

证券代码：000680

证券简称：山推股份

公告编号：2007-022

## 山推工程机械股份有限公司 2007 年半年度报告摘要

### § 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

1.3 公司董事江奎先生因公出国，书面委托董事王强先生就本次会议议题代为行使表决权。

1.4 大信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留审计意见的审计报告。

1.5 公司董事长董平先生、总经理张秀文先生、财务总监王强先生、财务部部长王四荣女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

### § 2 上市公司基本情况

#### 2.1 基本情况简介

股票简称	山推股份	
股票代码	000680	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王 强	毕玉欣
联系地址	山东省济宁市太白楼东路 58 号	山东省济宁市太白楼东路 58 号
电 话	0537-2909616	0537-2909532
传 真	0537-2340411	0537-2340411
电子信箱	wangq@shantui.com	zhengq@shantui.com

2.2 主要财务数据和指标

2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

项 目	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度期末增减（%）	
		调整前	调整后	调整前	调整后
总资产	3,435,190,746.64	2,901,915,873.78	2,933,230,572.18	18.38%	17.11%
所有者权益（或股东权益）	1,782,738,991.57	1,531,957,734.07	1,558,617,738.93	16.37%	14.38%
每股净资产	2.57	2.65	2.70	-3.02%	-4.81%
	报告期（1—6 月）	上年同期		本报告期比上年同期增减（%）	
		调整前	调整后	调整前	调整后
营业利润	283,012,693.39	191,800,416.71	192,011,414.25	47.56%	47.39%
利润总额	282,894,241.86	192,423,119.04	192,634,116.58	47.02%	46.86%
净利润	249,080,260.64	145,173,460.12	148,161,830.50	71.57%	68.11%
扣除非经常性损益后的净利润	249,167,620.82	144,756,249.56	147,744,619.94	72.13%	68.65%
基本每股收益	0.36	0.25	0.21	44.00%	71.43%
稀释每股收益	0.36	0.25	0.21	44.00%	71.43%
净资产收益率	13.97%	10.11%	10.05%	3.86%	3.92%
经营活动产生的现金流量净额	154,560,457.92	140,870,839.42		9.72%	
每股经营活动产生的现金流量净额	0.22	0.24		-8.33%	

2.2.2 非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额
营业外收支净额	-118,451.53
营业外收支净额影响所得税数	37,769.01
营业外收支净额影响少数股东损益数	-6,677.66
合计	-87,360.18

2.2.3 国内外会计准则差异

□ 适用 √ 不适用

§ 3 股本变动及股东情况

3.1 股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

单位：股

	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	122,401,388	21.21		24,480,278			24,480,278	146,881,666	21.21
1、国家持股									
2、国有法人持股	122,314,930	21.195		24,462,986			24,462,986	146,777,916	21.195
3、其他内资持股	86,458	0.015		17,292			17,292	103,750	0.015
其中：									
境内非国有法人持股									
境内自然人持股	86,458	0.015		17,292			17,292	103,750	0.015
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	454,698,772	78.79		90,939,754			90,939,754	545,638,526	78.79
1、人民币普通股	454,698,772	78.79		90,939,754			90,939,754	545,638,526	78.79
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	577,100,160	100		115,420,032			115,420,032	692,520,192	100

3.2 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	82,689				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
山东工程机械集团有限公司	国有法人	21.03%	145,625,916	145,625,916	72,000,000
中国工商银行－建信优化配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	2.08%	14,399,870	0	0
中国建设银行－华夏优势增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.03%	14,056,256	0	0
中国建设银行－国泰金鼎价值精选混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.39%	9,600,000	0	0

中国工商银行－招商核心价值混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.35%	9,329,983	0	0
中国农业银行－大成精选增值混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.19%	8,221,144	0	0
中国工商银行－融通深证 100 指数证券投资基金	境内非国有法人	0.96%	6,675,628	0	0
高盛国际资产管理公司－高盛国际中国基金	境内非国有法人	0.91%	6,274,946	0	0
中国农业银行－华夏平稳增长混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.87%	6,049,775	0	0
中国银行－华宝兴业先进成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.87%	6,000,000	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
中国工商银行－建信优化配置混合型证券投资基金		14,399,870		A 股	
中国建设银行－华夏优势增长股票型证券投资基金		14,056,256		A 股	
中国建设银行－国泰金鼎价值精选混合型证券投资基金		9,600,000		A 股	
中国工商银行－招商核心价值混合型证券投资基金		9,329,983		A 股	
中国农业银行－大成精选增值混合型证券投资基金		8,221,144		A 股	
中国工商银行－融通深证 100 指数证券投资基金		6,675,628		A 股	
高盛国际资产管理公司－高盛国际中国基金		6,274,946		A 股	
中国农业银行－华夏平稳增长混合型证券投资基金		6,049,775		A 股	
中国银行－华宝兴业先进成长股票型证券投资基金		6,000,000		A 股	
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金		5,991,645		A 股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	国有股股东山东工程机械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;中国建设银行－华夏优势增长股票型证券投资基金、中国农业银行－华夏平稳增长混合型证券投资基金同属华夏基金管理有限公司;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。				

### 3.3 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

## § 4 董事、监事和高级管理人员情况

### 4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因
董平	董事长	3,142	628	0	3,770	因实施 2006 年度利润分配方案所致
周庆庭	董事	33,945	6,789	0	40,734	因实施 2006 年度利润分配方案所致
张秀文	副董事长、总经理	1,798	360	0	2,158	因实施 2006 年度利润分配方案所致
江奎	董事、常务副总经理	21,565	4,313	0	25,878	因实施 2006 年度利润分配方案所致
韩利民	董事、副总经理	1,796	359	0	2,155	因实施 2006 年度利润分配方案所致
李同林	监事	3,594	719	0	4,313	因实施 2006 年度利润分配方案所致
吴玉忠	副总经理	14,976	2,995	0	17,971	因实施 2006 年度利润分配方案所致
许广谊	副总经理	1,798	360	0	2,158	因实施 2006 年度利润分配方案所致
高腊生	副总经理	1,383	277	0	1,660	因实施 2006 年度利润分配方案所致

上述人员持有本公司的股票期权及被授予的限制性股票数量

□ 适用 √ 不适用

## § 5 董事会报告

### 5.1 主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	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 (%)
工业产品销售	152,805.98	118,310.43	22.57	17.72	15.12	8.35
商业产品销售	44,083.91	41,252.15	6.42	68.53	68.55	-0.31
主营业务分产品情况						
产品：1. 推土机	95,371.59	70,501.49	26.08	33.54	30.81	6.31
2. 挖掘机	31,807.78	30,283.21	4.79	34.21	33.21	17.59
3. 压路机	4,966.77	4,801.06	3.34	-18.31	-14.40	-56.98
4. 配件	64,743.75	53,976.82	16.63	18.22	19.93	-6.68

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总

金额为 0.00 万元

5.2 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地 区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
华北地区	26,057.56	105.60
东北地区	9,277.61	21.57
华中地区	22,954.76	7.14
华南地区	36,978.81	94.56
西南地区	13,229.72	-36.52
华东地区	67,297.51	19.15
国 外	21,093.92	17.81

5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

5.4 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用  不适用

5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用

5.6 募集资金使用情况

5.6.1 募集资金运用

适用  不适用

单位：（人民币）万元

募集资金总额	38,370.86		本报告期已使用募集资金总额		6,490.06	
			已累计使用募集资金总额		37,969.06	
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
履带式吊管机及推土机项目	16,000.00	否	16,000.55	收益已体现在公司整体收益中	是	是
路面机械系列产品项目	19,000.00	否	19,000.24	收益已体现在公司整体收益中	是	是
补充流动资金	3,370.86	否	3,370.00	无法估算	是	是
合计	38,370.86	-	38,370.79	-	-	-

未达到计划进度和收益的说明（分具体项目）	
变更原因及变更程序说明（分具体项目）	
尚未使用的募集资金用途及去向	募集资金项目（履带式吊管机及推土机项目、路面机械系列产品项目）均已完工，募集资金账户的结余 401.80 万元为尚未支付的工程尾款及质量保证金。

#### 5.6.2 变更项目情况

适用  不适用

#### 5.7 董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

5.8 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用  不适用

由于公司主业发展势头良好，预计 2007 年 1—9 月份净利润将比上年同期增长 50%—100%。

#### 5.9 公司董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

5.10 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用  不适用

## § 6 重要事项

### 6.1 收购、出售资产及资产重组

#### 6.1.1 收购资产

适用  不适用

#### 6.1.2 出售资产

适用  不适用

6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

## 6.2 担保事项

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期 (协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为关联方担 保（是或否）
报告期内担保发生额合计		0.00				
报告期末担保余额合计（A）		0.00				
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计		3,000.00				
报告期末对子公司担保余额合计（B）		4,300.00				
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）		4,300.00				
担保总额占净资产的比例		2.41%				
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的 金额（C）		0.00				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担 保对象提供的担保金额（D）		0.00				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）		0.00				
上述三项担保金额合计*（C+D+E）		0.00				

## 6.3 非经营性关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

## 6.4 重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

## 6.5 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

□ 适用 √ 不适用

## 6.5.1 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

## 6.5.2 持有其他上市公司股权情况

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股 权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权 益变动
601328	交通银行	500,000.00	0.01%	4,396,000.00	0.00	3,896,000.00
合 计		500,000.00	0.01%	4,396,000.00	0.00	3,896,000.00

6.5.3 持有非上市金融企业、拟上市公司股权情况

适用  不适用

6.6 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

时间	地点	方式	接待对象	谈论的内容及提供的资料
2007.1	公司	实地调研	华夏基金 李 健	公司生产经营、海外市场前景等情况；参观工厂。
2007.4	公司	实地调研	中信证券 薛小波 长盛基金 李 崑	工程机械行业现状、前景，公司发展战略；参观工厂。
2007.4	公司	实地调研	中银国际 史 祺 华泰证券 陈耀邦	公司生产经营、公司发展战略等情况。
2007.6	公司	实地调研	华夏基金 孙 彬	工程机械行业现状，公司产品研发、销售及出口状况；参观工厂。

## § 7 财务报告

7.1 审计意见

财务报告	<input type="checkbox"/> 未经审计 <input checked="" type="checkbox"/> 审计
审计报告	<input checked="" type="checkbox"/> 标准审计报告 <input type="checkbox"/> 非标准审计报告
审计报告正文	
审 计 报 告	
大信审字（2007）第 0532 号	
山推工程机械股份有限公司全体股东：	
<p>我们审计了后附的山推工程机械股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2007 年 6 月 30 日的资产负债表和合并资产负债表、2007 年 1-6 月的利润表和合并利润表、2007 年 1-6 月的现金流量表和合并现金流量表、2007 年 1-6 月的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。</p>	

### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2007 年 6 月 30 日的财务状况以及 2007 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：胡咏华

中国 武汉

中国注册会计师：何 政

2007 年 8 月 18 日

## 7.2 财务报表

### 7.2.1 资产负债表

编制单位：山推工程机械股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	349,885,250.73	163,847,526.34	325,115,036.75	205,039,704.07
结算备付金				
拆出资金				

交易性金融资产				
应收票据	201,689,463.24	180,243,249.99	114,506,082.05	98,013,193.05
应收账款	604,974,488.86	399,591,332.41	463,223,209.02	292,331,100.94
预付款项	151,767,629.79	113,643,748.60	144,891,551.41	112,328,016.99
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
其他应收款	53,164,757.47	10,179,301.26	47,769,718.58	5,482,800.71
买入返售金融资产				
存货	705,021,482.58	473,522,533.04	606,764,330.99	468,124,268.20
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	2,066,503,072.67	1,341,027,691.64	1,702,269,928.80	1,181,319,083.96
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产	4,396,000.00	4,396,000.00		
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	452,514,239.63	648,484,755.93	403,661,968.43	610,002,628.53
投资性房地产				
固定资产	735,317,318.62	495,253,470.89	578,665,167.27	370,771,098.85
在建工程	65,818,778.00	39,908,873.87	142,290,276.61	124,033,862.98
工程物资	4,792,510.49			
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	70,688,732.98	59,343,452.12	74,847,956.32	63,345,556.40
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	35,160,094.25	23,003,602.99	31,495,274.75	21,312,596.15
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,368,687,673.97	1,270,390,155.80	1,230,960,643.38	1,189,465,742.91
资产总计	3,435,190,746.64	2,611,417,847.44	2,933,230,572.18	2,370,784,826.87
流动负债：				
短期借款	275,349,830.72	232,349,830.72	333,539,691.60	286,200,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				

拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	220,932,860.44	165,662,339.90	186,504,946.82	142,562,534.50
应付账款	645,985,917.13	335,201,445.21	475,621,091.00	258,457,688.35
预收款项	263,821,609.87	30,879,492.23	120,656,743.70	23,571,746.35
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	16,960,390.31	9,244,203.94	16,348,699.65	8,724,983.89
应交税费	52,261,630.76	53,895,342.08	78,008,978.03	67,570,253.70
应付股利	5,589,041.22	5,589,041.22	1,501,490.90	1,501,490.90
应付利息				
其他应付款	48,982,738.04	15,539,510.56	43,011,214.97	12,427,858.02
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债			6,149,830.72	6,149,830.72
其他流动负债				
流动负债合计	1,529,884,018.49	848,361,205.86	1,261,342,687.39	807,166,386.43
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	5,575,701.51	5,000,701.51	5,575,701.51	5,000,701.51
预计负债				
递延所得税负债	1,285,680.00	1,285,680.00		
其他非流动负债				
非流动负债合计	6,861,381.51	6,286,381.51	5,575,701.51	5,000,701.51
负债合计	1,536,745,400.00	854,647,587.37	1,266,918,388.90	812,167,087.94
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	692,520,192.00	692,520,192.00	577,100,160.00	577,100,160.00
资本公积	485,555,311.66	486,013,311.66	481,659,311.66	482,117,311.66
减：库存股				
盈余公积	108,718,311.42	108,718,311.42	108,718,311.42	108,718,311.42
一般风险准备				
未分配利润	495,945,176.49	469,518,444.99	391,139,955.85	390,681,955.85
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,782,738,991.57	1,756,770,260.07	1,558,617,738.93	1,558,617,738.93
少数股东权益	115,706,355.07		107,694,444.35	

所有者权益合计	1,898,445,346.64	1,756,770,260.07	1,666,312,183.28	1,558,617,738.93
负债和所有者权益总计	3,435,190,746.64	2,611,417,847.44	2,933,230,572.18	2,370,784,826.87

### 7.2.2 利润表

编制单位：山推工程机械股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	2,236,285,993.75	1,471,801,377.85	1,770,446,532.92	1,173,619,216.43
其中：营业收入	2,236,285,993.75	1,471,801,377.85	1,770,446,532.92	1,173,619,216.43
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	2,060,406,478.85	1,340,866,336.15	1,655,503,468.28	1,086,366,835.84
其中：营业成本	1,847,123,150.88	1,213,866,620.80	1,475,602,407.47	974,954,161.12
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	7,398,020.96	6,527,654.30	6,102,493.04	5,482,546.07
销售费用	85,150,577.49	39,866,945.26	68,295,853.63	30,743,981.68
管理费用	96,385,039.20	68,731,391.63	85,701,642.20	62,111,493.88
财务费用	13,955,216.14	6,161,114.31	9,921,517.32	5,963,672.54
资产减值损失	10,394,474.18	5,712,609.85	9,879,554.62	7,110,980.55
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	107,133,178.49	106,884,734.69	77,068,349.61	77,019,616.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	283,012,693.39	237,819,776.39	192,011,414.25	164,271,997.20
加：营业外收入	47,218.40	46,018.40	867,471.00	867,471.00
减：营业外支出	165,669.93	142,183.42	244,768.67	231,620.50
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	282,894,241.86	237,723,611.37	192,634,116.58	164,907,847.70

减：所得税费用	18,131,270.50	14,612,082.23	36,046,298.47	29,236,746.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	264,762,971.36	223,111,529.14	156,587,818.11	135,671,101.41
归属于母公司所有者的净利润	249,080,260.64	223,111,529.14	148,161,830.50	135,671,101.41
少数股东损益	15,682,710.72		8,425,987.61	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.36		0.21	
（二）稀释每股收益				

### 7.2.3 现金流量表

编制单位：山推工程机械股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
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	1,427,341,896.18	873,724,104.64	1,198,919,805.65	569,189,603.25
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	33,208,227.10		14,095,082.39	
收到其他与经营活动有关的现金	9,443,150.65	4,298,335.86	8,455,467.58	4,561,159.87
经营活动现金流入小计	1,469,993,273.93	878,022,440.50	1,221,470,355.62	573,750,763.12
购买商品、接受劳务支付的现金	919,605,372.87	581,473,706.84	825,420,303.18	243,264,698.85
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	115,181,047.58	88,656,886.62	91,482,134.02	78,290,197.86
支付的各项税费	157,812,460.54	110,752,316.93	76,563,922.64	59,937,582.98
支付其他与经营活动有关的现金	122,833,935.02	62,983,613.86	87,133,156.36	38,309,233.17
经营活动现金流出小计	1,315,432,816.01	843,866,524.25	1,080,599,516.20	419,801,712.86
经营活动产生的现金流量净额	154,560,457.92	34,155,916.25	140,870,839.42	153,949,050.26

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	57,780,907.29	67,902,607.28	22,316,435.83	25,965,831.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	42,228.00	42,228.00	537,796.00	537,796.00
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			41,431,259.82	
投资活动现金流入小计	57,823,135.29	67,944,835.28	64,285,491.65	26,503,627.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	91,484,443.10	62,214,116.51	72,685,425.77	36,354,689.34
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
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	91,484,443.10	62,214,116.51	72,685,425.77	36,354,689.34
投资活动产生的现金流量净额	-33,661,307.81	5,730,718.77	-8,399,934.12	-9,851,061.69
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	323,500,000.00	290,500,000.00	426,241,160.93	343,900,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	323,500,000.00	290,500,000.00	426,241,160.93	343,900,000.00
偿还债务支付的现金	387,839,691.60	350,500,000.00	306,900,000.00	278,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,756,848.14	21,023,019.22	110,317,936.61	106,997,048.68
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				
筹资活动现金流出小计	419,596,539.74	371,523,019.22	417,217,936.61	385,897,048.68
筹资活动产生的现金流量净额	-96,096,539.74	-81,023,019.22	9,023,224.32	-41,997,048.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-32,396.39	-55,793.53	-65,346.11	
五、现金及现金等价物净增加额	24,770,213.98	-41,192,177.73	141,428,783.51	102,100,939.89
加：期初现金及现金等价物余额	325,115,036.75	205,039,704.07	232,484,706.78	160,921,261.22
六、期末现金及现金等价物余额	349,885,250.73	163,847,526.34	373,913,490.29	263,022,201.11

## 7.2.4 所有者权益变动表

编制单位：山推工程机械股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	本期金额									上年金额										
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	实收资本(或股本)			资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	577,100,160.00	481,659,311.66		106,034,253.30		367,164,009.11		103,039,750.81	1,634,997,484.88	539,385,600.00	519,331,476.41		81,981,188.14		271,002,608.27		78,102,935.98	1,489,803,808.80		
加：会计政策变更				2,684,058.12		23,975,946.74		4,654,693.54	31,314,698.40				3,493,199.15		31,230,074.31		2,900,199.51	37,623,472.97		
前期差错更正																				
二、本年年初余额	577,100,160.00	481,659,311.66		108,718,311.42		391,139,955.85		107,694,444.35	1,666,312,183.28	539,385,600.00	519,331,476.41		85,474,387.29		302,232,682.58		81,003,135.49	1,527,427,281.77		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	115,420,032.00	3,896,000.00				104,805,220.64		8,011,910.72	232,133,163.36	37,714,560.00	-37,714,110.75				27,845,644.90		27,575,675.12	55,421,320.02		
（一）净利润						249,080,260.64		15,682,710.72	264,762,971.36						148,161,830.50		8,425,987.61	156,587,818.11		
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		3,896,000.00							3,896,000.00		449.25								449.25	
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		3,896,000.00							3,896,000.00											
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响																				
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响																				

4. 其他										449.25							449.25
上述（一）和（二）小计		3,896,000.00				249,080,260.64		15,682,710.72	268,658,971.36		449.25			148,161,830.50		8,425,987.61	156,588,267.36
（三）所有者投入和减少资本																19,149,687.51	19,149,687.51
1.所有者投入资本																	
2. 股份支付计入所有者权益的金额																	
3. 其他																19,149,687.51	19,149,687.51
（四）利润分配						-28,855,008.00		-7,670,800.00	-36,525,808.00					-120,316,185.60			-120,316,185.60
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						-28,855,008.00		-7,670,800.00	-36,525,808.00					-120,316,185.60			-120,316,185.60
4. 其他																	
（五）所有者权益内部结转	115,420,032.00					-115,420,032.00				37,714,560.00	-37,714,560.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）										37,714,560.00	-37,714,560.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 其他	115,420,032.00					-115,420,032.00											
四、本期期末余额	692,520,485,555,		108,718,		495,945,		115,706,	1,898,44	577,100,481,617,		85,474,3		330,078,		108,578,	1,582,84	

	192.00	311.66		311.42		176.49		355.07	5,346.64	160.00	365.66		87.29		327.48		810.61	9,051.04
--	--------	--------	--	--------	--	--------	--	--------	----------	--------	--------	--	-------	--	--------	--	--------	----------

### 7.3 报表附注

7.3.1 如果出现会计政策、会计估计变更或会计差错更正的，说明有关内容、原因及影响数

公司董事会于 2007 年 1 月通过了执行新企业会计准则的议案，决定自 2007 年 1 月 1 日起，执行新的企业会计准则体系。在编制财务报表时，首先以 2007 年 1 月 1 日作为执行企业会计准则体系的首次执行日，确认 2007 年 1 月 1 日资产负债表的期初数，并以此为基础，分析《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第 5 至 19 条对上年同期利润表及可比期间资产负债表的影响，按追溯调整的原则，将调整后的财务报表进行列报。具体调整事项如下：

#### 1、长期股权投资

公司对山东山推工程机械进出口有限公司的股权投资差额属同一控制下企业合并形成的股权投资差额，对 2006 年 12 月 31 日尚未摊销完毕余额 180,576.35 元予以冲销，相应减少 2007 年 1 月 1 日留存收益 180,576.35 元。

#### 2、递延所得税资产

公司按照原会计准则的规定和公司的会计政策，已计提了应收款项坏账准备，并对部分存货及固定资产计提了减值准备。根据新会计准则应将资产账面价值小于资产计税基础的差额计算确认了递延所得税资产 31,495,274.75 元，相应增加 2007 年 1 月 1 日留存收益 31,495,274.75 元，其中：归属于母公司的所有者权益增加 26,840,581.21 元，归属于少数股东的权益增加 4,654,693.54 元。

#### 3、少数股东权益

公司 2006 年 12 月 31 日按原会计准则编制的合并报表中子公司的少数股东权益为 103,039,750.81 元，新会计准则下计入股东权益，加上由于递延所得税资产调整引起的少数股东权益增加 4,654,693.54 元，由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 107,694,444.35 元。

7.3.2 如果财务报表合并范围发生重大变化的，说明原因及影响数

适用  不适用

7.3.3 如果被出具非标准无保留意见，列示涉及事项的有关附注

适用  不适用

董事长：董平

山推工程机械股份有限公司董事会

二〇〇七年八月十八日