

山东临沂工程机械股份有限公司
2003 年年度报告

重要提示：本公司董事会及其董事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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

副董事长王志中先生和独立董事魏明海先生因公出差未能参加会议，王志中先生授权尹世玮先生代其行使表决权。

公司董事长翟美卿女士、总会计师尹世玮先生及财务部部长张华女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

一、公司基本情况简介	2
二、会计数据和业务数据摘要	3
三、股本变动及股东情况	4
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况	7
五、公司治理结构	9
六、股东大会情况简介	10
七、董事会报告	11
八、监事会报告	20
九、重要事项	21
十、财务报告	25
十一、备查文件目录	53

一、公司基本情况简介

(一) 公司法定中文名称: 山东临沂工程机械股份有限公司
英文名称: Shandong Linyi Engineering Machinery Stock Co., Ltd
英文缩写: SLEM

(二) 公司法定代表人: 翟美卿

(三) 公司董事会秘书: 高树建
董事会证券事务代表: 张展为、徐洁
联系地址: 山东省临沂市金雀山路 17 号
电 话: 0539—8308809
传 真: 0539—8316202
电子信箱: directo@sdlg.cn

(四) 公司注册地址: 山东省临沂市金雀山路 17 号
公司办公地址: 山东省临沂市金雀山路 17 号
邮政编码: 276004
公司国际互联网网址: <http://www.sdlg.cn>
公司电子信箱: sdlg@sdlg.cn

(五) 公司选定的信息披露报纸: 《上海证券报》、《证券日报》
登载公司年度报告的中国证监会指定网站的网址: <http://www.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点: 公司董事会办公室

(六) 公司股票上市交易所: 上海证券交易所
股票简称: 山东临工
股票代码: 600162

(七) 其他有关资料
公司变更注册登记日期: 2001 年 3 月 19 日
注册登记地点: 山东省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号: 3700001800990
税务登记号: 371300168261642
公司聘请的会计师事务所名称: 深圳大华天诚会计师事务所
办公地址: 深圳福田区滨河大道 5022 号联合广场 B 座 11 楼

二、会计数据和业务数据摘要

(一) 本年度实现利润情况(单位:人民币元)

项 目	2003 年度
利润总额	66,025,650.64
净利润	39,641,602.35
扣除非经常性损益后的净利润	41,005,532.59
主营业务利润	272,458,758.57
其他业务利润	4,916,596.25
营业利润	68,195,752.20
投资收益	272,841.83
补贴收入	75,047.37
营业外收支净额	-2,517,990.76
经营活动产生的现金流量净额	-41,849,081.03
现金及现金等价物净增减额	-51,642,130.02

注:扣除的非经常性损益项目及金额为:投资收益 272,841.83 元,营业外收支净额-2,517,990.76 元,补贴收入 75,047.37 元,以上项目的所得税影响数 806,171.32 元。

(二) 前三年主要会计数据和财务指标(单位:人民币元)

项 目	2003 年度	2002 年度	2001 年度	
			调整后	调整前
主营业务收入	1,775,101,962.63	1,026,520,295.79	533,687,807.01	533,687,807.01
净利润	39,641,602.35	25,510,183.05	19,161,490.27	19,406,551.09
总资产	1,465,402,082.22	1,340,084,127.01	1,199,492,798.50	1,199,959,705.55
股东权益(不含少数股东权益)	657,232,262.16	615,255,753.63	589,738,698.38	590,153,147.15
每股收益	0.23	0.15	0.11	0.11
每股净资产	3.74	3.50	3.35	3.36
调整后的每股净资产	3.74	3.44	3.31	3.31
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.24	0.67	0.18	0.18
净资产收益率(%)	6.03	4.15	3.25	3.29
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.46	3.48	1.37	1.40

(三) 利润表附表

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益 (元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	41.46	42.90	1.55	1.55
营业利润	10.38	10.74	0.39	0.39
净利润	6.03	6.24	0.23	0.23
扣除非经常性损益后的净利润	6.24	6.46	0.23	0.23

(四) 本年度股东权益变动情况及原因 (单位: 人民币元)

项 目	股 本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	175,890,000	287,817,564.53	51,637,133.00	20,637,851.56	99,911,056.10	615,255,753.63
本期增加		2,334,906.18	8,892,733.62	4,433,766.38	25,472,168.73	41,976,508.53
本期减少						
期末数	175,890,000	290,152,470.71	60,529,866.62	25,071,617.94	125,383,224.83	657,232,262.16
变动原因		子公司债务重组收益	本年提取	本年提取	本年实现	本年实现

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况

1、股份变动情况表 (数量单位: 股)

	本次变动前	本次变动增减 (+、-)				本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发 其他	小 计
一、未上市流通股份						
1. 发起人股份	65,950,000				-50,950,000	-50,950,000
其中:						
国家持有股份	65,950,000				-50,950,000	-50,950,000
境内法人持有股份						
境外法人持有股份						
其他						
2. 募集法人股份	2,420,000				+50,950,000	+50,950,000
3. 内部职工股						
4. 优先股或其他						
未上市流通股份合计	68,370,000					68,370,000
二、已上市流通股份						
1. 人民币普通股	107,520,000					107,520,000
2. 境内上市的外资股						
3. 境外上市的外资股						

4. 其他				
已上市流通股份合计	107,520,000			107,520,000
三、股份总数	175,890,000			175,890,000

2、股票发行与上市情况

(1) 报告期末为止的前三年公司未有股票发行。

(2) 报告期内公司股本结构变动情况：国务院国有资产监督管理委员会于2003年7月14日以国资产权函[2003]83号文批复同意山东工程机械集团有限公司将所持有的本公司6,595万股国家股中的5,095万股转让给深圳市南方香江集团有限公司，并于2003年7月31日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股权过户手续，公司股本结构相应地变更为：总股本17,589万股，其中国家股1,500万股，社会法人股5,337万股，社会公众股10,752万股，分别占总股本的8.53%、30.34%、61.13%。

(二) 股东情况介绍

1、报告期末公司股东总数为45403户。

2、报告期末公司前10名股东持股情况

单位：股

股 东 名 称	期末持股数	持股比例 (%)	报告期持股增减(+、-)变动数	股份性质	所持股份质押、冻结、托管情况
①深圳市南方香江集团有限公司	50,950,000	28.97	+50,950,000	法人股	无
②山东工程机械集团有限公司	15,000,000	8.53	-50,950,000	国家股	无
③临沂工程机械厂配件中心	1,210,000	0.69	0	法人股	无
④临沂友谊宾馆	1,210,000	0.69	0	法人股	无
⑤杨少华	480,000	0.27	0	流通股	无
⑥袁超	480,000	0.27	0	流通股	无
⑦徐忠源	450,000	0.26	0	流通股	无
⑧汲波	432,100	0.25	-34,495	流通股	无
⑨上海王新兴服饰有限公司	420,706	0.24	+123,546	流通股	无
⑩张爱云	420,000	0.24	0	流通股	无

注：(1)前十名股东中临沂工程机械厂配件中心和临沂友谊宾馆是山东工程机械集团有限公司的全资子公司，其他股东之间公司未知有关联关系及一致行动人情况。

(2)代表国家持有本公司股份的是山东工程机械集团有限公司，报告期末持有1,500万股，占公司股份总数的8.53%。

3、公司控股股东及变更情况

2003年7月14日，国务院国有资产监督管理委员会以国资产权函[2003]83号文批复同意公司原控股股东山东工程机械集团有限公司将所持有的本公司6,595万股国家股中的5,095万股转让给深圳市南方香江集团有限公司，双方于2003年7月31日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股权过户手续。至此，公司总股本仍为17,589万股，其中，深圳市南方香江集团有限公司持有5,095万股，占公司总股本的28.97%，成为第一大股东；山东工程机械集团有限公司持有1,500万股，占公司总股本的8.53%，成为第二大股东（详细内容见2003年7月22日、8月9日公司刊登于《上海证券报》、《证券日报》的相关公告）。

公司控股股东深圳市南方香江集团有限公司是经深圳市工商行政管理局核准成立的有限责任公司，公司前身为深圳市南方香江实业有限公司，2003年10月24日变更为深圳市南方香江集团有限公司。公司成立于1994年1月19日，法定代表人为刘志强先生，注册资本为3亿元。主营业务为房地产开发和以商贸批发为主的大型物流市场网络的建设及相关配套设施的经营管理。

深圳市南方香江集团有限公司的股东为香江集团有限公司和广州市金九千有限公司，其中香江集团有限公司持有90%的股权。香江集团有限公司成立于1993年7月2日，法定代表人为刘志强先生，注册资本为3.25亿元，经营范围包括项目投资、策划，企业经营管理，批发和零售贸易等。

4、报告期内公司没有其他持股在10%以上（含10%）的法人股东。

5、报告期末公司前10名流通股股东持股情况：

股 东 名 称	期末持股数(股)	持股种类	股东之间的 关联关系
①杨少华	480,000	A股	未知
②袁超	480,000	A股	未知
③徐忠源	450,000	A股	未知
④汲波	432,100	A股	未知
⑤上海王新兴服饰有限公司	420,706	A股	未知
⑥张爱云	420,000	A股	未知
⑦于宝忠	413,000	A股	未知
⑧陈世荣	378,100	A股	未知
⑨李灏	351,842	A股	未知
⑩深圳市易通创业投资有限公司	348,300	A股	未知

四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

（一）董事、监事和高级管理人员基本情况

姓 名	职 务	性 别	年 龄	任 期	年初持 股数(股)	年末持 股数(股)
翟美卿	董事长	女	39	2003.12~2004.4	0	0
王志中	副董事长	男	50	2003.12~2004.4	5600	5600
修山城	董事 总经理	男	38	2003.12~2004.4	0	0
谢郁武	董事 副总经理	男	35	2003.12~2004.4	0	0
程 瑶	董事	女	33	2003.12~2004.4	0	0
尹世玮	董事 总会计师	男	47	2001.4~2004.4	0	0
魏明海	独立董事	男	39	2003.12~2004.4	0	0
吴育华	独立董事	男	59	2002.7~2004.4	0	0
尹敬梅	独立董事	女	60	2002.7~2004.4	0	0
李少珍	监事会主席	女	45	2003.12~2004.4	0	0
李如俊	监事	男	50	2003.12~2004.4	500	500
李开华	监事	男	30	2003.12~2004.4	0	0
谢 耘	监事	男	36	2001.4~2004.4	0	0
陈志高	副总经理	男	47	2003.12~2004.4	0	0
高树建	董事会秘书	男	42	2001.4~2004.4	0	0

注：翟美卿女士、修山城先生、程瑶女士、李少珍女士、李开华先生分别在控股股东深圳市南方香江集团有限公司任职，其中翟美卿女士任董事兼总裁、修山城先生和程瑶女士任董事、李少珍女士任财务部经理、李开华先生任法律部经理助理。

（二）年度报酬情况

在本公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员的报酬是根据企业内部制定的基本工资+奖金的分配制度，按本人岗位及职务确定其岗位工资和奖金标准，经公司股东大会和董事会批准后实施。

2003 年在公司领取报酬的现任董事、监事和高级管理人员有 5 人(其中董事 2 名, 监事 2 名, 高级管理人员 1 名), 年度报酬总额为 39.8 万元，其中金额最高

的两名董事的报酬总额为 21.1 万元，高级管理人员的报酬总额为 6.81 万元。独立董事的年度津贴为每人 2.6 万元，差旅费由公司负担。

年度报酬总额在 3~8 万元的有 2 人，8~13 万元的有 3 人。

公司董事长翟美卿女士、董事兼总经理修山城先生、董事兼副总经理谢郁武先生、董事程瑶女士、监事会主席李少珍女士、监事李开华先生、副总经理陈志高先生因 2003 年 12 月 20 日开始任职，报告期内未在公司领取报酬和津贴，其中：翟美卿女士和程瑶女士在香港集团有限公司领取报酬；修山城先生、谢郁武先生、李少珍女士和李开华先生在公司控股股东深圳市南方香江集团有限公司领取报酬；陈志高先生在聊城香江光彩大市场有限公司领取报酬。

（三）报告期内公司因控股股东变更，对第三届董事会、监事会进行了改组：选举翟美卿女士、修山城先生、谢郁武先生和程瑶女士为公司第三届董事会董事，选举魏明海先生为第三届董事会独立董事。原第三届董事会 10 名董事中，王志中先生、尹世玮先生两位董事和吴育华先生、尹敬梅女士两位独立董事留任。卢志同先生、姜英杰先生、王兆勋先生、胡延东先生、辛崇亮先生和喜良先生离任。改组后的公司第三届董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名；

选举李少珍女士和李开华先生为公司第三届监事会股东代表监事。原第三届监事会 5 名监事中的股东代表监事有 3 名，其中李如俊先生留任，于鹏先生、程则虎先生离任。改组后的公司第三届监事会由 5 名监事组成，其中股东代表监事 3 名，职工代表监事 2 名。金华昌先生因工作调动原因经公司职工代表大会批准免去职工代表监事职务，并承诺尽快增补一名职工代表监事（详见 2003 年 12 月 23 日在《上海证券报》、《证券日报》上刊登的 2003 年度第一次临时股东大会决议公告）。

2003 年 12 月 20 日公司召开第三届董事会第二十次会议，同意王兆勋先生辞去公司总经理职务，同意王勇先生、于孟生先生、韩军女士辞去公司副总经理职务，同意徐进永先生辞去公司总工程师职务；聘任修山城先生为公司总经理，聘任谢郁武先生、陈志高先生为公司副总经理。

（四）公司员工情况

截止 2003 年 12 月 31 日，公司共有员工 1,160 人，其中：生产人员 650 人，销售人员 78 人，技术人员 195 人，财务人员 17 人，行政人员 165 人；大学本科以上学历的 152 人，大专学历的 119 人，中专、中技学历的 421 人；具有高级职称的 30 人，中级职称的 93 人；需公司承担费用的离退休人员 213 人。

五、公司治理结构

（一）公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及中国证监会和上海证券交易所的有关规定，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，规范公司运作。对照《上市公司治理准则》等规范性文件的要求，公司治理尚存在以下问题：1、股东大会在选举董事时尚未采取累积投票制的问题。公司新的控股股东深圳市南方香江集团有限公司控股比例未达到 30%，若控股股东继续增持本公司股份，控股比例达到 30%以上，公司将及时修改公司《章程》及《股东大会议事规则》，增加有关累积投票制的条款，在以后选举董事时采用这一制度；2、公司董事会下尚未设立专门委员会的问题。公司计划在 2004 年董事会换届选举后成立各专门委员会，并制定实施细则；3、公司尚未建立董事、监事及经理人员的绩效评价标准和激励约束机制的问题。由于新的控股股东入主后对公司董事会、监事会进行了改组，人员变动较大，公司计划于 2004 年成立薪酬与考核委员会后，由该委员会制定相关的评价标准和奖惩制度，经法定程序审核通过后实施。

（二）独立董事履行职责情况：公司根据《上市公司治理准则》和《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求，于 2003 年 12 月 20 日召开 2003 年度第一次临时股东大会增选魏明海先生为第三届董事会独立董事，使公司独立董事达到 3 名，在董事会中所占的比例已达到三分之一；公司第三届董事会独立董事熟悉公司的业务及经营情况，吴育华先生、尹敬梅女士两位独立董事参加了在报告期内的董事会会议，并对会议议案进行了认真审议，其中对公司控股股东股权转让及公司资产置换事宜发表了独立意见，充分发挥了独立董事的作用，切实维护了公司的整体利益及中小股东的合法权益，促进了董事会决策的科学性和客观性，为公司的健康发展起到了积极作用。

（三）与控股股东“五分开”情况：公司与控股股东深圳市南方香江集团有限公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、在业务方面：公司主营装载机、挖掘机等工程机械产品，且拥有独立完整的采购、生产、销售部门，业务完全独立；控股股东深圳市南方香江集团有限

公司主营业务为房地产开发和以商贸批发为主的大型物流市场网络的建设及相关配套设施的经营管理，与本公司不存在同业竞争，也不存在因经营业务而产生的关联交易。

2、在人员方面：公司建立了独立完整的劳动、人事及工资管理制度，独立与员工签订了劳动合同；总经理、副总经理等所有高管人员均在本公司领取报酬（2003年12月20日新聘任的高管人员自2004年1月1日起在本公司领取报酬），并且没有在控股股东单位担任除董事以外的其他职务；控股股东不存在干预本公司董事会和股东大会已经作出的人事任免决定的情况。

3、在资产方面：公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施；拥有工业产权、非专利技术等无形资产；拥有商标产权；独立拥有采购和销售系统。

4、在机构方面：公司董事会、监事会及其他内部机构完全独立运作；控股股东及其职能部门与公司及其职能部门之间不存在上下级关系，也没有下达过经营计划和指令。

5、在财务方面：公司设有独立的财会部门；建立了独立完整的会计核算体系和财务管理制度；在银行独立开户。

（四）报告期内公司因控股股东变更，高管人员变动较大，尚未实施对高管人员的考评及激励机制，目前正在着手建立公正、透明的考评标准和相关奖励制度。

六、股东大会情况简介

（一）公司董事会于2003年5月16日在《上海证券报》、《证券日报》刊登了关于召开2002年度股东大会的公告，会议于2003年6月21日上午10:00在本公司五楼会议室召开。出席会议的股东及代理人共34人，代表股份6,852.934万股，占总股本的38.96%。符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，大会以记名投票方式审议通过了如下决议：1、2002年度董事会工作报告；2、2002年度总经理业务报告；3、2002年度监事会工作报告；4、2002年度财务决算报告；5、2002年度利润分配预案；6、关于续聘会计师事务所和确定其报酬的议案；7、关于更换监事的议案。

本次股东大会由山东正诚信律师事务所左耀德律师见证并出具法律意见书，股东大会决议公告刊登在2003年6月24日的《上海证券报》、《证券日报》上。

(二) 公司董事会于 2003 年 11 月 14 日在《上海证券报》、《证券日报》刊登了关于召开 2003 年度第一次临时股东大会的公告，会议于 2003 年 12 月 20 日上午 9:30 在本公司五楼会议室召开。出席会议的股东及代理人共 76 人，代表股份 6,901.981 万股，占总股本的 39.24%。符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，大会以记名投票方式审议通过了如下决议：1、关于修改公司章程的议案；2、关于第三届董事会改组的议案：选举翟美卿女士、修山城先生、谢郁武先生和程瑶女士为董事，选举魏明海先生为独立董事。原第三届董事会 10 名董事中，王志中先生、尹世玮先生两位董事和吴育华先生、尹敬梅女士两位独立董事留任。卢志同先生、姜英杰先生、王兆勋先生、胡延东先生、辛崇亮先生和喜良先生离任；3、关于第三届监事会改组的议案：选举李少珍女士和李开华先生为公司第三届监事会股东代表监事。原第三届监事会 5 名监事中的股东代表监事有 3 名，其中李如俊先生留任，于鹏先生、程则虎先生离任；4、关于更换会计师事务所的议案；5、关于出资设立“山东临工工程机械有限公司”的议案。

本次临时股东大会由广东晟典律师事务所许志刚律师见证并出具法律意见书，决议公告刊登在 2003 年 12 月 23 日的《上海证券报》、《证券日报》上。

七、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2003 年，工程机械行业继续受惠于国家基础设施建设的快速增长，仍保持了较快的发展态势，其中能源、交通、水利、原材料、城市建设等方面的大规模投入给工程机械产品带来了大量需求。公司抓住市场机遇，重点实施了生产组织结构调整和工艺流程优化，全面提高了产能，并以规范市场运作、完善营销服务网络为重点，进一步强化了销售工作，使主导产品产销量再创历史最好水平。由于年底增加原材料和在制品储备以及预付帐款增加等原因，致使期末经营活动产生的现金流量净额为-4,185 万元。报告期内生产装载机 8,000 台，同比增长 96.75%；销售装载机 7,452 台，同比增长 84.09%；实现主营业务收入 177,510 万元，同比增长 72.92%；实现利润总额 6,603 万元，同比增长 70.55%。

2003 年 12 月 11 日公司召开第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于资产置换的议案》，并已经过 2004 年 3 月 1 日召开的 2004 年度第一次临时股东大会审议批准，其置入资产的盈利能力将直接影响公司今后的经营业绩，根据深

圳大华天诚会计师事务所出具的《盈利预测审核报告》，2004 年公司预计实现净利润 8,017.88 万元（详细内容见公司于 2003 年 12 月 12 日、2004 年 1 月 31 日、2004 年 3 月 2 日刊登在《上海证券报》和《证券日报》上的相关公告）。

（二）报告期内的经营情况

1、公司主营业务范围及其经营状况

（1）公司所处的行业为机械制造业，主营业务包括：轮式装载机、液压挖掘机、农用汽车配件等产品的生产与销售。

（2）公司主营业务收入及利润的构成情况（单位：人民币元）

①按行业分析：

	主营业务收入	主营业务毛利
机械行业	1,771,459,897.68	274,739,369.17
轻工行业	3,642,064.95	1,066,620.13
合 计	1,775,101,962.63	275,805,989.30

②按产品分析：

	主营业务收入	主营业务毛利
装载机	1,326,350,829.95	237,570,425.85
挖掘机	93,903,247.89	5,940,335.77
农用汽车配件	375,217,874.58	28,185,167.61
猎枪	3,642,064.95	1,066,620.13
其他	41,715,913.24	7,058,405.05
合计	1,775,101,962.63	275,805,989.30

③按地区分析：

	主营业务收入	主营业务毛利
华东地区	934,691,461.33	128,396,738.07
华中地区	3,914,529.91	647,776.41
华北地区	584,752,136.75	102,214,673.50
西北地区	149,420,683.76	25,371,632.10
东北地区	59,953,418.80	9,472,640.17
其他地区	42,369,732.08	9,702,529.04
合 计	1,775,101,962.63	275,805,989.30

（3）生产经营的主要产品及其市场占有率情况：本公司全年机械行业的业

务经营活动实现收入 177,146 万元，占主营业务总收入的 99.8%，其中装载机实现收入 132,635 万元，占主营业务总收入的 74.7%，市场占有率为 11.2%；农用汽车变速箱实现收入 29,835 万元，占主营业务总收入的 16.8%，市场占有率为 34%。分项列示如下：

产品名称	销售收入	销售成本	毛利率%
装载机	1,326,350,829.95	1,088,780,404.10	17.91
农用汽车变速箱	298,354,179.64	273,513,248.85	8.33

(4) 报告期内主营业务及其结构较前一报告期末发生大的变化；主营业务毛利率较前一报告期有所提高，其中装载机产品毛利率提高 0.35 个百分点，农用汽车变速箱产品毛利率提高 1.44 个百分点，主要是报告期制造费用较去年同期下降所致。

2、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 山东临工挖掘机有限责任公司：主营业务为生产销售液压挖掘机，注册资本为 10,762 万元，本公司拥有 95%的股权，报告期末总资产为 17,845 万元，净资产为 8,571 万元，报告期实现净利润 53 万元。

(2) 山东临工汽车桥箱有限责任公司：主营业务为生产销售农用汽车变速箱、驱动桥等零部件，注册资本为 2,000 万元，本公司拥有 70%的股权，报告期末总资产为 11,254 万元，净资产为 2,497 万元，报告期实现净利润 116 万元。

(3) 哈尔滨伟力工程机械制造有限责任公司：主营业务为生产销售装载机、石油机械等产品，注册资本为 1,792 万元，本公司拥有 55.8%的股权，报告期末总资产为 1,948 万元，净资产为 1,624 万元，报告期亏损 16 万元。

3、主要供应商和客户情况

报告期公司向前五名供应商采购金额合计为 59,789 万元，占年度采购总额的 30.00%；向前五名客户销售额合计为 24,549 万元，占年度销售总额的 13.83%。

4、在经营中出现的问题与困难及解决方案

报告期内由于钢材等原材料价格持续上涨，装载机等产品市场竞争激烈又导致价格下滑，使公司的盈利空间进一步收窄。面对以上不利因素，公司通过严格执行比价采购制度，加大定额管理力度，加强车间各环节、各工序的制造成本控制，使成本控制渗透到生产经营的每个环节；通过调整生产组织结构，优化工艺流程，使生产效率大幅度提高，较好地发挥了规模效益。报告期公司呈现出产销两旺的局面，面对产量迅速扩大、新产品试制任务繁重的情况，公司强化计划管理，推

行物资送配制，有效地整合了生产系统物资管理资源，提高了周转效率，实现了均衡生产，全面提高了产能；通过不断开发更新换代产品，使产品向系列化、多品种发展，进一步提升了市场竞争能力。上述措施成效明显，2003 年公司仍取得了较好的经营业绩。

5、公司于 2004 年 1 月 31 日因实施重大资产置换披露了深圳大华天诚会计师事务所 2003 年 12 月 1 日出具的深华（2003）专审字 172 号《盈利预测审核报告》，预测公司 2003 年实现净利润 3,800 万元，公司 2003 年实际完成 3,964 万元，完成预测数的 104.32%。公司未曾公开披露过本年度经营计划。

（三）报告期内的投资情况

截止 2003 年 12 月 31 日，公司长期投资余额为 3,200 万元，较上年减少 4,619 万元，下降 59.07%。被投资公司的有关情况：

被投资公司名称	主要经营活动	权益比例
哈尔滨伟力工程机械制造有限责任公司	工程机械、石油机械	55.8%
山东临工汽车桥箱有限责任公司	农用汽车桥箱等配件	70%
山东临工挖掘机有限责任公司	挖掘机、工程机械配件	95%
山东泰安东岳油缸有限公司	工程机械油缸	13.58%
中国华大工程机械有限公司	工程机械及配件	5%
天同证券有限责任公司	证券业务综合类	1.47%

1、募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额	17,442.90	本年度已使用募集资金总额	1,156.48		
		已累计使用募集资金总额	14,365.56		
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度和预计收益
①采用先进技术提高装载机产品综合技术水平技改项目	3,815	否	3,117.66	未完工	否
②“以 2888.35 万元收购济南考格尔特种汽车有限公司 42%股权项目”和“以 991.65 万元补充本公司流动资金项目”	3,880	否	3,880	—	—
③发展 PC100、PC120 液压挖掘机技改项目	3,590	否	3,590	53	否
④本公司拟与山东临沂半导体总厂合资组建临	4,000	否	1,620	未完工	否

沂电子科技有限责任公司,实施数字移动通信产品国产化专项片式二极管产业化项目					
⑤补充流动资金	2,157.90	否	2,157.90	无法单独核算	是
合 计	17,442.90	—	14,365.56	—	—
未达到计划进度和收益的说明（分具体项目）	①采用先进技术提高装载机产品综合技术水平技改项目：承诺 2001 年末完成，预计收益 980 万元/年。因公司计划 2004 年底整体搬迁，原计划为实施该项目而需要搬迁的部分设备及厂房改造未能如期进行，影响了该项目的进度。至报告期末累计投入 3117.66 万元，完成计划总投资的 81.72%。 ②以 2888.35 万元收购济南考格尔特种汽车有限公司 42%股权项目，承诺 2002 年末完成，2003 年开始产生收益，预计收益 479 万元/年。该项目已于 2002 年 10 月完成。但公司于 2003 年 5 月 15 日召开第三届董事会第十五次会议，审议通过了《关于转让公司持有的济南考格尔特种汽车有限公司 42%股权的议案》，将持有的济南考格尔特种汽车有限公司 42%的股权按收购时成本价格 2940 万元人民币全部转让给深圳中集重型机械有限公司。 ③发展 PC100、PC120 液压挖掘机技改项目：承诺 2001 年末完成，预计收益 900 万元/年。该项目已按计划完成，但由于引进日本小松和德国利勃海尔的技术消化吸收较慢，零部件国产化率较低，未能达到批量生产，报告期产生收益 53 万元。公司于 2004 年 3 月 1 日召开的 2004 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于资产置换的议案》，该项目已置出（详细内容见公司于 2003 年 12 月 12 日、2004 年 3 月 2 日刊登在《上海证券报》和《证券日报》上的相关公告）。 ④本公司与临沂半导体总厂合资组建有限责任公司，实施数字移动通信产品国产化专项片式二极管产业化项目：承诺 2001 年末完成，预计收益 1470 万元/年。由于国际半导体行业持续低迷，且项目前期运作效果不理想，公司主动放缓了投资进度。至报告期末累计投入 1620 万元，完成计划总投资的 40.50%。公司于 2004 年 3 月 1 日召开的 2004 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于资产置换的议案》，该项目投入部分已置出，未投入部分拟变更用途（详细内容见公司于 2003 年 12 月 12 日、2004 年 3 月 2 日刊登在《上海证券报》和《证券日报》上的相关公告）。				

注：尚未使用的募集资金 3,077.34 万元存在银行。

2、非募集资金投资项目

公司 2002 年 11 月 1 日以自有资金 3,000 万元人民币购买了 2002 年记帐式（十期）国债，本报告期末实现收益。

(四) 公司财务状况分析(单位:人民币元)

项 目	2003 年	2002 年	增减(%)	变动原因
总资产	1,465,402,082.22	1,340,084,127.01	9.35	扩大生产规模, 存货增加
长期负债	105,856,836.07	25,356,836.07	317.47	扩大生产规模, 增加借款
股东权益	657,232,262.16	615,255,753.63	6.82	利润增加
主营业务利润	272,458,758.57	153,007,265.76	78.07	主营业务收入增加
净利润	39,641,602.35	25,510,183.05	55.40	主营业务利润增加
现金及现金等价物 净增加额	-51,642,130.02	29,507,230.93	--	生产性投入增加

(五) 生产经营环境和宏观政策、法规变化对公司的影响

2004 年国家继续实行积极的财政政策, 预计城市基础设施、房地产、交通、能源等领域的投资仍会较快增长, 对本公司工程机械主业较为有利; 但国内钢材价格持续高位运行, 将对本公司造成不利影响。

(六) 公司 2004 年度盈利预测

具有从事证券业务资格的深圳大华天诚会计师事务所为本公司出具了深华(2003)专审字 172 号《盈利预测审核报告》, 预测公司 2004 年实现主营业务收入 154,325.00 万元, 实现净利润 8,017.88 万元(详细内容见公司于 2004 年 1 月 31 日刊登在《上海证券报》和《证券日报》上的《关于重大资产置换暨关联交易报告书》以及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的公司《盈利预测审核报告》)。

(七) 董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

(1) 2003 年 1 月 5 日, 公司召开了第三届董事会第十二次会议, 审议通过了《山东临沂工程机械股份有限公司董事会关于深圳市南方香江实业有限公司收购事宜致全体股东的报告书》, 并就此次股权收购可能对公司产生的影响形成了一致意见。相关公告刊登在 2003 年 1 月 7 日的《上海证券报》和《证券日报》上。

(2) 2003 年 3 月 19 日, 公司召开了第三届董事会第十三次会议, 审议通过了如下决议: 1、2002 年度董事会工作报告; 2、2002 年度总经理业务报告; 3、2002 年度财务决算报告; 4、2002 年度利润分配预案; 5、2002 年年度报告及摘要。相关公告刊登在 2003 年 3 月 22 日的《上海证券报》和《证券日报》上。

(3) 2003 年 4 月 22 日, 公司召开了第三届董事会第十四次会议, 审议通过

了《2003年第一季度报告》。

(4) 2003年5月15日,公司召开了第三届董事会第十五次会议,审议通过了如下决议:1、关于续聘会计师事务所和确定其报酬的议案;2、关于转让公司持有的济南考格尔特种汽车有限公司42%股权的议案;3、决定于2003年6月21日召开公司2002年度股东大会。相关公告刊登在2003年5月16日的《上海证券报》和《证券日报》上。

(5) 2003年5月30日,公司召开了第三届董事会临时会议,审议通过了《关于转让公司持有的泰安东岳油缸有限公司13.62%股权的议案》。

(6) 2003年7月15日,公司召开了第三届董事会临时会议,审议通过了总经理提交的《公司上半年经营情况总结和下半年工作安排》、《公司人才开发计划报告》。

(7) 2003年8月12日,公司召开了第三届董事会第十六次会议,审议通过了《2003年半年度报告》及《2003年半年度报告摘要》。

(8) 2003年9月23日,公司召开了第三届董事会第十七次会议,审议通过了如下决议:1、关于修改公司章程的议案;2、关于第三届董事会改组的议案;3、关于更换会计师事务所的议案;4、关于资产置换的议案;5、关于出资设立“山东临工工程机械有限公司”的议案。相关公告刊登在2003年9月24日的《上海证券报》和《证券日报》上。

(9) 2003年10月20日,公司召开了第三届董事会第十八次会议,审议通过了如下决议:1、《2003年第三季度报告》2、《关于公司与关联方资金往来及对外担保的自查与整改报告》。

(10) 2003年11月13日,公司召开了第三届董事会临时会议,会议决定于2003年12月20日召开公司2003年度第一次临时股东大会,并将第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十次会议审议通过的议案提交本次股东大会审议。

(11) 2003年12月11日,公司召开了第三届董事会第十九次会议,审议通过了如下决议:1、关于资产置换的议案;2、《投资者关系管理制度》。相关公告刊登在2003年12月12日的《上海证券报》和《证券日报》上。

(12) 2003年12月20日,公司召开了第三届董事会第二十次会议,审议通过了如下决议:1、同意王志中先生辞去公司董事长职务;选举翟美卿女士为公司董事长;选举王志中先生为公司副董事长;2、同意王兆勋先生辞去公司总

经理职务；聘任修山城先生为公司总经理；3、同意王勇先生、于孟生先生、韩军女士辞去公司副总经理职务，同意徐进永先生辞去公司总工程师职务；由总经理提名，聘任谢郁武先生、陈志高先生为公司副总经理；4、聘任张展为先生、徐洁女士为公司证券事务代表；5、决定向山东临工工程机械有限公司委派 7 名董事：王志中、王兆勋、卢志同、姜英杰、尹世玮、修山城、谢郁武，并提议王志中先生任董事长；6、决定向山东临工工程机械有限公司委派 3 名监事：李如俊、于鹏、张永清，并提议李如俊先生任监事会主席。相关公告刊登在 2003 年 12 月 23 日的《上海证券报》和《证券日报》上。

2、董事会对股东大会决议的执行情况：报告期内公司董事会在股东大会的授权范围内，完成了“转让公司持有的济南考格尔特种汽车有限公司 42%股权”的工作；完成了“转让公司持有的泰安东岳油缸有限公司 13.62%股权”的工作；完成了设立“山东临工工程机械有限公司”等工作。

（八）董事会本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

经深圳大华天诚会计师事务所审计，公司 2003 年度实现净利润 39,641,602.35 元，提取法定公积金 4,446,366.81 元，提取法定公益金 4,446,366.81 元，可供股东分配的利润为 30,748,868.73 元，加以前年度未分配利润 99,911,056.10 元，年末累计可供股东分配的利润 130,659,924.83 元。本年度利润分配预案为：以 2003 年末总股本 175,890,000 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.3 元（含税），共分配利润 5,276,700.00 元，剩余利润结转下年度。公司 2003 年度不进行资本公积金转增股本。

以上预案需提交公司 2003 年度股东大会审议通过后实施。

（九）其他报告事项

1、本公司选定的信息披露报纸为《上海证券报》、《证券日报》。

2、注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明：

深圳大华天诚会计师事务所作为山东临沂工程机械股份有限公司（以下简称“山东临工”）2003 年度会计报表审计的注册会计师，根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003] 56 号），就山东临工控股股东及其关联方占用资金等的相关事项出具本专项说明。

（1）山东临工控股股东及其关联方占用资金的情况内容如下：

截止 2003 年 12 月 31 日，山东临工控股股东深圳市南方香江集团有限公司

(原名“深圳市南方香江实业有限公司”)占用上市公司资金为 41,010.00 元,上年同期数为零,本年度借方发生额为 40,010.00 元,贷方发生额为零。该资金为山东临工代为支付一些费用,属于非经常性占用,期末反映在“其他应收款”上。

(2) 年报审计过程中,山东临工其他关联方资金占用情况内容如下:

①截止 2003 年 12 月 31 日,山东临工第二大股东山东工程机械集团有限公司未占用上市公司资金,期末余额为-1,098,950.00 元,上年同期数为-2,800,000.00 元,本年度借方累计发生额 11,051,466.76 元,贷方累计发生额 9,350,416.76 元。山东临工对该行为履行了日常审批手续,该资金属于非经营性占用,期初期末都反映在“其他应付款”上。

②截止 2003 年 12 月 31 日,山东临工股东山东临沂工程机械厂配件中心占用上市公司资金 3,631,762.29 元,上年同期数为 1,232,431.68 元,本年度借方累计发生额 3,270,108.56 元,贷方累计发生额 870,777.95 元。山东临工对该行为履行了日常审批手续,该资金属于经营性占用,系正常业务往来,公司反映在“应收账款”上。

③截止 2003 年 12 月 31 日,山东临工发起人山东临沂工程机械厂占用上市公司资金 0.00 元,上年同期数为 16,793,757.00 元,本年度借方累计发生额 23,107,142.84 元,贷方累计发生额 39,900,899.84 元。山东临工对该行为履行了日常审批手续,该资金属于非经营性占用,期末反映在“其他应收款”上。

④截止 2003 年 12 月 31 日,山东临工股东临沂友谊宾馆占用上市公司资金 2,497,638.09 元,上年同期数为 1,448,428.87 元,本年度借方累计发生额 1,112,471.72 元,贷方累计发生额 63,262.50 元。山东临工对该行为履行了日常审批手续,该资金属于非经营性占用,期末反映在“其他应收款”上。

⑤截止 2003 年 12 月 31 日,山东临工之子公司股东哈尔滨拖拉机配件厂占用上市公司资金 271,549.10 元,上年同期数为 271,549.10 元,本年度借贷方无发生额。山东临工对该行为履行了日常审批手续,该资金属于非经营性占用,期末反映在“其他应收款”上。

⑥截止 2003 年 12 月 31 日,山东临工之子公司股东哈尔滨拖拉机配件厂之子公司哈尔滨石油机械厂占用上市公司资金 6,520,118.37 元,上年同期数为 6,312,673.45 元,本年度借方累计发生额 207,444.92 元,贷方累计发生额 0.00 元。山东临工对该行为履行了日常审批手续,该资金属于非经营性占用,期末反

映在“其他应收款”上。

(3) 2003 年度，我们未发现山东临工及其控股子公司对山东临工控股股东及控股股东所属企业提供担保的情况。

在年度审计过程中，我们未发现公司在《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56 号）颁布实施以后，存在违反其第一条的规定的情况。

本专项意见是本所根据中国证监会及其派出机构的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

3、公司独立董事关于对外担保情况的说明

根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56 号）的规定，独立董事本着认真负责的态度，对公司在报告期内累计和当期对外担保情况进行了核查。经查验，公司对外担保行为规范，程序合法，能严格控制对外担保风险，符合证监发〔2003〕56 号文件的要求。至报告期末，公司对外担保余额为 30,744 万元，没有为控股股东、控股股东子公司、附属企业、控股 50%以下的子公司及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况，公司无违规担保行为。

八、监事会报告

2003 年度公司监事会根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，本着对全体股东高度负责的精神，认真履行职责，按规定列席和出席了报告期内召开的各次董事会和股东大会，圆满完成了全年的工作任务。

（一）监事会会议情况

报告期内公司监事会召开了五次会议：

1、2003 年 3 月 19 日，公司召开了第三届监事会第八次会议，审议通过了如下决议：①2002 年年度报告及摘要；②2002 年度监事会工作报告。相关公告刊登在 2003 年 3 月 22 日的《上海证券报》和《证券日报》上。

2、2003 年 5 月 15 日，公司召开了第三届监事会第九次会议，审议通过了关于更换监事的议案。相关公告刊登在 2003 年 5 月 16 日的《上海证券报》和《证券日报》上。

3、2003 年 9 月 23 日，公司召开了第三届监事会第十次会议，审议通过了如下决议：①关于第三届监事会改组的议案；②关于资产置换的议案；③关于出资设立“山东临工工程机械有限公司”的议案。相关公告刊登在 2003 年 9 月 24 日的《上海证券报》和《证券日报》上。

4、2003 年 12 月 11 日，公司召开了第三届监事会第十一次会议，审议通过了“关于资产置换的议案”。相关公告刊登在 2003 年 12 月 12 日的《上海证券报》和《证券日报》上。

5、2003 年 12 月 20 日，公司召开了第三届监事会第十二次会议，审议通过了如下决议：①同意李如俊先生辞去公司监事会主席职务；②选举李少珍女士为公司监事会主席，任期为 2004 年 4 月。相关公告刊登在 2003 年 12 月 23 日的《上海证券报》和《证券日报》上。

（二）监事会独立意见：

1、公司依法运作情况。监事会审查认为，公司决策程序合法，已建立了完善的内部控制制度，公司董事、高管人员执行公司职务时没有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、公司财务情况。监事会对公司的财务状况检查后认为，深圳大华天诚会计师事务所出具的审计意见及所涉及事项，真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

3、募集资金使用情况。监事会认为，公司 2000 年度配股募集资金实际投资及 2002 年经合法程序变更的项目在 2003 年度未再变更，和承诺投资项目一致。

4、收购、出售资产情况。监事会认为，报告期内公司将持有的济南考格尔特种汽车有限公司 42%的股权按收购时的成本价格 2940 万元人民币全部转让给深圳中集重型机械有限公司；将持有的泰安东岳油缸有限公司 13.62%股权按成本价 200 万元人民币全部转让给山东工程机械集团有限公司。交易价格合理，无内幕交易及损害部分股东的权益或造成公司资产流失的情况。

5、关联交易情况。监事会认为，公司关联交易数额较小，且采取市场定价原则，公平合理，没有损害本公司利益。

九、重要事项

（一）本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）公司于 2003 年 5 月 15 日召开第三届董事会第十五次会议，审议通过了《关于转让公司持有的济南考格尔特种汽车有限公司 42%股权的议案》（详细内容见公司于 2003 年 5 月 16 日在《上海证券报》和《证券日报》上刊登的《第三届董事会第十五次会议决议公告》）。公司已于 2003 年 5 月 22 日与深圳中集重型机械有限公司签署了《股权转让协议》，公司将持有的济南考格尔特种汽车有限公司 42%的股权按收购时成本价格 2,940 万元人民币全部转让给深圳中集重型机械有限公司。股权转让有关手续已于 2003 年 7 月 31 日前办理完毕，资金已于 2004 年 1 月 31 日前全部收回。该项股权转让对公司报告期的经营成果与财务状况没有明显影响。

公司于 2003 年 5 月 30 日召开了第三届董事会临时会议，审议通过了《关于转让公司持有的泰安东岳油缸有限公司 13.62%股权的议案》。公司已于 2003 年 6 月 3 日与山东工程机械集团有限公司签署了《股权转让协议》，将持有的泰安东岳油缸有限公司 13.62%股权按成本价 200 万元人民币全部转让给山东工程机械集团有限公司。股权转让有关手续已于 2003 年底办理完毕，资金已于 2004 年 1 月底前全部收回。该项股权转让对公司报告期的经营成果与财务状况没有明显影响。

（三）重大关联交易事项

1、根据公司与山东临沂工程机械厂签订的《土地租赁合同》，租赁面积 124,661.80 平方米，年租金 40 万元。2003 年公司按该合同支付给山东临沂工程机械厂土地租赁费 40 万元。

2、报告期公司通过临沂工程机械厂配件中心销售工程机械配件 279 万元。

3、报告期山东工程机械集团有限公司为本公司 3,000 万元银行贷款提供了担保；公司向山东工程机械集团有限公司转让泰安东岳油缸有限公司 13.62%股权价款 200 万元于 2004 年 1 月结清。

4、其他关联债权债务往来

单位：万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
山东工程机械集团有限公司	--	--	280	110
山东临沂工程机械厂	1,679	0	--	--
临沂工程机械厂配件中心	234	363	--	--
临沂友谊宾馆	105	250	--	--
哈尔滨石油机械厂	21	652	--	--
哈尔滨拖拉机配件厂	0	27	--	--
深圳市南方香江集团有限公司	4	4	--	--
合 计	2043	1296	280	110

（四）重大合同及其履行情况

1、报告期内未发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

2、报告期内履行的及尚未履行完毕的担保合同：（单位：万元）

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
鲁南制药股份有限公司	2002.9.6	2000	连带责任担保	2002.9.6— 2005.10.31	否	否
鲁南制药股份有限公司	2002.9.6	2700	连带责任担保	2002.9.28— 2006.2.28	否	否
鲁南制药股份有限公司	2002.9.6	1500	连带责任担保	2002.9.30— 2006.9.30	否	否
鲁南制药股份有限公司	2002.9.6	2300	连带责任担保	2002.10.30— 2005.10.30	否	否
鲁南制药股份有限公司	2002.9.6	2800	连带责任担保	2002.12.15— 2005.12.15	否	否
鲁南制药股份有限公司	2002.9.6	3000	连带责任担保	2003.5.9— 2004.5.8	否	否
鲁南制药股份有限公司	2002.9.6	2200	连带责任担保	2003.5.20— 2004.5.20	否	否
鲁南制药股份有限公司	2002.9.6	412.5	连带责任担保	2003.6.14— 2004.6.14	否	否
鲁南制药股份有限公司	2002.9.6	5000	连带责任担保	2003.7.21— 2004.7.21	否	否
鲁南制药股份有限公司	2002.9.6	3000	连带责任担保	2003.7.28— 2004.7.28	否	否

鲁南制药股份有限公司	2002. 9. 6	511. 5	连带责任担保	2003. 7. 30— 2004. 7. 30	否	否
鲁南制药股份有限公司	2002. 9. 6	500	连带责任担保	2003. 9. 11— 2004. 9. 11	否	否
鲁南制药股份有限公司	2002. 9. 6	1000	连带责任担保	2003. 12. 25— 2004. 6. 25	否	否
山东华盛农业药械股份有限公司	2002. 9. 9	500	连带责任担保	2003. 3. 7— 2004. 3. 7	否	否
山东华盛农业药械股份有限公司	2002. 9. 9	1000	连带责任担保	2003. 5. 21— 2004. 5. 21	否	否
山东华盛农业药械股份有限公司	2002. 9. 9	1000	连带责任担保	2003. 5. 29— 2004. 5. 29	否	否
山东华盛农业药械股份有限公司	2002. 9. 9	600	连带责任担保	2003. 6. 27— 2004. 6. 27	否	否
山东华盛农业药械股份有限公司	2002. 9. 9	600	连带责任担保	2003. 11. 21— 2004. 2. 21	否	否
山东华盛农业药械股份有限公司	2002. 9. 9	120	连带责任担保	2003. 12. 31— 2004. 10. 29	否	否
担保发生额合计			30, 744			
担保余额合计			30, 744			
其中：关联担保余额合计			0			
担保总额占公司净资产的比例			46. 78%			

注：以上担保事项已经过公司 2002 年度第一次临时股东大会审议批准。

3、报告期内公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。

4、其他重大合同：2003 年 9 月 24 日公司与临沂市国兴投资有限公司签署了《出资合同书》，双方拟共同出资设立“山东临工工程机械有限公司”（详见公司刊登在 2003 年 9 月 24 日《上海证券报》和《证券日报》上的《公司第三届董事会第十七次会议决议公告》）。山东临工工程机械有限公司已于 2003 年 12 月 25 日成立；2003 年 12 月 11 日公司与深圳市南方香江集团有限公司签署了《资产置换协议》，双方拟进行总额为 29,019.53 万元的资产置换（详见公司刊登在 2003 年 12 月 12 日《上海证券报》和《证券日报》上的《公司第三届董事会第十九次会议决议公告》）。该资产置换事宜已经过 2004 年 3 月 1 日公司 2004 年度第一次临时股东大会审议批准，目前《资产置换协议》正在履行中。

（五）公司控股股东深圳市南方香江集团有限公司于 2003 年 2 月 21 日在《上海证券报》和《证券日报》上刊登了《关于山东临沂工程机械股份有限公司收购报告书》，报告书中承诺在三年内不对外出让本次收购之后所持有的本公司股份。并提出如下资产重组计划：“南方香江收购山东临工之后，本着有利于稳定发展、

持续经营的原则，对山东临工现存的部分发展前景不佳、盈利能力较差或亏损的资产和相关负债进行适当的资产重组，有效改善山东临工资产质量、优化财务结构。”以上承诺事项在报告期内均得到履行。

(六)公司于 2003 年 12 月 20 日召开的 2003 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于更换会计师事务所的议案》，将原审计机构“山东正源和信有限责任公司会计师事务所”更换为“深圳大华天诚会计师事务所”，本报告期支付给会计师事务所的报酬为 35 万元人民币，未承担差旅费等其他费用。

(七)报告期内公司、公司董事会及董事没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

(八) 其他重要事项

1、《深圳市南方香江实业有限公司关于山东临沂工程机械股份有限公司收购报告书》刊登于 2003 年 2 月 21 日的《上海证券报》和《证券日报》。

2、公司于 2003 年 7 月 22 日在《上海证券报》和《证券日报》刊登了《关于国家股转让获国资委批准的提示性公告》及《山东工程机械集团有限公司关于山东临沂工程机械股份有限公司股东持股变动报告书》。

3、本公司与临沂市国兴投资有限公司于 2003 年 9 月 24 日签署了《出资合同书》，双方拟共同出资设立“山东临工工程机械有限公司”。相关公告刊登在 2003 年 9 月 24 日和 2003 年 9 月 26 日的《上海证券报》和《证券日报》上。

4、2003 年 12 月 20 日，公司召开的 2003 年度第一次临时股东大会审议通过了：①关于修改公司章程的议案；②关于第三届董事会改组的议案；③关于第三届监事会改组的议案；④关于更换会计师事务所的议案；⑤关于出资设立“山东临工工程机械有限公司”的议案。相关公告刊登在 2003 年 12 月 23 日的《上海证券报》和《证券日报》上，同时登载于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上。

5、2003 年 12 月 11 日，公司召开了第三届董事会第十九次会议，审议通过了《关于资产置换的议案》；公司于 2004 年 3 月 1 日召开的 2004 年度第一次临时股东大会审议通过了该议案。相关公告刊登在 2003 年 12 月 12 日、2004 年 1 月 31 日、2004 年 3 月 2 日的《上海证券报》和《证券日报》上，同时登载于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上。

十、财务会计报告

（一）审计报告

审 计 报 告

深华(2004)股审字 024 号

山东临沂工程机械股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东临沂工程机械股份有限公司（以下简称“贵公司”）2003 年 12 月 31 日的合并和公司资产负债表，2003 年度合并和公司利润及利润分配表，以及 2003 年度合并和公司现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的《企业会计准则》和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了 贵公司 2003 年 12 月 31 日的财务状况及 2003 年度的经营成果和现金流量。

深圳大华天诚会计师事务所
中国 深圳

中国注册会计师 胡春元 方建新
2004 年 3 月 23 日

（二）会计报表（附后）

（三）会计报表附注：（除特别说明，以人民币元表述）

附注 1. 公司简介

山东临沂工程机械股份有限公司（以下简称“本公司”）是 1993 年 3 月 26 日经山东临沂地区体制改革委员会临体改[1993]第 28 号文批准，由山东临沂工程机械厂独家发起，以定向募集方式设立的股份有限公司。公司于 1994 年 1 月 30 日在临沂地区工商行政管理局注册登记，领取 3700001800990 号企业法人营业执照，注册资本 7000 万元。

1996 年 2 月，本公司根据临沂市国有资产管理局临国资字[1996]26 号文增加国家股 2,450 万股，同年四月又以 1995 年末总股本 7,000 万股为基数，实施了每 10 股送 1 股并派现金 2 元的 1995 年度分配方案，并经山东省人民政府鲁政股字[1996]212 号文确认和批准，

至此本公司总股本 10,150 万股，其中国家股 5,750 万股，社会法人股 220 万股，内部职工股 4,180 万股。

1998 年 5 月 18 日，经中国证监会批准向社会公开发行人民币普通股 3,500 万股，1998 年 6 月 3 日公开募股成功，6 月 9 日在上海证券交易所挂牌交易。至此，本公司注册资本变更为 13,650 万元，总股本 13,650 万股，其中国家股 5,750 万股，社会法人股 220 万股，内部职工股 4,180 万股，社会公众股 3,500 万股。

1999 年 6 月 4 日，本公司实施了每 10 股送 1 股并派现金 0.25 元的 1998 年度利润分配方案，本公司总股本增加到 15,015 万股，其中国家股 6,325 万股，社会法人股 242 万股，内部职工股 4,598 万股，社会公众股 3,850 万股。

2000 年 9 月，根据证监公司字[2000]110 号文批复，本公司以 1998 年 12 月 31 日股本 13,650 万股为基数，每 10 股配 3 股（以当前股本 15,015 万股为基数，配股比率为 10:2.72727），国家股股东认购 270 万股，境内上市人民币普通股股东认购 1,050 万股于 2000 年 9 月 25 日获准上市交易，向内部职工股股东配售 1,254 万股与原内部职工股一同于 2001 年 5 月 18 日获准上市交易。至此，本公司注册资本人民币 17,589 万元，股份总数 17,589 万股，其中：国家股 6,595 万股（由山东工程机械集团有限公司代表持有），募集法人股 242 万股，境内上市人民币普通股 10,752 万股。

2002 年 12 月 25 日，本公司控股股东山东工程机械集团有限公司（以下简称“山工集团”）与深圳市南方香江实业有限公司（已更名为“深圳市南方香江集团有限公司”，以下简称“南方香江”）签署《国有股转让协议》，山工集团将持有的本公司国有股 6,595 万股（占总股本的 37.50%）中的 5,095 万股（占总股本的 28.97%）转让给南方香江，每股转让价格 4.514 元人民币，转让总价款为 23,000 万元人民币。股权转让完成后，南方香江持有 5,095 万股，占公司总股本的 28.97%，成为第一大股东；山工集团持有 1,500 万股，占本公司总股本的 8.53%，成为第二大股东。

上述股权转让事宜于 2003 年 7 月 14 日获得国务院国有资产监督管理委员会国资产权函[2003]83 号批准后，山工集团和南方香江于 2003 年 7 月 31 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股权过户手续。至此本公司注册资本人民币 17,589 万元，股份总数 17,589 万股，其中：国家股 1,500 万股，募集法人股 5,337 万股，境内上市人民币普通股 10,752 万股。

本公司属机械制造行业，主要的经营业务包括：轮式装载机、液压挖掘机系列产品及配件的生产、销售；工程机械的租赁；许可范围的进出口业务。

附注 2 . 主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

（1）本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

（2）会计年度：

本公司采用公历年为会计年度，即自每年一月一日至十二月三十一日为一个会计年度。

（3）记帐本位币：

本公司以人民币为记帐本位币。

（4）记帐基础和计价原则：

本公司采用权责发生制记帐基础，资产计价原则采用历史成本法。

（5）外币业务核算方法：

本公司发生的非人民币交易，按交易当日的市场汇价中间价折合人民币记账，年度终了，外币账户余额按年末市场汇价中间价调整，汇兑损益计入财务费用。其中筹建期间的汇兑损

益计入开办费,与购建固定资产有关的往来款项产生的汇兑损益在固定资产达到预定可使用状态前计入该项在建固定资产成本,除上述情况外的汇兑损益计入财务费用。

(6) 现金及现金等价物的确定标准:

本公司持有的期限短、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确定为现金等价物。

(7) 短期投资:

短期投资按取得时实际支付的全部价款,扣除已宣告而尚未领取的现金股利和已到期尚未领取的债券利息入账。持有期间获得的现金股利和利息冲减投资的账面价值,处置投资时,按处置收入扣减账面价值,确定投资收益。

计提短期投资跌价准备的标准和方法:期末短期投资按成本与市价孰低计价,并按单项投资提取短期投资跌价准备。

(8) 坏帐核算:

本公司对应收款项(包括应收帐款和其他应收款)期(年)末余额按帐龄分析法提取坏帐准备,其中,帐龄不超过5年的提取6%;超过5年的提取100%。

本公司确认坏帐的标准是:①因债务人破产或死亡,以其破产财产或遗产清偿后,仍不能收回;②因债务人逾期未履行偿债义务超过三年确实不能收回的款项。

(9) 存货:

本公司存货包括原材料、在产品、产成品和低值易耗品等。原材料按计划成本计价,出库时分摊材料成本差异调整为实际成本;在产品按定额成本计价;产成品按实际成本计价,出库采用加权平均法;低值易耗品采用一次摊销法;期末存货按成本与可变现净值孰低计价。

计提存货跌价准备的标准和方法:由于存货遭受毁损,全部或部分陈旧过时或售价低于成本等原因,使存货成本部分不可回收,按单个存货项目的成本与其可变现净值的差额计提存货跌价准备。

(10) 长期投资:

长期股权投资应按照取得时的初始投资成本入帐,对持股在50%以上的控股子公司和持股在20%以上(含20%)的或虽不足20%但有重大影响的非控股联营或合营公司按权益法核算。持股20%以下的或虽占20%或20%以上,但不具有重大影响的联营或合营企业按成本法核算。股权投资差额的摊销:合同规定投资期限的,按投资期限摊销,没有规定投资期限的,借方、贷方差额均按10年摊销。

长期债权投资按实际成本计价,投资收益按权责发生制计算确认。

期(年)末对长期投资逐项检查,如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值,并且这种降低在预计未来期间内不可能恢复,则按照可收回金额低于投资账面值的差额计提减值准备。

(11) 固定资产及累计折旧:

a. 公司固定资产标准为使用年限在一年以上的房屋、建筑物、机器设备、运输工具等,以及单位价值在2000元以上,使用年限超过两年,不属于生产经营主要设备的物品。

b. 固定资产按历史成本或法定资产评估价值计价。

c. 固定资产折旧采用直线法计算,并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值(原值的3%)确定其折旧率,分类折旧率如下:

资产类别	使用年限	年折旧率
房屋建筑物	40—45年	2.43—2.16
通用设备	8—28年	12.13—3.46
专用设备	12年	8.08
运输工具	12年	8.08

期（年）末，由于市价持续下跌或技术落后、设备陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于帐面价值的，按单项预计可收回金额，并按其与帐面价值的差额提取减值准备。

当存在下列情况之一时，按照固定资产账面价值全额计提固定资产减值准备：

- a、长期闲置不用，在可预计的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- b、由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- c、虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格产品的固定资产；
- d、已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- e、其他实质上已不能再给企业带来经济利益的固定资产。

（12）在建工程：

在建工程指正在兴建中的资本性资产并按实际成本计价。在建工程成本包括工程用设备、建筑施工、安装成本以及在达到预计可使用状态前发生的工程借款利息等，本公司在建工程以实际成本核算，在建工程已达到预定可使用状态时转入固定资产核算。在建工程完工交付使用时转入固定资产核算。

年度终了，对在建工程进行全面检查，存在下列情况的，计提在建工程减值准备：

- a、长期停建并且预计未来三年内不会重新开工的在建工程；
- b、所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- c、其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

（13）借款费用：

a、借款费用资本化的确认原则：

因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合条件的情况下，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用。

b、借款费用资本化的期间：

a) 开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：资本支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

b) 暂停资本化：固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

c) 停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可用状态时，停止其借款费用的资本化。

c、借款费用资本化金额的计算方法：

在应予资本化的每一个会计期间，利息的资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积不超过实际发生的利息的部分。

(14) 无形资产：

按取得时实际支付的金额或确定的价值入账，按直线法摊销，其摊销期限如下：

- a. 购入的日本小松挖掘机专有技术按 8 年摊销；
- b. 土地使用权按 30-50 年摊销；
- c. 用电权按 10 年摊销；
- d. 哈尔滨伟力工程机械有限公司土地使用权按 50 年摊销；
- e. 新利勃海尔技术按 10 年摊销；
- f. 其他无形资产按受益期摊销。

期（年）末，检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按单项计提减值准备。

当存在下列一项或若干项情况时，计提无形资产减值准备：

- a. 已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- b. 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- c. 已超过法律保护期限，但仍具有部分使用价值；
- d. 其他足以证明实质上已经发生了减值的情形。

(15) 长期待摊费用：

长期待摊费用是已经支出，摊销期在一年以上（不含 1 年）的其他各项费用，在费用项目受益期限内分期平均摊销。

筹建期间发生的费用（除购建固定资产以外），先在长期待摊费用归集，在开始生产经营当月一次计入损益。

(16) 收入确认原则：

商品销售收入：是以已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能够可靠的计量为确认商品销售收入的实现。

劳务销售：以劳务的收入、劳务的完工程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，相关的成本能够可靠地计量为前提。

(17) 预计负债的确认原则

本公司将同时符合以下条件与或有事项相关的义务确认为负债：该义务是公司承担的现时义务；该义务的执行很可能导致经济利益流出公司；该义务的金额能够可靠计量。

(18) 所得税的会计处理方法：

公司所得税采用应付税款法。

(19) 合并会计报表的编制基础：

a、编制方法。按照《合并会计报表暂行规定》，以母公司和纳入合并范围的子公司会计报表及其他相关资料为基础，将其相互间的权益性投资与所有者权益中的所持份额及债务和债权等进行抵销后，对资产、负债和所有者权益等项目的数额编制合并会计报表，子公司的主要会计政策按照母公司的会计政策厘定。

b、合并范围。凡投资额占被投资企业实收资本 50%以上或虽不足 50%但对被投资企业具有实际控制权的按权益法核算并编制合并报表。合并范围内的子公司见附注 4。

附注 3 . 税项

公司适用主要税种包括：增值税、营业税、城市维护建设税、教育费附加、企业所得税等。

流转税税率分别为：增值税 17%、营业税 5%、城市维护建设税为流转税额的 7%，教育费附加为流转税额的 3%。

企业所得税率为 33%。

附注 4 . 控股子公司及合营企业

1. 控股子公司：

控股公司名称	业务性质	注册资本	经营范围	投资额	持股比例	是否纳入合并范围
山东临工挖掘机有限责任公司*1	制造业	10,762万元	挖掘机、驱动桥	10,225万元	95%	是
山东临工汽车桥箱有限公司*2	制造业	2,000万元	机动车变速箱、驱动桥	1,400万元	70%	是
哈尔滨伟力工程机械有限责任公司*3	制造业	1,792万元	装载机、石油机械	1,000万元	55.80%	是

*1. 山东临工挖掘机有限责任公司系由本公司和临沂工程机械集团有限责任公司共同投资设立的有限责任公司，于 1999 年 3 月 2 日正式成立。本公司已和深圳市南方香江集团有限公司签订了《资产置换协议》，拟将该股权置换给深圳市南方香江集团有限公司，具体见附注 10。

*2. 山东临共汽车桥箱有限公司系由本公司与平邑通用机械厂共同出资，并于 1998 年 11 月成立的有限责任公司，注册资本 2,500 万元，本公司占 64%股权。2002 年 10 月，公司股东会及董事会决议，按原投资金额的 90%减资，减资后注册资本为 250 万元，并于 2003 年 4 月办理了工商变更手续。2003 年 11 月，董事会决议再次增资到 2,000 万元，其中：临沂诚信投资有限责任公司出资 90 万元购入平邑通用机械厂原持有的 36%股权，同时以货币资金形式出资 510 万元，合计出资 600 万元，占注册资本的 30%；本公司以减资后形成对其 1,440 万元债权中的 1,240 万元出资，占注册资本的 70%。尚未办理工商变更手续。

*3. 哈尔滨伟力工程机械有限责任公司系本公司和哈尔滨拖拉机配件厂投资设立的有限责任公司，公司于 1998 年 1 月正式成立。本公司已和深圳市南方香江集团有限公司签订了《资产置换协议》，拟将该股权置换给深圳市南方香江集团有限公司，具体见附注 10。

附注 5. 主要会计报表项目注释（除非特别说明，以下数据是合并数）

注释 1. 货币资金

种类	币种	原币金额	折算汇率	期末数	期初数
现金					
	人民币	177,545.66	1.00	177,545.66	451,586.81
小计		177,545.66	1.00	177,545.66	451,586.81
银行存款					
	人民币	66,790,800.23	1.00	66,790,800.23	48,707,503.08
	美元	3,112.27	8.27	25,804.45	241,084.56
	日元	8,928.00	0.069	613.40	616.34
	欧元	---	---	---	73,928.28
小计				66,817,218.08	49,023,132.26
其他货币资金*					
	人民币	105,339,430.14	1.00	105,339,430.14	174,501,601.83
小计				105,339,430.14	174,501,601.83
合计				172,334,193.88	223,976,320.90

*其他货币资金系银行存款保证金，用于本公司开出银行承兑汇票的质押，质押的金额为 105,339,430.14 元。

注释 2. 短期投资

(1)

项目	期末数		期初数	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
股权投资	---	---	---	---
债券投资	30,000,000.00	704,218.20	30,000,000.00	---
其他投资	---	---	400,010.00	---
合计	30,000,000.00	704,218.20	30,400,010.00	---

本公司根据 2003 年 12 月 31 日上海证券交易所公布的证券收盘价来确定期末市价，并计算跌价准备。

(2) 债券投资：

债券项目	期末数			期初数		
	投资金额	市价	跌价准备	投资金额	市价	跌价准备
其中：国债投资						
02国债(10)	30,000,000.00	29,295,781.80	704,218.20	30,000,000.00	30,352,475.00	---
小计	30,000,000.00	29,295,781.80	704,218.20	30,000,000.00	30,352,475.00	---

(3) 其他投资：

投资项目	期末数				期初数	
	投资金额	跌价准备	投入时间	所得收益	投资金额	跌价准备
博时增长基金	---	---	---	---	400,010.00	---
小计	---	---	---	---	400,010.00	---

短期投资跌价准备明细表：

项目	年初余额	本年增加数	本年较少数			年末余额
			因资产价值 回升转回数	其他原因 转出数	合计	
债券投资	---	704,218.20	---	---	---	704,218.20
合计	---	704,218.20	---	---	---	704,218.20

本公司短期投资不存在投资变现的重大限制。

注释 3. 应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	29,735,690.86	27,759,300.00
合 计	29,735,690.86	27,759,300.00

注释 4. 应收帐款

账龄	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏帐准备	金额	占总额比例	坏帐准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一年以内	128,241,442.83	65.56	7,694,486.56	83,916,223.86	50.78	5,034,973.44
一年以上至二年以内	43,599,412.84	22.29	2,615,964.77	58,821,935.74	35.60	3,529,316.14
二年以上至三年以内	11,124,591.01	5.69	667,475.46	12,850,110.32	7.78	771,006.62
三年以上五年以内	6,381,905.86	3.26	382,914.36	9,079,559.34	5.49	544,773.56
五年以上	6,260,394.84	3.20	6,260,394.84	579,981.02	0.35	579,981.02
合计	195,607,747.38	100	17,621,235.99	165,247,810.28	100	10,460,050.78

本公司无持股 5%以上股东欠款。

应收账款中前五名的金额合计为 60,111,532.23 元，占应收账款总额的比例为 30.73%。

应收账款公司数明细列示如下：

账龄	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏帐准备	金额	占总额比例	坏帐准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一年以内	83,097,497.97	56.24	4,985,849.87	64,440,572.73	46.33	3,866,434.37
一年以上至二年以内	42,923,014.97	29.05	2,575,380.90	54,104,362.54	38.90	3,246,261.75
二年以上至三年以内	10,320,738.68	6.99	619,244.32	12,217,226.85	8.78	733,033.61
三年以上五年以内	5,147,362.48	3.49	308,841.75	7,755,354.74	5.58	465,321.28
五年以上	6,260,394.84	4.23	6,260,394.84	579,981.02	0.41	579,981.02
合计	147,749,008.94	100	14,749,711.68	139,097,497.88	100	8,891,032.03

本公司无持股 5%以上股东欠款。

应收账款中前五名的金额合计为 58,981,230.50 元，占应收账款总额的比例为 39.92%。

注释 5. 其他应收款

账龄	期 末 数			期 初 数		
	金额	占总额比例	坏帐准备	金额	占总额比例	坏帐准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一年以内	143,973,070.20	78.25	8,472,175.64	89,877,512.17	72.29	5,392,650.73
一年以上至二年以内	10,734,807.20	5.83	644,088.43	32,712,921.68	26.31	1,962,775.30
二年以上至三年以内	28,220,652.84	15.34	1,693,239.17	984,647.22	0.79	59,078.83
三年以上五年以内	1,071,065.67	0.58	64,263.94	758,485.93	0.61	45,509.16
五年以上	---	---	---	---	---	---
合计	183,999,595.91	100	10,873,767.18	124,333,567.00	100	7,460,014.02

其中应收一年以内款项包括相关转让济南考格尔股权款 23,515,737.46 元,由于款项已于 2004 年 1 月收回,因此未提坏帐准备;应收职工个人借款 1,323,985.95 元,由于已形成费用挂帐,因此按全额计提特别坏帐准备。

占其他应收款总额 10%以上(含 10%)项目的具体内容如下:

欠款单位	金额	性质	内容
临沂工程机械集团有限公司	73,975,731.36	往来款	暂借款
深圳中集重型机械有限公司	20,580,000.00	股权转让款	转让济南考格尔股权款
山东蒙凌工程机械有限公司	20,000,000.00	往来款	暂借款
合 计	114,555,731.36		

持股 5%以上的股东欠款 40,010.00 元,明细内容如下:

欠款单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
深圳市南方香江集团有限公司	40,010.00	2003年	代垫款

其他应收款中前五名的金额合计为 134,829,796.80 元,占其他应收款总额的比例为 73.28%。

其他应收款期末余额较期初增长了 47.99%,主要系本期与临沂工程机械集团有限公司往来款和股权款增加引起。

其他应收款公司数明细列示如下:

账龄	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏帐准备	金额	占总额比例	坏帐准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一年以内	221,276,455.48	85.39	13,110,378.74	191,372,173.11	88.13	11,482,330.39
一年以上至二年以内	10,716,852.20	4.13	643,011.13	24,084,938.88	11.09	1,445,096.33
二年以上至三年以内	26,728,845.00	10.31	1,603,730.70	979,398.92	0.45	58,763.94
三年以上五年以内	423,635.94	0.17	25,418.16	706,225.50	0.33	42,373.53
五年以上	---	---	---	---	---	---
合计	259,145,788.62	100	15,382,538.73	217,142,736.41	100	13,028,564.19

其中应收一年以内款项包括转让济南考格尔股权款 23,515,737.46 元,由于款项已于 2004 年 1 月收回,因此未提坏帐准备 1,410,944.25 元;应收职工个人借款 1,323,985.95 元,由于已形成费用挂帐,因此按全额计提特别坏帐准备。

占其他应收款总额 10%以上(含 10%)项目的具体内容如下:

欠款单位	金额	性质	内容
山东临工挖掘机有限公司	88,075,525.73	货款及往来款	货款及占借款
临沂工程机械集团有限公司	73,975,731.36	往来款	暂借款
合 计	162,051,257.09		

持股 5%以上的股东欠款 40,010.00 元，明细内容如下：

欠款单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
深圳市南方香江集团有限公司	40,010.00	2003年	代垫款

其他应收款中前五名的金额合计为 211,205,322.53 元，占其他应收款总额的比例为 81.50%。

注释 6. 预付帐款

账 龄	期末数		期初数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
	RMB	%	RMB	%
一年以内	85,279,503.86	92.42	55,192,248.01	87.03
一年以上至二年以内	5,671,791.57	6.15	8,221,767.16	12.97
二年以上至三年以内	1,325,259.98	1.43	---	---
三年以上	---	---	---	---
合 计	92,276,555.41	100	63,414,015.17	100

一年以上帐龄的预付帐款，其未收回的原因是尚未结算的货款。

注释 7. 存货及存货跌价准备

类别	期末数		期初数	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
库存商品	250,415,476.15	247,281,271.22	217,209,314.65	216,466,293.81
原材料	97,408,696.88	95,269,899.60	66,480,957.29	62,242,514.96
自制半成品	3,416,063.07	3,416,063.07	---	---
在产品	167,851,549.66	167,851,549.66	129,579,165.71	129,579,165.71
材料成本差异	1,680,328.47	1,680,328.47	---	---
委托代销商品	26,098,891.98	26,098,891.98	---	---
委托加工材料	141,415.91	141,415.91	79,947.79	79,947.79
合计	547,012,422.12	541,739,419.91	413,349,385.44	408,367,922.27

存货跌价准备明细表：

项目	年初余额	本年增加数	本年较少数			年末余额
			因资产价值	其他原因	合计	
			回升转回数	转出数		
库存商品	743,020.84	2,391,184.09	---	---	---	3,134,204.93
原材料	4,238,442.33	415,400.00	---	2,515,045.05	2,515,045.05	2,138,797.28
合计	4,981,463.17	2,806,584.09	---	2,515,045.05	2,515,045.05	5,273,002.21

存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时或售价低于成本等原因，使存货成本部分不可回收，按单个存货项目的成本与其可变现净值的差额计提存货跌价准备。

注释 8. 长期投资

(1) 明细列示如下：

项 目	期 末 数			期 初 数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期股权投资	32,000,000.00	---	32,000,000.00	78,191,530.29	---	78,191,530.29
其中：对子公司投资	---	---	---	16,200,000.00	---	16,200,000.00
对合营企业投资	---	---	---	---	---	---
对联营企业投资	---	---	---	---	---	---
其他股权投资	32,000,000.00	---	32,000,000.00	61,991,530.29	---	61,991,530.29
长期债权投资	---	---	---	---	---	---
合 计	32,000,000.00	---	32,000,000.00	78,191,530.29	---	78,191,530.29

(2) 长期股权投资

a. 其他股权投资

I. 成本法核算的其他股权投资

被投资单位名称	投资 期限	占被投资 单位注册 资本比例	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北汽福田建材机械 有限公司	长期	0.15%	200,000.00	200,000.00	---	200,000.00	---
北京福田北内发动机 有限公司	长期	0.15%	500,000.00	500,000.00	---	500,000.00	---
宣化工程机械集团 有限公司*3	长期		1,000,000.00	---	1,000,000.00	---	1,000,000.00
泰安东岳油缸厂*1	长期	13.58%	2,000,000.00	2,000,000.00	---	2,000,000.00	---
天同证券有限责任公司	长期	1.46%	30,000,000.00	30,000,000.00	---	---	30,000,000.00
中国华达工程机械 有限公司	长期	5.00%	1,000,000.00	1,000,000.00	---	---	1,000,000.00
诸城市临工汽车 桥箱有限公司*2	长期	51.00%		317,464.85	---	317,464.85	---
小 计				34,017,464.85	---	2,000,000.00	32,000,000.00

*1 公司所持泰安东岳油钢厂 13.58% 股权于 2003 年 6 月 16 日全部转让给本公司股东——山东工程机械集团有限公司，转让价款为人民币 200 万元。

*2 诸城市临工汽车桥箱有限公司系公司下属的子公司山东临沂临工汽车桥箱有限公司与诸城市机东星车辆配件有限公司共同出资设立，虽然出资比例占 51%，但根据双方协议，山东临沂临工汽车桥箱有限公司从新设公司中按每销售一台联体后桥收取 18 元作为技术和市场转让费，不参加该公司管理和其他损益分配。因此公司未按权益法核算，未将其纳入合并范围。根据相关协议，公司已于 2003 年 5 月 25 日将所持的 51% 股权转让。

II. 权益法核算的其他股权投资

被投资单位名称	投资 期限	占被投资 单位注册 资本比例	初始投资成本	追加 投资额	本期权益增减额	分得现金 红利额	累计增减额	期末余额
济南考格尔特种汽车 有限公司*1		42.00%	18,212,534.88	---	760,783.43	---	(18,212,534.88)	---
山东临沂电子科技 有限责任公*2		拟80.00%	16,200,000.00	---	---	---	(16,200,000.00)	---
小 计			34,412,534.88	---	760,783.43	---	(34,412,534.88)	---

*1 本公司于 2003 年 5 月 22 日与深圳中集重型机械有限公司（以下简称“中集机械”）就所持——济南考格尔特种汽车有限公司（以下简称“济南考格尔”）42% 的股权转让事宜

签订了《股权转让协议》，根据协议规定：本公司将持有的 42%股权转让给中集机械，转让价款总计人民币 2,940 万元，截止期末，公司已收到该部分股权转让款 882 万元，余款已于 2004 年 1 月收回。

*2 山东临沂电子科技有限公司为 2000 年 6 月 14 日公司与山东临沂半导体总厂协议合资组建，协议规定公司现金出资 4,000 万元人民币，占其拟注册资本的 80%。由于本公司投资计划发生变化，上述公司未设立，本公司投资的款项 16,200,000.00 元由于汇入另一投资方账户，本期将上述投资调整入应收山东临沂半导体总厂之债权。

d. 股权投资差额

被投资单位	初始金额	形成原因	摊销期限	期初金额	本期摊销额	摊余价值
济南考格尔特种汽车有限公司	5,997,056.60	股权收购	10年	5,797,154.71	(5,797,154.71)	---
小 计				5,797,154.71	(5,797,154.71)	---

2003 年 5 月 22 日公司将所持该公司 42%的股权转让给深圳中集重型机械有限公司，本期减少系转销该部分股权投资差额。

长期投资公司数明细列示如下：

(1) 明细列示如下：

项 目	期 末 数			期 初 数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期股权投资	138,663,732.42	---	138,663,732.42	183,497,034.97	---	183,497,034.97
其中：对子公司投资	107,663,732.42	---	107,663,732.42	122,522,969.53	---	122,522,969.53
对合营企业投资	---	---	---	---	---	---
对联营企业投资	---	---	---	---	---	---
其他股权投资	31,000,000.00	---	31,000,000.00	60,974,065.44	---	60,974,065.44
长期债权投资	---	---	---	---	---	---
合 计	138,663,732.42	---	138,663,732.42	183,497,034.97	---	183,497,034.97

(2) 长期股权投资

a. 其他股权投资

I. 成本法核算的其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位注册资本比例	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
泰安东岳油缸厂	长期	13.58%	2,000,000.00	2,000,000.00	---	2,000,000.00	---
天同证券有限责任公司	长期	1.46%	30,000,000.00	30,000,000.00	---	---	30,000,000.00
中国华达工程机械有限公司	15年	5.00%	1,000,000.00	1,000,000.00	---	---	1,000,000.00
小计			33,000,000.00	33,000,000.00	---	2,000,000.00	31,000,000.00

II. 权益法核算的其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	占被投资	初始投资成本	追加投资额	本期权益	分得现金	累计增减额	期末余额
		单位注册 资本比例			增减额	红利额		
山东临工挖掘机 有限责任公司	长期	95.00%	102,247,237.58	---	505,702.35	---	(20,826,077.11)	81,421,160.47
山东临工汽车 桥箱有限公司	长期	70.00%	16,000,000.00	(2,000,000.00)	2,924,169.08	---	1,179,924.45	17,179,924.45
哈尔滨伟力工程机械 有限责任公司	10年	55.80%	10,000,000.00	---	(89,108.54)	---	(937,352.50)	9,062,647.50
济南考格尔特种 汽车有限公司	长期	42.00%	18,212,534.88	---	760,783.43	---	(18,212,534.88)	---
山东临沂电子科技 有限责任公司		拟80.00%	16,200,000.00	---	---	---	(16,200,000.00)	---
小 计			162,659,772.46	(2,000,000.00)	4,101,546.32	---	(54,996,040.04)	107,663,732.42

2002年10月，山东临沂汽车桥箱有限公司股东会及董事会决议，临沂工程机械股份有限公司与平邑通用机械厂各按原投资金额的90%减资，减资后注册资本为250万元。2003年11月，根据董事会决议再次增资为2,000万元。目前工商变更手续正在办理中，具体见附注4。

d. 股权投资差额

被投资单位	初始金额	形成原因	摊销期限	期初金额	本期摊销额	摊余价值
济南考格尔特种 汽车有限公司	5,997,056.60	股权收购	10年	5,797,154.71	(5,797,154.71)	---
小 计				5,797,154.71	(5,797,154.71)	---

注释9. 固定资产及累计折旧

固定资产原值	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	86,466,959.72	9,267,528.80	3,441,294.38	92,293,194.14
通用设备	137,282,465.87	8,052,125.24	1,689,920.82	143,644,670.29
专用设备	78,774,446.84	10,340,311.95	36,008,170.99	53,106,587.80
运输设备	8,960,799.72	2,493,263.41	1,770,030.20	9,684,032.93
合 计	311,484,672.15	30,153,229.40	42,909,416.39	298,728,485.16

累计折旧	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	13,675,183.19	1,639,975.22	312,964.00	15,002,194.41
通用设备	61,438,699.76	10,083,390.06	2,054,576.84	69,467,512.98
专用设备	21,988,910.95	5,051,140.85	15,887,620.67	11,152,431.13
运输设备	2,176,805.05	889,623.12	316,513.37	2,749,914.80
合 计	99,279,598.95	17,664,129.25	18,571,674.88	98,372,053.32

减值准备	期初余额	本期增加	本期转回		合计	期末余额
			因资产价值 回升转回数	其他原因 转出数		
房屋建筑物	13,606,398.31	---	---	---	---	13,606,398.31
通用设备	3,631,291.03	1,501,464.19	---	130,029.12	---	5,002,726.10
合计	17,237,689.34	1,501,464.19	---	130,029.12	---	18,609,124.41
净值	194,967,383.86					181,747,307.43

固定资产本期增加额中有在建工程转入 15,802,737.36 元。

固定资产本期减少主要系出售固定资产 3,167,462.02 元, 子公司山东临工汽车桥箱有限公司减资时剥离给股东平邑通用机械厂 39,741,954.37 元。

注释 10. 在建工程

工程项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入 固定资产额	本期其他 减少额	期末金额	资金来源	工程投入 占预算 的比例
挖掘机装配车间	1190万	495,620.20	---	122,392.32	---	373,227.88	募集资金	4.16%
新科研楼	240万	---	2,393,148.94	2,393,148.94	---	---	募集资金	100%
办公楼	509万	1,761,921.39	1,330,799.91	3,092,721.30	---	---	自筹资金	100%
机加车间改造	300万	2,535,924.58	235,283.37	2,771,207.95	---	---	募集资金	100%
专用设备	379万	---	3,787,532.16	3,597,812.61	65,520.00	124,199.55	募集资金	100%
其他	155万	1,960,191.41	3,155,134.29	3,825,454.24	274,478.41	1,015,393.05	自筹资金	
合 计		6,753,657.58	10,901,898.67	15,802,737.36	339,998.41	1,512,820.48		

在建工程减值准备如下：

工程项目名称	期初余额	本期增加数	本期较少数		期末金额
			因资产价值 回升转回数	其他原因 转出数	
挖掘机装配车间	---	---	---	---	---
办公楼	---	---	---	---	---
机加车间改造	---	---	---	---	---
其他	660,289.47	---	---	---	660,289.47
合 计	660,289.47	---	---	---	660,289.47

注释 11. 无形资产

类 别	取得 方式	原始金额	期初余额	本期增加额	本期 转出额	本期摊销额	累计摊销额	期末余额	剩余摊 销年限
土地使用权	购入	25,570,630.32	22,316,478.21	---	---	844,157.88	4,098,309.99	21,472,320.33	25
桥箱土地使用权	购入	3,432,938.80	---	3,432,938.80	---	91,492.24	91,492.24	3,341,446.56	49
哈尔滨土地使用权*	购入	2,641,262.10	2,377,136.10	---	---	52,825.20	316,951.20	2,324,310.90	44
用电权	购入	2,615,500.00	1,555,321.09	---	---	1,555,321.09	2,615,500.00	---	---
利渤海海尔技术	购入	8,969,159.75	7,107,956.17	---	---	545,757.84	2,406,961.42	6,562,198.33	6
新利渤海海尔技术	购入	6,010,576.00	4,992,117.31	---	---	601,057.56	1,619,516.25	4,391,059.75	8
小松技术		3,051,473.74	2,366,506.08	---	---	---	684,967.66	2,366,506.08	---
其他		619,100.00	---	619,100.00	---	389,100.00	389,100.00	230,000.00	1
合 计		52,910,640.71	40,715,514.96	4,052,038.80	---	4,079,711.81	12,222,798.76	40,687,841.95	

*哈尔滨土地使用权尚未办理过户手续。

无形资产减值准备如下：

项目名称	期初数	本期增加数	本期较少数		合计	期末数
			因资产价值 回升转回数	其他原因 转出数		
利渤海尔技术	4,072,365.78	---	---	---	---	4,072,365.78
小松技术	2,366,506.08	---	---	---	---	2,366,506.08
合计	6,438,871.86	---	---	---	---	6,438,871.86

注释 12. 短期借款

借款类型	期初数	期 末 数	
		原币	人民币
信用借款	2,510,000.00	RMB3,800,000.00	3,800,000.00
抵押借款	36,000,000.00	RMB7,100,000.00	7,100,000.00
保证借款	158,100,000.00	RMB123,400,000.00	123,400,000.00
合 计	196,610,000.00		134,300,000.00

注释 13. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	268,670,000.00	238,020,700.00
商业承兑汇票	---	50,000,000.00
合 计	268,670,000.00	288,020,000.00

其中无欠持本公司 5%（含 5%）以上股东单位款项。

注释 14. 应付帐款

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
	RMB	%	RMB	%
一年以内	168,620,983.64	95.69	128,916,882.54	96.05
一年以上至二年内	4,780,581.52	2.71	4,160,773.93	3.1
二年以上至三年内	2,441,235.59	1.39	1,140,857.37	0.94
三年以上	373,693.30	0.21	---	---
合 计	176,216,494.05	100	134,218,513.84	100

无欠持本公司 5%（含 5%）以上股东单位款。

注释 15. 预收帐款

账 龄	期末数		期初数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
	RMB	%	RMB	%
一年以内	20,328,332.78	82.51	20,757,958.64	99.26
一年以上至二年内	4,155,427.32	16.87	88,884.22	0.43
二年以上至三年内	88,884.22	0.36	65,327.11	0.31
三年以上	65,327.11	0.26	---	---
合 计	24,637,971.43	100	20,912,169.97	100

无欠持本公司 5%（含 5%）以上股东单位款。

注释 16. 其他应付款

账龄	期末数		期初数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
	RMB	%	RMB	%
一年以内	10,210,496.82	95.83	29,707,925.99	99.86
一年以上至二年以内	402,492.49	3.78	41,420.00	0.14
二年以上至三年以内	41,420.00	0.39	---	---
三年以上	---	---	---	---
合计	10,654,409.31	100	29,749,345.99	100

其中欠持本公司 5%（含 5%）以上股东单位款 1,098,950.00 元。

欠款单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
山东工程机械集团有限公司	1,098,950.00	2003年	代垫款

占其他应付款总额 10%以上（含 10%）项目的具体内容如下：

欠款单位	金额	性质	内容
山东工程机械集团有限公司	1,098,950.00	往来	代垫款

注释 17. 未交税金

税 项	期末余额	期初余额
增值税	(3,882,561.31)	(3,354,860.94)
营业税	24,783.18	24,783.18
城建税	4,595,850.91	2,848,960.81
企业所得税	15,158,545.01	(8,149,147.33)
房产税	129,730.09	706,861.06
个人所得税	2,490,732.33	2,453,144.61
车船使用税	709,068.76	---
土地使用税	61,302.68	430,798.30
合 计	19,287,451.65	(5,039,460.31)

未交税金期末余额增加了 24,326,911.96 元，主要原因为 2003 年度收入大幅增长，利润大幅增加，企业所得税尚未汇缴清算。

注释 18. 其他应交款

项 目	期末金额	计缴标准
教育费附加	2,103,014.36	3%

注释 19. 预提费用

项 目	期末余额	期初余额
委托代销手续费*1	14,000,000.00	---
奖金*2	10,473,508.57	---
销售车辆维修费*3	4,000,000.00	---
差旅费	500,000.00	---
租赁费	400,000.00	---
其他	64,245.08	---
合 计	29,437,753.65	---

*1 托代销手续费系本公司应付给代销商销售本公司产品手续费，由于 2003 年度销售量大幅提高，委托代销手续费上升较大，同时由于年末未能结算支付而预提；

*2 根据本公司董事会 2003 年 12 月通过的《关于增提应付工资决议》，本公司由于实际控制人发生变化，需增提工资 1,672 万元，其中：1,047 万元用以支付职工身份转换补偿，625 万元作为高管人员年薪，并通过山工集团支付。通过山工集团支付的高管年薪已在本年支付完毕。

*3 销售车辆维修费，系本公司根据历史数据而估算并计提已销售车辆的维修费（本公司销售车辆的保修期一般为 1 年）。

注释 20. 长期借款

借款类型	期初数	期末数		借款期限	年利率	备 注
		原币	人民币			
保证借款						
工行临沂市分行营业部	20,000,000.00	RMB100,000,000.00	100,000,000.00	2003.03.31 -2007.10.25	5.58%	鲁南制药集团为担保方
合 计	20,000,000.00		100,000,000.00			

注释 21. 专项应付款

种 类	期末余额	期初余额
科技项目拨款	5,856,836.07	5,356,836.07
合 计	5,856,836.07	5,356,836.07

科学技术部文件国科发财字（2003）319 号“关于下达国家高技术研究发展计划课题研究经费预算的通知”拨入山东临工股份有限公司 2003 年度“装载机机电液一体化智能监控系统研究及产品化应用”课题经费 500,000.00 元。

上述专项应付款未结转的原因为拨款项目尚未报相关部门验收和核销。

注释 22. 递延税款贷项

项 目	期末余额	期初余额
应交所得税	1,522,394.17	1,522,394.17
合 计	1,522,394.17	1,522,394.17

上述递延税款系本公司子公司山东临工挖掘机有限责任公司评估增值应交纳的所得税。

注释 23. 股本

项目	期初数	本期变动增（减）		期末数
		转让	小计	
一、尚未流通股份				
1. 发起人股份				
其中：国家持有股份	65,950,000.00	(50,950,000.00)	(50,950,000.00)	15,000,000.00
2. 非发起人股份				
其中：国家持有股份	---	---	---	---
境内法人持有股份	2,420,000.00	50,950,000.00	50,950,000.00	53,370,000.00
其他	---	---	---	---
尚未流通股份合计	68,370,000.00	---	---	68,370,000.00
二、已流通股份				
1. 境内上市的人民币普通股	107,520,000.00	---	---	107,520,000.00
已流通股份合计	107,520,000.00	---	---	107,520,000.00
三、股份总数	175,890,000.00	---	---	175,890,000.00

本期增减变动系本公司股东--山东工程机械集团有限公司将所持 5095 万股国家股，转让给深圳市南方香江集团有限公司（原名为“深圳市南方香江实业有限公司”），上述股权转让事宜于 2003 年 7 月 14 日获得国务院国有资产监督管理委员会国资产权函[2003]83 号批准后，于 2003 年 7 月 31 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股权过户手续。

注释 24. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	284,406,635.48	---	---	284,406,635.48
资产评估增值准备	313,135.35	---	---	313,135.35
股权投资准备	3,097,793.70	2,181,620.01	---	5,279,413.71
其他资本公积	---	153,286.17	---	153,286.17
合 计	287,817,564.53	2,334,906.18	---	290,152,470.71

股权投资准备增加的原因因为子公司山东临沂临工汽车桥箱有限公司与中国华融资产管理公司济南办事处进行债务重组增加资本公积所致，其他资本公积增加为无法支付的债务。

注释 25. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	46,539,757.31	8,892,733.62	---	55,432,490.93
其中：法定公积金	25,914,506.18	4,446,366.81	---	30,360,872.99
法定公益金	20,625,251.13	4,446,366.81	---	25,071,617.94
任意盈余公积	5,097,375.69	---	---	5,097,375.69
合 计	51,637,133.00	8,892,733.62	---	60,529,866.62

注释 26. 未分配利润

期初数	本期增加	本期减少	期末数
99,911,056.10	39,641,602.35	14,169,433.62	125,383,224.83

本公司依据董事会决议, 2003 年度实现的净利润, 在分别提取 10% 的法定公积金和法定公益金后, 以 2003 年末股本为基数, 每 10 股派发现金股利 0.30 元 (含税), 预计需要派发现金股利 5,276,700.00 元。

注释 27. 主营业务收入与成本

(1) 按收入类别分类

主营业务项目分类 (类别)	本 期 数		上 期 数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
装载机	1,326,350,829.95	1,088,780,404.10	750,911,589.34	619,047,433.17
挖掘机	93,903,247.89	87,962,912.12	103,376,893.13	101,251,066.82
驱动桥	---	---	14,492,310.88	10,532,861.78
猎枪	3,642,064.95	2,575,444.82	5,425,738.80	3,767,785.92
后桥总成	25,698,298.72	25,111,207.58	18,737,035.93	17,688,445.91
变速箱	298,354,179.64	273,513,248.85	176,829,029.58	164,652,647.21
装载机零部件	33,427,276.95	29,186,923.19	---	---
配件收入	51,165,396.22	48,408,250.54	---	---
其他	8,288,636.29	5,470,585.00	29,718,235.90	28,510,343.37
小计	1,840,829,930.61	1,561,008,976.20	1,099,490,833.56	945,450,584.18
公司内各业务分间互相抵销	(65,727,967.98)	(61,713,002.87)	(72,970,537.77)	(72,924,728.76)
合计	1,775,101,962.63	1,499,295,973.33	1,026,520,295.79	872,525,855.42

(2) 按收入地区分类:

主营业务项目分类 (地区)	本 期 数		上 期 数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	934,691,461.33	806,294,723.26	580,669,663.38	491,769,137.92
华中地区	3,914,529.91	3,266,753.50	156,061,673.38	132,933,334.38
华北地区	584,752,136.75	482,537,463.25	176,563,646.60	149,673,003.21
西北地区	149,420,683.76	124,049,051.66	38,842,174.36	33,210,059.08
东北地区	59,953,418.80	50,480,778.63	45,421,315.29	39,834,493.51
其他地区	42,369,732.08	32,667,203.04	28,961,822.78	25,105,827.32
小计	1,775,101,962.63	1,499,295,973.34	1,026,520,295.79	872,525,855.42
公司内各业务分部互相抵销	---	---	---	---
合计	1,775,101,962.63	1,499,295,973.34	1,026,520,295.79	872,525,855.42

其中本期收入前五名合计为 245,490,452.00 元, 占销售收入总额的 13.83%。

本期收入较上年增加 72.92%, 主要原因系装载机销售量大幅增加所致。

主营业务收入与成本公司数明细如下：

主营业务项目分类	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
ZL 装载机	1,326,350,829.95	1,088,780,404.10	750,911,589.34	619,047,433.17
PC 挖掘机	43,234,871.81	42,184,634.46	42,218,803.43	43,278,854.98
其他	7,144,201.25	4,284,117.53	2,033,441.52	865,052.26
小计	1,376,729,903.01	1,135,249,156.09	795,163,834.29	663,191,340.41
公司内各业务分部间互相抵销	---	---	---	---
合计	1,376,729,903.01	1,135,249,156.09	795,163,834.29	663,191,340.41

其中本期收入前五名合计为 245,490,452.00 元，占销售收入总额的 17.83%。

本期收入较上年增加 73.14%，原因系销售量大幅增加所致。

注释 28. 主营业务税金及附加

税 种	本期数	上期数	计缴标准
城市维护建设税	2,281,776.89	691,022.23	7%
教育费附加	1,065,453.84	296,152.37	3%
合 计	3,347,230.73	987,174.61	

主营业务税金较期初增长了 239.07%，为收入大幅增长导致应交增值税增加所致。

注释 29. 其他业务利润

其他业务类别	本期数	上期数
材料出售收入	4,565,882.29	291,317.93
来料加工	12,674.75	---
农用车销售	292,733.93	---
其他	45,305.28	---
合计	4,916,596.25	291,317.93

其他业务利润较上年增长 1587.71%，系本年销售材料及废料增加所致。

注释 30. 财务费用

类别	本期数	上期数
利息支出	21,489,592.77	21,627,285.75
减：利息收入	3,436,350.79	4,341,163.71
汇兑损失	---	7,113.68
减：汇兑收益	71,100.29	4,914.06
其他	295,367.07	217,146.48
现金折扣	(1,317,758.73)	(14,494,356.95)
合计	16,959,750.03	3,011,111.19

财务费用较上期增长了 463.24%，主要原因系本公司在上年度因材料采购而收到的现金折扣，本期因以后期购货价格调整的方式返还，并直接调整了购货成本，现金折扣大幅减少。

注释 31. 投资收益

类 别	本期数	上期数
基金投资收益	82,860.36	---
债券投资收益	---	6,329,306.80
其中：债券收益	---	6,329,306.80
年末调整的被投资公司所 有者权益净增减额	---	(760,783.43)
股权投资差额摊销	---	(199,901.89)
股权投资转让收益	894,199.67	---
短期投资跌价准备	(704,218.20)	361,924.25
合 计	272,841.83	5,730,545.73

本期投资收益较上年大幅下降的原因系本期债券投资收益减少。

投资收益公司数明细如下：

类 别	本期数	上期数
基金投资收益	82,860.36	---
债券投资收益	---	6,329,306.80
其中：债券收益	---	6,329,306.80
年末调整的被投资公司所 有者权益净增减额	1,159,142.88	(4,490,974.12)
股权投资差额摊销	---	(199,901.89)
股权投资转让收益	894,199.67	---
短期投资跌价准备转回	(704,218.20)	361,924.25
合 计	1,431,984.71	2,000,355.04

注释 32. 补贴收入

类别	本期数	上期数
贴息收入*1	5,300.00	---
减免税款*2	69,747.37	---
合计	75,047.37	---

*1 临沂市对外经济贸易委员会（2000）临外经贸字第 362 号“关于 2000 年继续试行出口商品贴息的通知”文件规定对出口企业给予每美元 0.03 元人民币的贴息，本期实际收到该类贴息 5,300.00 元。

*2 国家税务总局国税函（2003）1262 号“国家税务总局关于日本政府无偿援助广西天湖贫困地区扶贫计划项目在华采购物资免增值税的通知”规定，对向中国新技术发展贸易有限责任公司销售货物的供货单位，符合免税条件的予以免征采购货物销项税额，同时允许其进项税额在其他内销货物中计算抵扣。

注释 33. 营业外收支

1. 营业外收入		
收入项目	本期数	上期数
固定资产清理收益	567,386.05	1,374,459.98
罚款收入	246,297.59	73,360.30
确实无法支付的债务	11,942.40	940.84
其他	150.00	317,090.80
合 计	825,776.04	1,765,851.92

2. 营业外支出		
支出项目	本期数	上期数
固定资产清理损失	1,570,653.56	2,435,574.18
罚款支出	170,096.31	212,150.40
捐赠支出	69,500.00	64,500.00
非常支出	32,052.74	76,130.21
固定资产减值准备	1,501,464.19	164,631.69
合 计	3,343,766.80	2,952,986.48

注释 34. 其他与经营活动有关的现金

项 目	收入	支出
修理费	---	3,552,188.33
办公费	---	246,421.93
差旅费	---	1,450,052.74
审计咨询费	---	4,617,550.00
技术开发费	---	3,302,232.29
业务招待费用	---	4,879,059.92
运输费	---	28,180,465.05
销售服务费	---	14,709,947.86
代理费	---	18,617,312.58
广告费	---	2,966,279.15
展览费	---	887,649.62
销售费用	---	5,856,223.53
管理费用	---	5,953,118.28
利息收入	2,947,080.33	---
往来款及其他	216,729.55	12,239,991.99
小计	3,163,809.88	107,458,493.27

注释 35. 其他与筹资活动有关的现金

项 目	收入	支出
收票据贴现利息	411,543.72	---
支付的承兑手续费	---	160,984.60
合 计	411,543.72	160,984.60

附注 6. 关联方关系及其交易

(1) 不存在控制关系的关联公司

关联公司名称	与本公司的关系
山东工程机械集团有限公司	本公司股东
山东临沂工程机械厂	发起人
哈尔滨拖拉机配件厂	子公司股东
哈尔滨石油机械厂	与子公司同一股东
中国华达工程机械有限公司	联营公司
临沂友谊宾馆	公司股东

(2) 存在控制关系的关联公司

a、

关联公司名称	企业类型	法定代表人	注册资本	业务范围	所持股份或权益	与本公司关系
深圳市南方香江集团有限公司	有限公司	刘志强	30,000万元	房地产开发、室内装饰设计、国内商业、物资供销业、经济信息咨询服务业、家具租赁服务	28.97%	控股股东

存在控制关系的关联公司除上述公司外，还包括附注 4 所列子公司。

b. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化如下：

关联方名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
	RMB	RMB	RMB	RMB
深圳市南方香江集团有限公司	100,000,000.00	200,000,000.00	---	300,000,000.00
山东临工汽车桥箱有限公司	25,009,051.48	18,400,000.00	23,409,051.48	20,000,000.00

c. 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

关联方名称	期初数		本期增（减）数		期末数	
	金额	百分比	金额	百分比	金额	百分比
深圳市南方香江集团有限公司	---	---	50,950,000.00	28.97%	50,950,000.00	28.97%
山东临沂临工汽车桥箱有限公司	16,000,000.00	64%	(2,000,000.00)	6%	14,000,000.00	70%

(3) 关联公司交易

公司名称	项目	本期数		上期数	
		金额	占该项目百分比	金额	占该项目百分比
山东工程机械集团有限公司	出让股权	2,000,000.00	100.00%	---	---
山东工程机械集团有限公司	提供担保	30,000,000.00	11.81%	---	---
山东临沂工程机械厂配件中心	销售	2,794,964.58	0.16%	---	---
山东临沂工程机械厂*	租赁	400,000.00	100%	400,000.00	100%

*1994 年 3 月 10 日，公司与山东临沂工程机械厂签订《注册商标使用许可协议》，协议规定公司可无偿使用山东临沂工程机械厂注册商标。

(4) 关联公司往来

往来项目	关联公司名称	经济内容	期末数	期初数
应收账款	山东临沂工程机械厂配件中心	货款	3,631,762.29	1,232,431.68
其他应收款	哈尔滨拖拉机配件厂	往来款	271,549.10	271,549.10
	哈尔滨石油机械厂	往来款	6,520,118.37	6,312,673.45
	深圳市南方香江集团有限公司	代垫款	40,010.00	---
	临沂友谊宾馆	往来款	2,497,638.09	1,448,428.87
	山东临沂工程机械厂	往来款	---	16,793,757.00
其他应付款	山东工程机械集团有限公司	代垫款等	1,098,950.00	2,800,000.00

附注 7. 或有事项

1. 本年度公司为鲁南制药提供借款担保共计 26,924 万元，其中美元担保 112 万美元；本公司对其承担连带保证责任，截止 2003 年 12 月 31 日，上述借款无逾期。本年鲁南制药为本公司提供借款担保 19,340 万元、未到期银行承兑汇票担保 10,100 万元，合计 29,440 万元。

2. 本年度公司为华盛药械提供借款担保共计 3,820 万元；本公司对其承担连带保证责任，截止 2003 年 12 月 31 日，上述借款无逾期。本年华盛药械未本公司提供借款担保 3,000 万元、未到期银行承兑汇票担保 2,690 万元，合计 5,690 万元。

本公司定期对上述两公司经营情况及会计报表进行分析了解，截止 2004 年 3 月该两公司财务状况、经营状况良好，现金流正常，预计不会对本公司产生不利影响。

附注 8. 承诺事项

本公司无重大承诺事项。

附注 9. 资产负债表日后事项

1. 本公司于 2004 年 3 月 23 日召开董事会，通过了 2003 年度利润分配的议案：2003 年度净利润 39,641,602.35 元分别提取 10% 的法定盈余公积和 10% 的公益金后，以 2003 年末股本为基数，每 10 股派发现金股利 0.30 元（含税），共派发现金股利 5,276,700.00 元。

2. 2004 年 2 月 20 日，本公司大股东——深圳市南方香江集团有限公司发出要约收购报告书，有关收购报告书的主要内容如下：

(1) 收购人关于要约收购的决议

深圳市南方香江集团有限公司于 2004 年 2 月 18 日召开股东会通过决议：同意深圳市南方香江集团有限公司以要约收购的方式，继续增持山东临沂工程机械股份有限公司的股份，预计要约收购完成后，南方香江的持股比例将超过该公司总股本的 30%，因此，深圳市南方香江集团有限公司将按照《证券法》和《上市公司收购管理办法》的有关规定，向山东临沂工程机械股份有限公司除深圳市南方香江集团有限公司外的所有股东发出全面收购要约。

(2) 本次要约收购的目的

深圳市南方香江集团有限公司作为山东临沂工程机械股份有限公司的控股股东，持有该公司法人股 5095 万股，占该公司总股本的 28.97%，本次要约收购的目的是以主动要约的方式，继续增持山东临沂工程机械股份有限公司的股份，并非以终止该公司的上市公司地位为目的。

(3) 本次要约收购涉及的股份情况

股份类型	要约价格	收购数量	占总股本比例	所需金额(万元)
国家拥有股份	4.68	1500	8.52%	7020.00
募集法人股	4.68	242	1.38%	1132.56
流通股	7.31	10752	61.13%	78597.12
合 计		12494	71.03%	86749.68

(4) 要约收购所需资金及存放

本次要约收购所需资金总额为 86,749.68 万元。为保证有充足的资金履行要约收购义务,深圳市南方香江集团有限公司已将履约保证金 18,000 万元(相当于收购资金总额的 20%)存入中国证券登记结算有限责任公司上海分公司指定的广东发展银行上海分行营业部帐户中作为本次要约收购履约之保证;并于《要约收购报告书》全文发布公告之日前,将在中国工商银行广州市第一支行及中国民生银行广州分行开立账户中存入现金合计不少于人民币 68,749.68 万元(相当于收购资金总额的 80%)。深圳市南方香江集团有限公司将与有关银行、广发证券三方签订资金账户共管协议,保证该账户中现金余额在要约收购完成前任一时刻不少于人民币 68,749.68 万元。深圳市南方香江集团有限公司承诺该等资金全部用于本次要约收购。

(5) 本次要约收购的有效期

本次要约收购的有效期限为发布《要约收购报告书》全文之日起的 30 个自然日(含公告当日)。

附注 10. 其他重要事项

1. 资产置换事项

2003 年 12 月 31 日,本公司与深圳市南方香江集团有限公司(以下简称“南方香江”)签订了《资产置换协议》:以经过评估的截止 2003 年 7 月 31 日部分资产共计 29,019.53 万元,与南方香江持有的部分子公司股权按评估值作价 15,076.58 万元和现金 13,942.95 万元,共计 29,019.53 万元进行置换。具体置换的资产(或股权)为:

(1) 公司拟置出资产 29,019.53 万元(以 2003 年 7 月 31 日为基准日的评估数):

a. 长期投资 15,986.92 万元。包括:山东临工挖掘机有限责任公司股权 10,357.56 万元;哈尔滨伟力工程机械有限责任公司股权 909.36 万元;天同证券有限责任公司股权 3,000 万元;山东临沂电子科技有限公司股权 1,620 万元;中国华达工程机械有限公司股权投资 100 万元。

b. 流动资产 13,032.61 万元,全部为其他应收款。包括:山东临工挖掘机有限责任公司 5,622.87 万元;山东合丰置业有限公司 1,000 万元;中信证券股份有限公司 500 万元;临沂工程机械集团有限责任公司 5,909.74 万元。

(2) 南方香江拟置入公司资产 29,019.53 万元(以 2003 年 7 月 31 日为基准日的评估数):

a. 南方香江持有的聊城香江光彩大市场有限公司 90%的股权作价 15,076.58 万元;

b. 南方香江自筹现金 13,942.95 万元。

上述资产置换属于关联交易。协议规定:因本次资产置换而发生的其他各项税费,国家有明确规定的依其规定由甲乙双方各自承担,国家未作规定的由甲乙双方各承担一半。

2. 成立新公司事项

本公司与临沂市国兴投资有限公司于 2003 年 9 月 24 日在山东省临沂市签署了《出资合同书》，双方拟共同出资设立 " 山东临工工程机械有限公司 "，注册资本为 37,950 万元，其中本公司以评估确认的与装载机等工程机械生产经营相关的净资产 37,450 万元出资，占 98.68% 的股权，临沂市国兴投资有限公司以现金 500 万元出资，占 1.32% 的股权。

根据天一会计师事务所有限责任公司出具的 (2003) 第 (2)-2008 号《资产评估报告书》，本公司以 2003 年 7 月 31 日为基准日的拟出资资产评估结果如下：

资产评估结果汇总表						
单位：人民币万元						
项目	序号	帐面价值	调整后帐面值	评估价值	增减值	增值率%
		A	B	C	D=C-B	E=(C-B)/
流动资产	1	91,771.63	92,827.06	93,295.15	468.09	0.05
长期投资	2	159.03	184.60	184.60	---	---
固定资产	3	9,154.27	9,160.95	11,037.91	1,876.96	20.49
其中：在建工程	4	36.58	43.26	68.99	25.73	59.48
建筑物	5	2,029.16	2,029.16	4,331.76	2,302.60	113.48
设备	6	7,083.33	7,083.33	6,631.96	-451.37	-6.37
无形资产	7	526.97	526.97	765.16	238.19	45.20
其中：土地使用权	8	350.53	350.53	728.20	377.67	107.74
资产总计	9	101,611.89	102,699.58	105,282.82	2,583.24	2.52
流动负债	10	56,007.16	57,094.85	57,094.85	---	---
长期负债	11	10,738.08	10,738.08	10,738.08	---	---
负债总计	12	66,745.24	67,832.93	67,832.93	---	---
净资产	13	34,866.65	34,866.65	37,449.89	2,583.24	7.41

以上资产运营情况良好，没有设定任何担保、抵押、质押及其他财产权利的情况，也不存在涉及该资产的诉讼、仲裁等事项。

2003 年 12 月 25 日 " 山东临工工程机械有限公司 " 注册成立，注册号：3713001801983，注册资本为人民币 37,950 万元，并经天一会计师事务所有限责任公司天一验字（2003）第（2）-2006 号验资报告验证。

附注 11. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	41.46%	42.90%	1.5490	1.5490
营业利润	10.38%	10.74%	0.3877	0.3877
净利润	6.03%	6.24%	0.2254	0.2254
扣除非经常性损益后的净利润	6.24%	6.46%	0.2331	0.2331

十一、备查文件目录

- （一）载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

山东临沂工程机械股份有限公司
2003 年 3 月 24 日

山东临沂工程机械股份有限公司

资产负债表

2003 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	注释	合并数		公司数	
		2003年12月31日	2002年12月31日	2003年12月31日	2002年12月31日
流动资产：					
货币资金	1	172,334,193.88	223,976,320.90	159,396,681.85	204,600,420.66
短期投资	2	29,295,781.80	30,400,010.00	29,295,781.80	30,400,010.00
应收票据	3	29,735,690.86	27,759,300.00	19,685,880.86	14,759,300.00
应收股利		-	-	-	-
应收利息		-	-	-	-
应收帐款	4	177,986,511.39	154,787,759.50	132,999,297.26	130,206,465.85
其他应收款	5	173,125,828.73	116,873,552.98	243,763,249.89	204,114,172.22
预付帐款	6	92,276,555.41	63,414,015.17	80,333,653.50	60,396,929.25
应收补贴款		-	-	-	-
存货	7	541,739,419.91	408,367,922.27	454,053,373.77	301,166,987.11
待摊费用		-	-	-	-
一年内到期的长期债权投资		-	-	-	-
其他流动资产		-	-	-	-
流动资产合计		1,216,493,981.98	1,025,578,880.82	1,119,527,918.93	945,644,285.09
长期投资：					
长期股权投资	8	32,000,000.00	78,191,530.29	138,663,732.42	183,497,034.97
长期债权投资		-	-	-	-
长期投资合计		32,000,000.00	78,191,530.29	138,663,732.42	183,497,034.97
其中：合并价差		-	5,797,154.71	-	-
其中：股权投资差额		-	5,797,154.71	-	-
固定资产：					
固定资产原价	9	298,728,485.16	311,484,672.15	192,519,437.56	183,910,790.55
减：累计折旧	9	98,372,053.32	99,279,598.95	82,996,722.05	72,972,112.23
固定资产净值	9	200,356,431.84	212,205,073.20	109,522,715.51	110,938,678.32
减：固定资产减值准备		18,609,124.41	17,237,689.34	18,576,245.70	17,074,781.51
固定资产净额		181,747,307.43	194,967,383.86	90,946,469.81	93,863,896.81
工程物资		59,291.71	35,291.71	59,291.71	35,291.71
在建工程	10	852,531.01	6,093,368.11	355,103.58	899,826.79
固定资产清理		-	941,029.12	-	-
固定资产合计		182,659,130.15	202,037,072.80	91,360,865.10	94,799,015.31
无形及其他资产：					
无形资产	11	34,248,970.09	34,276,643.10	3,681,939.90	5,135,377.31
长期待摊费用		-	-	-	-
其他长期资产		-	-	-	-
无形及递延资产合计		34,248,970.09	34,276,643.10	3,681,939.90	5,135,377.31
递延税项：					
递延税款借项		-	-	-	-
资产总计		1,465,402,082.22	1,340,084,127.01	1,353,234,456.35	1,229,075,712.68

公司法定代表人：翟美卿

主管会计工作负责人：尹世玮

会计机构负责人：张华

山东临沂工程机械股份有限公司

资产负债表（续）

2003 年 12 月 31 日

单位:人民币元

负债及股东权益	注释	合并数		公司数	
		2003年12月31日	2002年12月31日	2003年12月31日	2002年12月31日
流动负债:					
短期借款	12	134,300,000.00	196,610,000.00	123,400,000.00	184,200,000.00
应付票据	13	268,670,000.00	288,020,700.00	254,000,000.00	290,000,000.00
应付帐款	14	176,216,494.05	134,218,513.84	124,501,544.83	86,301,499.28
预收帐款	15	24,637,971.43	20,912,169.97	18,613,377.59	12,706,493.92
应付工资		-	-	-	-
应付福利费		15,735,807.37	11,706,048.92	12,972,266.71	7,625,231.62
应付股利		495,000.00	495,000.00	495,000.00	495,000.00
应交税金	17	19,287,451.65	(5,039,460.31)	20,500,451.30	(1,925,727.68)
其他应交款	18	2,103,014.36	625,013.57	2,088,116.07	610,356.15
其他应付款	16	10,654,409.31	29,749,345.99	4,079,668.39	13,215,155.89
预提费用	19	29,437,753.65	-	29,437,753.65	-
预计负债		-	-	-	-
一年内到期的长期负债		-	-	-	-
其他流动负债		-	-	-	-
流动负债合计		681,537,901.82	677,297,331.98	590,088,178.54	593,228,009.18
长期负债:					
长期借款	20	100,000,000.00	20,000,000.00	100,000,000.00	20,000,000.00
应付债券		-	-	-	-
长期应付款		-	-	-	-
专项应付款	22	5,856,836.07	5,356,836.07	5,856,836.07	5,356,836.07
其他长期负债		-	-	-	-
长期负债合计		105,856,836.07	25,356,836.07	105,856,836.07	25,356,836.07
递延税项:					
递延税款贷项		1,522,394.17	1,522,394.17	1,522,394.17	1,522,394.17
负债合计		788,917,132.06	704,176,562.22	697,467,408.78	620,107,239.42
少数股东权益:					
少数股东权益		19,252,688.00	20,651,811.16	-	-
股东权益:					
股本	23	175,890,000.00	175,890,000.00	175,890,000.00	175,890,000.00
资本公积	24	290,152,470.71	287,817,564.53	290,152,470.71	287,817,564.53
盈余公积	25	60,529,866.62	51,637,133.00	60,529,866.62	51,637,133.00
其中: 公益金	25	25,071,617.94	20,637,851.56	25,071,617.94	20,637,851.56
未分配利润	26	125,383,224.83	99,911,056.10	123,918,010.24	93,623,775.73
已宣告尚未发放的现金股利		5,276,700.00	-	5,276,700.00	-
外币折算差额		-	-	-	-
累积未弥补子公司亏损		-	-	-	-
股东权益合计		657,232,262.16	615,255,753.63	655,767,047.57	608,968,473.26
负债及股东权益总计		1,465,402,082.22	1,340,084,127.01	1,353,234,456.35	1,229,075,712.68

公司法定代表人: 翟美卿

主管会计工作负责人: 尹世玮

会计机构负责人: 张华

(所附注释是合并会计报表的组成部分)

山东临沂工程机械股份有限公司

利润及利润分配表

2003 年度

单位:人民币元

项目	注释	合并数		公司数	
		2003年度	2002年度	2003年度	2002年度
一、主营业务收入	27	1,775,101,962.63	1,026,520,295.79	1,376,729,903.01	795,163,834.29
减: 主营业务成本	27	1,499,295,973.33	872,525,855.42	1,135,249,156.09	663,191,340.41
主营业务税金及附加	28	3,347,230.73	987,174.61	2,492,456.82	677,150.83
二、主营业务利润		272,458,758.57	153,007,265.76	238,988,290.10	131,295,343.05
加: 其他业务利润	29	4,916,596.25	291,317.93	4,042,671.25	(794,771.39)
减: 营业费用		90,968,552.26	60,554,567.43	78,619,804.29	51,892,590.18
管理费用		101,251,300.33	55,561,882.68	78,486,030.31	39,304,402.36
财务费用	30	16,959,750.03	3,011,111.19	16,496,607.50	2,219,041.48
三、营业利润		68,195,752.20	34,171,022.39	69,428,519.25	37,084,537.64
加: 投资收益	31	272,841.83	5,730,545.73	1,431,984.71	2,000,355.04
补贴收入	32	75,047.37	-	75,047.37	-
营业外收入	33	825,776.04	1,765,851.92	416,400.20	1,343,743.92
减: 营业外支出	33	3,343,766.80	2,952,986.48	2,283,785.97	1,345,721.64
四、利润总额		66,025,650.64	38,714,433.56	69,068,165.56	39,082,914.96
减: 所得税		26,010,332.71	13,372,717.64	24,604,497.43	13,310,876.03
少数股东损益		373,715.58	(168,467.13)	-	-
未弥补子公司亏损		-	-	-	-
五、净利润		39,641,602.35	25,510,183.05	44,463,668.13	25,772,038.93
加: 年初未分配利润		99,911,056.10	79,555,280.83	93,623,775.73	73,006,144.58
其他转入		-	-	-	-
六、可供分配利润		139,552,658.45	105,065,463.88	138,087,443.86	98,778,183.51
减: 提取法定盈余公积		4,446,366.81	2,577,203.89	4,446,366.81	2,577,203.89
提取法定公益金		4,446,366.81	2,577,203.89	4,446,366.81	2,577,203.89
提取福利及奖励基金		-	-	-	-
七、可供股东分配的利润		130,659,924.83	99,911,056.10	129,194,710.24	93,623,775.73
减: 应付优先股股利		-	-	-	-
提取任意盈余公积		-	-	-	-
应付普通股股利		5,276,700.00	-	5,276,700.00	-
转作股本的普通股股利		-	-	-	-
八、未分配利润		125,383,224.83	99,911,056.10	123,918,010.24	93,623,775.73

公司法定代表人: 翟美卿

主管会计工作负责人: 尹世玮

会计机构负责人: 张华

补充资料:

项目	合并数		公司数	
	2003年度	2002年度	2003年度	2002年度
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益	894,199.67	-	894,199.67	-
2. 自然灾害发生的损失	-	-	-	-
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额	-	-	-	-
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额	-	-	-	-
5. 债务重组损失	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-

公司法定代表人：翟美卿

主管会计工作负责人：尹世玮

会计机构负责人：张华

(所附注释是合并会计报表的组成部分)

山东临沂工程机械股份有限公司

现金流量表

2003 年度

单位:人民币元

项 目	注释	合并数		公司数	
		2003年度	2002年度	2003年度	2002年度
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		1,877,455,356.49	1,199,972,998.22	1,527,935,637.84	944,177,957.12
收到税费返还		8,130,637.61	8,197,717.80	8,130,637.61	8,000,000.00
收到的其他与经营活动有关的现金	34	3,163,809.88	255,771.33	2,471,631.63	24,903.30
现金流入小计		1,888,749,803.98	1,208,426,487.35	1,538,537,907.08	952,202,860.42
购买商品、接受劳务支付的现金		1,718,710,160.00	949,322,639.62	1,423,755,032.89	747,127,062.43
支付给职工以及为职工支付的现金		64,620,712.22	54,022,922.82	48,743,872.29	37,895,296.81
支付的各项税费		39,809,519.52	32,203,563.28	27,911,677.52	27,943,358.49
支付的其他与经营活动有关的现金	34	107,458,493.27	54,235,035.34	87,853,238.66	47,955,049.15
现金流出小计		1,930,598,885.01	1,089,784,161.06	1,588,263,821.36	860,920,766.88
经营活动产生的现金流量净额		(41,849,081.03)	118,642,326.29	(49,725,914.28)	91,282,093.54
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资所收到的现金		10,477,686.93	60,000,000.00	10,477,686.93	60,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		82,870.36	6,329,306.80	82,870.36	6,329,306.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		488,800.00	243,246.50	157,800.00	103,700.00
收到的其它与投资活动有关的现金		-	-	-	-
现金流入小计		11,049,357.29	66,572,553.30	10,718,357.29	66,433,006.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		18,551,548.53	21,896,577.81	5,011,948.58	8,071,141.19
投资所支付的现金		-	64,877,384.89	-	64,559,920.04
支付的其它与投资活动有关的现金		-	-	-	-
现金流出小计		18,551,548.53	86,773,962.70	5,011,948.58	72,631,061.23
投资活动产生的现金流量净额		(7,502,191.24)	(20,201,409.40)	5,706,408.71	(6,198,054.43)
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资所收到的现金		-	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东权益投资收到的现金		-	-	-	-
借款所收到的现金		353,600,000.00	464,200,000.00	342,700,000.00	464,200,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	35	411,643.72	-	-	-
现金流入小计		354,011,643.72	464,200,000.00	342,700,000.00	464,200,000.00
偿还债务所支付的现金		335,910,000.00	518,540,000.00	323,500,000.00	517,500,000.00
分配股利利润或偿还利息所支付的现金		20,160,416.58	14,594,100.02	20,152,148.35	14,594,100.02
其中：子公司支付少数股东的股利		-	-	-	-
减少注册资本所支付的现金		-	-	-	-
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		-	-	-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	35	160,984.60	4,500.00	160,984.60	-
现金流出小计		356,231,401.18	533,138,600.02	343,813,132.95	532,094,100.02
筹资活动产生的现金流量净额		(2,219,757.46)	(68,938,600.02)	(1,113,132.95)	(67,894,100.02)
四、汇率变动对现金的影响额					
		(71,100.29)	4,914.06	(71,100.29)	4,914.06
五、现金及现金等价物净增加额					
		(51,642,130.02)	29,507,230.93	(45,203,738.81)	17,194,853.15

项 目	合并数		公司数	
	2003年度	2002年度	2003年度	2002年度
一、不涉及现金收支的投资和筹资活动				
债务转为资本	-	-	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-	-	-
融资租赁固定资产	-	-	-	-
二、将净利润调节为经营活动的现金流量				
净利润	39,641,602.35	25,510,183.05	44,463,668.13	25,772,038.93
加：少数股东损益	373,715.58		-	-
计提的资产减值准备	13,072,159.80	(861,488.88)	10,066,875.62	(1,607,988.92)
固定资产折旧	17,664,129.25	16,287,850.05	11,073,233.47	9,536,699.30
无形资产摊销	4,079,711.81	2,434,976.38	2,072,537.41	522,976.24
长期待摊费用摊销	-	-	-	-
待摊费用减少	-	-	-	-
预提费用增加	29,437,753.65	-	29,437,753.65	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	1,003,267.51	(1,101,710.63)	464,497.17	(1,040,847.69)
固定资产报废损失	-	706,855.05	-	706,855.05
财务费用	20,100,733.75	11,815,921.94	18,763,289.33	11,023,852.23
投资损失	(272,841.83)	(5,730,545.73)	(1,431,984.71)	(2,000,355.04)
递延税款贷项	-	-	-	-
存货的减少	(133,663,036.68)	(107,143,527.10)	(152,534,925.70)	(127,714,994.19)
经营性应收项目的减少	(79,656,592.75)	6,758,288.52	(64,836,763.74)	1,339,998.78
经营性应付项目的增加	46,370,316.53	169,965,523.64	52,735,905.09	174,743,858.85
其他	-	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	(41,849,081.03)	118,642,326.29	(49,725,914.28)	91,282,093.54
三、现金及现金等价物净增加情况				
现金的期末余额	172,334,193.88	223,976,320.90	159,396,681.85	204,600,420.66
减：现金的期初余额	223,976,323.90	194,469,089.97	204,600,420.66	187,405,567.51
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	(51,642,130.02)	29,507,230.93	(45,203,738.81)	17,194,853.15

公司法定代表人：翟美卿

主管会计工作负责人：尹世玮

会计机构负责人：张华

资产减值准备明细表

2003 年度

会企 01 表附表 1

编制单位：山东临沂工程机械股份有限公司

单位：元

项 目	年初余额	本年 增加数	本年减少数			年末余额
			因资产价值 回升转回数	其他原因 转出数	合计	
一、坏账准备合计	17,920,064.80	10,574,938.37	---	---	---	28,495,003.17
其中：应收账款	10,460,050.78	7,161,185.21	---	---	---	17,621,235.99
其它应收款	7,460,014.02	3,413,753.16	---	---	---	10,873,767.18
二、短期投资跌价准备合计	---	704,218.20	---	---	---	704,218.20
其中：股票投资	---	---	---	---	---	---
债券投资	---	704,218.20	---	---	---	704,218.20
三、存货跌价准备合计	4,981,463.17	2,806,584.09		2,515,045.05	2,515,045.05	5,273,002.21
其中：库存商品	743,020.84	2,391,184.09		---	---	3,134,204.93
原材料	4,238,442.33	415,400.00		2,515,045.05	2,515,045.05	2,138,797.28
四、长期投资减值准备合计	---	---	---	---	---	---
其中：长期股权投资	---	---	---	---	---	---
长期债权投资	---	---	---	---	---	---
五、固定资产减值准备合计	17,237,689.34	1,501,464.19	---	130,029.12	130,029.12	18,609,124.41
其中：房屋、建筑物	13,606,398.31	---	---	---	---	13,606,398.31
通用设备	3,631,291.03	1,501,464.19	---	130,029.12	130,029.12	5,002,726.10
六、无形资产减值准备	6,438,871.86	---	---	---	---	6,438,871.86
其中：专利权	6,438,871.86	---	---	---	---	6,438,871.86
商标权	---	---	---	---	---	---
七、在建工程减值准备	660,289.47	---	---	---	---	660,289.47
八、委托贷款减值准备	---	---	---	---	---	---