

山推工程机械股份有限公司

2021 年半年度报告

SHANTUI

(000680)

二〇二一年八月

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 管理层讨论与分析	8
第四节 公司治理	26
第五节 环境和社会责任	29
第六节 重要事项	33
第七节 股份变动及股东情况	41
第八节 优先股相关情况	47
第九节 债券相关情况	48
第十节 财务报告	49

山推工程机械股份有限公司

2021 年半年度报告

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

2、公司董事长刘会胜先生、总经理张民先生、财务总监吴建义先生及财务管理部部长宋强先生声明：保证本半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、本半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、公司在本半年度报告第三节管理层讨论与分析中，描述了影响公司未来发展战略和经营目标的风险因素及对策，敬请查阅。《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露指定媒体，公司所有信息均以在上述指定媒体刊登的信息为准，敬请投资者注意投资风险。

6、公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以未来实施 2021 年半年度利润分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.10 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。该利润分配预案尚须提交公司股东大会审议。

备查文件目录

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

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

董事长：刘会胜

山推工程机械股份有限公司董事会

二〇二一年八月三十日

释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司或山推股份	指	山推工程机械股份有限公司
董事会、公司董事会	指	山推工程机械股份有限公司董事会
股东大会、公司股东大会	指	山推工程机械股份有限公司股东大会
山东省国资委	指	山东省人民政府国有资产监督管理委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
山东重工集团	指	山东重工集团有限公司
集团财务公司	指	山东重工集团财务有限公司
潍柴动力公司	指	潍柴动力股份有限公司
山重融资公司	指	山重融资租赁有限公司
山推楚天公司	指	山推楚天工程机械有限公司
潍柴控股集团	指	潍柴控股集团有限公司
山推进出口公司	指	山东山推工程机械进出口有限公司
雷沃重工	指	潍柴雷沃重工股份有限公司
雷沃工程机械	指	雷沃工程机械集团有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《山推工程机械股份有限公司章程》
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	山推股份	股票代码	000680
变更后的股票简称（如有）			
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（如有）	山推股份		
公司的外文名称（如有）	Shantui Construction Machinery Co.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	SHANTUI		
公司的法定代表人	刘会胜		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	袁青	秦晓莉
联系地址	山东省济宁市高新区 327 国道 58 号	山东省济宁市高新区 327 国道 58 号
电话	0537-2909616	0537-2909532
传真	0537-2340411	0537-2340411
电子信箱	yuanqing@shantui.com	zhengq@shantui.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、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

项 目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入 (元)	5,404,033,103.17	3,693,279,624.21	46.32
归属于上市公司股东的净利润 (元)	153,738,586.06	64,433,001.63	138.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	171,911,499.29	47,632,817.93	260.91
经营活动产生的现金流量净额 (元)	635,870,732.65	281,126,178.84	126.19
基本每股收益 (元/股)	0.1128	0.0519	117.34
稀释每股收益 (元/股)	0.1128	0.0519	117.34
加权平均净资产收益率 (%)	3.91	1.88	增加 2.03 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
总资产 (元)	10,765,438,405.15	9,702,686,556.11	10.95
归属于上市公司股东的净资产 (元)	4,349,482,298.32	3,509,467,523.25	23.94

注：鉴于报告期公司实施限制性股票激励向激励对象授予 2,527 万股普通股及非公开发行人民币普通股 A 股 236,705,601 股，2021 年 1-6 月基本每股收益及稀释每股收益按限制性股票激励及非公开发行股票实施完毕后总股数 1,502,763,212 股的加权平均数计算。

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)	1,502,763,212
用最新股本计算的全面摊薄每股收益 (元/股)	0.1023

五、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

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项 目	金 额
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-28,670,886.18
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）	11,319,024.38
债务重组损益	-2,527,644.57
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	359,551.76
减：所得税影响额	-2,898,101.52
少数股东权益影响额（税后）	1,551,060.14
合 计	-18,172,913.23

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 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

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

（一）公司所属行业特征

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

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

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

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

工程机械行业的上游主要为钢铁行业、发动机及有关零部件制造业，对工程机械行业的影响主要表现在：1、钢材、零部件的价格涨跌会直接影响工程机械产品的成本；2、上游零部件的质量情况会影响工程机械产品品质及可靠性。工程机械行业的下游主要包括交通运输、水利、水电、能源和建筑等行业，受国家宏观经济影响较大。

（二）公司主要业务、主要产品和经营模式

公司报告期内主要业务、主要产品和经营模式未发生较大变化。公司主要从事建筑工

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

（三）公司销售模式

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

1、保兑仓业务

保兑仓方式主要为合作银行对本公司授予一定的综合授信额度，专项用于本公司的代理商开立银行承兑汇票，本公司代理商利用上述协议项下的银行承兑汇票购买本公司的各类工程机械，在银行承兑汇票到期后代理商无法交存足额票款时，其仍未销售的库存工程机械，由公司按照协议规定承担相应的回购责任，并及时将购买款项划入指定账户用于偿还承兑汇票款项。报告期内公司通过保兑仓方式的销售金额约为67,818.84万元，占公司2021年上半年营业收入的比例为12.55%。截至2021年6月30日，各代理商按协议开出的未到期银行承兑汇票余额为31,560.59万元，其中平安银行3,557.40万元，华润银行28,003.19万元。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3,557.18万元，占公司2021年上半年营业收入的比例为0.66%。截至2021年6月30日，该协议项下为在光大银行开展的业务贷款余额5,592.84万元，其中存在逾期余额110.25万元，均为与光

大银行开展的业务，尚未达到合同回购条件。

3、融资租赁业务

融资租赁方式是指公司与租赁公司签订《业务合作协议书》，租赁公司与代理商推荐的终端客户签订融资租赁合同专项用于购买公司各类工程机械；当终端客户在贷款期限内发生3次或3次以上迟延支付租金的，代理商承担回购义务；如回购义务发生，且代理商未能承担回购义务，公司承担回购义务。报告期内公司代理商通过融资租赁方式的销售金额约为24,841.59万元，占公司2021年上半年营业收入的比例为4.60%。截至2021年6月30日，融资租赁业务余额39,336.60万元，其中山重融资租赁有限公司37,321.09万元，广州越秀融资租赁有限公司2,015.51万元，其中存在逾期余额151.47万元，均为与山重融资租赁有限公司开展的业务，尚未达到合同回购条件。

4、商业承兑汇票贴现业务

商业承兑汇票贴现方式是指公司与合作银行签订《金融服务合作协议》，合作银行对公司授予一定的综合授信额度，专项用于买方付息的商业承兑汇票贴现业务，公司代理商利用上述协议项下的票据变现来实现将其出具的收款人为公司的商业承兑汇票转化为现金，以支付商业承兑汇票所附的合同价款，在商业承兑汇票贴现业务期间或到期时代理商不能按时支付利息或不能足额承兑汇票面额的，公司按照协议规定向合作银行返还贴现资金。报告期内公司通过商业承兑汇票贴现方式的销售金额约为0元。截至2021年6月30日，在光大银行商业承兑汇票贴现余额为0元。截止报告期末尚未发生返还事项。

5、金融信贷授信业务

本公司与合作银行签定《数据网贷合作协议》，合作银行对本公司授予一定的综合授信额度，专项用于金融信贷授信业务，该授信额度仅用于经销商支付采购公司所用设备货款，中国农业银行向经销商发放贷款后，贷款资金即时通过，借款经销商账户受托支付至公司收款账户。本公司承担回购义务。报告期内公司代理商通过金融信贷授信业务方式的销售金额约为6,915.22万元，占公司2021年上半年营业收入的比例为1.28%。截至2021年6月30日止，金融信贷授信业务余额为6,315.22万元，截止财务报告日尚未达到合同回购事项，主要情况如下：

(1) 金融信贷授信业务尚存在回购义务情况：

单位：万元

2021年期初余额	本期增加	本期减少	2021年6月期末余额
3,622.87	6,915.22	4,222.87	6,315.22

(2) 尚存在回购义务的余额中前五大客户情况：

单位：万元

序号	客户名称	报告期末担保 余额	报告期内担保 发生额	本期担保发生额占报告期对其 销售金额的比例 (%)
1	客户A	1,000.00	1,500.00	18.26
2	客户B	1,000.00	1,000.00	13.73
3	客户C	1,000.00	1,000.00	8.18
4	客户D	967.00	967.00	41.94
5	客户E	892.38	892.38	19.42

2021年4月28日，公司第十届董事会第八次会议审议通过了《关于与有关银行、融资租赁公司建立工程机械授信合作业务的议案》和《关于与山重融资租赁有限公司开展融资租赁业务的议案》，同意公司及控股子公司与银行、融资租赁公司合作开展保兑仓、按揭、融资租赁业务、金融信贷授信等业务，上述议案已经公司于2021年5月21日召开的2020年度股东大会审议通过。具体内容详见公司分别于2021年4月29日、5月22日在巨潮资讯网上披露的《公司第十届董事会第八次会议决议公告》、《关于与山重融资租赁有限公司开展融资租赁业务的公告》和《公司2020年度股东大会决议公告》。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。相关合同中存在的回购、垫付保证金（或月供、租金）、承担追偿责任等条款导致公司现金流出或承担其他风险条款的，公司列在应收账款，并按公司坏账政策计提坏账准备。

假定客户触发上述条款承担义务时，即公司的客户发生逾期情况，通常约定先由经销商按期回购按揭及融资租赁租金垫款，通常代垫逾期的期数较长且满足合同约定的回购产品条款时，方才履行回购产品的担保义务。会计处理：公司对于代垫客户逾期按揭款或融资租赁款列在应收账款中，并按公司坏账政策计提坏账准备。报告期内，公司尚未发生回

购、垫付保证金（或月供、租金）的事项。公司按揭、融资租赁等业务存在逾期的情况，但整体风险处于可控状态；公司通过全面落实客户资信调查、合同穿透性管理、强化资产抵押等贷前贷后管理措施加强风险控制，提升销售质量。

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

1、事前准入措施

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

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

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

针对获准开展金融销售业务的代理商，公司制定了《山推金融授信资源操作管理办法》，作为年度代理协议的附件，明确了双方的法律责任，强调了金融销售业务的规范操作及代理商违规处罚措施，并要求开展金融销售业务的代理商提供了反担保措施。

2、过程监测措施

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

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

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

3、损失弥补措施

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

总之，公司当前应对措施能有效管控上述业务风险。

二、核心竞争力分析

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

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

1、品牌优势

公司品牌和品牌价值一直保持国内同行业领先水平。经过多年的发展，公司已成为全球工程机械制造商50强、中国企业500强、中国机械工业效益百强企业、国家“一级”安全质量标准化企业，公司品牌为“机电商会推荐出口品牌”。作为民族工业领军企业之一，“山推牌”推土机领跑中国推土机行业优势明显，国内市场占有率保持60%以上。2021年上半年，围绕“让施工更简单”的品牌使命，行业内率先启动主题活动，启动“智慧山推·让施工更简单”主题活动，进一步提升品牌影响力。山推SD90-C5履带式推土机在“2021中国工程机械年度产品TOP50”中获得金手指奖，公司获得了山东省高端品牌培育企业和2021年全球工程机械制造商50强，进一步彰显了公司在行业内的品牌地位和影响力，塑造了工程机械国际一流的品牌形象。

2、产品优势

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

推土机完成了全球首款SD17E-X纯电推土机的厂内验证。SD17E-X是山推研发的全球首款纯电动推土机。重点推进C3平台产品的市场导入及定型，在C3平台基础上进行B3系列产品开发。完成全液压推土机、液力推土机、机械推土机开发设计及特配机方案设计及产品开发；持续管控大功率推土机质量提升项目，加强C3平台产品试验验证，为市场导入做好可靠性支撑。

压路机C6平台产品试制验证，打造高性价比产品，满足市场，积极推进全新外观造型的C6款单钢轮压路机开发，推进全新外观造型单钢轮压路机产品开发，完成钢轮压路机、胶轮压路机平台化开发。

平地机实现C6款平地机系列化、平台化开发，在结构性能、驾乘系统、维保性及外观造型等进行了全面升级，加快了平地机的升级换代，大幅提升了平地机的市场竞争力。

摊铺机大幅简化电控柜内部线路，简单可靠，控制精度更高，摊铺平整度更高；熨平板部分，振捣系统升级：采用闭式柱塞振捣系统，输出扭矩提升约80%，效率及抗负载能力及同步性均有显著提升。工况适应性提升，摊铺厚度从3cm~50cm, 均可轻松应对。高差调节装置升级：一体式高差调节结构，调整精度高，锁紧可靠。

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

装载机产品定位高端，新能源产品完成LE56-X2纯电装载机设计、样机试制、250小时验证工作，自主进行三电系统匹配及整机控制策略。首次采用全液压制动、电动冷暖空调，三模式控制，手柄集成FNR功能等先进技术。

公司专注客户价值，致力于让施工更简单，通过重点攻关核心技术，持续打造产品核心技术优势，为客户提供智能、高效、便利的数字化产品技术解决方案。

3、文化优势

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

率先倡树正向激励文化，建立“文化之星”选树机制，在工作实践中树立标杆榜样，用软实力助推公司实现改革创新发展的目标任务；讲好山推故事，擦亮文化品牌，把特色效率文化和特色激情文化融入两比两看、两奖一罚、四加快两提高等主题活动中，点燃了全体干部员工的干事创业激情，不断增强公司的凝聚力、向心力，打造出独具特色的山推卓越文化品牌优势，为公司高质量发展注入了新活力。

4、强大的集团支持优势

山东重工集团为进一步巩固发挥整车整机为龙头的作用，把做强做大工程机械板块作为集团的重要发展战略之一。公司在集团强大的资本、技术、人才支持及渠道协同支持下，不断强化资源与业务协同，利用集团黄金产业链竞争优势实现动力总成、液压件、变速箱、变矩器、四轮一带、研发等方面的资源共享，进一步提升资源配置的广度与深度，促进了集团内部战略协同有序深化，通过强化各方的全方位协同，融合创新，发挥“1+1>2”的

集合效应，实现了集团内部的优势互补，形成了人无我有的资源优势，极大的提升了公司的核心竞争力，为今后高质量发展奠定了坚实基础。

凭借品牌优势、产品优势、文化优势以及强大的集团支持等诸多优势，2021年上半年，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新疆华凌农牧业国家扶贫工程、内蒙古达拉特旗沙漠项目建设、坦桑尼亚国家公路项目、刚果金林业采伐项目、马里矿业项目等国内外重大工程项目建设。报告期内，公司继续保持和强化上述优势，未发生重大变化。

三、主营业务分析

1、概述

是否与报告期内公司从事的主要业务披露相同

是 否

2021 年上半年工程机械行业稳健运行，景气度持续向好，行业“十四五”开局良好。在公司发展战略的引领下，公司积极把握市场机遇，产品产销量同比大幅增长，带动公司业绩整体上升。报告期内，公司实现营业收入 540,403.31 万元，比去年同期增长 46.32%；实现归属于母公司所有者的净利润 15,373.86 万元，比去年同期增长 138.60%；经营活动产生的现金流量净额为 63,587.07 万元，较去年同期增长 126.19%。2021 年上半年主要工作情况如下：

（1）创新营销模式，市场结构调整取得新突破

国内多元化产品销量大幅增长，高附加值产品实现突破。成立道机销售特区，推进道机产品销售新模式。制定区域化、个性化、阶段性的销售政策，提升市场反应速度。海外抢抓行业出口窗口期，发力战略产品销售。

（2）研究行业领先的产品及前沿先进技术，调整产品结构及打造技术优势

坚持产品驱动，围绕市场需求，战略产品与关键技术取得阶段突破。推土机完成 C3 平台的市场导入及定型，同时兼顾出口市场，重点完成多项产品的开发。道机完成 C6 平台产品的试制验证。新能源产品完成纯电装载机验证，首台纯电推土机正进行外部工况验证。智慧施工完成厂矿场景、水电大坝路基场景、环卫场景等三类细分场景方案和产品交付。

加速平台升级、强化研发实验，推动产品迈向高端。为加快科研及技术成果落地，持续推动 2021 年度技术攻关计划 25 项。突破颠覆技术，实现 5G 遥控 4D 光场大功率推土机商业化，入选“中国工业首台套重大技术装备示范项目”。

（3）降成本、提质量，产品竞争力不断提升

优化整合供应链，提升供应链竞争力。通过集团集采、推进统型优化、进口件国产化

等方式实现采购降本。统筹规划工艺资源，自主研发推进智能制造，完成了轮系车间 AGV 调试、推土机铺装小车调试改进、自动提升料架制作等项目自制，积极推进山重建机 AGV 维修调试、轮体焊接自动化二期等自制项目。加强体系建设，提升全员质量意识。构建价值分析模型，完成了 34 种主要机型的成本核算工作，为公司成本控制提供决策依据。

(4) 加强公司内部管理，运营质量不断提高。

创新运营模式，完善公司组织机构，搭建监控预警平台，强化运营问题管控力度，解决业务堵点、卡点。统筹调度资源，大数据、信息化助力公司数字化转型。加强两金管控力度，降低两金资金占用风险，助力公司运营质量提升。

2、主要财务数据同比变动情况

单位：元

项目	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
营业收入	5,404,033,103.17	3,693,279,624.21	46.32%	主要是产品市场整体上升，销售收入同比增加
营业成本	4,701,927,064.69	3,179,613,988.81	47.88%	
销售费用	177,625,395.69	204,168,418.05	-13.00%	主要是将与产品销售相关的运输费调整至营业成本
管理费用	178,012,145.15	134,632,340.43	32.22%	主要是本期辞退福利增加和政策影响
财务费用	34,052,220.71	29,753,327.97	14.45%	主要是本期汇兑损失增加
所得税费用	3,281,220.91	-3,317,145.77	198.92%	主要是本期子公司盈利
研发投入	154,535,216.29	114,297,012.97	35.20%	紧跟市场需求，加大研发投入
经营活动产生的现金流量净额	635,870,732.65	281,126,178.84	126.19%	本期销售规模增加，销售回款增加
投资活动产生的现金流量净额	21,406,287.71	15,554,106.83	37.62%	本期处置固定资产收到的现金增加，固定资产投资支付的现金减少
筹资活动产生的现金流量净额	-30,818,303.56	-143,749,591.73	78.56%	本期定向增发项目收到的款项增加
现金及现金等价物净增加额	624,021,137.70	152,609,333.22	308.90%	经营活动产生的现金流量净额相比上期大幅上升

3、公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

4、营业收入构成

单位：元

项 目	本报告期		上年同期		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	5,404,033,103.17	100	3,693,279,624.21	100	46.32
1、主营业务收入	4,569,602,718.70	84.56	3,318,547,945.17	89.85	37.70
分行业					
工业产品销售	4,334,514,140.57	80.21	3,203,715,675.26	86.74	35.30
商业产品销售	235,088,578.13	4.35	114,832,269.91	3.11	104.72
分产品					
工程机械主机	2,684,668,193.76	49.68	2,021,035,940.35	54.72	32.84
工程机械配件及其他	1,884,934,524.94	34.88	1,297,512,004.82	35.13	45.27
分地区					
国内片区	5,000,533,407.02	92.53	3,608,910,282.19	97.72	38.56
国外片区	918,931,383.29	17.00	583,463,209.79	15.80	57.50
内部抵消数	-1,349,862,071.61	-24.97	-873,825,546.81	-23.67	-54.48
2、其他业务收入	834,430,384.47	15.44	374,731,679.04	10.15	122.67

5、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	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年 同期增减 (%)	营业成本比上年 同期增减 (%)	毛利率比上年同期 增减 (%)
1、主营业务收入	4,569,602,718.70	3,950,531,407.58	13.55	37.70	38.66	减少0.60个百分点
分行业						
工业产品销售	4,334,514,140.57	3,725,861,803.49	14.04	35.30	35.84	减少0.34个百分点
商业产品销售	235,088,578.13	224,669,604.09	4.43	104.72	111.75	减少3.17个百分点
分产品						
工程机械主机	2,684,668,193.76	2,246,682,597.70	16.31	32.84	30.01	增加1.81个百分点
工程机械配件及其他	1,884,934,524.94	1,703,848,809.88	9.61	45.27	52.00	减少4.00个百分点
分地区						
国内片区	5,000,533,407.02	4,439,014,557.06	11.23	38.56	38.20	增加0.23个百分点
国外片区	918,931,383.29	853,888,416.70	7.08	57.50	67.72	减少5.66个百分点
内部抵消数	-1,349,862,071.61	-1,342,371,566.18	0.55	54.48	53.91	增加0.36个百分点
2、其他业务收入	834,430,384.47	751,395,657.11	9.95	122.67	127.26	减少1.82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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

报告期内，工程机械行业景气度持续向好，在公司发展战略的引领下，公司积极把握市场机遇，产品产销量同比大幅增长。

四、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	49,099,824.95	30.27%	联营企业盈利，确认的投资收益	是
公允价值变动损益	1,367,900.00	0.84%		不可持续
营业外收入	436,094.89	0.27%	主要是违约金收入	不可持续
营业外支出	76,543.13	0.05%	主要是赔偿款	不可持续
信用减值损失	-23,902,202.67	-14.73%	应收及其他应收计提坏账	不可持续
资产减值损失	-5,737,377.44	-3.54%	存货、固定资产计提跌价	不可持续

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

项 目	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	2,712,597,744.85	25.20	1,915,913,628.99	19.75	增加 5.45 个百分点	主要是因为本期销售收入增加
应收账款	2,085,881,664.59	19.38	1,839,003,576.61	18.95	增加 0.43 个百分点	主要是因为本期销售收入增加
合同资产	8,569,268.02	0.08	7,101,988.19	0.07	增加 0.01 个百分点	
存货	1,409,110,021.00	13.09	1,434,404,827.40	14.78	减少 1.69 个百分点	主要是本期销售增加
投资性房地产	32,433,029.28	0.30	33,569,795.60	0.35	减少 0.05 个百分点	主要是本期投资性房地产计提折旧
长期股权投资	1,172,780,907.36	10.89	1,145,709,848.73	11.81	减少 0.92 个百分点	主要是本期联营企业分红
固定资产	1,295,664,946.60	12.04	1,360,420,998.32	14.02	减少 1.98 个百分点	主要是本期计提折旧使得固定资产减少
在建工程	209,599,631.54	1.95	220,935,407.75	2.28	减少 0.33 个百分点	主要是本期在建工程转资
短期借款	700,000,000.00	6.50	1,050,000,000.00	10.82	减少 4.32 个百分点	主要是本期偿还部分金融机构贷款
合同负债	286,161,864.52	2.66	211,535,406.34	2.18	增加 0.48 个百分点	
长期借款	747,000,000.00	6.94	750,000,000.00	7.73	减少 0.79 个百分点	主要是本期调整贷款结构

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、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	778,856,967.02	保证金
应收票据	162,112,200.00	票据质押
合 计	940,969,167.02	

六、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
78,300,274.37	60,148,889.20	30.18%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
高端大马力推土机产业化项目	自建	是	工程机械	10,236,090.25	10,236,090.25	非公开发行股票	2.30%		0.00	项目在建设过程中，预计2022年底建设	2020年11月27日	相关信息请详见2020年11月27日公布的《第十届董事会第五次会议

										完善		决议公告》及相关公告文件
合计	--	--	--	10,236,090.25	10,236,090.25	--	--		0.00	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例（%）	报告期实际损益金额
中国工商银行济宁分行	无	否	远期外汇合约	0	2021年01月01日	2021年12月31日	0	\$2,800	\$1,000	无	\$1,800	2.49	58.72
合计				0	--	--	0	\$2,800	\$1,000	无	\$1,800	2.49	58.72
衍生品投资资金来源				企业自有资金									
涉诉情况（如适用）				无									
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）				2020年03月27日									

衍生品投资审批股东大会公告披露日期（如有）	
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>公司定期披露相关金融衍生品的风险，包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等风险及其相应的或有损失、风险的评估方法等。金融衍生品的投资风险主要来自市场汇率的变动与锁定汇率呈不同走向而导致投资损失以及交易对手不履约而造成的履约风险。上述风险会在交易过程中进行披露，投资工作小组和专家团队会对上述风险制定相关的防范措施和策略，制定止损限额和反向对冲，转移等手段予以减少和转嫁风险。</p> <p>公司对各种已投资的金融衍生品制定相应的风险管理策略，持续评估相关的风险对冲结果使之高度有效，对低效部分进行持续的评估来决定是否终止、转移和其它合适手段。如果损失的金额超过已制定的止损限额，公司将终止、放弃或转移相应的交易，使损失永远保持在设定的止损限额内。投资工作小组会对投资项目进行持续的监管和分析，对不利的汇率变动及时进行反向对冲、展期交割、转换成即期交割、放弃交割等手段进行防范和减低风险。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	<p>山东山推工程机械进出口有限公司于 2021 年上半年同中国工商银行济宁分行签订了两份远期结汇合约。一份每月结汇额为 100 万美元，期限 10 个月，总额度 1000 万美元；一份每月结汇额为 200 万美元，期限 9 个月，总额度为 1800 万美元，以此来降低汇率波动风险。通过签订该远期合约，降低汇损损失金额 58.72 万元。</p>
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无变化
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	具体请参见公司于 2020 年 3 月 27 日披露的《山推工程机械股份有限公司独立董事关于公司相关事项的独立意见》。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山东山推工程机械进出口有限公司	子公司	机电产品及零部件、机电成套设备的进出口业务	40,000	123,164.34	15,730.67	118,839.96	450.19	452.68
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	95,792.09	47,994.05	31,729.22	511.28	538.60
山推楚天工程机械有限公司	子公司	搅拌运输车、拖泵、臂架式泵车、搅拌站	50,000	40,546.54	-38,247.56	1,379.65	-1,126.21	-1,131.03
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	35,313.83	18,584.97	39,555.32	146.46	109.84
山东山推工程机械结构件有限公司	子公司	液压挖掘机、装载机的作业机械及配件	4,200	23,662.34	11,048.21	32,292.07	1,872.89	1,407.36
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	179,477.24	145,788.39	176,309.37	3,315.64	2,256.50
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	131,522	1,245,953.89	169,110.99	35,115.89	8,150.37	5,958.24

		术服务；项目投资						
山东重工集团财务有限公司	参股公司	对成员单位办理财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理业务；协助成员单位实现交易款项的收付；办理成员单位之间的委托贷款；对成员单位办理票据承兑与贴现等	160,000	4,205,603.57	320,454.33	37,361.90	34,529.03	25,896.77

注：公司第十届董事会第十二次会议审议通过了《关于拟转让参股公司股权暨关联交易的议案》，拟转让公司持有的山重融资租赁的 16.3636% 股权。具体内容详见公司于 2021 年 8 月 31 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的公告。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观政策调整及疫情风险

公司所属的工程机械行业与宏观经济周期密切相关，基建项目、财政政策、货币政策等将会直接影响工程机械行业市场需求量。国际市场因政治、经济形势及新冠疫情影响发生非预期性变化也会导致市场需求、交易价格等发生变化。

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

2、汇率风险

随着公司国际业务的不断发展，国际化进程的进一步深入，海外销售体系日益完善，受国际收支及外汇储备、政治局势及人民币汇率走势不确定性的影响，导致结算或收汇金额与合同金额存在差异产生损失的可能性。

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

3、原材料价格上涨风险

以钢材为主的原材料价格上涨，对公司成本控制带来较大压力。

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

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	40.39%	2021 年 05 月 21 日	2021 年 05 月 22 日	本次会议决议公告内容详见编号为 2021-038 的《公司 2020 年度股东大会决议公告》，刊登在 2021 年 5 月 22 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	40.54%	2021 年 05 月 31 日	2021 年 06 月 01 日	本次会议决议公告内容详见编号为 2021-040 的《公司 2021 年第一次临时股东大会决议公告》，刊登在 2021 年 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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

1、2021 年 5 月 13 日，公司董事会接受了王俊伟先生提交的辞职报告，王俊伟先生因工作需要，向公司董事会申请辞去公司董事、副总经理、财务总监、战略委员会委员职务。

2、2021 年 5 月 13 日，公司召开第十届董事会第十次会议，鉴于王俊伟先生因工作需要辞去公司副总经理、财务总监职务，经总经理提名，聘任吴建义先生为公司副总经理、财务总监，任期至 2023 年 5 月 31 日。

3、2021 年 5 月 31 日，公司召开 2021 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于增补公司非独立董事的议案》。同意增补吴建义先生为公司第十届董事会董事，任期至 2023 年 5 月 31 日。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.10
每 10 股转增数（股）	0

分配预案的股本基数（股）	1,501,853,212
现金分红金额（元）（含税）	15,018,532.12
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	15,018,532.12
可分配利润（元）	1,832,017,585.68
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>为持续回报股东，在符合利润分配原则，保证公司正常经营和长远发展的前提下，依据《公司法》、《公司章程》的有关规定，2021 年公司半年度利润分配预案为：拟以未来实施 2021 年半年度利润分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.10 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润转入以后年度分配。该预案尚需公司股东大会审议通过后实施。</p>	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

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

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

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

4、2020 年 12 月 15 日，公司 2020 年第一次临时股东大会审议通过了《关于〈公司 2020 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈公司 2020 年限制性股票激励计划实

施考核管理办法》的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理本次 2020 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。

5、2020 年 12 月 18 日，公司召开了第十届董事会第六次会议，审议通过了《关于向公司 2020 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，董事会认为公司 2020 年限制性股票激励计划规定的授予条件已经成就，同意确定 2020 年 12 月 18 日为授予日，以 1.81 元/股的价格向符合授予条件的 72 名激励对象授予 2,527 万股限制性股票。公司独立董事已对上述议案发表了独立意见，公司监事会对激励对象名单进行了确认。

6、2021 年 1 月 25 日，公司发布了《关于限制性股票授予完成的公告》，本次限制性股票授予完成后，公司总股本由 1,240,787,611 股增加至 1,266,057,611 股，控股股东持股数量不变，持股比例由 29.37%下降至 28.78%。

7、2021 年 7 月 3 日，公司发布了《关于回购注销部分限制性股票的公告》，本次回购注销已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 91 万股，占公司激励计划授予的限制性股票总数 2,527 万股的 3.60%，占公司股份总数的 0.06%，涉及激励对象 2 人。本次限制性股票回购注销完成后，将导致公司有限售条件股份减少 910,000 股，公司总股本将由 1,502,763,212 股变更为 1,501,853,212 股，注册资本将由 1,502,763,212 元变更为 1,501,853,212 元。

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

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√是 □否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
山推工程机械股份有限公司	化学需氧量、氨氮	生产废水不外排，委托处置	不涉及	不涉及	生产废水不外排，委托处置	不涉及	无总量要求	无	无
山推工程机械股份有限公司	重金属和无机物 挥发性有机物 半挥发性有机物	无组织排放	不涉及	不涉及	砷 6.88-10.1mg/kg 镉 0-0.151mg/kg 铜 20.4-33.3mg/kg 铅 12.7-21.2mg/kg 汞 0.011-0.028mg/kg 镍 17.5-32mg/kg 其他未检出	《土壤环境质量 建设用地土壤污染风险管控标准（试行）》（GB36600-2018）	无总量要求	无	无
山推工程机械股份有限公司	VOCs、颗粒物	有组织排放 无组织排放	40	涂装线 抛丸线 打磨室	VOCs：1.26-11.18mg/m ³ 颗粒物：2-6.5mg/m ³	《大气污染物综合排放标准》 《挥发性有机物排放标准第5部分：表面涂装行业》 《区域性大气污染物综合排放标准》	国际事业园 VOCs：4.01吨/上半年	① 国际事业园 VOCs：17.28吨/年 ② 崇文产业园 总量控制要求	无
山推建友机械股份有限公司	VOCs	有组织排放	1	喷涂车间南侧	40mg/m ³	70mg/m ³	7.68t/a	无	无
山推建友机械股份有限公司	二甲苯	有组织排放	1	喷涂车间南侧	8mg/m ³	15mg/m ³	1.54t/a	无	无
山推建友机械股份有限公司	甲苯	有组织排放	1	喷涂车间南侧	0	5mg/m ³	0	无	无
山推建友机械股份有限公司	苯	有组织排放	1	喷涂车间南侧	0	1mg/m ³	0	无	无

1、防治污染设施的建设和运行情况

近两年，公司投资近2500余万元进行环保治理设施升级改造，2021年公司对标先进治理工艺，继续投资1600余万元用于产污环节设备工艺改造、污染防治设施再升级，从源头上减

少污染物排放，进一步提升了公司环保硬件水平。

公司环保设备设施定期进行维保及过滤元件更换，每年经第三方检测公司检测，各项污染源排放指标远低于国家及地方环保标准，环保行政主管部门不定期委托检测第三方对我公司粉尘、废气排放点进行抽样检测，全部达标。

2、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

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

3、突发环境事件应急预案

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

（1）风险评估方法：风险因素分析法。

（2）预防相关风险的管理措施：

①预防机制：在风险源现场设置明显的安全警示标志、明确风险源管理的责任人或者责任机构、对风险源的管理和操作岗位人员进行安全操作技能培训、制定风险源事故应急措施。

②预防措施：危险物质泄漏的预防措施、危险废物的预防措施、火灾的预防措施、活性炭吸附脱附催化燃烧装置失效的预防措施、除尘设施失效的预防措施、其他预防措施。

（3）针对突发环境事件的应急预案

①应急处置：危险物质泄漏的应急处置措施、火灾爆炸的应急处置措施、污染物吸附装置失效的应急处置措施、除尘器失效的应急处置措施。

②现场急救：发生物料泄露、火灾时，现场人员应分头采取以下措施，按报送程序向有关部门领导报告；通知停止周围一切可能危及安全的动火、产生火花的作业，消除一切火源；通知附近无关人员迅速离开现场，严禁闲人进入毒区等。

③紧急撤离及转移：当事故发生后，事故单位迅速组织警戒区及污染区内与事故应急处理无关人员安全撤离和疏散。如事故物质有毒时，需要佩戴个人防护用品或采用简易有效的防护措施，并由应急指挥中心派人进行现场监护。现场及污染区内人员应向上风方向转移，由专人负责引导和护送疏散人员到安全区，并在疏散或撤离的路线上设立哨位，指明方向，且不得在低洼处滞留。

4、环境自行监测方案

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

公司严格落实“排污许可证”自行监测管理要求，各类污染物排放均委托有资质单位进行监测，出具加盖CMA印章的监测报告。

（1）监测指标、频次

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

（2）执行标准及其限值

各类污染物排放均满足《大气污染物综合排放标准》、山东省《区域性大气污染物综合排放标准》、山东省《挥发性有机物排放标准第5部分表面涂装行业》、《污水排入城镇下水道水质标准》、《工业企业厂界环境噪声排放标准》、《土壤环境质量建设用土壤污染风险管控标准（试行）》等限值要求

（3）质量保证与质量控制

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

（4）监测数据记录、整理、存档

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

5、报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

无

6、其他应当公开的环境信息

无

7、其他环保相关信息

2021年上半年，公司ISO14001环境管理体系一直保持着有效运行和持续改进。

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

二、社会责任情况

报告期内，公司在保护股东、债权人、职工、消费者、供应商、社区等利益相关者合法权益等方面积极承担了相应的社会责任，严防死守打好常态化疫情防控“持久战”，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。

开展山推圣爱小学捐资助学活动，自开展结对助学以来，已累计向学校捐赠现金及各类教学物资 34 万余元。

报告期内公司暂未开展巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴工作。

第六节 重要事项

一、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超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、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超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、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	-	15,055.86	3.20	42,000	否	-	-	2021年02月09日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn		
潍柴动力（青州）传控技术有限公司	同受控于山东重工集团	采购产品和接受劳务	采购传控件	市场定价	-	1,000.87	0.21			-	-				
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	-	3,745.22	0.80			-	-				
陕西重型汽车进出口有限公司	同受控于山东重工集团	采购产品和接受劳务	采购自卸车等主机	市场定价	-	1,428.86	0.30			-	-				
凯傲宝骊（江苏）叉车有限公司	同受控于山东重工集团	采购产品和接受劳务	该公司为本公司提供叉车	市场定价	-	551.95	0.12	2,500	否	-	-				
临沂山重挖掘机有限公司	同受控于山东重工集团	采购产品和接受劳务	该公司为本公司提供挖掘机整机	市场定价	-	11,144.08	2.37	22,500	否	-	-				
中国重汽集团济南卡车股份有限公司	同受控于山东重工集团	采购产品和接受劳务	该公司为本公司提供汽车底盘	市场定价	-	5,323.82	1.13	12,000	否	-	-				
中国重汽集团国际有限公司	同受控于山东重工集团	采购产品和接受劳务	该公司为本公司提供汽车底盘	市场定价	-	732.95	0.16	7,500	否	-	-				
山重建机有限公司	同受控于山东重工集团	销售产品和提供劳务	本公司为其提供挖掘机配套件	市场定价	-	13,309.26	2.46	30,000	否	-	-				
德州德工机械有限公司	同受控于山东重工集团	采购产品和接受劳务	采购装载机	市场定价	-	33,453.3	7.12	123,000	否	-	-				
德州德工机械有限公司	同受控于山东重工集团	销售产品和提供劳务	销售配件	市场定价	-	3,055.74	0.57	7,000	否	-	-				
雷沃工程机械集团有限公司	同受控于山东重工集团	采购产品和接受劳务	采购主机	市场定价	-	435.81	0.09	1,500	否	-	-				

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
雷沃工程机械集团有限公司	同受控于山东重工集团	销售产品和提供劳务	销售配件	市场定价	-	12,743.78	2.36	25,000	否	-	-		
小松山推工程机械有限公司	联营	销售产品和提供劳务	本公司为其提供挖掘机配套件	市场定价	-	17,014.88	3.15	34,000	否	-	-		
合计				--	--	118,996.38	--	307,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				2021年5月21日，公司召开2020年度股东大会，审议通过了《关于预计2021年度日常关联交易的议案》。向关联方采购货物的预计交易金额为211,000万元，本报告期实际发生额为72,872.72万元；向关联方销售货物的预计交易金额为96,000万元，本报告期实际发生额为46,123.66万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

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

2、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。

3、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。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

(1) 存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款 限额（万元）	存款利率范 围（%）	期初余额 （万元）	发生额 （万元）	期末余额 （万元）
山东重工集团财务有限公司	同属母公司	250,000.00	0.25-1.3	109,836.32	7,771.32	117,607.64

(2) 贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度 （万元）	贷款利率范围 （%）	期初余额 （万元）	发生额 （万元）	期末余额 （万元）
山东重工集团财务有限公司	同属母公司	180,000.00	3.65-3.95	110,000.00	-35,300.00	74,700.00

注：截止本报告公告日，公司在集团财务公司的贷款余额为 49,800.00 万元。

(3) 授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额（万元）	实际发生额（万元）
山东重工集团财务有限公司	同属母公司	授信	361,000.00	201,972.68

6、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

(1) 与山东重工集团有限公司签署《股权转让意向协议》的关联交易

2021 年 3 月 1 日，公司与山东重工集团有限公司签署《股权转让意向协议》，公司拟出售持有的山重融资租赁 16.3636% 股权。本次签订《股权转让意向协议》仅系双方协商达成的初步意向，未经公司董事会、股东大会审议，所涉及的具体事宜及最终交易金额尚需双方另行签订正式股权转让协议确定，并经公司董事会、股东大会审议、国资主管部门及山重融资租赁的金融监管主管部门的批复同意。山东重工集团有限公司为公司控股股东，为公司的关联方，本次事项构成关联交易。

(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

为更好地促进公司产品销售和市场开发，全面建立和发展合作关系，2021 年 5 月 21 日公司召开的 2020 年度股东大会审议通过了《关于与山重融资租赁有限公司开展融资租赁业务的议案》，双方签订《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。2021 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
公司关于拟转让参股子公司股权并签署《股权转让意向协议》暨关联交易的提示性公告	2021 年 3 月 2 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第十届董事会第八次会议决议公告	2021 年 4 月 29 日	
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	2021 年 4 月 29 日	
公司 2020 年度股东大会决议公告	2021 年 5 月 22 日	

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

编号	事项	刊登的报刊名称及版面	刊登日期	刊登的互联网网站
2021-001号	公司关于收到《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》的公告	中国证券报A07版 证券时报B063版	2021年1月12日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-002号	公司2020年年度业绩预告	中国证券报B013版 证券时报B062版	2021年1月16日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-003号	公司关于公司及子公司通过高新技术企业重新认定的公告	中国证券报B004版 证券时报B040版	2021年1月19日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-004号	公司关于限制性股票授予完成的公告	中国证券报B001版 证券时报B015版	2021年1月25日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-005号	公司关于非公开发行股票申请文件反馈意见回复	中国证券报B012版	2021年1月27日	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B029版		http://www.cninfo.com.cn
2021-006号	公司关于不再新增对类金融业务的资金投入的承诺公告	中国证券报B012版 证券时报B029版	2021年1月27日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-007号	第十届董事会第七次会议决议公告	中国证券报B016版 证券时报B007版	2021年2月9日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-008号	第十届监事会第七次会议决议公告	中国证券报B016版 证券时报B007版	2021年2月9日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-009号	公司关于预计2021年度日常关联交易的公告	中国证券报B016版 证券时报B007版	2021年2月9日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-010号	公司关于拟转让参股子公司股权并签署《股权转让意向协议》暨关联交易的提示性公告	中国证券报B008版 证券时报B085版	2021年3月2日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-011号	公司关于拟转让参股公司山重融资租赁有限公司股权及不再新增对类金融业务的资金投入的承诺公告	中国证券报B008版 证券时报B085版	2021年3月2日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-012号	公司关于拟转让参股公司山重融资租赁有限公司股权及不再新增对类金融业务的资金投入的承诺公告（更新版）	中国证券报B005版 证券时报B051版	2021年3月3日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-013号	公司关于获得2020年度山东省重点研发计划（重大科技创新工程）经费的公告	中国证券报B013版 证券时报B034版	2021年3月6日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-014号	公司关于非公开发行股票申请文件反馈意见补充回复的公告	中国证券报B037版 证券时报B067版	2021年3月12日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-015号	公司关于非公开发行股票申请发审委会议准备工作告知函回复的公告	中国证券报B037版 证券时报B067版	2021年3月12日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-016号	公司关于非公开发行A股股票申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告	中国证券报B001版 证券时报B045版	2021年3月16日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-017号	公司关于非公开发行A股股票获得中国证监会核准批复的公告	中国证券报B005版 证券时报B047版	2021年3月25日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-018号	公司2020年度业绩快报	中国证券报B036版 证券时报B108版	2021年4月13日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-019号	公司2021年第一季度业绩预告	中国证券报B036版 证券时报B108版	2021年4月13日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-020号	公司关于签署募集资金三方监管协议的公告	中国证券报B005版 证券时报B022版	2021年4月20日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-021号	第十届董事会第八次会议决议公告	中国证券报B100版 证券时报B033版	2021年4月29日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-022号	第十届监事会第八次会议决议公告	中国证券报B100版 证券时报B033版	2021年4月29日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-023号	公司2020年年度报告摘要	中国证券报B100版 证券时报B033版	2021年4月29日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-024号	公司关于山东重工集团财务有限公司2020年风险评估报告	中国证券报B100版 证券时报B033版、B034版	2021年4月29日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-025号	公司关于与山重融资租赁有限公司开展融资租赁业务的公告	中国证券报B100版 证券时报B034版	2021年4月29日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-026号	公司关于会计政策变更的公告	中国证券报B100版 证券时报B034版	2021年4月29日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-027号	公司关于聘任2021年度公司审计机构的公告	中国证券报B100版 证券时报B034版	2021年4月29日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-028号	公司关于召开2020年度股东大会通知	中国证券报B100版 证券时报B033版	2021年4月29日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-029号	公司关于召开2020年度网上业绩说明会并征集相关问题的公告	中国证券报B100版 证券时报B034版	2021年4月29日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-030号	第十届董事会第九次决议公告	中国证券报B497版 证券时报B247版	2021年4月30日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-031号	第十届监事会第九次决议公告	中国证券报B497版	2021年4月30日	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B247版		http://www.cninfo.com.cn
2021-032号	公司2021年第一季度报告正文	中国证券报B497版 证券时报B247版	2021年4月30日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-033号	公司关于使用银行承兑汇票支付募投项目资金并以募集资金等额置换的公告	中国证券报B497版 证券时报B247版	2021年4月30日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-034号	公司关于董事及高级管理人员辞职的公告	中国证券报B017版 证券时报B019版	2021年5月14日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-035号	第十届董事会第十次会议决议公告	中国证券报B017版 证券时报B019版	2021年5月14日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-036号	公司关于召开公司2021年第一次临时股东大会的通知	中国证券报B017版 证券时报B019版	2021年5月14日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-037号	公司关于召开2020年度股东大会的提示性公告	中国证券报B017版 证券时报B067版	2021年5月18日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-038号	公司2020年度股东大会决议公告	中国证券报B001版 证券时报B061版	2021年5月22日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-039号	公司关于召开2021年第一次临时股东大会的提示性公告	中国证券报B013版 证券时报B040版	2021年5月28日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-040号	公司2021年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报B009版 证券时报B050版	2021年6月1日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021-041号	公司关于获得政府补助的公告	中国证券报B013版 证券时报B044版	2021年6月3日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

项 目	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	183,824,558	14.82	261,975,601				261,975,601	445,800,159	29.67
2、国有法人持股	183,787,285	14.81	236,705,601				236,705,601	420,492,886	27.98
3、其他内资持股	37,273	0.01	25,270,000				25,270,000	25,307,273	1.69
其中：境内自然人持股	37,273	0.01	25,270,000				25,270,000	25,307,273	1.69
二、无限售条件股份	1,056,963,053	85.18						1,056,963,053	70.33
1、人民币普通股	1,056,963,053	85.18						1,056,963,053	70.33
三、股份总数	1,240,787,611	100	261,975,601				261,975,601	1,502,763,212	100

（1）股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司因发行新股使得股份变动两次，累计发行新股261,975,601股，公司总股本由1,240,787,611股增加至1,502,763,212股。

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

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

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

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

（2）股份变动的批准情况

适用 不适用

①本次限制性股票激励计划经2020年11月26日召开的公司第十届董事会第五次会议和2020年12月15日召开的公司2020年第一次临时股东大会审议通过。2020年12月14日，公司收到控股股东山东重工集团有限公司下发的《关于山推工程机械股份有限公司实施限制性股票激励计划的批复》（山东重工资本字〔2020〕25号，同意公司实施限制性股票激励计划方案。

②本次非公开发行方案经2020年11月26日召开的公司第十届董事会第五次会议和2020年12月15日召开的公司2020年第一次临时股东大会审议通过。2021年3月24日收到中国证监会出具的证监许可[2021]888号文件核准。

（3）股份变动的过户情况

适用 不适用

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

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

（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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
山东重工集团有限公司	183,787,285			183,787,285	首发前限售股	首发前限售
潍柴动力股份有限公司			236,705,601	236,705,601	首发后限售股	潍柴动力就本次认购的公司股票承诺自本次非公开发行结束之日起三十六个月内不转让。限售期结束后按中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行
获授 2020 年限制性股票激励的员工			25,270,000	25,270,000	股权激励股	根据公司《2020 年限制性股票激励计划》，将在达到解除限制条件后予以解禁
高管锁定股	37,273			37,273	高管锁定股	高管锁定股按高管法定锁定比例持续锁定
合计	183,824,558		261,975,601	445,800,159	--	--

二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

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

三、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	98,038	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	0					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
山东重工集团有	国有法人	24.25	364,399,684		183,787,285	180,612,399		

限公司								
潍柴动力股份有限公司	国有法人	15.75	236,705,601	236,705,601	236,705,601			
李霞	境内自然人	0.42	6,327,676	6,327,676		6,327,676		
李彧	境内自然人	0.37	5,492,671	1,442,200		5,492,671		
李春杰	境内自然人	0.31	4,698,800			4,698,800		
东莞市万葵资产管理有限公司一万葵稳健18号私募证券投资基金	其他	0.27	4,026,800	4,026,800		4,026,800		
张明峰	境内自然人	0.21	3,139,865	3,139,865		3,139,865		
齐丽杰	境内自然人	0.20	3,049,600			3,049,600		
陈扬银	境内自然人	0.19	2,835,500	2,835,500		2,835,500		
宋峻	境内自然人	0.15	2,258,000			2,258,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名普通股股东的情况（如有）	潍柴动力股份有限公司因公司向其非公开发行A股股票，持有公司236,705,601股股票，成为前10名股东，限售期为36个月（2021年4月28日至2024年4月27日）。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	潍柴动力股份有限公司为山东重工集团有限公司控制的公司，双方互为一致行动人。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前10名股东中存在回购专户的特别说明（如有）	不适用							
前10名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	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					
李霞	6,327,676	人民币普通股	6,327,676					
李彧	5,492,671	人民币普通股	5,492,671					
李春杰	4,698,800	人民币普通股	4,698,800					
东莞市万葵资产管理有限公司一万葵稳健18号私募证券投资基金	4,026,800	人民币普通股	4,026,800					
张明峰	3,139,865	人民币普通股	3,139,865					
齐丽杰	3,049,600	人民币普通股	3,049,600					
陈扬银	2,835,500	人民币普通股	2,835,500					
宋峻	2,258,000	人民币普通股	2,258,000					
梁澜	2,249,404	人民币普通股	2,249,404					
前10名无限售条件普通股股东之间，以及前10名无限售条件普通股股东和前10名普通股股东之间	国有股东山东重工集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其股东之间是否属							

关联关系或一致行动的说明	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股东情况说明（如有）	报告期末，上述前 10 大股东中，股东李彧通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,931,571 股，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，股东张明峰通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,139,865 股，股东陈扬银通过华福证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 2,835,500 股，股东宋峻通过申万宏源西部证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,258,000 股，股东梁澜通过世纪证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 2,246,104 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。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
刘会胜	董事长	现任							
江奎	董事	现任	42,697			42,697			
申传东	董事	现任							
吴汝江	董事	现任							
张民	董事、总经理、党委书记	现任		660,000		660,000		660,000	660,000
吴建义	董事、副总经理、财务总监、党委委员	现任							
王金星	独立董事	现任							
刘燕	独立董事	现任							
陈爱华	独立董事	现任							
王涤非	监事会主席	现任							
孟亮	监事	现任							
孔祥田	职工监事	现任							
魏相圣	党委副书记、纪委书记、副总经理、工会主席	现任		510,000		510,000		510,000	510,000
安鲁琳	副总经理、党委委员、总法律顾问	现任	7,000	580,000		587,000		580,000	580,000

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股数（股）	本期减持股数（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
	问								
刘春朝	副总经理、党委委员	现任		510,000		510,000		510,000	510,000
袁青	董事会秘书	现任		400,000		400,000		400,000	400,000
王俊伟	董事、副总经理、财务总监、党委委员	离任		510,000		510,000		510,000	510,000
合计	--	--	49,697	3,170,000		3,219,697		3,170,000	3,170,000

五、控股股东或实际控制人变更情况

1、控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

2、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。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表（附后）

三、财务报表附注

一）公司基本情况

1、企业注册地、组织形式和总部地址。

山推工程机械股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于1993年3月经山东省济宁市经济体制改革委员会以济体改[1993]第79号文批准，在原山东推土机总厂的基础上进行改组成立的股份有限公司。1996年12月27日，经中国证券监督管理委员会证监发字[1996]367号文批复，1997年1月22日公司流通股在深圳证券交易所上市交易，股票简称：山推股份，股票代码：000680，截至2021年6月30日，公司股本为人民币 1,502,763,212.00 元。

注册地及总部地址：山东省济宁市高新区327国道58号。

2、企业的业务性质和主要经营活动。

公司所处行业：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；房屋、场地出租。

3、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表已经公司董事会于2021年8月30日决议批准报出。

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

二）财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

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

三) 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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）15）、固定资产折旧和无形资产摊销（附注三）20）及（附注三）23）、收入的确认时点（附注三）30）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2021年6月30日的财务状况、2021年度上半年的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权

而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围

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

（2）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

（3）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

（4）合并取得子公司会计处理

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

（5）处置子公司的会计处理

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余

股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

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

（2）共同经营的会计处理

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

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

（3）合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率的近似汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款

的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

1) 金融资产

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

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

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

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金

融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

(2) 金融工具的计量

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

1) 金融资产

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

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

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

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的

除外)计入当期损益外,其他相关利得和损失均计入其他综合收益,且后续不转入当期损益。

2) 金融负债

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

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

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

(3) 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值;如不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下,如果用以确定公允价值的近期信息不足,或者公允价值的可能估计金额分布范围很广,而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的,该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息,判断成本能否代表公允价值。

(4) 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

1) 金融资产

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

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

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

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

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融负债

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

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

(5) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1) 预期信用损失的确定方法

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

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

本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

a. 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

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

b. 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第14号—收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

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

①应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

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

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

②应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

c. 其他金融资产计量损失准备的方法

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

2) 预期信用损失的会计处理方法

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

11、应收票据

具体参照本附注10、金融工具预期信用损失的确定方法及会计处理方法

12、应收账款

具体参照本附注10、金融工具预期信用损失的确定方法及会计处理方法

13、应收款项融资

具体参照本附注10、金融工具预期信用损失的确定方法及会计处理方法

14、其他应收款

具体参照本附注10、金融工具预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、库存商品等。

（2）发出存货的计价方法

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

（3）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

（4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

16、合同资产

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

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

合同资产发生减值损失,按应减记金额,借记“资产减值损失”,贷记合同资产减值准备;转回已计提的资产减值准备时,做相反分录。

17、合同成本

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

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

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

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

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

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

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时,本公司将超出部分计提减值

准备并确认为资产减值损失：

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

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

18、长期股权投资

（1）初始投资成本确定

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

（2）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

19、投资性房地产

(1) 投资性房地产计量模式

成本法计量

(2) 折旧或摊销方法

本公司投资性房地产系公司出租的建筑物。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

20、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

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

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值

准备。

21、在建工程

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

22、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（2）资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

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

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

23、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但

合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

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

2) 使用寿命不确定的判断依据

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

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

24、长期资产减值

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

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

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认

相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

25、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

26、合同负债

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

27、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

工福利净负债或净资产。

28、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

29、股份支付

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

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

30、收入

（1）收入确认和计量所采用的会计政策

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

在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在

合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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

(2) 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

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

1) 销售商品合同

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

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

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

2) 提供服务合同

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

a. 可变对价

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

b. 质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品提供质量保证。对于为向客户保证

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

c. 主要责任人与代理人

对于本公司自第三方取得贸易类商品控制权后，再转让给客户，本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让贸易类商品前能够控制该商品，因此本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

d. 应付客户对价

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

e. 客户未行使的合同权利

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

31、政府补助

(1) 政府补助的类型及会计处理

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

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

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

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

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

（2）政府补助确认时点

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

32、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

33、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

1) 租入资产的会计处理

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

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

①使用权资产

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

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

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

②租赁负债

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

2) 出租资产的会计处理

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

34、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

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

财政部于2018年12月7日发布了《关于修订印发〈企业会计准则21号——租赁〉的通知》(财会[2018]35号)，本公司于2021年1月1日起执行新租赁准则以及通知，对会计政策相关内容进行调整。

新租赁准则取代了财政部2006年发布的《企业会计准则第 21 号——租赁》及其相关规定(统称“原租赁准则”)。原租赁准则，承租人需对租赁进行融资租赁和经营租赁的分类，新租赁准则完善了租赁的定义，新增了租赁识别、分拆、合并等内容；取消了承租人关于融资租赁和经营租赁的分类，对符合要求选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁，确认使用权资产和租赁负债，后续计量时，对使用权资产计提折旧费用，并进行减值测试，对租赁负债确认租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况
适用

1) 是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

2) 不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

公司目前的租赁业务不涉及新租赁准则要求追溯调整期初的事项。

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

四) 税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销项税额减去可抵扣的进项税额	13
城市维护建设税	应缴流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	15、16.5、17、20、25、28 等
教育费附加	应缴流转税额	3、2

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
山推工程机械股份有限公司	15
山推建友机械股份有限公司	15
山推新加坡公司	17
山推俄罗斯公司	20
山推南非公司	28
山推（香港）控股有限公司	16.5
山推加纳公司	25
山推迪拜公司	免交
山推北美公司	累进税率
其他子公司	25

2、税收优惠

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火【2016】32号）和《高新技术企业认定管

理工作指引》（国科发火【2016】195号）有关规定，经山东省高新技术企业认定管理机构组织企业申报、专家评审，并经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室审核备案，认定公司及子公司山推建友机械股份有限公司为2020年度高新技术企业，发证时间为2020年12月08日，高新技术企业资格有效期3年，证书编号为：GR202037001364，GR202037004439，2021年按15%的税率缴纳企业所得税。

五) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

(1) 货币资金分类列示

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	107,310.22	121,986.07
银行存款	1,933,633,467.61	1,305,723,037.65
其他货币资金	778,856,967.02	610,068,605.27
合 计	2,712,597,744.85	1,915,913,628.99
其中：存放在境外的款项总额	102,259,202.22	37,450,026.20

(2) 其他货币资金明细

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑保证金	728,915,803.64	557,766,262.92
其他保证金	49,941,163.38	48,427,725.94
存出投资款	0.00	3,874,616.41
合 计	778,856,967.02	610,068,605.27

2、衍生金融资产

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
远期汇率合同	1,367,900.00	
合 计	1,367,900.00	

3、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	162,112,200.00	8,402,400.00
合 计	162,112,200.00	8,402,400.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项 目	期末已质押金额
银行承兑票据	162,112,200.00
合 计	162,112,200.00

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	278,975,428.23	11.27	63,936,934.68	22.92	215,038,493.55
其中：按单项计提坏账准备的应收账款	278,975,428.23	11.27	63,936,934.68	22.92	215,038,493.55
按组合计提坏账准备的应收账款	2,196,139,479.08	88.73	325,296,308.04	14.81	1,870,843,171.04
其中：按组合计提坏账准备的应收账款	2,196,139,479.08	88.73	325,296,308.04	14.81	1,870,843,171.04
合 计	2,475,114,907.31	100	389,233,242.72	15.73	2,085,881,664.59

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	205,784,955.15	9.33	64,346,869.72	31.27	141,438,085.43
其中：按单项计提坏账准备的应	205,784,955.15	9.33	64,346,869.72	31.27	141,438,085.43

收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	1,998,677,230.70	90.67	301,111,739.52	15.07	1,697,565,491.18
其中：按组合计提坏账准备的应收账款	1,998,677,230.70	90.67	301,111,739.52	15.07	1,697,565,491.18
合 计	2,204,462,185.85	100	365,458,609.24	16.58	1,839,003,576.61

按单项计提坏账准备：63,936,934.68 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
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	215,038,493.55			保险投保，无回收风险
客户 A	14,885,233.22	14,885,233.22	100.00	回收可能性较小
客户 B	14,231,955.62	14,231,955.62	100.00	回收可能性较小
单独进行测试存在风险并单项全额计提坏账的其他客户合计	34,819,745.84	34,819,745.84	100.00	回收可能性较小
合 计	278,975,428.23	63,936,934.68	--	--

按组合计提坏账准备：325,296,308.04 元

单位：元

名 称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,779,091,962.47	88,954,598.12	5.00
1 至 2 年	136,250,620.84	20,437,593.12	15.00
2 至 3 年	69,207,477.98	20,762,243.40	30.00
3 至 4 年	18,771,468.36	9,385,734.20	50.00
4 至 5 年	35,309,051.25	28,247,241.02	80.00
5 年以上	157,508,898.18	157,508,898.18	100.00
合 计	2,196,139,479.08	325,296,308.04	--

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,969,173,597.26
1 至 2 年	157,240,591.73
2 至 3 年	73,283,387.00
3 年以上	275,417,331.32
3 至 4 年	22,621,221.03
4 至 5 年	42,307,638.01
5 年以上	210,488,472.28
合 计	2,475,114,907.31

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	64,346,869.72	-409,935.04				63,936,934.68
按组合计提坏账准备的应收账款	301,111,739.52	24,197,835.52		13,267.00		325,296,308.04
合 计	365,458,609.24	23,787,900.48		13,267.00		389,233,242.72

(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	13,267.00

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	13,267.00	确定无法收回	经公司董事会审议	否
合 计	--	13,267.00	--	--	--

(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	159,601,133.89	6.45	7,980,056.69

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
第二名	80,214,709.90	3.24	4,485,735.50
第三名	76,735,177.17	3.10	3,836,758.86
第四名	76,489,596.34	3.09	3,824,479.82
第五名	69,452,974.04	2.81	3,671,302.27
合 计	462,493,591.34	18.69	23,798,333.14

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

单位：元

项 目	金融资产转移的方式	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
出口信用保险项下贸易融资	应收账款转让	29,010,676.13	
合 计		29,010,676.13	

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

5、应收款项融资

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
应收票据	527,795,634.71	571,858,321.01
合 计	527,795,634.71	571,858,321.01

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

注2：期末终止确认的已背书或贴现但尚未到期的应收票据总额为955,535,025.04元。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账 龄	期末余额	期初余额
-----	------	------

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	254,635,101.84	96.77	242,760,229.72	96.20
1 至 2 年	8,496,658.19	3.23	9,584,997.78	3.80
合 计	263,131,760.03	--	252,345,227.50	--

(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	79,508,025.97	30.22
中国重汽集团济南卡车股份有限公司	18,358,646.69	6.98
第三名	16,535,896.04	6.28
第四名	11,790,580.11	4.48
第五名	10,973,933.40	4.17
合 计	137,167,082.21	52.13

7、其他应收款

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
其他应收款	61,898,642.39	55,691,571.55
合 计	61,898,642.39	55,691,571.55

(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	35,402,240.39	26,456,110.08
备用金	3,508,059.50	2,486,743.65
保证金	6,664,751.84	11,124,920.83
押金	291,918.49	397,320.29
往来款及其他	272,739,144.29	278,602,142.71
合 计	318,606,114.51	319,067,237.56

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损 失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损 失(已发生信用减值)	

2021年1月1日余额	1,019,498.36	7,684,327.77	254,671,839.88	263,375,666.01
2021年1月1日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	-177,723.20	-365,511.26	657,536.65	114,302.19
本期核销			6,782,496.08	6,782,496.08
2021年6月30日余额	841,775.16	7,318,816.51	248,546,880.45	256,707,472.12

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	期末余额
1年以内（含1年）	50,693,432.29
1至2年	1,158,898.42
2至3年	8,648,109.97
3年以上	258,105,673.83
3至4年	228,004,588.11
4至5年	2,386,198.48
5年以上	27,714,887.24
合 计	318,606,114.51

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	263,375,666.01	114,302.19		6,782,496.08		256,707,472.12
合 计	263,375,666.01	114,302.19		6,782,496.08		256,707,472.12

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	6,782,496.08

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 A	往来款	3,938,951.49	确定无法收回	经公司董事会	否

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
				审议	
客户 B	往来款	1,727,594.09	确定无法收回	经公司董事会 审议	否
其他客户合计	往来款	1,115,950.50	确定无法收回	经公司董事会 审议	否
合计	--	6,782,496.08	--	--	--

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
山推抚起机械有限公司	往来款	220,783,975.25	1-5 年及以上	69.30	220,783,975.25
应收出口退税	出口退税	35,402,240.39	1 年以内	11.11	
SOMTIHON GHANA COMPANY LIMITED	往来款	3,357,786.36	2-4 年	1.05	1,614,949.79
第四名	往来款	1,424,658.42	5 年以上	0.45	1,424,658.42
第五名	往来款	1,088,372.41	1 年以内	0.34	54,418.62
合计	--	262,057,032.83	--	82.25	223,878,002.08

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	358,027,455.44	6,360,949.66	351,666,505.78	390,436,198.62	18,244,531.10	372,191,667.52
在产品	349,551,110.48	2,684,655.28	346,866,455.20	409,641,753.34	7,046,570.61	402,595,182.73
库存商品	742,629,203.01	32,052,142.99	710,577,060.02	692,950,846.32	33,332,869.17	659,617,977.15
合计	1,450,207,768.93	41,097,747.93	1,409,110,021.00	1,493,028,798.28	58,623,970.88	1,434,404,827.40

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	18,244,531.10	1,583,558.74		13,467,140.18		6,360,949.66
在产品	7,046,570.61	598,078.23		4,959,993.56		2,684,655.28
库存商品	33,332,869.17	1,437,508.20		2,718,234.38		32,052,142.99
合 计	58,623,970.88	3,619,145.17		21,145,368.12		41,097,747.93

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明：无

9、合同资产

单位：元

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按组合计提减值准备的合同资产	9,171,244.20	601,976.18	8,569,268.02	7,475,777.04	373,788.85	7,101,988.19
合 计	9,171,244.20	601,976.18	8,569,268.02	7,475,777.04	373,788.85	7,101,988.19

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

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项 目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
组合计提	228,187.33			
合 计	228,187.33			—

10、其他流动资产

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	66,715,954.80	80,527,086.80
预缴所得税	168,319.61	523,445.18
预缴其他费用	1,104,285.48	4,490,154.11
合 计	67,988,559.89	85,540,686.09

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备期末 余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金股 利或利润	计提减 值准备	其 他		
一、合营企业											
二、联营企业											
小松山推工程机械有限公司	469,998,238.75			6,769,497.98			24,612,507.30			452,155,229.43	0.00
中航国际北京-山推（东非）公司 （注 1）											0.00
山东重工集团财务有限公司	347,656,804.52			32,370,965.12						380,027,769.64	0.00
山东锐驰机械有限公司	12,656,511.58			724,053.23						13,380,564.81	0.00
四川西建山推物流有限公司	7,962,387.10			480,111.15						8,442,498.25	0.00
SOMTIHON GHANA COMPANY LIMITED（注 2）											0.00
山推坦桑尼亚有限公司（注 3）											0.00
山推铸钢有限公司	40,459,267.62			1,589,118.57						42,048,386.19	0.00
山推抚起机械有限公司											4,903,207.34
山重融资租赁有限公司	266,976,639.16			9,749,819.88						276,726,459.04	0.00
小 计	1,145,709,848.73			51,683,565.93			24,612,507.30			1,172,780,907.36	4,903,207.34
合 计	1,145,709,848.73			51,683,565.93			24,612,507.30			1,172,780,907.36	4,903,207.34

其他说明：注1：公司对中航国际北京-山推（东非）公司股权采用权益法核算，截至2021年6月30日，公司持有的该股权账面价值为0元；

注2：公司对SOMTIHON GHANA COMPANY LIMITED股权采用权益法核算，截至2021年6月30日，公司持有的该股权账面价值为0元；

注3：公司对山推坦桑尼亚有限公司股权采用权益法核算，截至2021年6月30日，公司持有的该股权账面价值为0元。

12、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
中国浦发机械工业股份有限公司	216,720.00	216,720.00
合计	16,630,940.00	16,630,940.00

其他说明：

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

13、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	46,131,942.96	13,364,004.69		59,495,947.65
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	46,131,942.96	13,364,004.69		59,495,947.65
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	23,049,032.38	2,877,119.67		25,926,152.05
2. 本期增加金额	1,002,332.01	134,434.31		1,136,766.32
(1) 计提或摊销	1,002,332.01	134,434.31		1,136,766.32
3. 本期减少金额				

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合 计
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	24,051,364.39	3,011,553.98		27,062,918.37
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	22,080,578.57	10,352,450.71		32,433,029.28
2. 期初账面价值	23,082,910.58	10,486,885.02		33,569,795.60

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

14、固定资产

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	1,292,037,224.41	1,355,323,214.33
固定资产清理	3,627,722.19	5,097,783.99
合 计	1,295,664,946.60	1,360,420,998.32

(1) 固定资产情况

单位：元

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,382,137,462.15	1,804,179,812.16	23,149,486.67	61,699,719.29	28,553,287.02	3,299,719,767.29
2. 本期增加金额	11,867,109.67	34,321,230.11	4,504,540.77	2,508,100.37	153,547.09	53,354,528.01
(1) 购置	11,720,420.03	26,288,896.41	4,509,958.13	2,508,100.37	149,270.17	45,176,645.11
(2) 在建工程转入		8,022,096.68				8,022,096.68
(3) 企业合并增加						
(4) 汇率影响及其他	146,689.64	10,237.02	-5,417.36		4,276.92	155,786.22
3. 本期减少金额	1,571,704.00	93,844,379.51	5,818,916.86	2,098,503.80	203,175.86	103,536,680.03
(1) 处置或报废	1,571,704.00	93,844,379.51	5,818,916.86	2,098,503.80	203,175.86	103,536,680.03
4. 期末余额	1,392,432,867.82	1,744,656,662.76	21,835,110.58	62,109,315.86	28,503,658.25	3,249,537,615.27
二、累计折旧						
1. 期初余额	499,061,942.79	1,351,980,520.23	15,853,199.55	51,865,463.65	22,395,623.74	1,941,156,749.96
2. 本期增加金额	24,864,009.96	54,379,168.97	1,481,319.36	2,487,393.95	686,084.72	83,897,976.96
(1) 计提	24,867,900.60	54,372,225.43	1,485,369.94	2,487,393.95	681,264.43	83,894,154.35
(2) 汇率影响及其他	-3,890.64	6,943.54	-4,050.58		4,820.29	3,822.61
3. 本期减少金额	102,623.18	62,789,743.98	5,649,600.72	1,393,928.82	178,632.46	70,114,529.16
(1) 处置或报废	102,623.18	62,789,743.98	5,649,600.72	1,393,928.82	178,632.46	70,114,529.16
4. 期末余额	523,823,329.57	1,343,569,945.22	11,684,918.19	52,958,928.78	22,903,076.00	1,954,940,197.76
三、减值准备						
1. 期初余额	249,802.42	2,748,507.99	234,435.67	7,056.92		3,239,803.00
2. 本期增加金额		1,890,044.94				1,890,044.94

(1) 计提		1,890,044.94				1,890,044.94
3. 本期减少金额		2,536,327.23	33,327.61			2,569,654.84
(1) 处置或报废		2,536,327.23	33,327.61			2,569,654.84
4. 期末余额	249,802.42	2,102,225.70	201,108.06	7,056.92		2,560,193.10
四、账面价值						
1. 期末账面价值	868,359,735.83	398,984,491.84	9,949,084.33	9,143,330.16	5,600,582.25	1,292,037,224.41
2. 期初账面价值	882,825,716.94	449,450,783.94	7,061,851.45	9,827,198.72	6,157,663.28	1,355,323,214.33

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

期末未办妥产权证明的固定资产原值906,575,971.55元，全部为房屋建筑物，房产证正在办理中。

期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值678,152,619.63元。

(5) 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	3,627,722.19	5,097,783.99
合 计	3,627,722.19	5,097,783.99

15、在建工程

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
在建工程	209,599,631.54	220,935,407.75
合 计	209,599,631.54	220,935,407.75

(1) 在建工程情况

单位：元

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
欧亚陀四期厂房项目	19,803,525.33		19,803,525.33	19,803,525.33		19,803,525.33
信息化提升项目	18,047,691.49		18,047,691.49	14,062,067.10		14,062,067.10
研发中心项目	128,506,356.66		128,506,356.66	122,781,993.16		122,781,993.16
20 亩土地项目土建	0.00		0.00	28,216,033.59		28,216,033.59
高端大马力推土机产业化项目	5,595,100.00		5,595,100.00	0.00		0.00
其他零星工程	37,646,958.06		37,646,958.06	36,071,788.57		36,071,788.57
合 计	209,599,631.54		209,599,631.54	220,935,407.75		220,935,407.75

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加 金额	本期转入固 定资产金额	本期其 他减少 金额	期末余额	工程累计投 入占预算比 例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中： 本期利 息资本 化金额	本期利 息资本 化率	资金来源
研发中心项目	136,000,000.00	122,781,993.16	5,724,363.50			128,506,356.66	94.49	94.49	681,316.90			其他
高端大马力推 土机产业化项 目	446,000,000.00	0.00	10,236,090.25	4,640,990.25		5,595,100.00	2.30	2.30				非公开发 行股票
合 计	582,000,000.00	122,781,993.16	15,960,453.75	4,640,990.25		134,101,456.66	--	--	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

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	672,688,443.55	10,688,978.12	83,162,890.31	92,410,801.50	858,951,113.48
2. 本期增加金额				366,208.07	366,208.07
(1) 购置				366,407.82	366,407.82
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 汇率影响及其他				-199.75	-199.75
3. 本期减少金额	9,102,734.43				9,102,734.43
(1) 处置	9,102,734.43				9,102,734.43
4. 期末余额	663,585,709.12	10,688,978.12	83,162,890.31	92,777,009.57	850,214,587.12
二、累计摊销					
1. 期初余额	82,606,334.97	5,964,833.95	75,970,511.67	63,420,762.34	227,962,442.93
2. 本期增加金额	5,549,128.13		335,641.68	4,656,617.26	10,541,387.07
(1) 计提	5,549,128.13		335,641.68	4,656,817.01	10,541,586.82
(2) 汇率影响及其他				-199.75	-199.75
3. 本期减少金额	478,164.54				478,164.54
(1) 处置	478,164.54				478,164.54
4. 期末余额	87,677,298.56	5,964,833.95	76,306,153.35	68,077,379.60	238,025,665.46

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	575,908,410.56	4,724,144.17	6,856,736.96	24,699,629.97	612,188,921.66
2. 期初账面价值	590,082,108.58	4,724,144.17	7,192,378.64	28,990,039.16	630,988,670.55

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况：无。

17、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

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

18、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	1,223,374.34	183,506.15	3,564,841.85	534,726.27
内部交易未实现利润	32,406,703.84	4,926,562.79	31,445,859.59	4,782,436.16
可抵扣亏损	5,720,910.99	1,077,954.32	10,263,780.69	1,759,384.77
坏账准备	421,770,543.10	65,492,379.82	417,085,589.28	64,502,638.28
存货跌价准备	38,564,313.20	6,555,616.88	42,517,214.72	7,422,460.78
预计负债	38,480,629.59	6,042,151.11	14,585,575.06	2,470,982.72
辞退福利	93,531,361.86	14,055,702.24	107,472,195.49	16,146,827.28
递延收益	94,721,864.67	14,208,279.70	89,364,875.61	13,404,731.34
合计	726,419,701.59	112,542,153.01	716,299,932.29	111,024,187.60

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	58,115,261.00	8,717,289.15	59,887,359.60	8,983,103.94
合计	58,115,261.00	8,717,289.15	59,887,359.60	8,983,103.94

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项 目	递延所得税资产和 负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资 产或负债期末余额	递延所得税资产和负 债期初互抵金额	抵销后递延所得税资 产或负债期初余额
递延所得税资产		112,542,153.01		111,024,187.60
递延所得税负债		8,717,289.15		8,983,103.94

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	233,665,224.21	228,802,154.56
可抵扣亏损	821,123,000.98	907,716,744.38
合 计	1,054,788,225.19	1,136,518,898.94

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年 份	期末金额	期初金额	备注
2021	85,696,898.64	83,632,824.92	
2022	99,040,660.10	97,938,741.96	
2023	115,862,243.03	114,424,170.01	
2024	19,181,937.47	23,708,775.91	
2025	300,444,624.62	429,849,439.47	
2026	12,217,682.22		
2029	134,432,686.75	139,552,879.77	
2030	54,246,268.15	18,609,912.34	
合 计	821,123,000.98	907,716,744.38	--

其他说明：

根据财税〔2018〕76号文件规定：自2018年1月1日起，当年具备高新技术企业或科技型中小企业资格的企业，其具备资格年度之前5个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由5年延长至10年。公司及子公司山推建友机械股份有限公司于2017年12月28日取得高新技术企业资质，并于2020年12月08日通过复审再次取得高新技术企业资质，有效期为三年，符合上述政策文件规定的条件。

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
保证借款	600,000,000.00	600,000,000.00
信用借款	100,000,000.00	450,000,000.00
合 计	700,000,000.00	1,050,000,000.00

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有限公司为保证人，向中国进出口银行山东省分行借款600,000,000.00元。

注2：期末信用借款100,000,000.00元，向中国建设银行股份有限公司济宁东城支行借款100,000,000.00元。

注3：截止本报告公告日，公司在中国建设银行股份有限公司济宁东城支行借款余额为50,000,000.00元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末不存在已逾期未偿还的短期借款。

20、应付票据

单位：元

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,252,932,748.12	1,914,543,922.98
合 计	2,252,932,748.12	1,914,543,922.98

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
一年以内（含一年）	1,448,550,255.95	1,338,650,533.73
一年以上	117,320,332.58	130,484,134.48
合 计	1,565,870,588.53	1,469,134,668.21

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	7,883,693.60	待付设备款
第二名	4,365,930.08	待付材料款
第三名	2,195,344.10	待付工程款
第四名	1,688,660.71	待付材料款

第五名	1,591,452.43	待付工程款
合计	17,725,080.92	--

22、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	286,161,864.52	211,535,406.34
合计	286,161,864.52	211,535,406.34

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	57,981,645.45	350,873,624.07	347,224,033.17	61,631,236.35
二、离职后福利-设定提存计划	276,496.44	30,558,445.92	30,508,022.36	326,920.00
三、辞退福利	34,160,553.61	23,217,778.74	21,523,752.97	35,854,579.38
合计	92,418,695.50	404,649,848.73	399,255,808.50	97,812,735.73

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	39,322,555.35	295,231,589.08	291,947,594.30	42,606,550.13
2、职工福利费	668,160.29	10,749,357.24	10,749,357.24	668,160.29
3、社会保险费	35,437.09	18,017,597.93	18,019,848.33	33,186.69
其中：医疗保险费	35,437.09	17,165,920.99	17,169,088.19	32,269.89
工伤保险费		851,676.94	850,760.14	916.80
生育保险费				
4、住房公积金		21,404,691.48	21,404,691.48	
5、工会经费和职工教育经费	17,955,492.72	5,470,388.34	5,102,541.82	18,323,339.24
合计	57,981,645.45	350,873,624.07	347,224,033.17	61,631,236.35

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	255,218.03	29,242,814.37	29,193,918.85	304,113.55
2、失业保险费	21,278.41	1,315,631.55	1,314,103.51	22,806.45
合计	276,496.44	30,558,445.92	30,508,022.36	326,920.00

24、应交税费

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
增值税	7,891,813.19	382,428.04
企业所得税	11,639,891.11	13,623,747.46
个人所得税	756,728.25	224,995.78
城市维护建设税	421,987.21	694,050.99
房产税	3,341,635.55	2,490,014.01
土地使用税	2,267,734.62	957,327.74
教育费附加	1,850,174.35	2,202,305.73
印花税	234,041.28	156,201.22
其他税费	547,105.48	629,565.10
合 计	28,951,111.04	21,360,636.07

25、其他应付款

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
其他应付款	152,078,151.64	136,358,945.66
合 计	152,078,151.64	136,358,945.66

(1) 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	881,609.89	1,469,790.38
保证金	3,283,000.00	4,864,000.00
押金	1,744,035.00	1,347,311.33
限制性股票回购义务	45,738,700.00	
往来款及其他	100,430,806.75	96,039,093.95
合 计	152,078,151.64	136,358,945.66

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款：无

26、其他流动负债

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
预收销项税款	14,345,051.92	11,551,022.99
合 计	14,345,051.92	11,551,022.99

27、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	747,000,000.00	750,000,000.00
合计	747,000,000.00	750,000,000.00

长期借款分类的说明：期末信用借款 747,000,000.00 元，均为公司向山东重工集团财务有限公司借款，借款利率区间为五年期 LPR 基础上减 70 个基点。

截止本报告公告日，公司在集团财务公司的借款余额为 49,800.00 万元。

28、应付债券

报告期无应付债券

29、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	33,566,259.00	33,566,259.00
合计	33,566,259.00	33,566,259.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	33,566,259.00	33,566,259.00

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
技改资金专项拨款	5,950,701.51			5,950,701.51	政府拨入
科技支撑计划工程机械课题技术开发	5,527,300.00			5,527,300.00	政府拨入
2012 年企业技术创新能力建设专项资金拨款	3,000,000.00			3,000,000.00	政府拨入
863 项目专项拨款	3,541,200.00			3,541,200.00	政府拨入
整机测试分析中心项目	1,500,000.00			1,500,000.00	政府拨入
2013 重点行业发展专项资金	1,400,000.00			1,400,000.00	政府拨入
创新平台专项资金	5,000,000.00			5,000,000.00	政府拨入
重点产品扶持基金	1,000,000.00			1,000,000.00	政府拨入
工程机械双变全生命周期设计关键技术研究及样机研制课题	540,000.00			540,000.00	政府拨入

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
企业高层次人才引进优惠政策资金	64,038.63			64,038.63	政府拨入
工程机械智能远程信息诊断与服务系统关键技术研究与应用专项资金	130,000.00			130,000.00	政府拨入
智能遥控推土机关键技术研究与应用知识产权评议项目	150,000.00			150,000.00	政府拨入
基于工业物联网的工程机械智能装配数据采集与处理关键技术研究及应用	1,200,000.00			1,200,000.00	政府拨入
国家重点研发计划课题“工程机械（含小通机）排放控制技术与应用示范”	3,000,000.00			3,000,000.00	政府拨入
创新公共服务平台（省级工程技术研究中心）	1,000,000.00			1,000,000.00	政府拨入
基于个性化定制的推土机智慧云制造创新平台研发	280,000.00			280,000.00	政府拨入
工程机械可靠性提升共性技术推广	283,018.86			283,018.86	政府拨入
合 计	33,566,259.00			33,566,259.00	--

30、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
辞退福利	75,720,631.67	75,720,631.67
合 计	75,720,631.67	75,720,631.67

31、预计负债

单位：元

项 目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	38,480,629.59	14,585,575.06	计提和使用
合 计	38,480,629.59	14,585,575.06	--

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	90,114,581.21	8,090,000.00	2,761,124.90	95,443,456.31	政府拨款
合 计	90,114,581.21	8,090,000.00	2,761,124.90	95,443,456.31	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
重工二期企业发展项目	3,666,666.63			83,333.34			3,583,333.29	与资产相关
2012年第二批科技成果转化项目	4,000,000.00			1,000,000.00			3,000,000.00	与资产相关
2012年第二批科技成果转化项目	4,500,000.00			750,000.00			3,750,000.00	与资产相关
2012年第二批科技成果转化项目	6,916,666.67			750,000.00			6,166,666.67	与资产相关
基础设施建设扶持基金	749,705.60			28,113.96			721,591.64	与资产相关
崇文产业园	4,060,138.33			110,230.00			3,949,908.33	与资产相关
研发中心	2,738,480.00						2,738,480.00	与资产相关
轮系车间	1,745,020.00						1,745,020.00	与资产相关
履带三期	1,577,903.98			39,447.60			1,538,456.38	与资产相关
面向一体化施工的工程机械智能成套装备技术研发及示范应用	2,170,000.00	950,000.00					3,120,000.00	与收益相关
面向一体化施工的智能成套工程机械装备技术研发专利导航项目	60,000.00						60,000.00	与收益相关
基于多源异构数据的装备智能化服务关键技术	210,000.00						210,000.00	与收益相关
工程机械智能制造能力提升项目	2,000,000.00						2,000,000.00	与收益相关
电驱动工程机械共性关键技术研究及产业化	1,720,000.00						1,720,000.00	与收益相关
山推研究院建设基金	50,000,000.00						50,000,000.00	与资产相关
山东省工程机械智能装备创新创业共同体	4,000,000.00						4,000,000.00	与收益相关
工程机械核心部件总成智能化绿色制造关键技术与应用		7,140,000.00					7,140,000.00	与收益相关
合计	90,114,581.21	8,090,000.00		2,761,124.90			95,443,456.31	

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	261,975,601.00				261,975,601.00	1,502,763,212.00

注：本期股本变动详见第七节股份变动及股东情况。

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	461,379,361.84		1,618,111,566.63
其他资本公积	30,940,674.02	8,473,346.88		39,414,020.90
合 计	1,187,672,878.81	469,852,708.72		1,657,525,587.53

注 1：本期股本溢价增加系公司发行股权激励限制性股票 25,270,000 股，股本溢价 20,350,520.77 元；公司非公开发行股票 236,705,601 股，股本溢价 441,028,841.07 元。

注 2：本期其他资本公积增加系本期确认以权益结算的股份支付费用 8,473,346.88 元。

35、库存股

单位：元

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股		45,738,700.00		45,738,700.00
合 计		45,738,700.00		45,738,700.00

注：公司实施股权激励向员工发行限制性股票，就相关限制性股票的回购义务作收购库存股处理，同时确认负债。

36、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								
二、将重分类进损益	-52,238,448.21	-461,176.86				-461,176.86		-52,699,625.07

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	
的其他综合收益							
外币财务报表折算差 额	-52,238,448.21	-461,176.86				-461,176.86	-52,699,625.07
其他综合收益合计	-52,238,448.21	-461,176.86				-461,176.86	-52,699,625.07

37、专项储备

单位：元

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	21,905,518.80	7,910,562.89	7,262,806.74	22,553,274.95
合 计	21,905,518.80	7,910,562.89	7,262,806.74	22,553,274.95

38、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

39、未分配利润

单位：元

项 目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	713,787,353.76	607,261,739.04
调整后期初未分配利润	713,787,353.76	607,261,739.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	153,738,586.06	64,433,001.63
期末未分配利润	867,525,939.82	671,694,740.67

40、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	4,569,602,718.70	3,950,531,407.58	3,318,547,945.17	2,848,979,851.78
其他业务	834,430,384.47	751,395,657.11	374,731,679.04	330,634,137.03
合 计	5,404,033,103.17	4,701,927,064.69	3,693,279,624.21	3,179,613,988.81

收入相关信息：

单位：元

合同分类	工程机械主机	工程机械配件及其他	其他业务收入	合计
在某一时点确认	2,684,668,193.76	1,884,934,524.94	819,937,296.77	5,389,540,015.47
租赁			14,493,087.70	14,493,087.70
合 计	2,684,668,193.76	1,884,934,524.94	834,430,384.47	5,404,033,103.17

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 286,161,864.52 元，其中，186,831,245.38 元预计将于 2021 年度确认收入，99,330,619.14 元预计将于 2022 年度确认收入。

41、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	5,735,678.98	5,630,679.06
教育费附加	4,418,180.15	3,648,178.00
房产税	7,969,286.44	6,765,969.71
土地使用税	3,374,159.76	7,700,956.13
车船使用税	47,777.86	32,846.91
印花税	1,883,725.98	1,056,927.45
其他	359,531.62	446,974.15
合 计	23,788,340.79	25,282,531.41

42、销售费用

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	77,610,926.80	51,936,199.60
股份支付	2,783,093.76	0.00
差旅费	6,662,707.77	9,834,756.48
运输包装费	2,259,205.29	58,593,696.02
业务宣传费	9,739,844.43	15,862,492.54
销售服务费	71,053,466.41	55,133,958.49
业务招待费	1,023,592.13	726,067.96
其他	6,492,559.10	12,081,246.96
合 计	177,625,395.69	204,168,418.05

43、管理费用

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	113,324,310.79	77,136,417.02
股份支付	3,443,659.38	
办公费	3,643,998.63	3,651,781.80
折旧摊销费	27,601,442.68	26,998,696.70
租赁费	2,045,205.70	2,554,226.77
修理费	2,747,130.65	1,843,678.56
业务招待费	1,264,237.57	887,335.26
咨询审计费	5,990,974.02	5,640,948.32
安全生产费	2,491,545.82	2,484,727.03
其他	15,459,639.91	13,434,528.97
合 计	178,012,145.15	134,632,340.43

44、研发费用

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	61,546,535.07	47,473,951.57
股份支付	2,246,593.74	
材料费	68,348,852.86	52,278,065.55
折旧摊销费	4,447,566.39	4,070,326.85
试验检验费	2,750,691.85	2,954,042.26
其他	15,194,976.38	7,520,626.74
合 计	154,535,216.29	114,297,012.97

45、财务费用

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	30,285,332.89	43,022,322.06
减：利息收入	11,162,364.62	7,501,489.14
汇兑损失	29,222,870.57	18,149,786.91
减：汇兑收益	16,967,676.05	25,458,858.75
其他	2,674,057.92	1,541,566.89
合 计	34,052,220.71	29,753,327.97

46、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	83,333.34	83,333.34
2012 年第二批科技成果转化项目补助资金	1,000,000.00	1,000,000.00
	750,000.00	750,000.00
	750,000.00	750,000.00
基础设施建设扶持基金	28,113.96	28,113.96
崇文产业园	110,230.00	110,230.00
履带三期	39,447.60	39,447.60
出口信用补贴（注 1）	2,120,000.00	2,001,600.00
首台（套）重大技术装备保险补偿资金		490,000.00
增值税退税款	24,245,095.91	11,903,296.06
稳岗补贴款项	17,767.80	2,236,484.04
工业互联网发展补助		1,000,000.00
创新发展奖励		820,000.00
专利资助金	749,800.00	85,700.00
以工代训补贴款项	201,500.00	
工业企业技术改造奖励资金（注 2）	1,210,000.00	
泰山产业领军人才项目补助资金	250,000.00	
2020 年先进制造业和数字经济发展专项资金（注 3）	3,000,000.00	
2020 年企业上云专项资金	500,000.00	
5G 产业试点示范项目奖补资金	200,000.00	
干粉制砂一体化设备项目补助	250,000.00	
济南市开发型经济发展引导资金项目	30,000.00	
淘汰国三柴油车补助	23,400.00	
债务重组	56,096.41	
其他	5,431.68	10,585.11
合 计	35,620,216.70	21,308,790.11

注 1：根据济财企指【2021】15 号收到济宁市财政厅拨付的出口信用补贴 2,120,000.00 元。

注 2：根据济财企指【2021】12 号收到济宁市财政局开发区分局拨付的工业企业技术改造奖励资金。

注 3：根据市中工信字【2021】第 26 号收到济南市市中区工业和信息化局拨付先进制造业和数字经济发展专项资金。

47、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	51,683,565.93	63,464,820.90
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	0.00	236,401.83
债务重组	-2,583,740.98	
合 计	49,099,824.95	63,701,222.73

48、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的远期外汇合约	1,367,900.00	
合 计	1,367,900.00	

49、信用减值损失

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
其他应收款信用减值损失	-114,302.19	4,910,780.68
应收账款信用减值损失	-23,787,900.48	-22,363,404.02
合 计	-23,902,202.67	-17,452,623.34

50、资产减值损失

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,619,145.17	-5,636,204.04
二、固定资产减值损失	-1,890,044.94	
三、合同资产减值损失	-228,187.33	
合 计	-5,737,377.44	-5,636,204.04

51、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	-28,670,886.18	1,979,524.46
合 计	-28,670,886.18	1,979,524.46

52、营业外收入

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得		376,063.66	
政府补助		134,600.00	
其他	436,094.89	288,383.43	436,094.89
合 计	436,094.89	799,047.09	436,094.89

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
知识产权贯标奖励	济南市市中区市场监督管理局	奖励	因从事国家鼓励和扶持	否	否		40,000.00	与收益相关
马德里商标奖励	济南市市中区市场监督管理局	奖励	特定行业、产业而获得	否	否		50,000.00	与收益相关
济南市开发型经济发展引导资金项目	济南市市中区商务局	补助	的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		44,600.00	与收益相关

53、营业外支出

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失		898,591.27	
非流动资产损坏报废损失	784.11		784.11
其他	75,759.02	1,964,558.93	75,759.02
合 计	76,543.13	2,863,150.20	76,543.13

54、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,065,001.11	1,232,427.30
递延所得税费用	-1,783,780.20	-4,549,573.07
合 计	3,281,220.91	-3,317,145.77

(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	162,229,746.97

项 目	本期发生额
按法定/适用税率计算的所得税费用	26,709,307.03
子公司适用不同税率的影响	-515,097.38
调整以前期间所得税的影响	-261,235.02
非应税收入的影响	-2,375,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,679,915.63
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-17,606,634.46
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	3,054,420.55
权益法核算的长期股权投资投资收益的影响	-7,752,534.89
研发费用加计扣除	-9,651,920.56
所得税费用	3,281,220.90

55、其他综合收益

详见附注五)36。

56、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	11,162,364.62	7,501,489.14
专项资金拨款及奖励	43,654,120.29	66,660,969.15
其他	54,535,676.02	53,115,634.93
合 计	109,352,160.93	127,278,093.22

(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
运输包装费	2,259,205.29	58,593,696.02
售后服务费	71,053,466.41	55,133,958.49
差旅费	8,714,175.92	10,628,896.96
技术开发费	53,325,141.17	50,114,583.93
办公费	5,053,541.01	4,242,104.40
租赁费	2,045,205.70	2,554,226.77
业务招待费	2,287,829.70	1,803,650.61
展览广告费	9,739,844.43	15,862,492.54
修理费	3,032,628.68	2,496,386.03
咨询费	6,468,826.94	5,509,272.45
其他	24,385,243.76	7,768,147.98

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	188,365,109.01	214,707,416.18

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

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

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
票据及按揭保证金	586,535,319.53	784,186,539.62
其他	19,658,669.33	
合 计	606,193,988.86	784,186,539.62

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
票据融资	199,746,492.56	
票据及按揭保证金	760,330,302.46	777,407,255.10
其他	21,843,560.84	
合 计	981,920,355.86	777,407,255.10

57、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	158,948,526.06	70,685,757.15
加：资产减值准备	29,639,580.11	23,088,827.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	85,034,743.28	82,170,513.84
使用权资产折旧		
无形资产摊销	10,541,586.82	9,848,589.41
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	28,670,886.18	-1,979,524.46
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	784.11	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,367,900.00	

补充资料	本期金额	上期金额
财务费用（收益以“-”号填列）	42,540,527.41	35,713,250.22
投资损失（收益以“-”号填列）	-49,099,824.95	-63,701,222.73
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,517,965.41	-4,283,758.28
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-265,814.79	-322,100.94
存货的减少（增加以“-”号填列）	42,821,029.35	73,524,887.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-398,875,020.55	-564,669,595.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	688,799,595.03	621,050,555.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	635,870,732.65	281,126,178.84
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,933,740,777.83	1,234,810,681.45
减：现金的期初余额	1,309,719,640.13	1,082,201,348.23
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	624,021,137.70	152,609,333.22

(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	1,933,740,777.83	1,309,719,640.13
其中：库存现金	107,310.22	121,986.07
可随时用于支付的银行存款	1,933,633,467.61	1,305,723,037.65
可随时用于支付的其他货币资金		3,874,616.41
三、期末现金及现金等价物余额	1,933,740,777.83	1,309,719,640.13

58、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

59、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	778,856,967.02	保证金
应收票据	162,112,200.00	票据质押
合 计	940,969,167.02	--

60、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	59,415,786.83	6.4601	383,831,924.50
欧元	5,302,430.94	7.6862	40,755,544.69
港币	15,802.33	0.8321	13,149.12
日 元	12,276.00	0.063236	776.29
兰 特	465,434.21	0.4501	209,491.94
迪拉姆	30,028,765.10	1.7587	52,811,589.18
卢 布	33,967.37	0.0888	3,016.30
新加坡元	961.10	4.8027	4,615.87
塞 地	29,751.68	1.1027	32,807.18
英 镑	6,674.00	6.4601	43,114.71
应收账款	--	--	
其中：美元	55,459,236.69	6.4601	358,272,214.94
欧元	1,831,771.41	7.6862	14,079,361.41
港币			
兰 特	14,458,656.60	0.4501	6,507,841.34
迪拉姆	20,806,138.01	1.7587	36,591,754.92
卢 布	15,114,870.19	0.0888	1,342,200.47
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：兰 特	358,433.06	0.4501	161,330.72
卢 布	58,819,527.53	0.0888	5,223,174.04
迪拉姆	612,531.20	1.7587	1,077,258.62
美 元	364,409.80	6.4601	2,354,123.75
应付账款			

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：卢布	425,138.06	0.0888	37,752.26
迪拉姆	2,242,567.38	1.7587	3,944,003.25
其他应付款			
其中：卢 布	63,941.05	0.0888	5,677.97
美 元	2,246,727.41	6.4601	14,514,083.74
兰 特	452,387.23	0.4501	203,619.49
雷亚尔			
塞地	8,470.00	1.1027	9,339.87
迪拉姆	518,747.10	1.7587	912,320.52

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

√ 适用 □ 不适用

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

61、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	83,333.34	递延收益、其他收益	83,333.34
2012年第二批科技成果转化项目	1,000,000.00	递延收益、其他收益	1,000,000.00
2012年第二批科技成果转化项目	750,000.00	递延收益、其他收益	750,000.00
2012年第二批科技成果转化项目	750,000.00	递延收益、其他收益	750,000.00
基础设施建设扶持基金	28,113.96	递延收益、其他收益	28,113.96
崇文产业园	110,230.00	递延收益、其他收益	110,230.00
履带三期	39,447.60	递延收益、其他收益	39,447.60
增值税退税款	24,245,095.91	其他收益	24,245,095.91
以工代训补贴款项	201,500.00	其他收益	201,500.00
稳岗补贴款项	17,767.80	其他收益	17,767.80

种 类	金 额	列报项目	计入当期损益的金额
出口信用补贴	2,120,000.00	其他收益	2,120,000.00
工业企业技术改造奖励资金	1,210,000.00	其他收益	1,210,000.00
泰山产业领军人才项目补助资金	250,000.00	其他收益	250,000.00
专利资助金	749,800.00	其他收益	749,800.00
2020 年先进制造业和数字经济发 展专项资金	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
2020 年企业上云专项资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
5G 产业试点示范项目奖补资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
干粉制砂一体化设备项目补助	250,000.00	其他收益	250,000.00
济南市开发型经济发展引导资金 项目	30,000.00	其他收益	30,000.00
淘汰国三柴油车补助	23,400.00	其他收益	23,400.00
其他	5,431.68	其他收益	5,431.68
合 计	35,564,120.29		35,564,120.29

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

六) 合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并：无

(2) 合并成本及商誉：无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债：无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并：无

(2) 合并成本：无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值：无

3、反向购买：无

4、处置子公司：无

（1）是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

（2）是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

无

七) 在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接 (%)	间接 (%)	
山东山推工程机械进出口有限公司	山东济宁	山东济宁	商贸	100.00		设立
山东山推工程机械结构件有限公司	山东济宁	山东济宁	工业加工	75.00		设立
山东山推欧亚陀机械有限公司	山东济宁	山东济宁	工业加工	75.00		设立
山东山推工程机械产业园有限公司	山东济宁	山东济宁	工业加工	100.00		设立
山推投资有限公司	山东济宁	山东济宁	投资	100.00		设立
山推(香港)控股有限公司	香港	香港	商贸		100.00	设立
山推南非公司	南非	南非	商贸		100.00	设立
山推迪拜公司	迪拜	迪拜	商贸		100.00	设立
山推北美公司	美国	美国	商贸		100.00	设立
山推新加坡公司	新加坡	新加坡	商贸		100.00	设立
山推俄罗斯公司	俄罗斯	俄罗斯	商贸		100.00	设立
山推加纳公司	加纳	加纳	商贸		100.00	设立
山推兖矿工程机械有限公司	新疆英吉沙县	新疆英吉沙县	工业生产		51.00	设立
山东山推后市场服务有限公司	山东济宁	山东济宁	商贸		100.00	设立
山推楚天机械有限公司	湖北武汉	湖北武汉	工业加工	24.475	68.65	非同一控制下企业合并
山东山推物流有限公司	山东济宁	山东济宁	交通运输		100.00	非同一控制下企业合并
山推建友机械股份有限公司	山东济南	山东济南	工业生产		51.00	非同一控制下企业合并

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
山东山推工程机械结构件有限公司	25.00	3,518,391.50		27,620,537.48
山东山推欧亚陀机械有限公司	25.00	274,609.38		46,462,416.96
山推楚天工程机械有限公司	6.875	-777,582.42		-26,295,200.91
山推建友机械股份有限公司	49.00	2,639,143.83		235,170,868.13

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：万元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山东山推工程机械结构件有限公司	17,713.30	5,949.04	23,662.34	12,344.06	270.06	12,614.12	17,188.81	6,125.34	23,314.15	13,389.60	283.15	13,672.75
山东山推欧亚陀机械有限公司	30,399.46	4,914.37	35,313.83	16,702.87	26.00	16,728.87	28,034.81	5,097.46	33,132.27	14,711.96	26.00	14,737.96
山推楚天工程机械有限公司	5,065.82	35,480.72	40,546.54	78,794.10		78,794.10	7,125.48	39,521.09	46,646.57	83,763.11		83,763.11
山推建友机械股份有限公司	72,848.73	22,943.36	95,792.09	46,745.19	1,052.85	47,798.04	65,747.86	23,079.70	88,827.56	40,317.04	1,079.43	41,396.47

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	32,292.07	1,407.36	1,407.36	-1,648.87	28,041.33	1,698.34	1,698.34	302.66
山东山推欧亚陀机械有限公司	39,555.32	109.84	109.84	-997.38	26,999.70	482.32	482.32	2,146.67
山推楚天机械有限公司	1,379.65	-1,131.03	-1,131.03	-2,634.25	273.62	-1,642.71	-1,642.71	113.24
山推建友机械股份有限公司	31,729.22	538.60	538.60	1,105.66	28,016.86	477.39	464.19	233.21

(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	16.3636		权益法核算的长期股权投资
SOMTIHON GHANA COMPANY LIMITED	加纳	加纳	商贸		48.49	权益法核算的长期股权投资

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息：无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

项 目	期末余额/本期发生额							
	小松山推工程机械 有限公司	山东重工集团财务有 限公司	中航国际北京-山 推（东非）公司	山东锐驰机械有限 公司	山推铸钢有限公司	四川西建山推物 流有限公司	SOMTIHON GHANA COMPANY LIMITED	山重融资租赁有限公 司
流动资产	1,107,590,901.07	35,711,083,066.31	20,678,738.92	155,984,761.28	128,602,322.18	52,200,533.86	4,563,668.18	7,985,748,821.85
非流动资产	687,181,490.34	6,344,952,600.11	36,690.01	46,939,314.51	95,846,759.94	6,151,348.93		4,473,790,073.74
资产合计	1,794,772,391.41	42,056,035,666.42	20,715,428.93	202,924,075.79	224,449,082.12	58,351,882.79	4,563,668.18	12,459,538,895.59
流动负债	325,432,350.67	38,847,328,090.61	21,865,284.12	169,252,856.89	128,393,231.88	18,888,130.03	11,960,673.66	7,234,478,176.24
非流动负债	11,456,103.59	4,164,305.38		1,788,728.95	10,800,000.00			3,533,950,822.70
负债合计	336,888,454.26	38,851,492,395.99	21,865,284.12	171,041,585.84	139,193,231.88	18,888,130.03	11,960,673.66	10,768,428,998.94
少数股东权益								
归属于母公司股东权益	1,457,883,937.15	3,204,543,270.43	-1,149,855.19	31,882,489.95	85,255,850.24	39,463,752.76	-7,397,005.48	1,691,109,896.65
按持股比例计算的净资产份额	437,365,181.15	400,567,908.80	-563,429.04	7,970,622.49	38,083,788.30	8,287,388.08	-3,586,807.96	276,665,579.09
--内部交易未实现利润								
对联营企业权益投资的账面价值	452,155,229.43	380,027,769.64		13,380,564.81	42,048,386.19	8,442,498.25		276,726,459.04
营业收入	1,763,093,705.49	373,619,025.23		120,220,657.90	127,386,438.22	31,696,675.58		351,158,896.26
净利润	22,564,993.26	258,967,720.98	57,935.39	2,896,212.91	3,557,462.65	2,286,243.55	-385,711.00	59,582,365.03
其他综合收益								
综合收益总额	22,564,993.26	258,967,720.98	57,935.39	2,896,212.91	3,557,462.65	2,286,243.55	-385,711.00	59,582,365.03
本年度收到的来自联营企业的股利	24,612,507.30							

项 目	期初余额/上期发生额								
	小松山推工程机械 有限公司	山东重工集团财务有 限公司	中航国际北京-山 推（东非）公司	山东锐驰机械有 限公司	山推铸钢有限公 司	山推坦桑尼亚 有限公司	四川西建山推 物流有限公司	SOMTIHON GHANA COMPANY LIMITED	山重融资租赁有限 公司
流动资产	1,306,621,762.61	30,297,579,530.26	23,170,954.75	158,564,301.54	118,473,127.33	15,117,867.76	47,105,501.00	5,367,202.03	4,648,052,697.10
非流动资产	703,930,763.66	6,742,809,744.56	68,284.45	48,369,427.76	100,247,619.34	2,713,126.02	7,165,010.89	19,692.25	3,205,841,518.53
资产合计	2,010,552,526.27	37,040,389,274.82	23,239,239.20	206,933,729.30	218,720,746.67	17,830,993.78	54,270,511.89	5,386,894.28	7,853,894,215.63
流动负债	481,034,393.67	34,090,649,419.99	24,343,085.31	174,340,166.25	118,164,288.72	25,425,830.53	17,093,002.68	12,398,188.76	3,813,812,682.89
非流动负债	12,157,497.71	4,164,305.38		1,808,728.95	19,400,000.00				2,408,554,001.12
负债合计	493,191,891.38	34,094,813,725.37	24,343,085.31	176,148,895.20	137,564,288.72	25,425,830.53	17,093,002.68	12,398,188.76	6,222,366,684.01
少数股东权益									
归属于母公司股东权益	1,517,360,634.89	2,945,575,549.45	-1,103,846.11	30,784,834.10	81,156,457.95	-7,594,836.75	37,177,509.21	-7,011,294.48	1,631,527,531.62
按持股比例计算的净资产份额	455,208,190.47	368,196,943.68	-540,884.60	7,696,208.53	36,252,589.77	-2,493,384.90	7,807,276.93	-3,399,776.69	266,976,639.16
--内部交易未实现利润	770,257.26			263,724.17	941,862.69				
--其他									
对联营企业权益投资的账面价值	469,998,238.75	347,656,804.52		12,656,511.58	40,459,267.62		7,962,387.10		266,976,639.16
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值									
营业收入	2,309,471,512.51	288,507,108.68	6,664,828.23	94,907,937.35	70,576,765.34	1,192,517.36	23,206,451.11	4,083,233.60	183,597,089.35
净利润	96,840,326.07	198,958,309.74		1,802,423.17	3,845,441.58	-2,555,717.09	2,516,270.49	-1,695,791.67	34,137,833.58
其他综合收益									
综合收益总额	96,840,326.07	198,958,309.74		1,802,423.17	3,845,441.58	-2,555,717.09	2,516,270.49	-1,695,791.67	34,137,833.58
本年度收到的来自联营企业的股利	47,870,540.10								

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

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

6、其他

无

八) 与金融工具相关的风险

本公司的金融资产包括应收票据、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) 60外币货币性项目所述。

九) 公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值：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	24.25%	24.25%

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七) 在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七) 在其他主体中的权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山重建机有限公司	同属母公司
山重融资租赁有限公司	同属母公司
德州德工机械有限公司	同属母公司
雷沃工程机械集团有限公司	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
山东潍柴进出口有限公司	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
潍柴重机股份有限公司	实际控制人附属企业
陕西重型汽车有限公司	实际控制人附属企业
潍柴动力（青州）传控技术有限公司	实际控制人附属企业
潍柴（扬州）特种车有限公司	实际控制人附属企业
山东重工印度有限公司	实际控制人附属企业
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
中国重汽集团济南卡车股份有限公司	实际控制人附属企业
凯傲宝骊（江苏）叉车有限公司	实际控制人附属企业
中国重汽集团国际有限公司	实际控制人附属企业
WEICHAI SINGAPORE PTE. LTD	实际控制人附属企业
中国重汽集团济南特种车有限公司	实际控制人附属企业

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
潍柴动力股份有限公司	采购商品	150,558,626.43	420,000,000.00	否	118,114,208.13
潍柴动力（青州）传控技术有限公司	采购商品	10,008,669.05		否	7,922,607.03
林德液压（中国）有限公司	采购商品	37,452,244.66		否	44,367,403.57
陕西重型汽车进出口有限公司	采购商品	14,288,637.17		否	
山东山推胜方工程机械有限公司	采购商品				8,463,813.25
山东锐驰机械有限公司	采购商品	50,946,689.91			33,837,598.82
山推铸钢有限公司	采购商品	59,188,404.32			35,420,742.57
小松山推工程机械有限公司	采购商品	2,030,934.33			1,948,173.50
临沂山重挖掘机有限公司	采购商品	111,440,805.30	225,000,000.00	否	62,316,070.73
德州德工机械有限公司	采购商品	334,533,020.69	1,230,000,000.00	否	235,527,454.62
潍柴（扬州）特种车有限公司	采购商品	43,986,800.53			4,672,566.37
山重建机有限公司	采购商品	238,362.73			813,010.25
山东潍柴进出口有限公司	采购商品				99,557.52
中国重汽集团济南卡车股份有限公司	采购商品	53,238,207.62	120,000,000.00	否	26,697,310.10
陕西重型汽车有限公司	采购商品				2,508,584.07

雷沃工程机械集团有限公司	采购商品	4,358,119.82	15,000,000.00	否	4,208,300.76
凯傲宝骊（江苏）叉车有限公司	采购商品	5,519,464.17	25,000,000.00	否	1,188,815.04
中国重汽集团国际有限公司	采购商品	7,329,452.50	75,000,000.00	否	14,122,789.44
山重融资租赁有限公司	采购商品				141,869.03
合 计		885,118,439.23			602,370,874.80

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	170,148,768.38	167,579,300.99
山重建机有限公司	销售商品	133,092,615.02	87,417,944.21
雷沃工程机械集团有限公司	销售商品	127,437,804.54	106,701,816.98
潍柴动力股份有限公司	销售商品	584,898.15	3,150.44
山东山推胜方工程机械有限公司	销售商品		26,548.68
潍柴动力（青州）传控技术有限公司	销售商品	110,636.11	93,371.22
山东锐驰机械有限公司	销售商品	3,875,415.64	3,845,313.19
山推铸钢有限公司	销售商品	8,230,879.51	6,111,533.30
山东潍柴进出口有限公司	销售商品	11,982,486.76	277,964.60
林德液压（中国）有限公司	销售商品	118,125.68	172,503.71
山重融资租赁有限公司	销售商品	3,741,592.92	1,906,194.67
德州德工机械有限公司	销售商品	30,557,444.54	41,776,828.71
WEICHAI SINGAPORE PTE. LTD	销售商品	5,010,668.99	
四川西建山推物流有限公司	销售商品	3,477,876.10	
中国重汽集团济南特种车有限公司	销售商品	462,500.00	
山推抚起机械有限公司	提供劳务	283,201.27	261,434.71
合 计		498,831,712.34	416,173,905.41

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
山推铸钢有限公司	租赁厂房和土地	841,319.16	733,584.86

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
山重建机有限公司	租赁厂房和设备	944,954.10	953,908.26

(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	2020年09月24日	2021年09月23日	否
山东重工集团财务有限公司	200,000,000.00	2020年12月21日	2021年12月20日	否
山东重工集团财务有限公司	200,000,000.00	2021年03月25日	2022年03月24日	否

(5) 关联方资金拆借：无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况：无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,594,587.00	1,280,098.00

(8) 其他关联交易

1) 存放关联方的货币资金

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
银行存款	山东重工集团财务有限公司	1,176,076,432.70	1,098,363,220.30
合计		1,176,076,432.70	1,098,363,220.30

2) 关联方贷款

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
短期借款	山东重工集团财务有限公司		350,000,000.00
长期借款	山东重工集团财务有限公司	747,000,000.00	750,000,000.00
合计		747,000,000.00	1,100,000,000.00

截止本报告公告日，公司在集团财务公司的借款余额为 49,800.00 万元，均为长期借款。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	雷沃工程机械集团有限公司	34,485,623.52	1,724,281.18	36,685,801.19	1,834,290.06
应收账款	山重建机有限公司	45,734,070.10	2,286,703.51	34,506,478.84	1,725,323.94
应收账款	小松山推工程机械有限公司	22,942,034.50	1,147,101.73	9,246,219.49	462,310.97
应收账款	德州德工机械有限公司	1,508,597.60	75,429.88	70,189.34	3,509.47
应收账款	山东潍柴进出口有限公司	12,205,770.00	610,288.50	462,000.00	23,100.00
应收账款	山东重工印度有限公司	416,372.83	20,818.64		
应收账款	四川西建山推物流有限公司	3,930,000.00	196,500.00		
应收账款	中国重汽集团济南特种车有限公司	4,125.00	206.25		
预付款项	山东锐驰机械有限公司	79,508,025.97		61,617,894.59	
预付款项	陕西重型汽车有限公司	40,000.00		49,760.00	
预付款项	临沂山重挖掘机有限公司			466,198.17	
预付款项	潍柴动力股份有限公司	3,110,780.19		2,102,048.94	
预付款项	潍柴（扬州）特种车有限公司	33,600.00		2,204,400.00	
预付款项	山重建机有限公司	1,255,696.73		1,269,076.97	
预付款项	林德液压（中国）有限公司			512,320.40	
预付款项	中国重汽集团济南卡车股份有限公司	18,358,646.69		10,427,984.69	
预付款项	中国重汽集团国际有限公司	2,080,600.00			
预付款项	小松山推工程机械有限公司	558,405.57			
其他应收款	山推抚起机械有限公司	220,783,975.25	220,783,975.25	220,500,773.98	220,500,773.98
其他应收款	SOMTIHON GHANA COMPANY LIMITED	3,357,786.36	1,614,949.79	3,357,786.36	959,378.37
其他应收款	中国重汽集团济南特种车有限公司	1,000,000.00	50,000.00		
其他应收款	其他	13,380.24	669.01		
合计		451,314,110.31	228,510,254.73	383,478,932.96	225,508,686.79

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	雷沃工程机械集团有限公司	428,800.00	1,546,616.94
应付账款	山重建机有限公司	19,323.00	3,660,968.08
应付账款	潍柴动力（青州）传控技术有限公司	11,361,105.96	7,788,227.91
应付账款	山推铸钢有限公司	12,523,057.92	13,730,206.47
应付账款	临沂山重挖掘机有限公司	36,271,041.12	28,417,400.14

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	潍柴动力股份有限公司	2,738,925.05	147,684.95
应付账款	林德液压（中国）有限公司	6,386,083.75	
应付账款	德州德工机械有限公司	122,693,839.55	147,492,197.31
应付账款	潍柴（潍坊）中型柴油机有限公司		14,957.33
应付账款	潍柴（扬州）特种车有限公司	1,560,000.00	
应付账款	陕西重型汽车进出口有限公司	4,576,100.00	4,465,300.00
应付账款	凯傲宝骊（江苏）叉车有限公司	3,049,650.62	1,407,023.85
应付账款	中国重汽集团国际有限公司	3,944,003.25	3,294,254.11
应付账款	其他	872,746.50	2,734,615.76
应付票据	林德液压（中国）有限公司	5,492,900.00	53,180,222.51
应付票据	潍柴动力股份有限公司	127,772,987.63	67,338,800.46
应付票据	德州德工机械有限公司	195,250,000.00	140,452,000.00
应付票据	山推铸钢有限公司	17,915,500.00	11,321,321.82
应付票据	山东锐驰机械有限公司	38,582,806.79	38,890,879.76
应付票据	潍柴动力（青州）传控技术有限公司	5,092,559.71	8,760,437.60
应付票据	临沂山重挖掘机有限公司		1,617,021.27
应付票据	中国重汽集团济南卡车股份有限公司	50,500,000.00	14,730,000.00
预收款项	其他		28,875.00
其他应付款	山东重工印度有限公司		64,545.06
其他应付款	其他	37,931.66	37,931.66
合计		647,069,362.51	551,121,487.99

7、关联方承诺

8、其他

十一）股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	45,738,700.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	1,647,100.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	2021年1月25日发行2,527万股限制性股票，价格1.81元/股，解锁期为2023年至2025年。

其他说明

2020年12月15日，公司2020年第一次临时股东大会审议通过了《关于〈公司2020年限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》、《关于〈公司2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理本次2020年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。本激励计划对象包括：包括高级管理人员、中层管理人员、业务骨干以及董事会认为需要激励的其他人员。

限制性股票激励计划：

为进一步健全公司激励与约束机制，完善公司法人治理结构，激励高级管理人员、中层管理人员、业务骨干以及董事会认为需要激励的其他人员诚信勤勉地开展工作，确保公司发展战略和经营目标的实现，促进公司的可持续性发展，本公司于2020年实施了限制性股票激励计划。

限制性股票的授予日为2020年12月18日，向72名激励对象授予2,527.00万股限制性股票，授予价格为人民币1.81元/股。标的股票来源为公司向激励对象定向发行的本公司人民币A股普通股股票。

本计划授予的限制性股票自本期激励计划授予登记完成之日起满24个月后，激励对象在未来分三期解除限售。限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如表所示：

解锁期	解锁时间	可解锁数量占限制性股票数量的比例
第一个解锁期	自授予登记完成之日起24个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止	34%
第二个解锁期	自授予登记完成之日起36个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止	33%
第三个解锁期	自授予登记完成之日起48个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起60个月内的最后一个交易日当日止	33%

解锁期内，若未达到限制性股票解锁条件，当年不予解锁，未解锁部分的限制性股票，公司将在当期解锁日之后以授予价格与解锁日市价之低者统一回购并注销。

截至2021年6月30日，因授予对象个人原因离职导致有910,000.00股限制性股票正在实施回购注销。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	以限制性股票授予日收盘价为基础确定限制性股票公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工

	人数变动等后续信息做出最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	28,823,867.65
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	8,473,346.88

其他说明：无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十二) 承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止资产负债表日，不存在需要披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十三) 资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

2021年8月30日，经公司第十届董事会第十二次会议审议通过，公司拟向全体股东每10股派发现金红利0.10元（含税），不送红股，不以公积金转增股本，剩余未分配利润转入以后年度分配。该利润分配方案尚需提交公司股东大会审议。

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十四) 其他重要事项**1、前期会计差错更正**

(1) 追溯重述法：无

(2) 未来适用法：无

2、债务重组

单位：元

债务重组对象	债务重组方式	债务重组利得	债务重组损失
供应商	以资产（现金）清偿债务	56,096.41	
客户	以资产（现金）清偿债务		2,583,740.98
合计		56,096.41	2,583,740.98

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换：无

(2) 其他资产置换：无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策：无

(2) 报告分部的财务信息：无

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

(4) 其他说明：无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

截止资产负债表日，除以上事项外，不存在需要披露的其他事项。

十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,341,951.89	0.06	1,341,951.89	100	0.00
其中：按单项计提坏账准备的应收账款	1,341,951.89	0.06	1,341,951.89	100	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	2,138,423,577.26	99.94	115,218,892.51	5.39	2,023,204,684.75
其中：按组合计提坏账准备的应收账款	2,138,423,577.26	99.94	115,218,892.51	5.39	2,023,204,684.75
合计	2,139,765,529.15	100	116,560,844.40	5.45	2,023,204,684.75

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,341,951.89	0.08	1,341,951.89	100	0.00
其中：按单项计提坏账准备的应收账款	1,341,951.89	0.08	1,341,951.89	100	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,724,065,859.19	99.92	99,279,920.09	5.76	1,624,785,939.10
其中：按组合计提坏账准备的应收账款	1,724,065,859.19	99.92	99,279,920.09	5.76	1,624,785,939.10
合计	1,725,407,811.08	100	100,621,871.98	5.84	1,624,785,939.10

按单项计提坏账准备：1,341,951.89 元。

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 A	194,899.45	194,899.45	100	回收可能性较小
客户 B	173,440.63	173,440.63	100	回收可能性较小
其他客户合计	973,611.81	973,611.81	100	回收可能性较小
合计	1,341,951.89	1,341,951.89	--	--

按组合计提坏账准备：115,218,892.51 元。

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,273,863,559.39	63,693,177.97	5.00
1 至 2 年	14,313,887.45	2,147,083.11	15.00

2至3年	4,722,111.41	1,416,633.43	30.00
3至4年	2,785,364.83	1,392,682.43	50.00
4至5年	9,280,048.73	7,424,039.00	80.00
5年以上	39,145,276.57	39,145,276.57	100.00
合计	1,344,110,248.38	115,218,892.51	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：0元

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	期末余额
1年以内（含1年）	2,068,176,888.22
1至2年	14,313,887.50
2至3年	4,722,111.41
3年以上	52,552,642.02
3至4年	2,785,364.83
4至5年	9,280,048.73
5年以上	40,487,228.46
合计	2,139,765,529.15

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	100,621,871.98	15,938,972.42				116,560,844.40
合计	100,621,871.98	15,938,972.42				116,560,844.40

(3) 本期实际核销的应收账款情况：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
山东山推工程机械进出口有限公司	773,136,865.24	36.13	
第二名	154,907,417.00	7.24	7,745,370.85
第三名	79,713,609.00	3.73	3,985,680.45
第四名	76,662,007.17	3.58	3,833,100.36
第五名	76,489,596.34	3.57	3,824,479.82
合计	1,160,909,494.75	54.25	19,388,631.48

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	24,464,662.30	24,630,617.06
合计	24,464,662.30	24,630,617.06

(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
备用金	644,256.45	666,506.53
保证金	903,218.00	1,534,099.00
往来款及其他	261,186,510.70	263,145,416.02
合计	262,733,985.15	265,346,021.55

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	138,466.09	3,540,648.46	237,036,289.94	240,715,404.49
2021 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	-78,139.11	-129,477.66	74,019.72	-133,597.05
本期核销			2,312,484.59	2,312,484.59
2021 年 6 月 30 日余额	60,326.98	3,411,170.80	234,797,825.07	238,269,322.85

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账 龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	19,995,759.42
1 至 2 年	310,380.65
2 至 3 年	3,898,228.94
3 年以上	238,529,616.14
3 至 4 年	223,744,122.32
4 至 5 年	149,171.82
5 年以上	14,636,322.00
合 计	262,733,985.15

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	240,715,404.49	-133,597.05		2,312,484.59		238,269,322.85
合 计	240,715,404.49	-133,597.05		2,312,484.59		238,269,322.85

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项 目	核销金额
其他应收款	2,312,484.59

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 A	往来款	1,727,594.09	确定无法收回	经公司董事会审议	否
客户 B	往来款	500,000.00			
其他客户合计	往来款	84,890.50			
合 计	--	2,312,484.59	--	--	--

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
山推抚起机械有限公司	往来款	220,161,503.07	1-5年及以上	83.80	220,161,503.07
山推投资有限公司	往来款	14,642,334.73	1年以内	5.57	
山东山推物流有限公司	往来款	2,877,925.58	1年以内	1.10	
第四名	往来款	818,607.30	2-3年	0.31	245,582.19
第五名	往来款	757,110.00	5年以上	0.29	757,110.00
合计	--	239,257,480.68	--	91.07	221,164,195.26

6) 涉及政府补助的应收款项：无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,406,226,432.13	127,375,000.00	1,278,851,432.13	1,406,226,432.13	127,375,000.00	1,278,851,432.13
对联营、合营企业投资	1,154,155,015.42		1,154,155,015.42	1,127,564,067.94		1,127,564,067.94
合计	2,560,381,447.55	127,375,000.00	2,433,006,447.55	2,533,790,500.07	127,375,000.00	2,406,415,500.07

(1) 对子公司投资

单位：元

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

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准 备期末 余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提 减值 准备	其 他		
一、合营企业											
二、联营企业											
小松山推工程机械有限公司	469,998,238.75			6,769,497.98			24,612,507.30			452,155,229.43	
山东重工集团财务有限公司	347,656,804.52			32,370,965.12						380,027,769.64	
山东锐驰机械有限公司	9,171,298.89			724,053.23						9,895,352.12	
山推铸钢有限公司	33,761,086.62			1,589,118.57						35,350,205.19	
山重融资租赁有限公司	266,976,639.16			9,749,819.88						276,726,459.04	
小 计	1,127,564,067.94			51,203,454.78			24,612,507.30			1,154,155,015.42	
合 计	1,127,564,067.94			51,203,454.78			24,612,507.30			1,154,155,015.42	

(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	3,641,369,486.16	3,171,967,552.55	2,583,556,301.31	2,287,250,969.97
其他业务	695,486,053.28	632,639,095.90	299,993,925.08	267,124,489.03
合 计	4,336,855,539.44	3,804,606,648.45	2,883,550,226.39	2,554,375,459.00

收入相关信息：

单位：元

收入确认时间	工程机械主机	工程机械配件及其他	其他业务收入	合计
在某一时点确认	1,384,426,025.07	2,256,943,461.09	694,844,653.05	4,336,214,139.21
租赁			641,400.23	641,400.23
合 计	1,384,426,025.07	2,256,943,461.09	695,486,053.28	4,336,855,539.44

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 39,219,230.88 元，其中，25,842,142.61 元预计将于 2021 年度确认收入，13,377,088.27 元预计将于 2022 年度确认收入。

其他说明：无

5、投资收益

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	51,203,454.78	63,758,693.48
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	0.00	138,600.00
债务重组	-2,433,740.98	
合 计	48,769,713.80	63,897,293.48

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	-28,670,886.18	
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）	11,319,024.38	
债务重组损益	-2,527,644.57	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	359,551.76	
减：所得税影响额	-2,898,101.52	
少数股东权益影响额	1,551,060.14	
合 计	-18,172,913.23	--

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	3.91	0.1128	0.1128
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.37	0.1144	0.1144

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他：无

合并资产负债表

编制单位：山推工程机械股份有限公司

2021 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五) 1	2,712,597,744.85	1,915,913,628.99
交易性金融资产			
衍生金融资产	五) 2	1,367,900.00	
应收票据	五) 3	162,112,200.00	8,402,400.00
应收账款	五) 4	2,085,881,664.59	1,839,003,576.61
应收款项融资	五) 5	527,795,634.71	571,858,321.01
预付款项	五) 6	263,131,760.03	252,345,227.50
其他应收款	五) 7	61,898,642.39	55,691,571.55
其中：应收利息			
应收股利			
存货	五) 8	1,409,110,021.00	1,434,404,827.40
合同资产	五) 9	8,569,268.02	7,101,988.19
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五) 10	67,988,559.89	85,540,686.09
流动资产合计		7,300,453,395.48	6,170,262,227.34
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五) 11	1,172,780,907.36	1,145,709,848.73
其他权益工具投资	五) 12	16,630,940.00	16,630,940.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五) 13	32,433,029.28	33,569,795.60
固定资产	五) 14	1,295,664,946.60	1,360,420,998.32
在建工程	五) 15	209,599,631.54	220,935,407.75
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五) 16	612,188,921.66	630,988,670.55
开发支出			
商誉	五) 17	13,144,480.22	13,144,480.22
长期待摊费用			
递延所得税资产	五) 18	112,542,153.01	111,024,187.60
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,464,985,009.67	3,532,424,328.77
资产总计		10,765,438,405.15	9,702,686,556.11

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：山推工程机械股份有限公司

2021 年 6 月 30 日

单位：人民币元

流动负债：	附注	期末余额	期初余额
短期借款	五) 19	700,000,000.00	1,050,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五) 20	2,252,932,748.12	1,914,543,922.98
应付账款	五) 21	1,565,870,588.53	1,469,134,668.21
预收款项			
合同负债	五) 22	286,161,864.52	211,535,406.34
应付职工薪酬	五) 23	97,812,735.73	92,418,695.50
应交税费	五) 24	28,951,111.04	21,360,636.07
其他应付款	五) 25	152,078,151.64	136,358,945.66
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			
其他流动负债	五) 26	14,345,051.92	11,551,022.99
流动负债合计		5,098,152,251.50	4,906,903,297.75
非流动负债：			
长期借款	五) 27	747,000,000.00	750,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五) 29	33,566,259.00	33,566,259.00
长期应付职工薪酬	五) 30	75,720,631.67	75,720,631.67
预计负债	五) 31	38,480,629.59	14,585,575.06
递延收益	五) 32	95,443,456.31	90,114,581.21
递延所得税负债	五) 18	8,717,289.15	8,983,103.94
其他非流动负债			
非流动负债合计		998,928,265.72	972,970,150.88
负债合计		6,097,080,517.22	5,879,873,448.63
所有者权益：			
股本	五) 33	1,502,763,212.00	1,240,787,611.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五) 34	1,657,525,587.53	1,187,672,878.81
减：库存股	五) 35	45,738,700.00	
其他综合收益	五) 36	-52,699,625.07	-52,238,448.21
专项储备	五) 37	22,553,274.95	21,905,518.80
盈余公积	五) 38	397,552,609.09	397,552,609.09
未分配利润	五) 39	867,525,939.82	713,787,353.76
归属于母公司所有者权益合计		4,349,482,298.32	3,509,467,523.25
少数股东权益		318,875,589.61	313,345,584.23
所有者权益合计		4,668,357,887.93	3,822,813,107.48
负债和所有者权益总计		10,765,438,405.15	9,702,686,556.11

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

编制单位：山推工程机械股份有限公司

2021 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		2,052,062,080.95	1,459,977,945.68
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		162,112,200.00	8,402,400.00
应收账款	十五) 1	2,023,204,684.75	1,624,785,939.10
应收款项融资		487,916,240.71	567,214,114.84
预付款项		952,843,021.28	956,464,702.95
其他应收款	十五) 2	24,464,662.30	24,630,617.06
其中：应收利息			
应收股利			
存货		961,145,138.11	1,052,502,079.18
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		3,728,400.70	19,250,043.93
流动资产合计		6,667,476,428.80	5,713,227,842.74
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五) 3	2,433,006,447.55	2,406,415,500.07
其他权益工具投资		216,720.00	216,720.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		9,557,441.78	9,749,222.87
固定资产		852,894,824.03	907,464,264.75
在建工程		175,216,876.54	161,344,508.72
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		302,575,258.14	310,590,574.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		90,144,535.87	89,576,415.14
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,863,612,103.91	3,885,357,205.88
资产总计		10,531,088,532.71	9,598,585,048.62

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

编制单位：山推工程机械股份有限公司

2021 年 6 月 30 日

单位：人民币元

流动负债：	附注	期末余额	期初余额
短期借款		700,000,000.00	1,050,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		2,053,719,148.12	1,762,308,222.98
应付账款		1,224,296,880.77	1,133,356,591.21
预收款项			
合同负债		39,219,230.88	62,866,482.54
应付职工薪酬		67,045,125.10	79,721,157.37
应交税费		20,216,704.90	12,665,898.59
其他应付款		192,583,486.28	146,192,546.11
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			
其他流动负债		1,857,599.32	1,712,881.51
流动负债合计		4,298,938,175.37	4,248,823,780.31
非流动负债：			
长期借款		747,000,000.00	750,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		33,566,259.00	33,566,259.00
长期应付职工薪酬		73,649,444.54	73,649,444.54
预计负债		35,780,062.83	11,754,110.51
递延收益		94,721,864.67	89,364,875.61
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		984,717,631.04	958,334,689.66
负债合计		5,283,655,806.41	5,207,158,469.97
所有者权益：			
股本		1,502,763,212.00	1,240,787,611.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,546,898,189.88	1,077,045,481.16
减：库存股		45,738,700.00	
其他综合收益			
专项储备		14,586,486.59	14,665,025.77
盈余公积		396,905,952.15	396,905,952.15
未分配利润		1,832,017,585.68	1,662,022,508.57
所有者权益合计		5,247,432,726.30	4,391,426,578.65
负债和所有者权益总计		10,531,088,532.71	9,598,585,048.62

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：山推工程机械股份有限公司

2021 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	五) 40	5,404,033,103.17	3,693,279,624.21
减：营业成本	五) 40	4,701,927,064.69	3,179,613,988.81
税金及附加	五) 41	23,788,340.79	25,282,531.41
销售费用	五) 42	177,625,395.69	204,168,418.05
管理费用	五) 43	178,012,145.15	134,632,340.43
研发费用	五) 44	154,535,216.29	114,297,012.97
财务费用	五) 45	34,052,220.71	29,753,327.97
其中：利息费用		30,285,332.89	43,022,322.06
利息收入		11,162,364.62	7,501,489.14
加：其他收益	五) 46	35,620,216.70	21,308,790.11
投资收益（损失以“-”号填列）	五) 47	49,099,824.95	63,701,222.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		51,683,565.93	63,464,820.90
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五) 48	1,367,900.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五) 49	-23,902,202.67	-17,452,623.34
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五) 50	-5,737,377.44	-5,636,204.04
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五) 51	-28,670,886.18	1,979,524.46
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		161,870,195.21	69,432,714.49
加：营业外收入	五) 52	436,094.89	799,047.09
减：营业外支出	五) 53	76,543.13	2,863,150.20
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		162,229,746.97	67,368,611.38
减：所得税费用	五) 54	3,281,220.91	-3,317,145.77
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		158,948,526.06	70,685,757.15
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		158,948,526.06	70,685,757.15
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. 归属于母公司所有者的净利润		153,738,586.06	64,433,001.63
2. 少数股东损益		5,209,940.00	6,252,755.52
五、其他综合收益的税后净额		-461,176.86	-18,930,422.63
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-461,176.86	-18,865,764.75
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			-254,296.97
（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			-254,296.97
（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		-461,176.86	-18,611,467.78
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额		-461,176.86	-18,611,467.78
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			-64,657.88
六、综合收益总额		158,487,349.20	51,755,334.52
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		153,277,409.20	45,567,236.88
（二）归属于少数股东的综合收益总额		5,209,940.00	6,188,097.64
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.1128	0.0519
（二）稀释每股收益		0.1128	0.0519

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

编制单位：山推工程机械股份有限公司

2021 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十五) 4	4,336,855,539.44	2,883,550,226.39
减：营业成本	十五) 4	3,804,606,648.45	2,554,375,459.00
税金及附加		18,242,861.34	18,854,084.54
销售费用		105,950,929.18	91,132,697.11
管理费用		122,807,976.57	106,952,397.77
研发费用		142,692,421.11	104,678,887.57
财务费用		5,345,529.68	21,288,543.43
其中：利息费用		30,246,371.45	43,022,322.06
利息收入		26,102,292.93	22,386,367.37
加：其他收益		29,329,503.26	16,366,607.50
投资收益（损失以“-”号填列）	十五) 5	48,769,713.80	63,897,293.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		51,203,454.78	63,758,693.48
以摊余成本计量的金融资产终止确认			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-15,805,375.37	-14,926,316.92
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,619,145.17	-3,173,951.96
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-26,788,764.97	2,037,416.16
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		169,095,104.66	50,469,205.23
加：营业外收入		331,857.57	600,771.87
减：营业外支出		5.85	567,722.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		169,426,956.38	50,502,255.10
减：所得税费用		-568,120.73	-4,033,119.12
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		169,995,077.11	54,535,374.22
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		169,995,077.11	54,535,374.22
（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			-187,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			-187,000.00
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			-187,000.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		169,995,077.11	54,348,374.22
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：山推工程机械股份有限公司

2021 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,512,228,729.12	2,412,169,830.61
收到的税费返还		129,671,047.56	75,172,931.68
收到其他与经营活动有关的现金	五) 56	109,352,160.93	127,278,093.22
经营活动现金流入小计		3,751,251,937.61	2,614,620,855.51
购买商品、接受劳务支付的现金		2,405,914,749.80	1,713,546,823.05
支付给职工以及为职工支付的现金		390,879,974.85	306,392,045.59
支付的各项税费		130,221,371.30	98,848,391.85
支付其他与经营活动有关的现金	五) 56	188,365,109.01	214,707,416.18
经营活动现金流出小计		3,115,381,204.96	2,333,494,676.67
经营活动产生的现金流量净额		635,870,732.65	281,126,178.84
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		24,612,507.30	47,870,540.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		14,123,242.96	146,075.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五) 56		20,000,000.00
投资活动现金流入小计		38,735,750.26	68,016,615.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,329,462.55	52,462,508.47
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		17,329,462.55	52,462,508.47
投资活动产生的现金流量净额		21,406,287.71	15,554,106.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		727,450,832.88	
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		550,000,000.00	550,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五) 56	606,193,988.86	784,186,539.62
筹资活动现金流入小计		1,883,644,821.74	1,334,186,539.62
偿还债务支付的现金		903,000,000.00	652,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,542,769.44	48,528,876.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五) 56	981,920,355.86	777,407,255.10
筹资活动现金流出小计		1,914,463,125.30	1,477,936,131.35
筹资活动产生的现金流量净额		-30,818,303.56	-143,749,591.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,437,579.10	-321,360.72
五、现金及现金等价物净增加额		624,021,137.70	152,609,333.22
加：期初现金及现金等价物余额		1,309,719,640.13	1,082,201,348.23
六、期末现金及现金等价物余额		1,933,740,777.83	1,234,810,681.45

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

编制单位：山推工程机械股份有限公司

2021 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,692,902,279.70	1,926,643,164.51
收到的税费返还		29,918,651.91	11,903,296.06
收到其他与经营活动有关的现金		50,790,559.11	81,293,769.49
经营活动现金流入小计		2,773,611,490.72	2,019,840,230.06
购买商品、接受劳务支付的现金		1,850,558,637.88	1,358,745,184.94
支付给职工以及为职工支付的现金		292,772,173.18	238,326,396.41
支付的各项税费		95,555,052.80	68,896,581.15
支付其他与经营活动有关的现金		101,582,707.80	77,018,044.92
经营活动现金流出小计		2,340,468,571.66	1,742,986,207.42
经营活动产生的现金流量净额		433,142,919.06	276,854,022.64
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		24,612,507.30	47,870,540.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		342,500.00	87,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			20,000,000.00
投资活动现金流入小计		24,955,007.30	67,958,040.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,898,465.69	46,787,341.29
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		10,898,465.69	46,787,341.29
投资活动产生的现金流量净额		14,056,541.61	21,170,698.81
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		727,450,832.88	
取得借款收到的现金		550,000,000.00	550,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		508,649,447.57	1,569,143,461.32
筹资活动现金流入小计		1,786,100,280.45	2,119,143,461.32
偿还债务支付的现金		903,000,000.00	652,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,542,769.44	48,528,876.25
支付其他与筹资活动有关的现金		865,551,029.68	1,557,765,326.67
筹资活动现金流出小计		1,798,093,799.12	2,258,294,202.92
筹资活动产生的现金流量净额		-11,993,518.67	-139,150,741.60
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			
加：期初现金及现金等价物余额		952,848,498.11	823,599,160.67
六、期末现金及现金等价物余额			
		1,388,054,440.11	982,473,140.52

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：山推工程机械股份有限公司

2021 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	本期									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	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		-52,238,448.21	21,905,518.80	397,552,609.09	713,787,353.76	3,509,467,523.25	313,345,584.23	3,822,813,107.48
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	1,240,787,611.00	1,187,672,878.81		-52,238,448.21	21,905,518.80	397,552,609.09	713,787,353.76	3,509,467,523.25	313,345,584.23	3,822,813,107.48
三、本期增减变动金额（减以“-”号填列）	261,975,601.00	469,852,708.72	45,738,700.00	-461,176.86	647,756.15		153,738,586.06	840,014,775.07	5,530,005.38	845,544,780.45
（一）综合收益总额				-461,176.86			153,738,586.06	153,277,409.20	5,209,940.00	158,487,349.20
（二）所有者投入和减少资本	261,975,601.00	469,852,708.72	45,738,700.00					686,089,609.72		686,089,609.72
1. 所有者投入的普通股	236,705,601.00	441,028,841.07						677,734,442.07		677,734,442.07
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额	25,270,000.00	20,350,520.77	45,738,700.00					-118,179.23		-118,179.23
4. 其他		8,473,346.88						8,473,346.88		8,473,346.88
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 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					647,756.15			647,756.15	320,065.38	967,821.53
1. 本期提取					7,910,562.89			7,910,562.89	963,457.90	7,910,562.89
2. 本期使用					7,262,806.74			7,262,806.74	643,392.52	7,262,806.74
（六）其他										
四、本期期末余额	1,502,763,212.00	1,657,525,587.53	45,738,700.00	-52,699,625.07	22,553,274.95	397,552,609.09	867,525,939.82	4,349,482,298.32	318,875,589.61	4,668,357,887.93

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：山推工程机械股份有限公司

2021 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	上期								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	1,240,787,611.00	1,187,672,878.81		-48,283,431.92	21,369,629.54	397,552,609.09	607,261,739.04	3,406,361,035.56	308,652,988.44	3,715,014,024.00
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	1,240,787,611.00	1,187,672,878.81		-48,283,431.92	21,369,629.54	397,552,609.09	607,261,739.04	3,406,361,035.56	308,652,988.44	3,715,014,024.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-18,865,764.75	667,133.27		64,433,001.63	46,234,370.15	6,309,605.05	52,543,975.20
（一）综合收益总额				-18,865,764.75			64,433,001.63	45,567,236.88	6,188,097.64	51,755,334.52
（二）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 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					667,133.27			667,133.27	121,507.41	788,640.68
1. 本期提取					5,492,020.06			5,492,020.06	934,703.41	6,426,723.47
2. 本期使用					4,824,886.79			4,824,886.79	813,196.00	5,638,082.79
（六）其他										
四、本期期末余额	1,240,787,611.00	1,187,672,878.81		-67,149,196.67	22,036,762.81	397,552,609.09	671,694,740.67	3,452,595,405.71	314,962,593.49	3,767,557,999.20

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

编制单位：山推工程机械股份有限公司

2021 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	本期							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	1,240,787,611.00	1,077,045,481.16			14,665,025.77	396,905,952.15	1,662,022,508.57	4,391,426,578.65
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	1,240,787,611.00	1,077,045,481.16			14,665,025.77	396,905,952.15	1,662,022,508.57	4,391,426,578.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	261,975,601.00	469,852,708.72	45,738,700.00		-78,539.18		169,995,077.11	856,006,147.65
（一）综合收益总额							169,995,077.11	169,995,077.11
（二）股东投入和减少资本	261,975,601.00	469,852,708.72	45,738,700.00					686,089,609.72
1. 所有者投入的普通股	236,705,601.00	441,028,841.07						677,734,442.07
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额	25,270,000.00	20,350,520.77	45,738,700.00					-118,179.23
4. 其他		8,473,346.88						8,473,346.88
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者（或股东）的分配								
3. 其他								
（四）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 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. 本期提取					-78,539.18			-78,539.18
2. 本期使用					5,954,036.63			5,954,036.63
（六）其他					6,032,575.81			6,032,575.81
四、本期期末余额	1,502,763,212.00	1,546,898,189.88	45,738,700.00		14,586,486.59	396,905,952.15	1,832,017,585.68	5,247,432,726.30

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

编制单位：山推工程机械股份有限公司

2021 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	上期							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	1,240,787,611.00	1,077,045,481.16		1,680,620.00	14,830,245.48	396,905,952.15	1,494,474,397.08	4,225,724,306.87
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	1,240,787,611.00	1,077,045,481.16		1,680,620.00	14,830,245.48	396,905,952.15	1,494,474,397.08	4,225,724,306.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-187,000.00	493,323.82		54,535,374.22	54,841,698.04
（一）综合收益总额				-187,000.00			54,535,374.22	54,348,374.22
（二）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者（或股东）的分配								
3. 其他								
（四）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 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					493,323.82			493,323.82
1. 本期提取					3,483,972.13			3,483,972.13
2. 本期使用					2,990,648.31			2,990,648.31
（六）其他								
四、本期期末余额	1,240,787,611.00	1,077,045,481.16		1,493,620.00	15,323,569.30	396,905,952.15	1,549,009,771.30	4,280,566,004.91

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：