# 山推工程机械股份有限公司

# 2019 年年度报告

SHANTUI

（000680）

二〇二〇年三月

# 目 录

第一节 重要提示、目录和释义..... 1
第二节 公司简介和主要财务指标..... 3
第三节 公司业务概要..... 7
第四节 经营情况讨论与分析..... 15
第五节 重要事项..... 32
第六节 股份变动及股东情况..... 54
第七节 优先股相关情况..... 59
第八节 可转换公司债券相关情况..... 60
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... 61
第十节 公司治理..... 71
第十一节 公司债券相关情况..... 78
第十二节 财务报告..... 79
第十三节 备查文件目录..... 175

# 山推工程机械股份有限公司
# 2019 年年度报告

## 第一节　重要提示、目录和释义

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

2、公司董事长刘会胜先生、总经理张民先生、财务总监王俊伟先生、会计机构负责人宋强先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

6、公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

# 释 义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
| --- | --- | --- |
| 公司、本公司或山推股份 | 指 | 山推工程机械股份有限公司 |
| 董事会、公司董事会 | 指 | 山推工程机械股份有限公司董事会 |
| 股东大会、公司股东大会 | 指 | 山推工程机械股份有限公司股东大会 |
| 山东省国资委 | 指 | 山东省人民政府国有资产监督管理委员会 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 山东重工集团 | 指 | 山东重工集团有限公司 |
| 集团财务公司 | 指 | 山东重工集团财务有限公司 |
| 山重融资公司 | 指 | 山重融资租赁有限公司 |
| 山推楚天公司 | 指 | 山推楚天工程机械有限公司 |
| 山推顺鑫易公司 | 指 | 济宁山推顺鑫易机械科技有限公司 |
| 山推道机公司 | 指 | 山推道路机械有限公司 |
| 山东彩桥公司 | 指 | 山东彩桥驾驶室有限公司 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《山推工程机械股份有限公司章程》 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、万元、亿元 |

# 第二节　公司简介和主要财务指标

## 一、公司信息

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

## 二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|---|---|---|
| 姓　　名 | 袁　青 | 宋　政 |
| 联系地址 | 山东省济宁市高新区 327 国道 58 号 | 山东省济宁市高新区 327 国道 58 号 |
| 电　　话 | 0537-2909532 | 0537-2909532　　2907336 |
| 传　　真 | 0537-2340411 | 0537-2340411 |
| 电子信箱 | yuanqing@shantui.com | zhengq@shantui.com |

## 三、信息披露及备置地点

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

## 四、注册变更情况

| | |
|---|---|
| 组织机构代码 | 统一社会信用代码 913700001659364136 |
| 公司上市以来主营业务的变化情况 | 报告期内无变更 |
| 历次控股股东的变更情况 | 报告期内无变更 |

## 五、其他有关资料

1、公司聘请的会计师事务所

| | |
|---|---|
| 会计师事务所名称 | 大信会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 22 层 |
| 签字会计师姓名 | 钟本庆、张利法 |

2、公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

□ 适用 √ 不适用

3、公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

□ 适用 √ 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

1、公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

单位：元

| 项　　目 | 2019 年 | 2018 年 | 本年比上年增减（%） | 2017 年 |
|---|---|---|---|---|
| 营业收入（元） | 6,403,114,682.63 | 8,001,726,234.60 | -19.98 | 6,350,799,795.13 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 56,644,111.29 | 80,473,104.69 | -29.61 | 64,423,631.21 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -12,165,670.87 | 111,657,406.08 | -110.90 | -23,907,406.51 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 402,212,825.55 | 178,959,887.05 | 124.75 | 541,122,710.24 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.0457 | 0.0649 | -29.58 | 0.0519 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.0457 | 0.0649 | -29.58 | 0.0519 |
| 加权平均净资产收益率（%） | 1.67 | 2.33 | 减少 0.66 个百分点 | 1.93 |
| 项　　目 | 2019 年末 | 2018 年末 | 本年末比上年末增减 | 2017 年末 |
| 总资产（元） | 8,930,798,194.00 | 9,371,852,018.61 | -4.71 | 9,660,597,027.98 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 3,406,361,035.56 | 3,369,904,942.38 | 1.08 | 3,408,952,294.54 |

2、截止披露前一交易日的公司总股本：

| | |
|---|---|
| 截止披露前一交易日的公司总股本（股） | 1,240,787,611 |
| 用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股） | 0.0457 |

3、是否存在公司债

□ 是 √ 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

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

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

□ 适用 √ 不适用

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|---|---|---|---|---|
| 营业收入 | 1,867,546,506.44 | 1,614,069,411.10 | 1,325,791,291.72 | 1,595,707,473.37 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 42,546,090.20 | 1,576,259.92 | 46,180,096.30 | -33,658,335.13 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 37,997,422.14 | -2,876,144.21 | -2,499,576.79 | -44,787,372.01 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -35,268,173.30 | 200,445,107.73 | 391,105,889.07 | -154,069,997.95 |

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 | 2019 年金额 | 2018 年金额 | 2017 年金额 | 说明 |
|---|---|---|---|---|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 1,373,460.79 | -29,385,415.67 | -23,462,247.43 | |

| 项　目 | 2019 年金额 | 2018 年金额 | 2017 年金额 | 说明 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 76,351,007.22 | 21,690,568.23 | 19,966,728.89 | |
| 债务重组损益 | 1,224,677.50 | -8,880,581.48 | 1,150,339.23 | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | -3,940,138.96 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | | 10,890,744.27 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 5,499,372.38 | -22,506,624.85 | 5,871,102.63 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | 78,015,567.67 | |
| 减：所得税影响额 | 13,253,484.48 | -11,065,119.73 | 3,493,403.97 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 2,385,251.25 | -772,771.61 | 607,793.57 | |
| 合　计 | 68,809,782.16 | -31,184,301.39 | 88,331,037.72 | -- |

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

□ 适用 √ 不适用

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

# 第三节　公司业务概要

## 一、　报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

工程机械业

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

### （一）公司所属行业特征

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

工程机械行业发展与宏观经济及固定资产投资高度相关，产品市场需求受国家固定资产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 5 年的持续深度调整，优胜劣汰效应显现，市场份额集中度呈不断提高的趋势。2018 年上半年继续延续高增长势头，下半年基本平稳。2019 年在国家基建需求拉动、环境治理加强、设备更新需求增长、人工替代等多重因素推动下，工程机械行业部分主机产品保持持续增长态势。

目前，工程机械行业集中度不断提升，竞争激烈。呈现如下特点：一是行业加速向数字化、电动化、网络化、智能化应用和升级。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。国内工程机械行业企业虽经历了前所未有的发展，但是在核心技术方面距国外发达厂商仍有较大差距。发达市场行业准入标准等技术壁垒阻碍了在这些地区销售的开展。部分关键零部件受制于进口，也加大了采购成本和延长了交货周期。

就推土机而言，属于技术壁垒较强的产品，生产制造呈现多品种、小批量、零部件多、制造工艺复杂等特点，行业进入门槛较高。从国内来看，推土机产品主要呈现由山推股份等

6 家企业为主导的竞争格局，公司经过 30 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）公司主要业务、主要产品和经营模式**

公司报告期内主要业务、主要产品和经营模式未发生较大变化。公司主要从事建筑工程机械、矿山机械、农田基本建设机械、收获机械及配件的研究、开发、制造、销售、租赁、维修及技术咨询服务，主营业务收入以生产销售推土机、压路机、平地机、摊铺机、铣刨机、混凝土机械、装载机等主机产品及履带底盘总成、传动部件等核心零部件产品为主。主要经营模式为，根据市场预测及合理库存，动态安排生产任务，由相关生产部门组织生产。产品销售方面，采取主机产品以代理制为主、零部件销售以向工程机械主机厂商配套和代理销售相结合的销售模式。公司为国内推土机行业的领军企业，系最早一批国内上市的工程机械领域知名企业。

**（三）公司销售模式**

公司采取的销售模式主要为代理制，即采取授权代理商（以下简称“代理商”）买断销售方式。为更好地促进公司产品销售和市场开发，在公司代理制的基础上，公司与银行和融资租赁公司进一步开展了保兑仓、按揭、融资租赁及商业承兑汇票贴现。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 122,585.17 万元，占公司 2019 年营业收入的比例为 19.14%。截至 2019 年 12 月 31 日，各代理商按协议开出的未到期银行承兑汇票余额为 22,476.85 万元，其中平安银行 2,226.00 万元，华润银行 20,250.85 万元。截止财务报告日尚未发生回购事项。

2、按揭业务

按揭贷款方式是指公司与合作银行签订《金融服务合作协议》，并由公司的代理商与合作银行签订相关从属协议。在前述合同项下，合作银行与代理商推荐的终端客户签订按揭合同

专项用于购买公司各类工程机械；当终端客户在贷款期限内连续三期未能按时、足额归还银行贷款本息或贷款最后到期仍未能足额归还本息时或放款 90 天内未将抵押资料手续办理完毕并送达银行的，由代理商承担回购义务，如回购义务发生，且代理商未能承担回购义务，公司承担回购义务。报告期内公司代理商通过按揭方式的销售金额约为 3,086.61 万元，占公司 2019 年营业收入的比例为 0.48%。截至 2019 年 12 月 31 日，该协议项下为在光大银行开展的业务贷款余额 3,095.55 万元，其中存在逾期余额 0 万元，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《回购协议书》，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 48,488.75 万元，占公司 2019 年营业收入的比例为 7.57%。截至 2019 年 12 月 31 日，融资租赁业务余额 32,726.24 万元，其中存在逾期余额 1,036.30 万元，均为与山重融资租赁有限公司开展的业务，尚未达到合同回购条件。

4、商业承兑汇票贴现业务

商业承兑汇票贴现方式是指公司与合作银行签订《金融服务合作协议》，合作银行对公司授予一定的综合授信额度，专项用于买方付息的商业承兑汇票贴现业务，公司代理商利用上述协议项下的票据变现来实现将其出具的收款人为公司的商业承兑汇票转化为现金，以支付商业承兑汇票所附的合同价款，在商业承兑汇票贴现业务期间或到期时代理商不能按时支付利息或不能足额承兑汇票面额的，公司按照协议规定向合作银行返还贴现资金。报告期内公司通过商业承兑汇票贴现方式的销售金额约为 460.00 万元，占公司 2019 年营业收入的比例为 0.07%。截至 2019 年 12 月 31 日，在光大银行商业承兑汇票贴现额为 460.00 万元。截止报告期末尚未发生返还事项。

5、金融信贷授信业务

本公司与合作银行签定《数据网贷合作协议》，合作银行对本公司授予一定的综合授信额度，专项用于金融信贷授信业务，该授信额度仅用于经销商支付采购公司所用设备货款，中国农业银行向经销商发放贷款后，贷款资金即时通过，借款经销商账户受托支付至公司收款账户。本公司承担回购义务。报告期内公司代理商通过金融信贷授信业务方式的销售金额约为 2,655.02 万元，占公司 2019 年营业收入的比例为 0.41%。截至 2019 年 12 月 31 日止，金融信贷授信业务余额为 2,655.02 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：

| 期初余额（万元） | 本期增加（万元） | 本期减少（万元） | 期末余额（万元） |
|---|---|---|---|
| 0 | 2,655.02 | 0 | 2,655.02 |

(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 | 担保余额 | 2019年担保发生额 | 本期担保发生额及占报告期对其销售金额的比例 |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 客户A | 730.00 | 730.00 | 8.3% |
| 2 | 客户B | 602.11 | 602.11 | 7.5% |
| 3 | 客户C | 398.15 | 398.15 | 6.1% |
| 4 | 客户D | 383.24 | 383.24 | 7.6% |
| 5 | 客户E | 294.00 | 294.00 | 6.8% |

公司基于与客户签订的合同或协议条款确认销售收入，以商品的主要风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准，即同时满足下列条件时确认收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。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、融资租赁等业务不存在逾期的情况，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，由公司营销事业部、事业部分管领导逐级审批后方可操作，确保业务过程的合规性。

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

3、损失弥补措施

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

总之，公司当前应对措施能有效管控上述业务风险。

**二、主要资产重大变化情况**

1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
| --- | --- |
| 股权资产 | 较年初增加 7.46%，主要是因为联营企业盈利。 |
| 固定资产 | 较年初减少 7.08%，主要是本期计提折旧。 |

| 主要资产 | 重大变化说明 |
| --- | --- |
| 无形资产 | 较年初增加 2.71%，主要是土地使用权增加。 |
| 在建工程 | 较年初减少 0.38%，主要是本期项目转资及本期项目投资减少。 |
| 其他应收款 | 较年初减少 65.58%，主要是因为计提减值。 |
| 长期待摊费用 | 较年初减少 100%，主要是因为报告期内费用摊销。 |
| 应收款项融资 | 较年初增加 77.99%，主要是本期票据背书付款减少。 |

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

**三、核心竞争力分析**

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

公司始终致力于打造工程机械国际一流品牌，在“客户满意是我们的宗旨”的核心价值观下，凭借品牌优势、产品优势、文化优势以及强大的集团支持，在行业内均具备了较强的竞争力，加之稳定有丰富管理经验的核心管理团队，使公司在行业内具备了较强的综合竞争实力和优势。

1、品牌优势

公司品牌和品牌价值一直保持国内同行业领先水平。经过三十多年的发展，公司已成为全球建设机械制造商 50 强、中国企业 500 强、中国机械工业效益百强企业、国家“一级”安全质量标准化企业，公司品牌为“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，市场占有率稳居第一，SD52、SD90 等大马力推土机在矿山市场替代进口，依靠遍布全球各大洲的营销服务网络，产品出口 150 多个国家和地区，出口台量位居国内企业第一，山推品牌在全球市场具有较高的知名度和影响力。

2019 年公司秉承“客户满意是我们的宗旨”的核心价值观，以拓展市场为动力，以效益增长为目标，开创市场管理和品牌建设新时代。围绕“最关注客户个性化需求、最关注客户服务”，聚焦品牌线上线下传播，策划“金质服务·再起航”主题营销活动、2019 北京 BICES 展等大型展会活动，完成山推“型款版”的产品优势推广，使山推品牌及产品竞争力持续增强，公司荣获“中国机械工业百强企业”等光荣称号，SD52-5E 大马力推土机获得行业 TOP50“技术创新金奖”、5G 遥控推土机获得“中国工业首台重大技术装备示范项目”，进一步彰显了公司在行业内的品牌影响力，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、装载机六大系列产品，致力于让施工更简单，为客户创造价值。

推土机覆盖 80-900 马力段，拥有机械型、液力型、全液压三大系列、8 个功率档次、110 余版成熟可靠的产品。SD90-5 是国内制造的最大马力推土机，采用电液控制行走技术，具有操控简单、驾乘舒适、动力澎湃等优点；全液压推土机使用自主知识产权的整机控制程序，稳定可靠，节油高效，操作轻便。

压路机覆盖从路基到路面施工的全系列压实产品，机械单钢轮和全液压单钢轮产品具有高可靠性、高性价比、高压实效率等特点，整机寿命长，高效的动力传动系统使产品综合油耗降更低，单次保养时间提升至 1 小时以内，整机技术处于行业领先水平。

平地机采用液压驱动技术，安装负载敏感液压系统、电控操纵手柄，技术全面升级，达到国内领先水平。同时，具有国内最大的平地机牵引力，工作效率高。采用独有专利的外齿啮合，连杆式摆架自润滑工作装置，液压拔销方便快捷安全，双层密封减震驾驶室，驾乘舒适，满足全工况作业要求。

摊铺机升级为国四排放，优化功率曲线，低速摊铺稳定可靠；采用高振幅双振捣机构，预压实度高；找平响应速度快，灵敏度高；对主要参数进行电子监控和超限报警，实时监测控制器状态，故障诊断快，维修保养快。

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

装载机产品采用集团协同的多功率作业模式发动机和山推专用高效率双变总成，先导操纵，方便快捷。新版煤炭版、岩石版装载机，满足国内市场需求，并开发多款特配机型丰富客户选择，全面应对各种差异化工况需求，产品系列全、差异化配置全。

智能化产品方面，无人驾驶压路机实现升级，具备曲线行驶、无人驾驶系统路径规划功能，搭建了智能压实系统，在线监控压实效果。推出全球首台 5G 遥控推土机 SD52-5E，实现 1000KM 以上的超远距离精准遥控，成功交付客户，开创 5G 工程机械的商业化新时代。

公司建立了覆盖 8 大类，39 款主力产品的智能施工数据计算模型及数据库，形成 4 个典型工况智能施工解决方案并成功应用，完成山推智能施工服务平台的搭建，推动行业智能施工研究迈上新台阶。

3、文化优势

一是文化引领战略发展。最关注客户个性化需求、最关注客户服务，山推把文化建设纳

入企业发展战略，把“客户满意是我们的宗旨”核心价值观贯穿生产经营全过程，“让施工更简单”成就公司新的历史使命，致力打造工程机械国际一流品牌，软实力助力企业高质量发展。

二是文化自信凝心聚力。以文化力提升企业生命力，积极打造独具特色的激励文化，健全完善企业文化建设运行管理体系；倡树效率文化、激情文化，最大化挖掘员工创新潜力，增强文化自信，增强员工幸福感、获得感；文化治企助力公司强基健体，为全面转型调结构提供了强大的精神动力和文化支撑。

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、桥、变矩器、履带、研发等方面的资源共享，进一步提升资源配置，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、互助互利及合作共赢，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，2019 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世界首条智能高铁-京雄高铁建设、港珠澳大桥项目、藏区公路建设、北京大兴机场项目、科特迪瓦项目、柬埔寨项目、东帝汶项目、巴基斯坦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。

# 第四节　经营情况讨论与分析

## 一、概述

2019年全球经济贸易增速显著放缓，全年增长2.9%，外国直接投资大幅下降，主要发达经济体增速持续下行，新兴经济体下行压力加大。面对内外部复杂环境，政府加大政策调节力度、积极实施“六稳”政策，国民经济运行总体平稳，全年国内生产总值较上年增长6.1%。未来3到5年国内经济仍以“稳增长”为第一要务，提前、加大地方政府专项债发行，加码基建补短板均已提上日程。因此，宏观政策“精准滴灌”力度有望进一步加大。从工程机械行业来看，在经历了2018年行业恢复性增长之后，2019年基建投资不及市场预期，行业整体市场容量除挖掘机、装载机等产品增长外，推土机、压路机等产品出现不同程度下滑，给工程机械行业带来严峻挑战。

2019年，公司结合市场与行业形势，深入践行“客户满意是我们的宗旨”这一核心价值观，通过加快结构调整让公司更贴近市场、更贴近终端客户，提高客户的忠诚度和满意度，加快提升公司的核心竞争力。

报告期内，公司实现营业收入64.03亿元，比去年同期下降19.98%，实现归属于母公司所有者的净利润5,664.41万元，比去年同期下降29.61%，经营活动产生的现金流量净额为40,221.28万元，较去年同期增长124.75%。通过运营管理强体工作的开展，风险管控能力和运营管理水平得到有效提升。2019 年年主要工作情况如下：

1、多元化产品销售与服务新模式创新开展

国内营销持续优化渠道布局，激发渠道活力，梳理和制定渠道发展规划，借助集团内部资源，发展优秀潜在代理，激发了渠道活力。

深耕海外市场，销售服务网络建设与模式创新取得新进展。围绕一带一路核心市场、重点市场和战略市场精心布局，关注海外重点市场重大项目，战略产品销售取得新突破，完成海外服务中心建设，开展服务技能培训，服务及时性与质量显著提升。

以服务无限贴近客户，力保客户配件需求与切身权益。开展“客户关爱行”活动，深入重点区域对代理商、社会网点的服务现状和服务资源进行地毯式摸查，收集合理化建议，进一步提升服务质量，提高客户满意度。

2、产品改进与开发体系稳固推进

关注客户与市场需求，提升产品竞争力。通过市场走访、参加产品推介会以及拜访客户等方式打通了客户、市场对研发系统的信息反馈渠道，通过改进进一步提升产品竞争力。

制定产品新标准，完善产品开发流程，统一产品语言，完成公司新产品开发流程标准并发布实施，流程从产品“初期决策到市场导入”实行全流程管控，明确产品开发过程中各部门职能与作用，建立起统一的公司新产品研发协同规范。

3、推进生产结构及工艺调整，提升智能化水平与质量管控能力

聚焦公司战略产品，合理配置工艺资源，先后完成大马力推土机产业化、核心传动零部件产业化升级、推土机智能制造产业升级、水性漆应用研究等工艺规划项目。

加快生产交付结构调整，完善生产秩序。严格执行主机产品生产新秩序执行，主机常规产品及新产品交付及时率均有效提升，生产秩序进一步完善。

加强体系建设，质量管控水平不断提升。完善质量管理体系，通过开展质量体系内审、质量提升活动，不断完善公司质量体系，质量管控能力进一步提高，为战略产品的销售奠定了基础。

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

1、公司报告期内对所处行业有重要影响的政策未发生较大变化；

2、公司海外业务开展的具体情况详见一、1、多元化产品销售与服务新模式创新开展；

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

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

## 二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

| 项目 | 2019 年 | | 2018 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 | 6,403,114,682.63 | 100 | 8,001,726,234.60 | 100 | -19.98 |
| 1、主营业务收入 | 5,665,244,038.44 | 88.48 | 6,920,659,560.71 | 86.49 | -18.14 |
| 分行业 | | | | | |
| 工业产品销售 | 5,213,996,012.14 | 81.43 | 6,578,372,380.30 | 82.21 | -20.74 |
| 商业产品销售 | 451,248,026.30 | 7.05 | 342,287,180.41 | 4.28 | 31.83 |
| 分产品 | | | | | |

| 项目 | 2019 年 | | 2018 年 | | 同比增减（%） |
|---|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 占营业收入比重(%) | 金额 | 占营业收入比重（%） | |
| 工程机械主机 | 3,416,927,615.28 | 53.36 | 4,330,699,802.01 | 54.12 | -21.10 |
| 工程机械配件及其他 | 2,248,316,423.16 | 35.12 | 2,589,959,758.70 | 32.37 | -13.19 |
| 分地区 | | | | | |
| 国内片区 | 6,243,165,434.94 | 97.50 | 8,218,057,259.54 | 102.70 | -24.03 |
| 国外片区 | 1,122,911,239.20 | 17.54 | 1,236,223,944.86 | 15.45 | -9.17 |
| 内部抵销数 | -1,700,832,635.70 | -26.56 | -2,533,621,643.69 | -31.66 | -32.87 |
| 2、其他业务收入 | 737,870,644.19 | 11.52 | 1,081,066,673.89 | 13.51 | -31.75 |

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 营业收入（元） | 营业成本（元） | 毛利率（%） | 营业收入比上年同期增减（%） | 营业成本比上年同期增减（%） | 毛利率比上年同期增减（%） |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1、主营业务收入 | 5,665,244,038.44 | 4,732,950,377.04 | 16.46 | -18.14 | -16.80 | 减少 1.34 个百分点 |
| 分行业 | | | | | | |
| 工业产品销售 | 5,213,996,012.14 | 4,316,947,369.27 | 17.20 | -20.74 | -19.70 | 减少 1.08 个百分点 |
| 商业产品销售 | 451,248,026.30 | 416,003,007.77 | 7.81 | 31.83 | 32.89 | 减少 0.74 个百分点 |
| 分产品 | | | | | | |
| 工程机械主机 | 3,416,927,615.28 | 2,704,655,614.90 | 20.85 | -21.10 | -20.99 | 减少 0.10 个百分点 |
| 工程机械配件及其他 | 2,248,316,423.16 | 2,028,294,762.14 | 9.79 | -13.19 | -10.48 | 减少 2.73 个百分点 |
| 分地区 | | | | | | |
| 国内片区 | 6,243,165,434.94 | 5,489,296,664.98 | 12.08 | -24.03 | -22.81 | 减少 1.39 个百分点 |
| 国外片区 | 1,122,911,239.20 | 953,278,936.28 | 15.11 | -9.17 | -14.25 | 增加 5.03 个百分点 |
| 内部抵销数 | -1,700,832,635.70 | -1,709,625,224.22 | -0.52 | -32.87 | -32.54 | 减少 0.50 个百分点 |
| 2、其他业务收入 | 737,870,644.19 | 667,216,719.33 | 9.58 | -31.75 | -35.58 | 增加 5.39 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 | 2019 年 | 2018 年 | 同比增减（%） |
|---|---|---|---|---|---|
| 工程机械主机产品 | 销售量 | 台 | 4,831 | 6,876 | -29.74 |
| | 生产量 | 台 | 4,485 | 6,740 | -33.46 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 库存量 | 台 | 635 | 981 | -35.27 |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

2019 年基建投资不及市场预期，行业整体市场容量除挖掘机、装载机等产品增长外，推土机、压路机等产品出现不同程度下滑，受此影响，公司工程机械主机产品销售量和生产量较去年同期分别减少了 29.74%和 33.46%，同时报告期内公司加大了部分主机库存消化力度，库存量较去年同期减少 35.27%。

√ 适用 □ 不适用

（4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

（5）营业成本构成

单位：元

| 行业分类 | 项 目 | 2019 年 | | 2018 年 | | 同比增减（%） |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 金额（元） | 占营业成本比重（%） | 金额（元） | 占营业成本比重（%） | |
| 工业产品 | 材料费 | 3,548,821,984.86 | 82.20 | 4,491,889,688.05 | 83.56 | -20.99 |
| | 燃料 | 80,723,478.75 | 1.87 | 90,380,521.48 | 1.68 | -10.68 |
| | 人工成本 | 232,533,751.27 | 5.39 | 243,329,487.65 | 4.53 | -4.44 |
| | 制造费用及其他 | 454,868,154.39 | 10.54 | 550,189,198.66 | 10.23 | -17.33 |
| 商业产品 | | 416,003,007.77 | 100.00 | 313,035,124.94 | 100.00 | 32.89 |

（6）报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

与上年相比本年（期）减少合并范围的子公司四家，主要是报告期内完成三家全资子公司山推道机公司、山东彩桥公司和山推顺鑫易公司的吸收合并，该吸收合并事项对报告期合并报表无影响。公司于 2019 年 11 月注销海外子公司山推巴西公司，使得纳入合并范围的子公司减少。

（7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

（8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

| | |
|---|---|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 1,105,636,102.51 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%） | 17.28 |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例（%） | 4.62 |

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 | 小松山推工程机械有限公司 | 295,607,012.07 | 4.62 |
| 2 | 第二名 | 273,130,306.16 | 4.27 |
| 3 | 第三名 | 220,088,256.66 | 3.44 |
| 4 | 第四名 | 172,126,487.48 | 2.69 |
| 5 | 第五名 | 144,684,040.14 | 2.26 |
| 合计 | | 1,105,636,102.51 | 17.28 |

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） | 1,089,016,281.28 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%） | 16.51 |
| 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（%） | 8.98 |

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 | 455,626,068.49 | 6.91 |
| 2 | 第二名 | 189,834,263.01 | 2.88 |
| 3 | 临沂山重挖掘机有限公司 | 161,646,678.08 | 2.45 |
| 4 | 第四名 | 145,017,123.93 | 2.20 |
| 5 | 潍柴动力股份有限公司 | 136,892,147.77 | 2.07 |
| 合　计 | | 1,089,016,281.28 | 16.51 |

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

| 项目 | 2019 年 | 2018 年 | 同比增减（%） | 重大变动说明 |
|---|---|---|---|---|
| 销售费用 | 384,220,612.91 | 405,912,881.56 | -5.34 | 主要是与销售量相关的运费等费用同比减少 |
| 管理费用 | 256,448,200.80 | 303,491,624.73 | -15.50 | 主要是公司实施改革增效并严控费用 |
| 研发费用 | 230,112,447.45 | 228,640,359.47 | 0.64 | 主要是由于加强新产品开发，研发投入增加 |

| 项目 | 2019 年 | 2018 年 | 同比增减（%） | 重大变动说明 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 财务费用 | 94,387,370.80 | 70,980,906.82 | 32.98 | 主要是本期汇兑收益减少 |

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司作为高新技术企业，拥有国家级企业技术中心等多项研发平台，目前正在增强和完善集设计、实验、验证、试制于一体的完整的研发体系。2019 年，公司加大研发投入并力争掌握以下的核心技术，包括：机械推土机离合器机构自适应性能提升、全液压推土机全寿命周期作业效能变化规律及再生技术研究、电控变速箱换挡系统研究、大马力推土机电控变速转向系统性能及控制策略、传动系统变速、转向平顺性研究等核心技术。通过对新产品、新技术及新工艺的持续研发投入使山推在核心和关键技术引领国内同行业发展趋势。在 2019 年全年参与制修订国标、行标、团标 6 项，第一起草 2 项，申报并受理专利 110 件，其中发明专利 35 件；授权 157 件，发明专利授权 11 件，其中欧盟授权 1 件。申报山东省科技进步奖 1 项，中国机械工业科学技术奖 2 项，山东省机械工业科学技术奖 20 项。公司获得山东省 2019 年度“十强”产业集群领军企业库、山东省工程机械行业唯一一家制造业创新中心、国家知识产权示范企业、国家知识产权局审查员实践基地、山东省知识产权重点保护单位等资质荣誉。

2019 年度，公司研发投入 23,011.24 万元，占公司 2019 年经审计归属于母公司的净资产和营业收入比例分别为 6.76%和 3.59%。

公司研发投入情况

| 项　　目 | 2019 年 | 2018 年 | 变动比例 |
| --- | --- | --- | --- |
| 研发人员数量（人） | 1,027 | 926 | 10.91% |
| 研发人员数量占比 | 19.09% | 17.18% | 增加了 1.91 个百分点 |
| 研发投入金额（元） | 230,112,447.45 | 228,640,359.47 | 0.64% |
| 研发投入占营业收入比例 | 3.59% | 2.86% | 增加了 0.73 个百分点 |
| 研发投入资本化的金额（元） | 0.00 | 0.00 | |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 0.00% | 0.00% | |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

| 项　目 | 2019 年 | 2018 年 | 同比增减（%） |
|---|---|---|---|
| 经营活动现金流入小计 | 5,392,331,230.42 | 5,005,892,549.90 | 7.72 |
| 经营活动现金流出小计 | 4,990,118,404.87 | 4,826,932,662.85 | 3.38 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 402,212,825.55 | 178,959,887.05 | 124.75 |
| 投资活动现金流入小计 | 96,702,454.75 | 236,156,148.51 | -59.05 |
| 投资活动现金流出小计 | 128,893,062.07 | 47,737,231.88 | 170.01 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -32,190,607.32 | 188,418,916.63 | -117.08 |
| 筹资活动现金流入小计 | 2,230,751,512.59 | 2,686,059,649.64 | -16.95 |
| 筹资活动现金流出小计 | 2,460,054,703.67 | 2,803,951,362.86 | -12.26 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -229,303,191.08 | -117,891,713.22 | 94.5 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 140,188,627.10 | 255,204,039.38 | -45.07 |

（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 40,221 万元，比上年同期增加 22,325 万元，主要是本期销售收到的现金较增加；

②投资活动产生的现金净流量为-3,219 万元，比上年同期减少 22,061 万元，主要是取得投资收益以及处置资产收到的现金较去年同期减少；

③筹资活动产生的现金净流量为-22,930 万元，比上年同期减少 11,141 万元，主要是本期借款较去年同期减少。

（2）报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

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

**三、非主营业务分析**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 占利润总额比例(%) | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|---|---|---|---|---|
| 投资收益 | 127,650,706.47 | 190.50 | 联营企业盈利，确认的投资收益 | 是 |
| 信用减值损失 | -93,644,234.20 | -139.75 | 主要是其他应收款计提的坏账准备 | 不可持续 |
| 资产减值损失 | -47,093,949.88 | -70.28 | 主要是为存货计提的存货跌价准备 | 不可持续 |
| 营业外收入 | 14,835,283.62 | 22.14 | 与日常经营活动无关的政府补助 | 不可持续 |
| 营业外支出 | 5,913,877.95 | 8.83 | 债务重组损失 | 不可持续 |

## 四、资产及负债状况

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

| 项　目 | 2019 年末 | | 2019 年初 | | 比重增减（%） | 重大变动说明 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 金额（元） | 占总资产比例(%) | 金额（元） | 占总资产比例(%) | | |
| 货币资金 | 1,567,663,222.73 | 17.55 | 1,372,764,233.72 | 14.65 | 增加 2.90 个百分点 | 主要是本期现金回款比例增加 |
| 应收账款 | 1,731,070,885.88 | 19.38 | 2,031,492,276.55 | 21.68 | 减少 2.30 个百分点 | 主要是因为本期销售收入同比下降，使得应收账款减少 |
| 应收款项融资 | 529,465,636.88 | 5.93 | 297,475,240.85 | 3.17 | 增加 2.76 个百分点 | 主要是本期票据背书付款减少 |
| 存货 | 1,254,397,897.04 | 14.05 | 1,594,735,448.85 | 17.02 | 减少 2.97 个百分点 | 主要是销售下降、存货降低 |
| 投资性房地产 | 10,202,186.40 | 0.11 | 10,655,149.92 | 0.11 | | |
| 长期股权投资 | 1,107,781,037.00 | 12.40 | 1,030,856,893.30 | 11.00 | 增加 1.40 个百分点 | 主要是因为本期联营企业盈利 |
| 固定资产 | 1,472,752,013.15 | 16.49 | 1,584,959,971.86 | 16.91 | 减少 0.42 个百分点 | 主要是因为本期计提折旧使得固定资产减少 |
| 在建工程 | 177,199,178.42 | 1.98 | 177,883,447.76 | 1.90 | 增加 0.08 个百分点 | |
| 短期借款 | 1,256,745,375.00 | 14.07 | 1,300,000,000.00 | 13.87 | 增加 0.20 个百分点 | 主要是长期借款一年内到期 |
| 长期借款 | - | - | 992,000,000.00 | 10.58 | 减少 10.58 个百分点 | |
| 一年内到期的非流动负债 | 742,000,000.00 | 8.31 | 4,000,000.00 | 0.04 | 增加 8.27 个百分点 | |

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

2019 年末贷款规模由期初 22.96 亿元降低至 19.99 亿元，公司资产负债率控制在 58.40%，进一步提高公司抗风险能力和综合实力。

### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 4.其他权益工具投资 | 4,345,290.78 | -120,077.12 | 3,359,541.66 | | | | | 4,225,213.66 |
| 上述合计 | 4,345,290.78 | -120,077.12 | 3,359,541.66 | | | | | 4,225,213.66 |

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 | 485,461,874.50 | 受限的保证金 |
| 合　计 | 485,461,874.50 | |

**五、投资状况**

**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（%） |
|---|---|---|
| 0.00 | 164,868,000.00 | 0.00 |

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

**2、报告期内获取的重大的股权投资情况**

□ 适用 √ 不适用

**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**

□ 适用 √ 不适用

**4、金融资产投资**

（1）证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本 | 会计计量模式 | 期初账面价值 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 报告期损益 | 期末账面价值 | 会计核算科目 | 资金来源 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 境内外股票 | 601328 | 交通银行 | 865,672.00 | 公允价值计量 | 4,345,290.78 | -120,077.12 | 3,359,541.66 | | | 225,144.60 | 4,225,213.66 | 其他权益工具投资 | 投资 |
| 期末持有的其他证券投资 | | | | -- | | | | | | | | -- | -- |
| 合 计 | | | 865,672.00 | -- | 4,345,290.78 | -120,077.12 | 3,359,541.66 | | | 225,144.60 | 4,225,213.66 | -- | -- |

（2）衍生品投资情况

□适用 √不适用

**5、募集资金使用情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

**六、重大资产和股权出售**

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

| 序号 | 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 山东山推工程机械进出口有限公司 | 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 | 92,742.43 | 19,969.17 | 155,248.98 | 3,108.53 | 1,719.08 |
| 2 | 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 | 83,899.05 | 47,458.41 | 48,455.95 | -271.69 | -82.48 |
| 3 | 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 | 48,039.32 | -32,840.75 | 1,946.35 | -2,739.34 | -2,726.96 |
| 4 | 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 | 32,904.24 | 17,862.22 | 49,532.64 | 415.15 | 367.50 |
| 5 | 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 | 21,158.43 | 7,068.90 | 46,987.11 | 3,090.04 | 2,948.18 |
| 6 | 山推抚起机械有限公司 | 参股公司 | 汽车起重机、高空作业车、消防车制造、修理、销售；工程机械配件制造；房屋、场地出租 | 24,331.73 | 61,091.21 | -17,841.93 | 469.05 | -2,807.48 | -2,464.97 |
| 7 | 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 | 221,726.53 | 151,284.57 | 321,158.13 | 42,690.79 | 31,913.69 |
| 8 | 山重融资租赁有限公司 | 参股公司 | 融资租赁；机械设备的租赁及销售；租赁财产的残值处理；信息咨询；租赁交易担保；机械设备维修；技术服务；项目投资 | 110,000 | 581,177.30 | 128,089.32 | 37,276.64 | 8,386.88 | 6,317.20 |
| 9 | 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 | 3,215,093.65 | 276,766.44 | 45,743.20 | 41,240.38 | 30,926.47 |

**报告期内取得和处置子公司的情况**

√ 适用 □ 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
| --- | --- | --- |
| 济宁山推顺鑫易机械科技有限公司 | 吸收合并 | 山推道机公司、山东彩桥公司、山推顺鑫易公司作为公司全资子公司，其财务报表均已纳入公司的合并报表范围内，因此本次吸收合并不会对公司的正常经营和财务状况产生实质性的影响 |
| 山推道路机械有限公司 | | |
| 山东彩桥驾驶室有限公司 | | |
| 山推巴西公司 | 注销 | 不会对公司的正常经营和财务状况产生较大影响 |

主要控股参股公司情况说明：

1、报告期内，公司主要控股子公司山推楚天公司亏损2,739.34万元。主要是因为公司停止生产经营活动，并按照财政部财会【2016】17号文《规范“三去一降一补”有关业务的会计处理规定》进行会计处理。

2、公司于2018年11月29日召开第九届董事会第十五次会议，审议通过了《公司关于吸收合并全资子公司的议案》，该事项并经公司于2018年12月14日召开的2018年第三次临时股东大会审议通过，同意公司对三家全资子公司山推道机公司、山东彩桥公司和山推顺鑫易公司进行吸收合并。2019年3月19日，三家子公司收到济宁高新技术产业开发区市场监督管理局出具的《公司注销情况》，其工商注销登记手续已办理完毕，本次吸收合并事项已完成。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

1、公司所处行业的未来发展趋势及机遇

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

近年来，我国先后出台了《中国制造 2025》、《智能制造发展规划（2016-2020）》、《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》、《高端智能再行动计划（2018-2020 年）》等一系列旨在促进高端装备、智能制造发展的政策，为机械行业转型升级创造了宽松良好的政策环境。2020 年是我国实现第一个百年目标,全国建成小康社会的收官之年。尽管国际环境依然复杂，我国发展仍处于并将长期处于重要战略机遇期，经济运行主要矛盾仍然是供给侧结构性的，经济长期向好的态势不会改变。中央经济工作将继续做好“四个坚持一个统筹”,以稳字当头，实现量的合理增长和质的稳步提升。2020 年 2 月份以来，江苏省、河南省和云南省等省份陆续发布了 2020 年重大项目投资计划清单，其中基建投资仍是重要部分。近期中共中央政治局会议也再次提出要积极扩大内需，稳定外需，加快推动建设一批重大项目。

此外，工程机械行业还面临着国四排放标准即将实施、扶贫攻坚进入决战阶段、一大批重大工程相继上马、部分专项债额度的提前下达及部分基础设施项目最低资本金比例的下调等诸多利好因素，同时，健全“一带一路”投资政策和服务体系，随着“一带一路”深入推进，工程机械行业在海外及“一带一路”市场将会取得更大成就，另外，受新冠疫情的影响，货币政策或将边际宽松，节奏前置、力度加码。综合以上，工程机械行业面临难得的发展机遇，将保持正增长。

但同时也要警惕，PPP 项目的清理、暂停施工给行业需求带来短期的影响。再加上环保政策持续加压、财政政策的收紧及新冠疫情影响，预计 2020 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，市场需求基本饱和，企业之间的竞争已由“分蛋糕”变为“抢蛋糕”，并开始借助集团力量或战略合作实行绞杀，行业进入了新一轮调整期，竞争压力日趋加剧。

除了国内市场竞争激烈外,海外市场也成了竞争高地。面对当前经济的深度调整，需求趋于理性和调整的过程中，海外工程机械市场上也出现了业内门槛低、无秩序、追求短期利益

及非理性竞争的现象；在海外市场企业间展开低价竞争，导致行业整体盈利水平下降。一些企业过度关注“走出去”的数量，通过低价竞争获得市场份额，使得我国产品在海外市场的利润率逐步降低。

就公司而言，经过 40 年的发展，以绝对优势领先行业其他生产商，根据行业机构的统计，目前世界上主要有卡特彼勒、小松、山推股份、约翰迪尔、纽荷兰等五家有影响力的推土机制造商，公司是继卡特彼勒、小松之后又一个产品系列齐全、市场分布广泛的推土机制造商。从国内来看，推土机行业主要呈现由山推股份等 6 家企业为主导的竞争格局，行业内集中度较高，前 6 名推土机厂商国内市场占有率近年一直保持在 95%以上。经过多年的经营积累，公司推土机在产品质量、市场知名度、用户口碑等各方面都有强大的品牌优势，继续保持了行业领军态势。

3、公司未来的战略发展规划

公司“十三五”发展战略思路为“强主业、抓效益、练内功、走出去”

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

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

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

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

公司为实现未来发展战略，积极拓宽融资渠道。2020 年公司计划投资 5.03 亿元，该部分资金需求主要依靠销售产品的资金回笼和债务融资来满足。

4、公司 2020 年经营计划

2020 年经营目标：营业收入 75 亿元，其中海外收入 18 亿元。

5、公司 2020 年主要做好以下工作：

公司要深入践行“客户满意是我们的宗旨”这一核心价值观，通过加快结构调整让企业更贴近市场、更贴近终端客户，提高客户的忠诚度和满意度，加快培养企业的核心竞争力，实现企业的可持续发展。

(1)深化产品结构调整，打造符合市场需求的产品

根据公司产品战略规划，以满足市场需求为原则，紧盯市场对主机产品进行升级，提高

产品的综合竞争实力，确保新产品符合客户的需求。

(2)深化技术结构调整，加快技术迭代以引领市场

结合产品技术升级，加快核心技术应用研究及验证，持续关注排放切换政策动向，做好市场相关机型的技术储备，有效提升产品竞争力，引领主要产品领域。

(3)深化生产结构调整，打造质量、成本竞争优势

通过工艺改善提高生产质量保障能力和自动化水平，向智能化转型， 维护生产新秩序，推进精益生产，提高全员精益生产意识，不断导入精益生产和现场管理手段，强化源头控制，攻克重大问题，提高产品质量。

6、影响公司未来发展战略和经营目标的风险因素

(1)宏观政策调整的风险

公司所属的工程机械行业与宏观经济周期密切相关，国际市场因政治、经济形势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。

(2)市场竞争加剧风险

国内方面，环保政策收紧成为新常态，行业同质化竞争更趋白热化，市场容量趋近饱和，各厂家间竞争更加激烈。国际经济贸易环境复杂严峻，不确定、不稳定因素依然较多，一些国家保护主义、单边主义抬头，全球贸易增长的动力减弱，一些不稳定、不确定性因素增加。如果公司不能在优势产品上持续保持核心竞争力，公司就有可能面临市场份额下降的风险。

应对措施：持续贯彻实施集团整车整机带动战略，强化渠道建设，继续加快营销渠道结构调整，抢抓市场机遇；加快产品结构调整，打造产品竞争优势；加快技术结构调整，激发创新活力；强化战略布局，加快方案落地，使山推产品在行业的竞争中始终处于优势地位。

(3)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。

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、采用信用保险等避险工具保障出口收汇安全。另外，通过扩大跨境人民币结算、加强贸易融资、开展远期结售汇等锁汇业务，规避汇率变动带来的贸易风险。

(4)贸易壁垒风险

主要是指由于进口国对外国商品劳务进口所实行的各种限制措施而产生损失的可能性。公司国际化稳步发展，全球贸易保护主义抬头，各国相互加征关税，欧美国家不断提高环保排放标准等技术壁垒的风险给国际市场带来一定程度的不确定性。

应对措施：研究不同市场法律法规，完善预警机制；优化产品结构，提升产品附加值；推进高端产品本土化技术适应性提升与海外合作项目开展。

(5)疫情风险

2020 年初出现新冠肺炎疫情，导致行业企业生产和下游开工受到限制，短期内可能对生产销售带来不利影响，国际市场方面，部分国家签证等手续办理受到一定限制，短期内可能对国际市场开拓造成不利影响。

应对措施：严格执行省、市对疫情期间企业复工复产相关规定与要求，确保安全有序复工复产，做到防疫防控与生产经营两手抓，两手都要硬。严格遵守各国对疫情期间相关政策与规定，充分利用国家针对外贸的相关政策，采用多种形式的开拓方式，确保海外业务稳定。

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

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

| 接待时间 | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引 |
|---|---|---|---|
| 2019 年 01 月 04 日 | 电话沟通 | 个人 | 公司战略情况 |
| 2019 年 01 月 24 日 | 电话沟通 | 个人 | 工程机械市场情况 |
| 2019 年 01 月 28 日 | 电话沟通 | 个人 | 一带一路对公司影响情况 |
| 2019 年 02 月 01 日 | 电话沟通 | 个人 | 公司生产经营情况 |
| 2019 年 02 月 15 日 | 电话沟通 | 个人 | 公司海外市场布局情况 |
| 2019 年 03 月 07 日 | 电话沟通 | 个人 | 公司产品国内市场情况 |
| 2019 年 03 月 18 日 | 电话沟通 | 个人 | 工程机械行业情况 |
| 2019 年 03 月 26 日 | 电话沟通 | 个人 | 公司发展略情况 |
| 2019 年 04 月 09 日 | 电话沟通 | 个人 | 国内市场销售情况 |
| 2019 年 04 月 15 日 | 电话沟通 | 个人 | 公司海外市场布局情况 |
| 2019 年 04 月 25 日 | 电话沟通 | 个人 | 公司生产经营情况 |
| 2019 年 05 月 08 日 | 电话沟通 | 个人 | 一带一路对公司影响情况 |
| 2019 年 05 月 16 日 | 电话沟通 | 个人 | 工程机械市场情况 |
| 2019 年 05 月 27 日 | 电话沟通 | 个人 | 海外市场销售情况 |

| 接待时间 | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引 |
| --- | --- | --- | --- |
| 2019 年 06 月 05 日 | 电话沟通 | 个人 | 公司发展战略 |
| 2019 年 06 月 13 日 | 电话沟通 | 个人 | 公司海外销售布局情况 |
| 2019 年 06 月 26 日 | 电话沟通 | 个人 | 公司战略情况 |
| 2019 年 07 月 05 日 | 电话沟通 | 个人 | 工程机械行业情况 |
| 2019 年 07 月 17 日 | 电话沟通 | 个人 | 公司产品销售情况 |
| 2019 年 07 月 25 日 | 电话沟通 | 个人 | 公司上半年生产经营情况 |
| 2019 年 08 月 09 日 | 电话沟通 | 个人 | 一带一路对公司影响情况 |
| 2019 年 08 月 16 日 | 电话沟通 | 个人 | 公司产品海外市场情况 |
| 2019 年 08 月 22 日 | 电话沟通 | 个人 | 公司发展战略情况 |
| 2019 年 09 月 03 日 | 电话沟通 | 个人 | 公司海外销售布局情况 |
| 2019 年 09 月 13 日 | 电话沟通 | 个人 | 公司新产品研发创新情况 |
| 2019 年 09 月 24 日 | 电话沟通 | 个人 | 公司产品国内市场情况 |
| 2019 年 10 月 09 日 | 电话沟通 | 个人 | 海外市场销售情况 |
| 2019 年 10 月 16 日 | 电话沟通 | 个人 | 工程机械行业情况 |
| 2019 年 10 月 24 日 | 电话沟通 | 个人 | 公司发展战略 |
| 2019 年 11 月 07 日 | 电话沟通 | 个人 | 公司前三季度经营情况 |
| 2019 年 11 月 13 日 | 电话沟通 | 个人 | 一带一路对公司影响情况 |
| 2019 年 11 月 26 日 | 电话沟通 | 个人 | 公司海外市场布局情况 |
| 2019 年 12 月 05 日 | 电话沟通 | 个人 | 工程机械海外市场情况 |
| 2019 年 12 月 17 日 | 电话沟通 | 个人 | 公司产品国内市场情况 |
| 2019 年 12 月 26 日 | 电话沟通 | 个人 | 公司产品海外市场销售 |
| 接待次数 | | | 35 |
| 接待机构数量 | | | 0 |
| 接待个人数量 | | | 35 |
| 接待其他对象数量 | | | 0 |
| 是否披露、透露或泄露未公开重大信息 | | | 否 |

# 第五节 重要事项

## 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

1、报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

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

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

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

(1)2017 年公司利润分配预案为：为保证公司有较为稳定的现金流，维持公司的持续健康发展，结合公司 2017 年度盈利情况及 2018 年的生产经营、投资的实际情况，拟定公司 2017 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

(2)2018 年公司利润分配预案为：拟以 2018 年 12 月 31 日公司总股本 1,240，787，611 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税），派发现金 24,815,752.22 元，剩余未分配利润 1,447,941,318.36 元结转以后年度分配。

(3)2019 年公司利润分配预案为：

为保证公司有较为稳定的现金流，维持公司的持续健康发展，结合公司 2019 年度盈利情况及 2020 年的生产经营、投资的实际情况，拟定公司 2019 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

本预案需提交公司 2019 年度股东大会审议。

3、公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

| 分红年度 | 现金分红金额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%） | 以其他方式（如回购股份）现金分红的金额 | 以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例（%） | 现金分红总额（含其他方式） | 现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%） |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2019 年 | 0 | 56,644,111.29 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 2018 年 | 24,815,752.22 | 80,473,104.69 | 30.84 | 0 | 0 | 24,815,752.22 | 30.84 |
| 2017 年 | 0 | 64,423,631.21 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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

√适用 □ 不适用

| 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案的原因 | 公司未分配利润的用途和使用计划 |
|---|---|
| 为保证公司有较为稳定的现金流，维持公司的持续健康发展，结合公司 2019 年度盈利情况及 2020 年的生产经营、投资的实际情况。 | 全部用于公司运营及发展。 |

**二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况**

□ 适用 √ 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

（1）避免同业竞争承诺

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）股份锁定承诺

山东重工集团自 2018 年 7 月 24 日至 2018 年 11 月 20 日期间，通过深圳证券交易所交易系统以集中竞价的方式合计增持公司股份 12,407,981 股，占公司总股份的 1.00%。增持完成后，山东重工集团持有公司股份数量为 355,173,421 股，占公司股份总数的比例为 28.62%。山东重工集团计划自 2018 年 11 月 22 日起 6 个月内（增持计划实施期间，公司股票存在停牌情形的，增持期限可以顺延），以自有资金通过深圳证券交易所交易系统以集中竞价交易方式增持公司股份，拟增持股份的金额不低于 3,000 万元人民币，且不超过 6,000 万元人民币。山东重工集团承诺在股份增持实施期间以及法定期限内不减持所持有的公司股份。

公司于 2019 年 2 月 21 日收到控股股东山东重工集团的《关于完成增持山推股份股票的告知函》，函件告知：山东重工集团于 2018 年 11 月 26 日至 2018 年 12 月 10 日期间，通过深圳证券交易所交易系统以集中竞价的方式合计增持公司股份 9,226,263 股，占公司股份总数的 0.743%，增持金额 3,179.60 万元。本次增持后，山东重工集团增持公司股份的计划已完成。山东重工集团承诺在股份增持实施期间以及法定期限内不减持所持有的公司股份。

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达

到原盈利预测及其原因做出说明

□ 适用 √ 不适用

**四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

□ 适用 √ 不适用

**六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明**

√ 适用 □ 不适用

（1）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 |
| --- | --- | --- |
| 按企业会计准则要求执行新金融工具准则 | 经公司第九届董事会第十九次会议审议通过 | |
| 按财政部印发的(财会〔2019〕6 号)要求变更报表列报格式 | 经公司第九届董事会第二十一次会议审议通过 | |
| 按财政部印发的(财会〔2019〕16 号)要求变更报表列报格式 | 经公司第九届董事会第二十四次会议审议通过 | |
| 按企业会计准则要求执行修订的非货币性资产交换、债务重组准则 | 经公司第九届董事会第二十四次会议审议通过 | |

财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三）10。

财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》

（财会[2019]6 号）（以下简称“财务报表格式”），财政部于 2019 年 9 月发布《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会[2019]16 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了修订后的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对于 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整，对于 2019 年 1 月 1 日至施行日之间发生的非货币性资产交换，要求根据修订后的准则进行调整。

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了修订后的《企业会计准则第 12 号——债务重组》，修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对于 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整，对于 2019 年 1 月 1 日至施行日之间发生的债务重组，要求根据修订后的准则进行调整。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

会计政策变更的影响

a.执行新金融工具准则的影响

| 合并报表项目 | 2018年12月31日 | 影响金额 | 2019年1月1日 |
|---|---|---|---|
| 资产： | | | |
| 应收票据 | 309,293,040.85 | -297,475,240.85 | 11,817,800.00 |
| 应收款项融资 | | 297,475,240.85 | 297,475,240.85 |
| 可供出售金融资产 | 28,476,230.78 | -28,476,230.78 | |
| 其他权益工具投资 | | 28,476,230.78 | 28,476,230.78 |

| 母公司报表项目 | 2018年12月31日 | 影响金额 | 2019年1月1日 |
|---|---|---|---|
| 资产： | | | |
| 应收票据 | 286,467,197.75 | -286,467,197.75 | |
| 应收款项融资 | | 286,467,197.75 | 286,467,197.75 |
| 可供出售金融资产 | 2,764,320.00 | -2,764,320.00 | |
| 其他权益工具投资 | | 2,764,320.00 | 2,764,320.00 |

本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类在新金融工具准则施行日（即 2019

年 1 月 1 日）进行调整，无需对金融工具原账面价值进行调整。

b.执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及母公司净利润和股东权益无影响。

c.执行修订后的非货币性资产交换、债务重组准则的影响

本公司执行修订后的非货币性资产交换、债务重组准则对合并及母公司净利润和股东权益无影响。

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

（3）2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|---|---|---|---|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 1,372,764,233.72 | 1,372,764,233.72 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 309,293,040.85 | 11,817,800.00 | -297,475,240.85 |
| 应收账款 | 2,031,492,276.55 | 2,031,492,276.55 | |
| 应收款项融资 | | 297,475,240.85 | 297,475,240.85 |
| 预付款项 | 211,266,018.64 | 211,266,018.64 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 204,350,022.61 | 204,350,022.61 | |
| 其中：应收利息 | | | |

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 01 月 01 日 | 调整数 |
| --- | --- | --- | --- |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 1,594,735,448.85 | 1,594,735,448.85 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 85,739,007.07 | 85,739,007.07 | |
| 流动资产合计 | 5,809,640,048.29 | 5,809,640,048.29 | |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | 28,476,230.78 | | -28,476,230.78 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 1,030,856,893.30 | 1,030,856,893.30 | |
| 其他权益工具投资 | | 28,476,230.78 | 28,476,230.78 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 10,655,149.92 | 10,655,149.92 | |
| 固定资产 | 1,584,959,971.86 | 1,584,959,971.86 | |
| 在建工程 | 177,883,447.76 | 177,883,447.76 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 611,436,424.64 | 611,436,424.64 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 13,144,480.22 | 13,144,480.22 | |
| 长期待摊费用 | 46,200.31 | 46,200.31 | |
| 递延所得税资产 | 104,753,171.53 | 104,753,171.53 | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 3,562,211,970.32 | 3,562,211,970.32 | |
| 资产总计 | 9,371,852,018.61 | 9,371,852,018.61 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 1,300,000,000.00 | 1,300,000,000.00 | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 01 月 01 日 | 调整数 |
| --- | --- | --- | --- |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 1,310,021,203.83 | 1,310,021,203.83 | |
| 应付账款 | 1,455,823,955.79 | 1,455,823,955.79 | |
| 预收款项 | 156,429,617.66 | 156,429,617.66 | |
| 合同负债 | | | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 125,169,941.41 | 125,169,941.41 | |
| 应交税费 | 40,158,639.78 | 40,158,639.78 | |
| 其他应付款 | 90,374,783.43 | 90,374,783.43 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | 386,753.60 | 386,753.60 | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 4,481,978,141.90 | 4,481,978,141.90 | |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 992,000,000.00 | 992,000,000.00 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | 32,883,240.14 | 32,883,240.14 | |
| 长期应付职工薪酬 | 132,675,837.60 | 132,675,837.60 | |
| 预计负债 | 6,973,769.91 | 6,973,769.91 | |
| 递延收益 | 41,809,080.81 | 41,809,080.81 | |
| 递延所得税负债 | 10,568,305.90 | 10,568,305.90 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 1,216,910,234.36 | 1,216,910,234.36 | |
| 负债合计 | 5,698,888,376.26 | 5,698,888,376.26 | |

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 01 月 01 日 | 调整数 |
| --- | --- | --- | --- |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 1,240,787,611.00 | 1,240,787,611.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 1,187,672,878.81 | 1,187,672,878.81 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | -51,489,720.25 | -51,489,720.25 | |
| 专项储备 | 19,948,183.76 | 19,948,183.76 | |
| 盈余公积 | 397,552,609.09 | 397,552,609.09 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 575,433,379.97 | 575,433,379.97 | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,369,904,942.38 | 3,369,904,942.38 | |
| 少数股东权益 | 303,058,699.97 | 303,058,699.97 | |
| 所有者权益合计 | 3,672,963,642.35 | 3,672,963,642.35 | |
| 负债和所有者权益总计 | 9,371,852,018.61 | 9,371,852,018.61 | |

母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 01 月 01 日 | 调整数 |
| --- | --- | --- | --- |
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 1,002,078,936.02 | 1,002,078,936.02 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 286,467,197.75 | | -286,467,197.75 |
| 应收账款 | 1,720,136,801.11 | 1,720,136,801.11 | |
| 应收款项融资 | | 286,467,197.75 | 286,467,197.75 |
| 预付款项 | 1,144,884,671.53 | 1,144,884,671.53 | |
| 其他应收款 | 224,536,449.13 | 224,536,449.13 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 1,028,614,937.70 | 1,028,614,937.70 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 2,088,478.32 | 2,088,478.32 | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 流动资产合计 | 5,408,807,471.56 | 5,408,807,471.56 | |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | 2,764,320.00 | | -2,764,320.00 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 2,656,735,672.98 | 2,656,735,672.98 | |
| 其他权益工具投资 | | 2,764,320.00 | 2,764,320.00 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 10,655,149.92 | 10,655,149.92 | |
| 固定资产 | 958,308,920.88 | 958,308,920.88 | |
| 在建工程 | 118,537,824.68 | 118,537,824.68 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 160,274,468.22 | 160,274,468.22 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 71,426,745.50 | 71,426,745.50 | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 3,978,703,102.18 | 3,978,703,102.18 | |
| 资产总计 | 9,387,510,573.74 | 9,387,510,573.74 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 1,300,000,000.00 | 1,300,000,000.00 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 1,135,699,345.87 | 1,135,699,345.87 | |
| 应付账款 | 1,004,062,010.70 | 1,004,062,010.70 | |
| 预收款项 | 37,860,039.79 | 37,860,039.79 | |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | 104,736,704.68 | 104,736,704.68 | |
| 应交税费 | 19,618,467.22 | 19,618,467.22 | |
| 其他应付款 | 282,674,969.87 | 282,674,969.87 | |
| 其中：应付利息 | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 3,888,651,538.13 | 3,888,651,538.13 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 992,000,000.00 | 992,000,000.00 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | 32,683,240.14 | 32,683,240.14 | |
| 长期应付职工薪酬 | 124,394,765.76 | 124,394,765.76 | |
| 预计负债 | 5,126,469.75 | 5,126,469.75 | |
| 递延收益 | 40,946,919.37 | 40,946,919.37 | |
| 递延所得税负债 | 307,140.00 | 307,140.00 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 1,195,458,535.02 | 1,195,458,535.02 | |
| 负债合计 | 5,084,110,073.15 | 5,084,110,073.15 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 1,240,787,611.00 | 1,240,787,611.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 1,183,222,120.49 | 1,183,222,120.49 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 1,740,460.00 | 1,740,460.00 | |
| 专项储备 | 7,987,286.37 | 7,987,286.37 | |
| 盈余公积 | 396,905,952.15 | 396,905,952.15 | |
| 未分配利润 | 1,472,757,070.58 | 1,472,757,070.58 | |
| 所有者权益合计 | 4,303,400,500.59 | 4,303,400,500.59 | |
| 负债和所有者权益总计 | 9,387,510,573.74 | 9,387,510,573.74 | |

（4）2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）减少合并范围的子公司 4 家，公司完成三家全资子公司山推道机公司、山东彩桥公司和山推顺鑫易公司的吸收合并，该吸收合并事项对报告期合并报表无影响。公司于 2019 年 11 月注销海外子公司山推巴西公司，使得纳入合并范围的子公司减少。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

1、现聘任的会计师事务所

| | |
|---|---|
| 境内会计师事务所名称 | 大信会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 180 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 24 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 钟本庆、张利法 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 钟本庆 5 年，张利法 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 55 万元。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

## 十一、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

**十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 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 | - | 13,689.21 | 2.07 | 62,000 | 否 | - | - | 2019年01月15日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 潍柴动力（青州）传控技术有限公司 | 同受控于山东重工集团 | 采购产品和接受劳务 | 采购传控件 | 市场定价 | - | 806.82 | 0.12 | | 否 | - | - | | |
| 林德液压（中国）有限公司 | 同受控于山东重工集团 | 采购产品和接受劳务 | 采购液压件 | 市场定价 | - | 5,354.24 | 0.81 | | 否 | - | - | | |
| 陕西重型汽车进出口有限公司 | 同受控于山东重工集团 | 采购产品和接受劳务 | 采购自卸车 | 市场定价 | | 1,301.86 | 0.20 | | 否 | | | | |
| 山东山推胜方工程机械有限公司 | 同受控于山东重工集团 | 采购产品和接受劳务 | 该公司为本公司提供推土机专用刀角、刀片等配套件 | 市场定价 | - | 1,320.53 | 0.20 | 2,000 | 否 | - | - | 2019年11月19日 | |
| 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 | - | 16,164.67 | 2.45 | 32,000 | 否 | - | - | | |
| 山重建机有限公司 | 同受控于山东重工集团 | 销售产品和提供劳务 | 本公司为其提供挖掘机配套件 | 市场定价 | - | 10,532.18 | 1.64 | 12,000 | 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 | - | 45,562.61 | 6.91 | 135,000 | 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | 市场原则 | | 3,793.01 | 0.59 | 5,000 | 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 | - | 29,560.70 | 4.62 | 46,500 | 否 | - | - | | |
| 合　计 | | -- | | | -- | 128,085.83 | -- | 294,500 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 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） | | 2019年3月27日，公司2019年第二次临时股东大会审议通过了《关于预计2019年度日常关联交易的议案》。2019年11月18日，公司召开司第九届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于增加2019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231,000万元，本报告期实际发生额为84,199.94万元；向关联方销售货物的预计交易金额为63,500万元，本报告期实际发生额为43,885.89万元。 | | | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用） | | 不适用 | | | | | | | | | | | |

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

2、关联方存贷款业务情况

2019 年 5 月 31 日召开的公司 2018 年度股东大会审议通过了《关于与山东重工集团财务有限公司签订金融服务协议的议案》：公司及控股子公司在集团财务公司的每日存款余额（含利息）2019 年 6 月 30 日至 2020 年 6 月 29 日不高于人民币 20 亿元，集团财务公司向公司及控股子公司提供综合授信额度每年不超过人民币 55 亿元，有关利息金额每年不超过人民币 2.3925 亿元。截止报告期末，公司及控股子公司在集团财务公司存款余额为 88,965.51 万元，贷款余额为 119,200 万元。

3、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

4、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

5、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

6、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

（1）与山东重工集团财务有限公司签订金融服务协议的关联交易

为进一步拓宽公司融资渠道，充分发挥集团资金规模优势，优化公司财务管理、提高资金使用效率、降低融资成本，为公司长远发展提供资金支持，2019 年 5 月 31 日公司召开的 2018 年度股东大会审议通过了《关于与山东重工集团财务有限公司签订金融服务协议的议案》，公司与集团财务公司续签《金融服务协议》，根据协议内容，财务公司为公司及控股子公司提供存款、融资、结算及其他金融服务等。

（2）与山重融资租赁有限公司开展融资租赁业务的关联交易

为更好促进公司产品销售和市场开发，全面建立和发展合作关系，2019 年 5 月 31 日公司召开的 2018 年度股东大会审议通过了《关于与山重融资租赁有限公司开展融资租赁业务的议案》，双方签订《业务合作协议书》和《<业务合作协议书>补充协议》，开展融资租赁业务。2019 年度内，公司及控股子公司与山重融资公司开展融资租赁业务合作余额不超过 13 亿元人民币，其中控股子公司经销产品合作余额不超过 1.5 亿元人民币，期限 1 年。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
| --- | --- | --- |
| 第九届董事会第十九次会议决议公告 | 2019 年 04 月 20 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 关于与山东重工集团财务有限公司签订金融服务协议的关联交易公告 | 2019 年 04 月 20 日 | |
| 关于与山重融资租赁有限公司开展融资租赁业务的公告 | 2019 年 04 月 20 日 | |
| 2018 年度股东大会决议公告 | 2019 年 06 月 01 日 | |

## 十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

1）公司将持有的济宁市阳光城市花园的房产出租。

2）公司控股子公司山推楚天公司对外租赁闲置厂房。

3)公司控股子公司山东山推工程机械结构件有限公司租赁山重建机有限公司济宁分公司部分厂房和设备。

4）公司全资子公司山推投资有限公司对外租赁厂房。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

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

2、重大担保

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

报告期内，公司在保护股东、债权人、职工、消费者、供应商、社区等利益相关者合法权益等方面积极承担了相应的社会责任，同时公司切实采取措施维护企业安全生产，实现环境保护与可持续发展。公司 2019 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 2020 年 3 月 27 日的巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

□ 是 √ 否

## 十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

| 编号 | 事项 | 刊登的报刊名称及版面 | 刊登日期 | 刊登的互联网网站 |
|---|---|---|---|---|
| 2019-001号 | 公司第九届董事会第十六次会议决议公告 | 中国证券报 B043版<br>证券时报 B108版 | 2019年<br>1月15日 | 巨潮资讯网<br>http://www.cninfo.com.cn |
| 2019-002号 | 公司第九届监事会第十六次会议决议公告 | 中国证券报 B043版<br>证券时报 B108版 | 2019年<br>1月15日 | 巨潮资讯网<br>http://www.cninfo.com.cn |
| 2019-003号 | 公司关于挂牌转让控股子公司楚天公司研发中心项目相关资产的公告 | 中国证券报 B043版<br>证券时报 B108版 | 2019年<br>1月15日 | 巨潮资讯网<br>http://www.cninfo.com.cn |
| 2019-004号 | 公司关于独立董事任期即将届满及增补独立董事 | 中国证券报 B043版 | 2019年 | 巨潮资讯网 |

| 编号 | 事项 | 刊登的报刊名称及版面 | 刊登日期 | 刊登的互联网网站 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| | 的公告 | 证券时报 B108版 | 1月15日 | http://www.cninfo.com.cn |
| 2019-005号 | 关于召开公司2019年第一次临时股东大会的通知 | 中国证券报 B043版<br>证券时报 B108版 | 2019年<br>1月15日 | 巨潮资讯网<br>http://www.cninfo.com.cn |
| 2019-006号 | 公司预计2019年度日常关联交易的公告 | 中国证券报 B043版<br>证券时报 B108版 | 2019年<br>1月15日 | 巨潮资讯网<br>http://www.cninfo.com.cn |
| 2019-007号 | 公司独立董事提名人声明 | 中国证券报 B043版<br>证券时报 B108版 | 2019年<br>1月15日 | 巨潮资讯网<br>http://www.cninfo.com.cn |
| 2019-008号 | 公司独立董事候选人声明 | 中国证券报 B043版<br>证券时报 B108版 | 2019年<br>1月15日 | 巨潮资讯网<br>http://www.cninfo.com.cn |
| 2019-009号 | 关于召开公司2019年第一次临时股东大会的提示性公告 | 中国证券报 B008版<br>证券时报 B29版 | 2019年<br>1月26日 | 巨潮资讯网<br>http://www.cninfo.com.cn |
| 2019-010号 | 公司2019年第一次临时股东大会决议公告 | 中国证券报 B062版<br>证券时报 B4版 | 2019年<br>1月30日 | 巨潮资讯网<br>http://www.cninfo.com.cn |
| 2019-011号 | 公司关于职工董事辞职及补选职工董事的公告 | 中国证券报 B017版<br>证券时报 B12版 | 2019年<br>1月31日 | 巨潮资讯网<br>http://www.cninfo.com.cn |
| 2019-012号 | 公司第九届董事会第十七次会议决议公告 | 中国证券报 B017版<br>证券时报 B12版 | 2019年<br>1月31日 | 巨潮资讯网<br>http://www.cninfo.com.cn |
| 2019-013号 | 公司关于控股股东增持公司股份计划完成的公告 | 中国证券报 B012版<br>证券时报 B13版 | 2019年<br>2月22日 | 巨潮资讯网<br>http://www.cninfo.com.cn |
| 2019-014号 | 公司第九届董事会第十八次会决议公告 | 中国证券报 B013版<br>证券时报 B24版 | 2019年<br>3月12日 | 巨潮资讯网<br>http://www.cninfo.com.cn |
| 2019-015号 | 关于召开公司2019年第二次临时股东大会的通知 | 中国证券报 B013版<br>证券时报 B24版 | 2019年<br>3月12日 | 巨潮资讯网<br>http://www.cninfo.com.cn |
| 2019-016号 | 公司关于全资子公司完成吸收合并的公告 | 中国证券报 B033版<br>证券时报 B41版 | 2019年<br>3月21日 | 巨潮资讯网<br>http://www.cninfo.com.cn |
| 2019-017号 | 关于召开公司2019年第二次临时股东大会的提示性公告 | 中国证券报 B012版<br>证券时报 B37版 | 2019年<br>3月23日 | 巨潮资讯网<br>http://www.cninfo.com.cn |
| 2019-018号 | 公司关于挂牌转让控股子公司楚天公司研发中心项目相关资产的进展公告 | 中国证券报 B029版<br>证券时报 B68版 | 2019年<br>3月28日 | 巨潮资讯网<br>http://www.cninfo.com.cn |
| 2019-019号 | 公司2019年第二次临时股东大会决议公告 | 中国证券报 B029版<br>证券时报 B68版 | 2019年<br>3月28日 | 巨潮资讯网<br>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 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2019-020号 | 公司第九届董事会第十九次会议决议公告 | 中国证券报 B292版 证券时报 B265版 | 2019年4月20日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 2019-021号 | 公司第九届监事会第十七次会议决议公告 | 中国证券报 B292版证券时报 B265版 | 2019年4月20日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 2019-022号 | 公司2018年年度报告摘要 | 中国证券报 B292版 证券时报 B265版 | 2019年4月20日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 2019-023号 | 公司关于山东重工集团财务有限公司2018年度风险评估报告 | 中国证券报 B292版 证券时报 B265版 | 2019年4月20日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 2019-024号 | 公司关于与山东重工集团财务有限公司签订金融服务协议的关联交易公告 | 中国证券报 B292版 证券时报 B265版 | 2019年4月20日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 2019-025号 | 公司关于开展2019年营销业务授信的公告 | 中国证券报 B292版 证券时报 B265版 | 2019年4月20日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 2019-026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 B292版 证券时报 B265版 | 2019年4月20日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 2019-027号 | 公司关于会计政策变更的公告 | 中国证券报 B292版 证券时报 B265版 | 2019年4月20日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 2019-028号 | 公司关于召开2018年度股东大会的通知 | 中国证券报 B292版 证券时报 B265版 | 2019年4月20日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 2019-029号 | 公司关于确认2018年度日常关联交易的公告 | 中国证券报 B292版 证券时报 B265版 | 2019年4月20日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 2019-030号 | 公司股票交易异常波动公告 | 中国证券报 B004版 证券时报 B8版 | 2019年4月22日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 2019-031号 | 公司2019年第一季度报告正文 | 中国证券报 B131版 证券时报 B524版 | 2019年4月30日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 2019-032号 | 公司关于召开 2018 年度股东大会的提示性公告 | 中国证券报 B005版 证券时报 B68版 | 2019年5月28日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 2019-033号 | 公司2018 年度股东大会决议公告 | 中国证券报 B047版 证券时报 B102版 | 2019年6月1日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 2019-034号 | 公司2018年年度权益分派实施公告 | 中国证券报 B011版 证券时报 B068版 | 2019年7月18日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 2019-035号 | 公司关于获得科技创新支持资金的公告 | 中国证券报 B358版 | 2019年8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 B382版 | 23日 | http://www.cninfo.com.cn |
| 2019-036号 | 公司第九届董事会第二十一次会议决议公告 | 中国证券报 B096版<br>证券时报 B109版 | 2019年8月28日 | 巨潮资讯网<br>http://www.cninfo.com.cn |
| 2019-037号 | 第九届监事会第十九次会议决议公告 | 中国证券报 B096版<br>证券时报 B109版 | 2019年8月28日 | 巨潮资讯网<br>http://www.cninfo.com.cn |
| 2019-038号 | 公司关于会计政策变更的公告 | 中国证券报 B096版<br>证券时报 B109版 | 2019年8月28日 | 巨潮资讯网<br>http://www.cninfo.com.cn |
| 2019-039号 | 公司2019年半年度报告摘要 | 中国证券报 B096版<br>证券时报 B109版 | 2019年8月28日 | 巨潮资讯网<br>http://www.cninfo.com.cn |
| 2019-040号 | 山东重工集团财务有限公司2019年上半年风险评估报告 | 中国证券报 B096版<br>证券时报 B109版 | 2019年8月28日 | 巨潮资讯网<br>http://www.cninfo.com.cn |
| 2019-041号 | 第九届董事会第二十二次会议决议公告 | 中国证券报 B248版<br>证券时报 B312 | 2019年10月30日 | 巨潮资讯网<br>http://www.cninfo.com.cn |
| 2019-042号 | 第九届监事会第二十次会议决议公告 | 中国证券报 B248版<br>证券时报 B312 | 2019年10月30日 | 巨潮资讯网<br>http://www.cninfo.com.cn |
| 2019-043号 | 2019年第三季度报告正文 | 中国证券报 B248版<br>证券时报 B312 | 2019年10月30日 | 巨潮资讯网<br>http://www.cninfo.com.cn |
| 2019-044号 | 第九届董事会第二十三次会议决议公告 | 中国证券报 B021版<br>证券时报 A39 | 2019年11月19日 | 巨潮资讯网<br>http://www.cninfo.com.cn |
| 2019-045号 | 第九届监事会第二十一次会议决议公告 | 中国证券报 B021版<br>证券时报 A39 | 2019年11月19日 | 巨潮资讯网<br>http://www.cninfo.com.cn |
| 2019-046号 | 关于投资建设工程机械协同研究院的公告 | 中国证券报 B021版<br>证券时报 A39 | 2019年11月19日 | 巨潮资讯网<br>http://www.cninfo.com.cn |
| 2019-047号 | 关于增加2019年度部分日常关联交易额度的公告 | 中国证券报 B021版<br>证券时报 A39 | 2019年11月19日 | 巨潮资讯网<br>http://www.cninfo.com.cn |
| 2019-048号 | 山推工程机械股份有限公司关于获得政府补助的公告 | 中国证券报 B063版<br>证券时报 B72 | 2019年12月04日 | 巨潮资讯网<br>http://www.cninfo.com.cn |

## 二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

公司吸收合并山推道机公司、山东彩桥公司和山推顺鑫易公司的情况

根据公司经营发展需要，为进一步整合业务资源、降低管理成本、提高运营效率，第九

届董事会第十五次会议同意公司对三家全资子公司山推道机公司、山东彩桥公司和山推顺鑫易公司进行吸收合并。吸收合并完成后，山推道机公司、山东彩桥公司和山推顺鑫易公司的独立法人资格将被注销，其全部资产、负债、业务及人员等由公司承继。上述事项已经公司于 2018 年 12 月 14 日召开的 2018 年第三次临时股东大会审议通过。

2019 年 3 月 19 日，山推道机公司、山东彩桥公司和山推顺鑫易公司收到济宁高新技术产业开发区市场监督管理局出具的《公司注销情况》，其工商注销登记手续已办理完毕，本次吸收合并事项已完成。

详见公司于 2018 年 11 月 30 日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）披露的公告号为 2018-052 的《关于吸收合并全资子公司的公告》和 2019 年 3 月 21 日披露的公告号为 2019-016 的《关于全资子公司完成吸收合并的公告》。

# 第六节　股份变动及股东情况

## 一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| 项 目 | 本次变动前 | | 本次变动增减（＋，－） | | | | | 本次变动后 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 数量 | 比例（%） | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例（%） |
| 一、有限售条件股份 | 183,857,679 | 14.82 | | | | | | 183,857,679 | 14.82 |
| 2、国有法人持股 | 183,787,285 | 14.81 | | | | | | 183,787,285 | 14.81 |
| 3、其他内资持股 | 70,394 | 0.01 | | | | | | 70,394 | 0.01 |
| 二、无限售条件股份 | 1,056,929,932 | 85.18 | | | | | | 1,056,929,932 | 85.18 |
| 1、人民币普通股 | 1,056,929,932 | 85.18 | | | | | | 1,056,929,932 | 85.18 |
| 三、股份总数 | 1,240,787,611 | 100 | | | | | | 1,240,787,611 | 100 |

(1)股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

(2)股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

(3)股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

(4)股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

(5)采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

(7)公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

## 二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

□ 适用 √ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 111,276 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | | | | | 107,983 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例(%) | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 山东重工集团有限公司 | 国有法人 | 29.37 | 364,399,684 | 0 | 183,787,285 | 180,612,399 | | 0 |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 国有法人 | 3.24 | 40,236,100 | 0 | | | | 0 |
| 李春杰 | 境内自然人 | 0.38 | 4,698,800 | 700 | | | | 0 |
| 李彧 | 境内自然人 | 0.29 | 3,566,571 | 159,300 | | | | 0 |
| 齐丽杰 | 境内自然人 | 0.25 | 3,049,600 | 49,600 | | | | 0 |
| 侯鳕妍 | 境内自然人 | 0.20 | 2,436,000 | 2,200 | | | | 0 |
| 王采勇 | 境内自然人 | 0.19 | 2,350,100 | | | | | 0 |
| 刘景 | 境内自然人 | 0.16 | 1,966,300 | 89,500 | | | | 0 |
| 刘敬 | 境内自然人 | 0.16 | 1,949,400 | | | | | 0 |
| 黄衍南 | 境内自然人 | 0.16 | 1,946,750 | | | | | 0 |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 | 无 | | | | | | | |

| | |
|---|---|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 国有股股东山东重工集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 |

前 10 名无限售条件股东持股情况

| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | |
|---|---|---|---|
| | | 股份种类 | 数量 |
| 山东重工集团有限公司 | 180,612,399 | 人民币普通股 | 180,612,399 |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 40,236,100 | 人民币普通股 | 40,236,100 |
| 李春杰 | 4,698,800 | 人民币普通股 | 4,698,800 |
| 李彧 | 3,566,571 | 人民币普通股 | 3,566,571 |
| 齐丽杰 | 3,049,600 | 人民币普通股 | 3,049,600 |
| 侯鳄妍 | 2,436,000 | 人民币普通股 | 2,436,000 |
| 王采勇 | 2,350,100 | 人民币普通股 | 2,350,100 |
| 刘景 | 1,966,300 | 人民币普通股 | 1,966,300 |
| 刘敬 | 1,949,400 | 人民币普通股 | 1,949,400 |
| 黄衍南 | 1,946,750 | 人民币普通股 | 1,946,750 |
| 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，也未知其他股东之间是否属于《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 | 报告期末，上述前 10 大股东中，股东李春杰通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,698,800 股，股东李彧通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,566,571 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 3,000,000 股，股东刘敬通过中信证券（山东）有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 1,949,400 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、协调管理集团所属企业的生产经营活动；内燃机及其配套产品、工程机械及其他机械设备、零部件的研发、生产、销售；不动产租赁（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。 |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 除持有上市公司山推股份 29.37%外，山东重工集团还通过全资子公司潍柴控股集团有限公司持有潍柴动力股份有限公司 17.72%、潍柴重机股份有限公司 30.59%的股份、恒天凯马股份有限公司 12.13%的股权，潍柴控股集团有限公司通过潍柴动力股份有限公司间接持有德国 KION GROUP AG（凯傲公司）45%的股权、通过潍柴（扬州）亚星汽车有限公司持有扬州亚星客车股份有限公司 51%的股权。 | | | |

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

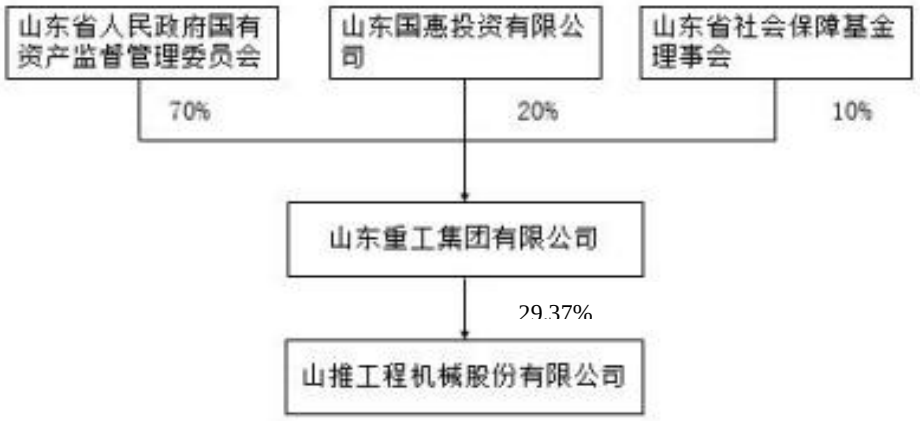
公司实际控制人为山东省人民政府国有资产监督管理委员会

(1)实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

(2)公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(3)实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□ 适用 √ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

□ 适用 √ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□ 适用 √ 不适用

# 第七节　优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用

# 第八节　可转换公司债券相关情况

□ 适用 √ 不适用

# 第九节　董事、监事、高级管理人员和员工情况

## 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数（股） | 期末持股数（股） |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1、公司现任董事、监事和高级管理人员持股变动情况 | | | | | | | | |
| 刘会胜 | 董事长 | 现任 | 男 | 54 | 2018 年 04 月 13 日 | 2020 年 05 月 31 日 | 0 | 0 |
| 江　奎 | 董事 | 现任 | 男 | 55 | 2017 年 06 月 01 日 | 2020 年 05 月 31 日 | 42,697 | 42,697 |
| 申传东 | 董事 | 现任 | 男 | 53 | 2017 年 06 月 01 日 | 2020 年 05 月 31 日 | 0 | 0 |
| 吴汝江 | 董事 | 现任 | 男 | 59 | 2015 年 02 月 12 日 | 2020 年 05 月 31 日 | 0 | 0 |
| 王俊伟 | 董事 | 现任 | 男 | 42 | 2018 年 04 月 13 日 | 2020 年 05 月 31 日 | 0 | 0 |
| | 副总经理 | | | | 2018 年 03 月 29 日 | 2020 年 05 月 31 日 | | |
| | 财务总监 | | | | | | | |
| | 党委委员 | | | | 2018 年 03 月 25 日 | 2021 年 12 月 | | |
| 魏相圣 | 职工董事 | 现任 | 男 | 54 | 2019 年 01 月 30 日 | 2020 年 05 月 31 日 | 0 | 0 |
| | 党委副书记 | | | | 2019 年 01 月 25 日 | 2021 年 12 月 | | |
| | 纪委书记 | | | | | | | |
| | 副总经理 | | | | 2019 年 01 月 30 日 | 2020 年 05 月 31 日 | | |
| | 工会主席 | | | | 2019 年 01 月 30 日 | 2023 年 02 月 | | |
| 陈　敏 | 独立董事 | 现任 | 女 | 65 | 2014 年 06 月 01 日 | 2020 年 05 月 31 日 | 0 | 0 |
| 王金星 | 独立董事 | 现任 | 男 | 55 | 2017 年 06 月 01 日 | 2020 年 05 月 31 日 | 0 | 0 |
| 刘　燕 | 独立董事 | 现任 | 女 | 53 | 2019 年 01 月 29 日 | 2020 年 05 月 31 日 | 0 | 0 |
| 孙学科 | 监事会主席 | 现任 | 男 | 62 | 2018 年 04 月 13 日 | 2020 年 05 月 31 日 | 0 | 0 |
| 刘淑兰 | 监事 | 现任 | 女 | 55 | 2017 年 03 月 06 日 | 2020 年 05 月 31 日 | 0 | 0 |
| 薛立伟 | 监事 | 现任 | 男 | 46 | 2017 年 03 月 06 日 | 2020 年 05 月 31 日 | 0 | 0 |
| 陈宏军 | 职工监事 | 现任 | 男 | 39 | 2016 年 04 月 25 日 | 2020 年 05 月 31 日 | 0 | 0 |
| 金　鹏 | 职工监事 | 现任 | 男 | 44 | 2014 年 06 月 01 日 | 2020 年 05 月 31 日 | 9,100 | 9,100 |
| 张　民 | 总经理 | 现任 | 男 | 47 | 2018 年 03 月 29 日 | 2020 年 05 月 31 日 | 0 | 0 |
| | 党委书记 | | | | 2018 年 03 月 25 日 | 2021 年 12 月 | | |
| 安鲁琳 | 副总经理 | 现任 | 男 | 47 | 2017 年 11 月 13 日 | 2020 年 05 月 31 日 | 7,000 | 7,000 |
| | 党委委员 | | | | 2018 年 03 月 25 日 | 2021 年 12 月 | | |
| | 总法律顾问 | | | | 2017 年 12 月 21 日至今 | | | |

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数（股） | 期末持股数（股） |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 刘春朝 | 副总经理 | 现任 | 男 | 50 | 2017 年 11 月 13 日 | 2020 年 05 月 31 日 | 0 | 0 |
| | 党委委员 | | | | 2018 年 03 月 25 日 | 2021 年 12 月 | | |
| 袁　青 | 董事会秘书 | 现任 | 女 | 43 | 2014 年 06 月 01 日 | 2020 年 05 月 31 日 | 0 | 0 |
| 小 计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 58,797 | 58,797 |
| 2、公司离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况 | | | | | | | | |
| 苏子孟 | 独立董事 | 离任 | 男 | 59 | 2013 年 01 月 18 日 | 2019 年 01 月 29 日 | 0 | 0 |
| 李大庆 | 职工董事 | 离任 | 男 | 50 | 2018 年 03 月 29 日 | 2019 年 01 月 30 日 | 0 | 0 |
| | 党委副书记 | | | | 2018 年 03 月 25 日 | 2019 年 01 月 25 日 | | |
| | 纪委书记 | | | | | | | |
| | 副总经理 | | | | 2018 年 03 月 29 日 | 2019 年 01 月 30 日 | | |
| | 工会主席 | | | | | | | |
| 小　计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 0 | 0 |
| 合　计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 58,797 | 58,797 |

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

1、2019 年 1 月 29 日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于独立董事任期即将届满及增补独立董事的议案》。鉴于苏子孟先生连续担任公司独立董事即将满六年，苏子孟先生任期即将届满，为保证公司董事会正常运作，同意增补刘燕女士为公司独立董事，任期至 2020 年 5 月 31 日。

2、2019 年 1 月 30 日，公司董事会接受了李大庆先生提交的辞职报告，李大庆先生因工作变动申请辞去公司职工董事、战略委员会委员和副总经理职务。同日，公司召开第九届董事会第十七次会议，经总经理提名，聘任魏相圣先生为公司副总经理，任期至 2020 年 5 月 31 日。同日，公司召开第六届职代会第二次联席会议，选举魏相圣先生为公司第九届董事会职工董事，任期至 2020 年 5 月 31 日。

## 三、任职情况

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

(1)董事会成员

刘会胜先生，54 岁，大学文化，高级经济师，本公司董事长。1989 年 7 月在潍柴参加工作，历任潍坊柴油机厂厂长助理、副厂长、党委委员，重庆潍柴发动机厂厂长、党委书

记，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；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，山东重工集团集采中心主任（兼）。现任山东重工集团有限公司副总经理、党委委员、新旧动能转换项目办公室主任（兼），美国 PSI 公司董事，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，55 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，山东重工集团有限公司董事等职。现任山东重工集团有限公司总经理、党委副书记，潍柴动力股份有限公司董事，KION Group AG（凯傲公司）监事，美国 PSI 公司董事，中国重汽（香港）有限公司非执行董事，中国重汽(维尔京群岛)有限公司董事，中国重汽集团济南动力有限公司董事，潍柴巴拉德氢能科技有限公司董事长，加拿大巴拉德动力系统有限公司董事，本公司董事。具有丰富的国际贸易、市场营销、资本运营管理和企业发展与战略管理经验。

申传东先生，53 岁，研究生，农学硕士，正高级会计师、注册会计师，本公司董事。历任山东鲁信药业有限公司副总经理、财务总监，山东通裕集团有限公司公司董事，临沂矿业集团有限公司外部董事、财务总监，山东山推机械有限公司董事，山东省汽车工业集团有限公司董事、山东汽车零部件有限公司董事，山重建机有限公司董事，山东重工集团有限公司外部董事、财务总监，山东重工集团财务有限公司董事长。现任山东重工集团有限公司副总经理兼 CFO，山重融资租赁有限公司董事长，山东省交通工业集团控股有限公司董事，本公司董事。具有丰富的财务管理和金融管理经验。

吴汝江先生，59岁，大学文化，高级经济师，本公司董事。历任潍坊市工商银行科长、办公室主任、副行长、行长、党委书记，山东省工商银行营业部（原济南市分行）总经理、党委书记，民生保险经纪公司董事长、民生典当有限公司董事长，山东重工集团财务有限公司筹备组副组长，山东重工集团财务有限公司总经理，潍柴控股集团有限公司监事会主席、监事。现任山东重工集团有限公司金融总监，山东重工集团财务有限公司董事长、党支部书记，本公司董事。具有丰富的财务及金融管理经验。

王俊伟先生，42 岁，大学文化，会计师，本公司董事、副总经理、财务总监、党委委员。1999 年 7 月在潍柴参加工作，历任潍柴动力股份有限公司财务部部长助理、副部长、

部长兼财务党支部副书记，潍柴重机股份有限公司财务总监、财务部部长，潍柴集团财务部部长兼财务党支部副书记，山东重工集团有限公司财务管理部部长，山东山推机械有限公司监事会主席，本公司监事会主席。现任本公司董事、副总经理、财务总监、党委委员，山推投资有限公司董事，山东重工集团财务有限公司董事。具有丰富的财务管理经验。

魏相圣先生，54 岁，大学文化，高级工程师，本公司职工董事、党委副书记、副总经理、纪委书记、工会主席。1987 年 7 月在潍柴参加工作。历任潍坊柴油机厂 200 厂技术装备科科长、副厂长、厂长、党支部书记；潍坊柴油机厂增压器厂副厂长、厂长；潍坊柴油机厂质量部党支部副书记、副部长、部长、质量体系办公室主任；潍坊潍柴道依茨柴油机有限公司常务副总经理、总质量师；潍坊柴油机厂动力成套设备厂副厂长；潍柴动力股份有限公司 615 厂副厂长；潍柴动力股份有限公司一号工厂厂长；株洲湘火炬火花塞有限责任公司党委副书记、党委书记、纪委书记、副总经理、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。现任本公司职工董事、党委副书记、副总经理、纪委书记、工会主席，山推投资有限公司董事，中国机械政研会第一届专家委员会成员，济宁市总工会第十八届委员会常务委员。具有丰富的生产制造、质量管理、企业文化建设及党群工作管理经验。

陈　敏女士，65 岁，博士研究生学历，博士学位，会计学教授，博士生导师，本公司独立董事。曾任人民银行天津分行河北区办事处信贷员，天津财经学院会计系教授、博士生导师，天津亿利达集团财务顾问，天津房信集团财务顾问，天津名泰克有限公司外方董事，天津天财会计师事务所项目经理，天津吉威会计师事务所顾问。现任北京国家会计学院二级教授，国家自然科学基金项目通讯评审专家，国家学位中心评审专家，天津财经大学特聘教授，兼任中源协和细胞基因工程股份有限公司独立董事、本公司独立董事。

王金星先生，55 岁，大学本科学历，拖拉机设计专业，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，本公司独立董事。

刘　燕女士，53 岁，法学博士、律师、注册会计师，北京大学法学院教授。1991 年参加工作,曾任北京大学法学院助教、讲师、副教授，中国资产评估协会专业鉴定委员会委员，北大光华管理学院 EMBA 客座教授、中国注册会计师协会惩戒委员会委员、新兴铸管独立董事、公司独立董事。现任北京大学法学院教授、博士生导师，兼任北京市仲裁委员会仲裁员、中国法学会财税法学研究会常务理事、中国法学会证券法学会常务理事、北京市法学会金融服务法研究会副会长、中国财富管理五十人论坛学术委员会成员、中国基金业协会法制工作委员会委员、中国商业法研究会常务理事、深圳国际仲裁院仲裁员、上市公司山东出

版传媒股份有限公司独立董事、中国国旅股份有限公司独立董事、众惠相互财产保险社（非上市）独立董事、本公司独立董事。

(2)监事会成员

孙学科先生，62 岁，大学文化，教授级高级政工师、高级经济师、一级人力资源管理师，本公司监事会主席。1975 年 12 月参加工作，2011 年 6 月加入本公司，历任潍坊柴油机厂党委宣传部部长、组织部部长、人力资源部部长、书记；潍柴控股集团有限公司组织人事部部长、党委组织部部长、人力资源部部长；山东重工集团有限公司党委组织部部长、人力资源部部长、党委办公室主任、机关党总支副书记、集团公司纪委委员；本公司监事会主席，职工董事、党委副书记、纪委书记、工会主席，山推党校校长，山推科协主席，山推投资有限公司监事；山东山推机械有限公司党委书记、董事，山东省工会第十四次代表大会代表，中国机冶建材工会全国委员会委员，中国机械政研会第一届专家委员会成员。现任本公司监事会主席。具有丰富的人力资源管理、企业文化建设及党群工作管理经验。

刘淑兰女士，55 岁，大学文化，高级会计师，本公司监事。1980 年 12 月参加工作，历任潍柴控股集团有限公司审计部部长助理、审计部副部长，潍柴动力审计部副部长，山东重工集团审计法务部副部长。现任山东重工集团监事（职工代表）、审计部副部长、监事会办公室主任，山东宇泰汽车零部件有限公司监事、监事会主席，山东重工集团财务有限公司监事、委派监事长，山重建机有限公司监事、监事会主席，山东德工机械有限公司监事、监事会主席，德州德工机械有限公司监事、监事会主席，山东汽车制造有限公司（陕汽新能源商用车莱阳公司）监事、监事会主席，本公司监事。具有丰富的企业审计管理经验。

薛立伟先生，46 岁，大学文化，经济师、人力资源师、高级职业经理人资质、高级政工师，本公司监事。1995 年 9 月参加工作，2013 年 12 月加入本公司，历任潍柴动力铸锻厂厂长助理兼成本管理室主任，管理党支部书记、山东重工集团有限公司人力资源部部长助理，本公司人力资源部副部长、党委组织部副部长。现任山东重工集团有限公司党委组织部副部长、人力资源部副部长，本公司人力资源总监、人力资源部部长、党支部书记，党委组织部部长，山推党校副校长，山东山推工程机械进出口有限公司董事，山推建友机械股份有限公司董事，本公司监事。具有丰富的人力资源管理经验。

陈宏军先生，39 岁，大学文化，政工师、工程师，本公司职工监事。2005 年 7 月参加工作，2011 年 2 月加入本公司，历任公司团委副书记、书记，党委工作部（党委宣传部）副部长、部长，党群党支部书记，工会副主席、纪委副书记、党群工作部部长、党支部书记、党委办公室主任、山推党校副校长、行政部部长、办公室主任、党支部书记。现任公司服务总监，后市场事业部总经理，后市场服务公司执行董事，山推科协副主席，山东山推工

程机械事业园有限公司董事长、法定代表人，本公司职工监事。

金　鹏先生，44 岁，大学文化，政工师，注册安全工程师，安全评价师，本公司职工监事。1993 年 8 月加入本公司，历任安全技术部副部长，安全环境部副部长、部长、采购管理部党支部书记、保卫处处长。现任安保环境部部长、党总支书记、武装部部长，本公司职工监事，济宁市安全生产专家委员会专家。

(3)高级管理人员

张　民先生，47 岁，大学文化，工学学士，硕士学位，高级工程师，政工师，本公司总经理、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总经理、董事、党委委员，山推铸钢有限公司董事。现任本公司总经理、党委书记，山推投资有限公司董事长、总经理，山东山推工程机械进出口有限公司董事长，山东山推工程机械结构件有限公司董事长，小松山推工程机械有限公司副董事长，山重融资租赁有限公司董事。具有丰富的机械制造企业技术、生产、采购和安全管理经验。

安鲁琳先生，47 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。现任本公司副总经理、党委委员、总法律顾问，山推投资有限公司董事，山东山推工程机械进出口有限公司监事，山东山推物流有限公司监事长，山推兖矿工程机械有限公司董事长，山重融资租赁有限公司董事。具有丰富市场营销管理和国际贸易运作及企业运营管理经验。

刘春朝先生，50 岁，工程硕士，工商管理硕士，高级工程师，本公司副总经理、党委委员。1990 年 7 月加入本公司，历任公司液变厂副总工程师、厂长助理，研究院院长助理，传动事业部副部长、总经理，研究总院院长、党总支书记，公司总经理助理、执行总监。现任本公司副总经理、党委委员，山推投资有限公司董事，济宁市科学技术协会第七届委员会副主席（兼）。具有丰富的机械制造产品研发和技术管理经验。

袁　青女士，43 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。历任山推股份公司证券部主管、副部长、董事会办公室副主任、证券部部长，财务管理部副部长、董事

会办公室主任、财务管理部部长、党支部书记。现任董事会秘书，审计法务部部长、财务审计党支部书记，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监事、山东山推物流有限公司监事、山推楚天公司监事、山推铸钢有限公司监事会主席，济宁市公众公司协会副会长。具有丰富的证券事务、财务管理和审计法务经验。

2、在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|---|---|---|---|---|
| 刘会胜 | 山东重工集团有限公司 | 副总经理 | 2009 年 07 月至今 | 是 |
| | | 党委委员 | 2017 年 01 月至今 | 是 |
| | | 新旧动能转换项目办公室主任（兼） | 2019 年 02 月至今 | |
| 江　奎 | 山东重工集团有限公司 | 总经理 | 2009 年 07 月至今 | 是 |
| | | 党委副书记 | 2015 年 05 月至今 | |
| 申传东 | 山东重工集团有限公司 | 副总经理兼 CFO | 2016 年 08 月至今 | 是 |
| 吴汝江 | 山东重工集团有限公司 | 金融总监 | 2015 年 01 月至今 | 否 |
| 刘淑兰 | 山东重工集团有限公司 | 监事（职工代表）<br>监事会办公室主任 | 2015 年 06 月至今 | 是 |
| | | 审计部副部长 | 2020 年 01 月至今 | 是 |
| 薛立伟 | 山东重工集团有限公司 | 党委组织部副部长 | 2020 年 1 月至今 | 否 |
| | | 人力资源部副部长 | | |
| 在股东单位任职情况的说明 | | | 不适用 | |

3、在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓　名 | 其他单位名称 | 担任职务 | 任期起至日期 | 是否领取报酬津贴 |
|---|---|---|---|---|
| 刘会胜 | 美国 PSI 公司 | 董事 | 2018 年 01 月 04 日至今 | 否 |
| 江　奎 | 潍柴动力股份有限公司 | 董事 | 2012 年 06 月 29 日至今 | 否 |
| | KION Group AG（凯傲公司） | 监事 | 2012 年 12 月 27 日至今 | |
| | 美国 PSI 公司 | 董事 | 2017 年 04 月 01 日至今 | |
| | 中国重汽（香港）有限公司 | 董事 | 2018 年 10 月 08 日至今 | |
| | 潍柴巴拉德氢能科技有限公司 | 董事长 | 2018 年 12 月 03 日至今 | |
| | 加拿大巴拉德动力系统有限公司 | 董事 | 2019 年 01 月 01 日至今 | |
| 申传东 | 山重融资租赁有限公司 | 董事长 | 2016 年 03 月 03 日至今 | 否 |
| | 山东省交通工业集团控股有限公司 | 董事 | 2019 年 02 月 18 日至今 | |
| 吴汝江 | 山东重工集团财务有限公司 | 董事 | 2014 年 06 月 20 日至今 | 是 |
| | | 董事长 | 2019 年 07 月 10 日至今 | |

| 姓　名 | 其他单位名称 | 担任职务 | 任期起至日期 | 是否领取报酬津贴 |
|---|---|---|---|---|
| | | 党支部书记 | 2012 年 10 月 09 日至今 | |
| 刘淑兰 | 山东宇泰汽车零部件有限公司 | 监事、监事会主席 | 2018 年 03 月 02 日至今 | 否 |
| | 山东重工集团财务有限公司 | 监事长 | 2017 年 01 月 09 日至今 | |
| | 山重建机有限公司 | 监事会主席 | | |
| | 山东汽车制造有限公司（陕汽新能源商用车莱阳公司） | 监事会主席 | 2018 年 05 月 17 日至今 | |
| | 山东德工机械有限公司 | 监事会主席 | 2018 年 08 月 02 日至今 | |
| | 德州德工机械有限公司 | 监事会主席 | 2018 年 09 月 05 日至今 | |
| 张　民 | 小松山推工程机械有限公司 | 副董事长 | 2018 年 04 月 10 日至今 | 否 |
| | 山重融资租赁有限公司 | 董事 | 2019 年 03 月 28 日至今 | 否 |
| 王俊伟 | 山东重工集团财务有限公司 | 董事 | 2018 年 08 月 02 日至今 | 否 |
| 在其他单位任职情况的说明 | | | 不适用 | |

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

□ 适用 √ 不适用

**四、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

2、公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

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 | 54 | 现任 | 0 | 是 | |
| 江　奎 | 董事 | 男 | 55 | 现任 | 0 | 是 | |
| 申传东 | 董事 | 男 | 53 | 现任 | 0 | 是 | |
| 吴汝江 | 董事 | 男 | 59 | 现任 | 1.20 | 是 | 董事津贴 |
| 王俊伟 | 董事、副总经理、财务总监、党委委员 | 男 | 42 | 现任 | 41.74 | 是 | |
| 魏相圣 | 职工董事、党委副书记、副总经理、纪委书记、工会主席 | 男 | 54 | 现任 | 18.00 | 是 | 2019 年 1 月 30 日任公司职工董事 |

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 陈　敏 | 独立董事 | 女 | 65 | 现任 | 7.20 | 否 | 独立董事津贴 |
| 王金星 | 独立董事 | 男 | 55 | 现任 | 7.20 | 否 | 独立董事津贴 |
| 刘　燕 | 独立董事 | 女 | 53 | 现任 | 6.60 | 否 | 2019 年 1 月 29 日任公司独立董事 |
| 孙学科 | 监事会主席 | 男 | 62 | 现任 | 17.05 | 否 | 含监事津贴 |
| 刘淑兰 | 监事 | 女 | 55 | 现任 | 1.20 | 是 | 监事津贴 |
| 薛立伟 | 监事 | 男 | 46 | 现任 | 32.44 | 否 | 含监事津贴 |
| 陈宏军 | 职工监事 | 男 | 39 | 现任 | 29.67 | 否 | 含监事津贴 |
| 金　鹏 | 职工监事 | 男 | 44 | 现任 | 20.35 | 否 | 含监事津贴 |
| 张　民 | 总经理、党委书记 | 男 | 47 | 现任 | 60.70 | 否 | |
| 安鲁琳 | 副总经理、党委委员、总法律顾问 | 男 | 47 | 现任 | 53.05 | 否 | |
| 刘春朝 | 副总经理、党委委员 | 男 | 50 | 现任 | 46.89 | 否 | |
| 袁　青 | 董事会秘书 | 女 | 43 | 现任 | 18.92 | 否 | |
| 小　计 | —— | — | — | — | 362.21 | — | |
| 2、离任董事、监事和高级管理人员报酬情况 | | | | | | | |
| 苏子孟 | 独立董事 | 男 | 59 | 离任 | 0.60 | 否 | 独立董事津贴 |
| 李大庆 | 职工董事、党委副书记、纪委书记、副总经理、工会主席 | 男 | 50 | 离任 | 23.91 | 否 | |
| 小　计 | —— | — | — | — | 24.51 | — | |
| 合　计 | —— | — | — | — | 386.72 | — | |

3、公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

## 五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---|---|
| 母公司在职员工的数量（人） | 3,951 |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 1,428 |
| 在职员工的数量合计（人） | 5,379 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 5,379 |
| 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 | 2,406 |
| 销售人员 | 607 |

| | |
|---|---|
| 技术人员 | 1,245 |
| 财务人员 | 96 |
| 行政人员 | 1,025 |
| 合　计 | 5,379 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 大学本科以上 | 1,740 |
| 专科 | 1,112 |
| 中等职业教育及以下 | 2,527 |
| 合　计 | 5,379 |

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

2019 年教育培训工作，紧紧围绕生产经营任务，以“打造工程机械国际一流品牌”为目标，为确保公司发展有充足的动力和人才，围绕工作中的重点，把握操作中的难点，解决普遍存在的疑点，整合内外资源，科学运作，注重转化，扎实开展教育培训工作，全年共实施培训 634 项，培训 27248 人次，人均 29 课时。为不断提升干部国际化能力，分阶段开办英语雅思培训班，突破语言关。加强领导干部应知应会知识学习与考试，建立应知应会知识题库，采取个人自主学习与公司定期考试相结合的方式，实现以考促学、以学促思、以思提效的目的。以“提素质、练内功、明思路、拓视野”为主旨，搭建山推大讲堂平台，围绕“文化价值观与公司发展、管理制度流程、管理工具与工作技巧方法”等内容，分别在公司层面及单位层面持续开展，形成学习交流长效机制。创新开展技能人才自主评价，进一步拓宽技能人员职业技能提升渠道。

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

4、劳务外包情况

□ 适用 √ 不适用

# 第十节　公司治理

## 一、公司治理的基本状况

1、公司治理完善情况

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

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

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

□ 是 √ 否

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

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

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

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

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

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

## 三、同业竞争情况

□ 适用 √ 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 |
|---|---|---|---|---|
| 2019 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 29.44% | 2019 年 01 月 29 日 | 2019 年 01 月 30 日 |
| | 披露索引 | 本次会议召开通知和会议决议公告内容详见编号为 2019-005 的《关于召开公司 2019 年第一次临时股东大会的通知》和编号为 2019-010 的《公司 2019 年第一次临时股东大会决议公告》，分别刊登在 2019 年 1 月 15 日和 1 月 30 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn)上。 | | |
| 2019 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 29.49% | 2019 年 03 月 27 日 | 2019 年 03 月 28 日 |
| | 披露索引 | 本次会议召开通知和会议决议公告内容详见编号为 2019-015 的《关于召开公司 2019 年第二次临时股东大会的通知》和编号为 2019-019 的《公司 2019 年第二次临时股东大会决议公告》，分别刊登在 2019 年 3 月 12 日和 3 月 28 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn)上。 | | |
| 2018 年度股东大会 | 年度股东大会 | 29.69% | 2019 年 05 月 31 日 | 2019 年 06 月 01 日 |
| | 披露索引 | 本次会议召开通知和会议决议公告内容详见编号为 2019-028 的《关于召开 2018 年度股东大会的通知》和编号为 2019-033 的《公司 2018 年度股东大会决议公告》，分别刊登在 2019 年 4 月 20 日和 6 月 1 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn)上。 | | |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会及股东大会的情况 | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 独立董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 陈敏 | 8 | 2 | 6 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 王金星 | 8 | 2 | 6 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 刘燕 | 8 | 2 | 6 | 0 | 0 | 否 | 1 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□ 是 √ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事均出席了2019年本公司召开的董事会，积极参与公司重大决策，在对公司对外担保、日常关联交易、内部控制自我评价等事项发表了独立意见，切实履行《公司章程》和《独立董事工作制度》所规定的独立董事的职责，在维护公司整体利益和中小股东的合法权益方面发挥了积极的作用。

**六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况**

1、董事会审计委员会的履职情况

董事会审计委员会由3名董事组成，其中独立董事2名，召集人由独立董事陈敏女士担任。根据中国证监会、深交所有关规定及公司董事会审计委员会为公司2018年度审计开展了一系列工作，履行了以下职责：

（1）2020年1月6日，公司第九届董事会审计委员会2020年度第一次会议在公司总部大楼2楼会议室召开。会议的主要内容为：

1）确定了2019年度审计总体策略和审计时间安排；

会议通过年审会计师与审计委员会委员沟通，了解了公司的经营状况、治理结构、管理层诚信水平、内部控制制度等风险因素，并结合以往的审计经验，制定了2019年度审计总体策略和具体审计计划；确定了2019年度现场审计工作的时间为2020年1月6日--2020年3月15日。

2）讨论重要会计问题及重点审计领域。

会议讨论了2019年度重要会计问题及重点审计领域：1、本期收入下降的原因分析；2、对山推道机公司、山东彩桥公司、山推顺鑫易公司进行子公司吸收合并，结合相关协议判断对公司影响；3、重点关注存货是否存在积压及固定资产是否满负荷生产，存货及固定资产减值准备计提是否充分；4、公司存在较多的关联方交易，重点关注关联交易的合理及价格公允性，关注是否存在对外担保等情况；5、关注公司与银行及融资租赁公司合作采用的授信方式的销售业务合同签订及履行情况，审慎评估货款回收风险和触动回购条款的风险及会计处理，

评价公司收入确认政策的合理性。

在审计现场工作中注册会计师应当按照中国证券监督委员会要求、深交所《股票上市规则》等规定编制、报送和披露2019年度报告；关注公司按照《企业内部控制基本规范》的要求建立健全与财务报告相关的内部控制制度的情况；把握会计准则和信息披露规定的实质，确保重要性交易或事项的处理符合准则规定；强化以风险导向为基础的年报审计工作。

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

(2)2020年2月26日，公司第九届董事会审计委员会2020年度第二次会议在公司总部大楼2楼会议室召开。会议主要内容为：

1）审计调整重要事项对公司损益及其他财务指标的影响；

与会审计委员会成员听取了年审会计师对公司截止到现在2019年报所做的主要审计调整情况及其对公司主要财务指标的影响，以及审计调整后的主要财务指标情况，并初步确定了审计报告意见类型为标准的无保留审计意见。

2）2019年报审计工作实际执行情况；

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

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

应收款项融资较上期增加增长2.32亿元，同比增长77.99%，是因为本期应收票据背书付款减少；一年内到期的非流动负债增加7.38亿元，主要是因为长期借款在一年内到期，税金及附加本期减少0.2亿元，同比减少31%，与本期收入下降有关。

(3)2020年3月13日，公司第九届董事会审计委员会2020年度第三次会议在公司总部大楼715会议室召开。会议主要内容为：

1）审议通过了《公司2019年度财务会计报告》

截止到2019年12月31日，本年度经审计后资产总额893,079.82万元，负债总额521,578.42万元，归属于母公司所有者权益340,636.10万元，营业收入640,311.47万元，归属于母公司的所有者的净利润5,664.41万元。

2）审议通过了《2019年度会计师事务所工作的总结报告》

在2019年的审计工作中，大信会计师事务所(特殊普通合伙)的相关工作人员本着认真负责的工作态度，对公司本部及各子公司进行了审计，并按照审计委员会确定的工作安排及时完成了审计工作。

会议认为，年审注册会计师已严格按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作，

严格按照交易所要求各上市公司做好2019年度报告披露工作要求。按照风险导向审计制订了详细的审计计划，执行了充分必要的审计程序，未发现重大的异常差异，审计风险可控制在较低的风险水平；审计时间充分，审计人员配置合理、执业能力胜任，出具的审计报表能够充分反映公司2019年12月31日的财务状况以及2019年度的经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。

3）审议通过了《2020年度续聘或改聘会计师事务所的议案》

公司上市以来一直聘任大信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司财务审计机构，该事务所在全国同行业中具有较强的竞争优势和良好的职业信誉，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够胜任2020年度审计工作，为进一步保持审计机构、审计资料、审计过程的连续性，不断提高工作效率。为此，决定2020年继续聘任大信会计师事务所（特殊普通合伙）为我公司审计机构。

本议案将提交公司第九届董事会第二十四次会议审议。

2、董事会薪酬与考核委员会的履职情况

第九届董事会薪酬与考核委员会由3名董事组成，其中有2名独立董事；召集人由独立董事王金星先生担任。根据中国证券会、深圳证券交易所有关规定及公司董事会薪酬与考核委员会的工作细则，公司董事会薪酬与考核委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行了职责。

报告期内，董事会薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员薪酬进行了审核，认为公司在2019年年度报告中披露的董事、监事和高管人员所得薪酬，均是依据股东大会、董事会相关决议及公司相关管理制度确定。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

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

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

## 九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

2、内控自我评价报告

| | |
|---|---|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2020 年 03 月 27 日 |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 详见刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《公司 2019 年度内部控制评价报告》上。 |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 90.41% |
| 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 | 90.17% |

| 缺陷认定标准 | | |
|---|---|---|
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | **重大缺陷：**如果一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报，则将该缺陷认定为重大缺陷。如下迹象通常表明内部控制可能存在重大缺陷，包括但是不限于：公司控制环境无效；董事、监事和高级管理层的舞弊行为；风险管理职能无效，未及时发现或有效应对重大风险；公司更正已经发布的财务报表；当期财务报表存在重大错报，而内控在运行过程中未能发现该错报； 审计委员会或内部审计职能对内部控制的监督无效；重大缺陷未及时在合理期间得到整改。<br>**重要缺陷：**一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平、但仍应引起董事会和管理层重视的错报，就应将该缺陷认定为重要缺陷。如下迹象通常表明内部控制可能存在重要缺陷，包括但是不限于：公司建立了内部控制环境，但是存在一定程度缺失；反舞弊程序和控制措施不健全，可能导致重要错报；公司风险管理职能薄弱，履行职能存在较大难度；公司未依照公认会计准则选择和应用会计政策，财务或管理报告存在重要错报，对报告使用者造成一定影响，而内部控制运行过程中未能发现该错报； 内部控制的监督评价不力；内部控制缺陷虽已整改，但是未能完全符合整改预期目标。 | **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，包括但是不限于： 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。<br>**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，包括但是不限于： 公司决策程序存在较多不完善，对管理决策支持力度较低；公司管理人员或技术人员流失较多，对正常经营业务产生较大的负面影响；关键业务管理或操作人员胜任能力不足，对正常经营业务产生较大的负面影响；主要媒体负面新闻出现较多，在一定区域内对公司社会声誉和品牌形象产生较大不利影响；出现的生产、经营事故，造成公司经营受到一定程度的 |

| | | |
|---|---|---|
| | **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。 | 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≥利润总额（绝对值）的 5%或错报≥资产总额的 0.5%或错报≥经营收入总额的 0.5%；**重要缺陷：**利润总额（绝对值）的 3%≤错报＜利润总额的 5%，或资产总额的 0.3%≤错报＜资产总额的 0.5%，或经营收入总额的 0.3%≤错报＜经营收入总额的 0.5%；**一般缺陷：**错报＜利润总额（绝对值）的 3%，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≥利润总额（绝对值）的 5%，或 B≥资产总额的 0.5%；**重要缺陷：**利润总额（绝对值）的 3%≤A＜利润总额（绝对值）的 5%，或资产总额的 0.3%≤B＜资产总额的 0.5%；**一般缺陷：**A＜利润总额（绝对值）的 3%，或 B＜资产总额的 0.3%。 |

| | |
|---|---|
| 财务报告重大缺陷数量（个） | 0 |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | 0 |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | 0 |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | 0 |

## 十、内部控制审计报告

√ 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 | 2020 年 03 月 27 日 |
| 内部控制审计报告全文披露索引 | 详见刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《公司内部控制审计报告》。 |
| 内控审计报告意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

□ 是 √ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

# 第十一节　公司债券相关情况

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

否

# 第十二节 财务报告

## 一、审计报告

| | |
|---|---|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2020 年 03 月 25 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[2020]第 3-00245 号 |
| 注册会计师姓名 | 钟本庆　张利法 |

# 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 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 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 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 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）存货跌价准备确认

1、事项描述

如财务报表附注三)14 及附注五)7 所述，截至 2019 年 12 月 31 日，贵公司存货账面余额 1,404,001,943.76 元，已计提跌价准备 149,604,046.72 元，账面净值 1,254,397,897.04 元。贵公司期末存货余额占资产总额比例较高，存货的存在、计价和减值对公司的财务报表产生重大影响。鉴于公司的存货存放范围比较广，部分存货存放客户处、经销商处和海外，同时存货减值测试需要管理层对可回收净额做出重要判断，我们将存货价值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）评价贵公司存货管理内部控制制度的设计和运行的有效性；

（2）获取并检查期末仓库物料清单及贵公司盘点过程资料，并按抽样的方法对存货进行了现场监盘，观察是否存在滞销、变质、损毁等迹象的产品；对于存放外地的存货抽取部分存货现场监盘，其他存货采取合理的监盘替代程序，包括视频监盘、发函确认、存货收发检查等；

（3）获取并评价管理层对于存货跌价准备的计提方法是否合理，复核管理层对存货的售价，以及至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费的金额作出的判断假设是否合理；

（4）分析期末存货的库龄情况，对于库龄较长或者型号老旧的存货单独进行跌价测试；复核贵公司对存货跌价准备的计提过程；

（5）对存货计价和结转过程进行复核，确认成本结转的准确性，关注了相关存货期后实际变现情况。

（二）应收账款坏账准备的计提

1、事项描述

如财务报表附注三）12 及附注五）3 所述，截至 2019 年 12 月 31 日，贵公司应收账款账面余额 2,105,400,303.50 元，坏账准备 374,329,417.62 元，账面价值 1,731,070,885.88 元。由于贵公司管理层在确定应收账款预计可回收金额时需要运用重要会计估计和判断，且若应收账款不能按期收回或者无法收回对财务报表的影响较为重大，因此我们将应收账款减值准备事项作为关键审计事项。

2、审计应对

我们执行的主要审计程序如下：

（1）评价管理层对应收账款管理内部控制制度的设计和运行的有效性；

（2）实施查阅销售合同、检查以往货款的回收情况、与管理层沟通等程序了解和评价管理层对应收账款坏账准备计提的会计估计是否合理；

（3）对应收账款期末余额选取样本执行函证程序；

（4）复核贵公司对应收账款坏账准备的计提过程，包括按组合及预期损失率进行计提以及单项计提的坏账准备；

（5）对重要应收账款期后收款情况进行了检查。

（三）山推抚起机械有限公司其他应收款坏账准备的计提

1、事项描述

截至 2019 年 12 月 31 日，公司对山推抚起机械有限公司其他应收款 220,223,653.20 元。2018 年末公司已经根据相关协议及回款情况对其进行了单项计提，并计提减值准备 92,094,741.53 元。2019 年末，公司管理层根据判断及实际业务情况，预计山推抚起机械有限公司无法偿还相关款项。因此，公司

对山推抚起机械有限公司的其应收款项全额计提坏账准备，本期确认信用减值损失 128,128,911.67 元，对本期财务报表产生重大影响。相关披露见报表附注五）6。

2、审计应对

我们执行的主要审计程序如下：

（1）评价管理层对其他应收款管理内部控制制度的设计和运行的有效性；

（2）检查了公司与山推抚起机械有限公司的还款协议和还款计划及实际的还款情况等，判断管理层对全额计提减值准备的会计估计是否合理；

（3）获取了山推抚起机械有限公司的财务报表，了解了其实际经营情况和还款能力；

（4）查询了山推抚起机械有限公司的贷款银行对其提起的诉讼事项及判决情况，判断此事项对其还款能力的影响；

（5）对其他应收款的期末余额进行发函确认。

## 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 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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：钟本庆

（项目合伙人）

中国·北京　　中国注册会计师：张利法

二〇二〇年三月二十五日

**二、财务报表（附后）**

**三、财务报表附注中报表的单位为：人民币元**

**一）公司基本情况**

1、企业注册地、组织形式和总部地址。

山推工程机械股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 1993 年 3 月经山东省济宁市经济体制改革委员会以济体改[1993]第 79 号文批准，在原山东推土机总厂的基础上进行改组成立的股份有限公司。1996 年 12 月 27 日，经中国证券监督管理委员会证监发字[1996]367 号文批复，1997 年 1 月 22 日公司流通股在深圳证券交易所上市交易，股票简称：山推股份，股票代码：000680，截至 2019 年 12 月 31 日，公司股本为人民币 1,240,787,611.00 元。

注册地及总部地址：山东省济宁市高新区 327 国道 58 号。

2、企业的业务性质和主要经营活动。如企业所处的行业、所提供的主要产品或服务、客户的性质、销售策略、监管环境的性质等。

公司所处行业：工程机械行业。

公司主要产品：推土机、压路机、混凝土机械及零部件。

公司经营范围：建筑工程机械、矿山机械、农田基本建设机械、收获机械及配件的研究、开发、制造、销售、租赁、维修及技术咨询服务。

3、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表已经公司董事会于 2020 年 3 月 25 日决议批准报出。

4、本年度合并财务报表范围

2019 年 3 月 19 日，公司将子公司山推道路机械有限公司、山东彩桥驾驶室有限公司和山推顺鑫易公司吸收合并。

公司于 2019 年 11 月注销海外子公司山推巴西公司，使得纳入合并范围的子公司减少。

本年度合并财务报表合并范围详见本“附注六）合并范围的变更”和“附注七）在其他主体中的权益”。

**二）财务报表的编制基础**

**1、编制基础**

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

**2、持续经营**

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

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

**三）重要会计政策及会计估计**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

工程机械业

本公司及子公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法（附注三)10)、存货的计价方法（附注三)14)、固定资产折旧和无形资产摊销(附注三)17 及附注三）20)、收入的确认时点(附注三)25)等。

**1、遵循企业会计准则的声明**

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况、2019 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：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；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；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。

(a)应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

(b)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。

(c)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。

(d)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。

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的银行承兑汇票，预期不存在信用损失，不计提减值准备；对期末

持有的商业承兑汇票，则将此票据视同为应收账款予以计提预期信用损失。

c.其他金融资产计量损失准备的方法

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

2)预期信用损失的会计处理方法

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

**11、应收票据**

具体参照本附注 10、金融工具预期信用损失的确定方法及会计处理方法

**12、应收账款**

具体参照本附注 10、金融工具预期信用损失的确定方法及会计处理方法

**13、其他应收款**

具体参照本附注 10、金融工具预期信用损失的确定方法及会计处理方法

**14、存货**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

工程机械业

(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。

**15、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。

**16、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。

**17、固定资产**

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 12-25 | 3%-10% | 3.60%-8.08% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 8-12 | 3%-10% | 7.50%-12.13% |
| 运输工具 | 年限平均法 | 4-10 | 3%-10% | 9.00%-24.25% |
| 电子设备 | 年限平均法 | 3-5 | 3%-10% | 18.00%-32.33% |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5-10 | 3%-10% | 9.00%-19.40% |

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

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入

账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

**18、在建工程**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

工程机械业

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。

**19、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。

**20、无形资产**

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

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

(2) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定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。

（3）内部研究开发支出会计政策

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

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

**21、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。

**22、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。

**23、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。

**24、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。

**25、收入**

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）销售商品

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

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

（2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权

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

（4）收入确认的具体方法

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

**26、政府补助**

（1）政府补助的类型及会计处理

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

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

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

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

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

(2) 政府补助确认时点

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

**27、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。

**28、租赁**

（1）经营租赁的会计处理方法

经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

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

**29、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 |
| --- | --- | --- |

| | | |
|---|---|---|
| 按企业会计准则要求执行新金融工具准则 | 经公司第九届董事会第十九次会议审议通过 | |
| 按财政部印发的(财会〔2019〕6 号)要求变更报表列报格式 | 经公司第九届董事会第二十一次会议审议通过 | |
| 按财政部印发的(财会〔2019〕16 号)要求变更报表列报格式 | 经公司第九届董事会第二十四次会议审议通过 | |
| 按企业会计准则要求执行修订的非货币性资产交换、债务重组准则 | 经公司第九届董事会第二十四次会议审议通过 | |

财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三）10。

财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“财务报表格式”），财政部于 2019 年 9 月发布《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会[2019]16 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了修订后的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对于 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整，对于 2019 年 1 月 1 日至施行日之间发生的非货币性资产交换，要求根据修订后的准则进行调整。

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了修订后的《企业会计准则第 12 号——债务重组》，修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对于 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整，对于 2019 年 1 月 1 日至施行日之间发生的债务重组，要求根据修订后的准则进行调整。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

会计政策变更的影响

a.执行新金融工具准则的影响

| 合并报表项目 | 2018年12月31日 | 影响金额 | 2019年1月1日 |
|---|---|---|---|
| 资产： | | | |
| 应收票据 | 309,293,040.85 | -297,475,240.85 | 11,817,800.00 |
| 应收款项融资 | | 297,475,240.85 | 297,475,240.85 |
| 可供出售金融资产 | 28,476,230.78 | -28,476,230.78 | |
| 其他权益工具投资 | | 28,476,230.78 | 28,476,230.78 |

| 母公司报表项目 | 2018年12月31日 | 影响金额 | 2019年1月1日 |
|---|---|---|---|
| 资产： | | | |
| 应收票据 | 286,467,197.75 | -286,467,197.75 | |
| 应收款项融资 | | 286,467,197.75 | 286,467,197.75 |
| 可供出售金融资产 | 2,764,320.00 | -2,764,320.00 | |
| 其他权益工具投资 | | 2,764,320.00 | 2,764,320.00 |

本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）进行调整，无需对金融工具原账面价值进行调整。

b.执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及母公司净利润和股东权益无影响。

c.执行修订后的非货币性资产交换、债务重组准则的影响

本公司执行修订后的非货币性资产交换、债务重组准则对合并及母公司净利润和股东权益无影响。

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

（3）2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|---|---|---|---|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 1,372,764,233.72 | 1,372,764,233.72 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 309,293,040.85 | 11,817,800.00 | -297,475,240.85 |
| 应收账款 | 2,031,492,276.55 | 2,031,492,276.55 | |
| 应收款项融资 | | 297,475,240.85 | 297,475,240.85 |
| 预付款项 | 211,266,018.64 | 211,266,018.64 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 204,350,022.61 | 204,350,022.61 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 1,594,735,448.85 | 1,594,735,448.85 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 85,739,007.07 | 85,739,007.07 | |
| 流动资产合计 | 5,809,640,048.29 | 5,809,640,048.29 | |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | 28,476,230.78 | | -28,476,230.78 |
| 其他债权投资 | | | |

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 01 月 01 日 | 调整数 |
| --- | --- | --- | --- |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 1,030,856,893.30 | 1,030,856,893.30 | |
| 其他权益工具投资 | | 28,476,230.78 | 28,476,230.78 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 10,655,149.92 | 10,655,149.92 | |
| 固定资产 | 1,584,959,971.86 | 1,584,959,971.86 | |
| 在建工程 | 177,883,447.76 | 177,883,447.76 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 611,436,424.64 | 611,436,424.64 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 13,144,480.22 | 13,144,480.22 | |
| 长期待摊费用 | 46,200.31 | 46,200.31 | |
| 递延所得税资产 | 104,753,171.53 | 104,753,171.53 | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 3,562,211,970.32 | 3,562,211,970.32 | |
| 资产总计 | 9,371,852,018.61 | 9,371,852,018.61 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 1,300,000,000.00 | 1,300,000,000.00 | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 1,310,021,203.83 | 1,310,021,203.83 | |
| 应付账款 | 1,455,823,955.79 | 1,455,823,955.79 | |
| 预收款项 | 156,429,617.66 | 156,429,617.66 | |
| 合同负债 | | | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 01 月 01 日 | 调整数 |
| --- | --- | --- | --- |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 125,169,941.41 | 125,169,941.41 | |
| 应交税费 | 40,158,639.78 | 40,158,639.78 | |
| 其他应付款 | 90,374,783.43 | 90,374,783.43 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | 386,753.60 | 386,753.60 | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 4,481,978,141.90 | 4,481,978,141.90 | |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 992,000,000.00 | 992,000,000.00 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | 32,883,240.14 | 32,883,240.14 | |
| 长期应付职工薪酬 | 132,675,837.60 | 132,675,837.60 | |
| 预计负债 | 6,973,769.91 | 6,973,769.91 | |
| 递延收益 | 41,809,080.81 | 41,809,080.81 | |
| 递延所得税负债 | 10,568,305.90 | 10,568,305.90 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 1,216,910,234.36 | 1,216,910,234.36 | |
| 负债合计 | 5,698,888,376.26 | 5,698,888,376.26 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 1,240,787,611.00 | 1,240,787,611.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 01 月 01 日 | 调整数 |
| --- | --- | --- | --- |
| 资本公积 | 1,187,672,878.81 | 1,187,672,878.81 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | -51,489,720.25 | -51,489,720.25 | |
| 专项储备 | 19,948,183.76 | 19,948,183.76 | |
| 盈余公积 | 397,552,609.09 | 397,552,609.09 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 575,433,379.97 | 575,433,379.97 | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,369,904,942.38 | 3,369,904,942.38 | |
| 少数股东权益 | 303,058,699.97 | 303,058,699.97 | |
| 所有者权益合计 | 3,672,963,642.35 | 3,672,963,642.35 | |
| 负债和所有者权益总计 | 9,371,852,018.61 | 9,371,852,018.61 | |

母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 01 月 01 日 | 调整数 |
| --- | --- | --- | --- |
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 1,002,078,936.02 | 1,002,078,936.02 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 286,467,197.75 | | -286,467,197.75 |
| 应收账款 | 1,720,136,801.11 | 1,720,136,801.11 | |
| 应收款项融资 | | 286,467,197.75 | 286,467,197.75 |
| 预付款项 | 1,144,884,671.53 | 1,144,884,671.53 | |
| 其他应收款 | 224,536,449.13 | 224,536,449.13 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 1,028,614,937.70 | 1,028,614,937.70 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 2,088,478.32 | 2,088,478.32 | |
| 流动资产合计 | 5,408,807,471.56 | 5,408,807,471.56 | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | 2,764,320.00 | | -2,764,320.00 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 2,656,735,672.98 | 2,656,735,672.98 | |
| 其他权益工具投资 | | 2,764,320.00 | 2,764,320.00 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 10,655,149.92 | 10,655,149.92 | |
| 固定资产 | 958,308,920.88 | 958,308,920.88 | |
| 在建工程 | 118,537,824.68 | 118,537,824.68 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 160,274,468.22 | 160,274,468.22 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 71,426,745.50 | 71,426,745.50 | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 3,978,703,102.18 | 3,978,703,102.18 | |
| 资产总计 | 9,387,510,573.74 | 9,387,510,573.74 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 1,300,000,000.00 | 1,300,000,000.00 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 1,135,699,345.87 | 1,135,699,345.87 | |
| 应付账款 | 1,004,062,010.70 | 1,004,062,010.70 | |
| 预收款项 | 37,860,039.79 | 37,860,039.79 | |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | 104,736,704.68 | 104,736,704.68 | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 应交税费 | 19,618,467.22 | 19,618,467.22 | |
| 其他应付款 | 282,674,969.87 | 282,674,969.87 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 3,888,651,538.13 | 3,888,651,538.13 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 992,000,000.00 | 992,000,000.00 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | 32,683,240.14 | 32,683,240.14 | |
| 长期应付职工薪酬 | 124,394,765.76 | 124,394,765.76 | |
| 预计负债 | 5,126,469.75 | 5,126,469.75 | |
| 递延收益 | 40,946,919.37 | 40,946,919.37 | |
| 递延所得税负债 | 307,140.00 | 307,140.00 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 1,195,458,535.02 | 1,195,458,535.02 | |
| 负债合计 | 5,084,110,073.15 | 5,084,110,073.15 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 1,240,787,611.00 | 1,240,787,611.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 1,183,222,120.49 | 1,183,222,120.49 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 1,740,460.00 | 1,740,460.00 | |
| 专项储备 | 7,987,286.37 | 7,987,286.37 | |
| 盈余公积 | 396,905,952.15 | 396,905,952.15 | |
| 未分配利润 | 1,472,757,070.58 | 1,472,757,070.58 | |
| 所有者权益合计 | 4,303,400,500.59 | 4,303,400,500.59 | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 负债和所有者权益总计 | 9,387,510,573.74 | 9,387,510,573.74 | |

（4）2019 年起执行新金融工具准则或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 | 16、13 |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税额 | 7 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 5、15、16.5、17、20、25、28 等 |

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 |
| 佰润国际有限公司 | 16.5 |
| 山推加纳公司 | 25 |
| 山推迪拜公司 | 免交 |
| 山推北美公司 | 州税 5.5、联邦税 21 |
| 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 2017 年度高新技术企业，发证时间为 2017 年 12 月 28 日，高新技术企业资格有效期 3 年，证书编号为：GR201737000377，GR201737001718，2019 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 | 117,275.11 | 191,729.65 |
| 银行存款 | 1,052,891,279.92 | 902,439,843.07 |
| 其他货币资金 | 514,654,667.70 | 470,132,661.00 |
| 合　　计 | 1,567,663,222.73 | 1,372,764,233.72 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 12,419,406.24 | 17,751,496.90 |

(2)其他货币资金明细

单位：元

| 项　　目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 信用证保证金 | 185,477.14 | 1,164.68 |
| 银行承兑保证金 | 448,400,035.53 | 388,742,631.68 |
| 其他保证金 | 66,069,155.03 | 81,142,807.32 |
| 存出投资款 | | 246,057.32 |
| 合　　计 | 514,654,667.70 | 470,132,661.00 |

**2、应收票据**

（1）应收票据分类列示

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 银行承兑票据 | | |
| 商业承兑票据 | | 11,817,800.00 |
| 合计 | | 11,817,800.00 |

**3、应收账款**

（1）应收账款分类披露

单位： 元

| 类别 | 期末余额 | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 271,650,243.74 | 12.90 | 77,285,470.15 | 28.45 | 194,364,773.59 |
| 其中：按单项计提坏账准备的应收账款 | 271,650,243.74 | 12.90 | 77,285,470.15 | 28.45 | 194,364,773.59 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,833,750,059.76 | 87.10 | 297,043,947.47 | 16.20 | 1,536,706,112.29 |

| 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(%) | |
| 其中：按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,833,750,059.76 | 87.10 | 297,043,947.47 | 16.20 | 1,536,706,112.29 |
| 合　计 | 2,105,400,303.50 | 100.00 | 374,329,417.62 | 17.78 | 1,731,070,885.88 |

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(%) | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 208,406,167.66 | 8.47 | 81,021,916.60 | 38.88 | 127,384,251.06 |
| 其中：按单项计提坏账准备的应收账款 | 208,406,167.66 | 8.47 | 81,021,916.60 | 38.88 | 127,384,251.06 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 2,250,828,915.90 | 91.53 | 346,720,890.41 | 15.40 | 1,904,108,025.49 |
| 其中：按组合计提坏账准备的应收账款 | 2,250,828,915.90 | 91.53 | 346,720,890.41 | 15.40 | 1,904,108,025.49 |
| 合　计 | 2,459,235,083.56 | 100 | 427,742,807.01 | 17.39 | 2,031,492,276.55 |

按单项计提坏账准备：77,285,470.15 元

单位： 元

| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
| 山东山推工程机械进出口有限公司已向中国出口信用保险公司投保短期出口信用综合保险金额 | 194,364,773.59 | | 0 | 保险投保，无回收风险 |
| 客户 A | 16,074,420.52 | 16,074,420.52 | 100.00 | 回收可能性较小 |
| 客户 B | 15,368,952.29 | 15,368,952.29 | 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 | 45,842,097.34 | 45,842,097.34 | 100.00 | 回收可能性较小 |
| 合　计 | 271,650,243.74 | 77,285,470.15 | -- | -- |

按组合计提坏账准备：297,043,947.47 元

单位： 元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1 年以内 | 1,419,367,410.55 | 70,968,370.54 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 149,990,492.69 | 22,498,573.91 | 15.00 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 2 至 3 年 | 65,458,864.79 | 19,637,659.43 | 30.00 |
| 3 至 4 年 | 26,134,129.28 | 13,067,064.66 | 50.00 |
| 4 至 5 年 | 9,634,417.62 | 7,707,534.10 | 80.00 |
| 5 年以上 | 163,164,744.83 | 163,164,744.83 | 100.00 |
| 合　　计 | 1,833,750,059.76 | 297,043,947.47 | -- |

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） | 1,600,461,371.52 |
| 1 至 2 年 | 170,561,096.38 |
| 2 至 3 年 | 75,438,904.80 |
| 3 年以上 | 258,938,930.80 |
| 3 至 4 年 | 40,912,200.55 |
| 4 至 5 年 | 16,846,333.23 |
| 5 年以上 | 201,180,397.02 |
| 合计 | 2,105,400,303.50 |

（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 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 81,021,916.60 | -225,949.49 | 761,322.36 | 4,271,819.32 | 77,285,470.15 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 346,720,890.41 | -40,086,958.34 | | 9,589,984.60 | 297,043,947.47 |
| 合　计 | 427,742,807.01 | -40,312,907.83 | 761,322.36 | 13,861,803.92 | 374,329,417.62 |

（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 | 13,861,803.92 |

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 | 2,586,009.70 | 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 | 1,443,687.00 | 确定无法收回 | 经公司董事会及股东大会审议 | 否 |
| 客户 C | 货款 | 1,438,120.90 | 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 | 货款 | 8,393,986.32 | 确定无法收回 | 经公司董事会及股东大会审议 | 否 |
| 合计 | -- | 13,861,803.92 | -- | -- | -- |

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位： 元

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|---|---|---|---|
| 第一名 | 90,770,952.00 | 4.31 | 4,538,547.60 |
| 第二名 | 86,219,325.20 | 4.10 | 4,361,492.14 |
| 小松山推工程机械有限公司 | 56,022,585.83 | 2.66 | 2,801,129.29 |
| 第四名 | 55,830,931.91 | 2.65 | 2,995,211.60 |
| 第五名 | 44,805,675.21 | 2.13 | 2,707,232.64 |
| 合 计 | 333,649,470.15 | 15.85 | 17,403,613.27 |

（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

**4、预付款项**

（1）预付款项按账龄列示

单位： 元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 157,164,679.40 | 92.41 | 176,573,052.75 | 83.58 |
| 1 至 2 年 | 12,907,195.23 | 7.59 | 34,692,965.89 | 16.42 |
| 合计 | 170,071,874.63 | -- | 211,266,018.64 | -- |

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 | 占预付款项总额的比例(%) |
| --- | --- | --- |
| 山东锐驰机械有限公司 | 74,200,082.94 | 43.63 |
| 第二名 | 7,820,759.28 | 4.60 |
| 第三名 | 7,275,696.73 | 4.28 |
| 第四名 | 5,954,472.63 | 3.50 |
| 第五名 | 5,627,943.64 | 3.31 |
| 合 计 | 100,878,955.22 | 59.32 |

**5、应收款项融资**

单位： 元

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 应收票据 | 529,465,636.88 | 297,475,240.85 |
| 合 计 | 529,465,636.88 | 297,475,240.85 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

注 1：本公司视其日常资金管理的需求，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，银行承兑汇报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 451,348,788.54 元。

**6、其他应收款**

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 其他应收款 | 70,336,382.28 | 204,350,022.61 |
| 合 计 | 70,336,382.28 | 204,350,022.61 |

（1）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| --- | --- | --- |
| 出口退税 | 17,164,714.85 | 23,331,460.26 |
| 备用金 | 3,417,225.34 | 3,557,475.62 |
| 保证金 | 23,923,680.89 | 2,233,403.30 |
| 押金 | 569,262.87 | 378,124.28 |
| 往来款及其他 | 293,789,213.38 | 309,649,532.17 |
| 合 计 | 338,864,097.33 | 339,149,995.63 |

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) | |
| 2019 年 1 月 1 日余额 | 1,183,774.71 | 13,685,528.52 | 119,930,669.79 | 134,799,973.02 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在本期 | —— | —— | —— | —— |
| 本期计提 | 788,550.70 | -213,698.13 | 133,382,289.46 | 133,957,142.03 |
| 本期核销 | | | 229,400.00 | 229,400.00 |
| 2019 年 12 月 31 日余额 | 1,972,325.41 | 13,471,830.39 | 253,083,559.25 | 268,527,715.05 |

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） | 59,005,944.67 |
| 1 至 2 年 | 8,898,009.23 |
| 2 至 3 年 | 223,759,743.50 |
| 3 年以上 | 47,200,399.93 |
| 3 至 4 年 | 5,219,769.49 |
| 4 至 5 年 | 13,232,693.83 |
| 5 年以上 | 28,747,936.61 |
| 合 计 | 338,864,097.33 |

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 | |
| 其他应收款 | 134,799,973.02 | 133,957,142.03 | | 229,400.00 | 268,527,715.05 |
| 合计 | 134,799,973.02 | 133,957,142.03 | | 229,400.00 | 268,527,715.05 |

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 | 229,400.00 |

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 | 运费 | 229,400.00 | 确定无法收回 | 经公司董事会及股东大会审议 | 否 |
| 合 计 | -- | 229,400.00 | -- | -- | -- |

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 | 220,223,653.20 | 5 年以内 | 64.99 | 220,223,653.20 |
| 济宁市财政局开发区分局 | 土地保证金 | 20,000,000.00 | 1 年以内 | 5.90 | 1,000 ,000.00 |
| 应收出口退税 | 出口退税 | 17,164,714.85 | 1 年以内 | 5.07 | |
| 第四名 | 往来款 | 3,938,951.49 | 2-3 年 | 1.16 | 3,938,951.49 |
| 第五名 | 往来款 | 3,357,786.36 | 1 年以内、1-2 年 | 0.99 | 471,696.26 |
| 合 计 | | 264,685,105.90 | | 78.11 | 225,634,300.95 |

**7、存货**

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）存货分类

单位： 元

| 项　目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 396,944,417.85 | 80,723,747.26 | 316,220,670.59 | 500,307,384.91 | 88,437,443.03 | 411,869,941.88 |
| 在产品 | 363,770,731.47 | 7,641,693.78 | 356,129,037.69 | 373,128,183.56 | 7,114,176.06 | 366,014,007.50 |
| 库存商品 | 643,286,794.44 | 61,238,605.68 | 582,048,188.76 | 888,667,246.28 | 71,815,746.81 | 816,851,499.47 |
| 合计 | 1,404,001,943.76 | 149,604,046.72 | 1,254,397,897.04 | 1,762,102,814.75 | 167,367,365.90 | 1,594,735,448.85 |

（2）存货跌价准备

单位： 元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 88,437,443.03 | 5,415,283.84 | | 13,128,979.61 | | 80,723,747.26 |
| 在产品 | 7,114,176.06 | 1,599,830.06 | | 1,072,312.34 | | 7,641,693.78 |
| 库存商品 | 71,815,746.81 | 39,964,937.55 | | 50,542,078.68 | | 61,238,605.68 |
| 合计 | 167,367,365.90 | 46,980,051.45 | | 64,743,370.63 | | 149,604,046.72 |

注 1：本期根据成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备；

注 2：本期存货跌价的转销为原材料、在产品和库存商品实现领用或者销售所致售所致。

**8、其他流动资产**

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

| 项　　目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 待抵扣进项税额 | 61,905,064.37 | 80,312,121.57 |
| 预缴所得税 | 169,093.55 | 3,853,130.96 |
| 预缴其他费用 | 1,617,068.98 | 1,573,754.54 |
| 合　　计 | 63,691,226.90 | 85,739,007.07 |

## 9、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 | 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 | 417,124,730.72 | | | 95,232,736.80 | | | 44,098,896.00 | | | 468,258,571.52 | |
| 中航国际北京-山推（东非）公司 | 7,723,081.47 | | | -3,761,531.76 | | | | | | 3,961,549.71 | |
| 山东重工集团财务有限公司 | 299,259,828.98 | | | 38,658,086.78 | | | 12,500,000.00 | | | 325,417,915.76 | |
| 山东锐驰机械有限公司 | 10,970,823.71 | | | 847,983.99 | | | | | | 11,818,807.70 | |
| 四川西建山推物流有限公司 | 7,142,377.62 | | | 152,527.26 | | | 618,540.71 | | | 6,676,364.17 | |
| SOMTIHON GHANA COMPANY LIMITED | 3,142,645.62 | | | -954,528.84 | | | | | | 2,188,116.78 | |
| 山推坦桑尼亚有限公司 | 2,210,438.97 | | | -2,210,438.97 | | | | | | | |
| 山推铸钢有限公司 | 41,699,881.12 | | | -2,868,030.24 | | | | | | 38,831,850.88 | |
| 山推抚起机械有限公司 | | | | | | | | | | | 4,903,207.34 |
| 山重融资租赁有限公司 | 241,583,085.09 | | | 12,356,775.39 | | | 3,312,000.00 | | | 250,627,860.48 | |
| 小计 | 1,030,856,893.30 | | | 137,453,580.41 | | | 60,529,436.71 | | | 1,107,781,037.00 | 4,903,207.34 |
| 合计 | 1,030,856,893.30 | | | 137,453,580.41 | | | 60,529,436.71 | | | 1,107,781,037.00 | 4,903,207.34 |

**10、其他权益工具投资**

单位： 元

| 项　目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 汉盛控股集团有限公司 | 13,829,500.00 | 13,829,500.00 |
| 山东重工印度公司 | 2,584,720.00 | 2,584,720.00 |
| 山东中建西部建设有限公司 | 7,500,000.00 | 7,500,000.00 |
| 交通银行股份有限公司 | 4,225,213.66 | 4,345,290.78 |
| 中国浦发机械工业股份有限公司 | 216,720.00 | 216,720.00 |
| 合　计 | 28,356,153.66 | 28,476,230.78 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位： 元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 交通银行股份有限公司 | 225,144.60 | 3,359,541.66 | | | | |

其他说明：

注 1：公司将持有的交通银行股份有限公司的二级市场股票作为战略性投资，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：公司对汉盛控股集团有限公司、山东重工印度公司、山东中建西部建设有限公司、中国浦发机械工业股份有限公司的投资属于非交易性权益工具，不以交易为目的，将其指定为以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产。

**11、投资性房地产**

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 11,674,317.85 | | | 11,674,317.85 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| （1）外购 | | | | |
| （2）存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| （3）企业合并增加 | | | | |

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| （1）处置 | | | | |
| （2）其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 11,674,317.85 | | | 11,674,317.85 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 1,019,167.93 | | | 1,019,167.93 |
| 2.本期增加金额 | 452,963.52 | | | 452,963.52 |
| （1）计提或摊销 | 452,963.52 | | | 452,963.52 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| （1）处置 | | | | |
| （2）其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 1,472,131.45 | | | 1,472,131.45 |
| 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 | 10,202,186.40 | | | 10,202,186.40 |
| 2.期初账面价值 | 10,655,149.92 | | | 10,655,149.92 |

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况：无

**12、固定资产**

单位： 元

| 项　目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 固定资产 | 1,469,987,011.77 | 1,580,307,122.51 |
| 固定资产清理 | 2,765,001.38 | 4,652,849.35 |
| 合　计 | 1,472,752,013.15 | 1,584,959,971.86 |

（1）固定资产情况

单位： 元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备 | 其他设备 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 1,410,064,028.61 | 1,787,938,426.41 | 25,967,519.75 | 48,173,166.39 | 26,925,512.10 | 3,299,068,653.26 |
| 2.本期增加金额 | 635,254.90 | 69,538,039.55 | 2,540,715.96 | 9,184,433.49 | 580,129.50 | 82,478,573.40 |
| （1）购置 | | 9,751,260.79 | 940,262.34 | 68,409.09 | 155,814.61 | 10,915,746.83 |
| （2）在建工程转入 | | 59,733,969.26 | 1,576,037.46 | 9,116,024.40 | 397,612.39 | 70,823,643.51 |
| （3）企业合并增加 | | | | | | |
| 其他 | 635,254.90 | 52,809.50 | 24,416.16 | | 26,702.50 | 739,183.06 |
| 3.本期减少金额 | 112,271.52 | 56,840,897.46 | 3,689,399.77 | 2,617,439.60 | 2,098,959.76 | 65,358,968.11 |
| （1）处置或报废 | 112,271.52 | 56,840,897.46 | 3,689,399.77 | 2,617,439.60 | 2,098,959.76 | 65,358,968.11 |
| 4.期末余额 | 1,410,587,011.99 | 1,800,635,568.50 | 24,818,835.94 | 54,740,160.28 | 25,406,681.84 | 3,316,188,258.55 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 416,878,140.17 | 1,207,260,145.31 | 19,281,921.96 | 46,265,147.58 | 23,138,750.24 | 1,712,824,105.26 |
| 2.本期增加金额 | 51,579,039.79 | 128,222,045.46 | 2,147,399.00 | 6,498,547.20 | 644,122.43 | 189,091,153.88 |
| （1）计提 | 51,570,795.34 | 128,182,593.16 | 2,133,085.45 | 6,498,547.20 | 625,847.74 | 189,010,868.89 |
| 其他 | 8,244.45 | 39,452.30 | 14,313.55 | | 18,274.69 | 80,284.99 |
| 3.本期减少金额 | | 52,575,030.43 | 3,368,812.03 | 2,564,691.11 | 1,879,128.28 | 60,387,661.85 |
| （1）处置或报废 | | 52,575,030.43 | 3,368,812.03 | 2,564,691.11 | 1,879,128.28 | 60,387,661.85 |
| 4.期末余额 | 468,457,179.96 | 1,282,907,160.34 | 18,060,508.93 | 50,199,003.67 | 21,903,744.39 | 1,841,527,597.29 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 507,533.73 | 4,806,453.42 | 490,247.86 | 133,190.48 | | 5,937,425.49 |

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备 | 其他设备 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 2.本期增加金额 | | 113,898.43 | | | | 113,898.43 |
| （1）计提 | | 113,898.43 | | | | 113,898.43 |
| 3.本期减少金额 | | 1,212,687.03 | 164,782.05 | 205.35 | | 1,377,674.43 |
| （1）处置或报废 | | 1,212,687.03 | 164,782.05 | 205.35 | | 1,377,674.43 |
| 4.期末余额 | 507,533.73 | 3,707,664.82 | 325,465.81 | 132,985.13 | | 4,673,649.49 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 941,622,298.30 | 514,020,743.34 | 6,432,861.20 | 4,408,171.48 | 3,502,937.45 | 1,469,987,011.77 |
| 2.期初账面价值 | 992,678,354.71 | 575,871,827.68 | 6,195,349.93 | 1,774,828.33 | 3,786,761.86 | 1,580,307,122.51 |

（2）暂时闲置的固定资产情况：无

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况：无

（4）通过经营租赁租出的固定资产：无

（5）未办妥产权证书的固定资产情况：

√ 适用 □ 不适用

注 1：期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值 568,981,494.43 元；

注 2：期末未办妥产权证明的固定资产原值 389,311,880.37 元，全部为房屋建筑物，房产证正在办理中。

（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 | 2,765,001.38 | 4,652,849.35 |
| 合　　计 | 2,765,001.38 | 4,652,849.35 |

## 13、在建工程

单位： 元

| 项　目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 在建工程 | 177,199,178.42 | 177,883,447.76 |
| 合　计 | 177,199,178.42 | 177,883,447.76 |

（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 | 15,367,353.67 | | 15,367,353.67 | 13,383,834.53 | | 13,383,834.53 |
| 喀什项目 | | | | 3,633,261.58 | | 3,633,261.58 |
| 研发中心项目 | 67,647,331.66 | | 67,647,331.66 | 66,537,897.70 | | 66,537,897.70 |
| 20 亩土地项目土建 | 28,207,670.95 | | 28,207,670.95 | 25,898,931.00 | | 25,898,931.00 |
| 其他零星工程 | 46,173,296.81 | | 46,173,296.81 | 48,625,997.62 | | 48,625,997.62 |
| 合　计 | 177,199,178.42 | | 177,199,178.42 | 177,883,447.76 | | 177,883,447.76 |

（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 | 66,537,897.70 | 1,109,433.96 | | | 67,647,331.66 | 49.44% | 49.44% | 681,316.90 | | | 其他 |
| 合　计 | 136,000,000.00 | 66,537,897.70 | 1,109,433.96 | | | 67,647,331.66 | -- | -- | 681,316.90 | | | -- |

（3）本期计提在建工程减值准备情况：无

（4）工程物资：无

**14、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 | 627,456,764.32 | 10,688,978.12 | 83,162,890.31 | 82,750,610.11 | 804,059,242.86 |
| 2.本期增加金额 | 30,582,628.72 | | | 5,351,097.32 | 35,933,726.04 |
| （1）购置 | 30,582,628.72 | | | 5,351,097.32 | 35,933,726.04 |
| （2）内部研发 | | | | | |
| （3）企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | 34,143.17 | 34,143.17 |
| （1）处置 | | | | 34,143.17 | 34,143.17 |
| 本期折算变动 | | | | 490.85 | 490.85 |
| 4.期末余额 | 658,039,393.04 | 10,688,978.12 | 83,162,890.31 | 88,068,055.11 | 839,959,316.58 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 64,790,006.34 | 5,964,833.95 | 74,630,679.99 | 47,237,297.94 | 192,622,818.22 |
| 2.本期增加金额 | 10,071,329.61 | | 669,915.84 | 8,619,400.15 | 19,360,645.60 |

| 项　目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软　件 | 合　计 |
|---|---|---|---|---|---|
| （1）计提 | 10,071,329.61 | | 669,915.84 | 8,619,400.15 | 19,360,645.60 |
| 3.本期减少金额 | | | | 32,436.01 | 32,436.01 |
| （1）处置 | | | | 32,436.01 | 32,436.01 |
| 本期折算变动 | | | | 490.85 | 490.85 |
| 4.期末余额 | 74,861,335.95 | 5,964,833.95 | 75,300,595.83 | 55,824,752.93 | 211,951,518.66 |
| 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 | 583,178,057.09 | 4,724,144.17 | 7,862,294.48 | 32,243,302.18 | 628,007,797.92 |
| 2.期初账面价值 | 562,666,757.98 | 4,724,144.17 | 8,532,210.32 | 35,513,312.17 | 611,436,424.64 |

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%。

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

**15、商誉**

（1）商誉账面原值

单位： 元

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

注：资产负债表日，公司对商誉进行减值测试，商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算。公司以产生现金流量相关的长期资产作为资产组，并根据历史实际经营数据、预期收入增长率、毛利率等指标编制预测未来 5 年现金流量，预测期以后的现金流量维持不变。山东山推物流有限公司预测采用的毛利率为 3.84%，前 5 年的收入增长率为 2%，现金流量折现率为 15.88%；山推建友机械股份有限公司预测采用的毛利率为 24.4%，前 5 年的收入增长率为 5%，现金流量折现率为 12.11%。根据测算，商誉不存在减值。

**16、长期待摊费用**

单位： 元

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 办公楼装修费 | 46,200.31 | | 46,200.31 | | |
| 合 计 | 46,200.31 | | 46,200.31 | | |

**17、递延所得税资产/递延所得税负债**

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

| 项 目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 4,624,899.49 | 693,734.92 | | |
| 内部交易未实现利润 | 12,001,405.60 | 2,047,229.09 | 14,915,815.55 | 2,831,428.07 |
| 可抵扣亏损 | 2,198,176.62 | 549,544.16 | | |
| 预计负债 | 8,692,508.87 | 1,565,071.77 | 6,973,769.91 | 1,230,795.50 |
| 辞退福利 | 131,905,012.32 | 19,785,751.85 | 167,698,739.90 | 25,154,810.99 |
| 递延收益 | 34,670,897.49 | 5,200,634.62 | 40,946,919.37 | 6,142,037.91 |
| 存货跌价准备 | 56,989,579.37 | 9,250,447.68 | 83,512,612.32 | 16,592,885.68 |
| 坏账准备 | 430,083,876.40 | 67,565,806.80 | 322,879,997.08 | 52,801,213.38 |
| 合 计 | 681,166,356.16 | 106,658,220.89 | 636,927,854.13 | 104,753,171.53 |

（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 | 63,431,556.73 | 9,514,733.51 | 66,975,753.87 | 10,046,363.08 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 3,359,541.66 | 503,931.25 | 3,479,618.80 | 521,942.82 |
| 合　计 | 66,791,098.39 | 10,018,664.76 | 70,455,372.67 | 10,568,305.90 |

（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 | | 106,658,220.89 | | 104,753,171.53 |
| 递延所得税负债 | | 10,018,664.76 | | 10,568,305.90 |

（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 | 306,242,407.14 | 334,358,169.37 |
| 可抵扣亏损 | 919,727,405.26 | 810,528,192.68 |
| 合　计 | 1,225,969,812.40 | 1,144,886,362.05 |

（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 |
|---|---|---|---|
| 2019 | | 153,042,195.18 | |
| 2020 | 468,249,540.93 | 474,743,562.83 | |
| 2021 | 84,841,428.34 | 91,710,698.16 | |
| 2022 | 97,938,741.96 | 9,284,982.05 | |
| 2023 | 114,430,411.60 | 81,746,754.46 | |
| 2024 | 154,267,282.43 | | |
| 合计 | 919,727,405.26 | 810,528,192.68 | -- |

其他说明：

注：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此山推楚天公司、山推投资有限公司、山东山推工程机械进出口有限公司等子公司未确认可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的递延所得税资产。

**18、短期借款**

（1）短期借款分类

单位： 元

| 项　目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 保证借款 | 600,000,000.00 | 500,000,000.00 |
| 信用借款 | 656,745,375.00 | 800,000,000.00 |
| 合　计 | 1,256,745,375.00 | 1,300,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

注 1：期末保证借款是公司以山东重工集团财务公司为保证人，向中国进出口银行青岛分行借款 600,000,000.00 元；

注 2：期末信用借款 650,000,000.00 元，包括公司向山东重工集团财务有限公司借款 450,000,000.00 元，向中国建设银行济宁东城支行借款 200,000,000.00 元。

注 3：本期信用借款中包含利息费用 6,745,375.00 元。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末不存在已逾期未偿还的短期借款。

**19、应付票据**

单位： 元

| 种　类 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 银行承兑汇票 | 1,365,750,296.80 | 1,310,021,203.83 |
| 合　计 | 1,365,750,296.80 | 1,310,021,203.83 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**20、应付账款**

（1）应付账款列示

单位： 元

| 项　目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 1 年以内（含 1 年） | 1,109,726,764.59 | 1,319,288,984.73 |
| 1 年以上 | 134,614,227.66 | 136,534,971.06 |
| 合　计 | 1,244,340,992.25 | 1,455,823,955.79 |

（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 | 4,104,420.10 | 待付材料款 |
| 第三名 | 3,404,351.48 | 待付设备款 |
| 第四名 | 2,723,965.07 | 待付工程款 |
| 第五名 | 2,404,466.91 | 待付工程款 |
| 合　计 | 20,520,897.16 | -- |

**21、预收款项**

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（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） | 86,662,387.10 | 82,706,641.90 |
| 1 年以上 | 78,096,496.50 | 73,722,975.76 |
| 合　计 | 164,758,883.60 | 156,429,617.66 |

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

单位： 元

| 项　目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
| --- | --- | --- |
| 第一名 | 5,546,558.64 | 预收货款 |
| 第二名 | 3,708,615.18 | 预收货款 |
| 第三名 | 3,638,400.97 | 预收货款 |
| 第四名 | 2,706,155.00 | 预收货款 |
| 第五名 | 2,344,808.35 | 预收货款 |
| 合　计 | 17,944,538.14 | -- |

**22、应付职工薪酬**

（1）应付职工薪酬列示

单位： 元

| 项　目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 一、短期薪酬 | 88,835,185.79 | 511,383,235.05 | 549,956,679.23 | 50,261,741.61 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 644,335.35 | 62,732,249.03 | 63,045,781.66 | 330,802.72 |
| 三、辞退福利 | 35,690,420.27 | 36,834,718.96 | 40,877,910.62 | 31,647,228.61 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 合　计 | 125,169,941.41 | 610,950,203.04 | 653,880,371.51 | 82,239,772.94 |

（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 | 69,341,881.71 | 399,009,192.74 | 435,440,565.15 | 32,910,509.30 |
| 2、职工福利费 | 713,160.29 | 32,609,892.95 | 32,654,892.95 | 668,160.29 |
| 3、社会保险费 | 137,587.93 | 32,747,946.19 | 32,852,855.91 | 32,678.21 |
| 其中：医疗保险费 | 84,107.22 | 27,779,543.49 | 27,834,460.53 | 29,190.18 |
| 工伤保险费 | 40,196.80 | 1,446,865.91 | 1,486,225.75 | 836.96 |
| 生育保险费 | 13,283.91 | 3,521,536.79 | 3,532,169.63 | 2,651.07 |
| 4、住房公积金 | 272,238.66 | 39,865,818.35 | 40,138,057.01 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 18,370,317.20 | 7,150,384.82 | 8,870,308.21 | 16,650,393.81 |
| 合　计 | 88,835,185.79 | 511,383,235.05 | 549,956,679.23 | 50,261,741.61 |

（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 | 610,534.81 | 60,065,556.25 | 60,368,882.30 | 307,208.76 |
| 2、失业保险费 | 33,800.54 | 2,666,692.78 | 2,676,899.36 | 23,593.96 |
| 合　计 | 644,335.35 | 62,732,249.03 | 63,045,781.66 | 330,802.72 |

**23、应交税费**

单位：　元

| 项　目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 增值税 | 22,450,670.50 | 7,266,588.40 |
| 企业所得税 | 9,193,604.55 | 14,516,929.60 |
| 个人所得税 | 171,541.22 | 346,135.28 |
| 城市维护建设税 | 1,846,455.57 | 1,039,076.80 |
| 土地增值税 | | 6,553,487.56 |
| 房产税 | 2,339,928.08 | 2,154,218.74 |
| 土地使用税 | 2,223,298.21 | 4,610,136.02 |
| 教育费附加 | 2,984,418.47 | 2,386,481.61 |
| 其他税费 | 1,223,003.93 | 1,107,457.77 |
| 印花税 | 134,564.52 | 178,128.00 |
| 合　计 | 42,567,485.05 | 40,158,639.78 |

**24、其他应付款**

单位： 元

| 项　目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | 386,753.60 | 386,753.60 |
| 其他应付款 | 128,551,848.00 | 89,988,029.83 |
| 合　计 | 128,938,601.60 | 90,374,783.43 |

（1）应付股利

单位： 元

| 项　目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 普通股股利 | 386,753.60 | 386,753.60 |
| 合　计 | 386,753.60 | 386,753.60 |

（2）其他应付款

1）按款项性质列示其他应付款

单位： 元

| 项　目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 暂收资产处置款 | 32,638,750.00 | |
| 代收代付款 | 1,251,084.20 | 386,710.19 |
| 保证金 | 6,699,474.68 | 5,042,097.28 |
| 押金 | 1,819,853.70 | 1,001,468.70 |
| 往来款及其他 | 86,142,685.42 | 83,557,753.66 |
| 合　计 | 128,551,848.00 | 89,988,029.83 |

2）账龄超过 1 年的重要其他应付款：无

**25、一年内到期的非流动负债**

单位： 元

| 项　目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 一年内到期的长期借款 | 742,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 合　计 | 742,000,000.00 | 4,000,000.00 |

**26、其他流动负债**

报告期末无其他流动负债。

**27、长期借款**

长期借款分类

单位： 元

| 项　目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 信用借款 | | 992,000,000.00 |
| 合　计 | | 992,000,000.00 |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：基准利率下浮 5%

**28、应付债券**

报告期末无应付债券。

**29、长期应付款**

单位：　元

| 项　目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 专项应付款 | 33,329,655.23 | 32,883,240.14 |
| 合　计 | 33,329,655.23 | 32,883,240.14 |

（1）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 |
| 火炬计划-2014GH720804 工程机械整机测试分析中心建设项目资金 | 500,000.00 | | 500,000.00 | | 政府拨入 |
| 企业高层次人才引进优惠政策资金 | 64,038.63 | | | 64,038.63 | 政府拨入 |
| 济南市 2015 年科学技术发展计划第九批项目社会民生重大专项资金 | 200,000.00 | | 200,000.00 | | 政府拨入 |
| 节能环保型推土机关键技术研究与应用专项资金 | 1,400,000.00 | | 1,400,000.00 | | 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 | 1,200,000.00 | | | 1,200,000.00 | 政府拨入 |

| 项　目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 与处理关键技术研究及应用 | | | | | |
| 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" | 1,780,000.00 | 1,710,000.00 | 670,000.00 | 2,820,000.00 | 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 | | 400,000.00 | 120,000.00 | 280,000.00 | 政府拨入 |
| 工程机械可靠性提升共性技术推广 | | 226,415.09 | | 226,415.09 | 政府拨入 |
| 合　计 | 32,883,240.14 | 3,336,415.09 | 2,890,000.00 | 33,329,655.23 | -- |

**30、长期应付职工薪酬**

长期应付职工薪酬表

单位：　元

| 项　目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 辞退福利 | 100,925,102.89 | 132,675,837.60 |
| 合　计 | 100,925,102.89 | 132,675,837.60 |

**31、预计负债**

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：　元

| 项　目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
| --- | --- | --- | --- |
| 产品质量保证 | 8,692,508.87 | 6,973,769.91 | 计提和使用 |
| 合　计 | 8,692,508.87 | 6,973,769.91 | -- |

**32、递延收益**

单位：　元

| 项　目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 政府补助 | 41,809,080.81 | | 6,332,249.80 | 35,476,831.01 | 与资产相关的政府补助 |
| 合　计 | 41,809,080.81 | | 6,332,249.80 | 35,476,831.01 | -- |

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 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 重点产业振兴和技术改造项目 | 810,000.00 | | 810,000.00 | | | | | 与资产相关 |
| 重工二期企业发展项目 | 3,999,999.98 | | 166,666.67 | | | | 3,833,333.31 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2012 年第二批科技成果转化项目 | 8,000,000.00 | | 2,000,000.00 | | | | 6,000,000.00 | 与资产相关 |
| | 7,500,000.00 | | 1,500,000.00 | | | | 6,000,000.00 | 与资产相关 |
| | 9,916,666.67 | | 1,500,000.00 | | | | 8,416,666.67 | 与资产相关 |
| 基础设施建设扶持基金 | 862,161.44 | | 56,227.92 | | | | 805,933.52 | 与资产相关 |
| 崇文产业园 | 4,501,058.33 | | 220,460.00 | | | | 4,280,598.33 | 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 | 1,735,694.39 | | 78,895.21 | | | | 1,656,799.18 | 与资产相关 |
| 合　计 | 41,809,080.81 | | 6,332,249.80 | | | | 35,476,831.01 | |

## 33、股本

单位：元

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

## 34、资本公积

单位： 元

| 项　目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,156,732,204.79 | | | 1,156,732,204.79 |
| 其他资本公积 | 30,940,674.02 | | | 30,940,674.02 |
| 合　计 | 1,187,672,878.81 | | | 1,187,672,878.81 |

## 35、其他综合收益

单位： 元

| 项　目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 2,361,240.14 | -120,077.12 | | | -18,011.57 | -81,375.03 | -20,690.52 | 2,279,865.11 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 2,361,240.14 | -120,077.12 | | | -18,011.57 | -81,375.03 | -20,690.52 | 2,279,865.11 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | -53,850,960.39 | 4,779,016.90 | 1,491,353.54 | | | 3,287,663.36 | | -50,563,297.03 |
| 外币财务报表折算差额 | -53,850,960.39 | 4,779,016.90 | 1,491,353.54 | | | 3,287,663.36 | | -50,563,297.03 |
| 其他综合收益合计 | -51,489,720.25 | 4,658,939.78 | 1,491,353.54 | | -18,011.57 | 3,206,288.33 | -20,690.52 | -48,283,431.92 |

## 36、专项储备

单位： 元

| 项　目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 安全生产费 | 19,948,183.76 | 15,372,240.60 | 13,950,794.82 | 21,369,629.54 |
| 合　计 | 19,948,183.76 | 15,372,240.60 | 13,950,794.82 | 21,369,629.54 |

**37、盈余公积**

单位： 元

| 项　目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 法定盈余公积 | 397,552,609.09 | | | 397,552,609.09 |
| 合　计 | 397,552,609.09 | | | 397,552,609.09 |

**38、未分配利润**

单位： 元

| 项目 | 本期 | 上期 |
| --- | --- | --- |
| 调整前上期末未分配利润 | 575,433,379.97 | |
| 调整后期初未分配利润 | 575,433,379.97 | |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 56,644,111.29 | |
| 应付普通股股利 | 24,815,752.22 | |
| 其他 | | |
| 期末未分配利润 | 607,261,739.04 | |

调整期初未分配利润明细：不适用

**39、营业收入和营业成本**

单位： 元

| 项　目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 5,665,244,038.44 | 4,732,950,377.04 | 6,920,659,560.71 | 5,688,824,020.78 |
| 其他业务 | 737,870,644.19 | 667,216,719.33 | 1,081,066,673.89 | 1,035,722,148.58 |
| 合　计 | 6,403,114,682.63 | 5,400,167,096.37 | 8,001,726,234.60 | 6,724,546,169.36 |

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

**40、税金及附加**

单位： 元

| 项　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |

| | | |
|---|---|---|
| 城市维护建设税 | 10,054,803.19 | 14,421,173.19 |
| 教育费附加 | 7,179,140.85 | 10,283,452.67 |
| 房产税 | 12,595,812.47 | 12,602,633.34 |
| 土地使用税 | 8,901,902.52 | 18,601,837.92 |
| 车船使用税 | 62,274.89 | 71,269.76 |
| 印花税 | 1,851,199.85 | 4,334,497.39 |
| 其他 | 1,486,004.57 | 950,719.42 |
| 合　计 | 42,131,138.34 | 61,265,583.69 |

**41、销售费用**

单位： 元

| 项　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 职工薪酬 | 106,662,013.73 | 97,158,821.74 |
| 差旅费 | 28,321,882.26 | 25,673,835.74 |
| 办公费 | 1,742,824.08 | 1,565,679.47 |
| 运输及包装费 | 107,764,572.84 | 135,061,676.51 |
| 展览广告费 | 19,774,963.75 | 32,612,368.30 |
| 销售服务费 | 95,394,703.05 | 87,381,907.03 |
| 业务招待费 | 1,593,708.61 | 2,340,629.32 |
| 折旧摊销费 | 1,164,191.62 | 1,202,925.79 |
| 其他 | 21,801,752.97 | 22,915,037.66 |
| 合　计 | 384,220,612.91 | 405,912,881.56 |

**42、管理费用**

单位： 元

| 项　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 职工薪酬 | 137,902,146.50 | 161,096,990.44 |
| 办公费 | 9,719,779.40 | 9,788,413.35 |
| 折旧摊销费 | 53,716,619.68 | 46,318,814.61 |
| 租赁费 | 6,118,225.73 | 22,810,764.56 |
| 修理费 | 6,886,495.75 | 10,313,073.52 |
| 业务招待费 | 2,820,174.68 | 3,417,532.02 |

| 项　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 咨询审计费 | 5,304,488.98 | 7,128,286.45 |
| 安全生产费 | 5,273,675.34 | 7,021,196.55 |
| 其他 | 28,706,594.74 | 35,596,553.23 |
| 合　计 | 256,448,200.80 | 303,491,624.73 |

**43、研发费用**

单位： 元

| 项　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 职工薪酬 | 91,460,128.38 | 93,473,524.72 |
| 材料费 | 112,521,597.90 | 112,452,841.62 |
| 折旧摊销费 | 7,246,393.73 | 6,613,347.07 |
| 试验检验费 | 5,862,777.93 | 4,643,890.93 |
| 其他 | 13,021,549.51 | 11,456,755.13 |
| 合　计 | 230,112,447.45 | 228,640,359.47 |

**44、财务费用**

单位： 元

| 项　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 利息费用 | 102,522,451.95 | 115,901,541.07 |
| 减：利息收入 | 15,600,065.25 | 13,964,371.14 |
| 汇兑损失 | 1,894,736.97 | 1,606,603.82 |
| 减：汇兑收益 | 5,659,568.84 | 42,085,933.86 |
| 其他支出 | 11,229,815.97 | 9,523,066.93 |
| 合　计 | 94,387,370.80 | 70,980,906.82 |

**45、其他收益**

单位： 元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 重工二期企业发展项目 | 166,666.67 | 166,666.67 |
| 2012 年第二批科技成果转化项目补助资金 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 |
| | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 |
| 重点产业振兴和技术改造项目 | 810,000.00 | 810,000.00 |

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 崇文产业园 | 220,460.00 | 220,460.00 |
| 履带三期 | 78,895.20 | 78,895.21 |
| 基础设施建设扶持基金 | 56,227.92 | 56,227.92 |
| 出口信用保险补贴 | | 500,000.00 |
| 国际市场开拓 | 150,000.00 | 150,000.00 |
| 境外营销网络 | 520,000.00 | 600,000.00 |
| 稳岗补贴（注 1） | 5,077,260.59 | 1,368,107.59 |
| 2016 年度服务业发展（外经贸和商贸流通）专项资金 | | 350,000.00 |
| 专利创建资助资金 | 172,200.00 | 105,840.00 |
| 泰山产业领军人才项目补助资金（注 2） | 2,600,000.00 | 3,311,834.88 |
| 2018 年第二批万人计划第三次经费 | | 250,000.00 |
| 节能基础性工作项目 | 250,000.00 | 15,000.00 |
| 博士后工作一次性科研经费补助 | | 50,000.00 |
| 服务业发展引导资金（注 3） | 2,345,000.00 | 300,000.00 |
| 个税返还 | | 224,648.48 |
| 国家重点研发计划项目拨款 | | 630,000.00 |
| 济南市 2015 年科学技术发展计划第九批项目社会民生重大专项资金 | | 980,000.00 |
| 节能环保型推土机关键技术研究与应用专项资金 | 1,400,000.00 | |
| 2018 年度外贸出口奖励 | 970,000.00 | |
| 增值税退税 | 1,932,096.84 | |
| 2018 年首台（套）重大技术补偿资金 | 867,500.00 | |
| 科技创新支持资金（注 4） | 50,000,000.00 | |
| 其他 | 30,000.00 | 291,687.48 |
| 合　计 | 72,646,307.22 | 15,459,368.23 |

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 5,077,260.59 元；

注 2：本年度公司获得济宁市财政局拨付的泰山产业领军人才项目补助资金 2,600,000.00 元；

注 3：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）专项资金 2,345,000.00 元；

注 4：本年度公司获得济宁市财政局开发区分局关于科技创新支持资金的财政补贴 50,000,000.00 元。

**46、投资收益**

单位： 元

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 127,425,561.87 | 121,573,669.31 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | -76,533.11 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 225,144.60 | |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | | 225,173.66 |
| 合 计 | 127,650,706.47 | 121,722,309.86 |

**47、信用减值损失**

单位： 元

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 其他应收款坏账损失 | -133,957,142.03 | |
| 应收账款信用减值损失 | 40,312,907.83 | |
| 合 计 | -93,644,234.20 | |

**48、资产减值损失**

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 一、坏账损失 | | -106,228,835.74 |
| 二、存货跌价损失 | -46,980,051.45 | -75,766,905.31 |
| 五、长期股权投资减值损失 | | -4,903,207.34 |
| 七、固定资产减值损失 | -113,898.43 | -4,817,221.02 |
| 合 计 | -47,093,949.88 | -191,716,169.41 |

**49、资产处置收益**

单位： 元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 固定资产处置利得 | 2,880,805.00 | -19,107,359.35 |
| 无形资产处置利得 | | -10,278,056.32 |
| 合　计 | 2,880,805.00 | -29,385,415.67 |

**50、营业外收入**

单位： 元

| 项　目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 债务重组利得 | 4,184,624.62 | 1,385,301.58 | 4,184,624.62 |
| 政府补助 | 3,704,700.00 | 6,231,200.00 | 3,704,700.00 |
| 其他 | 6,945,959.00 | 1,868,263.91 | 6,945,959.00 |
| 合　计 | 14,835,283.62 | 9,484,765.49 | 14,835,283.62 |

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 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 市级技能大师工作室经费补助 | 济宁市人力资源和社会保障局 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否 | 否 | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| "优秀创新团队"奖金 | 济宁市财政局开发区分局 | 奖励 | | 否 | 否 | | 300,000.00 | 与收益相关 |
| 济南市市中区科学技术局科研经费补助 | 济南市市中区科学技术局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | | 250,000.00 | 与收益相关 |
| 年底一次性集中网点转账收到政府补助 | | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、 | 否 | 否 | | 222,200.00 | 与收益相关 |

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 山东省齐鲁技能大师特色工作站补助资金 | 济宁市财政局开发区分局 | 补助 | 产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否 | 否 | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 三供一业政府补助 | 山东重工集团有限公司 | 补助 | | 否 | 否 | | 5,172,600.00 | 与收益相关 |
| 2018 年度专利创新成果奖励（注 1） | 济宁市财政局开发区分局 | 奖励 | | 是 | 否 | 790,000.00 | | 与收益相关 |
| 2018 年度省科技奖励金（注 2） | 山东省科学技术厅 | 奖励 | | 是 | 否 | 200,000.00 | | 与收益相关 |
| 山东名牌产品奖励（注 3） | 济宁市财政局开发区分局 | 奖励 | | 是 | 否 | 2,000,000.00 | | 与收益相关 |
| 蓼河产业领军人才的奖金 | 济宁市财政局开发区分局 | 奖励 | | 是 | 否 | 200,000.00 | | 与收益相关 |
| 公派留学拨款 | 山东重工集团有限公司 | 补助 | | 是 | 否 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 马德里国际商标注册奖励款 | 济南市市中区市场监督管理局 | 奖励 | | 是 | 否 | 50,000.00 | | 与收益相关 |
| 中小企业资金补贴 | 济南市市中区工业和信息化局 | 补助 | 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 | 34,700.00 | | 与收益相关 |
| 高新技术企业认定奖励 | 济宁市财政集中支付中心 | 奖励 | | 是 | 否 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 国家知识产权示范企业 | 山东省知识产权事业发展中心 | 奖励 | | 是 | 否 | 100,000.00 | | 与收益相关 |

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 电子商务示范项目奖励 | 济宁市财政局开发区分局 | 奖励 | | 是 | 否 | 50,000.00 | | 与收益相关 |
| 其　他 | | | | | | 80,000.00 | 36,400.00 | 与收益相关 |
| 合　计 | | | | | | 3,704,700.00 | 6,231,200.00 | |

其他说明：

注 1：本年度公司获得济宁市财政局开发区分局关于对 2018 年度专利创新成果的财政补贴 790,000.00 元；

注 2:本年度公司获得山东省科学技术厅关于省科学技术奖金的财政补贴 200,000.00 元；

注 3：本年度公司获得济宁市财政局开发区分局拨付的山东名牌产品奖励资金 2,000,000.00 元。

**51、营业外支出**

单位： 元

| 项　目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|---|---|---|---|
| 债务重组损失 | 2,959,947.12 | 10,265,883.06 | 2,959,947.12 |
| 非流动资产损坏报废损失 | 1,507,344.21 | 2,562,422.92 | 1,507,344.21 |
| 其他 | 1,446,586.62 | 21,812,465.84 | 1,446,586.62 |
| 合　计 | 5,913,877.95 | 34,640,771.82 | 5,913,877.95 |

**52、所得税费用**

（1）所得税费用表

单位： 元

| 项　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 当期所得税费用 | 7,527,279.08 | 8,408,275.50 |
| 递延所得税费用 | -2,436,678.93 | 4,369,221.52 |
| 合　计 | 5,090,600.15 | 12,777,497.02 |

（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 | 67,008,856.24 |

| | |
|---|---|
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 10,051,328.44 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 1,965,681.93 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 7,507,699.64 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 5,584,728.93 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -6,755,197.67 |
| 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 | 26,134,308.03 |
| 权益法核算的长期股权投资投资收益的影响 | -22,132,733.26 |
| 研发费用加计扣除 | -17,265,215.89 |
| 所得税费用 | 5,090,600.15 |

**53、其他综合收益**

详见附注 35。

**54、现金流量表项目**

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

| 项　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 利息收入 | 15,600,065.25 | 13,964,371.14 |
| 专项资金拨款及奖励 | 70,465,172.51 | 15,358,315.43 |
| 其他 | 20,355,501.95 | 91,864,994.61 |
| 合　计 | 106,420,739.71 | 121,187,681.18 |

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

| 项　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 运输及包装费 | 107,764,572.84 | 135,061,676.51 |
| 销售服务费 | 95,394,703.05 | 87,381,907.03 |
| 差旅费 | 28,321,882.26 | 25,673,835.74 |
| 技术开发费 | 131,405,925.34 | 108,779,502.57 |
| 办公费 | 11,462,603.48 | 11,354,092.82 |
| 租赁费 | 6,118,225.73 | 22,810,764.56 |
| 业务招待费 | 4,413,883.29 | 5,758,161.34 |
| 展览广告费 | 19,774,963.75 | 25,112,368.30 |

| 项　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 修理费 | 6,886,495.75 | 10,313,073.52 |
| 咨询费 | 5,304,488.98 | 7,128,286.45 |
| 其他 | 65,835,061.51 | 50,306,910.88 |
| 合　计 | 482,682,805.98 | 489,680,579.72 |

（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 |
| --- | --- | --- |
| 其中：收到政府拆迁补偿款 | | 10,101,026.60 |
| 合　计 | | 10,101,026.60 |

（4）支付的其他与投资活动有关的现金：

单位： 元

| 项　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 支付的土地保证金 | 20,000,000.00 | |
| 合　计 | 20,000,000.00 | |

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

| 项　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 专项资金拨款 | | 4,772,600.00 |
| 保证金 | 680,751,512.59 | 601,287,049.64 |
| 其他 | | 130,000,000.00 |
| 合　计 | 680,751,512.59 | 736,059,649.64 |

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

| 项　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 其中：保证金 | 485,461,874.50 | 430,751,512.59 |
| 同一控制下企业合并支付的现金对价 | | 83,077,395.20 |
| 合　计 | 485,461,874.50 | 513,828,907.79 |

**55、现金流量表补充资料**

（1）现金流量表补充资料

单位： 元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
| --- | --- | --- |
| 1．将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 61,918,256.09 | 85,035,298.63 |
| 加：资产减值准备 | 140,738,184.08 | 191,716,169.41 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 189,480,309.82 | 196,318,509.35 |
| 无形资产摊销 | 19,361,136.45 | 18,372,835.53 |
| 长期待摊费用摊销 | 46,200.31 | 75,719.20 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列） | -2,880,805.00 | 29,385,415.67 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 1,507,344.21 | 2,562,422.92 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 100,231,604.85 | 105,471,103.28 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -127,650,706.47 | -121,722,309.86 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -1,905,049.36 | 4,900,851.09 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | -531,629.57 | -578,909.93 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | 295,814,316.01 | 263,297.91 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | 204,319,388.24 | -339,866,127.26 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -479,998,004.08 | -13,488,832.43 |
| 其他 | 1,762,279.97 | 20,514,443.54 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 402,212,825.55 | 178,959,887.05 |
| 2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3．现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 1,082,201,348.23 | 942,012,721.13 |
| 减：现金的期初余额 | 942,012,721.13 | 686,808,681.75 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 140,188,627.10 | 255,204,039.38 |

（2）本期支付的取得子公司的现金净额：无

（3）本期收到的处置子公司的现金净额：无

（4）现金和现金等价物的构成

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 一、现金 | 1,082,201,348.23 | 942,012,721.13 |
| 其中：库存现金 | 117,275.11 | 191,729.65 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,052,891,279.92 | 902,439,843.07 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 29,192,793.20 | 39,381,148.41 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,082,201,348.23 | 942,012,721.13 |

**56、所有者权益变动表项目注释**

**57、所有权或使用权受到限制的资产**

单位： 元

| 项　目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
| --- | --- | --- |
| 货币资金 | 485,461,874.50 | 受限的保证金 |
| 合　计 | 485,461,874.50 | -- |

**58、外币货币性项目**

（1）外币货币性项目

单位： 元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 货币资金 | -- | -- | |
| 其中：美元 | 18,640,393.75 | 6.9762 | 130,039,114.88 |
| 欧元 | 3,415,298.54 | 7.8155 | 26,692,265.74 |
| 港币 | 566.32 | 0.8958 | 507.31 |
| 日元 | 12,276.00 | 0.0641 | 786.89 |
| 兰特 | 975,363.66 | 0.4943 | 482,122.26 |
| 迪拉姆 | 403,091.70 | 1.9009 | 766,237.01 |
| 卢布 | 31,269.64 | 0.1126 | 3,520.96 |
| 新加坡元 | 10,723.27 | 5.1739 | 55,481.13 |
| 塞地 | 38,156.68 | 1.2267 | 46,806.80 |
| 应收账款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | 56,770,786.59 | 6.9762 | 396,044,361.41 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 兰特 | 21,822,423.66 | 0.4943 | 10,786,824.02 |
| 迪拉姆 | 31,149,721.07 | 1.9009 | 59,212,504.78 |

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 卢布 | 17,296,666.83 | 0.1126 | 1,947,604.69 |
| 预付账款 | | | |
| 其中：美元 | 850.00 | 6.9762 | 5,929.77 |
| 兰特 | 13,701.19 | 0.4943 | 6,772.50 |
| 迪拉姆 | 289,578.19 | 1.9009 | 550,459.18 |
| 卢布 | 4,284.66 | 0.1126 | 482.45 |
| 其他应收款 | | | |
| 其中：美元 | 138,131.52 | 6.9762 | 963,633.11 |
| 兰特 | 262,000.10 | 0.4943 | 129,506.65 |
| 迪拉姆 | 214,537.87 | 1.9009 | 407,815.04 |
| 应付账款 | | | |
| 其中：兰特 | 7,058,192.38 | 0.4943 | 3,488,864.49 |
| 迪拉姆 | 2,347,344.48 | 1.9009 | 4,462,067.12 |
| 卢布 | 317,984.91 | 0.1126 | 35,805.10 |
| 预收账款 | | | |
| 其中：美元 | 10,497,115.80 | 6.9762 | 73,229,979.24 |
| 兰特 | 32,946.00 | 0.4943 | 16,285.21 |
| 迪拉姆 | 3,053,011.90 | 1.9009 | 5,803,470.32 |
| 其他应付款 | | | |
| 其中：美元 | 10,776.06 | 6.9762 | 75,175.95 |
| 港元 | 40,650.00 | 0.8958 | 36,414.27 |
| 迪拉姆 | 347,145.30 | 1.9009 | 659,888.50 |
| 卢布 | 63,941.05 | 0.1126 | 7,199.76 |
| 塞地 | 16,875.02 | 1.2267 | 20,700.59 |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

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

√ 适用 □ 不适用

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

**59、政府补助**

（1）政府补助基本情况

单位： 元

| 种　类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 重工二期企业发展项目 | 166,666.67 | 递延收益、其他收益 | 166,666.67 |
| 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 |
| 重点产业振兴和技术改造项目 | 810,000.00 | 递延收益、其他收益 | 810,000.00 |
| 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 |
| 国际市场开拓 | 150,000.00 | 其他收益 | 150,000.00 |
| 境外营销网络 | 520,000.00 | 其他收益 | 520,000.00 |
| 稳岗补贴 | 5,077,260.59 | 其他收益 | 5,077,260.59 |
| 专利创建资助资金 | 172,200.00 | 其他收益 | 172,200.00 |
| 泰山产业领军人才项目补助资金 | 2,600,000.00 | 其他收益 | 2,600,000.00 |

| 种　类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 节能基础性工作项目 | 250,000.00 | 其他收益 | 250,000.00 |
| 服务业发展引导资金 | 2,345,000.00 | 其他收益 | 2,345,000.00 |
| 节能环保型推土机关键技术研究与应用专项资金 | 1,400,000.00 | 其他收益 | 1,400,000.00 |
| 2018 年度外贸出口奖励 | 970,000.00 | 其他收益 | 970,000.00 |
| 增值税退税 | 1,932,096.84 | 其他收益 | 1,932,096.84 |
| 2018 年首台（套）重大技术补偿资金 | 867,500.00 | 其他收益 | 867,500.00 |
| 其他 | 30,000.00 | 其他收益 | 30,000.00 |
| 科技创新支持资金 | 50,000,000.00 | 其他收益 | 50,000,000.00 |
| 2018 年度专利创新成果奖励 | 790,000.00 | 营业外收入 | 790,000.00 |
| 2018 年度省科技奖励金 | 200,000.00 | 营业外收入 | 200,000.00 |
| 山东名牌产品奖励 | 2,000,000.00 | 营业外收入 | 2,000,000.00 |
| 蓼河产业领军人才的奖金 | 200,000.00 | 营业外收入 | 200,000.00 |
| 公派留学拨款 | 100,000.00 | 营业外收入 | 100,000.00 |
| 马德里国际商标注册奖励款 | 50,000.00 | 营业外收入 | 50,000.00 |
| 中小企业资金补贴 | 34,700.00 | 营业外收入 | 34,700.00 |
| 高新技术企业认定奖励 | 100,000.00 | 营业外收入 | 100,000.00 |
| 国家知识产权示范企业 | 100,000.00 | 营业外收入 | 100,000.00 |
| 电子商务示范项目奖励 | 50,000.00 | 营业外收入 | 50,000.00 |
| 其他 | 80,000.00 | 营业外收入 | 80,000.00 |
| 合　计 | 76,351,007.22 | | 76,351,007.22 |

（2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

**60、其他**

**六）合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

（1）本期发生的非同一控制下企业合并：无

（2）合并成本及商誉：无

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

（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：无**

**5、其他原因的合并范围变动**

2019 年 3 月 19 日，公司将子公司山推道路机械有限公司、山东彩桥驾驶室有限公司和济宁山推顺鑫易机械科技有限公司吸收合并。

公司于 2019 年 11 月注销海外子公司山推巴西公司，使得纳入合并范围的子公司减少。

**6、其他：无**

## 七）在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 山东山推工程机械进出口有限公司 | 山东济宁 | 山东济宁 | 商贸 | 100.00 | | 设立 |
| 山东山推工程机械结构件有限公司 | 山东济宁 | 山东济宁 | 工业加工 | 75.00 | | 设立 |
| 山东山推欧亚陀机械有限公司 | 山东济宁 | 山东济宁 | 工业加工 | 75.00 | | 设立 |
| 山东山推工程机械事业园有限公司 | 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 |
| 佰润国际有限公司 | 香港 | 香港 | 商贸 | | 100.00 | 设立 |
| 山推兖矿工程机械有限公司 | 新疆英吉沙县 | 新疆英吉沙县 | 工业生产 | | 51.00 | 设立 |
| 山东山推后市场服务有限公司 | 山东济宁 | 山东济宁 | 商贸 | | 100.00 | 设立 |

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 山推楚天工程机械有限公司 | 湖北武汉 | 湖北武汉 | 工业加工 | 24.475 | 68.65 | 非同一控制下企业合并 |
| 武汉山推楚天成套设备有限公司 | 湖北武汉 | 湖北武汉 | 商贸 | | 100.00 | 设立 |
| 湖北楚新科技发展有限公司 | 湖北武汉 | 湖北武汉 | 商贸 | | 100.00 | 设立 |
| 山东山推物流有限公司 | 山东济宁 | 山东济宁 | 交通运输 | | 100.00 | 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 | 6,133,412.46 | | 10,162,286.87 |
| 山东山推欧亚陀机械有限公司 | 25 | 1,095,467.23 | | 43,597,785.16 |
| 山推楚天工程机械有限公司 | 6.875 | -6,554,043.81 | | -20,687,564.94 |
| 山推建友机械股份有限公司 | 49 | 4,601,595.86 | | 232,893,073.24 |

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 万元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 山东山推工程机械结构件有限公司 | 14,814.25 | 6,344.18 | 21,158.43 | 13,828.33 | 261.20 | 14,089.52 | 15,998.19 | 6,019.00 | 22,017.19 | 17,767.54 | 184.73 | 17,952.27 |

| 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 |
| 山东山推欧亚陀机械有限公司 | 27,639.92 | 5,264.32 | 32,904.24 | 15,001.20 | 40.82 | 15,042.02 | 29,099.51 | 5,815.31 | 34,914.82 | 17,422.16 | 53.54 | 17,475.71 |
| 山推楚天工程机械有限公司 | 8,517.13 | 39,522.19 | 48,039.32 | 80,880.07 | | 80,880.07 | 10,626.99 | 39,265.87 | 49,892.86 | 79,983.86 | | 79,983.86 |
| 山推建友机械股份有限公司 | 60,457.20 | 23,441.85 | 83,899.05 | 35,046.30 | 1,394.34 | 36,440.64 | 55,858.70 | 24,055.68 | 79,914.39 | 30,564.50 | 1,820.68 | 32,385.19 |

单位：万元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 山东山推工程机械结构件有限公司 | 46,987.11 | 2,948.18 | 2,948.18 | -21.95 | 61,576.67 | 2,453.36 | 2,453.36 | 1,834.05 |
| 山东山推欧亚陀机械有限公司 | 49,532.64 | 367.50 | 367.50 | -10.08 | 68,476.06 | 438.19 | 438.19 | 34.54 |
| 山推楚天工程机械有限公司 | 1,946.35 | -2,726.96 | -2,726.96 | -1,823.10 | 3,766.21 | -9,533.21 | -9,533.21 | 91.08 |
| 山推建友机械股份有限公司 | 48,455.95 | -82.48 | 980.46 | -297.99 | 47,267.74 | 939.10 | 928.02 | -872.50 |

（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 | 工业加工 | 25.00 | | 权益法核算的长期股权投资 |
| 山推抚起机械有限公司 | 辽宁抚顺 | 辽宁抚顺 | 工业加工 | | 45.65 | 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 | 工业加工 | 44.67 | | 权益法核算的长期股权投资 |
| 四川西建山推物流有限公司 | 四川成都 | 四川成都 | 商贸 | | 21.00 | 权益法核算的长期股权投资 |
| 山推坦桑尼亚有限公司 | 坦桑尼亚 | 坦桑尼亚 | 商贸 | | 32.83 | 权益法核算的长期股权投资 |
| 山重融资租赁有限公司 | 北京 | 北京 | 金融 | 19.565 | | 权益法核算的长期股权投资 |
| SOMTIHON GHANA COMPANY LIMITED | 加纳 | 加纳 | 商贸 | | 48.49 | 权益法核算的长期股权投资 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

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

（2）重要合营企业的主要财务信息：无

（3）重要联营企业的主要财务信息

单位： 元

| 项　目 | 期末余额/本期发生额 | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 小松山推工程机械有限公司 | 山东重工集团财务有限公司 | 中航国际北京-山推（东非）公司 | 山东锐驰机械有限公司 | 山推铸钢有限公司 | 山推坦桑尼亚有限公司 | 四川西建山推物流有限公司 | SOMTIHON GHANA COMPANY LIMITED | 山推抚起机械有限公司 | 山重融资租赁有限公司 |
| 流动资产 | 1,506,670,558.18 | 24,569,360,777.74 | 33,265,391.40 | 141,289,754.59 | 80,051,272.64 | 23,091,716.35 | 33,827,513.73 | 18,002,629.82 | 205,714,271.03 | 3,613,666,154.48 |
| 非流动资产 | 710,594,765.25 | 7,581,575,756.44 | 126,868.10 | 51,342,728.64 | 84,140,614.45 | 3,001,381.39 | 5,553,578.78 | 19,692.25 | 405,197,838.12 | 2,198,106,881.08 |
| 资产合计 | 2,217,265,323.43 | 32,150,936,534.18 | 33,392,259.50 | 192,632,483.23 | 164,191,887.09 | 26,093,097.74 | 39,381,092.51 | 18,022,322.07 | 610,912,109.15 | 5,811,773,035.56 |
| 流动负债 | 690,859,316.81 | 29,379,303,637.82 | 31,398,187.91 | 162,380,801.55 | 83,655,364.16 | 30,310,684.86 | 8,327,502.00 | 17,054,426.43 | 401,647,280.12 | 3,075,081,166.57 |
| 非流动负债 | 13,560,285.95 | 3,968,456.96 | | 1,894,037.65 | 1,648,666.54 | | | | 387,684,103.50 | 1,455,798,632.20 |
| 负债合计 | 704,419,602.76 | 29,383,272,094.78 | 31,398,187.91 | 164,274,839.20 | 85,304,030.70 | 30,310,684.86 | 8,327,502.00 | 17,054,426.43 | 789,331,383.62 | 4,530,879,798.77 |
| 归属于母公司股东权益 | 1,512,845,720.67 | 2,767,664,439.40 | 1,994,071.59 | 28,357,644.03 | 78,887,856.39 | -4,217,587.12 | 31,053,590.51 | 967,895.64 | -178,419,274.47 | 1,280,893,236.79 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 453,853,716.20 | 345,958,054.93 | 977,095.08 | 7,089,411.01 | 35,239,205.45 | -1,384,633.85 | 6,521,254.01 | 469,332.60 | -81,448,398.80 | 250,606,761.78 |
| --内部交易未实现利润 | 1,155,450.22 | | | 332,073.14 | 723,946.65 | | | | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 468,258,571.52 | 325,417,915.76 | 3,961,549.71 | 11,818,807.70 | 38,831,850.88 | | 6,676,364.17 | 2,188,116.78 | | 250,627,860.48 |
| 营业收入 | 3,211,581,302.45 | 457,432,002.24 | 15,283,781.57 | 151,272,969.68 | 125,296,856.81 | 31,220,930.64 | 52,731,456.17 | 14,605,797.44 | 4,690,533.56 | 372,766,408.95 |
| 净利润 | 319,136,933.77 | 309,264,688.44 | -7,630,124.74 | 4,535,843.56 | -2,037,084.18 | -7,593,420.87 | 726,320.29 | -1,968,506.58 | -24,649,718.29 | 63,171,975.32 |
| 其他综合收益 | | | -22,326.45 | | | -869,054.17 | | | | |
| 综合收益总额 | 319,136,933.77 | 309,264,688.44 | -7,652,451.19 | 4,535,843.56 | -2,037,084.18 | -8,462,475.04 | 726,320.29 | -1,968,506.58 | -24,649,718.29 | 63,171,975.32 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | 44,098,896.00 | 12,500,000.00 | | | | | 618,540.71 | | | |

单位： 元

| 项　目 | 期初余额/上期发生额 | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 小松山推工程机械有限公司 | 山东重工集团财务有限公司 | 中航国际北京-山推（东非）公司 | 山东锐驰机械有限公司 | 山推铸钢有限公司 | 山推坦桑尼亚有限公司 | 四川西建山推物流有限公司 | SOMTIHON GHANA COMPANY LIMITED | 山推抚起机械有限公司 | 山重融资租赁有限公司 |
| 流动资产 | 1,564,175,815.83 | 18,144,321,814.71 | 41,380,508.39 | 121,521,679.25 | 84,572,852.88 | 53,193,589.11 | 28,252,732.50 | 32,204,324.99 | 198,030,426.11 | 3,272,083,347.28 |
| 非流动资产 | 372,344,457.73 | 8,288,073,157.59 | 84,985.85 | 56,615,800.30 | 67,703,905.57 | 4,328,961.25 | 12,486,697.24 | 39,334.75 | 408,392,761.39 | 2,174,536,928.45 |
| 资产合计 | 1,936,520,273.56 | 26,432,394,972.30 | 41,465,494.24 | 178,137,479.55 | 152,276,758.45 | 57,522,550.36 | 40,739,429.74 | 32,243,659.74 | 606,423,187.50 | 5,446,620,275.73 |
| 流动负债 | 580,852,092.47 | 23,939,470,221.34 | 31,865,628.14 | 152,702,576.12 | 49,575,691.05 | 53,147,796.37 | 7,466,727.56 | 29,318,602.67 | 368,984,973.50 | 3,188,853,293.71 |
| 非流动负债 | 14,963,074.19 | | | 1,979,526.19 | 18,889,854.46 | | | | 391,207,770.18 | 1,023,117,720.55 |
| 负债合计 | 595,815,166.66 | 23,939,470,221.34 | 31,865,628.14 | 154,682,102.31 | 68,465,545.51 | 53,147,796.37 | 7,466,727.56 | 29,318,602.67 | 760,192,743.68 | 4,211,971,014.26 |
| 归属于母公司股东权益 | 1,340,705,106.90 | 2,492,924,750.96 | 9,599,866.10 | 23,455,377.24 | 83,811,212.94 | 4,374,753.99 | 33,272,702.18 | 2,925,057.07 | -153,769,556.18 | 1,234,649,261.47 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 402,211,532.07 | 311,615,593.87 | 4,703,934.39 | 5,863,844.31 | 37,438,468.82 | 1,436,231.74 | 6,987,267.46 | 1,418,360.17 | -70,195,802.40 | 241,620,860.47 |
| --内部交易未实现利润 | 647,106.89 | | | 243,978.43 | 1,144,900.58 | | | | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 417,124,730.72 | 299,259,828.98 | 7,723,081.47 | 10,970,823.71 | 41,699,881.12 | 2,210,438.97 | 7,142,377.62 | 3,142,645.62 | | 241,583,085.09 |
| 营业收入 | 3,685,641,340.14 | 654,610,891.33 | 30,528,784.82 | 168,193,614.06 | 166,843,849.45 | 43,692,072.64 | 52,103,551.05 | 40,652,751.40 | 4,368,257.47 | 301,033,595.31 |
| 净利润 | 293,992,639.96 | 244,221,958.83 | 275,389.14 | -901,014.38 | 15,668,509.00 | -1,983,067.22 | 360,178.09 | 54,672.11 | -30,573,360.66 | 56,431,503.77 |
| 其他综合收益 | | | -1,072,827.67 | | | -1,037,437.79 | | | | |
| 综合收益总额 | 293,992,639.96 | 244,221,958.83 | -797,438.53 | -901,014.38 | 15,668,509.00 | -3,020,505.01 | 360,178.09 | 54,672.11 | -30,573,360.66 | 56,431,503.77 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | 40,107,807.00 | 37,514,549.76 | | | | | | | | |

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息：无

（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：无

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损：无

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺：无

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债：无

**4、重要的共同经营 □ 适用 √ 不适用**

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益：无**

**6、其他：无**

**八）与金融工具相关的风险**

本公司的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款和以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产等，本公司的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五）的相关项目。本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。

1、信用风险

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

2、流动性风险

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

3、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。本公司面临的市场风险主要为外汇风险，外汇风险主要来源于以美元、迪拉姆、卢布等外币计价的金融工具，外币金融资产和金融负债折算成人民币的金额列示如五）58 外币货币性项目所述。

**九）公允价值的披露**

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值：无

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据：无

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

信息：无

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因：无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况：无

9、其他：无

**十）关联方及关联交易**

**1、本企业的母公司情况**

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

本企业的母公司情况的说明：本企业最终控制方是山东省国有资产监督管理委员会。

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注七）在其他主体中的权益。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注七）在其他主体中的权益。

**4、其他关联方情况**

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---|---|
| 山东山推机械有限公司 | 同属母公司 |
| 山重建机有限公司 | 同属母公司 |
| 潍柴动力股份有限公司 | 实际控制人附属企业 |
| 潍柴（潍坊）中型柴油机有限公司 | 实际控制人附属企业 |
| 山重融资租赁有限公司 | 同属母公司 |
| 山东山推胜方工程机械有限公司 | 实际控制人附属企业 |
| 山东潍柴进出口有限公司 | 实际控制人附属企业 |
| 潍柴重机股份有限公司 | 实际控制人附属企业 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
| --- | --- |
| 陕西重型汽车有限公司 | 实际控制人附属企业 |
| 潍柴动力（青州）传控技术有限公司 | 实际控制人附属企业 |
| 潍柴（扬州）特种车有限公司 | 实际控制人附属企业 |
| 山东重工印度有限公司 | 实际控制人附属企业 |
| 德州德工机械有限公司 | 同属母公司 |
| 林德液压（中国）有限公司 | 实际控制人附属企业 |
| 临沂山重挖掘机有限公司 | 实际控制人附属企业 |

**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 | 2,131,404.84 | | | 4,662,236.40 |
| 潍柴动力股份有限公司 | 采购商品 | 136,892,147.77 | 62,000.00 | 否 | 219,890,275.41 |
| 潍柴动力（青州）传控技术有限公司 | 采购商品 | 8,068,169.26 | | | 16,646,822.32 |
| 林德液压（中国）有限公司 | 采购商品 | 53,542,367.86 | | | 55,576,604.52 |
| 陕西重型汽车有限公司 | 采购商品 | 13,127,674.85 | | | 2,081,896.55 |
| 山东山推胜方工程机械有限公司 | 采购商品 | 13,205,264.42 | 2,000.00 | 否 | 18,281,920.95 |
| 山东锐驰机械有限公司 | 采购商品 | 56,017,894.45 | | | 76,483,608.20 |
| 山推铸钢有限公司 | 采购商品 | 66,694,339.78 | | | 99,879,440.28 |
| 临沂山重挖掘机有限公司 | 采购商品 | 161,646,678.08 | 32,000.00 | 否 | 52,495,393.31 |
| 山东重工印度有限公司 | 采购商品 | | | | 511,412.50 |
| 德州德工机械有限公司 | 采购商品 | 455,626,068.49 | 135,000.00 | 否 | 199,945,595.57 |
| 潍柴重机股份有限公司 | 采购商品 | 185,840.71 | | | |
| 潍柴（扬州）特种车有限公司 | 采购商品 | 747,787.61 | | | |

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 | 295,607,012.07 | 379,621,885.66 |
| 山重建机有限公司 | 销售商品 | 105,321,800.08 | 61,180,895.57 |
| 潍柴动力股份有限公司 | 销售商品 | 4,766.26 | 6,692.96 |
| 山东山推胜方工程机械有限公司 | 销售商品 | 38,581.96 | 255,946.76 |
| 潍柴动力（青州）传控技术有限公司 | 销售商品 | 252,214.74 | 320,588.09 |
| 山东锐驰机械有限公司 | 销售商品 | 6,342,630.70 | 10,374,970.68 |
| 山推铸钢有限公司 | 销售商品 | 11,522,863.41 | 16,133,030.13 |
| 山东潍柴进出口有限公司 | 销售商品 | 1,955,377.54 | 380,341.88 |
| 山推抚起机械有限公司 | 销售商品 | | 132,189.95 |
| 林德液压（中国）有限公司 | 销售商品 | | 145,735.74 |
| 山重融资租赁有限公司 | 销售商品 | 1,752,993.59 | 1,564,655.17 |
| 德州德工机械有限公司 | 销售商品 | 37,930,139.05 | 13,604,082.12 |

（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：无

本公司作为承租方：

单位： 元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
| --- | --- | --- | --- |
| 山东山推机械有限公司 | 济中国用(2003)第 0802030153,155,157 号土地 | | 5,681,979.69 |
| | 济中国用(2003)第 0802030159 号土地 | | 1,170,025.11 |
| | 济中国用(2003)第 0802030156、158 号土地 | | 1,504,658.85 |
| 山重建机有限公司 | 租赁厂房和设备 | 1,841,090.91 | |

（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 | 2019 年 03 月 27 日 | 2020 年 03 月 26 日 | 否 |
| 山东重工集团财务有限公司 | 200,000,000.00 | 2019 年 09 月 23 日 | 2020 年 09 月 22 日 | 否 |
| 山东重工集团财务有限公司 | 200,000,000.00 | 2019 年 12 月 19 日 | 2020 年 12 月 18 日 | 否 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 合计 | 600,000,000.00 | | | |

关联担保情况说明：无

（5）关联方资金拆借：无

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位： 元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|---|
| 山东山推机械有限公司 | 购置厂房 | | 31,511,551.72 |

（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 | 3,867,228.00 | 5,203,889.00 |

（8）其他关联交易

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 | 889,655,098.63 | 670,455,903.20 |
| 合 计 | | 889,655,098.63 | 670,455,903.20 |

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 | 450,000,000.00 | 350,000,000.00 |
| 长期借款 | 山东重工集团财务有限公司 | 742,000,000.00 | 996,000,000.00 |
| 合 计 | | 1,192,000,000.00 | 1,346,000,000.00 |

**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 | 山重建机有限公司 | 37,045,843.60 | 1,852,292.18 | 47,434,752.35 | 10,298,898.34 |
| 应收账款 | 小松山推工程机械有限公司 | 56,022,585.83 | 2,801,129.29 | 32,897,528.10 | 1,644,876.41 |
| 应收账款 | 德州德工机械有限公司 | 166,697.86 | 8,334.89 | 2,676,171.11 | 142,562.92 |

| 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 | 潍柴动力（青州）传控技术有限公司 | | | 35,854.35 | 1,792.72 |
| 应收账款 | 其他 | 152,925.08 | 22,938.76 | 152,925.08 | 7,646.25 |
| 预付款项 | 山东锐驰机械有限公司 | 74,200,082.94 | | 76,448,961.71 | |
| 预付款项 | 陕西重型汽车有限公司 | 49,760.00 | | 97,786.25 | |
| 预付款项 | 临沂山重挖掘机有限公司 | 466,198.17 | | 466,198.17 | |
| 预付款项 | 潍柴动力股份有限公司 | 881,571.32 | | | |
| 预付款项 | 潍柴（扬州）特种车有限公司 | 50,000.00 | | | |
| 预付款项 | 其他 | 172,974.59 | | 1,181,291.40 | |
| 其他应收款 | 山推抚起机械有限公司 | 220,223,653.20 | 220,223,653.20 | 230,624,252.36 | 92,094,741.53 |
| 其他应收款 | 山东锐驰机械有限公司 | | | 818,818.91 | 40,940.95 |
| 其他应收款 | 其他 | 542,226.43 | 271,113.22 | 1,186,304.16 | 779,348.53 |
| 合　计 | | 389,974,519.02 | 225,179,461.54 | 394,020,843.95 | 105,010,807.65 |

（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 | 山东山推胜方工程机械有限公司 | 8,694,943.73 | 6,253,760.65 |
| 应付账款 | 山重建机有限公司 | 1,155,273.45 | 2,737,281.62 |
| 应付账款 | 潍柴动力（青州）传控技术有限公司 | 5,059,180.33 | 5,337,246.81 |
| 应付账款 | 山推铸钢有限公司 | 10,179,865.33 | 9,501,885.01 |
| 应付账款 | 临沂山重挖掘机有限公司 | 5,877,858.64 | 6,010,365.92 |
| 应付账款 | 潍柴动力股份有限公司 | 331,144.31 | 1,410,447.60 |
| 应付账款 | 林德液压（中国）有限公司 | 1,798,228.38 | 4,698,098.10 |
| 应付账款 | 德州德工机械有限公司 | 127,656,236.85 | 84,797,555.68 |
| 应付账款 | 陕西重型汽车有限公司 | 12,993,800.00 | 2,195,000.00 |
| 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 | 845,000.00 | |
| 应付账款 | 其他 | 2,626,088.75 | 6,721,082.85 |
| 应付票据 | 潍柴动力（青州）传控技术有限公司 | | 8,916,800.00 |
| 应付票据 | 林德液压（中国）有限公司 | 17,083,284.73 | 43,565,200.00 |
| 应付票据 | 潍柴动力股份有限公司 | 58,575,143.92 | 100,871,600.00 |

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 应付票据 | 德州德工机械有限公司 | 123,580,000.00 | |
| 应付票据 | 山东山推胜方工程机械有限公司 | 5,707,313.76 | |
| 应付票据 | 山推铸钢有限公司 | 7,276,400.00 | |
| 应付票据 | 山东锐驰机械有限公司 | 14,674,130.02 | |
| 应付票据 | 潍柴动力（青州）传控技术有限公司 | 6,644,490.40 | |
| 应付票据 | 临沂山重挖掘机有限公司 | 2,978,000.00 | |
| 预收款项 | 其他 | 29,975.00 | 34,045.96 |
| 其他应付款 | 山东重工印度有限公司 | 64,545.06 | 64,545.06 |
| 其他应付款 | 其他 | 40,905.66 | 39,552.94 |
| 合　计 | | 413,886,765.65 | 283,154,468.20 |

**7、关联方承诺：无**

**8、其他**

**十一）股份支付**

**1、股份支付总体情况**

□ 适用 □ 不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

□ 适用 □ 不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

□ 适用 □ 不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**

□ 适用 □ 不适用

**5、其他：无**

**十二）承诺及或有事项**

**1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

（1）本公司与合作银行签定《金融服务合作协议》，合作银行对本公司授予一定的综合授信额度，专项用于本公司的经销商开立银行承兑汇票，本公司经销商利用上述协议项下的银行承兑汇票购买本公司的各类工程机械，在银行承兑汇票到期后经销商无法交存足额票款时，其仍未销售的库存工程机械，由本公司按照协议规定承担相应的回购责任，并及时将购买款项划入指定帐户用于偿还承兑汇票款项。截至 2019 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 224,768,528.00 元，其中光大银行 0 元，平安银行 22,260,000.00 元,华润银行 202,508,528.00 元。截止财务报告日尚未发生回购事项。

（2）根据本公司与银行签署的《金融服务合作协议》及相关从属协议，银行与本公司的经销商或客户签订按揭合同专项用于购买本公司各类工程机械。当经销商或客户在贷款期限内连续 3 个月未能按时、足额归还银行贷款本息及或贷款最后到期仍未能足额归还本息时或放款 90 天内未将抵押资料手续办理完毕并送达银行的，本公司承担回购义务。截至 2019 年 12 月 31 日，该协议项下贷款余额 30,955,533.00 元。其中光大银行 30,955,533.00 元,不存在逾期情况，尚未达到合同回购条件。

（3）根据本公司与租赁公司的《回购协议书》，租赁公司与本公司的终端客户签订融资租赁合同专项用于购买本公司各类工程机械。当客户在贷款期限内连续 3 个月未能按时、足额缴纳租金或租赁合同到期仍未能足额缴纳租金或部分租赁项目放款 90 天内未将抵押资料手续办理完毕并送达租赁公司的，本公司承担回购义务。截至 2019 年 12 月 31 日，融资租赁业务余额 327,262,422.00 元，均为与山重融资租赁有限公司开展的业务。目前融资租赁业务余额中不存在逾期的情况，尚未达到合同回购条件。

（4）本公司与合作银行签定《金融服务合作协议》，合作银行对本公司授予一定的综合授信额度，专项用于买方付息的商业承兑汇票贴现业务，本公司经销商利用上述协议项下的票据变现来实现将其出具的收款人为本公司的商业承兑汇票转化为现金以支付商业承兑汇票所附的合同价款，在商业承兑汇票贴现业务期间或到期时经销商不能按时支付利息或不能足额承兑汇票面额的，本公司按照协议规定向光大银行返还贴现资金。截至 2019 年 12 月 31 日止，商业承兑汇票贴现金额为 4,600,000.00 元。截止财务报告日尚未发生返还事项。

(5) 本公司与合作银行签定《数据网贷合作协议》，合作银行对本公司授予一定的综合授信额度，专项用于数据网贷业务。该授信额度仅用于经销商支付采购公司所用设备货款，中国农业银行向经销商发放贷款后，贷款资金即时通过,借款经销商账户受托支付至公司收款账户，本公司承担回购义务。截至 2019 年 12 月 31 日止，数据网贷业务余额为 26，550，184.00 元。截止财务报告日尚未达到合同回购事项。

**2、或有事项**

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截止资产负债表日，不存在需要披露的或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**3、其他**

**十三）资产负债表日后事项**

**1、重要的非调整事项**

无

**2、利润分配情况**

无

**3、销售退回**

无

**4、其他资产负债表日后事项说明**

(1)重要的非调整事项

2020 年初出现新冠肺炎疫情，导致行业企业生产和下游开工受到限制，短期内可能对生产销售带来不利影响，国际市场方面，部分国家签证等手续办理受到一定限制，短期内可能对国际市场开拓造成不利影响。公司严格执行省、市对疫情期间企业复工复产相关规定与要求，确保安全有序复工复产，做到防疫防控与生产经营两手抓，两手都要硬。严格遵守各国对疫情期间相关政策与规定，充分利用国家针对外贸的相关政策，采用多种形式的开拓方式，确保海外业务稳定。

(2)其他资产负债表日后事项说明

截止财务报表批准报出日，不存在需要披露的其他资产负债表日后事项。

**十四）其他重要事项**

**1、前期会计差错更正**

（1）追溯重述法：无

（2）未来适用法：无

**2、债务重组**

| 债务重组对象 | 债务重组方式 | 债务重组利得 | 债务重组损失 |
| --- | --- | --- | --- |
| 供应商 | 以资产（现金）清偿债务 | 4,184,624.62 | |
| 客户 | 以资产（现金）清偿债务 | | 2,959,947.12 |
| 合　计 | | 4,184,624.62 | 2,959,947.12 |

**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

（2）报告分部的财务信息：无

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

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

**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 | 3,552,286.09 | 0.24 | 3,552,286.09 | 100 | 0.00 |
| 其中：按单项计提坏账准备的应收账款 | 3,552,286.09 | 0.24 | 3,552,286.09 | 100 | 0.00 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,496,115,633.26 | 99.76 | 97,868,392.53 | 6.54 | 1,398,247,240.73 |
| 其中：按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,496,115,633.26 | 99.76 | 97,868,392.53 | 6.54 | 1,398,247,240.73 |
| 合 计 | 1,499,667,919.35 | 100 | 101,420,678.62 | 6.76 | 1,398,247,240.73 |

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(%) | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 6,394,431.36 | 0.35 | 6,394,431.36 | 100 | 0.00 |
| 其中：按单项计提坏账准备的应收账款 | 6,394,431.36 | 0.35 | 6,394,431.36 | 100 | 0.00 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,834,722,494.79 | 99.65 | 114,585,693.68 | 6.25 | 1,720,136,801.11 |
| 其中：按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,834,722,494.79 | 99.65 | 114,585,693.68 | 6.25 | 1,720,136,801.11 |
| 合　计 | 1,841,116,926.15 | 100 | 120,980,125.04 | 6.57 | 1,720,136,801.11 |

按单项计提坏账准备：3,552,286.09 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 | 1,588,522.86 | 1,588,522.86 | 100.00 | 回收可能性较小 |
| 客户 B | 233,510.20 | 233,510.20 | 100.00 | 回收可能性较小 |
| 其他客户 | 1,730,253.03 | 1,730,253.03 | 100.00 | 回收可能性较小 |
| 合　计 | 3,552,286.09 | 3,552,286.09 | -- | -- |

按组合计提坏账准备：97,868,392.53 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 | 784,055,269.59 | 39,202,763.49 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 28,372,204.52 | 4,255,830.68 | 15.00% |
| 2 至 3 年 | 26,758,089.39 | 8,027,426.82 | 30.00% |
| 3 至 4 年 | 11,763,735.73 | 5,881,867.87 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 3,543,319.53 | 2,834,655.63 | 80.00% |
| 5 年以上 | 37,665,848.04 | 37,665,848.04 | 100.00% |
| 合　计 | 892,158,466.80 | 97,868,392.53 | -- |

确定该组合依据的说明：账龄组合

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 | 603,957,166.46 | 0.00 | 0.00 |
| 合 计 | 603,957,166.46 | 0.00 | -- |

确定该组合依据的说明：关联方组合

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） | 1,388,012,436.05 |
| 1 至 2 年 | 28,372,204.52 |
| 2 至 3 年 | 26,758,089.39 |
| 3 年以上 | 56,525,189.39 |
| 3 至 4 年 | 12,441,672.73 |
| 4 至 5 年 | 3,718,630.13 |
| 5 年以上 | 40,364,886.53 |
| 合 计 | 1,499,667,919.35 |

（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 | |
| 坏账准备 | 123,429,418.43 | -20,229,374.69 | | 1,779,365.12 | 101,420,678.62 |
| 合 计 | 123,429,418.43 | -20,229,374.69 | | 1,779,365.12 | 101,420,678.62 |

（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 | 1,779,365.12 |

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 | 483,461.22 | 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 | 176,087.95 | 确定无法收回 | 经公司董事会及股东大会审议 | 否 |
| 客户 C | 货款 | 165,936.39 | 确定无法收回 | 经公司董事会及股东大会审议 | 否 |
| 客户 D | 货款 | 126,093.67 | 确定无法收回 | 经公司董事会及股东大会审议 | 否 |
| 其他单位 | 货款 | 827,785.89 | 确定无法收回 | 经公司董事会及股东大会审议 | 否 |
| 合 计 | -- | 1,779,365.12 | -- | -- | -- |

（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 | 85,813,359.05 | 5.72 | 4,290,667.95 |
| 第二名 | 52,987,206.12 | 3.53 | 2,649,360.31 |
| 第三名 | 44,032,212.94 | 2.94 | 2,668,559.52 |
| 第四名 | 39,469,745.95 | 2.63 | 1,973,487.30 |
| 山重建机有限公司 | 34,225,997.46 | 2.28 | 1,711,299.87 |
| 合 计 | 256,528,521.52 | 17.10 | |

（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 |
|---|---|---|
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 37,862,064.17 | 224,536,449.13 |
| 合 计 | 37,862,064.17 | 224,536,449.13 |

（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 | 1,086,006.45 | 585,494.37 |
| 保证金 | 21,305,618.00 | 809,162.57 |
| 押金 | 11,300.00 | |
| 往来款及其他 | 261,954,498.93 | 336,790,044.82 |
| 合 计 | 284,357,423.38 | 338,184,701.76 |

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) | |
| 2019 年 1 月 1 日余额 | 355,155.95 | 7,896,024.69 | 105,397,071.99 | 113,648,252.63 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在本期 | —— | —— | —— | —— |
| 本期计提 | 804,591.52 | 531,306.98 | 131,511,208.08 | 132,847,106.58 |
| 2019 年 12 月 31 日余额 | 1,159,747.47 | 8,427,331.67 | 236,908,280.07 | 246,495,359.21 |

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） | 33,253,928.63 |
| 1 至 2 年 | 4,535,001.53 |
| 2 至 3 年 | 220,889,653.21 |
| 3 年以上 | 25,678,840.01 |
| 3 至 4 年 | 442,302.78 |
| 4 至 5 年 | 7,929,438.18 |
| 5 年以上 | 17,307,099.05 |
| 合 计 | 284,357,423.38 |

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 | |
| 其他应收款坏账准备 | 116,106,042.62 | 130,389,316.59 | | | 246,495,359.21 |
| 合 计 | 116,106,042.62 | 130,389,316.59 | | | 246,495,359.21 |

4）本期实际核销的其他应收款情况：无

5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 山推抚起机械有限公司 | 往来款 | 219,601,181.02 | 5 年以内 | 77.23 | 219,601,181.02 |
| 济宁市财政局开发区分局 | 土地保证金 | 20,000,000.00 | 1 年以内 | 7.03 | 1,000,000.00 |
| 山推投资有限公司 | 往来款 | 7,660,316.42 | 1 年以内 | 2.69 | |
| 第四名 | 往来款 | 757,110.00 | 5 年以上 | 0.27 | 757,110.00 |
| 第五名 | 往来款 | 611,642.78 | 5 年以上 | 0.22 | 611,642.78 |
| 合 计 | -- | 248,630,250.22 | -- | 87.44 | 221,969,933.80 |

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 | 1,783,905,586.95 | 127,375,000.00 | 1,656,530,586.95 |
| 对联营、合营企业投资 | 1,084,921,179.72 | | 1,084,921,179.72 | 1,000,205,086.03 | | 1,000,205,086.03 |
| 合 计 | 2,491,147,611.85 | 127,375,000.00 | 2,363,772,611.85 | 2,784,110,672.98 | 127,375,000.00 | 2,656,735,672.98 |

（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 | | |
| 山推道路机械有限公司 | 162,000,033.40 | | 162,000,033.40 | | | | |
| 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 | 30,119,200.00 | 11,065,258.82 | | | | 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 | |
| 山东彩桥驾驶室有限公司 | 120,873,681.01 | | 120,873,681.01 | | | | |
| 山东山推工程机械结构件有限公司 | 25,200,000.00 | 3,320,373.31 | | | | 28,520,373.31 | |
| 山推楚天工程机械有限公司 | | | | | | | 127,375,000.00 |
| 济宁山推顺鑫易机械科技有限公司 | 109,191,072.54 | | 109,191,072.54 | | | | |
| 合　计 | 1,656,530,586.95 | 14,385,632.13 | 392,064,786.95 | | | 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 | 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 | 417,124,730.72 | | | 95,232,736.80 | | | 44,098,896.00 | | | 468,258,571.52 | |
| 山东重工集团财务有限公司 | 299,259,828.98 | | | 38,658,086.78 | | | 12,500,000.00 | | | 325,417,915.76 | |
| 山东锐驰机械有限公司 | 7,438,779.01 | | | 826,467.03 | | | | | | 8,265,246.04 | |
| 山推铸钢有限公司 | 34,798,662.23 | | | -2,447,076.31 | | | | | | 32,351,585.92 | |
| 山重融资租赁有限公司 | 241,583,085.09 | | | 12,356,775.39 | | | 3,312,000.00 | | | 250,627,860.48 | |
| 小　计 | 1,000,205,086.03 | | | 144,626,989.69 | | | 59,910,896.00 | | | 1,084,921,179.72 | |
| 合　计 | 1,000,205,086.03 | | | 144,626,989.69 | | | 59,910,896.00 | | | 1,084,921,179.72 | |

（3）其他说明：无

**4、营业收入和营业成本**

单位： 元

| 项　目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 主营业务 | 4,211,742,688.81 | 3,652,473,528.24 | 5,355,516,055.44 | 4,524,895,939.81 |
| 其他业务 | 639,645,486.44 | 590,937,138.55 | 905,330,673.57 | 877,090,499.24 |
| 合　计 | 4,851,388,175.25 | 4,243,410,666.79 | 6,260,846,729.01 | 5,401,986,439.05 |

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明：

**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 | 144,626,989.69 | 135,560,985.52 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 132,000.00 | 136,500.00 |
| 合　计 | 144,758,989.69 | 135,697,485.52 |

**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 | 说明 |
|---|---|---|
| 非流动资产处置损益 | 1,373,460.79 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 76,351,007.22 | |
| 债务重组损益 | 1,224,677.50 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 5,499,372.38 | |
| 减：所得税影响额 | 13,253,484. 48 | |
| 少数股东权益影响额 | 2,385,251.25 | |
| 合　计 | 68,809,782.16 | -- |

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

□ 适用 √ 不适用

**2、净资产收益率及每股收益**

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|---|---|---|---|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 1.67 | 0.0457 | 0.0457 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.358 | -0.0098 | -0.0098 |

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

**4、其他 无**

# 第十三节 备查文件目录

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

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

董事长： 刘会胜

山推工程机械股份有限公司董事会

二〇二〇年三月二十五日

# 合并资产负债表

编制单位：山推工程机械股份有限公司　　2019 年 12 月 31 日　　单位：人民币元

| 项　　目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|---|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五）1 | 1,567,663,222.73 | 1,372,764,233.72 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 五）2 | | 309,293,040.85 |
| 应收账款 | 五）3 | 1,731,070,885.88 | 2,031,492,276.55 |
| 应收款项融资 | 五）4 | 529,465,636.88 | |
| 预付款项 | 五）5 | 170,071,874.63 | 211,266,018.64 |
| 其他应收款 | 五）6 | 70,336,382.28 | 204,350,022.61 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 五）7 | 1,254,397,897.04 | 1,594,735,448.85 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 五）8 | 63,691,226.90 | 85,739,007.07 |
| 流动资产合计 | | 5,386,697,126.34 | 5,809,640,048.29 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | 28,476,230.78 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 五）9 | 1,107,781,037.00 | 1,030,856,893.30 |
| 其他权益工具投资 | 五）10 | 28,356,153.66 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 五）11 | 10,202,186.40 | 10,655,149.92 |
| 固定资产 | 五）12 | 1,472,752,013.15 | 1,584,959,971.86 |
| 在建工程 | 五）13 | 177,199,178.42 | 177,883,447.76 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 五）14 | 628,007,797.92 | 611,436,424.64 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 五）15 | 13,144,480.22 | 13,144,480.22 |
| 长期待摊费用 | 五）16 | | 46,200.31 |
| 递延所得税资产 | 五）17 | 106,658,220.89 | 104,753,171.53 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 3,544,101,067.66 | 3,562,211,970.32 |
| 资产总计 | | 8,930,798,194.00 | 9,371,852,018.61 |

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　　2019 年 12 月 31 日　　单位：人民币元

| 项　　目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|---|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五）18 | 1,256,745,375.00 | 1,300,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 五）19 | 1,365,750,296.80 | 1,310,021,203.83 |
| 应付账款 | 五）20 | 1,244,340,992.25 | 1,455,823,955.79 |
| 预收款项 | 五）21 | 164,758,883.60 | 156,429,617.66 |
| 应付职工薪酬 | 五）22 | 82,239,772.94 | 125,169,941.41 |
| 应交税费 | 五）23 | 42,567,485.05 | 40,158,639.78 |
| 其他应付款 | 五）24 | 128,938,601.60 | 90,374,783.43 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 386,753.60 | 386,753.60 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 五）25 | 742,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 5,027,341,407.24 | 4,481,978,141.90 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 五）26 | | 992,000,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | 五）27 | 33,329,655.23 | 32,883,240.14 |
| 长期应付职工薪酬 | 五）28 | 100,925,102.89 | 132,675,837.60 |
| 预计负债 | 五）29 | 8,692,508.87 | 6,973,769.91 |
| 递延收益 | 五）30 | 35,476,831.01 | 41,809,080.81 |
| 递延所得税负债 | 五）17 | 10,018,664.76 | 10,568,305.90 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 188,442,762.76 | 1,216,910,234.36 |
| 负债合计 | | 5,215,784,170.00 | 5,698,888,376.26 |
| 股东权益： | | | |
| 股本 | 五）31 | 1,240,787,611.00 | 1,240,787,611.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五）32 | 1,187,672,878.81 | 1,187,672,878.81 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 五）33 | -48,283,431.92 | -51,489,720.25 |
| 专项储备 | 五）34 | 21,369,629.54 | 19,948,183.76 |
| 盈余公积 | 五）35 | 397,552,609.09 | 397,552,609.09 |
| 未分配利润 | 五）36 | 607,261,739.04 | 575,433,379.97 |
| 归属于母公司股东权益合计 | | 3,406,361,035.56 | 3,369,904,942.38 |
| 少数股东权益 | | 308,652,988.44 | 303,058,699.97 |
| 股东权益合计 | | 3,715,014,024.00 | 3,672,963,642.35 |
| 负债和股东权益总计 | | 8,930,798,194.00 | 9,371,852,018.61 |

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　　2019 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 | | 1,221,337,956.87 | 1,002,078,936.02 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | 286,467,197.75 |
| 应收账款 | 十三）1 | 1,398,247,240.73 | 1,720,136,801.11 |
| 应收款项融资 | | 482,467,283.02 | |
| 预付款项 | | 898,801,337.32 | 1,144,884,671.53 |
| 其他应收款 | 十三）2 | 37,862,064.17 | 224,536,449.13 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | 941,297,222.72 | 1,028,614,937.70 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 1,617,068.96 | 2,088,478.32 |
| 流动资产合计 | | 4,981,630,173.79 | 5,408,807,471.56 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | 2,764,320.00 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十三）3 | 2,363,772,611.85 | 2,656,735,672.98 |
| 其他权益工具投资 | | 2,693,920.00 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | 10,202,186.40 | 10,655,149.92 |
| 固定资产 | | 983,450,765.97 | 958,308,920.88 |
| 在建工程 | | 126,053,384.35 | 118,537,824.68 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 294,585,072.06 | 160,274,468.22 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 85,721,029.45 | 71,426,745.50 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 3,866,478,970.08 | 3,978,703,102.18 |
| 资产总计 | | 8,848,109,143.87 | 9,387,510,573.74 |

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　　2019 年 12 月 31 日　　单位：人民币元

| 项　　目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|---|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 1,256,745,375.00 | 1,300,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 1,214,035,033.15 | 1,135,699,345.87 |
| 应付账款 | | 933,665,172.90 | 1,004,062,010.70 |
| 预收款项 | | 98,358,569.04 | 37,860,039.79 |
| 应付职工薪酬 | | 68,642,268.14 | 104,736,704.68 |
| 应交税费 | | 29,822,912.88 | 19,618,467.22 |
| 其他应付款 | | 108,442,302.19 | 282,674,969.87 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 742,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 4,451,711,633.30 | 3,888,651,538.13 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | 992,000,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | 33,329,655.23 | 32,683,240.14 |
| 长期应付职工薪酬 | | 96,295,516.47 | 124,394,765.76 |
| 预计负债 | | 6,080,554.51 | 5,126,469.75 |
| 递延收益 | | 34,670,897.49 | 40,946,919.37 |
| 递延所得税负债 | | 296,580.00 | 307,140.00 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 170,673,203.70 | 1,195,458,535.02 |
| 负债合计 | | 4,622,384,837.00 | 5,084,110,073.15 |
| 股东权益： | | | |
| 股本 | | 1,240,787,611.00 | 1,240,787,611.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 1,077,045,481.16 | 1,183,222,120.49 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | 1,680,620.00 | 1,740,460.00 |
| 专项储备 | | 14,830,245.48 | 7,987,286.37 |
| 盈余公积 | | 396,905,952.15 | 396,905,952.15 |
| 未分配利润 | | 1,494,474,397.08 | 1,472,757,070.58 |
| 股东权益合计 | | 4,225,724,306.87 | 4,303,400,500.59 |
| 负债和股东权益总计 | | 8,848,109,143.87 | 9,387,510,573.74 |

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　　2019 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）37 | 6,403,114,682.63 | 8,001,726,234.60 |
| 减：营业成本 | 五）37 | 5,400,167,096.37 | 6,724,546,169.36 |
| 税金及附加 | 五）38 | 42,131,138.34 | 61,265,583.69 |
| 销售费用 | 五）39 | 384,220,612.91 | 405,912,881.56 |
| 管理费用 | 五）40 | 256,448,200.80 | 303,491,624.73 |
| 研发费用 | 五）41 | 230,112,447.45 | 228,640,359.47 |
| 财务费用 | 五）42 | 94,387,370.80 | 70,980,906.82 |
| 其中：利息费用 | | 102,522,451.95 | 115,901,541.07 |
| 利息收入 | | 15,600,065.25 | 13,964,371.14 |
| 加：其他收益 | 五）43 | 72,646,307.22 | 15,459,368.23 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 五）44 | 127,650,706.47 | 121,722,309.86 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 127,425,561.87 | 121,573,669.31 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“－”号填列） | 五）45 | -93,644,234.20 | |
| 资产减值损失（损失以“－”号填列） | 五）46 | -47,093,949.88 | -191,716,169.41 |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列） | 五）47 | 2,880,805.00 | -29,385,415.67 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 58,087,450.57 | 122,968,801.98 |
| 加：营业外收入 | 五）48 | 14,835,283.62 | 9,484,765.49 |
| 减：营业外支出 | 五）49 | 5,913,877.95 | 34,640,771.82 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 67,008,856.24 | 97,812,795.65 |
| 减：所得税费用 | 五）50 | 5,090,600.15 | 12,777,497.02 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 61,918,256.09 | 85,035,298.63 |
| （一）按经营持续性分类： | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | 61,918,256.09 | 85,035,298.63 |
| 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） | | 56,644,111.29 | 80,473,104.69 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列） | | 5,274,144.80 | 4,562,193.94 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | 3,185,597.81 | -6,871,439.78 |
| （一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额 | | 3,206,288.33 | -6,817,127.16 |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益 | | -81,375.03 | |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动 | | -81,375.03 | |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益 | | 3,287,663.36 | -6,817,127.16 |
| （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）可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | -213,609.46 |
| （4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| （5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| （6）其他债权投资信用减值准备 | | | |
| （7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | | | |
| （8）外币财务报表折算差额 | | 3,287,663.36 | -6,603,517.70 |
| （9）其他 | | | |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | -20,690.52 | -54,312.62 |
| 六、综合收益总额 | | 65,103,853.90 | 78,163,858.85 |
| （一）归属于母公司股东的综合收益总额 | | 59,850,399.62 | 73,655,977.53 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | 5,253,454.28 | 4,507,881.32 |
| 七、每股收益 | | | |
| （一）基本每股收益 | | 0.0457 | 0.0649 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.0457 | 0.0649 |

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　　2019 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 | 十三）4 | 4,851,388,175.25 | 6,260,846,729.01 |
| 减：营业成本 | 十三）4 | 4,243,410,666.79 | 5,401,986,439.05 |
| 税金及附加 | | 27,014,203.75 | 38,404,537.35 |
| 销售费用 | | 157,756,068.16 | 175,302,749.74 |
| 管理费用 | | 193,392,698.49 | 208,901,469.47 |
| 研发费用 | | 211,669,706.19 | 199,989,118.13 |
| 财务费用 | | 66,664,800.38 | 81,581,024.03 |
| 其中：利息费用 | | 102,522,451.95 | 114,983,178.73 |
| 利息收入 | | 44,512,340.85 | 41,327,718.74 |
| 加：其他收益 | | 65,671,318.71 | 12,396,764.48 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 十三）5 | 144,758,989.69 | 135,697,485.52 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 144,626,989.69 | 135,560,985.52 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“－”号填列） | | -110,159,941.90 | |
| 资产减值损失（损失以“－”号填列） | | -25,684,132.51 | -37,562,753.47 |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列） | | 1,791,866.30 | -9,959,132.67 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 27,858,131.78 | 255,253,755.10 |
| 加：营业外收入 | | 9,850,031.46 | 6,965,317.08 |
| 减：营业外支出 | | 3,960,092.08 | 3,333,065.44 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 33,748,071.16 | 258,886,006.74 |
| 减：所得税费用 | | -12,785,007.56 | 4,217,734.50 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 46,533,078.72 | 254,668,272.24 |
| （一） 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | 46,533,078.72 | 254,668,272.24 |
| （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 | | -59,840.00 | -157,080.00 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | -59,840.00 | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | -59,840.00 | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | -157,080.00 |
| 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.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | -157,080.00 |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | | | |
| 9.其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 46,473,238.72 | 254,511,192.24 |
| 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　　2019 年度　　单位：人民币元

| 项　　目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|---|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 5,144,622,966.91 | 4,707,998,878.76 |
| 收到的税费返还 | | 141,287,523.80 | 176,705,989.96 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五）51 | 106,420,739.71 | 121,187,681.18 |
| 经营活动现金流入小计 | | 5,392,331,230.42 | 5,005,892,549.90 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 3,680,868,056.02 | 3,468,135,495.07 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 640,644,823.23 | 618,358,362.26 |
| 支付的各项税费 | | 185,922,719.64 | 250,758,225.80 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五）51 | 482,682,805.98 | 489,680,579.72 |
| 经营活动现金流出小计 | | 4,990,118,404.87 | 4,826,932,662.85 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 402,212,825.55 | 178,959,887.05 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | 1,474,808.60 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 60,754,581.31 | 77,847,530.42 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 35,947,873.44 | 146,732,782.89 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 五）51 | | 10,101,026.60 |
| 投资活动现金流入小计 | | 96,702,454.75 | 236,156,148.51 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 108,893,062.07 | 47,737,231.88 |
| 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 | 五）51 | 20,000,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 128,893,062.07 | 47,737,231.88 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -32,190,607.32 | 188,418,916.63 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 1,550,000,000.00 | 1,950,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 五）51 | 680,751,512.59 | 736,059,649.64 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 2,230,751,512.59 | 2,686,059,649.64 |
| 偿还债务支付的现金 | | 1,854,000,000.00 | 2,174,179,688.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 120,592,829.17 | 115,942,767.07 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 五）51 | 485,461,874.50 | 513,828,907.79 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 2,460,054,703.67 | 2,803,951,362.86 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -229,303,191.08 | -117,891,713.22 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -530,400.05 | 5,716,948.92 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 140,188,627.10 | 255,204,039.38 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 942,012,721.13 | 686,808,681.75 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,082,201,348.23 | 942,012,721.13 |

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　　2019 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 | | 4,322,765,475.35 | 4,043,076,074.12 |
| 收到的税费返还 | | 1,932,096.83 | 5,487,787.86 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 80,436,624.98 | 77,299,033.61 |
| 经营活动现金流入小计 | | 4,405,134,197.16 | 4,125,862,895.59 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 3,061,217,663.39 | 3,287,707,232.13 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 463,868,523.89 | 388,923,821.53 |
| 支付的各项税费 | | 113,403,470.05 | 159,044,024.83 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 346,774,367.97 | 229,444,884.85 |
| 经营活动现金流出小计 | | 3,985,264,025.30 | 4,065,119,963.34 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 419,870,171.86 | 60,742,932.25 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 60,042,896.00 | 77,758,856.76 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 2,754,584.33 | 140,428,851.62 |
| 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 | | 2,490,199.91 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 65,287,680.24 | 218,187,708.38 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 71,306,002.08 | 14,133,445.50 |
| 投资支付的现金 | | | 83,077,395.20 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 20,000,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 91,306,002.08 | 97,210,840.70 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -26,018,321.84 | 120,976,867.68 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 1,550,000,000.00 | 1,950,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 608,391,365.83 | 527,446,327.39 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 2,158,391,365.83 | 2,477,446,327.39 |
| 偿还债务支付的现金 | | 1,854,000,000.00 | 2,054,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 120,592,829.17 | 114,983,178.73 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 397,738,796.20 | 358,391,365.83 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 2,372,331,625.37 | 2,527,374,544.56 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -213,940,259.54 | -49,928,217.17 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 179,911,590.48 | 131,791,582.76 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 643,687,570.19 | 511,895,987.43 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 823,599,160.67 | 643,687,570.19 |

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　　2019 年度　　单位：人民币元

| 项　　目 | 本　期 | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 归属于母公司股东权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 小计 | | |
| 一、上年期末余额 | 1,240,787,611.00 | 1,187,672,878.81 | | -51,489,720.25 | 19,948,183.76 | 397,552,609.09 | 575,433,379.97 | 3,369,904,942.38 | 303,058,699.97 | 3,672,963,642.35 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,240,787,611.00 | 1,187,672,878.81 | | -51,489,720.25 | 19,948,183.76 | 397,552,609.09 | 575,433,379.97 | 3,369,904,942.38 | 303,058,699.97 | 3,672,963,642.35 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列） | | | | 3,206,288.33 | 1,421,445.78 | | 31,828,359.07 | 36,456,093.18 | 5,594,288.47 | 42,050,381.65 |
| （一）综合收益总额 | | | | 3,206,288.33 | | | 56,644,111.29 | 59,850,399.62 | 5,253,454.28 | 65,103,853.90 |
| （二）股东投入和减少资本 | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | -24,815,752.22 | -24,815,752.22 | | -24,815,752.22 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | |
| 2. 对股东的分配 | | | | | | | -24,815,752.22 | -24,815,752.22 | | -24,815,752.22 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| （四）股东权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | 1,421,445.78 | | | 1,421,445.78 | 340,834.19 | 1,762,279.97 |
| 1. 本期提取 | | | | | 15,372,240.60 | | | 15,372,240.60 | 2,035,371.87 | 17,407,612.47 |
| 2. 本期使用 | | | | | -13,950,794.82 | | | -13,950,794.82 | -1,694,537.68 | -15,645,332.50 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,240,787,611.00 | 1,187,672,878.81 | | -48,283,431.92 | 21,369,629.54 | 397,552,609.09 | 607,261,739.04 | 3,406,361,035.56 | 308,652,988.44 | 3,715,014,024.00 |

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

# 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　　2019 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 | 1,200,130,919.35 | | -44,672,593.09 | 19,468,895.62 | 397,552,609.09 | 494,325,102.99 | 3,307,592,544.96 | 307,777,898.61 | 3,615,370,443.57 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | 100,521,273.92 | | | 203,303.37 | | 635,172.29 | 101,359,749.58 | -2,614,170.21 | 98,745,579.37 |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,240,787,611.00 | 1,300,652,193.27 | | -44,672,593.09 | 19,672,198.99 | 397,552,609.09 | 494,960,275.28 | 3,408,952,294.54 | 305,163,728.40 | 3,714,116,022.94 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | -112,979,314.46 | | -6,817,127.16 | 275,984.77 | | 80,473,104.69 | -39,047,352.16 | -2,105,028.43 | -41,152,380.59 |
| （一）综合收益总额 | | | | -6,817,127.16 | | | 80,473,104.69 | 73,655,977.53 | 4,507,881.32 | 78,163,858.85 |
| （二）股东投入和减少资本 | | -117,259,884.49 | | | | | | -117,259,884.49 | -11,054,715.51 | -128,314,600.00 |
| 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 | | -117,259,884.49 | | | | | | -117,259,884.49 | -11,054,715.51 | -128,314,600.00 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | |
| 2. 对股东的分配 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| （四）股东权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | 275,984.77 | | | 275,984.77 | 329,101.22 | 605,085.99 |
| 1. 本期提取 | | | | | 13,047,906.39 | | | 13,047,906.39 | 1,727,894.62 | 14,775,801.01 |
| 2. 本期使用 | | | | | -12,771,921.62 | | | -12,771,921.62 | -1,398,793.40 | -14,170,715.02 |
| （六）其他 | | 4,280,570.03 | | | | | | 4,280,570.03 | 4,112,704.54 | 8,393,274.57 |
| 四、本期期末余额 | 1,240,787,611.00 | 1,187,672,878.81 | | -51,489,720.25 | 19,948,183.76 | 397,552,609.09 | 575,433,379.97 | 3,369,904,942.38 | 303,058,699.97 | 3,672,963,642.35 |

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　　2019 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 | 1,183,222,120.49 | | 1,740,460.00 | 7,987,286.37 | 396,905,952.15 | 1,472,757,070.58 | 4,303,400,500.59 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,240,787,611.00 | 1,183,222,120.49 | | 1,740,460.00 | 7,987,286.37 | 396,905,952.15 | 1,472,757,070.58 | 4,303,400,500.59 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | -106,176,639.33 | | -59,840.00 | 6,842,959.11 | | 21,717,326.50 | -77,676,193.72 |
| （一）综合收益总额 | | | | -59,840.00 | | | 46,533,078.72 | 46,473,238.72 |
| （二）股东投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1.股东投入的普通股 | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | -24,815,752.22 | -24,815,752.22 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | |
| 2.对股东的分配 | | | | | | | -24,815,752.22 | -24,815,752.22 |
| 3.其他 | | | | | | | | |
| （四）股东权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增股本 | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增股本 | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | 6,842,959.11 | | | 6,842,959.11 |
| 1.本期提取 | | | | | 16,818,174.53 | | | 16,818,174.53 |
| 2.本期使用 | | | | | -9,975,215.42 | | | -9,975,215.42 |
| （六）其他 | | -106,176,639.33 | | | | | | -106,176,639.33 |
| 四、本期期末余额 | 1,240,787,611.00 | 1,077,045,481.16 | | 1,680,620.00 | 14,830,245.48 | 396,905,952.15 | 1,494,474,397.08 | 4,225,724,306.87 |

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

# 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　　2019 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 | 1,202,345,647.95 | | 1,897,540.00 | 8,322,504.01 | 396,905,952.15 | 1,218,088,798.34 | 4,068,348,053.45 |
| 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 | 1,202,345,647.95 | | 1,897,540.00 | 8,322,504.01 | 396,905,952.15 | 1,218,088,798.34 | 4,068,348,053.45 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | -19,123,527.46 | | -157,080.00 | -335,217.64 | | 254,668,272.24 | 235,052,447.14 |
| （一）综合收益总额 | | | | -157,080.00 | | | 254,668,272.24 | 254,511,192.24 |
| （二）股东投入和减少资本 | | -19,123,527.46 | | | | | | -19,123,527.46 |
| 1.股东投入的普通股 | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 4.其他 | | -19,123,527.46 | | | | | | -19,123,527.46 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | |
| 2.对股东的分配 | | | | | | | | |
| 3.其他 | | | | | | | | |
| （四）股东权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增股本 | | | | | | | | |
| 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 | | | | | -335,217.64 | | | -335,217.64 |
| 1.本期提取 | | | | | 6,783,787.75 | | | 6,783,787.75 |
| 2.本期使用 | | | | | -7,119,005.39 | | | -7,119,005.39 |
| （六）其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,240,787,611.00 | 1,183,222,120.49 | | 1,740,460.00 | 7,987,286.37 | 396,905,952.15 | 1,472,757,070.58 | 4,303,400,500.59 |

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：