资产合计	3,544,101,067.66	3,544,101,067.66	
资产总计	8,930,798,194.00	8,930,798,194.00	
流动负债:			
短期借款	1,256,745,375.00	1,256,745,375.00	
应付票据	1,365,750,296.80	1,365,750,296.80	
应付账款	1,244,340,992.25	1,244,340,992.25	
预收款项	164,758,883.60		-164,758,883.60
合同负债		155,133,695.64	155,133,695.64
应付职工薪酬	82,239,772.94	82,239,772.94	
应交税费	42,567,485.05	42,567,485.05	
其他应付款	128,938,601.60	128,938,601.60	
其中:应付利息			
应付股利	386,753.60	386,753.60	
一年内到期的非流动负债	742,000,000.00	742,000,000.00	
其他流动负债		9,625,187.96	9,625,187.96
流动负债合计	5,027,341,407.24	5,027,341,407.24	
非流动负债:			
长期应付款	33,329,655.23	33,329,655.23	
长期应付职工薪酬	100,925,102.89	100,925,102.89	
预计负债	8,692,508.87	8,692,508.87	
递延收益	35,476,831.01	35,476,831.01	
递延所得税负债	10,018,664.76	10,018,664.76	
非流动负债合计	188,442,762.76	188,442,762.76	
负债合计	5,215,784,170.00	5,215,784,170.00	
所有者权益:			
股本	1,240,787,611.00	1,240,787,611.00	
资本公积	1,187,672,878.81	1,187,672,878.81	
减:库存股			
其他综合收益	-48,283,431.92	-48,283,431.92	

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
专项储备	21,369,629.54	21,369,629.54	
盈余公积	397,552,609.09	397,552,609.09	
未分配利润	607,261,739.04	607,261,739.04	
归属于母公司所有者权益合计	3,406,361,035.56	3,406,361,035.56	
少数股东权益	308,652,988.44	308,652,988.44	
所有者权益合计	3,715,014,024.00	3,715,014,024.00	
负债和所有者权益总计	8,930,798,194.00	8,930,798,194.00	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,221,337,956.87	1,221,337,956.87	
应收账款	1,398,247,240.73	1,398,247,240.73	
应收款项融资	482,467,283.02	482,467,283.02	
预付款项	898,801,337.32	898,801,337.32	
其他应收款	37,862,064.17	37,862,064.17	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	941,297,222.72	941,297,222.72	
其他流动资产	1,617,068.96	1,617,068.96	
流动资产合计	4,981,630,173.79	4,981,630,173.79	
非流动资产：			
长期股权投资	2,363,772,611.85	2,363,772,611.85	
其他权益工具投资	2,693,920.00	2,693,920.00	
投资性房地产	10,202,186.40	10,202,186.40	
固定资产	983,450,765.97	983,450,765.97	
在建工程	126,053,384.35	126,053,384.35	
无形资产	294,585,072.06	294,585,072.06	
递延所得税资产	85,721,029.45	85,721,029.45	
非流动资产合计	3,866,478,970.08	3,866,478,970.08	
资产总计	8,848,109,143.87	8,848,109,143.87	
流动负债：			

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
短期借款	1,256,745,375.00	1,256,745,375.00	
应付票据	1,214,035,033.15	1,214,035,033.15	
应付账款	933,665,172.90	933,665,172.90	
预收款项	98,358,569.04		-98,358,569.04
合同负债		94,173,482.47	94,173,482.47
应付职工薪酬	68,642,268.14	68,642,268.14	
应交税费	29,822,912.88	29,822,912.88	
其他应付款	108,442,302.19	108,442,302.19	
其中：应付利息			
应付股利			
一年内到期的非流动负债	742,000,000.00	742,000,000.00	
其他流动负债		4,185,086.57	4,185,086.57
流动负债合计	4,451,711,633.30	4,451,711,633.30	
非流动负债：			
长期应付款	33,329,655.23	33,329,655.23	
长期应付职工薪酬	96,295,516.47	96,295,516.47	
预计负债	6,080,554.51	6,080,554.51	
递延收益	34,670,897.49	34,670,897.49	
递延所得税负债	296,580.00	296,580.00	
非流动负债合计	170,673,203.70	170,673,203.70	
负债合计	4,622,384,837.00	4,622,384,837.00	
所有者权益：			
股本	1,240,787,611.00	1,240,787,611.00	
资本公积	1,077,045,481.16	1,077,045,481.16	
减：库存股			
其他综合收益	1,680,620.00	1,680,620.00	
专项储备	14,830,245.48	14,830,245.48	
盈余公积	396,905,952.15	396,905,952.15	
未分配利润	1,494,474,397.08	1,494,474,397.08	
所有者权益合计	4,225,724,306.87	4,225,724,306.87	
负债和所有者权益总计	8,848,109,143.87	8,848,109,143.87	

(4) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

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	13
城市维护建设税	应缴流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	15、16.5、17、20、25、28 等
教育费附加	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
山推建友机械股份有限公司	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
山推加纳公司	25
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

根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火【2016】32号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火【2016】195号)有关规定,经山东省高新技术企业认定管理机构组织企业申报、专家评审,并经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室审核备案,认定公司及子公司山推建友机械股份有限公司为2020年度高新技术企业,发证时间为2020年12月08日,高新技术企业资格有效期3年,证书编号为:GR202037001364,GR202037004439,2020年按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	121,986.07	117,275.11
银行存款	1,305,723,037.65	1,052,891,279.92
其他货币资金	610,068,605.27	514,654,667.70
合计	1,915,913,628.99	1,567,663,222.73
其中：存放在境外的款项总额	37,450,026.20	12,419,406.24

(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		185,477.14
银行承兑保证金	557,766,262.92	448,400,035.53
其他保证金	48,427,725.94	66,069,155.03
存出投资款	3,874,616.41	
合计	610,068,605.27	514,654,667.70

2、应收票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	8,402,400.00	
合 计	8,402,400.00	

注1：期末已质押的应收票据为8,402,400.00元。

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	计提比例 (%)	金额
按单项计提坏账准备的应收账款	205,784,955.15	9.33	64,346,869.72	31.27	141,438,085.43
按组合计提坏账准备的应收账款	1,998,677,230.70	90.67	301,111,739.52	15.07	1,697,565,491.18
合 计	2,204,462,185.85	100.00	365,458,609.24	16.58	1,839,003,576.61

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	计提比例 (%)	金额
按单项计提坏账准备的应收账款	271,650,243.74	12.95	77,285,470.15	28.45	194,364,773.59
按组合计提坏账准备的应收账款	1,825,372,009.76	87.05	296,625,044.97	16.25	1,528,746,964.79
合计	2,097,022,253.50	100.00	373,910,515.12	17.83	1,723,111,738.38

按单项计提坏账准备：64,346,869.72元

单位：元

应收账款（按单元）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山东山推工程机械进出口有限公司已向中国出口信用保险公司投保短期出口信用综合保险金额	141,438,085.43			保险投保，无回收风险
客户 A	15,034,544.08	15,034,544.08	100.00	回收可能性较小
客户 B	14,374,713.56	14,374,713.56	100.00	回收可能性较小
单独进行测试存在风险并单项全额计提坏账的其他客户合计	34,937,612.08	34,937,612.08	100.00	回收可能性较小
合计	205,784,955.15	64,346,869.72	--	--

按组合计提坏账准备：301,111,739.52元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,584,513,513.32	79,225,675.66	5.00
1 至 2 年	153,890,653.02	23,083,597.95	15.00
2 至 3 年	43,134,865.07	12,940,459.53	30.00
3 至 4 年	55,882,297.83	27,941,148.93	50.00
4 至 5 年	16,675,220.00	13,340,175.99	80.00
5 年以上	144,580,681.46	144,580,681.46	100.00
合计	1,998,677,230.70	301,111,739.52	--

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式

披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,710,425,533.55
1 至 2 年	168,875,370.74
2 至 3 年	46,984,617.74
3 年以上	278,176,663.82
3 至 4 年	63,547,370.32
4 至 5 年	28,819,463.49
5 年以上	185,809,830.01
合 计	2,204,462,185.85

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	77,285,470.15	-10,664,184.32	0	2,274,416.11	0	64,346,869.72
按组合计提坏账准备的应收账款	296,625,044.97	21,411,995.54	0	16,925,300.99	0	301,111,739.52
合 计	373,910,515.12	10,747,811.22	0	19,199,717.10	0	365,458,609.24

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	19,199,717.10

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 A	货款	5,169,113.40	确定无法收回	经公司董事会及股东大会审议	否
客户 B	货款	4,240,626.36	确定无法收回		否
客户 C	货款	1,644,533.38	确定无法收回		否
客户 D	货款	1,588,522.86	确定无法收回		否
客户 E	货款	990,739.50	确定无法收回		否
其他客户合计	货款	5,566,181.60	确定无法收回		否
合计	--	19,199,717.10	--	--	--

(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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	124,392,295.51	5.64	6,222,026.24
第二名	71,608,403.00	3.25	3,936,870.89
第三名	67,446,516.07	3.06	3,372,325.80
第四名	51,749,248.75	2.35	2,587,462.44
第五名	51,542,860.53	2.34	2,775,796.59
合计	366,739,323.86	16.64	18,894,481.96

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
出口信用保险项下贸易融资	应收账款转让	11,794,487.54	
合计		11,794,487.54	

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	571,858,321.01	529,465,636.88
合计	571,858,321.01	529,465,636.88

其他说明：

注1：本公司视其日常资金管理的需要，将银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司按照整个存续期预期信用损失计量损失准备，本公司认为商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低。

注2：期末终止确认的已背书或贴现但尚未到期的应收票据总额为590,288,525.67元。

5、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	242,760,229.72	96.20	157,164,679.40	92.41
1 至 2 年	9,584,997.78	3.80	12,907,195.23	7.59
合计	252,345,227.50	--	170,071,874.63	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

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	61,617,894.59	24.42
第二名	37,574,777.84	14.89
第三名	19,167,635.98	7.60
第四名	14,076,435.98	5.58
中国重汽集团济南卡车股份有限公司	10,427,984.69	4.13
合计	142,864,729.08	56.62

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	55,691,571.55	70,336,382.28
合计	55,691,571.55	70,336,382.28

(1) 其他应收款

1) 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	26,456,110.08	17,164,714.85
备用金	2,486,743.65	3,417,225.34
保证金	11,124,920.83	23,923,680.89

押金	397,320.29	569,262.87
往来款及其他	278,602,142.71	293,789,213.38
合计	319,067,237.56	338,864,097.33

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损 失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损 失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	1,972,325.41	13,471,830.39	253,083,559.25	268,527,715.05
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	-952,827.05	-5,787,502.62	2,014,327.39	-4,726,002.28
本期核销			426,046.76	426,046.76
2020 年 12 月 31 日余额	1,019,498.36	7,684,327.77	254,671,839.88	263,375,666.01

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账 龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	47,123,198.40
1 至 2 年	1,665,795.46
2 至 3 年	8,654,056.94
3 年以上	261,624,186.76
3 至 4 年	223,712,125.55
4 至 5 年	3,905,502.85
5 年以上	34,006,558.36
合 计	319,067,237.56

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	268,527,715.05	-4,726,002.28		426,046.76		263,375,666.01

合 计	268,527,715.05	-4,726,002.28		426,046.76		263,375,666.01
-----	----------------	---------------	--	------------	--	----------------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项 目	核销金额
其他应收款	426,046.76

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 A	往来款	100,000.00	确定无法收回	经公司董事会及股东大会审议	否
客户 B	往来款	75,237.18			
其他客户合计	往来款	250,809.58			
合 计	--	426,046.76	--	--	--

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
山推抚起机械有限公司	往来款	220,500,773.98	1-5 年及以上	69.11	220,500,773.98
出口退税	出口退税	26,456,110.08	1 年以内	8.29	
第三名	往来款	3,938,951.49	3-4 年	1.23	3,938,951.49
第四名	往来款	3,357,786.36	1-3 年	1.05	959,378.37
第五名	往来款	1,424,658.42	4-5 年及以上	0.45	1,392,344.73
合 计	--	255,678,280.33	--	80.13	226,791,448.57

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	390,436,198.62	18,244,531.10	372,191,667.52	396,944,417.85	80,723,747.26	316,220,670.59

在产品	409,641,753.34	7,046,570.61	402,595,182.73	363,770,731.47	7,641,693.78	356,129,037.69
库存商品	692,950,846.32	33,332,869.17	659,617,977.15	643,286,794.44	61,238,605.68	582,048,188.76
合计	1,493,028,798.28	58,623,970.88	1,434,404,827.40	1,404,001,943.76	149,604,046.72	1,254,397,897.04

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	80,723,747.26	11,462,629.58		73,941,845.74		18,244,531.10
在产品	7,641,693.78	4,693,347.06		5,288,470.23		7,046,570.61
库存商品	61,238,605.68	26,302,998.78		54,208,735.29		33,332,869.17
合计	149,604,046.72	42,458,975.42		133,439,051.26		58,623,970.88

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为原材料、在产品和库存商品实现领用或者销售所致。

8、合同资产

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
按组合计提减值准备的合同资产	7,475,777.04	373,788.85	7,101,988.19	8,378,050.00	418,902.50	7,959,147.50
合计	7,475,777.04	373,788.85	7,101,988.19	8,378,050.00	418,902.50	7,959,147.50

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项 目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
组合计提	-45,113.65			
合计	-45,113.65			--

9、其他流动资产

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	80,527,086.80	61,905,064.37
预缴所得税	523,445.18	169,093.55
预缴其他费用	4,490,154.11	1,617,068.98
合 计	85,540,686.09	63,691,226.90

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
小松山推机械有限公司	468,258,571.52			49,610,207.33			47,870,540.10			469,998,238.75	
中航国际北京-山推(东非)公司(注1)	3,961,549.71			-3,961,549.71							
山东重工集团财务有限公司	325,417,915.76			39,948,888.76			17,710,000.00			347,656,804.52	
山东锐驰机械有限公司	11,818,807.70			837,703.88						12,656,511.58	
四川西建山推物流有限公司	6,676,364.17			1,286,022.93						7,962,387.10	
SOMTIHON GHANA COMPANY LIMITED(注2)	2,188,116.78			-2,188,116.78							
山推坦桑尼亚有限公司(注3)											
山推铸钢有限公司	38,831,850.88			1,627,416.74						40,459,267.62	
山推抚起机械有限公司											4,903,207.34
山重融资租赁有限公司	250,627,860.48			13,983,052.92					2,365,725.76	266,976,639.16	
小计	1,107,781,037.00			101,143,626.07			65,580,540.10		2,365,725.76	1,145,709,848.73	4,903,207.34
合计	1,107,781,037.00			101,143,626.07			65,580,540.10		2,365,725.76	1,145,709,848.73	4,903,207.34

其他说明：注1：公司对中航国际北京-山推（东非）公司股权采用权益法核算，截至2020年12月31日，公司持有的该股权账面价值为0元；

注2：公司对SOMTIHON GHANA COMPANY LIMITED股权采用权益法核算，截至2020年12月31日，公司持有的该股权账面价值为0元；

注3：公司对山推坦桑尼亚有限公司股权采用权益法核算，截至2020年12月31日，公司持有的该股权账面价值为0元。

11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
汉盛控股集团有限公司	13,829,500.00	13,829,500.00
山东重工印度公司	2,584,720.00	2,584,720.00
山东中建西部建设有限公司		7,500,000.00
交通银行股份有限公司		4,225,213.66
中国浦发机械工业股份有限公司	216,720.00	216,720.00
合计	16,630,940.00	28,356,153.66

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
交通银行股份有限公司	236,401.83	2,481,477.72		1,978,105.07		处置

其他说明：

注1：公司对汉盛控股集团有限公司、山东重工印度公司、中国浦发机械工业股份有限公司的投资属于非交易性权益工具，不以交易为目的，将其指定为以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产。

注2：2020年公司为了适应战略发展要求，将子公司持有的山东中建西部建设有限公司15%股权进行处置，处置收益3,793,079.69元直接转入公司留存收益。

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	11,674,317.85			11,674,317.85
2. 本期增加金额	34,457,625.11	13,364,004.69		47,821,629.80
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	34,457,625.11	13,364,004.69		47,821,629.80
(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	46,131,942.96	13,364,004.69		59,495,947.65
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	1,472,131.45			1,472,131.45
2. 本期增加金额	21,576,900.93	2,877,119.67		24,454,020.60
(1) 计提或摊销	2,052,353.79	174,422.36		2,226,776.15
(2) 固定资产/无形资产转入	19,524,547.14	2,702,697.31		22,227,244.45
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	23,049,032.38	2,877,119.67		25,926,152.05
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	23,082,910.58	10,486,885.02		33,569,795.60
2. 期初账面价值	10,202,186.40			10,202,186.40

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

13、固定资产

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	1,355,323,214.33	1,469,987,011.77
固定资产清理	5,097,783.99	2,765,001.38
合 计	1,360,420,998.32	1,472,752,013.15

(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	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,410,587,011.99	1,800,635,568.50	24,818,835.94	54,740,160.28	25,406,681.84	3,316,188,258.55
2. 本期增加金额	6,008,075.27	47,155,420.68	2,182,852.98	10,464,377.12	3,992,476.15	69,803,202.20
(1) 购置	1,563,652.25	15,813,486.49	1,626,893.44	1,216,015.31	1,857,377.06	22,077,424.55
(2) 在建工程转入	6,174,109.90	31,457,398.18	625,427.04	9,248,361.81	2,194,690.27	49,699,987.20
(3) 企业合并增加						
(4) 汇率影响及其他	-1,729,686.88	-115,463.99	-69,467.50		-59,591.18	-1,974,209.55
3. 本期减少金额	34,457,625.11	43,611,177.02	3,852,202.25	3,504,818.11	845,870.97	86,271,693.46
(1) 处置或报废		43,611,177.02	3,852,202.25	3,504,818.11	845,870.97	51,814,068.35
(2) 转入投资性房地产	34,457,625.11					34,457,625.11
4. 期末余额	1,382,137,462.15	1,804,179,812.16	23,149,486.67	61,699,719.29	28,553,287.02	3,299,719,767.29
二、累计折旧						
1. 期初余额	468,457,179.96	1,282,907,160.34	18,060,508.93	50,199,003.67	21,903,744.39	1,841,527,597.29
2. 本期增加金额	50,129,309.97	107,450,556.66	1,082,804.42	5,056,527.45	1,236,632.23	164,955,830.73
(1) 计提	50,160,217.52	107,519,329.99	1,137,839.68	5,056,527.45	1,288,772.05	165,162,686.69
(2) 汇率影响及其他	-30,907.55	-68,773.33	-55,035.26		-52,139.82	-206,855.96
3. 本期减少金额	19,524,547.14	38,377,196.77	3,290,113.80	3,390,067.47	744,752.88	65,326,678.06
(1) 处置或报废		38,377,196.77	3,290,113.80	3,390,067.47	744,752.88	45,802,130.92
(2) 转入投资性房地产	19,524,547.14					19,524,547.14
4. 期末余额	499,061,942.79	1,351,980,520.23	15,853,199.55	51,865,463.65	22,395,623.74	1,941,156,749.96

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
三、减值准备						
1. 期初余额	507,533.73	3,707,664.82	325,465.81	132,985.13		4,673,649.49
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额	257,731.31	959,156.83	91,030.14	125,928.21		1,433,846.49
(1) 处置或报废	257,731.31	959,156.83	91,030.14	125,928.21		1,433,846.49
4. 期末余额	249,802.42	2,748,507.99	234,435.67	7,056.92		3,239,803.00
四、账面价值						
1. 期末账面价值	882,825,716.94	449,450,783.94	7,061,851.45	9,827,198.72	6,157,663.28	1,355,323,214.33
2. 期初账面价值	941,622,298.30	514,020,743.34	6,432,861.20	4,408,171.48	3,502,937.45	1,469,987,011.77

(2) 暂时闲置的固定资产情况：无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况：无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况：期末未办妥产权证明的固定资产原值905,957,399.20 元，全部为房屋建筑物，房产证正在办理中；

(6) 期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值693,331,564.44 元。

(7) 固定资产清理

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
固定资产清理	5,097,783.99	2,765,001.38
合 计	5,097,783.99	2,765,001.38

14、在建工程

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
在建工程	220,935,407.75	177,199,178.42
合 计	220,935,407.75	177,199,178.42

(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
欧亚陀四期厂房项目	19,803,525.33		19,803,525.33	19,803,525.33		19,803,525.33
信息化提升项目	14,062,067.10		14,062,067.10	15,367,353.67		15,367,353.67
研发中心项目	122,781,993.16		122,781,993.16	67,647,331.66		67,647,331.66
20 亩土地项目土建	28,216,033.59		28,216,033.59	28,207,670.95		28,207,670.95
其他零星工程	36,071,788.57		36,071,788.57	46,173,296.81		46,173,296.81
合 计	220,935,407.75		220,935,407.75	177,199,178.42		177,199,178.42

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固 定资产金额	本期其他减 少金额	期末余额	工程累计投 入占预算比 例 (%)	工程进 度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本 期利息资 本化金额	本期利 息资本 化率	资金 来源
研发中心项目	136,000,000.00	67,647,331.66	75,976,659.42	21,592.92	20,820,405.00	122,781,993.16	90.28	90.28	681,316.90			其他
合 计	136,000,000.00	67,647,331.66	75,976,659.42	21,592.92	20,820,405.00	122,781,993.16	--	--	681,316.90			--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况：无

(4) 工程物资：无

15、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	658,039,393.04	10,688,978.12	83,162,890.31	88,068,055.11	839,959,316.58
2. 本期增加金额	28,013,055.20			7,098,436.12	35,111,491.32
(1) 购置	28,013,055.20			7,098,436.12	35,111,491.32
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 汇率影响及其他				-1,144.53	-1,144.53
3. 本期减少金额	13,364,004.69			2,754,545.20	16,118,549.89
(1) 处置				2,754,545.20	2,754,545.20
(2) 转入投资性房地产	13,364,004.69				13,364,004.69
4. 期末余额	672,688,443.55	10,688,978.12	83,162,890.31	92,410,801.50	858,951,113.48
二、累计摊销					
1. 期初余额	74,861,335.95	5,964,833.95	75,300,595.83	55,824,752.93	211,951,518.66
2. 本期增加金额	10,447,696.33		669,915.84	9,746,436.87	20,864,049.04
(1) 计提	10,447,696.33		669,915.84	9,746,436.87	20,864,049.04
(2) 汇率影响及其他				-1,144.53	-1,144.53

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	2,702,697.31			2,149,282.93	4,851,980.24
(1) 处置				2,149,282.93	2,149,282.93
(2) 转入投资性房地产	2,702,697.31				2,702,697.31
4. 期末余额	82,606,334.97	5,964,833.95	75,970,511.67	63,420,762.34	227,962,442.93
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	590,082,108.58	4,724,144.17	7,192,378.64	28,990,039.16	630,988,670.55
2. 期初账面价值	583,178,057.09	4,724,144.17	7,862,294.48	32,243,302.18	628,007,797.92

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0.00%

(2)未办妥产权证书的土地使用权情况：期末未办妥产权证书的土地使用权账面原值为3,998,807.04元，土地使用证正在办理中。

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
山东山推物流有限公司	1,554,847.33			1,554,847.33
山推建友机械股份有限公司	11,589,632.89			11,589,632.89
合 计	13,144,480.22			13,144,480.22

注：资产负债表日，公司对商誉进行减值测试，商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算。公司以产生现金流量相关的长期资产作为资产组，并根据历史实际经营数据、预期收入增长率、毛利率等指标编制预测未来5年现金流量，预测期以后的现金流量维持不变。山东山推物流有限公司预测采用的毛利率为3.63%，前5年的收入增长率为2%，现金流量折现率为11.01%；山推建友机械股份有限公司预测采用的毛利率为19.31%，前5年的收入增长率为5%，现金流量折现率为9.92%。根据测算，商誉不存在减值。

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,564,841.85	534,726.27	4,624,899.49	693,734.92
内部交易未实现利润	31,445,859.59	4,782,436.16	12,001,405.60	2,047,229.09
可抵扣亏损	10,263,780.69	1,759,384.77	2,198,176.62	549,544.16
预计负债	14,585,575.06	2,470,982.72	8,692,508.87	1,565,071.77
辞退福利	107,472,195.49	16,146,827.28	131,905,012.32	19,785,751.85
递延收益	89,364,875.61	13,404,731.34	34,670,897.49	5,200,634.62
存货跌价准备	42,517,214.72	7,422,460.78	56,989,579.37	9,250,447.68
坏账准备	417,085,589.28	64,502,638.28	430,083,876.40	67,565,806.80
合 计	716,299,932.29	111,024,187.60	681,166,356.16	106,658,220.89

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项 目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	59,887,359.60	8,983,103.94	63,431,556.73	9,514,733.51
计入其他综合收益的金融资产公允价值变动			3,359,541.66	503,931.25
合 计	59,887,359.60	8,983,103.94	66,791,098.39	10,018,664.76

(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		111,024,187.60		106,658,220.89
递延所得税负债		8,983,103.94		10,018,664.76

(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	228,802,154.56	306,242,407.14
可抵扣亏损	907,716,744.38	919,727,405.26
合 计	1,136,518,898.94	1,225,969,812.40

(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
2020		102,839,233.64	
2021	83,632,824.92	84,841,428.34	
2022	97,938,741.96	97,938,741.96	
2023	114,424,170.01	114,430,411.60	
2024	23,708,775.91	27,976,593.33	
2025	429,849,439.47	365,410,307.29	
2029	139,552,879.77	126,290,689.10	
2030	18,609,912.34		
合计	907,716,744.38	919,727,405.26	--

其他说明：

根据财税〔2018〕76号文件规定：自2018年1月1日起，当年具备高新技术企业或科技型中小企业资格的企业，其具备资格年度之前5个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后

年度弥补，最长结转年限由5年延长至10年。公司及子公司山推建友机械股份有限公司于2017年12月28日取得高新技术企业资质，并于2020年12月08日通过复审再次取得高新技术企业资质，有效期为三年，符合上述政策文件规定的条件。

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
保证借款	600,000,000.00	600,000,000.00
信用借款	450,000,000.00	656,745,375.00
合 计	1,050,000,000.00	1,256,745,375.00

短期借款分类的说明：

注1：期末保证借款是公司以山东重工集团财务有限公司为保证人，向中国进出口银行山东省分行借款600,000,000.00元；

注2：期末信用借款450,000,000.00元，包括公司向山东重工集团财务有限公司借款350,000,000.00元以及向中国建设银行股份有限公司济宁东城支行借款100,000,000.00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。

19、应付票据

单位：元

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,914,543,922.98	1,365,750,296.80
合 计	1,914,543,922.98	1,365,750,296.80

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

20、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）	1,338,650,533.73	1,109,726,764.59
1年以上	130,484,134.48	134,614,227.66
合 计	1,469,134,668.21	1,244,340,992.25

(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
第一名	7,883,693.60	待付设备款
第二名	4,425,930.08	待付材料款
第三名	2,195,344.10	待付工程款
第四名	1,688,660.74	待付材料款
第五名	1,591,452.43	待付工程款
合 计	17,785,080.95	--

21、合同负债

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	211,535,406.34	155,133,695.64
合 计	211,535,406.34	155,133,695.64

22、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	50,261,741.61	598,103,506.36	590,383,602.52	57,981,645.45
二、离职后福利-设定提存计划	330,802.72	38,136,801.81	38,191,108.09	276,496.44
三、辞退福利	31,647,228.61	36,709,343.26	34,196,018.26	34,160,553.61
合 计	82,239,772.94	672,949,651.43	662,770,728.87	92,418,695.50

(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	32,910,509.30	487,677,546.86	481,265,500.81	39,322,555.35
2、职工福利费	668,160.29	31,045,211.07	31,045,211.07	668,160.29
3、社会保险费	32,678.21	27,087,645.08	27,084,886.20	35,437.09
其中：医疗保险费	29,190.18	26,046,345.63	26,040,098.72	35,437.09
工伤保险费	836.96	993,011.14	993,848.10	
生育保险费	2,651.07	48,288.31	50,939.38	
4、住房公积金		42,691,745.69	42,691,745.69	
5、工会经费和职工教育经费	16,650,393.81	9,601,357.66	8,296,258.75	17,955,492.72
合 计	50,261,741.61	598,103,506.36	590,383,602.52	57,981,645.45

(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	307,208.76	36,553,886.76	36,605,877.49	255,218.03
2、失业保险费	23,593.96	1,582,915.05	1,585,230.60	21,278.41
合 计	330,802.72	38,136,801.81	38,191,108.09	276,496.44

23、应交税费

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
增值税	382,428.04	22,450,670.50
企业所得税	13,623,747.46	9,193,604.55
个人所得税	224,995.78	171,541.22
城市维护建设税	694,050.99	1,846,455.57
房产税	2,490,014.01	2,339,928.08
土地使用税	957,327.74	2,223,298.21
教育费附加	2,202,305.73	2,984,418.47
印花税	156,201.22	134,564.52
其他税费	629,565.10	1,223,003.93
合 计	21,360,636.07	42,567,485.05

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利		386,753.60
其他应付款	136,358,945.66	128,551,848.00
合 计	136,358,945.66	128,938,601.60

(1) 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
合 计		386,753.60

(2) 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
暂收资产处置款	32,638,750.00	32,638,750.00

项 目	期末余额	期初余额
代收代付款	1,469,790.38	1,251,084.20
保证金	4,864,000.00	6,699,474.68
押金	1,347,311.33	1,819,853.70
往来款及其他	96,039,093.95	86,142,685.42
合 计	136,358,945.66	128,551,848.00

2) 账龄超过1年的重要其他应付款：无

25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		742,000,000.00
合 计		742,000,000.00

26、其他流动负债

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
预收销项税款	11,551,022.99	9,625,187.96
合 计	11,551,022.99	9,625,187.96

27、长期借款

长期借款分类

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
信用借款	750,000,000.00	
合 计	750,000,000.00	

长期借款分类的说明：期末信用借款 750,000,000.00元，均为公司向山东重工集团财务有限公司借款，借款利率区间为五年期LPR基础上减70个基点。

28、应付债券

报告期末无应付债券。

29、长期应付款

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
专项应付款	33,566,259.00	33,329,655.23
合 计	33,566,259.00	33,329,655.23

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
专项应付款	33,566,259.00	33,329,655.23

(2) 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
科技支撑计划工程机械课题技术开发	5,527,300.00			5,527,300.00	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	3,541,200.00			3,541,200.00	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
企业高层次人才引进优惠政策资金	64,038.63			64,038.63	政府拨入
工程机械智能远程信息诊断与服务系统关键技术研究与应用专项资金	130,000.00			130,000.00	政府拨入
智能遥控推土机关键技术研究与应用知识产权评议项目	150,000.00			150,000.00	政府拨入
基于工业物联网的工程机械智能装配数据采集与处理关键技术研究及应用	1,200,000.00			1,200,000.00	政府拨入
国家重点研发计划课题“工程机械（含小通机）排放控制技术与应用示范”	2,820,000.00	580,000.00	400,000.00	3,000,000.00	政府拨入
创新公共服务平台（省级工程技术研究中心）	1,000,000.00			1,000,000.00	政府拨入
基于个性化定制的推土机智慧云制造创新平台研发	280,000.00			280,000.00	政府拨入
工程机械可靠性提升共性技术推广	226,415.09	56,603.77		283,018.86	政府拨入
合 计	33,329,655.23	636,603.77	400,000.00	33,566,259.00	--

30、长期应付职工薪酬

长期应付职工薪酬表

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

辞退福利	75,720,631.67	100,925,102.89
合 计	75,720,631.67	100,925,102.89

31、预计负债

单位：元

项 目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	14,585,575.06	8,692,508.87	计提和使用
合 计	14,585,575.06	8,692,508.87	--

32、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	35,476,831.01	60,160,000.00	5,522,249.80	90,114,581.21	政府拨款
合 计	35,476,831.01	60,160,000.00	5,522,249.80	90,114,581.21	--

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	本期计入其他收益金额	本期中减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
重工二期企业发展项目	3,833,333.31			166,666.68			3,666,666.63	与资产相关
2012年第二批科技成果转化项目	6,000,000.00			2,000,000.00			4,000,000.00	与资产相关
2012年第二批科技成果转化项目	6,000,000.00			1,500,000.00			4,500,000.00	与资产相关
2012年第二批科技成果转化项目	8,416,666.67			1,500,000.00			6,916,666.67	与资产相关
基础设施建设扶持基金	805,933.52			56,227.92			749,705.60	与资产相关
崇文产业园	4,280,598.33			220,460.00			4,060,138.33	与资产相关
研发中心	2,738,480.00						2,738,480.00	与资产相关
轮系车间	1,745,020.00						1,745,020.00	与资产相关
履带三期	1,656,799.18			78,895.20			1,577,903.98	与资产相关
面向一体化施工的工程机械智能成套装备技术研发及示范应用		2,170,000.00					2,170,000.00	与收益相关
面向一体化施工的智能成套工程机械装备技术研发专利导航项目		60,000.00					60,000.00	与收益相关

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期中减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基于多源异构数据的装备智能化服务关键技术		210,000.00					210,000.00	与收益相关
工程机械智能制造能力提升项目		2,000,000.00					2,000,000.00	与收益相关
电驱动工程机械共性关键技术研究及产业化		1,720,000.00					1,720,000.00	与收益相关
山推研究院建设基金		50,000,000.00					50,000,000.00	与收益相关
山东省工程机械智能装备创新创业共同体		4,000,000.00					4,000,000.00	与收益相关
合计	35,476,831.01	60,160,000.00		5,522,249.80			90,114,581.21	

33、股本

单位：元

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

34、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）	1,156,732,204.79			1,156,732,204.79
其他资本公积	30,940,674.02			30,940,674.02
合计	1,187,672,878.81			1,187,672,878.81

35、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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	2,279,865.11	-447,221.84		1,978,105.07	-67,083.28	-2,279,865.11	-78,378.52	
其他权益工具投资公允价值变动	2,279,865.11	-447,221.84		1,978,105.07	-67,083.28	-2,279,865.11	-78,378.52	
二、将重分类进损	-50,563,297.03	-1,675,151.18				-1,675,151.18		-52,238,448.21

益的其他综合收益								
外币财务报表折算差额	-50,563,297.03	-1,675,151.18				-1,675,151.18		-52,238,448.21
其他综合收益合计	-48,283,431.92	-2,122,373.02		1,978,105.07	-67,083.28	-3,955,016.29	-78,378.52	-52,238,448.21

36、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	21,369,629.54	10,745,936.46	10,210,047.20	21,905,518.80
合 计	21,369,629.54	10,745,936.46	10,210,047.20	21,905,518.80

37、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

38、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	607,261,739.04	575,433,379.97
调整后期初未分配利润	607,261,739.04	575,433,379.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	100,754,429.96	56,644,111.29
其他	5,771,184.76	24,815,752.22
期末未分配利润	713,787,353.76	607,261,739.04

39、营业收入和营业成本

单位：元

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,313,071,970.38	5,443,193,455.94	5,665,244,038.44	4,732,950,377.04
其他业务	785,090,060.64	680,113,470.25	737,870,644.19	667,216,719.33
合 计	7,098,162,031.02	6,123,306,926.19	6,403,114,682.63	5,400,167,096.37

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

 是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	工程机械主机	工程机械配件及其他	其他业务收入	合 计
在某一时刻确认	3,898,363,968.91	2,414,708,001.47	770,069,024.06	7,083,140,994.44
租赁			15,021,036.58	15,021,036.58
合 计	3,898,363,968.91	2,414,708,001.47	785,090,060.64	7,098,162,031.02

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 211,535,406.34 元，其中，211,535,406.34 元预计将于 2021 年度确认收入。

40、税金及附加

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	10,034,532.87	10,054,803.19
教育费附加	7,164,641.15	7,179,140.85
房产税	12,897,200.32	12,595,812.47
城镇土地使用税	9,248,752.10	8,901,902.52
车船税	47,353.17	62,274.89
印花税	1,977,461.86	1,851,199.85
其他	928,024.31	1,486,004.57
合 计	42,297,965.78	42,131,138.34

41、销售费用

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	113,357,918.75	106,662,013.73
差旅费	18,149,244.86	28,321,882.26
办公费	1,526,168.17	1,742,824.08
运输及包装费		107,764,572.84
展览广告费	27,062,127.48	19,774,963.75
销售服务费	95,898,886.77	95,394,703.05
业务招待费	1,445,593.81	1,593,708.61
折旧摊销费	1,088,817.88	1,164,191.62
其他	12,968,774.57	21,801,752.97
合 计	271,497,532.29	384,220,612.91

42、管理费用

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	163,342,890.31	137,902,146.50
办公费	8,662,264.74	9,719,779.40
折旧摊销费	54,318,563.73	53,716,619.68
租赁费	4,966,386.65	6,118,225.73
修理费	4,409,713.48	6,886,495.75
业务招待费	2,453,787.21	2,820,174.68
咨询审计费	13,084,834.41	5,304,488.98
安全生产费	3,779,618.09	5,273,675.34
其他	27,286,689.89	28,706,594.74
合 计	282,304,748.51	256,448,200.80

43、研发费用

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	116,562,073.92	91,460,128.38
材料费	115,521,041.01	112,521,597.90
折旧摊销费	8,924,847.35	7,246,393.73
试验检验费	5,696,535.03	5,862,777.93
其他	4,867,462.21	13,021,549.51
合 计	251,571,959.52	230,112,447.45

44、财务费用

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	81,070,780.63	102,522,451.95
减：利息收入	16,851,950.39	15,600,065.25
汇兑损失	50,251,579.16	1,894,736.97
减：汇兑收益	605,590.61	5,659,568.84
其他支出	7,632,497.08	11,229,815.97
合 计	121,497,315.87	94,387,370.80

45、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
重工二期企业发展项目	166,666.68	166,666.67
2012年第二批科技成果转化项目补助资金	2,000,000.00	2,000,000.00
2012年第二批科技成果转化项目补助资金	1,500,000.00	1,500,000.00
2012年第二批科技成果转化项目补助资金	1,500,000.00	1,500,000.00
重点产业振兴和技术改造项目		810,000.00
崇文产业园	220,460.00	220,460.00
履带三期	78,895.20	78,895.20
基础设施建设扶持基金	56,227.92	56,227.92
国际市场开拓		150,000.00
境外营销网络		520,000.00
稳岗补贴（注1）	2,568,694.11	5,077,260.59
服务业发展（外经贸和商贸流通）专项资金（注2）	3,118,600.00	
知识产权（专利）资金资助奖励	557,200.00	172,200.00
泰山产业领军人才项目补助资金	273,500.00	2,600,000.00
节能基础性工作项目		250,000.00
服务业发展引导资金		2,345,000.00
节能环保型推土机关键技术研究与应用专项资金		1,400,000.00
2018年度外贸出口奖励		970,000.00
增值税退税（注3）	25,399,146.30	1,932,096.84
首台（套）重大技术补偿资金	1,360,500.00	867,500.00
科技创新支持资金		50,000,000.00
省级工业转型发展专项（注4）	2,672,000.00	
企业研究开发财政补助	1,478,300.00	
工业互联网应用项目补助资金	1,000,000.00	
鼓励企业创新发展资助资金	820,000.00	
2019年重点产业领军人才工程第一期扶持资金	600,000.00	
企业上云标杆企业（第二批）补助资金	100,000.00	
以工代训补贴	281,500.00	
济南市开发型经济发展引导资金项目	44,600.00	
环保监控系统补助	40,000.00	
博士后工作站补助资金	150,000.00	
其他	76,318.67	30,000.00
合计	46,062,608.88	72,646,307.22

注1：本年度公司获得济宁市财政局拨付的社保事业局稳岗补贴2,568,694.11元；

注2：本年度公司获得济宁市财政局拨付的服务业发展（外经贸和商贸流通、外经贸发展政策资金）专项资金3,118,600.00元；

注3：根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）的规定，本公司的软件产品享受增值税即征即退政策。本年度公司获得主管税务局拨付的增值税即征即退税额为25,399,146.30元；

注4：本年度公司获得济宁市财政局开发区分局拨付的省级工业转型发展等专项资金为2,672,000.00元。

46、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	103,238,323.38	127,425,561.87
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	236,401.83	225,144.60
合 计	103,474,725.21	127,650,706.47

47、信用减值损失

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	4,726,002.28	-133,957,142.03
应收账款信用减值损失	-10,747,811.22	40,312,907.83
合 计	-6,021,808.94	-93,644,234.20

48、资产减值损失

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-42,458,975.42	-46,980,051.45
二、固定资产减值损失		-113,898.43
三、合同资产减值损失	45,113.65	
合 计	-42,413,861.77	-47,093,949.88

49、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	384,776.17	2,880,805.00
合 计	384,776.17	2,880,805.00

50、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
债务重组利得		4,184,624.62	
政府补助	140,000.00	3,704,700.00	140,000.00
其他	2,112,688.12	6,945,959.00	2,112,688.12
合计	2,252,688.12	14,835,283.62	2,252,688.12

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	与资产相关/与收益相关
工业设计大赛奖励	山东省工业和信息化厅	奖励	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）	是	否	50,000		与收益相关
“知识产权贯标认证资助”奖励资金	济南市市中区市场监督管理局	奖励		是	否	40,000		与收益相关
2018 年度专利创新成果奖励	济宁市财政局开发区分局	奖励		否	否		790,000	与收益相关
2018 年度省科技奖励金	山东省科学技术厅	奖励		否	否		200,000	与收益相关
山东名牌产品奖励	济宁市财政局开发区分局	奖励		否	否		2,000,000	与收益相关
蓼河产业领军人才的奖金	济宁市财政局开发区分局	奖励		否	否		200,000	与收益相关
公派留学拨款	山东重工集团有限公司	补助		否	否		100,000	与收益相关
国际商标注册奖励资金	济南市市中区市场监督管理局	奖励		否	否	50,000	50,000	与收益相关
中小企业资金补贴	济南市市中区工业和信息化局	补助		否	否		34,700	与收益相关
高新技术企业认定奖励	济宁市财政集中支付中心	奖励		否	否		100,000	与收益相关
国家知识产权示范企业	山东省知识产权事业发展中心	奖励		否	否		100,000	与收益相关
电子商务示范项目奖励	济宁市财政局开发区分局	奖励		否	否		50,000	与收益相关
其他								80,000
合计						140,000	3,704,700	

51、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
债务重组损失		2,959,947.12	
非流动资产损坏报废损失	540,707.57	1,507,344.21	540,707.57
赔偿支出	2,299,145.94		2,299,145.94
其他	1,422,923.21	1,446,586.62	1,422,923.21
合 计	4,262,776.72	5,913,877.95	4,262,776.72

52、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	4,818,945.87	7,527,279.08
递延所得税费用	-4,897,596.28	-2,436,678.93
合 计	-78,650.41	5,090,600.15

(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	105,161,933.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,774,290.07
子公司适用不同税率的影响	-6,663,708.28
调整以前期间所得税的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,671,901.41
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,888,990.34
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	24,248,828.54
权益法核算的长期股权投资投资收益的影响	-15,894,058.76
研发费用加计扣除	-15,326,913.05
所得税费用	-78,650.41

53、其他综合收益

详见附注35。

54、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
利息收入	16,851,950.39	15,600,065.25
专项资金拨款及奖励	101,476,962.85	70,465,172.51
其他	43,507,966.66	20,355,501.95
合 计	161,836,879.90	106,420,739.71

(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
运输及包装费		107,764,572.84
销售服务费	95,898,886.77	95,394,703.05
差旅费	18,149,244.86	28,321,882.26
技术开发费	126,085,038.25	131,405,925.34
办公费	10,188,432.91	11,462,603.48
租赁费	4,966,386.65	6,118,225.73
业务招待费	3,899,381.02	4,413,883.29
展览广告费	27,062,127.48	19,774,963.75
修理费	4,409,713.48	6,886,495.75
咨询费	13,084,834.41	5,304,488.98
其他	100,900,172.77	65,835,061.51
合 计	404,644,218.60	482,682,805.98

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
收到的土地保证金	20,000,000.00	
合 计	20,000,000.00	

(4) 支付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
支付的土地保证金		20,000,000.00
合 计		20,000,000.00

(5) 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
票据融资	496,919,545.57	

项 目	本期发生额	上期发生额
票据及按揭保证金	485,461,874.50	680,751,512.59
合 计	982,381,420.07	680,751,512.59

(6) 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
票据及按揭保证金	586,535,319.53	485,461,874.50
票据融资	549,974,344.23	
合 计	1,136,509,663.76	485,461,874.50

55、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	105,240,584.22	61,918,256.09
加：资产减值准备	48,435,670.71	140,738,184.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	167,389,462.84	189,480,309.82
使用权资产折旧		
无形资产摊销	20,864,049.04	19,361,136.45
长期待摊费用摊销		46,200.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）	-384,776.17	-2,880,805.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	540,707.57	1,507,344.21
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	130,533,462.86	100,231,604.85
投资损失（收益以“-”号填列）	-103,596,186.59	-127,650,706.47
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,252,891.01	-1,905,049.36
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-738,980.82	-531,629.57
存货的减少（增加以“-”号填列）	-217,292,803.26	295,814,316.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-162,648,970.50	204,319,388.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	681,730,033.86	-479,998,004.08
其他	820,709.31	1,762,279.97
经营活动产生的现金流量净额	666,640,072.06	402,212,825.55
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

补充资料	本期金额	上期金额
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	1,309,719,640.13	1,082,201,348.23
减: 现金的期初余额	1,082,201,348.23	942,012,721.13
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	227,518,291.90	140,188,627.10

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额: 无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额: 无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	1,309,719,640.13	1,082,201,348.23
其中: 库存现金	121,986.07	117,275.11
可随时用于支付的银行存款	1,305,723,037.65	1,052,891,279.92
可随时用于支付的其他货币资金	3,874,616.41	29,192,793.20
三、期末现金及现金等价物余额	1,309,719,640.13	1,082,201,348.23

56、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

项 目	金 额
其他权益工具处置转留存收益	3,793,079.69
合 计	3,793,079.69

57、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
货币资金	606,193,988.86	保证金
应收票据	8,402,400.00	票据质押
合 计	614,596,388.86	--

58、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	--	--	243,978,292.67
其中：美元	34,188,201.06	6.5249	223,074,593.10
欧元	1,772,972.77	8.0250	14,228,106.48
港币	23,062.13	0.8416	19,409.09
迪拉姆	3,563,353.26	1.7761	6,328,871.73
卢布	33,289.56	0.087728	2,920.43
赛地	30,953.68	1.111593	34,407.89
兰特	643,144.56	0.445803	286,715.77
新币	508.50	4.900472	2,491.89
日元	12,276.00	0.063236	776.29
应收账款	--	--	490,039,855.71
其中：美元	64,120,944.65	6.5249	418,382,751.75
欧元	2,032,609.65	8.0250	16,311,692.44
港币			
迪拉姆	26,827,284.02	1.7761	47,647,939.15
卢布	16,717,896.56	0.087728	1,466,627.63
兰特	13,976,677.45	0.445803	6,230,844.74
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			3,211,520.62
其中：美元	298,158.38	6.5249	1,945,453.61
迪拉姆	593,380.06	1.7761	1,053,902.32
兰特	475,915.79	0.445803	212,164.69
应付账款			3,722,439.58
迪拉姆	1,854,768.37	1.7761	3,294,254.10
卢布	409,250.94	0.087728	35,902.77
兰特	879,946.33	0.445803	392,282.71
其他应付款			16,492,030.10
其中：美元	2,339,336.94	6.5249	15,263,939.60
欧元	755.43	8.025	6,062.33

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
迪拉姆	531,611.98	1.7761	944,196.04
卢布	63,941.05	0.087728	5,609.42
塞地	9,670.00	1.111593	10,749.10
兰特	586,522.77	0.445803	261,473.61

(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
山推南非公司	南非	兰特	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
山推加纳公司	加纳	塞地	经营所处经济环境

59、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种 类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
重工二期企业发展项目	166,666.68	递延收益、其他收益	166,666.68
2012年第二批科技成果转化项目补助资金	2,000,000.00	递延收益、其他收益	2,000,000.00
2012年第二批科技成果转化项目补助资金	1,500,000.00	递延收益、其他收益	1,500,000.00
2012年第二批科技成果转化项目补助资金	1,500,000.00	递延收益、其他收益	1,500,000.00
崇文产业园	220,460.00	递延收益、其他收益	220,460.00
履带三期	78,895.20	递延收益、其他收益	78,895.20
基础设施建设扶持基金	56,227.92	递延收益、其他收益	56,227.92
稳岗补贴（注1）	2,568,694.11	其他收益	2,568,694.11
服务业发展（外经贸和商贸流通）专项资金（注2）	3,118,600.00	其他收益	3,118,600.00
增值税退税（注3）	25,399,146.30	其他收益	25,399,146.30
首台（套）重大技术补偿资金	1,360,500.00	其他收益	1,360,500.00
省级工业转型发展专项（注4）	2,672,000.00	其他收益	2,672,000.00

种 类	金 额	列报项目	计入当期损益的金额
企业研究开发财政补助	1,478,300.00	其他收益	1,478,300.00
工业互联网应用项目补助资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
鼓励企业创新发展资助资金	820,000.00	其他收益	820,000.00
2019年重点产业领军人才工程第一期扶持资金	600,000.00	其他收益	600,000.00
泰山产业领军人才项目补助资金	273,500.00	其他收益	273,500.00
知识产权（专利）资金资助奖励	557,200.00	其他收益	557,200.00
企业上云标杆企业（第二批）补助资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
以工代训补贴	281,500.00	其他收益	281,500.00
济南市开发型经济发展引导资金项目	44,600.00	其他收益	44,600.00
环保监控系统补助	40,000.00	其他收益	40,000.00
博士后工作站补助资金	150,000.00	其他收益	150,000.00
其他	76,318.67	其他收益	76,318.67
工业设计大赛奖励	50,000.00	营业外收入	50,000.00
“知识产权贯标认证资助”奖励资金	40,000.00	营业外收入	40,000.00
国际商标注册奖励资金	50,000.00	营业外收入	50,000.00
合 计	46,202,608.88		46,202,608.88

注1：本年度公司获得济宁市财政局拨付的社保事业局稳岗补贴2,568,694.11元；

注2：本年度公司获得济宁市财政局拨付的服务业发展（外经贸和商贸流通、外经贸发展政策资金）专项资金3,118,600.00元；

注3：根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）的规定，本公司的软件产品享受增值税即征即退政策。本年度公司获得主管税务局拨付的增值税即征即退税额为25,399,146.30元；

注4：本年度公司获得济宁市财政局开发区分局拨付的省级工业转型发展等专项资金为2,672,000.00元。

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

60、其他

六）合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并：无

（2）合并成本及商誉：无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债：无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失
是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并：无

(2) 合并成本：无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值：无

3、反向购买：无

4、处置子公司：无

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

公司于2020年7月3日注销境外子公司佰润国际有限公司，使得纳入合并范围的子公司减少。

公司于2020年4月30日注销武汉山推楚天成套设备有限公司、于2020年9月10日注销湖北楚新科技发展有限公司，使得纳入合并范围的子公司减少。

6、其他：

无

七) 在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
山东山推工程机械进出口有限公司	山东济宁	山东济宁	商贸	100.00		设立
山东山推工程机械结构件有限公司	山东济宁	山东济宁	工业加工	75.00		设立
山东山推欧亚陀机械有限公司	山东济宁	山东济宁	工业加工	75.00		设立
山东山推工程机械产业园有限公司	山东济宁	山东济宁	工业加工	100.00		设立
山推投资有限公司	山东济宁	山东济宁	投资	100.00		设立
山推(香港)控股有限公司	香港	香港	商贸		100.00	设立
山推南非公司	南非	南非	商贸		100.00	设立
山推迪拜公司	迪拜	迪拜	商贸		100.00	设立
山推北美公司	美国	美国	商贸		100.00	设立
山推新加坡公司	新加坡	新加坡	商贸		100.00	设立
山推俄罗斯公司	俄罗斯	俄罗斯	商贸		100.00	设立
山推加纳公司	加纳	加纳	商贸		100.00	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		51.00	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		100.00	设立
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
山东山推物流有限公司	山东济宁	山东济宁	交通运输		100.00	非同一控制下企业合并
山推建友机械股份有限公司	山东济南	山东济南	工业生产		51.00	非同一控制下企业合并

(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	25.00	6,579,146.46		24,103,498.18
山东山推欧亚陀机械有限公司	25.00	975,773.02		45,985,776.89
山推楚天工程机械有限公司	6.875	-2,939,602.61		-25,517,618.49
山推建友机械股份有限公司	49.00	-133,759.05		232,412,337.40

(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	17,188.81	6,125.34	23,314.15	13,389.61	283.15	13,672.76	14,814.25	6,344.18	21,158.43	13,828.33	261.20	14,089.52
山东山推欧亚陀机械有限公司	28,034.81	5,097.46	33,132.27	14,711.96	26.00	14,737.96	27,639.92	5,264.32	32,904.24	15,001.20	40.82	15,042.02
山推楚天工程机械有限公司	7,125.48	39,521.09	46,646.57	83,763.11	-	83,763.11	8,517.13	39,522.19	48,039.32	80,880.07	-	80,880.07
山推建友机械股份有限公司	65,747.86	23,079.70	88,827.56	40,317.04	1,079.43	41,396.47	60,457.20	23,441.85	83,899.05	35,046.30	1,394.34	36,440.64

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	48,813.52	2,631.66	2,631.66	3,785.37	46,987.11	2,948.18	2,948.18	-21.95
山东山推欧亚陀机械有限公司	53,557.03	390.31	390.31	54.44	49,532.64	367.50	367.50	-10.08
山推楚天工程机械有限公司	2,525.79	-4,275.79	-4,275.79	78.56	1,946.35	-2,726.96	-2,726.96	-1,823.10
山推建友机械股份有限公司	52,220.55	-27.30	-43.29	734.46	48,455.95	-82.48	980.46	-297.99

(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：无

(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：无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
小松山推工程机械有限公司	山东济宁	山东济宁	工业生产	30.00		权益法核算的长期股权投资
山东重工集团财务有限公司	山东济南	山东济南	金融	12.50		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	工业生产	25.00		权益法核算的长期股权投资
山推铸钢有限公司	山东济宁	山东济宁	工业生产	44.67		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
山推坦桑尼亚有限公司	坦桑尼亚	坦桑尼亚	商贸		32.83	权益法核算的长期股权投资
山重融资租赁有限公司	北京	北京	金融	16.3636		权益法核算的长期股权投资
SOMTIHON GHANA COMPANY LIMITED	加纳	加纳	商贸		48.49	权益法核算的长期股权投资

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

持有20%以下表决权但具有重大影响，或者持有20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息：无

(3) 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								
	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	山推铸钢有限公司	山推坦桑尼亚有限公司	四川西建山推物流有限公司	SOMTIHON GHANA COMPANY LIMITED	山重融资租赁有限公司
流动资产	1,306,621,762.61	30,297,579,530.26	23,170,954.75	158,564,301.54	118,473,127.33	15,117,867.76	47,105,501.00	5,367,202.03	4,648,052,697.10
非流动资产	703,930,763.66	6,742,809,744.56	68,284.45	48,369,427.76	100,247,619.34	2,713,126.02	7,165,010.89	19,692.25	3,205,841,518.53
资产合计	2,010,552,526.27	37,040,389,274.82	23,239,239.20	206,933,729.30	218,720,746.67	17,830,993.78	54,270,511.89	5,386,894.28	7,853,894,215.63
流动负债	481,034,393.67	34,090,649,419.99	24,343,085.31	174,340,166.25	118,164,288.72	25,425,830.53	17,093,002.68	12,398,188.76	3,813,812,682.89
非流动负债	12,157,497.71	4,164,305.38		1,808,728.95	19,400,000.00				2,408,554,001.12
负债合计	493,191,891.38	34,094,813,725.37	24,343,085.31	176,148,895.20	137,564,288.72	25,425,830.53	17,093,002.68	12,398,188.76	6,222,366,684.01
归属于母公司股东权益	1,517,360,634.89	2,945,575,549.45	-1,103,846.11	30,784,834.10	81,156,457.95	-7,594,836.75	37,177,509.21	-7,011,294.48	1,631,527,531.62
按持股比例计算的净资产份额	455,208,190.47	368,196,943.68	-540,884.60	7,696,208.53	36,252,589.77	-2,493,384.90	7,807,276.93	-3,399,776.69	266,976,639.16
--内部交易未实现利润	770,257.26			263,724.17	941,862.69				
--其他								0.00	
对联营企业权益投资的账面价值	469,998,238.75	347,656,804.52		12,656,511.58	40,459,267.62		7,962,387.10		266,976,639.16
营业收入	3,892,082,585.15	476,773,731.89	8,808,076.18	231,869,089.14	160,268,321.88	29,726,443.82	56,274,866.91	8,212,278.33	414,651,836.84
净利润	164,083,381.22	319,591,110.05	-796,345.30	3,350,815.50	3,643,198.43	-27,195,325.70	6,123,918.70	-8,008,573.31	73,555,244.06
其他综合收益									
综合收益总额	164,083,381.22	319,591,110.05	-796,345.30	3,350,815.50	3,643,198.43	-27,195,325.70	6,123,918.70	-8,008,573.31	73,555,244.06
本年度收到的来自联营企业的股利	47,870,540.10	17,710,000.00							

项 目	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	山推铸钢有限 公司	山推坦桑尼 亚有限公司	四川西建山 推物流有限 公司	SOMTIHON GHANA COMPANY LIMITED	山重融资租赁有 限公司
流动资产	1,506,670,558.18	24,569,360,777.74	33,265,391.40	141,289,754.59	80,051,272.64	23,091,716.35	33,827,513.73	18,002,629.82	3,613,666,154.48
非流动资产	710,594,765.25	7,581,575,756.44	126,868.10	51,342,728.64	84,140,614.45	3,001,381.39	5,553,578.78	19,692.25	2,198,106,881.08
资产合计	2,217,265,323.43	32,150,936,534.18	33,392,259.50	192,632,483.23	164,191,887.09	26,093,097.74	39,381,092.51	18,022,322.07	5,811,773,035.56
流动负债	690,859,316.81	29,379,303,637.82	31,398,187.91	162,380,801.55	83,655,364.16	30,310,684.86	8,327,502.00	17,054,426.43	3,075,081,166.57
非流动负债	13,560,285.95	3,968,456.96		1,894,037.65	1,648,666.54				1,455,798,632.20
负债合计	704,419,602.76	29,383,272,094.78	31,398,187.91	164,274,839.20	85,304,030.70	30,310,684.86	8,327,502.00	17,054,426.43	4,530,879,798.77
归属于母公司股东权益	1,512,845,720.67	2,767,664,439.40	1,994,071.59	28,357,644.03	78,887,856.39	-4,217,587.12	31,053,590.51	967,895.64	1,280,893,236.79
按持股比例计算的净资产份额	453,853,716.20	345,958,054.93	977,095.08	7,089,411.01	35,239,205.45	-1,384,633.85	6,521,254.01	469,332.60	250,606,761.78
--内部交易未实现利润	1,155,450.22			332,073.14	723,946.65				
--其他									
对联营企业权益投资的账面价值	468,258,571.52	325,417,915.76	3,961,549.71	11,818,807.70	38,831,850.88		6,676,364.17	2,188,116.78	250,627,860.48
营业收入	3,211,581,302.45	457,432,002.24	15,283,781.57	151,272,969.68	125,296,856.81	31,220,930.64	52,731,456.17	14,605,797.44	372,766,408.95
净利润	319,136,933.77	309,264,688.44	-7,630,124.74	4,535,843.56	-2,037,084.18	-7,593,420.87	726,320.29	-1,968,506.58	63,171,975.32
其他综合收益			-22,326.45			-869,054.17			
综合收益总额	319,136,933.77	309,264,688.44	-7,652,451.19	4,535,843.56	-2,037,084.18	-8,462,475.04	726,320.29	-1,968,506.58	63,171,975.32
本年度收到的来自联营企业的股利	44,098,896.00	12,500,000.00					618,540.71		3,312,000.00

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

(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

- (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损
- (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺
- (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营：

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益：

无

6、其他

无

八) 与金融工具相关的风险

本公司的金融资产包括应收款项融资、应收账款、其他应收款和以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产等，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、（五十四）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：无

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：无

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因：无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况：无

9、其他：无

十) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
山东重工集团有限公司	山东济南	有限责任	30 亿	29.37%	29.37%

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
德州德工机械有限公司	同属母公司
雷沃工程机械集团有限公司	同属母公司
潍柴（潍坊）中型柴油机有限公司	实际控制人附属企业
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（青州）传控技术有限公司	实际控制人附属企业
潍柴（扬州）特种车有限公司	实际控制人附属企业
山东重工印度有限公司	实际控制人附属企业

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
林德液压（中国）有限公司	实际控制人附属企业
临沂山重挖掘机有限公司	实际控制人附属企业

注：潍柴控股集团于2020年12月24日签署对雷沃重工战略重组的收购协议，交易完成后，潍柴控股集团持有雷沃重工60%的股权成为其控股股东并已于2021年1月14日完成工商变更登记，雷沃重工及其子公司在收购交易完成后成为公司新增关联方。

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（万元）	是否超过交易额度	上期发生额
潍柴动力股份有限公司	采购商品	163,930,882.09	33,000.00	否	136,892,147.77
潍柴动力（青州）传控技术有限公司	采购商品	14,003,487.89		否	8,068,169.26
林德液压（中国）有限公司	采购商品	80,121,607.39		否	53,542,367.86
陕西重型汽车进出口有限公司	采购商品	6,316,194.69			13,018,584.07
山东山推胜方工程机械有限公司	采购商品	15,736,195.32	1,800.00	否	13,205,264.42
山东锐驰机械有限公司	采购商品	102,938,182.36			56,017,894.45
山推铸钢有限公司	采购商品	78,779,296.07			66,694,339.78
小松山推工程机械有限公司	采购商品	5,405,765.90			2,131,404.84
临沂山重挖掘机有限公司	采购商品	145,591,351.03	22,500.00	否	161,646,678.08
德州德工机械有限公司	采购商品	493,256,388.18	90,000.00	否	455,626,068.49
潍柴重机股份有限公司	采购商品				185,840.71
潍柴（扬州）特种车有限公司	采购商品	4,731,792.92			747,787.61
山重建机有限公司	采购商品	2,460,984.15			
山东潍柴进出口有限公司	采购商品	99,557.52			
中国重汽集团济南卡车股份有限公司	采购商品	50,313,952.34	7,000.00	否	
陕西重型汽车有限公司	采购商品				109,090.78
雷沃工程机械集团有限公司	采购商品	1,945,766.12			
凯傲宝骊（江苏）叉车有限公司	采购商品	3,954,671.55			
中国重汽集团国际有限公司	采购商品	28,684,912.56	4,000.00	否	
合计		1,198,270,988.08			967,885,638.12

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	308,739,764.59	295,607,012.07
山重建机有限公司	销售商品	179,585,054.90	105,321,800.08
雷沃工程机械集团有限公司	销售商品	190,355,179.62	
潍柴动力股份有限公司	销售商品	64,193.34	4,766.26
山东山推胜方工程机械有限公司	销售商品	27,192.26	38,581.96
潍柴动力（青州）传控技术有限公司	销售商品	180,645.67	252,214.74
山东锐驰机械有限公司	销售商品	11,854,197.73	6,342,630.70
山推铸钢有限公司	销售商品	12,096,298.43	11,522,863.41
山东潍柴进出口有限公司	销售商品	1,105,840.70	1,955,377.54
林德液压（中国）有限公司	销售商品	172,503.71	
山重融资租赁有限公司	销售商品	1,906,194.67	1,752,993.59
德州德工机械有限公司	销售商品	63,931,899.34	37,930,139.05
山推抚起机械有限公司	提供劳务	277,120.78	
合 计		770,296,085.74	460,728,379.40

(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

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
山推铸钢有限公司	租赁厂房和土地	1,440,236.17	

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
山重建机有限公司	租赁厂房和设备	1,901,847.12	1,841,090.91

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方：无

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	2020年03月27日	2021年03月26日	否
山东重工集团财务有限公司	200,000,000.00	2020年09月24日	2021年09月23日	否

山东重工集团财务有限公司	200,000,000.00	2020 年 12 月 21 日	2021 年 12 月 20 日	否
合 计	600,000,000.00			

(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
关键管理人员薪酬	5,709,324.00	3,867,228.00

(8) 其他关联交易

1) 存放关联方的货币资金

单位：元

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
银行存款	山东重工集团财务有限公司	1,098,363,220.30	889,655,098.63
合 计		1,098,363,220.30	889,655,098.63

2) 关联方贷款

单位：元

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
短期借款	山东重工集团财务有限公司	350,000,000.00	450,000,000.00
长期借款	山东重工集团财务有限公司	750,000,000.00	742,000,000.00
合 计		1,100,000,000.00	1,192,000,000.00

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	雷沃工程机械集团有限公司	36,685,801.19	1,834,290.06		
应收账款	山重建机有限公司	34,506,478.84	1,725,323.94	37,045,843.60	1,852,292.18
应收账款	小松山推工程机械有限公司	9,246,219.49	462,310.97	56,022,585.83	2,801,129.29
应收账款	德州德工机械有限公司	70,189.34	3,509.47	166,697.86	8,334.89
应收账款	山东潍柴进出口有限公司	462,000.00	23,100.00		
应收账款	其他			152,925.08	22,938.76
预付款项	山东锐驰机械有限公司	61,617,894.59		74,200,082.94	
预付款项	陕西重型汽车有限公司	49,760.00		49,760.00	

预付款项	临沂山重挖掘机有限公司	466,198.17		466,198.17	
预付款项	潍柴动力股份有限公司	2,102,048.94		881,571.32	
预付款项	潍柴（扬州）特种车有限公司	2,204,400.00		50,000.00	
预付款项	山重建机有限公司	1,269,076.97		168,410.33	
预付款项	林德液压（中国）有限公司	512,320.40			
预付款项	中国重汽集团济南卡车股份有限公司	10,427,984.69			
其他应收款	山推抚起机械有限公司	220,500,773.98	220,500,773.98	220,223,653.20	220,223,653.20
其他应收款	SOMTIHON GHANA COMPANY LIMITED	3,357,786.36	959,378.37	3,357,786.36	471,696.26
其他应收款	其他			542,226.43	271,113.22
合 计		383,478,932.96	225,508,686.79	393,327,741.12	225,651,157.80

(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	雷沃工程机械集团有限公司	1,546,616.94	
应付账款	山重建机有限公司	3,660,968.08	1,155,273.45
应付账款	潍柴动力（青州）传控技术有限公司	7,788,227.91	5,059,180.33
应付账款	山推铸钢有限公司	13,730,206.47	10,179,865.33
应付账款	临沂山重挖掘机有限公司	28,417,400.14	5,877,858.64
应付账款	潍柴动力股份有限公司	147,684.95	331,144.31
应付账款	陕西重型汽车有限公司		12,993,800.00
应付账款	林德液压（中国）有限公司		1,798,228.38
应付账款	德州德工机械有限公司	147,492,197.31	127,656,236.85
应付账款	潍柴（潍坊）中型柴油机有限公司	14,957.33	14,957.33
应付账款	潍柴（扬州）特种车有限公司		845,000.00
应付账款	陕西重型汽车进出口有限公司	4,465,300.00	
应付账款	凯傲宝骊（江苏）叉车有限公司	1,407,023.85	
应付账款	中国重汽集团国际有限公司	3,294,254.11	
应付账款	其他	2,734,615.76	2,626,088.75
应付票据	林德液压（中国）有限公司	53,180,222.51	17,083,284.73
应付票据	潍柴动力股份有限公司	67,338,800.46	58,575,143.92
应付票据	德州德工机械有限公司	140,452,000.00	123,580,000.00
应付票据	山推铸钢有限公司	11,321,321.82	7,276,400.00
应付票据	山东锐驰机械有限公司	38,890,879.76	14,674,130.02

应付票据	潍柴动力（青州）传控技术有限公司	8,760,437.60	6,644,490.40
应付票据	临沂山重挖掘机有限公司	1,617,021.27	2,978,000.00
应付票据	中国重汽集团济南卡车股份有限公司	14,730,000.00	
预收款项	其他	28,875.00	29,975.00
其他应付款	山东重工印度有限公司	64,545.06	64,545.06
其他应付款	其他	37,931.66	40,905.66
合 计		551,121,487.99	399,484,508.16

7、关联方承诺

8、其他

十一）股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十二）承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

（1）保兑仓业务

保兑仓业务主要为合作银行对本公司授予一定的综合授信额度，专项用于本公司的代理商开立银行承兑汇票，本公司代理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代理商无法交存足额票款时，其仍未销售的库存工程机械，由公司按照协议规定承担相应的回购责任，并及时将购买款项划入指定账户用于偿还承兑汇票款项。报告期内公司通过保兑仓方式的销售金额约为1,027,326,108.16元，占公司2020年营业收入的比例为14.47%。截至2020年12月31日，各代理商按协议开出的未到期银行承兑汇票余额为268,633,500.00元，其中光大银行1,400,000.00元，平安银行31,535,000.00元，华

润银行235,698,500.00元。截止财务报告日尚未发生回购事项。

（2）按揭业务

按揭贷款方式是指公司与合作银行签订《金融服务合作协议》，并由公司的代理商与合作银行签订相关从属协议。在前述合同项下，合作银行与代理商推荐的终端客户签订按揭合同专项用于购买公司各类工程机械；当终端客户在贷款期限内连续三期未能按时、足额归还银行贷款本息或贷款最后到期仍未能足额归还本息时或放款90天内未将抵押资料手续办理完毕并送达银行的，由代理商承担回购义务，如回购义务发生，且代理商未能承担回购义务，公司承担回购义务。报告期内公司代理商通过按揭方式的销售金额约为39,488,623.72元，占公司2020年营业收入的比例为0.56%。截至2020年12月31日，该协议项下为在光大银行开展的业务贷款余额41,092,588.91元，其中存在逾期余额1,953,789.12元，均为与光大银行开展的业务，尚未达到合同回购条件。

（3）融资租赁业务

融资租赁方式是指公司与租赁公司签订《业务合作协议书》，租赁公司与代理商推荐的终端客户签订融资租赁合同专项用于购买公司各类工程机械；当终端客户在贷款期限内发生3次或3次以上迟延支付租金的，代理商承担回购义务；如回购义务发生，且代理商未能承担回购义务，公司承担回购义务。报告期内公司代理商通过融资租赁方式的销售金额约为531,593,781.33元，占公司2020年营业收入的比例为7.49%。截至2020年12月31日，融资租赁业务余额406,233,503.88元，其中山重融资租赁有限公司405,663,491.68元，广州越秀融资租赁有限公司570,012.20元，其中存在逾期余额6,459,503.13元，均为与山重融资租赁有限公司开展的业务，尚未达到合同回购条件。

（4）商业承兑汇票贴现业务

商业承兑汇票贴现方式是指公司与合作银行签订《金融服务合作协议》，合作银行对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，公司代理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代理商不能按时支付利息或不能足额承兑汇票面额的，公司按照协议规定向合作银行返还贴现资金。报告期内公司通过商业承兑汇票贴现方式的销售金额约为0元，占公司2020年营业收入的比例为0.00%。截至2020年12月31日，在光大银行商业承兑汇票贴现余额为0元。截止报告期末尚未发生返还事项。

（5）金融信贷授信业务

本公司与合作银行签定《数据网贷合作协议》，合作银行对本公司授予一定的综合授信额度，专项用于数据网贷业务，该授信额度仅用于经销商支付采购公司所用设备货款，中国农业银行向经销商发放贷款后，贷款资金即时通过，借款经销商账户受托支付至公司收款账户。本公司承担回购义务。报告期内公司代理商通过数据网贷方式的销售金额约为80,798,314.66元，占公司2020年营业收入的比例为1.14%。截至2020年12月31日止，数据网贷业务余额为36,228,650.00元。截止财务报告日尚未达到合同回购事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止资产负债表日，不存在需要披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十三) 资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

(1) 实施股权激励

公司2020年12月18日授予72名激励对象2,527万元股票,于2021年1月26日上市。

(2) 非公开发行情况

公司非公开发行A股股票申请于2021年3月15日获得证监会发行审核委员会审核通过，于2021年4月28日上市。上述事项对2020年度财务状况和经营成果无影响。

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十四) 其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法：无

(2) 未来适用法：无

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换：无

(2) 其他资产置换：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：无

(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
 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。

(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

截止资产负债表日，除以上事项外，不存在需要披露的其他事项。

十五) 母公司财务报表主要项目注释**1、应收账款**

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,341,951.89	0.08	1,341,951.89	100	
其中：按单项计提坏账准备的应收账款	1,341,951.89	0.08	1,341,951.89	100	

按组合计提坏账准备的应收账款	1,724,065,859.19	99.92	99,279,920.09	5.76	1,624,785,939.10
其中：按组合计提坏账准备的应收账款	1,724,065,859.19	99.92	99,279,920.09	5.76	1,624,785,939.10
合 计	1,725,407,811.08	100	100,621,871.98	5.84	1,624,785,939.10

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,552,286.09	0.24	3,552,286.09	100.00	
其中：按单项计提坏账准备的应收账款	3,552,286.09	0.24	3,552,286.09	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,496,115,633.26	99.76	97,868,392.53	6.54	1,398,247,240.73
其中：按组合计提坏账准备的应收账款	1,496,115,633.26	99.76	97,868,392.53	6.54	1,398,247,240.73
合 计	1,499,667,919.35	100.00	101,420,678.62	6.76	1,398,247,240.73

按单项计提坏账准备：1,341,951.89元

单位：元

名 称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 A	106,325.63	106,325.63	100.00	回收可能性较小
其他客户合计	1,235,626.26	1,235,626.26	100.00	回收可能性较小
合 计	1,341,951.89	1,341,951.89	--	--

按组合计提坏账准备：99,279,920.09元

单位：元

名 称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	988,115,885.00	49,405,794.24	5.00
1 至 2 年	22,865,331.56	3,429,799.73	15.00
2 至 3 年	3,943,656.87	1,183,097.06	30.00
3 至 4 年	24,871,575.91	12,435,787.97	50.00
4 至 5 年	8,799,701.09	7,039,760.87	80.00
5 年以上	25,785,680.22	25,785,680.22	100.00
合 计	1,074,381,830.65	99,279,920.09	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：0元

单位：元

名 称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	649,684,028.54	0.00	0.00
合 计	649,684,028.54	0.00	--

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	1,637,799,913.54
1 至 2 年	22,865,331.56
2 至 3 年	3,943,656.87
3 年以上	60,798,909.11
3 至 4 年	24,871,575.91
4 至 5 年	8,799,701.09
5 年以上	27,127,632.11
合 计	1,725,407,811.08

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	101,420,678.62	17,323,227.64	0.00	18,122,034.28		100,621,871.98
合 计	101,420,678.62	17,323,227.64	0.00	18,122,034.28		100,621,871.98

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项 目	核销金额
应收账款核销	18,122,034.28

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 A	货款	5,169,113.40	确定无法收回	经公司董事会及股东大会审议	否
客户 B	货款	4,240,626.36	确定无法收回		否
客户 C	货款	1,644,533.38	确定无法收回		否
客户 D	货款	1,588,522.86	确定无法收回		否
客户 E	货款	990,739.50	确定无法收回		否
其他客户合计	货款	4,488,498.78	确定无法收回		否
合计	--	18,122,034.28	--	--	--

(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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
山东山推工程机械进出口有限公司	625,322,600.75	36.24	
第二名	124,382,649.66	7.21	6,219,132.48
第三名	67,446,516.07	3.91	3,372,325.80
第四名	51,542,860.53	2.99	2,775,796.59
第五名	50,877,678.75	2.95	2,543,883.94
合计	919,572,305.76	53.30	14,911,138.81

(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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	24,630,617.06	37,862,064.17
合计	24,630,617.06	37,862,064.17

(1) 应收利息：无

(2) 应收股利：无

(3) 其他应收款

1) 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	666,506.53	1,086,006.45
保证金	1,534,099.00	21,305,618.00
押金		11,300.00
往来款及其他	263,145,416.02	261,954,498.93
合 计	265,346,021.55	284,357,423.38

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	1,159,747.47	8,427,331.67	236,908,280.07	246,495,359.21
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	-1,021,281.38	-4,886,683.21	554,056.63	-5,353,907.96
本期转销			426,046.76	426,046.76
2020 年 12 月 31 日余额	138,466.09	3,540,648.46	237,036,289.94	240,715,404.49

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账 龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	19,940,572.00
1 至 2 年	649,187.87
2 至 3 年	3,982,063.10
3 年以上	240,774,198.58
3 至 4 年	222,686,318.71
4 至 5 年	191,381.32
5 年以上	17,896,498.55
合 计	265,346,021.55

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	246,495,359.21	-5,353,907.96		426,046.76		240,715,404.49
合计	246,495,359.21	-5,353,907.96		426,046.76		240,715,404.49

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其他应收款	426,046.76

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 A	往来款	100,000.00	确定无法收回	经公司董事会及股东大会审议	否
客户 B	往来款	75,237.18			
其他客户合计	往来款	250,809.58			
合计	--	426,046.76	--	--	--

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
山推抚起机械有限公司	往来款	219,878,301.80	1-5 年及以上	82.86	219,878,301.80
山推投资有限公司	往来款	15,808,921.16	1 年以内	5.96	
山东山推物流有限公司	往来款	1,085,208.31	1 年以内	0.41	
第四名	往来款	818,607.30	2-3 年	0.31	245,582.19
第五名	往来款	757,110.00	5 年以上	0.29	757,110.00
合计	--	238,348,148.57	--	89.83	220,880,993.99

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	1,406,226,432.13	127,375,000.00	1,278,851,432.13	1,406,226,432.13	127,375,000.00	1,278,851,432.13
对联营、合营企业投资	1,127,564,067.94		1,127,564,067.94	1,084,921,179.72		1,084,921,179.72
合 计	2,533,790,500.07	127,375,000.00	2,406,415,500.07	2,491,147,611.85	127,375,000.00	2,363,772,611.85

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末 余额
		追加 投资	减少 投资	计提减 值准备	其他		
山东山推工程机械进出口有限公司	402,061,500.00					402,061,500.00	
山推投资有限公司	785,500,000.00					785,500,000.00	
山东山推工程机械事业园有限公司	41,184,458.82					41,184,458.82	
山东山推欧亚陀机械有限公司	21,585,100.00					21,585,100.00	
山东山推工程机械结构件有限公司	28,520,373.31					28,520,373.31	
山推楚天工程机械有限公司	0					0	127,375,000.00
合 计	1,278,851,432.13					1,278,851,432.13	127,375,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值 准备 期末 余额	
		追加 投资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提 减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
小松山推工程机械有限公司	468,258,571.52			49,610,207.33			47,870,540.10			469,998,238.75	
山东重工集团财务有限公司	325,417,915.76			39,948,888.76			17,710,000.00			347,656,804.52	
山东锐驰机械有限公司	8,265,246.04			906,052.85						9,171,298.89	
山推铸钢有限公司	32,351,585.92			1,409,500.70						33,761,086.62	
山重融资租赁有限公司	250,627,860.48			13,983,052.92					2,365,725.76	266,976,639.16	
小 计	1,084,921,179.72			105,857,702.56			65,580,540.10		2,365,725.76	1,127,564,067.94	
合 计	1,084,921,179.72			105,857,702.56			65,580,540.10		2,365,725.76	1,127,564,067.94	

(3) 其他说明：无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,937,914,099.41	4,307,965,925.89	4,211,742,688.81	3,652,473,528.24
其他业务	647,140,266.32	564,373,239.08	639,645,486.44	590,937,138.55
合 计	5,585,054,365.73	4,872,339,164.97	4,851,388,175.25	4,243,410,666.79

收入相关信息：

单位：元

收入确认时间	工程机械主机	工程机械配件及其他	其他业务收入	合 计
在某一时刻确认	4,765,753,614.48	172,160,484.93	647,140,266.32	5,585,054,365.73

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 62,866,482.54 元，其中 62,866,482.54 元预计将于 2021 年度确认收入。

其他说明：无

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	108,223,428.32	144,626,989.69
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	138,600.00	132,000.00
合 计	108,362,028.32	144,758,989.69

6、其他：无

十六) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项 目	金 额
非流动资产处置损益	384,776.17
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）	20,803,462.58
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,150,088.60
减：所得税影响额	3,042,518.33

项 目	金 额
少数股东权益影响额	1,775,488.30
合 计	14,220,143.52

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.91	0.0812	0.0812
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.50	0.0697	0.0697

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他：无

第十三节 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： 刘会胜

山推工程机械股份有限公司董事会

二〇二一年四月二十八日

合并资产负债表

编制单位：山推工程机械股份有限公司

2020 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	1,915,913,628.99	1,567,663,222.73
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五) 2	8,402,400.00	
应收账款	五) 3	1,839,003,576.61	1,731,070,885.88
应收款项融资	五) 4	571,858,321.01	529,465,636.88
预付款项	五) 5	252,345,227.50	170,071,874.63
其他应收款	五) 6	55,691,571.55	70,336,382.28
其中：应收利息			
应收股利			
存货	五) 7	1,434,404,827.40	1,254,397,897.04
合同资产	五) 8	7,101,988.19	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五) 9	85,540,686.09	63,691,226.90
流动资产合计		6,170,262,227.34	5,386,697,126.34
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五) 10	1,145,709,848.73	1,107,781,037.00
其他权益工具投资	五) 11	16,630,940.00	28,356,153.66
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五) 12	33,569,795.60	10,202,186.40
固定资产	五) 13	1,360,420,998.32	1,472,752,013.15
在建工程	五) 14	220,935,407.75	177,199,178.42
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五) 15	630,988,670.55	628,007,797.92
开发支出			
商誉	五) 16	13,144,480.22	13,144,480.22
长期待摊费用			
递延所得税资产	五) 17	111,024,187.60	106,658,220.89
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,532,424,328.77	3,544,101,067.66
资产总计		9,702,686,556.11	8,930,798,194.00

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 2020 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) 18	1,050,000,000.00	1,256,745,375.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五) 19	1,914,543,922.98	1,365,750,296.80
应付账款	五) 20	1,469,134,668.21	1,244,340,992.25
预收款项			164,758,883.60
合同负债	五) 21	211,535,406.34	
应付职工薪酬	五) 22	92,418,695.50	82,239,772.94
应交税费	五) 23	21,360,636.07	42,567,485.05
其他应付款	五) 24	136,358,945.66	128,938,601.60
其中：应付利息			
应付股利			386,753.60
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五) 25		742,000,000.00
其他流动负债	五) 26	11,551,022.99	
流动负债合计		4,906,903,297.75	5,027,341,407.24
非流动负债：			
长期借款	五) 27	750,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五) 29	33,566,259.00	33,329,655.23
长期应付职工薪酬	五) 30	75,720,631.67	100,925,102.89
预计负债	五) 31	14,585,575.06	8,692,508.87
递延收益	五) 32	90,114,581.21	35,476,831.01
递延所得税负债	五) 17	8,983,103.94	10,018,664.76
其他非流动负债			
非流动负债合计		972,970,150.88	188,442,762.76
负债合计		5,879,873,448.63	5,215,784,170.00
股东权益：			
股本	五) 33	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) 34	1,187,672,878.81	1,187,672,878.81
减：库存股			
其他综合收益	五) 35	-52,238,448.21	-48,283,431.92
专项储备	五) 36	21,905,518.80	21,369,629.54
盈余公积	五) 37	397,552,609.09	397,552,609.09
未分配利润	五) 38	713,787,353.76	607,261,739.04
归属于母公司股东权益合计		3,509,467,523.25	3,406,361,035.56
少数股东权益		313,345,584.23	308,652,988.44
股东权益合计		3,822,813,107.48	3,715,014,024.00
负债和股东权益总计		9,702,686,556.11	8,930,798,194.00

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

2020 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		1,459,977,945.68	1,221,337,956.87
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		8,402,400.00	
应收账款	十五) 1	1,624,785,939.10	1,398,247,240.73
应收款项融资		567,214,114.84	482,467,283.02
预付款项		956,464,702.95	898,801,337.32
其他应收款	十五) 2	24,630,617.06	37,862,064.17
其中：应收利息			
应收股利			
存货		1,052,502,079.18	941,297,222.72
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		19,250,043.93	1,617,068.96
流动资产合计		5,713,227,842.74	4,981,630,173.79
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五) 3	2,406,415,500.07	2,363,772,611.85
其他权益工具投资		216,720.00	2,693,920.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		9,749,222.87	10,202,186.40
固定资产		907,464,264.75	983,450,765.97
在建工程		161,344,508.72	126,053,384.35
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		310,590,574.33	294,585,072.06
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		89,576,415.14	85,721,029.45
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,885,357,205.88	3,866,478,970.08
资产总计		9,598,585,048.62	8,848,109,143.87

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 2020 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		1,050,000,000.00	1,256,745,375.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,762,308,222.98	1,214,035,033.15
应付账款		1,133,356,591.21	933,665,172.90
预收款项			98,358,569.04
合同负债		62,866,482.54	
应付职工薪酬		79,721,157.37	68,642,268.14
应交税费		12,665,898.59	29,822,912.88
其他应付款		146,192,546.11	108,442,302.19
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			742,000,000.00
其他流动负债		1,712,881.51	
流动负债合计		4,248,823,780.31	4,451,711,633.30
非流动负债：			
长期借款		750,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		33,566,259.00	33,329,655.23
长期应付职工薪酬		73,649,444.54	96,295,516.47
预计负债		11,754,110.51	6,080,554.51
递延收益		89,364,875.61	34,670,897.49
递延所得税负债			296,580.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		958,334,689.66	170,673,203.70
负债合计		5,207,158,469.97	4,622,384,837.00
股东权益：			
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		1,077,045,481.16	1,077,045,481.16
减：库存股			
其他综合收益			1,680,620.00
专项储备		14,665,025.77	14,830,245.48
盈余公积		396,905,952.15	396,905,952.15
未分配利润		1,662,022,508.57	1,494,474,397.08
股东权益合计		4,391,426,578.65	4,225,724,306.87
负债和股东权益总计		9,598,585,048.62	8,848,109,143.87

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

2020 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) 39	7,098,162,031.02	6,403,114,682.63
减：营业成本	五) 39	6,123,306,926.19	5,400,167,096.37
税金及附加	五) 40	42,297,965.78	42,131,138.34
销售费用	五) 41	271,497,532.29	384,220,612.91
管理费用	五) 42	282,304,748.51	256,448,200.80
研发费用	五) 43	251,571,959.52	230,112,447.45
财务费用	五) 44	121,497,315.87	94,387,370.80
其中：利息费用		81,070,780.63	102,522,451.95
利息收入		16,851,950.39	15,600,065.25
加：其他收益	五) 45	46,062,608.88	72,646,307.22
投资收益（损失以“-”号填列）	五) 46	103,474,725.21	127,650,706.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		103,238,323.38	127,425,561.87
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五) 47	-6,021,808.94	-93,644,234.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五) 48	-42,413,861.77	-47,093,949.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五) 49	384,776.17	2,880,805.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		107,172,022.41	58,087,450.57
加：营业外收入	五) 50	2,252,688.12	14,835,283.62
减：营业外支出	五) 51	4,262,776.72	5,913,877.95
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		105,161,933.81	67,008,856.24
减：所得税费用	五) 52	-78,650.41	5,090,600.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		105,240,584.22	61,918,256.09
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		105,240,584.22	61,918,256.09
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		100,754,429.96	56,644,111.29
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		4,486,154.26	5,274,144.80
五、其他综合收益的税后净额		-2,055,289.74	3,185,597.81
（一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		-1,976,911.22	3,206,288.33
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-301,760.04	-81,375.03
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-301,760.04	-81,375.03
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-1,675,151.18	3,287,663.36
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
（6）外币财务报表折算差额		-1,675,151.18	3,287,663.36
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-78,378.52	-20,690.52
六、综合收益总额		103,185,294.48	65,103,853.90
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		98,777,518.74	59,850,399.62
（二）归属于少数股东的综合收益总额		4,407,775.74	5,253,454.28
七、每股收益			
（一）基本每股收益		0.0812	0.0457
（二）稀释每股收益		0.0812	0.0457

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

2020 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	十五) 4	5,585,054,365.73	4,851,388,175.25
减：营业成本	十五) 4	4,872,339,164.97	4,243,410,666.79
税金及附加		31,128,045.84	27,014,203.75
销售费用		137,387,497.09	157,756,068.16
管理费用		222,739,452.73	193,392,698.49
研发费用		227,978,637.75	211,669,706.19
财务费用		40,628,440.16	66,664,800.38
其中：利息费用		81,043,981.47	102,522,451.95
利息收入		46,242,809.75	44,512,340.85
加：其他收益		38,586,568.68	65,671,318.71
投资收益（损失以“－”号填列）	十五) 5	108,362,028.32	144,758,989.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		108,223,428.32	144,626,989.69
以摊余成本计量的金融资产终止确认			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-11,969,319.68	-110,159,941.90
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-25,902,089.68	-25,684,132.51
资产处置收益（损失以“－”号填列）		311,078.17	1,791,866.30
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		162,241,393.00	27,858,131.78
加：营业外收入		1,573,018.97	9,850,031.46
减：营业外支出		1,582,123.77	3,960,092.08
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		162,232,288.20	33,748,071.16
减：所得税费用		-3,855,385.69	-12,785,007.56
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		166,087,673.89	46,533,078.72
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		166,087,673.89	46,533,078.72
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-220,182.40	-59,840.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-220,182.40	-59,840.00
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-220,182.40	-59,840.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		165,867,491.49	46,473,238.72
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

2020 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		5,601,234,727.96	5,144,622,966.91
收到的税费返还		155,799,210.81	141,287,523.80
收到其他与经营活动有关的现金	五) 54	161,836,879.90	106,420,739.71
经营活动现金流入小计		5,918,870,818.67	5,392,331,230.42
购买商品、接受劳务支付的现金		3,960,335,675.34	3,680,868,056.02
支付给职工以及为职工支付的现金		671,961,076.64	640,644,823.23
支付的各项税费		215,289,776.03	185,922,719.64
支付其他与经营活动有关的现金	五) 54	404,644,218.60	482,682,805.98
经营活动现金流出小计		5,252,230,746.61	4,990,118,404.87
经营活动产生的现金流量净额		666,640,072.06	402,212,825.55
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		15,320,164.63	
取得投资收益收到的现金		65,816,941.93	60,754,581.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收		2,571,170.39	35,947,873.44
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五) 54	20,000,000.00	
投资活动现金流入小计		103,708,276.95	96,702,454.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支		94,315,205.88	108,893,062.07
投资支付的现金			
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) 54		20,000,000.00
投资活动现金流出小计		94,315,205.88	128,893,062.07
投资活动产生的现金流量净额		9,393,071.07	-32,190,607.32
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		1,800,000,000.00	1,550,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五) 54	982,381,420.07	680,751,512.59
筹资活动现金流入小计		2,782,381,420.07	2,230,751,512.59
偿还债务支付的现金		1,992,000,000.00	1,854,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		85,633,145.53	120,592,829.17
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) 54	1,136,509,663.76	485,461,874.50
筹资活动现金流出小计		3,214,142,809.29	2,460,054,703.67
筹资活动产生的现金流量净额		-431,761,389.22	-229,303,191.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-16,753,462.01	-530,400.05
五、现金及现金等价物净增加额		227,518,291.90	140,188,627.10
加：期初现金及现金等价物余额		1,082,201,348.23	942,012,721.13
六、期末现金及现金等价物余额		1,309,719,640.13	1,082,201,348.23

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

2020 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		4,072,767,957.12	4,322,765,475.35
收到的税费返还		25,399,146.30	1,932,096.83
收到其他与经营活动有关的现金		121,562,383.88	80,436,624.98
经营活动现金流入小计		4,219,729,487.30	4,405,134,197.16
购买商品、接受劳务支付的现金		2,766,658,387.91	3,061,217,663.39
支付给职工以及为职工支付的现金		512,064,759.57	463,868,523.89
支付的各项税费		167,196,580.93	113,403,470.05
支付其他与经营活动有关的现金		216,374,818.04	346,774,367.97
经营活动现金流出小计		3,662,294,546.45	3,985,264,025.30
经营活动产生的现金流量净额		557,434,940.85	419,870,171.86
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,956,866.03	
取得投资收益收到的现金		65,719,140.10	60,042,896.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金		1,898,156.77	2,754,584.33
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		20,000,000.00	2,490,199.91
投资活动现金流入小计		89,574,162.90	65,287,680.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		82,789,358.87	71,306,002.08
投资支付的现金			
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			20,000,000.00
投资活动现金流出小计		82,789,358.87	91,306,002.08
投资活动产生的现金流量净额		6,784,804.03	-26,018,321.84
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,800,000,000.00	1,550,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		894,658,341.77	608,391,365.83
筹资活动现金流入小计		2,694,658,341.77	2,158,391,365.83
偿还债务支付的现金		1,992,000,000.00	1,854,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		85,606,346.37	120,592,829.17
支付其他与筹资活动有关的现金		1,052,022,392.41	397,738,796.20
筹资活动现金流出小计		3,129,628,738.78	2,372,331,625.37
筹资活动产生的现金流量净额		-434,970,397.01	-213,940,259.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-10.43	
五、现金及现金等价物净增加额		129,249,337.44	179,911,590.48
加：期初现金及现金等价物余额		823,599,160.67	643,687,570.19
六、期末现金及现金等价物余额		952,848,498.11	823,599,160.67

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2020 年度

单位：人民币元

编制单位：山推工程机械股份有限公司

项 目	本 期									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减 库 存 股	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	1,187,672,878.81		-48,283,431.92	21,369,629.54	397,552,609.09	607,261,739.04	3,406,361,035.56	308,652,988.44	3,715,014,024.00
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	1,187,672,878.81		-48,283,431.92	21,369,629.54	397,552,609.09	607,261,739.04	3,406,361,035.56	308,652,988.44	3,715,014,024.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-3,955,016.29	535,889.26		106,525,614.72	103,106,487.69	4,692,595.79	107,799,083.48
（一）综合收益总额				-1,976,911.22			100,754,429.96	98,777,518.74	4,407,775.74	103,185,294.48
（二）股东投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对股东的分配										
3. 其他										
（四）股东权益内部结转				-1,978,105.07			1,978,105.07			
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益				-1,978,105.07			1,978,105.07			
6. 其他										
（五）专项储备					535,889.26			535,889.26	284,820.05	820,709.31
1. 本期提取					10,745,936.46			10,745,936.46	1,859,782.51	12,605,718.97
2. 本期使用					-10,210,047.20			-10,210,047.20	-1,574,962.46	-11,785,009.66
（六）其他							3,793,079.69	3,793,079.69		3,793,079.69
四、本期期末余额	1,240,787,611.00	1,187,672,878.81		-52,238,448.21	21,905,518.80	397,552,609.09	713,787,353.76	3,509,467,523.25	313,345,584.23	3,822,813,107.48

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：山推工程机械股份有限公司

2020 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	所有者权益合计
	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	1,187,672,878.81		-51,489,720.25	19,948,183.76	397,552,609.09	575,433,379.97	3,369,904,942.38	303,058,699.97	3,672,963,642.35
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	1,187,672,878.81		-51,489,720.25	19,948,183.76	397,552,609.09	575,433,379.97	3,369,904,942.38	303,058,699.97	3,672,963,642.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				3,206,288.33	1,421,445.78		31,828,359.07	36,456,093.18	5,594,288.47	42,050,381.65
（一）综合收益总额				3,206,288.33			56,644,111.29	59,850,399.62	5,253,454.28	65,103,853.90
（二）股东投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配							-24,815,752.22	-24,815,752.22		-24,815,752.22
1. 提取盈余公积										
2. 对股东的分配							-24,815,752.22	-24,815,752.22		-24,815,752.22
3. 其他										
（四）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备					1,421,445.78			1,421,445.78	340,834.19	1,762,279.97
1. 本期提取					15,372,240.60			15,372,240.60	2,035,371.87	17,407,612.47
2. 本期使用					-13,950,794.82			-13,950,794.82	-1,694,537.68	-15,645,332.50
（六）其他										
四、本期末余额	1,240,787,611.00	1,187,672,878.81		-48,283,431.92	21,369,629.54	397,552,609.09	607,261,739.04	3,406,361,035.56	308,652,988.44	3,715,014,024.00

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

编制单位：山推工程机械股份有限公司

2020 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	所有者权益合计
一、上年期末余额	1,240,787,611.00	1,077,045,481.16		1,680,620.00	14,830,245.48	396,905,952.15	1,494,474,397.08	4,225,724,306.87
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	1,077,045,481.16		1,680,620.00	14,830,245.48	396,905,952.15	1,494,474,397.08	4,225,724,306.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-1,680,620.00	-165,219.71		167,548,111.49	165,702,271.78
（一）综合收益总额				-220,182.40			166,087,673.89	165,867,491.49
（二）股东投入和减少资本								
1. 股东投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对股东的分配								
3. 其他								
（四）股东权益内部结转				-1,460,437.60			1,460,437.60	
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 设定受益计划变动额结转留存收益								
5. 其他综合收益结转留存收益				-1,460,437.60			1,460,437.60	
6. 其他								
（五）专项储备					-165,219.71			-165,219.71
1. 本期提取					6,960,943.09			6,960,943.09
2. 本期使用					-7,126,162.80			-7,126,162.80
（六）其他								
四、本期期末余额	1,240,787,611.00	1,077,045,481.16			14,665,025.77	396,905,952.15	1,662,022,508.57	4,391,426,578.65

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

编制单位：山推工程机械股份有限公司

2020 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	所有者权益合计
一、上年期末余额	1,240,787,611.00	1,183,222,120.49		1,740,460.00	7,987,286.37	396,905,952.15	1,472,757,070.58	4,303,400,500.59
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	1,183,222,120.49		1,740,460.00	7,987,286.37	396,905,952.15	1,472,757,070.58	4,303,400,500.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-106,176,639.33		-59,840.00	6,842,959.11		21,717,326.50	-77,676,193.72
（一）综合收益总额				-59,840.00			46,533,078.72	46,473,238.72
（二）股东投入和减少资本								
1. 股东投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
（三）利润分配							-24,815,752.22	-24,815,752.22
1. 提取盈余公积								
2. 对股东的分配							-24,815,752.22	-24,815,752.22
3. 其他								
（四）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 设定受益计划变动额结转留存收益								
5. 其他综合收益结转留存收益								
6. 其他								
（五）专项储备					6,842,959.11			6,842,959.11
1. 本期提取					16,818,174.53			16,818,174.53
2. 本期使用					-9,975,215.42			-9,975,215.42
（六）其他		-106,176,639.33						-106,176,639.33
四、本期末余额	1,240,787,611.00	1,077,045,481.16		1,680,620.00	14,830,245.48	396,905,952.15	1,494,474,397.08	4,225,724,306.87

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：