

山推工程机械股份有限公司

2021 年年度报告

SHANTUI

(000680)

二〇二二年三月

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.....	5
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理	39
第五节 环境和社会责任.....	61
第六节 重要事项	64
第七节 股份变动及股东情况.....	83
第八节 优先股相关情况.....	91
第九节 债券相关情况.....	92
第十节 财务报告	93

山推工程机械股份有限公司

2021 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、财务总监吴建义先生及财务管理部部长宋强声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

3、所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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三节管理层讨论与分析中，描述了影响公司未来发展战略和经营目标的风险因素及对策，敬请查阅。《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露指定媒体，公司所有信息均以在上述指定媒体刊登的信息为准，敬请投资者注意投资风险。

6、公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以扣除拟回购注销的限制性股票 60 万股后的股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.15 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。该利润分配预案尚须提交公司股东大会审议。

备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、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》和巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：刘会胜

山推工程机械股份有限公司董事会

二〇二二年三月二十八日

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
山重融资租赁	指	山重融资租赁有限公司
小松山推	指	小松山推工程机械有限公司
德州德工	指	德州德工机械有限公司
山东德工	指	山东德工机械有限公司
山推机械	指	山东山推机械有限公司
中登公司深圳分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《山推工程机械股份有限公司章程》
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		
公司注册地址历史变更情况	2010 年 1 月公司注册地址由“济宁市太白东路 58 号”变更为“济宁市高新区 327 国道 58 号”		
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	秦晓莉
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	zhengq@shantui.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所： http://www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网： 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

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

项 目	2021 年	2020 年	本年比上年增减 (%)	2019 年
营业收入 (元)	9,159,943,043.64	7,098,162,031.02	29.05	6,403,114,682.63
归属于上市公司股东的净利润 (元)	209,474,938.40	100,754,429.96	107.91	56,644,111.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	217,894,066.12	86,534,286.44	151.80	-12,165,670.87
经营活动产生的现金流量净额 (元)	426,511,421.72	666,640,072.06	-36.02	402,212,825.55
基本每股收益 (元/股)	0.1480	0.0812	82.27	0.0457
稀释每股收益 (元/股)	0.1480	0.0812	82.27	0.0457
加权平均净资产收益率 (%)	5.12	2.91	增加 2.21 个百分点	1.67
项 目	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减 (%)	2019 年末
总资产 (元)	10,746,332,488.32	9,702,686,556.11	10.76	8,930,798,194.00
归属于上市公司股东的净资产 (元)	4,384,491,019.24	3,509,467,523.25	24.93	3,406,361,035.56

注：鉴于报告期内公司实施限制性股票激励向激励对象授予 2,527 万股普通股及非公开发行人民币普通股 A 股 236,705,601 股，实施回购注销部分限制性股票 91 万股，2021 年 1-12 月基本每股收益及稀释每股收益按发行在外普通股的加权平均数计算。

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

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

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）	1,501,853,212
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.1395

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

项 目	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	2,661,930,251.60	2,742,102,851.57	1,842,726,772.19	1,913,183,168.28
归属于上市公司股东的净利润	92,474,153.07	61,264,432.99	23,048,691.41	32,687,660.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	100,850,080.77	71,061,418.52	15,231,739.50	30,750,827.33
经营活动产生的现金流量净额	303,102,972.94	332,767,759.71	28,198,861.28	-237,558,172.21

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	2021 年金额	2020 年金额	2019 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	-23,296,770.71	384,776.17	1,373,460.79	

项 目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
销部分)				
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	23,686,925.99	20,803,462.58	76,351,007.22	
债务重组损益	-2,759,963.81		1,224,677.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,160,698.77	-2,150,088.60	5,499,372.38	
减: 所得税影响额	-1,226,961.45	3,042,518.33	13,253,484.48	
少数股东权益影响额(税后)	2,115,581.87	1,775,488.30	2,385,251.25	
合 计	-8,419,127.72	14,220,143.52	68,809,782.16	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中工程机械业的披露要求

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。2021年，行业经济运行前高后低，下半年以来市场销售持续下行、企业生产经营面临挑战增多，但全年总体仍属于高位运行态势，全年经济运行总体上保持稳定增长。同时，行业企业在发展动能、结构调整等方面的积极进展取得了成效，有力的支撑了工程机械行业高质量发展。

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少数企业为主导的竞争格局，公司经过40多年的发展，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、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中工程机械业的披露要求

（一）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。主要生产模式为，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。

（二）公司销售模式

公司采取的销售模式主要为“代理+直销”。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110,118.16万元，占公司2021年营业收入的比例为12.02%。截至2021年12月31日止，各经销商按协议开出的未到期银行承兑汇票余额为20,850.21万元，其中平安银行1,450.40万元，华润银行19,399.81万元。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5,144.12万元，占公司2021年营业收入的比例为0.56%。截至2021年12月31日，该协议项下贷款余额为光大银行5,035.24万元。其中存在逾期余额103.36万元，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37,020.04万元，占公司2021年营业收入的比例为4.04%。截至2021年12月31日，融资租赁业务余额32,592.90万元，其中山重融资租赁有限公司28,405.27万元，广州越秀融资租赁有限公司4,187.63万元，其中存在逾期余额725.71万元，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、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12,499.92万元，占公司2021年营业收入的比例为1.36%。截至2021年12月31日，金融信贷授信业务余额为4,191.10万元。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

2021年期初余额	本期增加	本期减少	2021年12月期末余额
3,622.87	12,499.92	11,931.68	4,191.10

(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	本期担保发生额占报告期内对其销售金额的比例 (%)
1	客户A	624.00	2,869.77	23.59
2	客户B	700.00	2,200.00	19.62
3	客户C	1,000.00	2,000.00	12.77
4	客户D	990.10	1,990.10	22.03
5	客户E	507.00	1,474.00	68.48

2021年4月28日，公司第十届董事会第八次会议审议通过了《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》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2021年5月21日召开的2020年度股东大会审议通过。具体内容详见公司分别于2021年4月29日、5月22日在巨潮资讯网上披露的《公司第十届董事会第八次会议决议公告》、《关于与山重融资租赁有限公司开展融资租赁业务的公告》和《公司2020年度股东大会决议公告》。

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。

三、核心竞争力分析

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中工程机械业的披露要求

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

公司品牌价值一直保持国内同行业领先水平。目前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，国内市场占有率连续多年始终保持60%以上，电动装载机行业销量、覆盖工况、工作时长均遥遥领先，智慧施工解决方案覆盖十大工况，技术能力引领行业发展。2021年，在“客户满意是我们的宗旨”的核心价值观下，以“智慧山推 让施工更简单”为主题，利用抖音、视频号等新媒体及专业媒体渠道，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。尤其是在新能源、智慧施工领域中的品牌影响力进一步增强。同时，公司“SHANTUI”商标被国家知识产权局认定为驰名商标，进一步提升了品牌价值，加大了公司商标权益保护、使公司在激烈的竞争市场中获得了更强的竞争优势。公司荣获工程机械行业“2021年度中国工程机械十大营销事件”最佳产品推广奖、“中国机械工业百强企业”，荣登“2021年度山东省制造业高端品牌培育企业”榜单，SD90-C5大马力推土机获行业TOP50最高奖“金手指奖”，“山推智慧路面施工设备解决方案”荣获品牌盛会“中国工程机械明星产品智能设备奖”荣誉称号，“四轮一带”、传动等核心部件荣获全球工程机械零部件优质供应商50强、行走装置TOP10。山推5G远程遥控推土机闪耀2021中国5G+工业互联网大会，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。

推土机产品在舒适性、智能化、操控性等方面有了质的提升，产品摆脱了同质化，技术处于国内领先水平及国际先进水平，丰富功能配置。大马力C5平台推土机整机舒适性、适应性提升，通过采用国四增压型驾驶室、复合地板架、低温控制策略等技术措施，驾驶舒适度

全面优于行业其它同类产品，达到国际领先水平。全液压推土机积极推进聚焦智能化，完成辅助施工产品以及远程遥控推土机产品设计制造，并实现销售。

压路机方面，开发C6平台，打造高性价比产品，满足市场，积极推进全新外观造型的C6款单钢轮压路机开发。C6款压路机上市使山推压路机在外观、使用经济性、驾乘舒适性、维保便利性及智能化等方面具有强大的竞争亮点，在压实质量、压实效率、操控等方面得到用户的肯定。在激振力、单手柄逻辑控制柔性起停、压实精准控制、保养便利性及保养成本降低等方面形成较大的优势。

平地机全新外观升级，提高操纵舒适性、智能化控制，完成国四排放产品、海外产品开发，实现国内、外产品从驾乘舒适性、结构可靠性、外观造型等进行了全面升级。加快矿用平地机强化验证，提升关键部件的性能质量，实现国内正式销售。

摊铺机升级液压伸缩熨平板，单振捣偏心振动电加热，理论生产率大幅提升。对伸缩板进行结构升级，提升质量可靠性，通过采用高压柱塞闭式振捣系统、集成式电控柜+双控制器等技术升级和结构优化，提质降本。

铣刨机产品完成了复杂控制程序的迭代升级，通过工艺的持续优化，提升了零部件质量及产品的一致性。新增设计憋压试验，开发一键作业、节能控制系统，提升产品智能与节能水平，使客户使用具有更高经济性，可满足用户的不同工况需求。

装载机产品实现自主开发整机控制程序，掌握纯电装载机的整机控制策略，攻克电机正反转控制策略等一系列新能源产品开发的核心技术，并完成2款电动装载机的试制，为纯电装载机性能提升、新能源产品的开发做好技术储备。

3、文化优势

公司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。植入特色激情文化，让激情文化深入到山推全体员工中，用软实力助力公司转型调结构实现高质量发展。2021年，公司荣获全国机械行业“十三五”研究工作30强、全国机械行业“十三五”思想政治工作50强、全国机械行业“十三五”思想文化建设“最美奋斗者”等奖项。

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，2021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川藏铁路项目、西藏拉林铁路项目、乌鲁木齐绕城高速项目、云南弥蒙高铁项目、宜攀高速公路项目、几内亚达圣铁路项目、俄罗斯莫喀高速公路项目、菲律宾马尼拉海滨南岸建设项目、尼日利亚铁路项目、坦桑尼亚公路项目、利比里亚林业项目、秘鲁公路项目等国内外重大工程项目建设。报告期内，公司继续保持和强化上述优势，未发生重大变化。

四、主营业务分析

1、概述

2021年，工程机械行业在国民经济保持平稳运行的宏观环境下，在上年快速增长的基础上，保持高位运行态势。在公司发展战略的引领下，公司积极把握市场机遇，产品产销量同比大幅增长，带动公司业绩整体上升。报告期内，公司实现营业收入915,994.30万元，比去年同期增长29.05%；实现归属于母公司所有者的净利润20,947.49万元，比去年同期增长107.91%；经营活动产生的现金流量净额为42,651.14万元，较去年同期减少36.02%。2021年主要工作情况如下：

(1) 电装、电推走在了行业前列

积极贯彻国家低碳战略，通过精准研发，掌握电动控制程序等核心技术，实现山推自主专利。率先在国内实现纯电装载机的批量销售，获取纯电装载机订单超百台，最长工作时间超三千小时。同时推出全球首台纯电推土机，迅速布局战略客户，性能、质量市场反应良好。

(2) 智慧施工研究取得了长足进步

针对矿山、机场、大坝、高标准农田等场景，推出辅助施工、无人驾驶、辅助遥控等数十种智能装备，利用盘古、轩辕、昆仑平台为客户提供全流程施工服务，全面满足客户不同场景、工况需求。对接智慧施工需求项目48个，已完成六类场景方案和产品交付。

(3) 加大自动化改造与智能制造提升步伐

2021年公司投入巨资，员工主动作为，加大自动化改造与智能制造提升步伐，重点推动泵轮自动加工生产线、支重轮自动化生产线、链轨节自动化生产线、后桥箱焊接自动化生产

线等多个自动化改造项目，产能效率综合提升15%。既提高了产品质量，又降低了制造、人工成本，建立了全员改善的良好生态，不断激发企业打造智慧工厂的内生动力。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

项 目	2021 年		2020 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	9,159,943,043.64	100	7,098,162,031.02	100	29.05
1、主营业务收入	8,084,233,696.02	88.26	6,313,071,970.38	88.94	28.06
分行业					
工业产品销售	7,538,829,895.06	82.30	5,887,331,540.81	82.94	28.05
商业产品销售	545,403,800.96	5.95	425,740,429.57	6.00	28.11
分产品					
工程机械主机	5,656,335,662.01	61.75	3,898,363,968.91	54.92	45.10
工程机械配件及其他	2,427,898,034.01	26.51	2,414,708,001.47	34.02	0.55
分地区					
国内片区	8,674,013,082.26	94.70	6,944,111,518.15	97.83	24.91
国外片区	2,284,456,061.81	24.94	1,244,511,941.60	17.53	83.56
内部抵消数	-2,874,235,448.05	-31.38	-1,875,551,489.37	-26.42	53.25
分销售模式					
直销	3,462,376,767.30	37.80	2,620,371,618.22	36.92	32.13
经销	4,621,856,928.72	50.46	3,692,700,352.16	52.02	25.16
2、其他业务收入	1,075,709,347.62	11.74	785,090,060.64	11.06	37.02

(2) 占公司营业收入或营业利润10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 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	8,084,233,696.02	6,883,444,712.39	14.85	28.06	26.46	增加1.07个百分点
分行业						
工业产品销售	7,538,829,895.06	6,351,239,063.00	15.75	28.05	25.73	增加1.55个百分点
商业产品销售	545,403,800.96	532,205,649.39	2.42	28.11	35.83	减少5.55个百分点

分产品						
工程机械主机	5,656,335,662.01	4,679,112,383.25	17.28	45.10	43.92	增加0.68个百分点
工程机械配件及其他	2,427,898,034.01	2,204,332,329.14	9.21	0.55	0.57	减少0.02个百分点
分地区						
国内片区	8,674,013,082.26	7,602,717,009.03	12.35	24.91	23.54	增加0.97个百分点
国外片区	2,284,456,061.81	2,147,246,659.57	6.01	83.56	85.24	减少0.85个百分点
内部抵消数	-2,874,235,448.05	-2,866,518,956.21	0.27	53.25	53.30	减少0.03个百分点
分销售模式						
直销	3,462,376,767.30	3,031,949,019.06	12.43	32.13	30.84	增加0.87个百分点
经销	4,621,856,928.72	3,851,495,693.33	16.67	25.16	23.21	增加1.32个百分点
2、其他业务收入	1,075,709,347.62	961,825,165.05	10.59	37.02	41.42	减少2.78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	2021年	2020年	同比增减(%)
工程机械主机产品	销售量	台	7,372	6,071	21.43
	生产量	台	8,180	6,111	33.86
	库存量	台	1,483	675	119.70

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

为应对行业旺季产品需求量大，公司提高产品生产量，提前储备产品，因此生产量和库存量有所增长。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购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	2021 年		2020 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本 比重 (%)	金额	占营业成本 比重 (%)	
工业 产品	材料费	5,318,272,171.71	83.74	4,156,122,966.30	82.28	27.96
	燃料	113,881,630.11	1.79	86,804,220.92	1.72	31.19
	人工成本	252,120,526.46	3.97	253,137,402.66	5.01	-0.40
	制造费用及其他	666,964,734.72	10.50	555,324,748.90	10.99	20.10
	商业产品	532,205,649.39	100.00	391,804,117.10	100.00	35.83

说明：无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(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）	1,866,269,186.24
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	20.37
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例（%）	5.93

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	717,196,607.18	7.83
2	第二名	358,390,101.63	3.91
3	小松山推工程机械有限公司	282,259,564.94	3.08
4	山重建机有限公司	260,624,799.90	2.85
5	第五名	247,798,112.59	2.71
	合 计	1,866,269,186.24	20.37

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）	1,831,625,627.82
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	23.01
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（%）	15.06

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	657,116,026.16	8.25
2	第二名	379,977,545.15	4.77
3	临沂山重挖掘机有限公司	299,388,768.38	3.76
4	第四名	252,172,619.33	3.17
5	潍柴动力股份有限公司	242,970,667.80	3.05
合 计		1,831,625,626.82	23.01

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

项 目	2021 年	2020 年	同比增减（%）	重大变动说明
销售费用	331,399,338.20	271,497,532.29	22.06	主要是销售收入增加导致销售服务费增加
管理费用	377,787,782.54	282,304,748.51	33.82	主要是本期辞退福利增加和政策影响
财务费用	56,005,956.69	121,497,315.87	-53.90	主要是本期利息支出减少和汇兑损失减少
研发费用	339,882,562.21	251,571,959.52	35.10	紧跟市场需求，加大研发投入

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
SD17T 推土机开发	满足环卫工况	完成技术储备	满足更多工况需求	稳定机械推土机市场份额
SD17 推土机开发	巩固一带一路市场	完成	巩固一带一路市场	提升产品竞争力，巩固现有市场
DH13 推土机开发	开发更高性能、排放标准更高的产品	完成详细设计	拓展欧美高端市场	提升产品竞争力，拓展新市场
SR26 压路机开发	开发更高性能产品	实现批量生产	满足更多工况需求	提升产品竞争力，扩大销售规模
SG21 平地机开发	开发更高性能产品	进入批量生产	拓展公司产品线	提升产品竞争力，扩大销售规模

SMT50 铣刨机开发	开发更高性能产品	实现批量生产	拓展公司产品线	提升产品竞争力, 扩大销售规模
SRP09 摊铺机开发	开发更高性能产品	进行工况验证	拓展公司产品线	提升产品竞争力, 扩大销售规模
LE56 纯电装载机开发	新能源产品开发	实现批量销售	开发新产品领域	开拓新能源领域, 创造新市场
DH46 推土机开发	开发更高性能产品	已实现销售	拓展公司产品线	开拓大功率新市场
SD90 推土机开发	开发更高性能产品	实现批量销售	抢占大功率产品市场	提升产品竞争力, 扩大销售规模
DE17 推土机开发	新能源产品开发	已实现销售	开发新产品领域	开拓新能源领域, 创造新市场
工程机械整机产品国四排放升级项目	公司全系列整机产品国四升级	市场验证阶段	满足非道路机械国四排放法规要求	满足 2022 年 11 月以后市场需求
YJ340-5 变矩器开发	拓展产品线	完成	开发核心传动零部件产品	提升公司零部件产品竞争力
8135-M 履带总成开发	拓展产品线	完成	开发核心履带底盘零部件产品	提升公司零部件产品竞争力

(1) 公司研发人员情况

项 目	2021 年	2020 年	变动比例 (%)
研发人员数量 (人)	1,139	1,158	-1.64
研发人员数量占比 (%)	22.23	21.13	增加 1.10 个百分点
研发人员学历结构	——	——	——
本科	683	702	-2.71
硕士	327	308	6.17
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	222	229	-3.06
30~40 岁	563	557	1.08

(2) 公司研发投入情况

项 目	2021 年	2020 年	变动比例 (%)
研发投入金额 (元)	339,882,562.21	251,571,959.52	35.10
研发投入占营业收入比例	3.71	3.54	增加 0.17 个百分点
研发投入资本化的金额 (元)	0.00	0.00	0.00
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00

(3) 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

(4) 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

(5) 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	2021 年	2020 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	7,099,001,167.55	5,918,870,818.67	19.94
经营活动现金流出小计	6,672,489,745.83	5,252,230,746.61	27.04
经营活动产生的现金流量净额	426,511,421.72	666,640,072.06	-36.02
投资活动现金流入小计	949,614,125.70	103,708,276.95	815.66
投资活动现金流出小计	61,016,442.42	94,315,205.88	-35.31
投资活动产生的现金流量净额	888,597,683.28	9,393,071.07	9,360.14
筹资活动现金流入小计	2,268,530,837.62	2,782,381,420.07	-18.47
筹资活动现金流出小计	2,908,115,359.60	3,214,142,809.29	-9.52
筹资活动产生的现金流量净额	-639,584,521.98	-431,761,389.22	-48.13
现金及现金等价物净增加额	670,435,191.53	227,518,291.90	194.67

(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42,651万元，比上年同期减少24,013万元，主要是为销售旺季备货增加原材料的采购。

②投资活动产生的现金净流量为88,860万元，比上年同期增加87,920万元，主要是收回对小松山推工程机械有限公司和山重融资租赁有限公司的投资款。

③筹资活动产生的现金净流量为-63,958万元，比上年同期减少20,782万元，主要是本期取得募集资金及股权激励款72,200万元，本期偿还带息负债114,175万元。

(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是报告期内计提信用减值损失、资产减值准备，以及固定资产的折旧和无形资产的摊销。

五、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	81,703,216.61	39.31	联营企业盈利, 确认的投资收益	是
公允价值变动损益	244,878.34	0.12	主要是衍生金融工具公允价值变动	不可持续
资产减值	-32,196,763.77	-15.49	主要是为存货计提的存货跌价准备	不可持续
营业外收入	832,213.17	0.40	主要是罚没收入	不可持续
营业外支出	6,613,642.29	3.18	主要是赔偿款	不可持续
信用减值损失	-37,099,999.22	-17.85	主要是应收款项计提的坏账准备	不可持续

六、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	2021 年末		2021 年初		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	2,742,498,923.24	25.52	1,915,913,628.99	19.75	5.77	主要是本期收到定向增发募集资金以及本期销售收入增加
应收账款	1,817,440,638.11	16.91	1,839,003,576.61	18.95	-2.04	
合同资产	8,882,463.63	0.08	7,101,988.19	0.07	0.01	
存货	1,986,416,567.08	18.48	1,434,404,827.40	14.78	3.70	主要是根据市场需求情况, 生产量增加, 适当进行生产准备
持有待售资产	450,695,919.14	4.19			4.19	期末持有待售资产系公司减资退出小松山推
投资性房地产	142,814,169.56	1.33	33,569,795.60	0.35	0.98	主要是本期部分土地和房屋对外出租
长期股权投资	455,687,728.22	4.24	1,145,709,848.73	11.81	-7.57	主要是处置山重融资租赁公司股权投资和减资退出小松山推
固定资产	1,161,079,645.34	10.80	1,360,420,998.32	14.02	-3.22	主要是因为本期计提折旧使得固定资产减少
在建工程	275,835,432.58	2.57	220,935,407.75	2.28	0.29	主要是本期高端大马力推土机产业化项目投资增加
短期借款	610,118,236.80	5.68	1,050,000,000.00	10.82	-5.14	主要是偿还部分短期借款
合同负债	281,810,689.58	2.62	211,535,406.34	2.18	0.44	主要是本期预收货款增加
长期借款	248,265,222.22	2.31	750,000,000.00	7.73	-5.42	主要是本期偿还借款
一年内到期的非流动资产	94,397,659.83	0.88	0.00	0.00	0.88	一年内到期的长期应收款
长期应收款	25,756,257.39	0.24	0.00	0.00	0.24	主要是销售商品的分期收款

境外资产占比较高

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中工程机械业的披露要求

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								
衍生金融资产					244,878.34			244,878.34
其他权益工具投资	16,630,940.00					13,829,500.00		2,801,440.00
应收款项融资	571,858,321.01						-169,008,795.50	402,849,525.51
上述合计	588,489,261.01				244,878.34	13,829,500.00	-169,008,795.50	405,895,843.85
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

公司将应收银行承兑汇票重分类后列示于财务报表“应收款项融资”项目，该项目期末比期初减少169,008,795.50元，为其他变动的内容。

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	762,344,091.58	保证金
合 计	762,344,091.58	--

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
375,610,000.00	192,220,000.00	49.00

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中工程机械业的披露要求

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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
高端大马力推土机产业化项目	自建	是	工程机械	49,903,206.45	49,903,206.45	募集资金及自筹	10.21%	--	0.00	项目在建设过程中，预计 2023 年 4 月底建设完工	2020 年 11 月 27 日	相关信息请详见 2020 年 11 月 27 日公布的《第十届董事会第五次会议决议公告》及相关公告文件
合计				49,903,206.45	49,903,206.45							

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(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
中国工商银行济宁分行	无	否	远期外汇合约	0	2021年01月01日	2021年12月31日	0	\$4,000.00	\$4,000.00		0.00	0.00	442.55
中国建设银行济宁分行	无	否	远期外汇合约	0	2021年08月01日	2023年12月21日	0	\$1,730.98	\$500.00		\$1,230.98	0.00	42.98
合计				0	--	--	0	\$5,730.98	\$4,500.00		\$1,230.98	0.00	485.53
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03月27日									
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）													
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</p>									

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
					低风险。								
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同中国工商银行济宁分行签订了四份远期结汇合约，合约金额4000万美元。其中：2021年2月签订合约1000万美元，起始日期2021年3月23日，终止日期2021年12月23日，每月结汇额为100万美元，期限10个月；2021年3月签订合约1800万美元，起始日期2021年4月12日，终止日期2021年12月10日，每月结汇额为200万美元，期限9个月；2021年7月签订合约500万美元，起始日期2021年8月12日，终止日期2021年12月13日，每月结汇额为100万美元，期限5个月；2021年7月签订合约700万美元，起始日期2021年8月23日，终止日期2021年12月21日，每月结汇额为140万美元，期限5个月。</p> <p>同中国建设银行济宁分行签订两份远期结汇合约，合约总额1,730.98万美元。其中：2021年7月签订合约500万美元，起始日期2021年8月12日，终止日期2021年12月13日，每月结汇额100万美元，期限5个月；2021年12月签订合约1,230.98万美元，起始日期2022年1月21日，终止日期2023年12月21日，共结汇19次，且结汇金额不等。</p> <p>通过签订远期合约，2021年公司共降低汇损损失金额485.53万元。</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								
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

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021 年	非公开发行股票	68,171.21	26,840.07	26,840.07	0	0	0.00%	41,437.45	剩余金额用于募投项目支付,存放募集资金专户及部分暂时闲置的募集资金购买商业银行的理财产品。	0
合计	--	68,171.21	26,840.07	26,840.07	0	0	0.00%	41,437.45	--	0

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）核发的《关于核准山推工程机械股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2021]888号），公司非公开发行不超过 236,705,601 股新股，本次发行实际发行数量为 236,705,601 股，每股面值 1 元，发行价格为每股 2.88 元，共募集资金人民币 681,712,130.88 元，扣除与本次发行有关的保荐承销费、审计及验资费用等发行费用合计人民币 3,977,688.81 元（不含增值税）后，公司本次非公开发行实际募集资金净额为人民币 677,734,442.07 元。上述资金于 2021 年 4 月 15 日全部到位，已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具“大信验字[2021]第 3-00014 号”《验资报告》予以验证。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
高端大马力推土机产业化项目	否	44,600.00	44,600.00	3,565.34	3,565.34	7.99	2023年4月底	--	不适用	否
偿还银行借款、补充流动资金	否	23,571.21	23,173.44	23,274.73	23,274.73	100.44(注)	--	--	不适用	否
承诺投资项目小计		68,171.21	67,773.44	26,840.07	26,840.07	39.60				
超募资金投向										
无										
合计	--	68,171.21	67,773.44	26,840.07	26,840.07	39.60	--		--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	公司募集资金投资项目尚未建设完成,不存在募集资金结余的情况。									
尚未使用的募集资金用途及去向	剩余金额用于募投项目支付,存放募集资金专户及部分暂时闲置的募集资金购买商业银行的理财产品。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

注：截止期末累计投入金额与承诺金额投入金额的差额101.29万元系银行利息收入，该部分资金金额已经补充流动资金计入“偿还银行借款、补充流动资金”项目中去。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格 (万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
山东重工集团有限公司	公司持有的山重融资租赁有限公司16.3636%股权	2021年10月14日	26,754.18	1,040.79	有利于公司集中主业、进一步优化资源配置,履行了公司在2020年度非公开发行审核期间出具的关于类金融业务事项的承诺。	4.97	评估结果为定价参考依据	是	山东重工集团为公司的控股股东	是	是	2021年08月31日	详见刊登在《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网上于2021年8月31日披露的《关于拟转让参股公司股权暨关联交易的公告》

小松山推工程机械有限公司	公司持有的小松山推工程机械有限公司 30% 股权	2022 年 01 月 26 日	75,040.58	本次减资事项已于 2021 年 11 月 22 日经公司股东大会审议通过，于 2022 年 1 月 18 日完成工商变更登记。2021 年确认投资收益 517.61 万元，2022 年确认处置投资收益（未经审计）29,907.37 万元。	以优化公司业务结构，集中公司优势资源，发展主业。通过本次交易，将进一步降低公司资产负债率，提升公司整体经营效益。	2.47	评估结果为定价参考依据	是	联营企业	是	是	2021 年 10 月 29 日	详见刊登在《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网上于 2021 年 10 月 29 日披露的《关于拟减资退出参股公司暨关联交易的公告》
--------------	--------------------------	------------------	-----------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------------------------------------------------------	------	-------------	---	------	---	---	------------------	---------------------------------------------------------------------

九、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

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
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	150,616.57	15,072.32	281,201.58	1,181.93	1,125.66
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	93,795.60	47,121.59	58,487.07	-323.63	-301.01
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	40,507.67	-37,879.73	2,019.84	-708.65	-728.53
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	32,215.63	18,515.43	68,249.83	82.84	93.22
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	21,101.31	11,248.66	49,437.01	2,125.66	1,571.74
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	221,035.24	143,877.65	285,092.37	1,330.36	345.76
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	160,000	4,268,460.42	328,519.05	63,157.76	56,516.42	42,383.49

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明：无

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、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。

2022年是党的二十大召开之年，也是“十四五”规划实施的关键一年，中央经济工作会议指出，2022年坚持稳中求进工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，加快构建新发展格局，全面深化改革开放，坚持创新驱动发展，推动高质量发展，坚持以供给侧结构性改革为主线，统筹疫情防控和经济社会发展，统筹发展和安全，继续做好“六稳”、“六保”工作，持续改善民生，着力稳定宏观经济大盘，保持经济运行在合理区间，保持社会大局稳定，迎接党的二十大胜利召开。2022年，“十四五”规划中一批重大发展战略、现代化基础设施体系、重大工程等将陆续开工建设；乡村振兴和新型城镇化、区域发展重大战略等政策举措将进一步落地；数字化、智能化转型步伐将继续加快，将为工程机械行业高质量发展提供强力支撑。

但也应清楚的看到，新冠疫情不确定性、房地产市场调控、能源及其产业结构调整、供给约束仍存等都将对经济发展和工程机械行业市场产生影响，预计2022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，尤其是对小型设备的需求在城市和农村地区都在增加。从竞争格局看，龙头企业占据主要市场，具有较高的市场占有率，并且具有价格控制能力，行业集中度提升，国产品牌强势崛起，龙头企业打破外资垄断；智能化、大数据、新能源、5G等新技术逐步在行业中应用，行业智能化和数字化转型加快；排放标准趋严，加速设备更新节奏。

除了国内市场竞争激烈外，新冠疫情对全球经济造成巨大冲击，工程机械出口在供应链、物流运输、当地需求及贸易往来等环节受到严重影响。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 多年的发展，公司形成了以推土机产品为主，压路机、装载机等主机产品及工程机械零部件全面发展的完整产品链。其中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少数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。

就压路机而言，根据行业机构统计，行业市场份额前三名分别为徐工、柳工及三一重工。近年来公司大力发展道路机械，制定液压压路机销售激励政策，探索小型及大型压路机市场，创新租赁销售模式，拓展销售渠道，并建立代理商压路机专职部长考核机制，依靠产品技术和渠道方面的资源优势，公司压路机产品市场竞争力逐步提升，2021 年市场占有率保持行业前五名。在装载机方面，行业内销量高度集中，以龙工、临工、柳工和徐工为代表的梯队，占据行业 70%以上的销量份额，装载机产品份额处于行业第二梯队。在重工集团的整合优势下，公司充分发挥“黄金产业链”效能，不断加大设备与研发投入，进一步提升了产品竞争力，同时凭借遍布全国的销售服务网络，销量稳步提升，市场影响力逐渐增强。公司零部件产品涵盖履带链轨、工程机械四轮、液力变矩器、变速箱、驾驶室、金属结构件等，凭借先进的技术、制造工艺，覆盖了工程机械后市场的中高端市场，2021 年公司因地施策、专项促销的精准销售，深入市场拜访客户，开发新渠道并实现销售 30 家，大力开发新产品，加快销售网络建设，扩大区域销售额，持续提高公司零部件产品在行业的竞争力。

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。

4、公司2022年经营计划

2022年经营目标：营业收入102.97亿元，其中海外收入30.10亿元。

5、公司2022年主要做好以下工作：

（1）加快营销渠道与策略的结构调整，扩大市场份额

国内细分主机产品市场，深入场景，打点客户，稳固提升市场占有率。根据客户需求，精准营销，保证产品在重点市场、重要场景、重大客户实现突破。继续开展“宠粉万里行，服务四超越”活动，擦亮山推服务品牌，为营销助力。海外销售紧跟国家战略，开渠道，抓项目，按照“家门口”市场、重点市场及战略市场的划分，大力拓展代理渠道。配件及后市场凸显品牌优势，加大产品结构和市场结构调整，利用山推品牌优势开拓国内外配套市场及后市场，在行业逆势中扩大市场配套份额，实现逆势增长。

（2）加快产品升级，提高产品竞争优势

按照2022年底全面切换国四排放的要求，对现有主机产品推进国四升级，推进完成全新G款市场主力机型开发。拓展产品线，加速推进主机产品市场导入工作，加快新产品开发。欧美高端市场以全液压推土机为突破口，加强高端市场产品研发。推进新能源产品、推装机产品的调试、市场验证等工作，辅助（智慧）施工产品及平台根据客户需求开发专版产品，助力销售，迅速打造行业标杆。持续推进技术攻关项目，以提升产品性能、大功率产品质量提升、新能源前沿技术研究为方向，打造人无我有的技术引领优势。

（3）有效运行质量管理体系，继续提升产品质量

继续夯实质量管理体系基础，进一步提升质量管理体系的成熟度；通过完善供应商管理办法、制定供应商管理手册等手段，提升供应商的质量保障能力；加强内部设计与生产质量控制，保证产品内部生产的全过程质量可控；组织开展质量攻关等质量提升活动，全面提升产品质量。

（4）加强风险防范，提升管理水平

事前预算细化，明确预算量化指标与工作价值，通过重点举措支撑指标实现，并科学合理匹配资源；事中及时调整，充分利用好监控预警平台，督促相关责任人及时整改；用“问题导向，双轮驱动，提高执行力”管理创新模型，进行分析问责、矫正整改，保证决策落地。加强干部队伍的素质能力提升，完善关键岗位人才的培养与激励机制，注重人才的长期价值和企业的可持续发展。加强各类风险防范，转变子公司治理模式，一是确保公司运营合法合规、体系运行有效、员工工作安全、政策保障到位，二是加强子公司管理，调整子公司管控模式，促进子公司基础管理水平和运营质量提升。通过两奖两罚，两比两看等制度以及文化之星的评选，最美奋斗者评议，从不同的角度选树典型，弘扬企业文化，推动文化建设。

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。

（4）环保政策调整风险

2022 年 12 月 1 日，非道路移动机械“国四”标准将正式实施，国三设备届时将全面切换，产能匹配、产品价格将在短期内成为销售主要影响因素。

应对措施：通过对全系列产品的国四升级开发及新技术应用，实现公司产品的质量和技术优势的升级；对整机产品进行统型和设计降本，提升产品性价比；加大公司国四产品储备，推进国三产品的库存消化。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中工程机械业的披露要求

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 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
2021年01月06日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	疫情对公司海外销售的影响	疫情对公司海外销售的影响
2021年01月14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
2021年01月19日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司的产品情况	公司的产品情况
2021年01月28日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司的订单情况	公司的订单情况
2021年02月01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
2021年02月04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
2021年02月23日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司业绩情况	公司生产经营情况
2021年03月04日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司非公开发行情况	公司非公开发行情况
2021年03月10日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司海外销售情况	公司海外销售情况
2021年03月25日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司海外市场布局	公司海外市场布局
2021年03月31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
2021年04月07日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	疫情对公司经营情况的影响	疫情对公司经营情况的影响
2021年04月13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
2021年04月22日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司内部管理情况	公司内部管理情况
2021年04月28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
2021年05月07日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	疫情对海外销售的影响	疫情对海外销售的影响
2021年05月19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
2021年05月26日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司新能源产品开发情况	公司新能源产品开发情况
2021年06月02日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司海外市场布局	公司海外市场布局
2021年06月11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
2021年06月23日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司运营模式和销售模式	公司运营模式和销售模式
2021年07月08日	公司	实地调研	机构	丰盛资本	公司的经营状况及产品情况、工程机械行业市场情况、股权激励计划的业绩考核要求	公司的经营状况及产品情况、工程机械行业市场情况、股权激励计划的业绩考核要求
2021年07月28日	公司	实地调研	机构	万葵资产	潍柴动力入驻对公司重型机械未来发展的影响、国四排放标准升级给公司带来的机遇和挑战、公司的海外市场发展情况	潍柴动力入驻对公司重型机械未来发展的影响、国四排放标准升级给公司带来的机遇和挑战、公司的海外市场发展情况

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
2021年07月15日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司上半年业绩预告情况	公司上半年业绩预告情况
2021年07月26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
2021年07月28日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司半年报预计披露时间	公司半年报预计披露时间
2021年08月02日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司主机产品特点介绍	公司主机产品特点介绍
2021年08月18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
2021年08月27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
2021年09月07日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司股权激励解锁条件	公司股权激励解锁条件
2021年09月16日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司参与社会公益情况	公司参与社会公益情况
2021年09月24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
2021年09月29日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司人员激励及考核政策	公司人员激励及考核政策
2021年10月12日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	疫情对公司海外销售的影响	疫情对公司海外销售的影响
2021年10月20日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	三季度预计披露时间	三季度预计披露时间
2021年10月28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
2021年11月05日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司股权激励解锁规定	公司股权激励解锁规定
2021年11月18日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司减资退出小松山推具体情况	公司减资退出小松山推具体情况
2021年11月23日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司薪酬政策	公司薪酬政策
2021年12月02日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	新冠疫情对公司国内销售的影响	新冠疫情对公司国内销售的影响
2021年12月15日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司主要产品的特点	公司主要产品的特点
2021年12月20日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司海外市场布局	公司海外市场布局
2021年12月28日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司的主要产品优势	公司的主要产品优势

第四节 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。

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法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

1、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。

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、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。

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、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。

三、同业竞争情况

√ 适用 □ 不适用

问题类型	与上市公司的关联关系类型	公司名称	公司性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
同业竞争	控股股东	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	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	40.39%	2021 年 05 月 21 日	2020 年 05 月 22 日	详见刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯(www.cninfo.com.cn)的《2020 年度股东大会决议公告》(2021-038)
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	40.54%	2021 年 05 月 31 日	2021 年 06 月 01 日	详见刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯(www.cninfo.com.cn)的《2021 年第一次临时股东大会决议公告》(2021-040)
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	42.01%	2021 年 09 月 17 日	2021 年 09 月 18 日	详见刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯(www.cninfo.com.cn)的《2021 年第二次临时股东大会决议公告》(2021-058)
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	40.38%	2021 年 11 月 22 日	2021 年 11 月 23 日	详见刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯(www.cninfo.com.cn)的《2021 年第三次临时股东大会决议公告》(2021-070)

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、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

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)	被授予的限制性股票数量(股)	本期增持股份数量(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
刘会胜	董事长	现任	男	56	2018年04月13日	2023年05月31日	0	0	0	0	
江奎	董事	现任	男	57	2017年06月01日	2023年05月31日	42,697	0	0	42,697	
张民	董事	现任	男	49	2020年06月01日	2023年05月31日	0	660,000	660,000	660,000	股权激励
	2018年03月29日				2023年05月31日						
	2018年03月25日至今										
吴建义	董事	现任	男	51	2021年06月01日	2023年05月31日	0	0	0	0	
	副总经理				2021年05月13日	2023年05月31日					
	财务总监				2021年05月13日	2023年05月31日					
	党委委员				2021年05月13日至今						
王金星	独立董事	现任	男	57	2017年06月01日	2023年05月31日	0	0	0	0	
刘燕	独立董事	现任	女	55	2019年01月29日	2023年05月31日	0	0	0	0	
陈爱华	独立董事	现任	男	36	2020年06月01日	2023年05月31日	0	0	0	0	
唐国庆	监事会主席	现任	男	50	2022年01月28日	2023年05月31日	0	0	0	0	
孟亮	监事	现任	男	38	2020年06月01日	2023年05月31日	0	0	0	0	
孔祥田	监事	现任	男	52	2020年06月01日	2023年05月31日	0	0	0	0	
魏相圣	党委副书记	现任	男	56	2019年01月25日至今		0	510,000	510,000	510,000	股权激励
	副总经理				2019年01	2023年05					

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)	被授予的限制性股票数量(股)	本期增持股份数量(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
	工会主席				月 30 日	月 31 日					
	安全总监				2019 年 01 月 30 日	2023 年 02 月 01 日					
					2021 年 11 月 03 日至今						
郑建康	党委委员、纪委书记	现任	男	55	2021 年 12 月 27 日至今		0	0	0	0	
安鲁琳	副总经理	现任	男	49	2017 年 11 月 13 日	2023 年 05 月 31 日	7,000	580,000	580,000	587,000	股权激励
	2018 年 03 月 25 日至今										
	2017 年 12 月 21 日至今										
刘春朝	副总经理	现任	男	52	2017 年 11 月 13 日	2023 年 05 月 31 日	0	510,000	510,000	510,000	股权激励
	2018 年 03 月 25 日至今										
袁青	董事会秘书	现任	女	45	2014 年 06 月 01 日	2023 年 05 月 31 日	0	400,000	400,000	400,000	股权激励
申传东	董事	离任	男	55	2017 年 06 月 01 日	2022 年 01 月 07 日	0	0	0	0	
吴汝江	董事	离任	男	61	2015 年 02 月 12 日	2022 年 01 月 07 日	0	0	0	0	
王俊伟	董事	离任	男	44	2018 年 04 月 13 日	2021 年 06 月 01 日	0	0	0	0	
	副总经理				2018 年 03 月 29 日	2021 年 05 月 13 日					
	财务总监				2018 年 03 月 29 日	2021 年 05 月 13 日					
	党委委员				2018 年 03 月 25 日	2021 年 05 月 13 日					
王涤非	监事会主席	离任	女	55	2020 年 06 月 01 日	2022 年 01 月 26 日	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	49,697	2,660,000	2,660,000	2,709,697	--

(1) 报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

a. 2021年5月13日，公司董事会接受了王俊伟先生提交的辞职报告，王俊伟先生因工作需要，向公司董事会申请辞去公司董事、副总经理、财务总监、战略委员会委员职务。同日，

公司召开第十届董事会第十次会议，鉴于王俊伟先生因工作需要辞去公司副总经理、财务总监职务，经总经理提名，聘任吴建义先生为公司副总经理、财务总监，任期至2023年5月31日。

b. 2021年5月31日，公司召开2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于增补公司非独立董事的议案》。同意增补吴建义先生为公司第十届董事会董事，任期至2023年5月31日。

c. 2022年1月14日，公司董事会收到申传东先生、吴汝江先生提交的辞职报告，申传东先生因工作需要，向公司董事会申请辞去公司董事、战略委员会委员及审计委员会委员职务；吴汝江先生因工作需要，向公司董事会申请辞去公司董事及战略委员会委员职务。同日，公司监事会收到王涤非女士提交的辞职报告，王涤非女士因到法定退休年龄，向公司监事会申请辞去公司监事会主席和监事职务。

d. 2022年1月26日，公司召开2022年第一次临时股东大会，审议通过了《关于增补唐国庆先生为公司监事的议案》。同意增补唐国庆先生为公司第十届监事会监事，任期至2023年5月31日。

e. 2022年1月28日，公司召开第十届监事会第十四次会议，选举唐国庆先生为第十届监事会监事会主席，任期至2023年5月31日。

(2) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王俊伟	董事	离任	2021年06月01日	工作需要
	副总经理、财务总监、 党委委员	解聘	2021年05月13日	
吴建义	董事	被选举	2021年06月01日	工作需要
	党委委员、副总经理、 财务总监	聘任	2021年05月13日	
郑建康	党委委员、纪委书记	聘任	2021年12月27日	工作需要
申传东	董事	离任	2022年01月07日	工作需要
吴汝江	董事	离任	2022年01月07日	工作需要
王涤非	监事会主席	离任	2022年01月26日	到法定退休年龄
唐国庆	监事会主席	被选举	2022年01月28日	工作需要

2、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

a. 董事会成员

刘会胜先生，56岁，大学文化，工学学士，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）、集采中心主任（兼），小松山推工程机械有限公司董事、副董事长等职务。现任山东重工集团有限公司副总经理、工程机械事业部CEO，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），山重建机董事长，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，57岁，研究生，工商管理硕士，高级工程师，本公司董事。1988年7月加入山推股份公司，历任本公司副总经理兼制造事业本部本部长，常务副总经理兼营销事业本部本部长、国际事业本部本部长、公司董事，山东山推格林路面养护机械有限公司副董事长、董事长，山东山推工程机械进出口有限公司董事长，山东山推工程机械成套设备有限公司董事长，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、党委副书记、副董事长，山重建机有限公司董事长，中国重汽集团济南动力有限公司董事，美国PSI公司董事，山东重工集团有限公司董事、党委副书记等职务。现任山东重工集团有限公司总经理，中国重汽集团有限公司董事，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）公司非执行董事，中国重汽（维尔京群岛）有限公司董事，潍柴巴拉德氢能科技有限公司董事长，巴拉德动力系统有限公司董事。具有丰富的国际贸易、市场营销、资本运营管理和企业发展与战略管理经验。

张民先生，49岁，大学文化，工学学士，硕士学位，高级工程师，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总经理、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，山东山推工程机械结构件有限公司董事长等职务。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，山重融资租赁有限公司董事、山东省共同体工程机械有限公司执行董事、经理，山东重工集团有限公司工程机

械事业部副总经理。具有丰富的机械制造企业技术、生产、采购、营销和安全管理经验。

吴建义先生，51岁，大学文化，工业工程专业，工学硕士，正高级会计师，本公司党委委员、董事、副总经理、财务总监。1994年7月参加工作，2021年5月加入本公司，历任中国重汽(香港)有限公司财务部总经理，中国重汽财务有限公司监事长，济南港华进出口有限公司监事会主席，济南港豪发展有限公司执行董事、总经理，中国重汽集团有限公司财务部总经理，山东重工集团财务管理部部长，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，中国重汽集团济南动力有限公司职工代表监事，山重融资租赁有限公司监事、监事会主席，山东重工集团财务有限公司监事、委派监事长，机关三党支部书记等职务。现任本公司党委委员、董事、副总经理、财务总监，山东重工集团财务有限公司董事。具有丰富的财务管理和金融管理经验。

王金星先生，57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、厦门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，55岁，法学博士、律师、中国注册会计师，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，36岁，会计学博士、中国注册会计师、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。

b. 监事会成员

唐国庆先生，50岁，应用会计与金融理学硕士，正高级会计师，本公司监事会主席。1990

年1月在潍柴参加工作，2013年12月加入本公司，历任潍柴动力财务部副部长，山东巨力公司财务总监、财务部部长，潍柴重机财务总监、财务管理部长，山东重工集团财务管理部部长、集团纪委委员，山重建机有限公司监事，山东锐驰机械有限公司监事，山推股份公司董事、副总经理、财务总监、党委委员，山东重工集团财务有限公司董事，山推投资有限公司董事，山推抚起机械有限公司董事，济宁市税务学会副会长，潍柴动力上海运营中心财务管理部部长，扬州亚星客车股份有限公司监事会主席，驻常州玻璃钢造船厂有限公司财务总监（正部级）等职务。现任本公司监事会主席，山东重工集团职工监事、审计部部长，中国重汽集团有限公司监事，山重建机监事。具有丰富的财务管理和金融管理经验。

孟 亮先生，38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、人力资源部副部长等职务。现任人力绩效部/党委组织部副部长（主持工作）、党支部副书记，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，52岁，大学文化，高级政工师，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，管理部副部长；推土机事业部分党委副书记、书记，工会主席；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）等职务。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及现场管理经验。

c. 高级管理人员

魏相圣先生，56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、工会主席、安全总监。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、纪委书记等职务。现任本公司党委副书记、副总经理、工会主席、安全总监，山推投资有限公司董事，山东山推工程机械结构件有限公司董事长，山推党校校长，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、企业管理、企业文化建设及党群工作管理经验。

郑建康先生，55岁，大学文化，经济管理专业，高级政工师，本公司党委委员、纪委书记。1986年12月在潍柴参加工作，2021年12月加入本公司，历任潍柴厂动能公司工会主席，潍柴厂制造部工会主席，潍柴厂动能公司工业园动力车间主任、党支部书记，潍柴集团动能公司总经理助理、副总经理（主持工作）、总经理、党总支副书记、书记，潍柴集团监察部部长，潍柴动力（北京）国际资源投资公司董事，潍柴动力（潍坊）集约配送公司监事，潍柴重机监事会主席，潍柴集团纪委副书记、监察部部长、审计监察党支部书记、党委委员、纪委书记等职务。现任本公司党委委员、纪委书记。具有丰富的纪检监察和企业管理经验。

安鲁琳先生，49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，山东山推物流有限公司监事长，公司安全总监等职务。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，山推兖矿工程机械有限公司董事长。具有丰富的企业运营管理及市场营销管理和国际贸易运作经验。

刘春朝先生，52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、执行总监等职务。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，45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（兼）、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、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等职务。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，山东山推欧亚陀机械有限公司董事，

山东山推智慧工程科技有限公司董事，山东恒基精密机械制造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、资本运作、财务管理、审计法务及投资管理经验。

(2) 在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	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	是
		工程机械事业部 CEO	2021年02月01日	
		安全总监	2022年01月07日	
江奎	山东重工集团有限公司	总经理	2009年07月01日	是
唐国庆	山东重工集团有限公司	审计部部长	2021年11月19日	是
	山东重工集团有限公司	职工监事	2022年01月07日	

(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	任期起始日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘会胜	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	否
	山重建机公司	董事长	2022年01月07日	否
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	否
	中国重汽	董事	2021年11月03日	否
唐国庆	中国重汽集团监事	监事	2021年11月03日	否
	山重建机监事	监事	2022年01月07日	否
张民	山重融资租赁有限公司	董事	2019年03月28日	否

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

3、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	56	现任	0	是	
江奎	董事	男	57	现任	1.2	是	董事津贴
张民	董事、总经理、党委书记	男	49	现任	152.66	否	
吴建义	董事、副总经理、财务总监、党委委员	男	51	现任	28	否	
王金星	独立董事	男	57	现任	7.2	否	独立董事津贴
刘燕	独立董事	女	55	现任	7.2	否	独立董事津贴
陈爱华	独立董事	男	36	现任	7.2	否	独立董事津贴
唐国庆	监事会主席	男	50	现任	0	是	监事津贴
孟亮	监事	男	38	现任	22.1	否	含监事津贴
孔祥田	职工监事	男	52	现任	28.5	否	含监事津贴
魏相圣	党委副书记、副总经理、工会主席、安全总监	男	56	现任	125.1	否	
安鲁琳	副总经理、党委委员、总法律顾问	男	49	现任	123.6	否	
刘春朝	副总经理、党委委员	男	52	现任	122.1	否	
袁青	董事会秘书	女	45	现任	25.3	否	
2、离任董事、监事和高级管理人员报酬情况							
申传东	董事	男	55	离任	1.2	是	董事津贴
吴汝江	董事	男	61	离任	1.2	是	董事津贴
王俊伟	董事、副总经理、财务总监、党委委员	男	44	离任	89.68	否	
王涤非	监事主席	女	56	离任	1.2	是	监事津贴

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第十届董事会第七次会议	2021 年 02 月 08 日	2021 年 02 月 09 日	详见刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯（www.cninfo.com.cn）的《第十届董事会第七次会议决议公告》（2021-007）
第十届董事会第八次会议	2021 年 04 月 28 日	2021 年 04 月 29 日	详见刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯（www.cninfo.com.cn）的《第十届董事会第八次会议决议公告》（2021-021）
第十届董事会第九次会议	2021 年 04 月 29 日	2021 年 04 月 30 日	详见刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯（www.cninfo.com.cn）的《第十届董事会第九次会议决议公告》（2021-030）
第十届董事会第十次会议	2021 年 05 月 13 日	2021 年 05 月 13 日	详见刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯（www.cninfo.com.cn）的《第十届董事会第十次会议决议公告》（2021-035）
第十届董事会第十一次会议	2021 年 07 月 02 日	2021 年 07 月 03 日	详见刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯（www.cninfo.com.cn）的《第十届董事会第十一次会议决议公告》（2021-043）
第十届董事会第十二次会议	2021 年 08 月 30 日	2021 年 08 月 31 日	详见刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯（www.cninfo.com.cn）的《第十届董事会第十二次会议决议公告》（2021-047）
第十届董事会第十三次会议	2021 年 10 月 28 日	2021 年 10 月 29 日	详见刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯（www.cninfo.com.cn）的《第十届董事会第十三次会议决议公告》（2021-063）

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
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
刘会胜	7	4	3	0	0	否	4
江 奎	7	2	5	0	0	否	3
张 民	7	4	3	0	0	否	4
吴建义	3	2	1	0	0	否	2
王金星	7	2	5	0	0	否	2
刘 燕	7	0	6	1	0	否	2
陈爱华	7	0	6	1	0	否	1

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明：

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》、《董事会议事规则》等有关法律法规、规章制度开展工作，高度关注公司规范运作和经营情况，根据公司实际情况，对公司的发展战略、经营决策和完善公司治理等方面提出了重要建议，努力维护了公司整体利益和广大中小股东的合法权益，为公司的规范运作和健康发展发挥了积极作用。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	陈爱华、王金星、申传东	5	2021年01月06日	1、确定了2020年度审计总体策略和审计时间安排；2、讨论重要会计问题及重点审计领域。	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。	无	无
			2021年02月26日	1、审计调整重要事项对公司损益及其他财务指标的影响；2、2020年报审计工作实际执行情况；3、进一步了解公司与上期相比科目余额或发生额变动幅度超过30%以及其他异常变动的原因。	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。	无	无
			2021年03	1、审议通过了《公司2020	会议认为，年审注册会计师已严格按照	无	无

			月 20 日	年度财务会计报告》；2、审议通过了《2020 年度会计师事务所工作的总结报告》；3、审议通过了《2021 年度续聘或改聘会计师事务所的议案》。	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,出具的审计报告能够充分反映公司 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。		
			2021 年 09 月 30 日	1、审议了公司审计部《2021 年 1-9 月份内审内控工作完成情况汇报》；2、对重工集团《关于对山推股份 2021 年内审质量检查报告》中提出的问题进行了审议。	1、会议认为,审计部较好地履行了内审机构的职能,对公司的风险管控能力的进一步提升,同时,对内控制度的建立、健全起到了较大的促进作用。2、针对《关于对山推股份 2021 年内审质量检查报告》中提出的问题,审计委员会要求审计部对照不足制定出切实可行的整改措施,并按计划按时完成整改工作;加强审计队伍建设,进一步提升内审质量。	无	无
			2021 年 12 月 13 日	1、确定了 2021 年度审计总体策略和审计时间安排;2、审议通过了大信会计师事务所(特殊普通合伙)2021 年内控审计方案。	1、年审会计师通过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 2021 年度审计总体策略和具体审计计划;确定了 2021 年度现场审计工作的时间为 2021 年 12 月 13 日--2022 年 3 月 27 日。2、审议了大信会计师事务所(特殊普通合伙)对山推股份公司进行内控审计的方案,并决定于 2021 年 12 月 13 日起,对公司进行内控审计工作,由公司审计部配合完成。	无	无
薪酬与考核委员会	王金星、刘燕、江奎	1	2021 年 02 月 23 日	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。	无	无

八、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。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	3,843
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,281
报告期末在职员工的数量合计（人）	5,124
当期领取薪酬员工总人数（人）	5,124
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	2,184
销售人员	622
技术人员	1,368
财务人员	100
行政人员	850
合计	5,124
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科以上	1,626
专科	1,391
中等职业教育及以下	2,107
合计	5,124

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

2021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653项，培训8099.5课时，19375人次。一是创新干部线上培训。根据集团统筹安排，组织226名干部参加集团统一组织的线上集中培训，内容涵盖“政治素养、文化引领、代际领导力、创新思维”四个主题，提高政治站位，提升领导力。二是内外联动，开展关键人员培训。针对工程机械研究院项目经理实施研发项目管理进阶实战培训；针对质量技术、工艺技术、质量管理等相关人员，实施了PFMEA、国军标内审员等质量相关培训。三是加速大学生培养。2021年入职大学生培训，理论授课与现场参观相结合，课程涵盖企业文化、团队建设、公司知识、红色教育等，引导大学生快速转变角色、融入公司。四是提升一线技能水平。开展技能人才自主评价单位，评价通过228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45人。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

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

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

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

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.15
分配预案的股本基数（股）	1,501,253,212
现金分红金额（元）（含税）	22,518,798.18
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	22,518,798.18
可分配利润（元）	1,865,669,511.86
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例（%）	100
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>为持续回报股东，在符合利润分配原则，保证公司正常经营和长远发展的前提下，依据《公司法》、《公司章程》的有关规定，公司 2021 年度利润分配预案为：拟以扣除拟回购注销的限制性股票 60 万股后的股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.15 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润转入以后年度分配。该预案尚需公司股东大会审议通过后实施。</p>	

十一、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、股权激励

（1）股权激励情况概述

a. 2020年11月26日，公司第十届董事会第五次会议及第十届监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》。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。

b. 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。

c. 2020年12月10日，公司披露《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》。在本次激励计划筹划过程中，公司未发现内幕信息知情人及激励对象利用有关内幕信息进行股票买卖的行为，在本次激励计划（草案）首次公开披露前6个月内，亦未发现内幕信息知情人及激励对象利用有关内幕信息进行股票买卖的行为。

d. 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》（2020-055），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）。

e. 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》。

f. 2020年12月18日，公司第十届董事会第六次会议及第十届监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》。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。

g. 2021年1月25日，公司发布《关于限制性股票授予完成的公告》，限制性股票授予日为2020年12月18日，授予的限制性股票上市日期为2021年1月26日。

h. 2021年7月2日公司召开第十届董事会第十一次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，监事会、独立董事、律师事务所分别发表了明确同意意见。

i. 2021年9月17日公司召开2021年第二次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。

j. 2021年9月29日，公司披露《关于回购注销部分限制性股票完成的公告》，鉴于原激励对象王俊伟、盛华分别因工作调动原因及个人原因离职，不再符合公司股权激励条件，公司决定回购注销上述人员所持的已获授但尚未解除限售的限制性股票91万股，回购资金合计人民币1,652,200元。截止2021年9月28日，上述限制性股票已在中登公司深圳分公司完成注销手续。

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。

(2) 公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持有限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
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
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	--	2,660,000	--	2,660,000

高级管理人员的考评机制及激励情况

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。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

2021年公司内审与内控评价工作牢固树立“以审计促进公司治理”的审计理念,坚持“规范管理、控制风险、加强整改、增加价值”的指导思想,认真履行内审职责,全面监督公司经营活动的合规性、合理性和资源使用的效益性,着眼宏观,以促进公司战略目标执行到位;不断完善公司内审、内控制度,使内部审计工作更加依法依规开展;构建纪检监察、审计监督、督查督办、法务的联动监督机制,促进反腐倡廉,做到应审尽审、凡审必严、严肃问责;加强对重点领域、重点项目、重点资金和重点内控环节的审计,防范系统性风险;更新观念,创新机制,扩展内审内控职能,将监督关口前移;加大对内控问题整改的跟踪力度,突出内审效果,使公司各业务部门的风险控制意识不断提高,公司的风险防控能力不断加强。持续优化和完善了《内部审计管理办法》、《工程审计管理办法》、《离任审计管理办法》及《内控管理与评价管理办法》。根据2021年公司内审和内控工作计划,有序开展了经济责任审计、专项审计和内控评价等工作。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 03 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）上的《公司 2021 年度内部控制评价报告》。	
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	92.94%	
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	93.16%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>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</p>	<p>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、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</p>

	控制缺陷虽已整改,但是未能完全符合整改预期目标。 一般缺陷: 不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷,应认定为一般缺陷。	公司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。 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。
定量标准	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%。	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% \leq A $<$ 利润总额(绝对值)的5%,或资产总额的0.3% \leq B $<$ 资产总额的0.5%; 一般缺陷: A $<$ 利润总额(绝对值)的3%,或B $<$ 资产总额的0.3%。
财务报告重大缺陷数量(个)		0
非财务报告重大缺陷数量(个)		0
财务报告重要缺陷数量(个)		0
非财务报告重要缺陷数量(个)		0

2、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	2022年03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

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据有关部门的要求，公司组织开展了上市公司治理专项行动自查工作，本着实事求是的原则，对公司治理进行了全面回顾。公司严格对照《公司法》、《证券法》等有关法律法规及《公司章程》等内部规章制度，对照自查清单进行了全面自查，共涉及七大方面共计119个问答，公司认真梳理填报，于2021年4月7日完成专项行动自查工作。

通过自查，公司认为公司治理符合《公司法》、《证券法》、《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，法人治理结构较为完善，公司运作规范，内部管理和控制制度较为健全，未发现违法违规问题。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

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	挥发性有机物、颗粒物	有组织排放	42	排污口分布在涂装、抛丸、修磨、热处理、铸造等工序废气治理设施	VOCs:1.77-14.67mg/m ³ 颗粒物: 2-6.85mg/m ³	《挥发性有机物排放标准第5部分：表面涂装行业》 DB37/2801.5-2018 《区域性大气污染物综合排放标准》 DB37/2376-2019	国际事业园 VOCs: 8.54 吨/年; 颗粒物: 5.77 吨/年	国际事业园 VOCs: 17.28 吨/年; 颗粒物无总量控制要求	无
山推建友机械股份有限公司	VOCs		1	喷涂车间	VOCs: 35mg/m ³	挥发性有机物排放标准第五部分：表面涂装行业 (DB37/2801.5-2018)	4.78t/a	无	无

1、防治污染设施的建设和运行情况

近两年，公司投资2500余万元进行环保治理设施升级改造，2021年公司对标先进治理工艺，投资1740万元用于产污环节设备工艺改造、污染防治设施再升级，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第三方对我公司粉尘、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、评审和演练，“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。

（1）监测指标、频次

VOCs、苯、甲苯、二甲苯、颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、油雾、五日生化需氧量、悬浮物、氨氮、化学需氧量、pH值、噪声、重金属和无机物、挥发性有机物、半挥发性有机物等指标均根据“排污许可证”规定按季度、半年度、年度开展。

（2）质量保证与质量控制

严格按照HJ819《排污单位自行监测技术指南总则》要求，公司根据自行监测方案及开展状况，梳理全过程监测质控要求，建立自行监测质量保障与质量控制体系。

（3）监测数据记录、整理、存档

监测期间，手工监测记录按照HJ819《排污单位自行监测技术指南总则》执行，并同步记录监测期间的生产工况。

（4）报告期内不存在因环境问题受到行政处罚的情况

（5）其他应当公开的环境信息：无

（6）在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

持续引导各单位发掘和推广设备、工艺类节能举措，2021年完成“环保设备智能补水改造”“工业大风扇节能替代”“大幅板免抛丸工艺节能改造”等节能技改项目，有效降低了公司电力消耗。

（7）其他环保相关信息

2021年，公司ISO14001环境管理体系保持着有效运行和持续改进。

山推工程机械股份有限公司及子公司严格落实《排污许可管理办法（试行）》规定，依法依规申报“排污许可证”，均于2020年12月取得了“排污许可证”正/副本，有效期三年。

二、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2021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2022年3月29日的巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

开展“山推圣爱小学”捐助活动，共计捐助2万元用于泗水小学附属幼儿园草坪铺设，自开展结对助学以来，已累计向学校捐赠现金及各类教学物资30余万元；开展“慈心一日捐”活动，公司职工积极参与，共计捐款23万余元，充分体现山推职工“人人知晓慈善、人人支持慈善、人人参与慈善”的传统美德；积极助力济宁“希望小屋”建设，募集爱心捐款1.33万余元。

第六节 重要事项

一、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租赁的全部股权（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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

单位：万元

股东或关联人名称	关联关系类型	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	截至年报披露日余额	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
山东山推机械有限公司	控股股东关联人	2021年度	为维修原公司开发的职工房代为支付的修缮款项		570.50		570.50	570.50	现金清偿	570.50	2022年12月底前
合计					570.50		570.50	570.50	—	570.50	—
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例				0.13%							

相关决策程序	经公司党委会研究，办公会决策
当期新增控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	<p>一、资金占用情况</p> <p>本期增加的款项系公司为维修原公司开发的职工房代为支付的修缮款项。</p> <p>二、整改情况</p> <p>为切实维护职工合法权益，及时解决危房隐患问题，山推机械、山推股份作为原山推总厂两个重要的承继主体对化解危房隐患负有责任。</p> <p>考虑山推机械暂时经营困难，由山推股份暂时垫付部分解危资金，尽快化解隐患，协助安置好职工。</p> <p>山推机械应积极筹措资金，约定于垫付资金的一年内及时归还山推股份。</p>
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任人追究情况及董事会拟定采取的措施说明	不适用
会计师事务所对资金占用的专项审核意见	审计师认为，公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表与公司 2021 年度已审的会计报表及相关资料的内容在所有重大方面未发现不一致。
公司年度报告披露的控股股东及其他关联方非经营性占用金情况与专项审核意见不一致的原因	不适用

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

1. 会计政策变更及依据

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
《企业会计准则第21号——租赁（2018修订）》	第十届董事会第八次会议审议通过	

财政部于2018年12月发布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》。本公司自2021年1月1日起执行。对会计政策的相关内容进行调整，详见附注三）34。对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对于首次执行日之后签订

或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。本公司根据首次执行的累计影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

2. 会计政策变更的影响

本公司执行新租赁准则对2021年1月1日财务报表不构成影响。

七、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

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、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）	130
境内会计师事务所审计服务的连续年限	26
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 2 年，于洪玲 2 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35万元（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）。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、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。

十二、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。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、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		24,297.07	3.05	42,000	否	-	-		
潍柴动力（青州）传动技术有限公司	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		1,919.65	0.24		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
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		7,704.62	0.97		否	-	-	2021年02月09日、2021年8月31日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
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	采购自卸车等主机	市场定价		2,368.19	0.30		否	-	-		
凯傲宝骊（江苏）叉车有限公司	同受控于山东重工集团	采购产品和接受劳务	该公司为本公司提供叉车	市场定价		1,388.04	0.17	2,500	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		29,938.88	3.76	30,500	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		8,608.89	1.08	12,000	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		1,911.87	0.24	7,500	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		26,062.48	2.85	30,000	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		65,711.60	8.25	123,000	否	-	-		
德州德工机械有限公司	同受控于山东重工集团	销售产品和提供劳务	销售配件	市场定价		4,906.17	0.54	7,000	否	-	-		
雷沃工程机械集团有限公司	同受控于山东重工集团	采购产品和接受劳务	采购主机	市场定价		1,574.80	0.20	1,500	否	-	-		
雷沃工程机械集团有限公司	同受控于山东重工集团	销售产品和提供劳务	销售配件	市场定价		20,237.21	2.21	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		28,225.96	3.08	34,000	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
潍柴（扬州）特种车有限公司	同受控于山东重工集团	采购产品	采购主机	市场定价		8,368.91	1.05	9,000	否	-	-		
合计				--	--	233,224.34	--	324,000	--	--	--	--	--
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）				2021年5月21日，公司召开2020年度股东大会，审议通过了《关于预计2021年度日常关联交易的议案》。2021年9月17日，公司召开2021年第二次临时股东大会，审议通过了《关于增加2021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228,000万元，本报告期实际发生额为153,792.52万元；向关联方销售货物的预计交易金额为96,000万元，本报告期实际发生额为79,431.82万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
山东重工集团有限公司	控股股东	出售股权	出售山重融资租赁16.3636%股权	根据山重融资租赁2021年5月31日股东全部权益价值收益法评估值为定价依据	167,373.35	173,524.11	26,754.18	现金	1,040.79	2021年08月31日	详见刊登在《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网上于2021年8月31日披露的《关于拟转让参股公司股权暨关联交易的公告》
小松山推工程机械有限公司	联营企业	减资	减资退出小松山推30%股权	根据小松山推2021年6月30日股东全部权益价值收益法评估值为定价依据	145,259.14	250,135.27	75,040.58	现金	请见下方“对公司经营成果与财务状况的影响情况”	2021年10月29日	详见刊登在《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网上于2021年10月29日披露的《关于拟减资退出参股公司暨关联交易的公告》
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				不适用							

对公司经营成果与财务状况的影响情况	<p>(1) 转让山重融资租赁股权：本次转让山重融资租赁股权有利于公司集中主业、进一步优化资源配置，履行了公司在 2020 年度非公开发行审核期间出具的关于类金融业务事项的承诺，转让所得现金将用于补充公司营运资金。本次股权转让不会导致公司合并报表范围变更，对公司本期以及未来财务状况、经营成果无重大不利影响。</p> <p>(2) 减资退出小松山推：本次减资是根据公司战略发展需要作出的决定，本次减资于 2022 年 1 月 18 日实施完成，根据减资合同的约定，公司 2021 年 11 月 30 日收到其第一笔减资款，增加现金流入 6 亿元， 2022 年 1 月 26 日，收到剩余减资款，增加 2022 年现金流入 1.50 亿元；经初步测算预计将增加 2022 年度投资收益约 2.98 亿元，具体影响金额以会计师事务所审计结果为准。通过本次交易，将进一步降低公司资产负债率，提升公司整体经营效益。本次交易不会对公司合并财务报表范围产生影响。</p>
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况	不适用

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的重大关联交易。

4、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。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

(1) 存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款 限额（万元）	存款利率范 围（%）	期初余额 （万元）	本期发生额		期末余额 （万元）
					本期合计存入 金额（万元）	本期合计取出 金额（万元）	
山东重工集团 财务有限公司	同属母公司	300,000	0.25-1.9	109,836.32	2,318,840.5	2,333,018.95	95,657.87

(2) 贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度（万 元）	贷款利率范 围（%）	期初余额 （万元）	本期发生额		期末余额 （万元）
					本期合计贷款 金额（万元）	本期合计还款 金额（万元）	
山东重工集团 财务有限公司	同属母公司	192,000	3.85-3.92	110,000	28,925.73	113,125.73	25,800

(3) 授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额（万元）	实际发生额（万元）
山东重工集团财务有限公司	同属母公司	授信	338,000	108,739.87

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、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，2021年5月21日公司召开的2020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《融资租赁合同》，开展融资租赁业务。2021年度内，公司及控股子公司与山重融资租赁开展融资租赁业务合作余额不超过13亿元人民币，其中控股子公司经销产品合作余额不超过1.5亿元人民币，期限1年。

(2) 收购德州德工及山东德工股权的关联交易

2022年1月26日公司召开了2022年第一次临时股东大会，审议通过了《关于拟收购股权暨关联交易的议案》，为完善公司装载机业务产业布局、提升公司盈利能力，助力装载机产业深度融合、推动公司高质量发展，同时发挥协同作用，实现规模效应，公司采用现金方式以41,308.27万元的交易对价购买山东重工集团持有的德州德工56.6403%股权以及山东德工100%股权。本次交易完成后，公司将直接持有山东德工100%股权，直接持有德州德工56.6403%的股权，通过山东德工间接持有德州德工43.3597%股权，实现对德州德工持股100%。

2022年3月25日，德州德工、山东德工办理完成工商变更登记手续。

截至本报告披露之日，公司已根据《股权转让协议》的约定支付全部股权转让价款的90%，即37,177.44万元。剩余10%的股权转让价款将根据过渡期专项审计报告的具体金额按照“多退少补”的原则一并结算。

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
第十届董事会第八次会议决议公告	2021年04月29日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于与山重融资租赁有限公司开展融资租赁业务的公告	2021年04月29日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2020年度股东大会决议公告	2021年05月22日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第十届董事会第十二次会议决议公告	2021年08月31日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于拟转让参股公司股权暨关联交易的公告	2021年08月31日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2021年第二次临时股东大会决议公告	2021年09月18日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第十届董事会第十三次会议决议公告	2021年10月29日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于拟减资退出参股公司暨关联交易的公告	2021年10月29日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2021年第三次临时股东大会决议公告	2021年11月23日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第十届董事会第十四次会议决议公告	2022年01月11日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于拟收购股权暨关联交易的公告	2022年01月11日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2022年第一次临时股东大会的公告	2022年01月27日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

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、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。

十六、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
2021-001号	关于收到《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》的公告	中国证券报 A07版 证券时报 B063版	2020年 1月12日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-002号	公司2020年年度业绩预告	中国证券报 B013版 证券时报 B062版	2021年 1月16日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

编号	事项	刊登的报刊名称及版面	刊登日期	刊登的互联网网站
2021-003号	关于公司及子公司通过高新技术企业重新认定的公告	中国证券报 B004版 证券时报 B040版	2021年 1月19日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-004号	关于限制性股票授予完成的公告	中国证券报 B001版 证券时报 B015版	2021年 1月25日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-005号	关于非公开发行股票申请文件反馈意见回复的公告	中国证券报 B012版 证券时报 B029版	2021年 1月27日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-006号	关于不再新增对类金融业务的资金投入的承诺公告	中国证券报 B012版 证券时报 B029版	2021年 1月27日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-007号	第十届董事会第七次会议决议公告	中国证券报 B016版 证券时报 B007版	2021年 2月9日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-008号	第十届监事会第七次会议决议公告	中国证券报 B016版 证券时报 B007版	2021年 2月9日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020-009号	关于预计2021年度日常关联交易的公告	中国证券报 B016版 证券时报 B007版	2021年 2月9日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-010号	关于签署《股权转让意向协议》暨关联交易的提示性公告	中国证券报 B008版 证券时报 B085版	2021年 3月2日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-011号	关于拟转让参股公司山重融资租赁有限公司股权及不再新增对类金融业务的资金投入的承诺公告	中国证券报 B008版 证券时报 B085版	2021年 3月2日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-012号	关于拟转让参股公司山重融资租赁有限公司股权及不再新增对类金融业务的资金投入的承诺公告(更新版)	中国证券报 B005版 证券时报 B051版	2021年 3月3日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-013号	公司关于获得2020年度山东省重点研发计划(重大科技创新工程)经费的公告	中国证券报 B013版 证券时报 B034版	2021年 3月6日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-014号	公司关于非公开发行股票申请文件反馈意见补充回复的公告	中国证券报B037版 证券时报B067版	2021年3月 12日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-015号	公司关于非公开发行股票申请发审委会议准备工作告知函回复的公告	中国证券报B037版 证券时报B067版	2021年3月 12日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-016号	公司关于非公开发行A股股票申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告	中国证券报B001版 证券时报B045版	2021年3月 16日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-017号	公司关于非公开发行A股股票获得中国证监会核准批复的公告	中国证券报B005版 证券时报B047版	2021年3月 25日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-018号	公司2020年度业绩快报	中国证券报B036版 证券时报B108版	2021年4月 13日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-019号	公司2021年第一季度业绩预告	中国证券报B036版 证券时报B108版	2021年4月 13日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-020号	公司关于签署募集资金三方监管协议的公告	中国证券报B005版 证券时报B022版	2021年4月 20日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-021号	第十届董事会第八次会议决议公告	中国证券报B100版 证券时报B033版	2021年4月 29日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-022号	第十届监事会第八次会议决议公告	中国证券报B100版	2021年4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B033版	29日	http://www.cninfo.com.cn
2021-023号	公司2020年年度报告摘要	中国证券报B100版 证券时报B033版	2021年4月 29日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-024号	公司关于山东重工集团财务有限公司2020年风险评估报告	中国证券报B100版 证券时报B033版、B034版	2021年4月 29日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-025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B100版 证券时报B034版	2021年4月 29日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-026号	公司关于会计政策变更的公告	中国证券报B100版 证券时报B034版	2021年4月 29日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-027号	公司关于聘任2021年度公司审计机构的公告	中国证券报B100版 证券时报B034版	2021年4月 29日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-028号	公司关于召开2020年度股东大会通知	中国证券报B100版 证券时报B033版	2021年4月 29日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-029号	公司关于召开2020年度网上业绩说明会并征集相关问题的公告	中国证券报B100版 证券时报B034版	2021年4月 29日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-030号	第十届董事会第九次决议公告	中国证券报B497版 证券时报B247版	2021年4月 30日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-031号	第十届监事会第九次决议公告	中国证券报B497版 证券时报B247版	2021年4月 30日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-032号	公司2021年第一季度报告正文	中国证券报B497版 证券时报B247版	2021年4月 30日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-033号	公司关于使用银行承兑汇票支付募投项目资金并以募集资金等额置换的公告	中国证券报B497版 证券时报B247版	2021年4月 30日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-034号	公司关于董事及高级管理人员辞职的公告	中国证券报B017版 证券时报B019版	2021年5月 14日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-035号	第十届董事会第十次会议决议公告	中国证券报B017版 证券时报B019版	2021年5月 14日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-036号	公司关于召开公司2021年第一次临时股东大会的通知	中国证券报B017版 证券时报B019版	2021年5月 14日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-037号	公司关于召开2020年度股东大会的提示性公告	中国证券报B017版 证券时报B067版	2021年5月 18日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-038号	公司2020年度股东大会决议公告	中国证券报B001版 证券时报B061版	2021年5月 22日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-039号	公司关于召开2021年第一次临时股东大会的提示性公告	中国证券报B013版 证券时报B040版	2021年5月 28日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-040号	公司2021年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报B009版 证券时报B050版	2021年6月 1日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-041号	公司关于获得政府补助的公告	中国证券报B013版 证券时报B044版	2021年6月 3日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-042号	2021年半年度业绩预告	中国证券报B025版	2021年7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B044版	1日	http://www.cninfo.com.cn
2021-043号	第十届董事会第十一次会议决议公告	中国证券报B009版 证券时报B030版	2021年7月 3日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-044号	第十届监事会第十次会议决议公告	中国证券报B009版 证券时报B030版	2021年7月 3日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-045号	关于回购注销部分限制性股票的公告	中国证券报B009版 证券时报B030版	2021年7月 3日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-046号	关于回购注销部分限制性股票的减资公告	中国证券报B009版 证券时报B030版	2021年7月 3日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-047号	第十届董事会第十二次会议决议公告	中国证券报B142版 证券时报B158版	2021年8月 31日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-048号	第十届监事会第十一次会议决议公告	中国证券报B142版 证券时报B158版	2021年8月 31日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-049号	2021年半年度报告摘要	中国证券报B142版 证券时报B157版	2021年8月 31日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-050号	关于山东重工集团财务有限公司2021年上半年风险评估报告	中国证券报B142版 证券时报B157版	2021年8月 31日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-051号	关于2021年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	中国证券报B142版 证券时报B157版	2021年8月 31日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-052号	关于增加2021年度部分日常关联交易额度的公告	中国证券报B142版 证券时报B157版	2021年8月 31日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-053号	关于清算注销全资子公司的公告	中国证券报B142版 证券时报B157版	2021年8月 31日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-054号	关于拟转让参股公司股权暨关联交易的公告	中国证券报B142版 证券时报B157版	2021年8月 31日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-055号	关于召开公司2021年第二次临时股东大会的通知	中国证券报B142版 证券时报B158版	2021年8月 31日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-056号	关于获得政府补助的公告	中国证券报B009版 证券时报B066版	2021年9月 7日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-057号	关于召开2021年第二次临时股东大会的提示性公告	中国证券报B012版 证券时报B073版	2021年9月 15日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-058号	2021年第二次临时股东大会决议公告	中国证券报B016版 证券时报B067版	2021年9月 18日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-059号	关于回购注销部分限制性股票完成的公告	中国证券报B016版 证券时报B098版	2021年9月 29日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-060号	关于调整注册资本及股本的公告	中国证券报B016版 证券时报B098版	2021年9月 29日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-061号	2021年半年度权益分派实施公告	中国证券报B040版 证券时报B005版	2021年10 月13日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-062号	2021年前三季度业绩预告	中国证券报B004版	2021年10	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B060版	月15日	http://www.cninfo.com.cn
2021-063号	第十届董事会第十三次会议决议公告	中国证券报B348版 证券时报B214版	2021年10月29日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-064号	第十届监事会第十二次会议决议公告	中国证券报B348版 证券时报B214版	2021年10月29日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-065号	2021年第三季度报告	中国证券报B348版 证券时报B214版	2021年10月29日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-066号	关于拟减资退出参股公司暨关联交易的公告	中国证券报B348版 证券时报B214版	2021年10月29日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-067号	2021年第三次临时股东大会的通知	中国证券报B348版 证券时报B214版	2021年10月29日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-068号	关于参加山东辖区上市公司2021年度投资者网上集体接待日活动的公告	中国证券报B013版 证券时报B031版	2021年11月13日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-069号	关于召开2021年第三次临时股东大会的提示性公告	中国证券报B009版 证券时报B018版	2021年11月19日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-070号	2021年第三次临时股东大会决议公告	中国证券报B013版 证券时报B036版	2021年11月23日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-071号	关于获得政府补助的公告	中国证券报B005版 证券时报B079版	2021年12月30日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

公司于2021年8月30日召开第十届董事会第十二次会议，审议通过了《关于清算注销全资子公司的议案》，决定对全资子公司山东山推物流有限公司进行清算注销，并授权公司管理层依法办理相关清算注销相关事项。

公司已于2022年3月9日完成工商注销。山推物流注销使公司的合并报表范围发生变更，但有利于公司优化整体资源配置，符合公司整体发展战略，符合公司持续发展的方向和长远利益，不会对公司财务状况及经营成果产生重大影响。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

项 目	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	183,824,558	14.82	261,975,601	0	0	-910,000	261,065,601	444,890,159	29.62
1、国家持股									
2、国有法人持股	183,787,285	14.81	236,705,601	0	0	0	236,705,601	420,492,886	28.00
3、其他内资持股	37,273	0.01	25,270,000			-910,000	24,360,000	24,397,273	1.62
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	37,273	0.01	25,270,000			-910,000	24,360,000	24,397,273	1.62
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,056,963,053	85.18						1,056,963,053	70.38
1、人民币普通股	1,056,963,053	85.18						1,056,963,053	70.38
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,240,787,611	100.00	261,975,601			-910,000	261,065,601	1,501,853,212	100.00

（1）股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司因发行新股及股份回购使得股份变动三次，股份数量较年初增加 261,065,601 股，公司总股本由 1,240,787,611 股增加至 1,501,853,212 股。

①公司实施完成了限制性股票激励计划。以1.81元/股的价格，向72名激励对象授予公司限制性股票25,270,000股，并于2021年1月26日在深交所上市。本次限制性股票授予完成后，公司总股本由1,240,787,611股增加至1,266,057,611股。

同时，自激励对象获授限制性股票授予完成登记之日起24个月内（即2021年1月26日至2023年1月25日）为限售期。本计划授予的限制性股票自本计划授予登记完成之日起满24个月后，激励对象在未来36个月内（即2023年1月26日至2026年1月25日）分三期解除限售，为此，该部分股份为有限售条件股份。

②公司实施完成了非公开发行方案。以2.88元/股的价格，向潍柴动力股份有限公司非公开发行A股股票236,705,601股，并于2021年4月28日在深交所上市。发行结束后，公司总股本由1,266,057,611股增加至1,502,763,212股。

同时，潍柴动力承诺本次发行认购的股份自发行结束之日起三十六个月内（即2021年4月28日至2024年4月27日）不转让，也不由公司回购该部分股份，为此，该部分股份为有限售条件股份。

③公司完成了回购注销部分限制性股票。鉴于原激励对象王俊伟、盛华分别因工作调动原因及个人原因离职，不再符合公司股权激励条件，公司决定回购注销上述人员所持的已获授但尚未解除限售的限制性股票91万股，回购资金合计人民币1,652,200元。并于2021年9月28日完成注销手续，公司总股本减至1,501,853,212股。

（2）股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

①本次限制性股票激励计划经2020年11月26日召开的公司第十届董事会第五次会议和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。2020年12月14日，公司收到控股股东山东重工集团有限公司下发的《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，同意公司实施限制性股票激励计划方案。

②本次非公开发行方案经2020年11月26日召开的公司第十届董事会第五次会议和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。2021年3月24日收到中国证监会出具的证监许可[2021]888号文件核准。

③本次回购注销部分限制性股票的方案经2021年7月2日召开的第十届董事会第十一次会议和2021年9月17日召开的2021年第二次临时股东大会通过。

（3）股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

①公司本次限制性股票激励计划新增25,270,000股人民币普通股A股已于2021年1月22日在中登公司深圳分公司完成了相关股份的股权登记及股份限售手续。并于1月26日在深圳证券交易所上市。

②公司本次非公开发行新增236,705,601股人民币普通股A股已于2021年4月19日在中登公司深圳分公司完成了相关股份的股权登记及股份限售手续。并于4月28日在深圳证券交易所上市。

③公司本次回购注销部分限制性股票910,000股人民币普通股A股已于2021年9月27日在中登公司深圳分公司完成注销手续。

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

适用 不适用

(5) 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
潍柴动力股份有限公司	0	236,705,601	0	236,705,601	首发后限售股	潍柴动力就本次认购的公司股票承诺自本次非公开发行结束之日起三十六个月内不转让。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
获授 2020 年限制性股票激励的员工	0	24,360,000	0	24,360,000	股权激励股	根据公司《2020 年限制性股票激励计划》，将在达到解除限制条件后予以解禁
山东重工集团有限公司	183,787,285		0	183,787,285	首发前限售股	首发前限售
高管锁定股	37,273		0	37,273	高管锁定股	高管锁定股按高管法定锁定比例持续锁定
合计	183,824,558	261,065,601	0	444,890,159	--	--

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

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量 (股)	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露日期
股票类							
股权激励股	2021年01月12日	1.81元/股	25,270,000	2021年01月26日	25,270,000		2021年01月25日
	披露索引	内容详见编号 2021-004 的《关于限制性股票授予完成的公告》，公告刊登在 2021 年 1 月 25 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上。					
非公开发行 A 股	2021年04月14日	2.88元/股	236,705,601	2021年04月28日	236,705,601		2021年04月26日
	披露索引	内容详见公司发布的《山推股份非公开发行 A 股股票之发行情况报告书暨上市公告书》，公告书刊登在 2021 年 4 月 26 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上。					

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明：

本报告期内，公司共进行证券发行两次，累计发行股票261,975,601股。

(1) 2021年1月12日，公司以1.81元/股的发行价格，向公司72名激励对象定向发行公司A股股票25,270,000股，2021年1月22日在中登公司深圳分公司完成了上述股份的股权登记及股份限售手续，并于1月26日在深圳证券交易所上市。

(2) 2021年4月14日，公司以2.88元/股的发行价格，向潍柴动力股份有限公司非公开发行A股股票236,705,601股，2021年4月19日在中登公司深圳分公司完成了上述股份的股权登记及股份限售手续，并于4月28日在深圳证券交易所上市。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 公司股份总数及股东结构的变动

报告期内，公司总股本由1,240,787,611股增加至1,502,763,212股，增加261,065,601股，均为有限售条件流通股。其中非公开发行A股股票236,705,601股，向公司72名激励对象定向发行公司A股股票25,270,000股，回购注销部分限制性股票910,000股。

(2) 公司资产和负债结构的变动

本次非公开发行股票募集资金总额681,712,130.88元，募集资金净额为677,734,442.07元。实施限制性股票激励计划共募集资金45,738,700元，回购股票所用资金为1,652,200元。

公司总资产、净资产规模有所增加，资产负债率下降了4.33%，公司偿债能力及抗风险能力进一步增强。

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		90,277		年度报告披露日前上一月末普通股股东总数		89,334		
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、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
山东重工集团有限公司	国有法人	24.26	364,399,684		183,787,285	180,612,399		
潍柴动力股份有限公司	国有法人	15.76	236,705,601		236,705,601	0		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.72	10,739,774			10,739,774		
李戔	境内自然人	0.47	7,050,771	3,000,300		7,050,771		
东莞市万葵资产管理有限公司—万葵稳健 18 号私募证券投资基金	其他	0.33	5,000,000			5,000,000		
法国兴业银行	境外法人	0.25	3,681,100			3,681,100		
齐丽杰	境内自然人	0.23	3,491,200	441,600		3,491,200		
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	境外法人	0.21	3,212,149			3,212,149		
陈初文	境内自然人	0.21	3,193,700			3,193,700		
宋峻	境内自然人	0.15	2,258,000			2,258,000		
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)	潍柴动力股份有限公司因公司向其非公开发行 A 股股票，持有公司 236,705,601 股股票，成为前 10 名股东，限售期为 36 个月（2021 年 4 月 28 日至 2024 年 4 月 27 日）。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	潍柴动力股份有限公司为山东重工集团有限公司控制的公司，双方互为一致行动人。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。							

上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	1. 山东重工集团有限公司委托公司董事会秘书袁青女士参加公司 2020 年度股东大会、2021 年第一次临时股东大会、2021 年第二次临时股东大会、2021 年第三次临时股东大会并进行投票。2. 东莞市万葵资产管理有限公司委托公司证券事务代表秦晓莉女士参加 2021 年第二次临时股东大会并进行投票。		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）	不适用		
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
香港中央结算有限公司	10,739,774	人民币普通股	10,739,774
李彧	7,050,771	人民币普通股	7,050,771
东莞市万葵资产管理有限公司 —万葵稳健 18 号私募证券投资基金	5,000,000	人民币普通股	5,000,000
法国兴业银行	3,681,100	人民币普通股	3,681,100
齐丽杰	3,491,200	人民币普通股	3,491,200
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	3,212,149	人民币普通股	3,212,149
陈初文	3,193,700	人民币普通股	3,193,700
宋峻	2,258,000	人民币普通股	2,258,000
金财富	2,166,299	人民币普通股	2,166,299
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，股东李彧通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 6,903,371 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，股东陈初文通过东兴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,045,700 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。		

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 24.26%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 16.3%、潍柴重机股份有限公司 30.59%的股份，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）45.23%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；山东重工集团通过中国重型汽车集团有限公司间接持有中国重汽（香港）有限公司 51%的股权，间接持有中通汽车集团有限责任公司 21.07%的股权，通过中国重汽（香港）有限公司间接持有中国重汽集团济南卡车股份有限公司 51%的股权，通过中通汽车集团有限责任公司间接持有中通客车股份有限公司 21.07%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

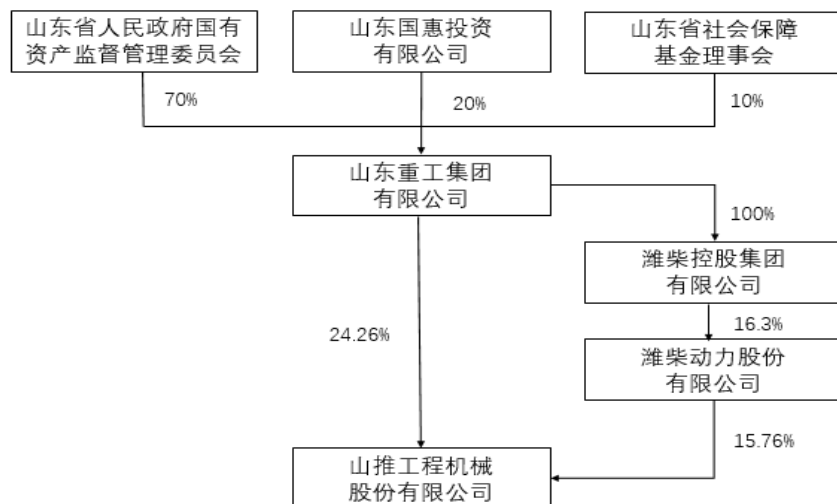
公司实际控制人为山东省人民政府国有资产监督管理委员会

(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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、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

四、股份回购在报告期的具体实施情况

1、股份回购的实施进展情况

适用 不适用

方案披露时间	拟回购股份数量	占总股本的比例	拟回购金额(元)	拟回购期间	回购用途	已回购数量(股)	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例(如有)
2021年07月03日	910,000	0.06%	1,652,200	2021年7月3日至2021年9月28日	公司2名激励对象因离职已不符合激励条件,公司对其已获授但尚未解锁的全部限制性股票共计91万股进行回购注销	910,000	3.60%

2、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

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 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	2022 年 03 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[2022]第 3-00081 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2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021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2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021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）收入

1、事项描述

如财务报表附注三）31及附注五）44所述，2021年度，贵公司收入金额为915,994.30万

元，由于收入确认是贵公司的关键业绩指标之一，可能存在公司管理层通过不恰当的收入确认以达到特定的目标或预期的固有风险，且收入确认是否恰当对贵公司经营成果也会产生重大影响，因此我们将收入确认作为关键审计事项。

2、审计应对

我们执行的主要审计程序如下：

- （1）评价和测试公司销售与收款相关的内部控制设计的合理性以及执行的有效性；
- （2）了解公司收入类型，检查对应的合同签订方式及内容，评价公司收入确认的合理性；
- （3）实施实质性分析程序，对比分析公司各期收入变动的合理性；
- （4）结合对应收账款的审计，选择公司主要客户函证本期销售额，同时抽取重要客户签订的销售合同以及补充协议等，核对验证管理层确认收入金额的真实性及准确性；
- （5）选取资产负债表日前后记录的收入交易样本，国内销售，重点关注客户出具的产品签收单以及期后回款情况；国外销售，与海关报关系统记录数据进行核对，关注报关日期、结算方式等，以验证管理层确认收入金额的准确性、真实性以及是否记录在恰当的会计期间。

（二）存货跌价准备

1、事项描述

如财务报表附注三）15及附注五）8所述，截至2021年12月31日，贵公司存货余额为202,017.89万元，计提了3,376.24万元存货跌价准备。存货账面价值占资产总额的18.48%，金额重大。存货跌价准备的提取取决于对存货可变现净值的估计。存货的可变现净值的确定，需要管理层做出重大会计估计，因此我们将存货跌价准备作为关键审计事项。

2、审计应对

我们执行的主要审计程序如下：

- （1）了解计提存货跌价准备的流程并评价其内部控制的有效性；
- （2）对公司存货实施监盘，检查存货的数量、状况等；
- （3）通过检查原始凭证对于存货库龄的划分进行测试，对库龄较长的存货进行分析性复核，分析存货跌价准备是否合理；
- （4）对管理层计算的可变现净值所涉及的重要假设进行评价，例如检查销售价格和至完工时发生的成本、销售费用以及相关税金等，检查以前年度计提的存货跌价本期的变化情况等，分析管理层对存货跌价的估计的恰当性；
- （5）复核存货减值测试的计算过程，检查金额确认的准确性。

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2021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，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

二〇二二年三月二十八日

二、财务报表（附后）

财务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2021年12月31日，公司股本为人民币1,501,853,212.00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：专用设备制造业。

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；房屋、场地出租。

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2022年3月28日决议批准报出。

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。

2021年8月30日，山推工程机械股份有限公司（以下简称“公司”或“山推股份”）第十届董事会第十二次会议审议通过了《关于清算注销全资子公司的议案》，决定对全资子公司

山东山推物流有限公司（以下简称“山推物流”）进行清算注销，生产经营活动停止，自2021年9月1日起转入清算程序。

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2021年12月31日的财务状况、2021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、贷款承诺和财务担保合同等，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

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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的下该资产在转回日的账面价值。

18、长期应收款

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

19、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。

20、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。

21、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
房屋及建筑物	年限平均法	12-25	3-10	3.60-8.08
机器设备	年限平均法	8-12	3-10	7.50-12.13
电子设备	年限平均法	4-10	3-10	9.00-24.25
运输设备	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、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

（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。

22、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。

23、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。

24、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。

25、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。

26、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。

27、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。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

28、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。

29、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。

30、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。

31、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。

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。

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，本公司按照附注三) 29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。

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。

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。

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。

32、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，计入营业外收入。

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

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。

33、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。

34、租赁

（1）租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计

入当期费用。

1) 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

(2) 出租资产的会计处理

1) 经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

2) 融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

35、持有待售和终止经营

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为持有待售资产，持有待售的处置组中的负债列示为持有待售负债。

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

36、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 修订）》	第十届董事会第八次会议审议通过	

财政部于2018年12月发布了修订后的《企业会计准则第21号——租赁》。本公司自2021年1月1日起执行。对会计政策的相关内容进行调整，详见附注三）34。对于首次执行日前已

存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对于首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。公司租赁合同主要为低价值资产租赁和短期租赁，本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将低价值资产租赁和短期租赁的租赁付款额计入当期费用，期初不对该部分租赁形成的使用权资产进行调整。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行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 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

公司目前的租赁业务不涉及新租赁准则要求追溯调整期初的事项。

(4) 2021 年起首次执行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、9、6
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，GR202037004439，2021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	92,496.02	121,986.07
银行存款	1,980,062,335.64	1,305,723,037.65
其他货币资金	762,344,091.58	610,068,605.27
合计	2,742,498,923.24	1,915,913,628.99
其中：存放在境外的款项总额	33,780,747.93	37,450,026.20

(2) 其他货币资金明细

单位：元

项目	期末数	期初数
银行承兑保证金	717,150,856.85	557,766,262.92
其他保证金	45,193,234.73	48,427,725.94
存出投资款		3,874,616.41
合计	762,344,091.58	610,068,605.27

2、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
远期合同	244,878.34	
合计	244,878.34	

3、应收票据

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		8,402,400.00
合计		8,402,400.00

4、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	271,737,238.89	12.35	74,244,458.82	27.32	197,492,780.07
按组合计提坏账准备的应收账款	1,928,212,991.41	87.65	308,265,133.37	15.99	1,619,947,858.04
合计	2,199,950,230.30	100.00	382,509,592.19	17.39	1,817,440,638.11

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	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

按单项计提坏账准备：74,244,458.82 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	197,492,780.07			保险投保，无回收风险
客户 A	14,690,760.43	14,690,760.43	100.00	回收可能性较小
客户 B	14,046,017.77	14,046,017.77	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	45,507,680.62	45,507,680.62	100.00	回收可能性较小
合 计	271,737,238.89	74,244,458.82	--	--

按组合计提坏账准备：308,265,133.37 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	1,564,659,723.11	78,232,986.16	5.00
1 至 2 年	93,450,992.01	14,017,648.78	15.00
2 至 3 年	49,706,953.51	14,912,086.06	30.00
3 至 4 年	18,046,177.89	9,023,088.96	50.00
4 至 5 年	51,349,107.29	41,079,285.81	80.00
5 年以上	151,000,037.60	151,000,037.60	100.00
合计	1,928,212,991.41	308,265,133.37	--

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）	1,756,890,412.57
1 至 2 年	97,523,581.02
2 至 3 年	54,272,797.13

3 年以上	291,263,439.58
3 至 4 年	21,889,962.67
4 至 5 年	63,507,895.19
5 年以上	205,865,581.72
合 计	2,199,950,230.30

(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	
单项评估	64,346,869.72	10,003,914.73		106,325.63		74,244,458.82
组合计提	301,111,739.52	18,195,181.95		11,041,788.10		308,265,133.37
合 计	365,458,609.24	28,199,096.68		11,148,113.73		382,509,592.19

(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	11,148,113.73

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	5,371,400.00	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	3,051,493.47	确定无法收回		否
客户 C	货款	1,139,329.40	确定无法收回		否
客户 D	货款	682,545.00	确定无法收回		否
其他客户合计	货款	903,345.86	确定无法收回		否
合 计	--	11,148,113.73	--	--	--

(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	84,432,077.14	3.84	4,221,603.86
第二名	78,494,424.30	3.57	4,983,099.02
第三名	69,119,965.65	3.14	3,455,998.28
山重建机有限公司	65,860,175.65	2.99	3,463,719.03
第五名	57,544,007.91	2.62	2,877,200.40
合计	355,450,650.65	16.16	19,001,620.58

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	402,849,525.51	571,858,321.01
合计	402,849,525.51	571,858,321.01

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850,116,446.08元。

6、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	225,664,327.71	97.50	242,760,229.72	96.20
1 至 2 年	5,780,180.41	2.50	9,584,997.78	3.80
合计	231,444,508.12	—	252,345,227.50	—

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：元

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
山东锐驰机械有限公司	72,289,235.58	31.23
第二名	31,447,693.80	13.59
第三名	7,499,181.44	3.24
中国重汽集团济南卡车股份有限公司	6,212,520.69	2.68
潍柴动力股份有限公司	5,700,412.94	2.46
合计	123,149,044.45	53.21

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	105,958,222.02	55,691,571.55
合计	105,958,222.02	55,691,571.55

(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	75,789,248.94	26,456,110.08
备用金	3,059,877.28	2,486,743.65
保证金	11,491,700.25	11,124,920.83
押金	270,563.90	397,320.29
往来款及其他	273,105,437.50	278,602,142.71
合计	363,716,827.87	319,067,237.56

(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)	
2021年1月1日余额	1,019,498.36	7,684,327.77	254,671,839.88	263,375,666.01
2021年1月1日余额在本期	1,019,498.36	7,684,327.77	254,671,839.88	263,375,666.01
本期计提	110,121.55	327,628.35	1,858,124.69	2,295,874.59
本期转销			7,912,934.75	7,912,934.75
2021年12月31日余额	1,129,619.91	8,011,956.12	248,617,029.82	257,758,605.85

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）	99,756,848.35
1 至 2 年	1,377,387.65
2 至 3 年	4,961,492.33
3 年以上	257,621,099.54
3 至 4 年	5,832,773.02
4 至 5 年	223,264,779.49
5 年以上	28,523,547.03
合 计	363,716,827.87

（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	263,375,666.01	2,295,874.59		7,912,934.75		257,758,605.85
合 计	263,375,666.01	2,295,874.59		7,912,934.75		257,758,605.85

（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	7,912,934.75

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	3,938,951.49	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	1,727,594.09			否
其他客户合计	往来款	2,246,389.17			否
合计	--	7,912,934.75	--	--	--

(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	220,783,975.25	1-5 年及以上	60.70	220,783,975.25
出口退税	出口退税	75,789,248.94	1 年以内	20.84	
山东山推机械有限公司	往来款	5,705,000.00	1 年以内	1.57	285,250.00
SOMTIHON GHANA COMPANY LIMITED	往来款	3,357,786.36	2-4 年	0.92	1,614,949.79
第五名	往来款	1,424,658.42	5 年以上	0.39	1,424,658.42
合计	--	307,060,668.97	--	84.42	224,108,833.46

8、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	469,160,475.58	6,185,038.65	462,975,436.93	390,436,198.62	18,244,531.10	372,191,667.52
在产品	514,394,425.71	2,271,857.22	512,122,568.49	409,641,753.34	7,046,570.61	402,595,182.73
库存商品	1,036,624,035.28	25,305,473.62	1,011,318,561.66	692,950,846.32	33,332,869.17	659,617,977.15
合计	2,020,178,936.57	33,762,369.49	1,986,416,567.08	1,493,028,798.28	58,623,970.88	1,434,404,827.40

(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	18,244,531.10	5,105,617.65		17,165,110.10		6,185,038.65
在产品	7,046,570.61	2,009,292.74		6,784,006.13		2,271,857.22
库存商品	33,332,869.17	23,433,296.81		31,460,692.36		25,305,473.62
合 计	58,623,970.88	30,548,207.20		55,409,808.59		33,762,369.49

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 and 库存商品实现领用或者销售所致。

9、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
质保金	9,349,961.72	467,498.09	8,882,463.63	7,475,777.04	373,788.85	7,101,988.19
合计	9,349,961.72	467,498.09	8,882,463.63	7,475,777.04	373,788.85	7,101,988.19

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	93,709.24			
合 计	93,709.24			

10、持有待售资产

单位：元

项 目	期末余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
长期股权投资	450,695,919.14		450,695,919.14	750,405,808.99	500,000.00	2022 年
合计	450,695,919.14		450,695,919.14	750,405,808.99	500,000.00	2022 年

注：期末持有待售资产系公司减资退出小松山推工程机械有限公司。

11、一年内到期的非流动资产

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	94,397,659.83	
合 计	94,397,659.83	

12、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	99,888,724.05	80,527,086.80
预缴所得税	318,244.20	523,445.18
预缴其他费用	1,104,285.48	4,490,154.11
合 计	101,311,253.73	85,540,686.09

13、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项 目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	126,758,945.17	6,605,027.95	120,153,917.22				
其中：未实现融资收益	5,341,613.96		5,341,613.96				
一年内到期的长期应收款	-99,365,957.72	-4,968,297.89	-94,397,659.83				
合 计	27,392,987.45	1,636,730.06	25,756,257.39				—

坏账准备减值情况

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)	
2021 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	1,636,730.06			1,636,730.06
2021 年 12 月 31 日余额	1,636,730.06			1,636,730.06

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

14、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											
小松山推工程机械有限公司（注1）	469,998,238.75			5,176,086.28		134,101.41	24,612,507.30		-450,695,919.14		
中航国际北京-山推（东非）公司（注2）											
山东重工集团财务有限公司	347,656,804.52			52,979,366.40			10,527,500.00			390,108,670.92	
山东锐驰机械有限公司	12,656,511.58			406,366.69		269,895.53			51,032.29	13,383,806.09	
四川西建山推物流有限公司	7,962,387.10			729,050.78						8,691,437.88	
SOMTIHON GHANA COMPANY LIMITED（注3）											
山推坦桑尼亚有限公司（注4）											
山推铸钢有限公司	40,459,267.62			2,032,076.47		337,928.56			674,540.68	43,503,813.33	
山推抚起机械有限公司	4,903,207.34									4,903,207.34	4,903,207.34
山重融资租赁有限公司	266,976,639.16		263,021,372.37	12,450,901.02			16,406,167.81				
山东省共同体工程机械有限公司（注5）											
小 计	1,150,613,056.07		263,021,372.37	73,773,847.64		741,925.50	51,546,175.11		-449,970,346.17	460,590,935.56	4,903,207.34
合 计	1,150,613,056.07		263,021,372.37	73,773,847.64		741,925.50	51,546,175.11		-449,970,346.17	460,590,935.56	4,903,207.34

其他说明

注1：长期股权投资其他减少系公司拟减资退出小松山推工程机械有限公司，转为持有待售资产核算导致。

注2：公司对中航国际北京-山推（东非）公司初始投资额3,245,123.00元，持股49%，采用权益法核算，截至2021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SOMTIHON GHANA COMPANY LIMITED初始投资额2,987,255.54元，持股48.49%，采用权益法核算，截至2021年12月31日，公司持有的该股权账面价值为0元；

注4：公司对山推坦桑尼亚有限公司初始投资额3,283,392.00元，持股32.83%，采用权益法核算，截至2021年12月31日，公司持有的该股权账面价值为0元。

注5：2021年8月，公司子公司山推投资有限公司与山东省机械设计研究院、山东太阳耐磨建有限公司、济宁市宁润文正锻造有限公司、山东松推机械有限公司联合成立山东省共同体工程机械有限公司，认缴出资144万元，认缴比例48%，实际出资为0。

15、其他权益工具投资

单位：元

项 目	期末余额	期初余额	累计损失
汉盛控股集团有限公司		13,829,500.00	13,737,500.00
山东重工印度公司	2,584,720.00	2,584,720.00	
中国浦发机械工业股份有限公司	216,720.00	216,720.00	
合 计	2,801,440.00	16,630,940.00	13,737,500.00

其他说明：

注1：公司对山东重工印度公司、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投资，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2：2021年公司为了适应战略发展要求，将子公司持有的汉盛控股集团有限公司8.5%股权进行处置，处置损失13,737,500.00元，直接转入公司留存收益。

16、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	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	46,131,942.96	13,364,004.69	59,495,947.65
2. 本期增加金额	154,188,011.14		154,188,011.14
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入(注)	154,188,011.14		154,188,011.14
(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	200,319,954.10	13,364,004.69	213,683,958.79
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	23,049,032.38	2,877,119.67	25,926,152.05

2. 本期增加金额	44,754,744.71	188,892.47	44,943,637.18
(1) 计提或摊销	4,291,445.12	188,892.47	4,480,337.59
(2) 存货/固定资产/无形资产转入	40,463,299.59		40,463,299.59
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	67,803,777.09	3,066,012.14	70,869,789.23
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	132,516,177.01	10,297,992.55	142,814,169.56
2. 期初账面价值	23,082,910.58	10,486,885.02	33,569,795.60

注：本期新增系母公司对外出租厂房以及公司子公司山东山推工程机械进出口有限公司对外出租房产所致，资产原值154,188,011.14元，重分类后公司将该资产以成本模式计量。

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

17、固定资产

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	1,159,947,837.27	1,355,323,214.33
固定资产清理	1,131,808.07	5,097,783.99
合 计	1,161,079,645.34	1,360,420,998.32

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,382,137,462.15	1,804,179,812.16	61,699,719.29	23,149,486.67	28,553,287.02	3,299,719,767.29
2. 本期增加金额	24,003,635.53	77,250,603.90	15,023,779.48	6,160,657.59	489,132.77	122,927,809.27
(1) 购置	25,020,043.74	67,365,063.64	14,978,879.48	6,194,441.72	546,907.12	114,105,335.70
(2) 在建工程转入	584,735.90	9,993,699.07	44,900.00			10,623,334.97
(3) 汇率影响及其他	-1,601,144.11	-108,158.81		-33,784.13	-57,774.35	-1,800,861.40
3. 本期减少金额	156,803,720.37	125,000,295.45	5,640,336.10	8,540,993.09	436,963.35	296,422,308.36
(1) 处置或报废	2,615,709.23	125,000,295.45	5,640,336.10	8,540,993.09	436,963.35	142,234,297.22
(2) 转入投资性房地产	154,188,011.14					154,188,011.14
4. 期末余额	1,249,337,377.31	1,756,430,120.61	71,083,162.67	20,769,151.17	28,605,456.44	3,126,225,268.20
二、累计折旧						
1. 期初余额	499,061,942.79	1,351,980,520.23	51,865,463.65	15,853,199.55	22,395,623.74	1,941,156,749.96
2. 本期增加金额	47,801,267.78	108,718,444.61	5,325,410.67	1,974,679.96	1,360,835.47	165,180,638.49
(1) 计提	47,812,602.26	108,792,291.15	5,325,410.67	2,003,381.56	1,415,367.77	165,349,053.41
(2) 汇率影响及其他	-11,334.48	-73,846.54		-28,701.60	-54,532.30	-168,414.92
3. 本期减少金额	40,849,269.26	89,501,178.42	3,447,332.60	6,574,994.54	350,115.65	140,722,890.47
(1) 处置或报废	385,969.67	89,501,178.42	3,447,332.60	6,574,994.54	350,115.65	100,259,590.88

(2) 转入投资性房地产	40,463,299.59					40,463,299.59
4. 期末余额	506,013,941.31	1,371,197,786.42	53,743,541.72	11,252,884.97	23,406,343.56	1,965,614,497.98
三、减值准备						
1. 期初余额	249,802.42	2,748,507.99	7,056.92	234,435.67		3,239,803.00
2. 本期增加金额		1,890,044.94				1,890,044.94
(1) 计提		1,890,044.94				1,890,044.94
3. 本期减少金额		4,437,406.61	2,249.42	27,258.96		4,466,914.99
(1) 处置或报废		4,437,406.61	2,249.42	27,258.96		4,466,914.99
4. 期末余额	249,802.42	201,146.32	4,807.50	207,176.71		662,932.95
四、账面价值						
1. 期末账面价值	743,073,633.58	385,031,187.87	17,334,813.45	9,309,089.49	5,199,112.88	1,159,947,837.27
2. 期初账面价值	882,825,716.94	449,450,783.94	9,827,198.72	7,061,851.45	6,157,663.28	1,355,323,214.33

(2) 暂时闲置的固定资产情况：无

(3) 通过经营租赁租出的固定资产：无

(4) 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 780,954,995.52 元，全部为房屋建筑物，房产证正在办理中；

(5) 期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值 646,651,118.83 元；

(6) 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	1,131,808.07	5,097,783.99
合 计	1,131,808.07	5,097,783.99

18、在建工程

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
在建工程	275,835,432.58	220,935,407.75
合 计	275,835,432.58	220,935,407.75

(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	14,248,823.90		14,248,823.90	14,062,067.10		14,062,067.10
研发中心项目	131,653,668.04		131,653,668.04	122,781,993.16		122,781,993.16
20 亩土地项目土建				28,216,033.59		28,216,033.59
高端大马力推土机产业化项目	44,809,141.86		44,809,141.86			
其他零星工程	65,320,273.45		65,320,273.45	36,071,788.57		36,071,788.57
合 计	275,835,432.58		275,835,432.58	220,935,407.75		220,935,407.75

(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	122,781,993.16	8,879,894.35	8,219.47		131,653,668.04	96.81	96.81	681,316.90			其他
高端大马力推土机产业化项目	488,860,000.00		49,903,206.45	4,885,392.05	208,672.54	44,809,141.86	10.21	10.21				募集资金及自筹
合计	624,860,000.00	122,781,993.16	58,783,100.80	4,893,611.52	208,672.54	176,462,809.90	--	--	681,316.90			--

19、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	672,688,443.55	10,688,978.12	83,162,890.31	92,410,801.50	858,951,113.48
2. 本期增加金额				6,800,385.53	6,800,385.53
(1) 购置				6,804,156.59	6,804,156.59
(2) 汇率影响及其他				-3,771.06	-3,771.06
3. 本期减少金额	9,102,734.43			524,035.40	9,626,769.83
(1) 处置	9,102,734.43			524,035.40	9,626,769.83
4. 期末余额	663,585,709.12	10,688,978.12	83,162,890.31	98,687,151.63	856,124,729.18

二、累计摊销					
1. 期初余额	82,606,334.97	5,964,833.95	75,970,511.67	63,420,762.34	227,962,442.93
2. 本期增加金额	10,992,543.70		669,915.84	9,664,376.53	21,326,836.07
(1) 计提	10,992,543.70		669,915.84	9,668,147.59	21,330,607.13
(2) 汇率影响及其他				-3,771.06	-3,771.06
3. 本期减少金额	430,941.43			247,039.84	677,981.27
(1) 处置	430,941.43			247,039.84	677,981.27
4. 期末余额	93,167,937.24	5,964,833.95	76,640,427.51	72,838,099.03	248,611,297.73
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	570,417,771.88	4,724,144.17	6,522,462.80	25,849,052.60	607,513,431.45
2. 期初账面价值	590,082,108.58	4,724,144.17	7,192,378.64	28,990,039.16	630,988,670.55

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%。

20、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

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
山东山推物流有限公司		1,554,847.33		1,554,847.33
合计		1,554,847.33		1,554,847.33

注1：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。山推建友机械股份有限公司预测采用的毛利率为16.90%，前5年的收入增长率为5%，现金流量折现率为9.65%，根据测算，商誉不存在减值。

注2：本期公司进行战略调整，优化资源配置，将企业物流向第三方物流转变，预计山东山推物流有限公司未来收入为0，据此测算前期收购山东山推物流有限公司形成的商誉账面价值0，因此对该部分商誉全额计提减值。

21、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	37,792,639.18	6,525,352.93	46,082,056.57	7,957,187.05
内部交易未实现利润	34,767,429.14	5,278,507.51	31,445,859.59	4,782,436.16

可抵扣亏损	8,642,927.40	1,296,439.11	10,263,780.69	1,759,384.77
坏账准备	422,656,403.15	65,217,713.01	417,085,589.28	64,502,638.28
预计负债	56,075,281.74	8,718,342.70	14,585,575.06	2,470,982.72
辞退福利	116,534,868.57	17,493,401.32	107,472,195.49	16,146,827.28
递延收益	94,628,853.73	14,194,328.06	89,364,875.61	13,404,731.34
股份支付	15,934,050.00	2,390,107.50		
合 计	787,032,452.91	121,114,192.14	716,299,932.29	111,024,187.60

(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	56,343,162.47	8,451,474.37	59,887,359.60	8,983,103.94
合 计	56,343,162.47	8,451,474.37	59,887,359.60	8,983,103.94

(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		121,114,192.14		111,024,187.60
递延所得税负债		8,451,474.37		8,983,103.94

(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	215,079,921.80	228,802,154.56
可抵扣亏损	946,620,330.61	907,716,744.38
合 计	1,161,700,252.41	1,136,518,898.94

(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
2021		83,632,824.92	
2022	98,583,694.52	97,938,741.96	
2023	115,862,243.03	114,424,170.01	
2024	23,587,097.68	23,708,775.91	
2025	477,279,662.60	429,849,439.47	
2026	29,602,165.72		
2029	131,487,275.72	139,552,879.77	
2030	53,668,944.81	18,609,912.34	
2031	16,549,246.53		
合计	946,620,330.61	907,716,744.38	--

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。

22、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	600,107,347.91	600,000,000.00
信用借款	10,010,888.89	450,000,000.00
合计	610,118,236.80	1,050,000,000.00

短期借款分类的说明：

注1：期末保证借款系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200,000,000.00元；以中国建设银行股份济宁城区支行提供保函担保，向中国进出口银行山东省分行借款400,000,000.00元。

注2：期末信用借款10,000,000.00元，系公司子公司山推建友机械股份有限公司向山东

重工集团财务有限公司借款10,000,000.00元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末不存在已逾期未偿还的短期借款。

23、应付票据

单位：元

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,165,816,703.41	1,914,543,922.98
合 计	2,165,816,703.41	1,914,543,922.98

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

24、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）	1,458,617,094.50	1,338,650,533.73
1 年以上	123,308,077.62	130,484,134.48
合 计	1,581,925,172.12	1,469,134,668.21

(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	4,390,046.86	待付材料款
第三名	2,848,529.96	待付材料款
第四名	2,505,539.00	待付材料款
第五名	2,195,344.10	待付工程款
合 计	19,823,153.52	--

25、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	133,847.62	
合计	133,847.62	

26、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	281,810,689.58	211,535,406.34
合计	281,810,689.58	211,535,406.34

27、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	57,981,645.45	674,715,435.70	688,571,994.65	44,125,086.50
二、离职后福利-设定提存计划	276,496.44	72,621,857.15	72,575,997.17	322,356.42
三、辞退福利	34,160,553.61	63,540,754.89	65,369,089.65	32,332,218.85
合计	92,418,695.50	810,878,047.74	826,517,081.47	76,779,661.77

(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	39,322,555.35	538,245,947.37	548,021,678.72	29,546,824.00
2、职工福利费	668,160.29	39,658,994.93	40,327,155.22	--
3、社会保险费	35,437.09	38,898,581.70	38,905,946.96	28,071.83
其中：医疗保险费	35,437.09	36,856,143.69	36,864,342.77	27,238.01
工伤保险费	--	2,042,438.01	2,041,604.19	833.82
4、住房公积金	--	47,269,407.29	47,269,407.29	--
5、工会经费和职工教育经费	17,955,492.72	10,642,504.41	14,047,806.46	14,550,190.67
合计	57,981,645.45	674,715,435.70	688,571,994.65	44,125,086.50

(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	255,218.03	69,528,638.79	69,484,168.55	299,688.27
2、失业保险费	21,278.41	3,093,218.36	3,091,828.62	22,668.15
合 计	276,496.44	72,621,857.15	72,575,997.17	322,356.42

28、应交税费

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
增值税	1,918,454.27	382,428.04
企业所得税	9,118,637.22	13,623,747.46
个人所得税	3,349,979.00	224,995.78
城市维护建设税	145,457.80	694,050.99
房产税	3,323,195.81	2,490,014.01
城镇土地使用税	2,269,685.34	957,327.74
教育费附加	1,725,903.62	2,202,305.73
印花税	238,550.43	156,201.22
其他税费	547,660.43	629,565.10
合 计	22,637,523.92	21,360,636.07

29、其他应付款

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
应付股利	243,600.00	
其他应付款	764,896,118.96	136,358,945.66
合 计	765,139,718.96	136,358,945.66

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	243,600.00	
合 计	243,600.00	

(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
代收代付款	2,103,188.64	1,469,790.38
保证金	5,160,619.16	4,864,000.00
押金	1,441,513.00	1,347,311.33
股权减资款	600,324,647.19	
附有回购义务的激励款	44,091,600.00	
往来款及其他	111,774,550.97	96,039,093.95
合 计	764,896,118.96	136,358,945.66

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款：无

30、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	16,547,026.90	11,551,022.99
合 计	16,547,026.90	11,551,022.99

31、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
信用借款	248,265,222.22	750,000,000.00
合 计	248,265,222.22	750,000,000.00

长期借款分类的说明：期末信用借款 248,000,000.00 元，为公司向山东重工集团财务有限公司借款。利率区间为五年期 LPR 基础上减 70 个基点。

32、应付债券

报告期末无应付债券。

33、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	33,566,259.00
合计	33,566,259.00	33,566,259.00

(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	33,566,259.00

(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”	3,000,000.00			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	283,018.86			283,018.86	政府拨入
合计	33,566,259.00			33,566,259.00	--

34、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	84,344,635.69	75,720,631.67
合计	84,344,635.69	75,720,631.67

35、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	56,075,281.74	14,585,575.06	计提和使用
合计	56,075,281.74	14,585,575.06	--

36、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	90,114,581.21	10,730,000.00	5,522,249.80	95,322,331.41	政府拨款
合计	90,114,581.21	10,730,000.00	5,522,249.80	95,322,331.41	--

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	本期冲减成本费用金额	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	3,666,666.63			166,666.68			3,499,999.95	与资产相关
2012年第二批科技成果转化项目	4,000,000.00			2,000,000.00			2,000,000.00	与资产相关
2012年第二批科技成果转化项目	4,500,000.00			1,500,000.00			3,000,000.00	与资产相关

2012 年第二批科技成果转化项目	6,916,666.67			1,500,000.00			5,416,666.67	与资产相关
基础设施建设扶持基金	749,705.60			56,227.92			693,477.68	与资产相关
崇文产业园	4,060,138.33			220,460.00			3,839,678.33	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	1,577,903.98			78,895.20			1,499,008.78	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	950,000.00					3,120,000.00	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
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	与资产相关
山东省工程机械智能装备创新创业共同体	4,000,000.00	600,000.00					4,600,000.00	与收益相关
工程机械核心部件总成智能化绿色制造关键技术与应用		9,180,000.00					9,180,000.00	与收益相关

37、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	261,975,601.00			-910,000.00	261,065,601.00	1,501,853,212.00

注 1：公司本年度实施《山推工程机械股份有限公司 2020 年限制性股票激励计划》，实际共有 72 名股权激励对象认购 2527 万股，增加股数 25,270,000 股，其他减少为股权激励对象离职回购注销的股数；

注 2：本期公司向潍柴动力定向发行股份增加股本 236,705,601 股。

38、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	461,497,541.07	737,100.00	1,617,492,645.86
其他资本公积	30,940,674.02	18,831,377.75		49,772,051.77
合计	1,187,672,878.81	480,328,918.82	737,100.00	1,667,264,697.63

注1：本期实施股权激励款导致资本溢价增加20,468,700.00元，本期股权激励人员离职导致资本溢价减少737,100.00元；

注2：本期公司向特定对象发行股份导致资本溢价增加441,028,841.07元；

注3：本期以权益结算的股份支付增加的股权激励费用以及确认的递延所得税资产引起的资本公积变动18,324,157.50元；

注4：本期参股公司资本公积变动引起的资本公积变动507,220.25元。

39、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股		45,738,700.00	1,647,100.00	44,091,600.00
合计		45,738,700.00	1,647,100.00	44,091,600.00

注：本期公司实施股权激励计划增加库存股 45,738,700.00 元，本期减少为股权激励对象离职导致。

40、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	
将重分类进损益的其他综合收益	-52,238,448.21	-36,886.70				-36,886.70		-52,275,334.91
其中：外币财务报表折算差额	-52,238,448.21	-36,886.70				-36,886.70		-52,275,334.91
其他综合收益合计	-52,238,448.21	-36,886.70				-36,886.70		-52,275,334.91

41、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	21,905,518.80	15,019,185.92	17,243,529.33	19,681,175.39
合 计	21,905,518.80	15,019,185.92	17,243,529.33	19,681,175.39

42、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

43、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	713,787,353.76	607,261,739.04
调整后期初未分配利润	713,787,353.76	607,261,739.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	209,474,938.40	100,754,429.96
减：应付普通股股利	15,018,532.12	
其他	-13,737,500.00	5,771,184.76
期末未分配利润	894,506,260.04	713,787,353.76

注：其他变动参见其他权益工具投资（注2）

44、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	8,084,233,696.02	6,883,444,712.39	6,313,071,970.38	5,443,193,455.94
其他业务	1,075,709,347.62	961,825,165.05	785,090,060.64	680,113,470.25
合 计	9,159,943,043.64	7,845,269,877.44	7,098,162,031.02	6,123,306,926.19

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
在某一时点确认	5,656,335,662.01	2,427,898,034.01	1,053,932,438.85	9,138,166,134.87
租赁收入			21,776,908.77	21,776,908.77
合计	5,656,335,662.01	2,427,898,034.01	1,075,709,347.62	9,159,943,043.64

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 281,810,689.58 元，其中，262,362,644.73 元预计将于 2022 年度确认收入，19,448,044.85 元预计将于 2023 年度确认收入。

45、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	8,641,113.05	10,034,532.87
教育费附加	6,558,710.04	7,164,641.15
房产税	15,091,307.63	12,897,200.32
土地使用税	8,216,458.43	9,248,752.10
车船使用税	59,386.95	47,353.17
印花税	3,596,717.76	1,977,461.86
其他	626,115.38	928,024.31
合计	42,789,809.24	42,297,965.78

46、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	143,836,991.42	113,357,918.75
差旅费	22,217,142.20	18,149,244.86
办公费	1,596,861.02	1,526,168.17
展览广告费	13,514,977.23	27,062,127.48
销售服务费	128,358,144.48	95,898,886.77

业务招待费	1,604,383.69	1,445,593.81
折旧摊销费	1,497,446.54	1,088,817.88
股份支付	5,163,812.52	
其他	13,609,579.10	12,968,774.57
合 计	331,399,338.20	271,497,532.29

47、管理费用

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	238,424,217.75	163,342,890.31
办公费	9,653,512.08	8,662,264.74
折旧摊销费	55,023,579.45	54,318,563.73
租赁费	5,552,318.82	4,966,386.65
修理费	7,052,766.90	4,409,713.48
业务招待费	2,644,856.51	2,453,787.21
咨询审计费	15,210,729.09	13,084,834.41
安全生产费	4,589,542.11	3,779,618.09
股份支付	6,277,050.00	
其他	33,359,209.83	27,286,689.89
合 计	377,787,782.54	282,304,748.51

48、研发费用

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	140,664,093.26	116,562,073.92
材料费	170,875,666.39	115,521,041.01
折旧摊销费	8,288,719.08	8,924,847.35
试验检验费	6,889,277.96	5,696,535.03
股份支付	4,493,187.48	
其他	8,671,618.04	4,867,462.21
合 计	339,882,562.21	251,571,959.52

49、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	50,959,310.21	81,070,780.63
减：利息收入	26,706,180.45	16,851,950.39
汇兑损失	24,843,905.01	50,251,579.16
减：汇兑收益	1,572,863.22	605,590.61
其他支出	8,481,785.14	7,632,497.08
合计	56,005,956.69	121,497,315.87

50、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	166,666.68
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
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
稳岗补贴（注1）	1,124,703.55	2,568,694.11
服务业发展（外经贸和商贸流通）专项资金（注2）	1,014,000.00	3,118,600.00
知识产权（专利）资金资助奖励	1,427,700.00	557,200.00
泰山产业领军人才项目补助资金		273,500.00
增值税退税（注3）	43,066,734.57	25,399,146.30
首台（套）重大技术补偿资金		1,360,500.00
省级工业转型发展专项（注4）	889,000.00	2,672,000.00
企业研究开发财政补助	365,800.00	1,478,300.00
工业互联网应用项目奖励资金		1,000,000.00
鼓励企业创新发展奖励金		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）奖励资金		100,000.00
以工代训补贴	367,500.00	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
2020 年工业企业技术改造奖励资金（第二批）	1,210,000.00	
省长杯工业设计奖奖励资金	200,000.00	
2020 年度博士后有关补助资金	210,000.00	
泰山产业领军人才工程人才补助资金	400,000.00	
2021 企业上市挂牌融资市级奖励	2,045,100.00	
2020 年度科技创新成果奖励	300,000.00	
2019 年市级人才发展专项资金	250,000.00	
新产品奖励和保险补偿奖励	522,000.00	
2021 年度博士后创新补助资金	30,000.00	
济宁市生态环境局高新区分局重点行业企业挥发性有机物综合治理提标升级改造项目补助资金	540,000.00	
济宁市科学技术局国家高级技术企业奖补	100,000.00	
市发改委 2021 年度省“十强”产业“雁形阵”集群专项激励资金	250,000.00	
2020 年出口信保专项资金	2,120,000.00	
企业出口奖励资金	111,600.00	
关于 SJFTD040B 干粉制沙一体化设备研究与开发补助资金	500,000.00	
基于 SG 远程控制的混凝土搅拌设备智能管理平台研究与开发补助资金	200,000.00	
关于 2020 年全球搜外贸营销型小语种网站建设补助资金	30,000.00	
2020 年先进制造业和数字经济发展专项资金	3,000,000.00	
2020 年度企业上云专项资金	500,000.00	
高新技术企业补助	200,000.00	
人才开发专项经费	50,000.00	
山东省企业研究开发财政补助资金	92,700.00	

债务重组	481,826.79	
其他	101,772.64	76,318.67
合 计	67,222,687.35	46,062,608.88

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 1,124,703.55 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 1,014,000.00 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 43,066,734.57 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 889,000.00 元。

本期其他收益计入非经常性损益的政府补助 23,674,125.99 元，计入经常性损益的政府补助 43,066,734.57 元系增值税即征即退款项。

51、投资收益

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	74,537,127.69	103,238,323.38
处置长期股权投资产生的投资收益	10,407,879.52	
其他权益工具投资持有期间的投资收益		236,401.83
债务重组收益	-3,241,790.60	
合 计	81,703,216.61	103,474,725.21

52、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
衍生金融资产	244,878.34	
合 计	244,878.34	

53、信用减值损失

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-34,804,124.63	-10,747,811.22
其他应收款信用减值损失	-2,295,874.59	4,726,002.28
合 计	-37,099,999.22	-6,021,808.94

54、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	-30,548,207.20	-42,458,975.42
二、商誉减值损失	-1,554,847.33	
三、合同资产减值损失	-93,709.24	45,113.65
合 计	-32,196,763.77	-42,413,861.77

55、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
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	-33,071,119.88	384,776.17
合 计	-33,071,119.88	384,776.17

56、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
政府补助	12,800.00	140,000.00	12,800.00
其他	819,413.17	2,112,688.12	819,413.17
合 计	832,213.17	2,252,688.12	832,213.17

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	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		50,000.00	与收益相关
“知识产权贯标认证	济南市市中区市	奖		否	否		40,000.00	与收益相关

资助”奖励资金	市场监督管理局	励					
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		50,000.00 与收益相关
淘汰黄标车补贴款	济宁市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	12,800.00	与收益相关
合 计						12,800.00	140,000.00

57、营业外支出

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产损坏报废损失	633,530.35	540,707.57	633,530.35
赔偿支出	26,000.00	2,299,145.94	26,000.00
其他	5,954,111.94	1,422,923.21	5,954,111.94
合 计	6,613,642.29	4,262,776.72	6,613,642.29

58、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	5,116,789.62	4,818,945.87
递延所得税费用	-8,231,526.61	-4,897,596.28
合 计	-3,114,736.99	-78,650.41

(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	207,829,187.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	31,174,378.14
子公司适用不同税率的影响	-1,077,210.94
调整以前期间所得税的影响	-381,135.91
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,175,064.23
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-7,224,268.47

本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	18,094,372.46
权益法核算的长期股权投资投资收益的影响	-11,066,077.15
研发费用加计扣除	-34,809,859.35
所得税费用	-3,114,736.99

59、其他综合收益

详见本附注 40。

60、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	26,706,180.45	16,851,950.39
专项资金拨款及奖励	71,961,410.76	101,476,962.85
其他	87,917,020.80	43,507,966.66
合 计	186,584,612.01	161,836,879.90

(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
销售服务费	86,868,437.80	95,898,886.77
差旅费	22,217,142.20	18,149,244.86
技术开发费	190,929,749.87	126,085,038.25
办公费	11,250,373.10	10,188,432.91
租赁费	5,552,318.82	4,966,386.65
业务招待费	4,249,240.20	3,899,381.02
展览广告费	13,514,977.23	27,062,127.48
修理费	7,052,766.90	4,409,713.48
咨询费	15,210,729.09	13,084,834.41
其他	94,992,862.88	100,900,172.77
合 计	451,838,598.09	404,644,218.60

(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) 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
票据及按揭保证金	586,535,319.53	485,461,874.50
票据融资		496,919,545.57
合 计	586,535,319.53	982,381,420.07

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
票据及按揭保证金	741,018,083.73	586,535,319.53
票据融资	199,746,492.56	549,974,344.23
合 计	940,764,576.29	1,136,509,663.76

61、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	210,943,924.62	105,240,584.22
加：资产减值准备	69,296,762.99	48,435,670.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	169,829,391.00	167,389,462.84
使用权资产折旧		
无形资产摊销	21,330,607.13	20,864,049.04
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	33,071,119.88	-384,776.17

固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	633,530.35	540,707.57
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-244,878.34	
财务费用（收益以“-”号填列）	56,048,701.70	130,533,462.86
投资损失（收益以“-”号填列）	-84,181,727.16	-103,596,186.59
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,699,897.04	-4,252,891.01
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-531,629.57	-738,980.82
存货的减少（增加以“-”号填列）	-583,285,519.85	-217,292,803.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-120,367,659.83	-162,648,970.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	648,100,581.40	681,730,033.86
其他	13,568,114.44	820,709.31
经营活动产生的现金流量净额	426,511,421.72	666,640,072.06
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,980,154,831.66	1,309,719,640.13
减：现金的期初余额	1,309,719,640.13	1,082,201,348.23
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	670,435,191.53	227,518,291.90

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

（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	1,980,154,831.66	1,309,719,640.13
其中：库存现金	92,496.02	121,986.07
可随时用于支付的银行存款	1,980,062,335.64	1,305,723,037.65

可随时用于支付的其他货币资金		3,874,616.41
三、期末现金及现金等价物余额	1,980,154,831.66	1,309,719,640.13

62、所有者权益变动表“其他”项目

项 目	金 额	
其他权益工具投资处置转留存收益		-13,737,500.00
合 计		-13,737,500.00

63、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	762,344,091.58	保证金
合 计	762,344,091.58	--

64、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	--	--	599,568,342.04
其中：美元	85,115,456.89	6.3757	542,670,618.49
欧元	6,738,815.62	7.2197	48,652,227.13
港币	8,542.40	0.8176	6,984.27
迪拉姆	4,374,772.14	1.7361	7,595,041.91
卢布	10,758.36	0.0855	919.84
塞地	28,351.68	1.0390	29,457.40
兰特	1,251,089.40	0.4004	500,936.20
新加坡元	23,628.46	4.7179	111,476.71
日元	12,276.00	0.0554	680.09
应收账款	--	--	560,245,058.23
其中：美元	72,716,074.16	6.3757	463,615,874.02
欧元	4,635,755.56	7.2197	33,468,764.42
迪拉姆	32,754,479.04	1.7361	56,865,051.06

卢布	12,920,625.45	0.0855	1,104,713.48
兰特	12,963,674.45	0.4004	5,190,655.25
长期借款	--	--	--
其他应收款	--	--	2,322,527.01
其中：美元	162,252.36	6.3757	1,034,472.37
欧元	37,353.60	7.2197	269,681.79
迪拉姆	504,217.83	1.7361	875,372.57
兰特	357,143.56	0.4004	143,000.28
应付账款	--	--	33,719.48
其中：卢布	394,379.90	0.0855	33,719.48
其他应付款	--	--	37,414,691.85
其中：美元	5,623,378.72	6.3757	35,852,975.71
迪拉姆	788,783.17	1.7361	1,369,406.46
卢布	63,941.05	0.0855	5,466.96
塞地	7,070.00	1.0390	7,345.73
兰特	448,294.17	0.4004	179,496.99

(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

65、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）	1,124,703.55	其他收益	1,124,703.55
服务业发展（外经贸和商贸流通）专项资金（注2）	1,014,000.00	其他收益	1,014,000.00
知识产权（专利）资金资助奖励	1,427,700.00	其他收益	1,427,700.00
增值税退税（注3）	43,066,734.57	其他收益	43,066,734.57
省级工业转型发展专项（注4）	889,000.00	其他收益	889,000.00
企业研究开发财政补助	365,800.00	其他收益	365,800.00
以工代训补贴	367,500.00	其他收益	367,500.00
2020年工业企业技术改造奖励资金（第二批）	1,210,000.00	其他收益	1,210,000.00
省长杯工业设计奖奖励资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
2020年度博士后有关补助资金	210,000.00	其他收益	210,000.00
泰山产业领军人才工程人才补助资金	400,000.00	其他收益	400,000.00
2021企业上市挂牌融资市级奖励	2,045,100.00	其他收益	2,045,100.00
2020年度科技创新成果奖励	300,000.00	其他收益	300,000.00
2019年市级人才发展专项资金	250,000.00	其他收益	250,000.00
新产品奖励和保险补偿奖励	522,000.00	其他收益	522,000.00
2021年度博士后创新补助资金	30,000.00	其他收益	30,000.00
济宁市生态环境局高新区分局重点行业企业挥发性有机物综合治理提标升级改造项目补助资金	540,000.00	其他收益	540,000.00
济宁市科学技术局国家高级技术企业奖补	100,000.00	其他收益	100,000.00

种 类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
市发改委 2021 年度省“十强”产业“雁形阵”集群专项激励资金	250,000.00	其他收益	250,000.00
2020 年出口信保专项资金	2,120,000.00	其他收益	2,120,000.00
企业出口奖励资金	111,600.00	其他收益	111,600.00
关于 SJFTD040B 干粉制沙一体化设备研究与开发补助资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
基于 SG 远程控制的混凝土搅拌设备智能管理平台研究与开发补助资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
关于 2020 年全球搜外贸营销型小语种网站建设补助资金	30,000.00	其他收益	30,000.00
2020 年先进制造业和数字经济发展专项资金	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
2020 年度企业上云专项资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
高新技术企业补助	200,000.00	其他收益	200,000.00
人才开发专项经费	50,000.00	其他收益	50,000.00
山东省企业研究开发财政补助资金	92,700.00	其他收益	92,700.00
淘汰黄标车补贴款	12,800.00	营业外收入	12,800.00
其他	101,772.64	其他收益	101,772.64
合 计	66,753,660.56		66,753,660.56

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1,124,703.55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1,014,000.00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43,066,734.57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889,000.00元

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

66、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：无

(6) 其他说明：无

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

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：

无

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
山东山推工程机械事业园有限公司	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
山推采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
山东山推智慧工程科技有限公司	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	3,929,355.75		28,121,651.11
山东山推欧亚陀机械有限公司	25.00	233,048.78		46,288,579.38
山推楚天工程机械有限公司	6.875	-500,862.63		-26,042,317.13
山推建友机械股份有限公司	49.00	-1,474,930.19		230,895,805.46

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山东山推工程机械结构件有限公司	15,118.49	5,982.82	21,101.31	9,545.60	307.05	9,852.65	17,188.81	6,125.34	23,314.15	13,389.61	283.15	13,672.76
山东山推欧亚陀机械有限公司	27,275.03	4,940.60	32,215.63	13,687.03	13.17	13,700.20	28,034.81	5,097.46	33,132.27	14,711.96	26.00	14,737.96
山推楚天工程机械有限公司	5,062.17	35,445.50	40,507.67	78,387.40	0.00	78,387.40	7,125.48	39,521.09	46,646.57	83,763.11		83,763.11
山推建友机械股份有限公司	70,563.46	23,232.13	93,795.60	45,820.25	853.75	46,674.00	65,747.86	23,079.70	88,827.56	40,317.04	1,079.43	41,396.47

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山东山推工程机械结构件有限公司	49,437.01	1,571.74	1,571.74	-4,302.59	48,813.52	2,631.66	2,631.66	3,785.37

山东山推欧亚陀机械有限公司	68,249.83	93.22	93.22	452.66	53,557.03	390.31	390.31	54.44
山推楚天工程机械有限公司	2,019.84	-728.53	-728.53	-1,476.84	2,525.79	-4,275.79	-4,275.79	78.56
山推建友机械股份有限公司	58,487.07	-301.01	-301.01	-735.72	52,220.55	-27.30	-43.29	734.46

(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
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
流动资产	1,538,175,953.12	36,528,310,419.77	17,340,885.86	150,367,938.24	130,570,559.87	12,906,315.28	60,720,691.10	1,559,909.06
非流动资产	672,176,449.92	6,156,293,761.57	6,689.26	45,320,204.33	105,574,163.31	459,557.75	21,913,271.95	
资产合计	2,210,352,403.04	42,684,604,181.34	17,347,575.12	195,688,142.57	236,144,723.18	13,365,873.03	82,633,963.05	1,559,909.06
流动负债	760,821,168.96	39,367,949,339.24	18,390,796.93	162,744,864.78	141,208,947.11	22,465,080.58	39,729,972.78	10,424,688.92
非流动负债	10,754,709.47	31,464,361.44		1,768,728.95	6,800,000.00		8,420,025.76	
负债合计	771,575,878.43	39,399,413,700.68	18,390,796.93	164,513,593.73	148,008,947.11	22,465,080.58	48,149,998.54	10,424,688.92
归属于母公司股东权益	1,438,776,524.61	3,285,190,480.66	-1,043,221.81	31,174,548.84	88,135,776.07	-9,099,207.55	34,483,964.51	-8,864,779.86
按持股比例计算的净资产份额	431,632,957.38	410,648,810.08	-511,178.69	7,793,637.21	39,370,251.17	-2,987,269.84	7,241,632.55	-4,298,531.75
--内部交易未实现利润	-641,818.67			-314,756.46	-1,616,403.37			
对联营企业权益投资的账面价值	450,695,919.14	390,108,670.92		13,383,806.09	43,503,813.33		8,691,437.88	
营业收入	2,850,923,725.64	631,577,647.41	3,905,001.79	233,274,826.36	267,200,829.64		67,284,272.79	
净利润	3,457,580.72	423,834,931.21	96,324.28	1,829,595.91	6,059,138.46	-1,092,325.45	3,471,670.39	-1,853,485.38
综合收益总额	3,457,580.72	423,834,931.21	96,324.28	1,829,595.91	6,059,138.46	-1,092,325.45	3,471,670.39	-1,853,485.38
本年度收到的来自联营企业的股利	24,612,507.30	10,527,500.00						

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
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
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
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
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
非流动负债	12,157,497.71	4,164,305.38		1,808,728.95	19,400,000.00			
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
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
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
--内部交易未实现利润	770,257.26			263,724.17	941,862.69			
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	
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
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
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
本年度收到的来自联营企业的股利	47,870,540.10	17,710,000.00						

- (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附注五) 64、外币货币性项目所述。

九) 公允价值的披露**1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值：**

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
持续的公允价值计量	--	--	--	--

(一) 衍生金融资产		244,878.34		244,878.34
远期外汇合约		244,878.34		244,878.34
(二) 其他权益工具投资			2,801,440.00	2,801,440.00
(三) 应收款项融资			402,849,525.51	402,849,525.51
持续以公允价值计量的资产总额		244,878.34	405,650,965.51	405,895,843.85

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：

 远期外汇合约，其公允价值根据期末签订银行提供的远期外汇结汇汇率报价为基础确定。

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：

 (1) 对于计量日不能取得活跃市场上未经调整的报价的其他权益工具投资，考虑被投资企业本年度经营环境和经营情况、财务状况的变化，公司采用账面投资成本或预计可收回金额作为公允价值的合理估计进行计量。

 (2) 公司持有的应收款项融资以预期信用损失为基础，测试应收款项融资的减值准备，以账面原值减去减值准备计算其公允价值。

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	24.26%	24.26%

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
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	母公司附属企业
潍柴动力股份有限公司	母公司附属企业
山东潍柴进出口有限公司	母公司附属企业
陕西重型汽车有限公司	母公司附属企业
潍柴动力（青州）传控技术有限公司	母公司附属企业
潍柴（扬州）特种车有限公司	母公司附属企业
山东重工印度有限公司	母公司附属企业
林德液压（中国）有限公司	母公司附属企业
临沂山重挖掘机有限公司	母公司附属企业
山东山推机械有限公司	母公司附属企业
中国重汽集团国际有限公司	母公司附属企业
中国重汽集团济南卡车股份有限公司	母公司附属企业
凯傲宝骊（江苏）叉车有限公司	母公司附属企业
陕西重型汽车进出口有限公司	母公司附属企业
中通新能源汽车有限公司	母公司附属企业
中国重汽集团济南特种车有限公司	母公司附属企业
WEICHAI SINGAPORE PTE. LTD	母公司附属企业

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度(万元)	是否超过交易额度	上期发生额
小松山推工程机械有限公司	采购商品	5,526,803.35			5,405,765.90
潍柴动力股份有限公司	采购商品	242,970,667.80	42,000.00	否	163,930,882.09
潍柴动力(青州)传控技术有限公司	采购商品	19,196,468.83			14,003,487.89
林德液压(中国)有限公司	采购商品	77,046,204.87			80,121,607.39
陕西重型汽车进出口有限公司	采购商品	23,681,893.81			6,316,194.69
山东山推胜方工程机械有限公司	采购商品				15,736,195.32
山东锐驰机械有限公司	采购商品	104,747,424.81			102,938,182.36
山推铸钢有限公司	采购商品	116,370,875.19			78,779,296.07
临沂山重挖掘机有限公司	采购商品	299,388,768.38	30,500.00	否	145,591,351.03
德州德工机械有限公司	采购商品	657,116,026.16	123,000.00	否	493,256,388.18
潍柴(扬州)特种车有限公司	采购商品	83,689,101.40	9,000.00	否	4,731,792.92
山重建机有限公司	采购商品	300,129.37			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	86,088,910.38	12,000.00	否	50,313,952.34
雷沃工程机械集团有限公司	采购商品	15,747,955.51	1,500.00	否	1,945,766.12
凯傲宝骊(江苏)叉车有限公司	采购商品	13,880,391.47	2,500.00	否	3,954,671.55
中国重汽集团国际有限公司	采购商品	19,118,663.77	7,500.00	否	28,684,912.56
中通新能源汽车有限公司	采购商品	628,892.54			
合计		1,765,499,177.64			1,198,270,988.08

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	282,259,564.94	308,739,764.59
山重建机有限公司	销售商品	260,624,799.90	179,585,054.90
雷沃工程机械集团有限公司	销售商品	202,372,053.33	190,355,179.62
潍柴动力股份有限公司	销售商品	237,550.60	64,193.34
山东山推胜方工程机械有限公司	销售商品		27,192.26

潍柴动力（青州）传控技术有限公司	销售商品	107,457.62	180,645.67
山东锐驰机械有限公司	销售商品	10,001,303.63	11,854,197.73
山推铸钢有限公司	销售商品	17,030,086.84	12,096,298.43
山东潍柴进出口有限公司	销售商品	14,729,075.25	1,105,840.70
林德液压（中国）有限公司	销售商品	195,759.65	172,503.71
山重融资租赁有限公司	销售商品	13,701,866.35	1,906,194.67
德州德工机械有限公司	销售商品	49,061,734.27	63,931,899.34
四川西建山推物流有限公司	销售商品	21,234,557.48	
WEICHAI SINGAPORE PTE. LTD	销售商品	7,182,076.92	
中国重汽集团济南卡车股份有限公司	销售商品	283,559.08	
中国重汽集团济南特种车有限公司	销售商品	2,232,697.70	
中通新能源汽车有限公司	销售商品	176,106.19	
山推抚起机械有限公司	提供劳务	267,171.00	277,120.78
其他	销售商品	4,245.87	
合 计		881,701,666.62	770,296,085.74

(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	1,687,549.24	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	1,853,211.78	1,901,847.12

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方：无

本公司作为被担保方：

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东重工集团财务有限公司	200,000,000.00	2021 年 03 月 25 日	2022 年 03 月 24 日	否

(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	7,434,400.00	5,709,324.00

(8) 其他关联交易：

关联方存贷业务

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	956,578,735.53	1,098,363,220.30
合 计		956,578,735.53	1,098,363,220.30

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	10,000,000.00	350,000,000.00
长期借款	山东重工集团财务有限公司	248,000,000.00	750,000,000.00
合 计		258,000,000.00	1,100,000,000.00

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	45,950,414.33	2,297,520.72	36,685,801.19	1,834,290.06
应收账款	山重建机有限公司	65,860,175.65	3,463,719.03	34,506,478.84	1,725,323.94
应收账款	小松山推工程机械有限公司	24,235,980.12	1,211,799.01	9,246,219.49	462,310.97
应收账款	德州德工机械有限公司	4,187.38	209.37	70,189.34	3,509.47
应收账款	山东潍柴进出口有限公司	843,575.00	42,178.75	462,000.00	23,100.00

应收账款	四川西建山推物流有限公司	16,286,102.30	814,305.12		
应收账款	中国重汽集团济南卡车股份有限公司	269,335.40	13,466.77		
应收账款	中国重汽集团济南特种车有限公司	1,287,797.50	64,389.88		
预付款项	山东锐驰机械有限公司	72,289,235.58		61,617,894.59	
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	
预付款项	潍柴动力股份有限公司	5,700,412.94		2,102,048.94	
预付款项	潍柴（扬州）特种车有限公司	5,200,000.00		2,204,400.00	
预付款项	山重建机有限公司	1,269,076.97		1,269,076.97	
预付款项	林德液压（中国）有限公司	1,215,308.42		512,320.40	
预付款项	中国重汽集团济南卡车股份有限公司	6,212,520.69		10,427,984.69	
预付款项	中国重汽集团国际有限公司	534,598.54			
预付款项	山东重工印度有限公司	410,932.99			
预付款项	中通新能源汽车有限公司	60,000.00			
其他应收款	山推抚起机械有限公司	220,783,975.25	220,783,975.25	220,500,773.98	220,500,773.98
其他应收款	山东山推机械有限公司	5,705,000.00	285,250.00		
其他应收款	SOMTIHON GHANA COMPANY LIMITED	3,357,786.36	1,614,949.79	3,357,786.36	959,378.37
其他应收款	中国重汽集团济南特种车有限公司	1,000,000.00			
合计		478,526,175.42	230,591,763.69	383,478,932.96	225,508,686.79

(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	1,409,515.56	1,546,616.94
应付账款	山重建机有限公司	141,349.56	3,660,968.08
应付账款	潍柴动力（青州）传控技术有限公司	6,819,831.34	7,788,227.91
应付账款	山推铸钢有限公司	12,002,135.57	13,730,206.47
应付账款	临沂山重挖掘机有限公司	62,201,154.63	28,417,400.14
应付账款	潍柴动力股份有限公司		147,684.95
应付账款	陕西重型汽车有限公司		
应付账款	林德液压（中国）有限公司	833,902.04	
应付账款	德州德工机械有限公司	171,815,748.48	147,492,197.31
应付账款	潍柴（潍坊）中型柴油机有限公司		14,957.33

应付账款	潍柴（扬州）特种车有限公司	780,000.00	
应付账款	陕西重型汽车进出口有限公司	632,580.00	4,465,300.00
应付账款	凯傲宝骊（江苏）叉车有限公司	5,387,793.55	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	山东锐驰机械有限公司	1,942,525.11	
应付账款	小松山推工程机械有限公司	1,354,130.44	
应付账款	其他	3,629.45	2,734,615.76
合同负债	山重建机有限公司	24,923,193.83	
合同负债	山推铸钢有限公司	523,579.51	
合同负债	其他	113,342.55	28,875.00
应付票据	林德液压（中国）有限公司	47,667,385.54	53,180,222.51
应付票据	潍柴动力股份有限公司	65,431,162.27	67,338,800.46
应付票据	德州德工机械有限公司	185,460,000.00	140,452,000.00
应付票据	山推铸钢有限公司	22,690,500.00	11,321,321.82
应付票据	山东锐驰机械有限公司	47,014,969.08	38,890,879.76
应付票据	潍柴动力（青州）传控技术有限公司	10,750,543.11	8,760,437.60
应付票据	临沂山重挖掘机有限公司		1,617,021.27
应付票据	中国重汽集团济南卡车股份有限公司		14,730,000.00
其他应付款	山东重工印度有限公司		64,545.06
其他应付款	小松山推工程机械有限公司	600,324,647.19	
其他应付款	其他		37,931.66
合计		1,270,223,618.81	551,121,487.99

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

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	45,738,700.00
公司本期行权的各项权益工具总额	无
公司本期失效的各项权益工具总额	2,733,100.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	2021年1月25日发行2,527万股限制性股票，价格1.81元/股，解锁期为2023年至2025年

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	以限制性股票授予日收盘价为基础确定限制性股票公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，根据最新的取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	15,934,050.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	15,934,050.00

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

以股份支付服务情况

以股份支付换取的职工服务总额	43,956,000.00
以股份支付换取的其他服务总额	

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110,118.16万元，占公司2021年营业收入的比例为12.02%。截至2021年12月31日止，各经销商按协议开出的未到期银行承兑汇票余额为20,850.21万元，其中平安银行1,450.40万元，华润银行19,399.81万元。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5,144.12万元，占公司2021年营业收入的比例为0.56%。截至2021年12月31日，该协议项下贷款余额为光大银行5,035.24万元。其中存在逾期余额103.36万元，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37,020.04万元，占公司2021年营业收入的比例为4.04%。截至2021年12月31日，融资租赁业务余额32,592.90万元，其中山重融资租赁有限公司28,405.27万元，广州越秀融资租赁有限公司4,187.63万元，其中存在逾期余额725.71万元，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）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12,499.92万元，占公司2021年营业收入的比例为1.36%。截至2021年12月31日，金融信贷授信业务余额为4,191.10万元。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）股权收购事项

2022年1月26日公司召开了2022年第一次临时股东大会，审议通过了《关于拟收购股权暨关联交易的议案》。拟受让山东重工集团有限公司持有的山东德工机械有限公司100%股权以及德州德工机械有限公司56.6403%股权，详情见上市公司公告（公告编号：2022-003《山推工程机械股份有限公司关于拟收购股权暨关联交易的公告》；公告编号：2022-009《山推工程机械股份有限公司 2022 年第一次临时股东大会决议公告》）。

（2）子公司清算注销事项

2022年3月9日，山东山推物流有限公司济宁高新技术产业开发区市场监督管理局核准注销，该注销事项对本期财务数据无影响。

（3）对外投资事项

2022年1月21日，公司子公司山推投资有限公司对潍柴智能科技有限公司增资

15,201,623.23元，增资后，山推投资有限公司持股比例为6%。

(4) 小松山推减资事项

2021年11月22日，公司召开2021年度第三次临时股东大会，审议通过《关于拟减资退出参股公司暨关联交易的议案》拟减资退出小松山推工程机械有限公司。2022年1月18日，公司减资程序完成后进行工商登记变更，正式退出小松山推工程机械有限公司。

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	22,518,798.18
经审议批准宣告发放的利润或股利	22,518,798.18

注：根据第十届董事会第十五次会议有关《公司2021年度利润分配预案》的决议，公司拟对2021年度实现的可供股东分配的利润，以扣除拟回购注销的限制性股票60万股后的股本为基数，向全体股东每10股派现金红利0.15元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润转入以后年度分配。

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

单位：元

债务重组对象	债务重组方式	债务重组利得	债务重组损失
供应商	以资产（现金）清偿债务	481,826.79	
客户	以资产（现金）清偿债务		3,241,790.60
合计		481,826.79	3,241,790.60

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	14,496,420.08	0.75	14,496,420.08	100.00	
其中：按单项计提坏账准备的应收账款	14,496,420.08	0.75	14,496,420.08	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,918,375,322.43	99.25	84,810,091.53	4.42	1,833,565,230.90
其中：按组合计提坏账准备的应收账款	1,918,375,322.43	99.25	84,810,091.53	4.42	1,833,565,230.90
合 计	1,932,871,742.51	100.00	99,306,511.61	5.14	1,833,565,230.90

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	1,341,951.89	0.08	1,341,951.89	100.00	
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	100.00	
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	100.00	100,621,871.98	5.84	1,624,785,939.10

按单项计提坏账准备：14,496,420.08 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	7,806,953.04	7,806,953.04	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	6,689,467.04	6,689,467.04	100.00	回收可能性较小
合计	14,496,420.08	14,496,420.08	--	--

按组合计提坏账准备：84,810,091.53 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	833,889,189.54	41,694,459.48	5.00
1 至 2 年	5,742,876.26	861,431.43	15.00
2 至 3 年	1,199,752.47	359,925.74	30.00
3 至 4 年	365,825.39	182,912.70	50.00
4 至 5 年	11,334,437.25	9,067,549.79	80.00
5 年以上	32,643,812.39	32,643,812.39	100.00
合计	885,175,893.30	84,810,091.53	--

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	1,033,199,429.13	0.00	0.00
合 计	1,033,199,429.13	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）	1,867,088,618.67
1 至 2 年	5,742,876.26
2 至 3 年	4,576,094.49
3 年以上	55,464,153.09
3 至 4 年	3,024,000.39
4 至 5 年	16,515,630.43
5 年以上	35,924,522.27
合 计	1,932,871,742.51

(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	365,458,609.24	8,400,156.96		9,715,517.33		99,306,511.61
合 计	365,458,609.24	8,400,156.96		9,715,517.33		99,306,511.61

(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	9,715,517.33

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	5,371,400.00	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	3,051,493.47	确定无法收回		否
客户 C	货款	682,545.00	确定无法收回		否
其他客户合计	货款	610,078.86	确定无法收回		否
合计	--	9,715,517.33	--	--	--

(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	995,591,237.79	51.51	
第二名	84,440,926.70	4.37	4,222,046.34
第三名	69,119,965.65	3.58	3,455,998.28
山重建机有限公司	63,800,970.17	3.30	3,360,758.75
第五名	57,544,007.91	2.98	2,877,200.40
合计	1,270,497,108.22	65.74	13,916,003.76

(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	30,151,577.61	24,630,617.06
合计	30,151,577.61	24,630,617.06

(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	623,116.63	666,506.53

保证金	2,760,607.00	1,534,099.00
押金		
往来款及其他	266,675,888.37	263,145,416.02
合 计	270,059,612.00	265,346,021.55

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	138,466.09	3,540,648.46	237,036,289.94	240,715,404.49
2021 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	357,643.73	1,895,687.26	-356,905.35	1,896,425.64
本期转销			2,703,795.74	2,703,795.74
2021 年 12 月 31 日余额	496,109.82	5,436,335.72	233,975,588.85	239,908,034.39

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）	26,644,346.06
1 至 2 年	282,983.99
2 至 3 年	4,082,544.89
3 年以上	239,049,737.06
3 至 4 年	1,889,095.49
4 至 5 年	222,608,045.38
5 年以上	14,552,596.19
合 计	270,059,612.00

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	240,715,404.49	1,896,425.64		2,703,795.74		239,908,034.39
合计	240,715,404.49	1,896,425.64		2,703,795.74		239,908,034.39

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	2,703,795.74

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	1,727,594.09	确定无法收回	经公司董事会及股东大会审议	否
其他客户合计	往来款	976,201.65			
合计	--	2,703,795.74	--	--	--

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	220,161,503.07	1-5 年及以上	81.52	220,161,503.07
山推投资有限公司	往来款	13,067,315.33	1 年以内	4.84	
山东山推机械有限公司	往来款	5,705,000.00	1 年以内	2.11	285,250.00
山东山推物流有限公司	往来款	3,371,633.05	1 年以内	1.25	
第五名	往来款	686,199.58	2-3 年	0.25	205,859.87
合计	--	242,991,651.03	--	89.97	220,652,612.94

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	436,087,323.68		436,087,323.68	1,127,564,067.94		1,127,564,067.94
合 计	1,842,313,755.81	127,375,000.00	1,714,938,755.81	2,533,790,500.07	127,375,000.00	2,406,415,500.07

(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							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 (注)	469,998,238.75			5,176,086.28		134,101.41	24,612,507.30			-450,695,919.14	
山东重工集团财务有限公司	347,656,804.52			52,979,366.40			10,527,500.00				390,108,670.92
山东锐驰机械有限公司	9,171,298.89			406,366.69		269,895.53					9,847,561.11
山推铸钢有限公司	33,761,086.62			2,032,076.47		337,928.56					36,131,091.65
山重融资租赁有限公司	266,976,639.16		263,021,372.37	12,450,901.02			16,406,167.81				
小 计	1,127,564,067.94		263,021,372.37	73,044,796.86		741,925.50	51,546,175.11			-450,695,919.14	436,087,323.68
合 计	1,127,564,067.94		263,021,372.37	73,044,796.86		741,925.50	51,546,175.11			-450,695,919.14	436,087,323.68

注：长期股权投资其他减少系公司拟减资退出小松山推工程机械有限公司，转为持有待售资产核算导致。

(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	6,246,378,324.78	5,338,708,792.81	4,937,914,099.41	4,307,965,925.89
其他业务	890,671,154.38	806,798,889.09	647,140,266.32	564,373,239.08
合 计	7,137,049,479.16	6,145,507,681.90	5,585,054,365.73	4,872,339,164.97

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
在某一时点确认	5,514,626,436.59	731,751,888.19	887,342,858.18	7,133,721,182.96
租赁收入			3,328,296.20	3,328,296.20
合 计	5,514,626,436.59	731,751,888.19	890,671,154.38	7,137,049,479.16

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 55,839,759.37 元，其中，31,160,801.66 元预计将于 2022 年度确认收入，24,678,957.71 元预计将于 2023 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	73,044,796.86	108,223,428.32
处置长期股权投资产生的投资收益	10,407,879.52	
债务重组损益	-2,999,250.29	
其他权益工具投资持有期间的投资收益		138,600.00
合 计	80,453,426.09	108,362,028.32

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	-23,296,770.71
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	23,686,925.99
债务重组损益	-2,759,963.81
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,160,698.77
减：所得税影响额	-1,226,961.45
少数股东权益影响额	2,115,581.87
合 计	-8,419,127.72

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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	5.12	0.1480	0.1480
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.32	0.1540	0.1540

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

合并资产负债表

编制单位：山推工程机械股份有限公司

2021 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	2,742,498,923.24	1,915,913,628.99
交易性金融资产			
衍生金融资产	五) 2	244,878.34	
应收票据	五) 3		8,402,400.00
应收账款	五) 4	1,817,440,638.11	1,839,003,576.61
应收款项融资	五) 5	402,849,525.51	571,858,321.01
预付款项	五) 6	231,444,508.12	252,345,227.50
其他应收款	五) 7	105,958,222.02	55,691,571.55
其中：应收利息			
应收股利			
存货	五) 8	1,986,416,567.08	1,434,404,827.40
合同资产	五) 9	8,882,463.63	7,101,988.19
持有待售资产	五) 10	450,695,919.14	
一年内到期的非流动资产	五) 11	94,397,659.83	
其他流动资产	五) 12	101,311,253.73	85,540,686.09
流动资产合计		7,942,140,558.75	6,170,262,227.34
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	五) 13	25,756,257.39	
长期股权投资	五) 14	455,687,728.22	1,145,709,848.73
其他权益工具投资	五) 15	2,801,440.00	16,630,940.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五) 16	142,814,169.56	33,569,795.60
固定资产	五) 17	1,161,079,645.34	1,360,420,998.32
在建工程	五) 18	275,835,432.58	220,935,407.75
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五) 19	607,513,431.45	630,988,670.55
开发支出			
商誉	五) 20	11,589,632.89	13,144,480.22
长期待摊费用			
递延所得税资产	五) 21	121,114,192.14	111,024,187.60
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,804,191,929.57	3,532,424,328.77
资产总计		10,746,332,488.32	9,702,686,556.11

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 2021 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) 22	610,118,236.80	1,050,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五) 23	2,165,816,703.41	1,914,543,922.98
应付账款	五) 24	1,581,925,172.12	1,469,134,668.21
预收款项	五) 25	133,847.62	
合同负债	五) 26	281,810,689.58	211,535,406.34
应付职工薪酬	五) 27	76,779,661.77	92,418,695.50
应交税费	五) 28	22,637,523.92	21,360,636.07
其他应付款	五) 29	765,139,718.96	136,358,945.66
其中：应付利息			
应付股利		243,600.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五) 30	16,547,026.90	11,551,022.99
流动负债合计		5,520,908,581.08	4,906,903,297.75
非流动负债：			
长期借款	五) 31	248,265,222.22	750,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五) 33	33,566,259.00	33,566,259.00
长期应付职工薪酬	五) 34	84,344,635.69	75,720,631.67
预计负债	五) 35	56,075,281.74	14,585,575.06
递延收益	五) 36	95,322,331.41	90,114,581.21
递延所得税负债	五) 21	8,451,474.37	8,983,103.94
其他非流动负债			
非流动负债合计		526,025,204.43	972,970,150.88
负债合计		6,046,933,785.51	5,879,873,448.63
股东权益：			
股本	五) 37	1,501,853,212.00	1,240,787,611.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五) 38	1,667,264,697.63	1,187,672,878.81
减：库存股	五) 39	44,091,600.00	
其他综合收益	五) 40	-52,275,334.91	-52,238,448.21
专项储备	五) 41	19,681,175.39	21,905,518.80
盈余公积	五) 42	397,552,609.09	397,552,609.09
未分配利润	五) 43	894,506,260.04	713,787,353.76
归属于母公司股东权益合计		4,384,491,019.24	3,509,467,523.25
少数股东权益		314,907,683.57	313,345,584.23
股东权益合计		4,699,398,702.81	3,822,813,107.48
负债和股东权益总计		10,746,332,488.32	9,702,686,556.11

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

2021 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		1,971,801,115.76	1,459,977,945.68
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	1,833,565,230.90	1,624,785,939.10
应收款项融资		401,038,491.51	567,214,114.84
预付款项		946,324,135.48	956,464,702.95
其他应收款	十五) 2	30,151,577.61	24,630,617.06
其中：应收利息			
应收股利			
存货		1,543,978,062.33	1,052,502,079.18
合同资产			
持有待售资产		450,695,919.14	
一年内到期的非流动资产		87,086,670.39	
其他流动资产		37,821,225.95	19,250,043.93
流动资产合计		7,302,462,429.07	5,713,227,842.74
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		21,875,077.76	
长期股权投资	十五) 3	1,714,938,755.81	2,406,415,500.07
其他权益工具投资		216,720.00	216,720.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		73,423,469.01	9,749,222.87
固定资产		766,429,519.62	907,464,264.75
在建工程		241,018,520.42	161,344,508.72
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		300,250,941.50	310,590,574.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		99,890,749.89	89,576,415.14
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,218,043,754.01	3,885,357,205.88
资产总计		10,520,506,183.08	9,598,585,048.62

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 2021 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		600,107,347.91	1,050,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		2,012,591,079.68	1,762,308,222.98
应付账款		1,189,270,063.94	1,133,356,591.21
预收款项			
合同负债		55,839,759.37	62,866,482.54
应付职工薪酬		62,947,891.11	79,721,157.37
应交税费		16,602,246.64	12,665,898.59
其他应付款		775,857,973.47	146,192,546.11
其中：应付利息			
应付股利		243,600.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		4,392,260.47	1,712,881.51
流动负债合计		4,717,608,622.59	4,248,823,780.31
非流动负债：			
长期借款		248,265,222.22	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	33,566,259.00
长期应付职工薪酬		84,126,873.10	73,649,444.54
预计负债		53,004,777.33	11,754,110.51
递延收益		94,628,853.73	89,364,875.61
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		513,591,985.38	958,334,689.66
负债合计		5,231,200,607.97	5,207,158,469.97
股东权益：			
股本		1,501,853,212.00	1,240,787,611.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,556,637,299.98	1,077,045,481.16
减：库存股		44,091,600.00	
其他综合收益			
专项储备		12,331,199.12	14,665,025.77
盈余公积		396,905,952.15	396,905,952.15
未分配利润		1,865,669,511.86	1,662,022,508.57
股东权益合计		5,289,305,575.11	4,391,426,578.65
负债和股东权益总计		10,520,506,183.08	9,598,585,048.62

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

2021 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) 44	9,159,943,043.64	7,098,162,031.02
减：营业成本	五) 44	7,845,269,877.44	6,123,306,926.19
税金及附加	五) 45	42,789,809.24	42,297,965.78
销售费用	五) 46	331,399,338.20	271,497,532.29
管理费用	五) 47	377,787,782.54	282,304,748.51
研发费用	五) 48	339,882,562.21	251,571,959.52
财务费用	五) 49	56,005,956.69	121,497,315.87
其中：利息费用		50,959,310.21	81,070,780.63
利息收入		26,706,180.45	16,851,950.39
加：其他收益	五) 50	67,222,687.35	46,062,608.88
投资收益（损失以“-”号填列）	五) 51	81,703,216.61	103,474,725.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		84,945,007.21	103,238,323.38
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）	五) 52	244,878.34	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五) 53	-37,099,999.22	-6,021,808.94
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五) 54	-32,196,763.77	-42,413,861.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五) 55	-33,071,119.88	384,776.17
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		213,610,616.75	107,172,022.41
加：营业外收入	五) 56	832,213.17	2,252,688.12
减：营业外支出	五) 57	6,613,642.29	4,262,776.72
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		207,829,187.63	105,161,933.81
减：所得税费用	五) 58	-3,114,736.99	-78,650.41
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		210,943,924.62	105,240,584.22
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		210,943,924.62	105,240,584.22
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）		209,474,938.40	100,754,429.96
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,468,986.22	4,486,154.26
五、其他综合收益的税后净额		-36,886.70	-2,055,289.74
（一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		-36,886.70	-1,976,911.22
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			-301,760.04
（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
（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		-36,886.70	-1,675,151.18
（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		-36,886.70	-1,675,151.18
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	-78,378.52
六、综合收益总额		210,907,037.92	103,185,294.48
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		209,438,051.70	98,777,518.74
（二）归属于少数股东的综合收益总额		1,468,986.22	4,407,775.74
七、每股收益			
（一）基本每股收益		0.1480	0.0812
（二）稀释每股收益		0.1480	0.0812

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

2021 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	7,137,049,479.16	5,585,054,365.73
减：营业成本	十五) 4	6,145,507,681.90	4,872,339,164.97
税金及附加		30,325,068.30	31,128,045.84
销售费用		191,493,481.49	137,387,497.09
管理费用		290,473,544.11	222,739,452.73
研发费用		312,614,131.32	227,978,637.75
财务费用		16,424,118.83	40,628,440.16
其中：利息费用		48,144,588.33	81,043,981.47
利息收入		40,209,166.00	46,242,809.75
加：其他收益		57,747,081.64	38,586,568.68
投资收益（损失以“－”号填列）	十五) 5	80,453,426.09	108,362,028.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		83,452,676.38	108,223,428.32
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）		-16,287,638.44	-11,969,319.68
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-26,806,105.21	-25,902,089.68
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-28,899,293.55	311,078.17
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		216,418,923.74	162,241,393.00
加：营业外收入		660,737.75	1,573,018.97
减：营业外支出		6,338,353.33	1,582,123.77
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		210,741,308.16	162,232,288.20
减：所得税费用		-7,924,227.25	-3,855,385.69
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		218,665,535.41	166,087,673.89
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		218,665,535.41	166,087,673.89
（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
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			-220,182.40
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
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		218,665,535.41	165,867,491.49
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

2021 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		6,644,635,572.75	5,601,234,727.96
收到的税费返还		267,780,982.79	155,799,210.81
收到其他与经营活动有关的现金		186,584,612.01	161,836,879.90
经营活动现金流入小计	五) 60	7,099,001,167.55	5,918,870,818.67
购买商品、接受劳务支付的现金		5,203,955,142.23	3,960,335,675.34
支付给职工以及为职工支付的现金		823,656,476.36	671,961,076.64
支付的各项税费		193,039,529.15	215,289,776.03
支付其他与经营活动有关的现金		451,838,598.09	404,644,218.60
经营活动现金流出小计	五) 60	6,672,489,745.83	5,252,230,746.61
经营活动产生的现金流量净额		426,511,421.72	666,640,072.06
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		874,190,106.71	15,320,164.63
取得投资收益收到的现金		51,546,175.11	65,816,941.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		23,877,843.88	2,571,170.39
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
投资活动现金流入小计	五) 60	949,614,125.70	103,708,276.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		61,016,442.42	94,315,205.88
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			
投资活动现金流出小计	五) 60	61,016,442.42	94,315,205.88
投资活动产生的现金流量净额		888,597,683.28	9,393,071.07
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		721,995,518.09	
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		960,000,000.00	1,800,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		586,535,319.53	982,381,420.07
筹资活动现金流入小计	五) 60	2,268,530,837.62	2,782,381,420.07
偿还债务支付的现金		1,902,000,000.00	1,992,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		65,350,783.31	85,633,145.53
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		940,764,576.29	1,136,509,663.76
筹资活动现金流出小计	五) 60	2,908,115,359.60	3,214,142,809.29
筹资活动产生的现金流量净额		-639,584,521.98	-431,761,389.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,089,391.49	-16,753,462.01
五、现金及现金等价物净增加额		670,435,191.53	227,518,291.90
加：期初现金及现金等价物余额		1,309,719,640.13	1,082,201,348.23
六、期末现金及现金等价物余额		1,980,154,831.66	1,309,719,640.13

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

2021 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		4,981,621,985.05	4,072,767,957.12
收到的税费返还		48,740,290.57	25,399,146.30
收到其他与经营活动有关的现金		121,836,529.83	121,562,383.88
经营活动现金流入小计		5,152,198,805.45	4,219,729,487.30
购买商品、接受劳务支付的现金		3,998,196,365.20	2,766,658,387.91
支付给职工以及为职工支付的现金		609,504,253.98	512,064,759.57
支付的各项税费		133,084,053.03	167,196,580.93
支付其他与经营活动有关的现金		288,515,674.99	216,374,818.04
经营活动现金流出小计		5,029,300,347.20	3,662,294,546.45
经营活动产生的现金流量净额		122,898,458.25	557,434,940.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		873,753,899.08	1,956,866.03
取得投资收益收到的现金		51,546,175.11	65,719,140.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现		4,381,631.26	1,898,156.77
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
投资活动现金流入小计		929,681,705.45	89,574,162.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现		44,361,150.15	82,789,358.87
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			
投资活动现金流出小计		44,361,150.15	82,789,358.87
投资活动产生的现金流量净额		885,320,555.30	6,784,804.03
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		721,995,518.09	
取得借款收到的现金		950,000,000.00	1,800,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		502,048,048.18	894,658,341.77
筹资活动现金流入小计		2,174,043,566.27	2,694,658,341.77
偿还债务支付的现金		1,902,000,000.00	1,992,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		65,135,273.59	85,606,346.37
支付其他与筹资活动有关的现金		856,218,203.31	1,052,022,392.41
筹资活动现金流出小计		2,823,353,476.90	3,129,628,738.78
筹资活动产生的现金流量净额		-649,309,910.63	-434,970,397.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-96.02	-10.43
五、现金及现金等价物净增加额		358,909,006.90	129,249,337.44
加：期初现金及现金等价物余额		952,848,498.11	823,599,160.67
六、期末现金及现金等价物余额		1,311,757,505.01	952,848,498.11

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

2021 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									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司股东权益										
	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		-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	
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		-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	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	261,065,601.00	479,591,818.82	44,091,600.00	-36,886.70	-2,224,343.41		180,718,906.28	875,023,495.99	1,562,099.34	876,585,595.33	
（一）综合收益总额				-36,886.70			209,474,938.40	209,438,051.70	1,468,986.22	210,907,037.92	
（二）股东投入和减少资本	261,065,601.00	479,591,818.82	44,091,600.00					666,565,819.82		666,565,819.82	
1. 股东投入的普通股	236,705,601.00	440,291,741.07						676,997,342.07		676,997,342.07	
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	24,360,000.00	38,792,857.50	44,091,600.00					19,061,257.50		19,061,257.50	
4. 其他		507,220.25						507,220.25		507,220.25	
（三）利润分配							-15,018,532.12	-15,018,532.12		-15,018,532.12	
1. 提取盈余公积											
2. 对股东的分配							-15,018,532.12	-15,018,532.12		-15,018,532.12	
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					-2,224,343.41			-2,224,343.41	93,113.12	-2,131,230.29	
1. 本期提取					15,019,185.92			15,019,185.92	1,892,797.44	16,911,983.36	
2. 本期使用					-17,243,529.33			-17,243,529.33	-1,799,684.32	-19,043,213.65	
（六）其他							-13,737,500.00	-13,737,500.00		-13,737,500.00	
四、本期期末余额	1,501,853,212.00	1,667,264,697.63	44,091,600.00	-52,275,334.91	19,681,175.39	397,552,609.09	894,506,260.04	4,384,491,019.24	314,907,683.57	4,699,398,702.81	

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

2021 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		-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：

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

2021 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			14,665,025.77	396,905,952.15	1,662,022,508.57	4,391,426,578.65
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			14,665,025.77	396,905,952.15	1,662,022,508.57	4,391,426,578.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	261,065,601.00	479,591,818.82	44,091,600.00		-2,333,826.65		203,647,003.29	897,878,996.46
（一）综合收益总额							218,665,535.41	218,665,535.41
（二）股东投入和减少资本	261,065,601.00	479,591,818.82	44,091,600.00					696,565,819.82
1. 股东投入的普通股	236,705,601.00	440,291,741.07						676,997,342.07
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	24,360,000.00	38,792,857.50	44,091,600.00					19,061,257.50
4. 其他		507,220.25						507,220.25
（三）利润分配							-15,018,532.12	-15,018,532.12
1. 提取盈余公积								
2. 对股东的分配							-15,018,532.12	-15,018,532.12
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					-2,333,826.65			-2,333,826.65
1. 本期提取					11,459,850.24			11,459,850.24
2. 本期使用					-13,793,676.89			-13,793,676.89
（六）其他								
四、本期期末余额	1,501,853,212.00	1,556,637,299.98	44,091,600.00		12,331,199.12	396,905,952.15	1,865,669,511.86	5,289,305,575.11

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

2021 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	1,077,045,481.16		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：