



# 湖北京山轻工机械股份有限公司

( 深圳证券交易所 代码 : 000821 )

## 2009年年度报告

湖北京山轻工机械股份有限公司

二〇一〇年四月十日

# 目 录

第一节	重要提示	2
第二节	公司基本情况简介	3
第三节	会计数据和业务数据摘要	4—5
第四节	股本变动及股东情况	6—8
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	9—13
第六节	公司治理结构	14—17
第七节	股东大会情况介绍	18—19
第八节	董事会报告	20—34
第九节	监事会报告	35—38
第十节	重要事项	39—50
第十一节	财务报告	51
第十二节	备查文件	52
	审计报告	53—104

## 第一节 重要提示

1、本公司董事会、监事会及董事、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。

2、没有董事、监事、高级管理人员声明对2009年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。

3、所有董事均已出席审议本次年报的董事会会议，公司监事、高级管理人员列席了本次董事会会议。

4、中勤万信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

5、本公司负责人董事长孙友元先生、总经理李健先生、主管会计工作负责人周世荣先生和会计机构负责人严俐女士声明：保证年度报告中的财务会计报告真实、完整。

湖北京山轻工机械股份有限公司

董 事 会

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司基本情况简介

公司法定中文名称	湖北京山轻工机械股份有限公司
公司法定中文名称简称	京山轻机
公司法定英文名称	Hubei J. S. Machine Co., Ltd
公司法定英文名称简称	J. S. Machine
公司法定代表人	孙友元
股票简称	京山轻机
股票代码	000821
上市交易所	深圳证券交易所
注册地址	湖北省京山县新市镇轻机大道 78 号
注册地址的邮政编码	431800
办公地址	湖北省京山县经济技术开发区轻机工业园
办公地址的邮政编码	431800
公司国际互联网网址	<a href="http://www.jspackmach.com">http://www.jspackmach.com</a>
电子信箱	<a href="mailto:jsqj000821@jspackmach.com">jsqj000821@jspackmach.com</a>
公司指定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《中国证券报》
刊登公司年度报告的中国证监会指定网站网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券法律部

### 二、公司联系人

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	罗贤旭	谢杏平
联系地址	湖北省京山县经济技术开发区轻机工业园	
电话	0724—7210972	0724—7210972
传真	0724—7210972	0724—7210972
电子信箱	<a href="mailto:xmsy02@163.com">xmsy02@163.com</a>	<a href="mailto:xmsy02@163.com">xmsy02@163.com</a>

### 三、其他有关资料

公司变更注册日期及地点	2002 年 5 月 15 日、湖北省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	4200001000092
税务登记号码	国税鄂字 42082127175092*
公司聘请的会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所有限公司
办公地址	武汉市武昌东湖路 7 号

### 第三节 主要财务数据和指标

#### 一、截至报告期末公司近三年主要会计数据

单位：元

	2009 年	2008 年		本年比上年增 减 (%)	2007 年
		调整前	调整后	调整后	
营业总收入	391,119,188.19	520,952,568.23	520,952,568.23	-24.92%	532,552,744.31
利润总额	4,641,321.87	7,971,231.92	7,971,231.92	-41.77%	50,181,692.89
归属于上市公司股东的净利润	3,209,865.29	5,281,164.32	5,281,164.32	-39.22%	31,578,931.85
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-11,382,205.03	15,361,278.05	15,361,278.05	-174.10%	10,408,446.87
经营活动产生的现金流量净额	101,883,653.18	76,995,616.36	76,995,616.36	32.32%	50,016,637.97
	2009 年末	2008 年末		本年末比上年 末增减 (%)	2007 年末
		调整前	调整后	调整后	
总资产	1,318,972,407.68	1,339,442,552.85	1,339,442,552.85	-1.53%	1,411,364,280.08
归属于上市公司股东的所有者 权益	1,127,415,222.73	1,126,401,145.99	1,124,205,357.44	0.29%	1,133,640,085.10
股本	345,238,781.00	345,238,781.00	345,238,781.00	0.00%	345,238,781.00

#### 二、截至报告期末公司近三年主要财务指标

单位：元

	2009 年	2008 年		本年比上年增 减 (%)	2007 年
		调整前	调整后	调整后	
基本每股收益 (元/股)	0.01	0.02	0.02	-50.00%	0.09
稀释每股收益 (元/股)	0.01	0.02	0.02	-50.00%	0.09
扣除非经常性损益后的基本 每股收益 (元/股)	-0.03	0.04	0.04	-175.00%	0.10
加权平均净资产收益率 (%)	0.28%	0.47%	0.47%	-0.19%	2.79%
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率 (%)	-1.01%	1.35%	1.35%	-2.36%	0.92%
每股经营活动产生的现金流 量净额 (元/股)	0.30	0.22	0.22	36.36%	0.14
	2009 年末	2008 年末		本年末比上年 末增减 (%)	2007 年末
		调整前	调整后	调整后	
归属于上市公司股东的每股 净资产 (元/股)	3.27	3.26	3.26	0.31%	3.28

### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	709,983.18	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,893,000.00	主要是各项政府补助资金
债务重组损益	-345,716.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	8,695,448.92	主要是证券投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	506,293.10	
少数股东权益影响额	-2,186.58	
所得税影响额	-4,864,752.30	
合计	14,592,070.32	-

## 第四节 股本变动和主要股东持股情况

### 一、股份变动情况表

(一) 截止 2009 年 12 月 31 日止, 公司股本总数未发生变化。

单位: 股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)		本次变动后	
	数量	比例	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	45,366	0.01%	-16,249	-16,249	29,117	0.01%
1、国家持股						
2、国有法人持股						
3、其他内资持股						
其中: 境内非国有法人持股						
境内自然人持股						
4、外资持股						
其中: 境外法人持股						
境外自然人持股						
5、高管股份	45,366	0.01%	-16,249	-16,249	29,117	0.01%
二、无限售条件股份	345,193,415	99.99%	16,249	16,249	345,209,664	99.99%
1、人民币普通股	345,193,415	99.99%	16,249	16,249	345,209,664	99.99%
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	345,238,781	100.00%	0	0	345,238,781	100.00%

\*报告期内, 根据新《公司法》、中国证监会《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》和深圳证券交易所《上市公司董事、监事和高管所持本公司股份及其变动管理业务指引》的相关规定, 公司董事、监事和高级管理人员所持有的股份数在本年内解冻 1/4。

(二)限售股份变动情况: 公司所有股份已于 2008 年 12 月全部上市流通。

### 二、股票发行与上市情况

(一) 截止报告期末及前 3 年公司未有增发新股、配售股票等股票发行和上市情况。

(二) 报告期内公司股本总数未发生变化, 股本结构变动情况见本节一“股本变动情况表”。

(三) 公司现无内部职工股的情况。

### 三、股东情况介绍

#### (一) 报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表:

股东总数	53,776				
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
京山京源科技投资有限公司	境内非国有法人	25.79%	89,036,824	0	0
湖北省京山县国有资产监督管理局	国家	2.44%	8,435,858	0	0
孙慧明	境内自然人	0.90%	3,104,223	0	0
全国社保基金六零三组合	国有法人	0.58%	1,999,955	0	0
黄国海	境内自然人	0.45%	1,543,880	0	0
黄成太	境内自然人	0.32%	1,120,051	0	0
胥晓川	境内自然人	0.30%	1,050,000	0	0
张光川	境内自然人	0.21%	721,500	0	0
文菁华	境内自然人	0.18%	636,400	0	0
蔡金英	境内自然人	0.18%	621,486	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		
京山京源科技投资有限公司	89,036,824		人民币普通股		
湖北省京山县国有资产监督管理局	8,435,858		人民币普通股		
孙慧明	3,104,223		人民币普通股		
全国社保基金六零三组合	1,999,955		人民币普通股		
黄国海	1,543,880		人民币普通股		
黄成太	1,120,051		人民币普通股		
胥晓川	1,050,000		人民币普通股		
张光川	721,500		人民币普通股		
文菁华	636,400		人民币普通股		
蔡金英	621,486		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述法人股东之间不存在关联关联或一致行动,个人股东之间未知是否存在关联关系或一致行动。				

前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件: 公司所有股份均已上市流通。

#### (二) 公司控股股东和实际控制人情况

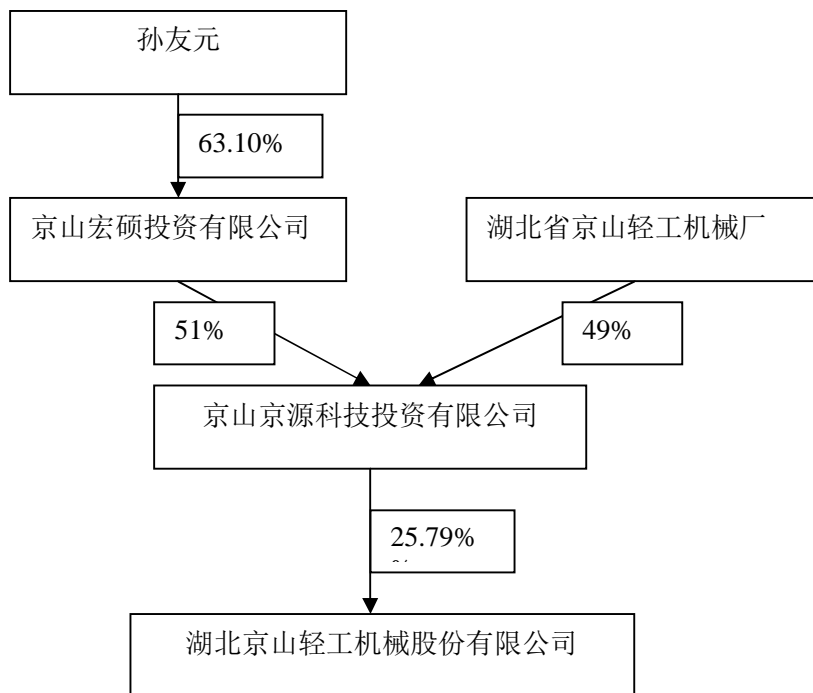


公司控股股东：京山京源科技投资有限公司，法定代表人：李健；成立日期：2005 年 7 月 14 日；注册资本：21,733 万元；经营范围：资本性投资、机电产品、五金制品、包装机械零部件及高科技产品的开发、生产和销售。

公司实际控制人：公司原实际控制人湖北省京山轻工机械厂于 2009 年转让其持有的京山京源科技投资有限公司 41.80% 的股权给京山宏硕投资有限公司，此事项已于 2009 年 7 月完成过户等手续，由此，京山宏硕投资有限公司持有京山京源科技投资有限公司 51% 的股权，而孙友元先生持有京山宏硕投资有限公司 63.10% 的股权，成为我公司的实际控制人。

孙友元先生，59 岁，研究生学历，高级经济师，第九届、十届、十一届全国人大代表，现任湖北省京山轻工机械厂厂长、党委书记；京山宏硕投资有限公司董事长、湖北京山轻工机械股份有限公司董事长。

### （三）公司与实际控制人之间的产权和控制关系：



### （四）其他持股在百分之十以上的股东

截止本报告期末，公司无其他持股在百分之十以上的股东。

## 第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
孙友元	董事长	男	59	2008年 05月06日	2011年 05月06日	25,740	25,740	无	10.81	否
李健	董事、总经理	男	30			0	0		9.36	否
罗贤旭	董事、董事会秘书	男	47			0	0		10.88	否
尹光志	独立董事	男	68	2009年 05月15日	2011年 05月06日	0	0		2.19	否
崔忠泽	独立董事	男	64	2008年 5月6日	2011年 5月6日	0	0		3.50	否
李燕萍	独立董事	女	45			0	0		3.50	否
余玉苗	独立董事	女	45			0	0		3.50	否
周世荣	副总经理	男	41			0	0		10.88	否
汪智强	副总经理	男	45			0	0		11.54	否
徐全军	副总经理	男	42			0	0		11.26	否
徐永清	副总经理	男	47			0	0		11.26	否
乔治·罗勃特·米尔斯	副总经理	男	61			0	0		81.59	否
李明辉	监事	男	57			0	0		0.00	是
陈昭俊	监事	男	59			8,687	8,687	无	0.00	是
田先平	监事	男	47			0	0		7.52	否
韩志刚	监事	男	32			0	0		6.77	否
夏长军	监事	男	38			0	1,500	买进	8.58	否
合计	-	-	-	-	-	34,427	35,927	-	192.55	-

#### (二) 现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历、任职和兼职情况：

##### 1、董事

孙友元先生，59岁，研究生学历，高级政工师、高级经济师。历任湖北省京山轻工机械厂销售科科长、厂长兼党委书记、湖北京山轻工机械股份有限公司董事长、总经理等职。1992年被全国总工会授予“五一”劳动奖章和全国优秀经营管理者称号；1994年被国家科委评为有突出贡献的中青年专家；1995年被国务院授予“全国劳动模范”称号；连续当选第九届、第十届、第十一届全国人大代表。曾参加国务院组织的国家高级经济管理人才培训班赴美国学习。现任湖北京山轻工机械厂厂长、党委书记，并兼任本公司董事长。

李健先生，30岁，本科，研究生学历，先后任本公司总经理助理、副总经理、董事、常务副总经理等职，现任本公司董事、总经理、京源科技投资有限公司董事长。

罗贤旭先生，47 岁，研究生学历，工程师。历任京山县针织厂副厂长，京山县委办公室科长，京山县委体改委副主任，本公司董事、副总经理等职，现任本公司董事、董事会秘书。

周世荣先生，40 岁，工商管理硕士，会计师。历任湖北京山轻工机械股份有限公司计财部副科长、副部长，湖北省京山轻工机械厂财务部部长、本公司董事、副总经理等职。已于 2009 年 2 月 18 日辞去公司董事职务，现任本公司副总经理、总会计师。

尹光志先生，68 岁，大学学历，研究员。1983 年-2004 年，先后担任湖北安陆县副县长、县长，湖北孝感地区行署副专员，湖北省体改委副主任、湖北省人民政府发展研究中心主任。2003 年 1 月至 2008 年 1 月任湖北省政协九届委员会提案委员会常委、副主任。2008 年 1 月退休，现兼任任湖北省政府第四届咨询委员会委员。

崔忠泽先生，64 岁，本科学历，曾任湖北省安陆市师范学校教师、教导主任、副校长，安陆市第一中学党支部书记，武汉市体改委主任科员、副处长、处长，武汉市证券管理办公室副主任，中国证监会长沙特派办副主任，中国证监会湖北监管局助理巡视员，2006 年退休，2007 年起任东风汽车股份有限公司外部监事、武汉武商集团股份有限公司独立董事。

李燕萍女士，45 岁，武汉大学经济学博士，教授，博士生导师，1986 年任教于武汉大学至今。现任武汉大学经济与管理学院常务副院长，武汉大学 MBA 教育中心执行主任、武汉大学 EMBA 教育中心执行主任。社会兼职有民建武汉大学委员会主委，湖北省政协常委，中国青年联合会第九届委员会委员，湖北省第十届、第十一届青年联合会常委、湖北省武汉市直属青年联合会副主席、教育部(2006-2010 年)高等学校工商管理类学科专业教学指导委员会委员，湖北省就业促进会常务理事、副会长，湖北劳动学会理事，武汉劳动保障学会理事，中国管理研究国际协会会员长，2001 年出任武汉中商集团股份有限公司独立董事，2006 年起任武汉凡谷电子技术股份有限公司独立董事。

余玉苗先生，45 岁，武汉大学经济学博士、厦门大学管理学博士后，历任武汉大学讲师、副教授、教授，曾任香港科技大学、美国加州大学高级访问学者。现任武汉大学经济与管理学院会计系教授、博士生导师、系副主任，兼任中国审计学会学术委员、中国会计学会财务与成本分会理事、湖北省审计学会常务理事、武汉市内部审计师协会副会长，2001 年至 2007 年任安琪酵母股份有限公司独立董事、现兼任武汉中百集团股份有限公司独立董事。

## 2、监事简历如下：

李明辉先生，57 岁，大学文化，工程师。历任京山县化肥厂车间主任，京山县轻工业局

副局长，轻机厂副厂长，本公司董事、副总经理、常务副总经理、湖北省轻工机械厂常务副总经理等职，现任本公司监事会主席。

陈昭俊先生，男，59岁，历任京山轻工局计财股股长，湖北省京山轻工机械厂财务科科长、本公司财务部副部长、部长、证券部部长、董事会秘书、总会计师，现任公司监事。

韩志刚先生，32岁，男，中共党员，大学学历，经济学学士，助理经济师职称，历任京山轻机发展部科长、法律办副主任、经营部副部长。现任本公司办公室主任。

职工监事：

田先平先生，47岁，大专学历，历任湖北省京山轻工机械厂车间组长、主任、副厂长，湖北京丰机械有限公司总经理、公司一厂厂长、总调室副总调度长、总调度长，公司第三届董事会董事等职，现任公司监事。

夏长军先生，现年38岁，大专学历，中共党员，历任京山轻机总装车间单瓦机工段长、总装车间副主任、总装二车间主任、售后服务部部长、京山轻机一厂厂长，现任京山轻机生产部部长。

### 3、高级管理人员

李健先生，总经理，简历参见本节董事简历的相关内容。

乔治·罗勃特·米尔斯（George Mills）先生，副总经理，60岁，美国国籍，注册工程师，历任美国米尔斯机械有限公司总裁及常务董事，美国兰斯顿集团董事，中国西安兰斯顿公司总裁，墨西哥蒙特雷 Talleres 公司负责人，欧洲兰斯顿公司总裁，澳大利亚兰斯顿公司常务董事，并曾担任过英国 Warwick 大学高新技术组织独立董事，美国新泽西 Valley 石油有限公司独立董事，现任本公司副总经理。

徐全军先生，42岁，先后被评为荆门市跨世纪优秀青年、荆门市专业技术拔尖人才，历任公司技术部部长、技术中心副主任，董事、副总经理等职，现任本公司副总经理。

周世荣先生，副总经理，简历参见本节董事简历的相关内容。

罗贤旭先生，董事会秘书，简历参见本节董事简历的相关内容。

徐永清先生，47岁，大专学历，曾任公司一厂总装车间副主任、服务科副科长、总装车间主任、一厂厂长、质管部部长、总调度长等职，现任公司副总经理。

汪智强先生，42岁，本科学历。先后在湖北省应城盐矿、湖北省一轻局、湖北省轻工实业开发公司从事项目引进、翻译、外贸等工作；1998年至今在湖北京山轻工机械股份有限公

司工作，历任国贸部副部长、部长等职，现任公司副总经理。

### （三）董事、监事和高级管理人员在股东单位任职或兼职的情况

姓名	任职单位	职务	任职期间
孙友元	湖北省京山轻工机械厂	总裁	1984 年至今
	京山宏硕投资有限公司	董事长	2006 年至今
李 健	京山京源科技投资有限公司	董事长	2006 年至今
李明辉	京山京源科技投资有限公司	董事	2006 年至今
罗贤旭	京山京源科技投资有限公司	董事	2006 年至今
汪智强	京山京源科技投资有限公司	董事	2006 年至今
周世荣	京山京源科技投资有限公司	监事	2006 年至今
徐全军	京山京源科技投资有限公司	监事	2006 年至今

注：上述任职单位与本公司的关系详见本文第四节

### （四）年度报酬情况

1、2009年在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员的年度报酬均按照2008年8月公司召开的六届三次董事会会议通过的《高管人员薪酬考核管理办法》规定，并根据公司制定的工资管理制度和绩效考核结果按月发放。独立董事津贴按照2008年5月召开的五届十六次董事会通过的《关于调整独立董事津贴的议案》规定，独立董事津贴为每年35,000元（含税）。

报告期内，除公司监事李明辉先生和陈昭俊先生的薪酬在京山宏硕投资有限公司领取外，其余董事、监事和高级管理人员薪酬均在本公司领取，未在其他公司领取报酬。在公司受薪的董事、监事和高级管理人员的报酬见董事、监事、高管人员基本情况表。

独立董事除领取津贴外，出席股东大会和董事会的差旅费以及根据法律、法规和公司章程规定行使职权时发生的必要费用，在公司据实报销。

### （五）报告期内董事、监事、高级管理人员的离任和聘用情况：

2009年2月18日，公司召开了2009年第一次临时股东大会，审议通过了《关于修改公司章程的议案》，将公司董事会由9人修改为由7人组成，原董事李世发先生和周世荣先生向

董事会提交辞呈，申请辞去董事职务，董事会于当日接受辞呈。相关公告刊登于 2009 年 2 月 19 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>。

2009 年 4 月 2 日，公司召开六届七次董事会会议，审议通过了《关于调整部分高管人员的议案》，桂忠华先生、彭新祥先生不再担任公司副总经理职务。相关公告刊登于 2009 年 4 月 3 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>。

因原独立董事李德军先生任职公司六年期满离任，2009 年 5 月 15 日，公司召开的 2008 年年度股东大会选举尹光志先生任公司独立董事。相关公告刊登于 2009 年 5 月 16 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>。

## 二、公司员工情况

(一) 截止报告期末，公司共有员工 1617 人，无退休和内退人员。

(二) 员工的专业构成情况：

专业构成	生产人员	销售人员	技术人员	财务人员	行政人员	合计
人数(人)	1,106	220	214	34	43	1,617
占百分比(%)	68.4%	13.61%	13.23%	2.10%	2.66%	100%

(三) 员工的受教育程度：

受教育程度	本科及以上	大专	中专/高中	初中	合计
人数(人)	259	130	763	465	1,617
占百分比(%)	16.02%	8.04%	47.18%	28.76%	100%



## 第六节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

报告期内，本公司严格按照《公司法》、《公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，不断完善法人治理结构，建立健全各项管理制度，促进公司的规范运作，建立了较为完善的公司治理结构，公司法人治理的实际状况符合中国证监会上市公司治理的规范性要求。

1、报告期内，公司按照中国证监会《关于 2009 年上市公司治理相关工作的通知》的要求和部署，以规范运作、提高公司治理水平为目标，认真梳理公司在 2007 年、2008 年专项活动中的自查、整改情况，对整改报告中提出所列事项的整改情况进行了自查。目前，公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关公司治理的规范性法规不存在原则差异。

2、报告期内，公司按照中国证券监督管理委员会令第 57 号《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》的有关规定，结合公司实际，对《公司章程》进行了重新修订，并经 2009 年第一次临时股东大会审议通过。

3、根据《中国证券监督管理委员会公告〔2009〕34 号》及有关规定，结合公司年度报告编制和披露工作的实际情况，制定了《内幕信息知情人报备制度》、《外部信息报送和使用管理规定》、《年报披露重大差错责任追究制度》、《年度报告工作制度》。上述制度将于公司董事会审议通过后执行。

### 二、董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

1、报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等相关法律法规的规定和要求，按时出席董事会会议，发挥各自的专业特长、技能和经验，认真履行自身职责，并积极参加深圳证券交易所、湖北证监局组织的有关培训，掌握作为董事应具备的相关知识，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。

2、公司董事长在履行职责时，严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定，行使董事长职权。积极推动公司各项内控管理制度的制订和完善，确保公司规范运作。依法召集、

主持董事会会议和股东大会，确保股东大会及董事会决议的执行。保证独立董事和董事会秘书的知情权，同其他董事保持紧密的沟通，及时将有关情况通报其他董事。同时，督促其他董事、监事及高级管理人员积极参与监管机构组织的培训，进一步提高依法履职意识。

3、公司四位独立董事均为国内管理、会计等方面的专家和学者。公司独立董事能够严格按照有关法律、法规和《公司独立董事工作制度》的规定，本着对公司和投资者认真负责的态度，勤勉尽责、恪尽职守，深入公司进行现场调查，了解生产经营状况及内部控制的建设等相关情况。积极出席各项会议，会前主动了解并获取作出决策所需要的情况和资料，会上认真审议每项议案，积极参与讨论并提出合理化建议，客观的发表自己的意见，利用自己的专业知识做出独立、公正的判断，保证了公司决策的科学性和公正性。对续聘会计师事务所、公司累计和当期对外担保情况等有关事项发表了独立、客观、公正的意见，不受公司和主要股东的影响，切实地维护了中小股东的利益。

报告期内，公司独立董事未对董事会审议的各项议案及公司其他事项提出异议。

#### 4、董事会成员（含独立董事）出席董事会会议的情况。

报告期内，公司共召开了九次董事会会议，其中有六次采用通讯表决的方式进行。除通讯表决和一人次授权委托参会外，公司董事均能亲自参加会议，并就重要内容提出意见和建议。参会情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
孙友元	董事长	9	3	6	0	0	否
李世发	原副董事长	2	2	0	0	0	否
李健	董事、总经理	9	3	6	0	0	否
罗贤旭	董事、董事会秘书	9	3	6	0	0	否
周世荣	原董事、现副总经理	2	2	0	0	0	否
李德军	原独立董事	4	1	3	0	0	否
尹光志	独立董事	5	2	3	0	0	否
崔忠泽	独立董事	9	3	6	0	0	否
李燕萍	独立董事	9	3	6	0	0	否
余玉苗	独立董事	9	2	6	1	0	否



### 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的分开情况

分 类	是否独立完整	情况说明
业务方面	是	公司具有完整的采购、生产、销售业务运作体系和网络，具有自营进出口经营权，公司在业务方面独立于控股股东和其他关联企业，具有独立完整的业务和自主经营能力。
人员方面	是	公司在劳动、人事及工资管理方面完全独立，有独立的人力资源部和完善的人事管理制度。
资产方面	是	公司有自己的厂房、设备，有自己的供电、供水、供气系统；拥有自主的工业产权、商标和专利技术等无形资产。
机构方面	是	公司有独立于控股股东的董事会、经营层及相应的管理机构，各职能部门依据公司经营决策运作，不存在与控股股东的上下级关系，不受控股股东的影响。
财务方面	是	公司依据有关法律法规建立了独立的会计核算体系和财务管理、预算管理制度，有自己独立的银行帐户，独立纳税，单独核算。

综上所述，公司在业务、人员、资产、机构、财务方面与控股股东实现了“五分开”，公司拥有完全独立的业务体系，具有独立从事经营活动的能力。

### 四、对高级管理人员的考评及奖励情况

报告期内，公司董事会为鼓励和充分调动高级管理人员的积极性，发挥高管人员在促进公司可持续发展中的作用，董事会通过了《高管人员薪酬管理办法》，公司对高管人员进一步明确了岗位职责，确定了年度考核目标，全面推行绩效考核，根据考评结果确定具体工资发放额。

### 五、公司内部控制制度的建立健全情况

#### （一）公司内部控制自我评价报告：

2009 年，公司内部控制实际情况与《企业内部控制管理规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》等规范性文件的规定和要求基本相符。公司已经建立了比较健全的内部控制体系，制定了比较完善、合理的内部控制制度。公司将根据未来经营发展的需要，不断

深化管理，按照国家法律法规及上级监管部门的要求，进一步增强公司法治意识，完善内部控制制度，促进公司稳步、健康、持续发展。

本公司单独出具 2009 年度内部控制自我评价报告，详见巨潮资讯网站：  
<http://www.cninfo.com.cn>。

## （二）公司监事会对公司内部控制自我评价的意见

公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，结合公司实际情况，建立健全了覆盖全公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行，保护了公司资产的安全和完整。公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配备齐全，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。公司内部控制自我评价真实、完整的反应了内部控制制度建立、健全和执行的现状，符合公司内部控制的需要，对内部控制的总体评价是客观的、准确的。

综上所述，监事会认为：公司内部控制自我评价全面、真实、准确，反应了公司内部控制的实际情况。

## （三）公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见

通过对公司董事会出具的《内部控制自我评价报告》进行认真审核及询问公司内部管理制度、内控体系的建立及运行情况，四名独立董事一致认为：该报告全面反应了内部控制情况，公司已经建立了较为完善的内部控制管理体系，重点活动能按照内部控制各项制度的规定进行，公司对子公司、关联交易、对外担保、重大投资、信息披露的内部控制严格、充分、有效，保证了公司经营管理的正常进行，具有合理性、完整性和有效性。公司内部控制自我评价符合内部控制的实际情况。

## 第七节 股东大会情况简介

### 一、报告期内共召开了四次股东大会，具体情况如下：

序号	召开时间	会议名称
1	2009 年 2 月 18 日	2009 年第一次临时股东大会
2	2009 年 5 月 15 日	2008 年年度股东大会
3	2009 年 6 月 12 日	2009 年第二次临时股东大会
4	2009 年 9 月 24 日	2009 年第三次临时股东大会

### 二、股东大会具体情况：

(一) 公司于 2009 年 2 月 18 日在公司总部召开了 2009 年第一次临时股东大会。出席会议的股东及股东授权委托代表共 5 人，代表的股份数为 97,518,692 股，占公司有效表决权股份总数的 28.25%，符合召开股东大会的规定。公司全体董事、监事、高管和见证律师列席了会议。会议表决通过了《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》。

本次会议决议和详细资料刊登于 2009 年 2 月 19 日的《中国证券报》、《证券时报》，并同时发布在巨潮资讯网：<http://www.cninfo.com.cn>。

(二) 公司于 2009 年 5 月 15 日在公司总部以现场投票和网络投票相结合的方式召开了 2008 年年度股东大会。参加大会的股东（代理人）共 122 人，代表股份 123,559,271 股，占公司有效表决权总股份 345,238,781 股的 35.79%。其中：出席现场会议的股东（代理人）4 人、代表股份 97,510,005 股，占公司有效表决权总股份的 28.24%；参与网络投票的股东（代理人）共有 118 人，代表股份数 5,283,879 股，占公司总股份数的 1.53%，符合召开股东大会的规定。公司部分董事、监事、高管和见证律师列席了会议。会议审议通过了如下议案：

- 1、《公司 2008 年年度报告及摘要》；
- 2、《公司 2008 年董事会工作报告》；
- 3、《公司 2008 年监事会工作报告》；
- 4、《公司 2008 年度财务决算报告》；
- 5、《公司 2008 年度利润分配预案》；

- 6、选举尹光志先生为公司第六届董事会独立董事；
- 7、《关于公司日常关联交易的议案》；
- 8、《关于续聘中勤万信会计师事务所有限公司为公司审计机构的议案》；
- 9、《京山轻机股东关于公司利用自有资金进行投资的提案》。

否决了《关于利用部分闲置资金购买理财产品的议案》；

本次会议决议和详细资料刊登于 2009 年 5 月 16 日的《中国证券报》、《证券时报》，并同时发布在巨潮资讯网：<http://www.cninfo.com.cn>。

（三）公司于 2009 年 6 月 12 日在公司总部以现场投票与网络投票相结合的方式召开了 2009 年第二次临时股东大会。参加会议股东（代理人）共 693 人，代表股份 123,559,271 股，占公司有效表决权总股份 345,238,781 股的 35.79%。其中：出席现场会议的股东（代理人）6 人（包括关联方京山京源科技投资有限公司、孙友元先生、陈昭俊先生），代表股份 93,587,255 股占公司有效表决权总股份的 27.11%，非关联方股份为 4,513,108 股；参与网络投票的股东（代理人）共有 687 人，代表股份数为 29,972,016 股，占公司总股份数的 8.68%，符合召开股东大会的规定，公司部分董事、监事、高管和见证律师列席了会议。会议以记名投票表决的方式，审议通过了《关于京山宏硕投资有限公司收购湖北省京山轻工机械厂所持京山京源科技投资有限公司 41.80%股权的议案》（审议以下议案时，关联方京山京源科技投资有限公司、孙友元先生、陈昭俊先生回避表决）。

本次会议决议和详细资料刊登于 2009 年 6 月 13 日的《中国证券报》、《证券时报》，并同时发布在巨潮资讯网：<http://www.cninfo.com.cn>。

（四）公司于 2009 年 9 月 24 日在公司总部召开了 2009 年第三次临时股东大会。股东（代理人）共 5 人，代表股份 97,511,505 股，占公司有效表决权总股份 345,238,781 股的 28.24%。符合召开股东大会的规定，公司全体董事、监事、高管和见证律师列席了会议。会议以记名投票表决的方式，审议通过了《关于投资建设年产 10 万吨铸件生产线建设项目的议案》。

会议决议和详细资料刊登于 2009 年 9 月 25 日的《中国证券报》、《证券时报》，并同时发布在巨潮资讯网：<http://www.cninfo.com.cn>。

## 第八节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析——报告期内公司经营情况的回顾

#### (一) 报告期内公司经营情况概述

单位：万元

科目	2009 年	2008 年	09/08 增减比例	2007 年
营业收入	39,111.92	52,095.26	-24.92%	53,255.27
营业利润	-667.55	542.79	-222.99	5,232.62
利润总额	464.13	797.12	-41.77%	5,018.17
归属于母公司股东的净利润	320.99	528.12	-39.22%	3,157.89
经营活动产生的现金流量净额	10,188.37	7,699.56	32.32%	5,001.66

报告期内，营业收入和利润均出现下降，主要是因为受国际金融危机影响，公司国际贸易收入出现较大幅度下降。

报告期内总体经营情况分析：

2009 年，受国际金融危机的影响，国际贸易出现严重下滑，公司销售出现较大困难。报告期内，国内市场实现销售收入 2.98 亿元，比上年下降 5.72%；国际贸易实现收入 7,073.70 万元，比上年下降 63.40%。

2009 年，国内纸制品包装机械市场受到全球金融危机的影响，市场需求下滑。面对新的市场形势，公司确立 2009 年为“营销年”，进一步加大技术投入，加强研发力度，并采取多种灵活的营销方式开拓市场，同时，全力做好售后服务，以“共赢、共发展”的经营思路，建立起新型的营销模式。经过不断努力，从 2009 年四季度开始，国内市场明显回升，国际贸易出现好转势头。公司 2009 年度主要做了如下工作：

#### 1、科学践行，管理增效，打造企业核心竞争力

(1) **推进精益生产。**以准时交货率、订单周期两项作为重点考核指标，再分解为多体系、多部门的细化参数，形成具备市场核心竞争力的生产制造优势。

(2) **推进全面成本管理。**以制造成本、采购成本、设计成本、质量成本、财务成本五大方面设计考核指标，将公司成本管理纳入到整体系统内协调管控，保证企业在困难时期降低基本营运成本，多途增效，有效实现企业的高效运行。

(3) **加强供应商管理。**这是企业应对金融寒潮的积极举措，通过加强供应商管理，与上

游供应商“抱团取暖”，在规范管理的同时，有效降低产品成本，在困难时期取得明显效果。

## 2、创新营销，企稳回暖，稳步提升市场占有率

(1) **加强市场营销，关注目标市场。**2009 年，京山轻机以“营销年”为主题，通过积极的策略，创造性开展市场营销工作，直面金融危机的挑战。公司注重整合国内资源，主动调整组织结构，完善营销网络建设；注重国外新市场的开拓，实施本土化战略与大客户战略。

(2) **服务创收。**2009 年，制定了《服务创收管理办法》管理制度，建立了技术顾问制度，通过召开技术顾问大会，开展了有效的技术顾问交流活动，服务创收活动已初步展开。

## 3、以人为本，凝聚精神，构建和谐内部环境

2009 年，公司从企业文化建设方面入手，开展一系列积极有效的活动，如全面开展技能评定、制定应对危机政策、关键人才识别、组织专题活动等。针对企业生产订单不饱和，企业实施有效的培训和技能评定，实施临时减薪政策，非生产类员工减薪补贴一线员工，扩大特殊津贴发放范围，开展技能比武，组建基层管理训练营，构建人才梯队；组织积极向上的主题文化活动，体现了团结一心的企业精神，极好地鼓舞了员工士气。

## 4、多元并举，再创辉煌，开创发展新局面

积极在行业内外寻求扩张并购与发展的机会，2009 年 11 月 6 日，京山轻机年产 10 万吨精密铸件项目奠基，公司将在未来三年内持续投资近 7 亿元，建设一座现代化、高水平的铸造工业园区，为公司的进一步发展打下基础。

通过实施以上战略及措施，充分发挥公司内、外部各种资源优势，一举扭转上半年发展的颓势，实现扭亏为盈，保持了企业良好的上升势头。

经 2008 年年度股东大会审议通过，2009 年 5 月，公司投入 5000 万元进行证券投资，投入 5000 万元购买理财产品。截止年底，公司证券投资取得投资收益 869.54 万元，对公司利润产生了较大影响。

## (二) 公司主营业务及其经营状况

### 1、公司所处行业及经营范围：

本公司属纸制品包装机械行业。报告期内，公司主营业务为纸制品包装机械、印刷机械的生产、销售。



## 2、公司主营业务分行业、产品情况表

报告期内，公司共完成主营业务收入 3.91 亿元，其中占主营业务收入 10% 以上的经营活动只有纸制品包装机械业务一项，报告期内公司纸制品包装机械业务的基本情况如下：

### 主营业务收入分行业和产品情况

单位：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 年增减 (%)	营业成本比上 年增减 (%)	毛利率比上 年增减 (%)
专用设备制造业	36,905.02	31,937.76	13.46	-27.59	-20.54	-7.68
主营业务分产品情况						
纸板包装机械	25,446.85	23,133.56	9.0	-29.47	-20.76	-9.98
纸盒包装机械	2,177.56	1,576.67	27.59	-36.84	-35.15	-1.87
印刷机械	4,108.39	2,943.40	28.36	-43.99	-50.78	9.89
其他	5,172.21	4,284.12	17.17	25.85	65.67	-19.91

## 3、主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内销售	29,831.32	-5.72%
国际销售	7,073.70	-63.40%

报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务能力较上一年度没有发生大的变化。

## 4、公司主要供应商、客户情况：

(1) 应收账款金额前五名单位情况：（因属商业秘密，使用字母代替） 单位：元

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例 (%)
客户 A	无	7,050,000.00	1 年	5.37%
客户 B	无	3,989,800.00	1 年	3.04%
客户 C	无	3,291,627.85	1-2 年	2.51%
客户 D	无	3,212,288.20	1 年	2.45%
客户 E	无	3,141,117.72	1-2 年	2.39%
合计	-	20,684,833.77	-	15.76%

## (2) 预付款项金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
辽宁省大通证券股份有限公司	无	12,486,324.92	1 年	股权受让款
应达工业(上海)有限公司	无	5,184,000.00	1 年	设备款
湖北省武汉天鑫物资有限公司	无	5,013,775.56	1 年	材料款
DISA Industrise A/S(丹麦迪砂)	无	4,111,800.00	1 年	设备款
苏州苏铸成套设备制造有限公司	无	3,644,730.00	1 年	设备款
合计	-	30,440,630.48	-	-

## (3) 公司前五名供应商、客户情况:

单位: 万元

前五名供应商采购金额合计	2,633.46	占采购总额比重	6.73%
前五名销售客户销售金额合计	5,891.03	占销售总额比重	23.37%

## 5、报告期内公司资产构成同比发生变化的情况及原因说明:

报告期末公司总资产为 131,897.24 万元, 主要构成情况如下:

单位: 万元

项目	2009 年末	占总资产的比例%	2008 年末	占总资产的比例%	构成同比 %	变动原因
货币资金	21,652.18	16.42	24,889.52	18.58	-2.16	均未发生重大变化
应收账款	11,633.81	8.82	14,633.20	10.92	-2.10	
存货	24,947.41	18.91	32,999.95	24.64	-5.73	
固定资产	36,681.18	27.81	43,788.79	32.69	-4.88	
在建工程	22.60	0.02	571.63	0.43	-0.41	

## 资产负债表中与上年相比有重大变化的项目及原因:

单位: 万元

项目	期末数	期初数	增减比例	变动原因
交易性金融资产	11,729.53	0	---	主要是 2009 年进行证券投资和购买理财产品
预付账款	5,872.09	1,466.26	300.55	预付部分铸造项目设备款及辽宁大通证券股份有限公司的股权受让款所致
存货	24,947.41	32,999.95	-24.40	销售收入下降, 原材料和库存商品相应减少



## 6、报告期内，公司利润构成同比发生变化情况及原因说明

### (1) 利润增减情况

科目	2009年	2008年	增减额	变动率(%)	原因说明
营业收入	39,111.92	52,095.26	-12,983.34	-24.92	受国际金融危机影响，国际贸易出现大幅下降
营业税金及附加	355.21	278.33	76.88	27.62	主要是营业税增加
投资收益	387.68	-1,202.56	1,590.24	132.24	公司2009年证券投资取得收益较上年增加
公允价值变动收益	481.87	-344.74	826.61	239.78	
营业外收入	1,231.44	376.97	854.47	226.67	2009年获得政府补助增多
营业外支出	99.77	122.63	22.86	-18.61	相差不大
所得税费用	159.64	326.04	-166.40	-51.04	公司销售收入出现较大幅度下降，实现利润减少。
利润总额	464.13	797.12	-332.99	41.77	
净利润	320.99	528.12	207.13	-39.22	
基本每股收益	0.0093	0.0153	-0.0006	-39.22	

### (2) 期间费用

项目	本期数(万元)	上年数(万元)	增减比例	变动原因
销售费用	3,668.60	4,188.53	-12.41	2009年销售收入下降，相应费用减少
管理费用	3,639.49	3,634.92	0.14	----
财务费用	-382.44	70.16	-545.10	主要是本年美元汇率稳定，产生的汇兑损失较少；另外本年存款利息收入增加。

## 7、现金流量表情况：

项目	2009年(万元)	2008年(万元)	增减(万元)
经营活动产生的现金流量			
现金流入小计	49,017.47	57,492.61	-8,475.14
现金流出小计	38,829.11	49,793.04	-10,963.93
经营活动产生的现金流量净额	10,188.37	7,699.56	2,488.81

投资活动产生的现金流量			
现金流入小计	28,602.59	20,774.18	7,828.41
现金流出小计	42,037.86	17,273.01	24,764.85
投资活动产生的现金流量净额	-13,435.27	3,501.17	-16,936.44
筹资活动产生的现金流量			
现金流入小计	7,574.04	0	7,574.04
现金流出小计	7,566.37	1,052.37	6,514.00
筹资活动产生的现金流量净额	7.67	-1,052.37	1,060.04

经营活动产生的现金流量净额同比上升了 32%，主要是公司加强了合同评审和货款管理，经营现金流增加。

投资活动产生的现金流量净额同比增加 383.75%，主要是公司进行了证券投资和购买理财产品。

筹资活动产生的现金流量净额同比增加 1,060.04 万元，主要是公司 2008 年内实施的利润分配方案为 10 派 0.3 元（含税），而 2009 年未实施分红。

### （三）主要控股公司经营情况及业绩

——武汉京山轻工机械有限责任公司，注册资本 2,000 万元人民币，公司拥有 95% 的股份，主营高新技术开发。2009 年底，公司总资产 2,562.75 万元，净资产 1,315.22 万元，报告期内实现营业收入 4,210.77 万元，净利润-290.47 万元。亏损原因主要是实现营业收入较预期收入减少。

——武汉比利轻机包装机械有限公司，注册资本 100 万元，公司拥有 60% 的股份，该公司主营纸制品包装主要是本年美元汇率稳定，产生的汇兑损失较少；另外本年存款利息收入增加、零配件的生产和销售。2009 年底，公司总资产 134.37 万元，净资产 15.84 万元，报告期内实现营业收入 7.41 万元，净利润-4.94 万元。亏损原因主要是实现营业收入较预期收入减少。

——昆山京昆和顺包装机械有限公司，注册资本 1600 万元，公司拥有 100% 的股份，该公司主营包装机械及零配件的生产和销售，金属材料、建筑材料、包装材料、五金交电、百

货等。2009 年底，公司总资产 2,124.01 万元，净资产 1,389.41 万元，报告期内实现营业收入 925.24 万元，净利润 58.49 万元。

——香港京山轻工机械有限公司，注册资本 389 万元港币，公司拥有 100% 的股权，主营纸制品包装机械、印刷机械的销售。2009 年底，公司实收资本为 6.82 万元，总资产 6.8 万元，净资产 5.22 万元，净利润-1.6 万元。受全球金融危机影响尚未正式开始运作。

(四) 公司无控制下的特殊目的主体。

## 二、对公司未来发展的展望

### (一) 管理层对所处行业的讨论与分析

纸制品包装在我国包装行业中占重要地位，纸制品包装行业约占 38%，占整个包装行业 1/3 强。目前我国纸制品包装产量名列世界第二位，仅次于美国。由于瓦楞纸箱、纸盒既轻便又牢固，能起到便于运输、保护商品的作用，不污染环境，属于绿色环保产品，可回收利用，还可发展成以纸代木、以纸代塑、以纸代玻璃、以纸代金属等，因此，纸包装得到快速发展，预计今后一段时间，瓦楞纸箱将向以下方面发展：一是逐渐从运输包装转向销售包装；二是瓦楞纸箱行业积极开发新产品扩展服务渠道；三是大力发展市场前景广阔的折叠式包装箱盒。

国内的瓦楞纸箱已由运输包装向商品包装发展，这对纸制品包装机械生产行业提出了更高的要求。纸制品包装机械行业也开始从注重数量转向注重品种、质量、效益，注重节能环保，提倡自主创新。行业竞争的重点也从价格竞争转向品牌、质量、服务等全方位的竞争，客户更关心的是合理投入及高产出。瓦楞纸板生产线正向高速、宽幅、低耗、封闭无污染、计算机控制、多功能方向发展；印刷开槽机已经成为瓦楞纸箱行业中的后续关键设备，正朝着快速、多色、宽幅和自动化控制方向发展。一批弱小企业被淘汰出局，优势企业将获得更为广阔的发展空间。

目前，由于全球金融危机的不利影响，纸制品包装机械也受到了下游厂商收缩投资的影响，特别是国际市场，2009 年出现明显萎缩，但从 2009 年第四季度开始出现转好迹象。国内市场，随着国外厂商和台湾地区企业进入，竞争逐步激烈。纸制品包装机械行业发展与国民经济发展有很高的关联性，现阶段，沿海及经济发达地区，以使用中高档纸制品包装机械为主。

## （二）公司新年度经营计划

### 1、公司未来的发展战略

面对目前国际国内复杂的经济形势，结合公司实际，公司将 2010 年定为“创新能力年”，立足自主创新，坚持走国际化发展战略，进一步提高质量，降低成本，以纸制品包装机械高档生产线为重点，通过深度营销、服务营销等举措，使公司成长为一个以客户为导向、提供全面解决方案的综合型企业，继续保持国内同行业前列。

### 2、公司新年度的经营计划

2010 年经营目标：销售收入 5.8 亿元，出口创汇 2330 万美元。

### 3、公司 2010 年将采取以下主要措施：

一是坚持走国际化战略。立足企业国际化能力提升，注重巩固和完善现有国际营销网络建设，不断提高海外市场销售份额，通过个性化的区域市场产品研发、工艺改进，提高国际产品的适应性，满足不同客户的产品需求。除此之外，还要前瞻性进行一些新模式的探索。

二是进一步加强工艺改进，提升质量。进一步推进企业精益生产向前发展，创新性设计工装夹具等，提升产品质量；同时，立足行业内工艺数据的科学调研和采集，针对性设计技术改进方案并进行实施，持续改进，制造具备市场竞争力的优质产品。

三是继续实施精细化的服务创收战略。以前一阶段服务创收工作的经验总结为基础，创新性开展服务创收工作：积极调研开发服务项目及创收方式，构建服务创收信息平台，实现服务客户信息化维护管理，打造效率高、质量好的新型客户服务；建立科学的激励机制和绩效考核方式，有效提升客户服务人员的积极性和创造性，打造一支具备专业技术知识、良好服务意识的专业队伍。

四是进一步推进成本管理，提高资金使用效率。公司持续加强全面成本管理，引入“价值工程理念”，按照业务模块分类进行控制，加强存货管理，提高资产使用效率；增加安全性资金理财投资，提高企业闲置资金利用率。

五是加强培训与辅导，提高全员素质。2010 年，企业将加强员工素质的培训与辅导，分别从质量管理培训、顾问式营销培训、服务培训、制造培训、职业素质等五大方向开展工作，有效提升员工的专业技能及职业素养，造就具备适应现代化管理的职业化团队。

六是打造以市场为导向的卓越的研发创新能力。突出立足市场的研发能力提升，强化以市场需求为导向的可行性调研分析，以准确的市场定位、规范的项目流程开展产品研发工作，并持续进行产品改进；同时，加强技术体系文化建设，通过筹建知识管理平台，开展主题为“学习、创新、挑战”的文化活动，推进员工职业化发展等举措，形成良好的研发人才培养成长环境。

七是加快项目建设力度，争取早日投产。2009 年 11 月，公司年产 10 万吨精密铸件项目奠基，该项目总投资近 7 亿元，主要涉及制动器系列零件铸件、离合器系列零件铸件、发动机缸体及缸盖系列零件铸件的制造生产，第一期工程将于 2010 年 9 月竣工投产。

#### 4、公司未来发展所需资金及来源

目前，公司自有资金较为充足，为保证 2010 年经营目标、项目建设和未来发展战略的实现，公司将采取积极有效的措施：一是积极稳妥地发展主业，加强回款力度，减少资金占用，提高自有资金的使用效率；二是进一步优化公司资产结构，加大外协力度，处置闲置资产；三是争取银行等金融机构的支持。

#### 5、影响公司未来发展战略和经营目标的风险因素及解决方案

##### (1) 行业景气度下降的风险

2010 年的宏观经济不确定性仍使公司面临一定的潜在风险。2010 年，世界经济复苏形势仍不明朗，国内通货膨胀以及人民币升值压力存在预期，如果央行货币政策调控转向从紧，可能会使客户贷款规模受到限制，投资规模受到抑制，应收账款账期延长，对公司盈利带来一定影响。

对策：公司将积极关注国际国内宏观经济形势的走势，根据市场变化和政策导向相应调整经营策略，加快新产品开发，加大市场开拓力度，以规避宏观环境和市场变化的风险。继续加强应收账款管理和风险控制，继续采取多项举措提高资金使用效率，降低财务费用。

(2) 汇率风险：公司预期 2010 年国际贸易的销售收入较 2009 年有所增长，外汇收入的增加进一步加大了公司的汇率风险。

对策：

一是事前控制。即在签订销售合同时充分考虑汇率风险因素，从源头上进行控制。

二是选择出口贸易融资，运用出口外汇融资提前结汇，防范汇率风险。

三是运用进口贸易融资，选择美元贷款业务对外可以直接支付，到期归还美元回避汇率风险。

### 三、投资情况

(一) 本报告期内，公司没有募集资金项目投资情况；

(二) 本报告期内，公司投资项目情况：

——公司 2009 年第三次临时股东大会审议通过了《关于投资建设年产 10 万吨铸件生产线建设项目的议案》，该项目总投资 6.95 亿元，分三期完成，本报告期还未投入。

——公司六届十三次董事会会议审议通过了《公司购买大通证券股份有限公司所持天风证券 4.94% 股权的议案》，公司拟以现金 24,993,109.64 元受让大通证券股份有限公司持有的天风证券经纪有限责任公司 4.94% 的股权，目前，转让手续正在办理中。

——公司 2008 年年度股东大会审议通过了《京山轻机股东关于公司利用自有资金进行投资的提案》，公司自 2009 年 5 月起可投资 5000 万元进行证券投资，投资 5000 万元购买理财产品，截止 2009 年年底，本项投资共获得投资收益 869.54 万元。董事会详细说明见本报告重大事项第十二项。

### 四、审计报告意见及会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正

(一) 中勤万信会计师事务所有限公司为公司 2009 年度财务会计报告出具了无保留意见的审计报告。

(二) 报告期内，公司未发生会计政策、会计估计变更事项。

(三) 本报告期，公司由于税务稽查，查补以前年度税款共计 2,195,788.55 元，对比较报表已作调整。具体内容详见本报告重大事项第十一项。

### 五、董事会日常工作情况



### (一) 报告期内董事会会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开九次董事会会议，其中现场表决方式三次，通讯表决方式六次。

序号	召开日期	届次	次数	召开方式
1	2009 年 01 月 19 日	六届	五次	通讯方式
2	2009 年 02 月 18 日	六届	六次	通讯方式
3	2009 年 04 月 02 日	六届	七次	现场方式
4	2009 年 04 月 24 日	六届	八次	通讯方式
5	2009 年 05 月 15 日	六届	九次	现场方式
6	2009 年 08 月 07 日	六届	十次	通讯方式
7	2009 年 09 月 03 日	六届	十一次	现场方式
8	2009 年 10 月 23 日	六届	十二次	通讯方式
9	2009 年 11 月 30 日	六届	十三次	通讯方式

具体情况如下：

●2009 年 1 月 19 日，以通讯表决方式召开六届五次董事会会议，会议审议通过了：1、《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》；2、《关于召开 2009 年第一次临时股东大会的议案》。

决议公告刊登于 2009 年 1 月 20 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上。

●2009 年 2 月 18 日，以通讯表决方式召开六届六次董事会会议，审议通过了《董事李世发先生和周世荣先生提出辞去董事职务的申请》。

决议公告刊登于 2009 年 2 月 19 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上。

●2009 年 4 月 2 日，以现场召开方式召开六届七次董事会会议，审议通过了：1、《2008 年度总经理业务工作报告》；2、《2008 年度董事会工作报告》；3、《2008 年年度报告和报告摘要》；4、《2008 年度财务决算报告》；5、《2008 年度利润分配预案》；6、《关于调整部分高管人员的议案》；7、《关于公司日常关联交易的议案》；8、《关于提名独立董事候选人的议案》；9、《关于利用部分闲置资金购买理财产品的议案》；10、《关于公司 2008 年年报中重大会计差错更正的议案》；11、《关于续聘中勤万信会计师事务所有限公司为公司审计机构的议案》；12、《关于召开 2008 年年度股东大会的通知》。

决议公告刊登于 2009 年 4 月 4 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上。

●2009 年 4 月 24 日，以通讯表决方式召开六届八次董事会会议，审议通过了《公司 2009 年一季度报告》。

决议公告刊登于 2009 年 4 月 25 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上。

●2009 年 5 月 15 日，以现场召开方式召开六届九次董事会会议，会议审议通过了：1、《关于京山宏硕投资有限公司收购湖北省京山轻工机械厂所持京山京源科技投资有限公司 41.80% 股权的议案》；2、《京山轻机关于召开 2009 年第二次临时股东大会的议案》

决议公告刊登于 2009 年 5 月 20 和 5 月 22 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上。

●2009 年 8 月 7 日，以通讯表决方式召开六届十次董事会会议，会议审议通过了《公司 2009 年半年度报告》。

决议公告刊登于 2009 年 8 月 8 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上。

●2009 年 9 月 3 日，以现场召开方式召开六届十一次董事会会议，会议审议通过了：1、《关于投资建设 10 万吨铸件生产线建设项目的议案》；2、《京山轻机关于召开 2009 年第三次临时股东大会的议案》。

决议公告刊登于 2009 年 9 月 28 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上。

●2009 年 10 月 23 日，以通讯表决方式召开六届十二次董事会会议，审议通过了《公司 2009 年第三季度报告》。

决议公告刊登于 2009 年 10 月 24 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上。

●2009 年 11 月 30 日，以通讯表决方式召开六届十三次董事会会议，审议通过了《公司购买大通证券股份有限公司所持天风证券 4.94% 股权的议案》。

决议公告刊登于 2009 年 12 月 1 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上。

## （二）董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会按照《公司法》和《公司章程》的规定，严格执行股东大会决议和股东大会授权事项。

1、公司于 2009 年 5 月召开的 2008 年年度股东大会上审议通过了《2008 年度利润分配



方案》，2008 年度利润分配方案：不分配、不转增。

2、董事会按照 2008 年年度股东大会决议，已续聘中勤万信会计师事务所有限公司为公司常年会计审计机构。

3、2008 年年度股东大会选举尹光志先生为公司独立董事，自当选之日起即履行职责。

### （三）董事会下设专业委员会的履职情况

董事会审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会等专业委员会均按《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会议事规则》以及各专业委员会实施细则赋予的职权与义务，认真履行职责。

#### 1、董事会审计委员会工作情况

在年审注册会计师进场前，审计委员会和独立董事听取了公司财务负责人对公司本年度财务状况和经营成果的汇报，审阅了公司编制的财务会计报表，认为报表的编制符合会计准则的规定，反映了公司的财务状况和经营成果，与会计师事务所协商确定了本年度财务报告审计工作的时间安排后，同意将财务会计报表和相关资料提交年审注册会计师审计。

2010 年 1 月 4 日，审计委员会、独立董事在武汉以现场会议方式就审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、本年度审计重点等与年审注册会计师进行了充分沟通。

在年审注册会计师进场后，审计委员会及时督促会计师事务所按照审计计划完成审计工作，在约定的时间内出具审计报告，在约定时限内提交审计报告，并就审计中的问题与年审注册会计师进行了充分的沟通和交流。

2010 年 2 月 21 日，在年审注册会计师出具审计报告初稿后，审计委员会再次审阅了财务会计报表，并形成书面意见。审计委员会对年度财务会计报表、审计工作总结报告、续聘会计师事务所等建议形成了书面决议，提交公司董事会审议。

#### 2、提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会召开专业委员会会议和沟通会二次，对独立董事人选的确定、董事和高管的离任等事项进行了讨论与审议。

### 3、薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会召开专业委员会会议和沟通会二次，对公司年底考核，董事、监事和高级管理人员薪酬等事项进行了讨论与审议，认为 2009 年绩效考核体现了责任、风险、收益对等的原则，公司董事、监事及高级管理人员的薪酬发放符合公司薪酬管理制度的规定，不存在违反公司薪酬管理制度及与薪酬管理制度不一致的情形。

### 4、战略委员会履职情况

报告期内，战略委员会召开专业委员会沟通会二次，讨论董事会审议的公司证券投资项目投资决策事项。公司重大投资决策事项在经战略委员会审议通过后，方提交董事会进行审议。

## 六、2009年度利润分配预案：

经中勤万信会计师事务所有限公司审定，公司2009年共实现净利润3,209,865.29元，按《公司章程》的规定，提取法定盈余公积金543,008.53元，本年度可供股东分配的利润为2,666,856.76元，加上以前年度未分配利润159,548,453.41元，本年末可供股东分配的利润为162,215,310.17元。

董事会认为：公司自2009年11月投资年产10万吨汽车铸件生产线建设项目，总投资近7亿元，需大量资金，为使项目顺利建设并尽快竣工投产，本年不进行利润分配，该项资金将逐步按计划投入到年产10万吨汽车铸件生产线建设项目上。本年度也不实施公积金转增股本。

此方案尚需2009年年度股东大会审议通过。

公司前三年现金分红情况：

年度	现金分红金额(含税)	合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率	年度可分配利润
2008年	0	5,281,164.32	0	159,548,453.41
2007年	10,357,163.43	31,578,931.85	32.80%	167,982,699.82
2006年	34,523,878.10	33,689,373.96	102.48%	176,111,223.14
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)				190.85%

## 七、其他需要披露的重要事项

(一) 公司继续选定《中国证券报》和《证券时报》作为指定的信息披露报纸。

(二) 会计师事务所对公司与控股股东及其他关联方资金往来问题及有关违规担保问题的意见：

### 关于湖北京山轻工机械股份有限公司

#### 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

勤信审核 [2010]1005 号

湖北京山轻工机械股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根据中国注册会计师审计准则审计了湖北京山轻工机械股份有限公司（以下简称“京山轻机”）2009 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表、2009 年度的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表、所有者权益变动表及合并所有者权益变动表（以下简称“财务报表”），并于 2010 年 4 月 9 日签发了勤信审字[2010]1016 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《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 号文）的要求，京山轻机编制了本专项说明所附的京山轻机 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是京山轻机的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计京山轻机 2009 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对京山轻机实施于 2009 年度会计报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解京山轻机 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供京山轻机向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送京山轻机 2009 年度报告使用，未经本事务所书面同意，不得作任何形式的公开发表或公众查阅，不得用于其他用途。

湖北京山轻工机械股份有限公司 2009 年度没有发生控股股东及其他关联方资金占用情况。

中勤万信会计师事务所有限公司

中国注册会计师 王永新

中国注册会计师 张远学

中国 · 北京

二〇一〇年四月九日

## 第九节 监事会报告

报告期内，本公司监事会严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，本着对全体股东负责的精神，认真履行职责，积极有效地开展工作，对公司依法运作情况和高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护了公司和全体股东的利益。

### 一、监事会工作情况

2009 年，公司监事会共召开了八次会议。全部为现场表决方式。监事会成员列席了各次董事会、股东大会。

序号	召开时间	届次	次数	召开方式
1	2009 年 01 月 19 日	六届	五次	现场表决
2	2009 年 04 月 02 日	六届	七次	现场表决
3	2009 年 04 月 24 日	六届	八次	现场表决
4	2009 年 05 月 15 日	六届	九次	现场表决
5	2009 年 08 月 07 日	六届	十次	现场表决
6	2009 年 09 月 03 日	六届	十一次	现场表决
7	2009 年 10 月 23 日	六届	十二次	现场表决
8	2009 年 11 月 30 日	六届	十三次	现场表决

监事会内容：

序号	届次	通过内容
1	六届五次	《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》
2	六届七次	1、《2008 年度监事会工作报告》； 2、《2008 年年度报告和报告摘要》； 3、《2008 年度财务决算报告》； 4、《2008 年度利润分配预案》； 5、《关于公司日常关联交易的议案》； 6、《京山轻机内部控制制度自我评价报告》； 7、《关于利用闲置资金购买理财产品的议案》； 8、《关于公司 2008 年年报中重大会计差错更正的议案》
3	六届八次	《2009 年第 1 季度报告》
4	六届九次	《关于京山宏硕投资有限公司收购湖北省京山轻工机械厂所持京山

		京源科技投资有限公司 41.80%股权的议案》
5	六届十次	《公司 2009 年半年度报告》
6	六届十一次	《关于投资建设年产 10 万吨铸件生产线建设项目的议案》
7	六届十二次	《公司 2009 年三季度报告》
8	六届十三次	《公司购买大通证券股份有限公司所持天风证券 4.94% 股权的议案》

## 二、监事会对公司 2009 年度经营管理行为及业绩的基本评价

报告期内，监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《议事规则》和有关法律法规的要求，从切实维护公司利益和广大中小股东权益出发，认真履行监督职责。2009 年公司在国际金融危机等不利因素的影响下，采取多项有力措施，避免了公司出现亏损，监事会对任期内公司的生产经营活动进行了监督，认为公司经营班子勤勉尽责，认真执行董事会各项决议，经营中未出现违规行为。

## 三、监事会对公司 2009 年度有关事项发表的独立意见

### （一）公司依法运作情况

报告期内，监事会对公司股东大会、董事会的召开程序和决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司董事和高级管理人员执行职务等情况进行了监督，监事会认为：公司董事会能够严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及其他有关法律法规和制度的要求，决策程序合法；公司经营层能够按照法律法规的要求依法经营，公司重大经营决策合理，其程序合法有效，为进一步规范运作，公司进一步建立健全了各项内部管理制度和内部控制机制；公司董事、高级管理人员在执行公司职务时，均能认真贯彻执行国家法律、法规、《公司章程》和股东大会、董事会决议，忠于职守、兢兢业业、开拓进取。未发现公司董事、高级管理人员在履行公司职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益以及侵犯股东权益行为的发生。

### （二）检查公司财务的情况

报告期内，公司监事会认真细致地检查和审核了本公司的会计报表及财务资料，监事会认为：公司财务报表的编制符合《企业会计制度》和《企业会计准则》有关规定，公司 2009

年年度财务报告能够真实反映公司的财务状况和经营成果，中勤万信会计师事务所有限公司出具的“标准无保留意见”审计报告，其审计意见是客观公正的，真是反映了公司的财务状况和经营成果。

### （三）公司收购、出售资产情况

2009 年 11 月 30 日，现场方式召开了六届十三次监事会，审议并通过了《公司购买大通证券股份有限公司所持天风证券 4.94% 股权的议案》。监事会就上述事项进行了审议，并通过了该项议案。

### （四）公司关联交易情况

报告期内,公司所进行的关联交易价格公平，均是围绕公司日常经营业务开展的，没有发现损害上市公司利益的行为，董事审议关联交易的程序合法，所做的决议符合公司长远发展目标。公司没有为分、子公司、大股东和与公司存在关联关系的单位和个人提供负债担保。

### （五）对税务稽查后，公司 2009 年进行会计差错更正的意见

监事会认为：本次会计差错更正处理依据充分，符合法律、法规、财务会计制度的有关规定，真实反映了公司的财务状况。监事会同意董事会关于就该事项做出的进行会计差错调整的意见，以及就其原因和影响所做的说明。监事会将在今后的工作中，一如既往地对公司经营中的重大事项予以密切关注，维护投资者的权益。

### （六）监事会对公司内部控制自我评价报告的意见

公司已根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，结合自身实际情况，建立健全了各项内部控制制度，保证了公司各项业务活动的规范有序进行。公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配备齐全，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。报告期内，公司未有违反深圳证券交易所《内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。综上所述，监事会认为，公司内部控制自我评价全面、真实、准确，反映了公司内部控制的实际情况。



## 四、2010 年度工作计划

### （一）按照法律法规，认真履行职责

2010 年度，监事会将继续严格执行《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《监事会议事规则》等有关规定，依法对董事会、高级管理人员进行监督，以便使其决策和经营活动更加规范、合法。

1、按照现代企业制度的要求，督促公司进一步完善法人治理结构，提高治理水准。

2、按照《公司监事会议事规则》继续加强落实监督职能，依法列席公司董事会，及时掌握公司重大决策事项和各项决策程序的合法性，从而更好地维护股东的权益。

3、为落实《监事会议事规则》，定期组织召开监事会工作会议，全年按规定至少召开2次以上例会。

### （二）加强监督检查，防范经营风险

监事会不断加大对董事和其他高级管理人员在履行职责、执行决议和遵守法规方面的监督。一是坚持以财务监督为核心，依法对公司的财务情况进行监督检查。二是为了防范企业风险，防止公司资产流失，进一步加强内部控制制度，定期向公司了解并掌握公司的经营状况，特别是重大经营活动和投资项目，一旦发现问题，及时建议董事会予以制止和纠正。三是经常保持与内部审计部门和公司所委托的会计事务所进行沟通及联系，充分利用内外部审计信息，及时了解和掌握有关情况。

### （三）加强自身学习，提高业务水平

要发挥好监事会作用，首先要提高自身专业素质，才能有效地做好工作。对此，监事会成员将在新的一年中，为了进一步维护公司和股东的利益，监事会将继续加强学习，有计划地参加有关培训和坚持自学，不断拓宽专业知识和提高业务水平，严格依照法律法规和公司章程，认真履行职责，更好地发挥监事会的监督职能。

## 第十节 重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司无破产重整相关事项。

三、报告期内，公司未持有其他上市公司股权事项；除短期投资外，无买卖其他上市公司股份事项。

2009 年 11 月 30 日，公司六届十三次董事会会议通过《公司购买大通证券股份有限公司所持天风证券 4.94% 股权的议案》，以 2,499.31 万元购买天风证券经纪有限公司 4.94% 的股权，股权转让手续正在办理中。除此再无参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权，

四、报告期内，公司重大合同及其履行情况

- (一) 报告期内，公司无对外担保事项。
- (二) 报告期内，公司无委托理财事项。
- (三) 报告期内没有发生其他对公司有巨大影响的合同。

五、公司截止目前尚未制定股权激励计划。

六、报告期内实际发生的重大关联交易事项：

(一) 2009 年度日常关联交易的基本情况

公司 2009 年 5 月 15 日召开的年度股东大会审议通过了关于预计公司 2009 年度日常关联交易的议案，公司报告期内实际发生的关联交易遵照股东大会审议通过的该项决议执行，除实际发生金额及占同类交易的比例为实际发生的数据以外，其它事项（如定价依据、交易价格、结算方式及对公司利润的影响等）与公司 2009 年 5 月 16 日在《中国证券报》及《证券时报》上披露的预计公司 2009 年度日常关联交易公告内容一致。

公司 2009 年度日常关联交易情况表

单位：万元



关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
湖北京阳橡胶制品有限公司	51.61	5.85%	232.15	100.00%
湖北金亚制刀有限公司	8.80	1.00%	156.18	100.00%
京山卡达电脑有限公司	8.28	0.94%	454.88	100.00%
京山博成电脑有限公司	19.74	2.24%	1,403.41	100.00%
京山和顺机械有限公司	41.12	4.66%	1,123.91	100.00%
合计	129.55	14.69%	3,370.53	100.00%

上述关联方介绍和关联关系

#### 1、湖北京阳橡胶制品有限公司

注册地点：湖北省京山县宋河镇

法定代表人：孙友元

注册资本：90 万美元

经营范围：生产、销售机械配套的橡胶制品以及与橡胶有关的化工原料和塑料制品

关联关系：同一法人代表

交易及其目的简要说明：京阳橡胶是鄂台合资，专业生产机械配套的橡胶制品以及与橡胶有关的化工原料和塑料制品的公司，经过近十多年的发展，其产品性能稳定，质量可靠。

交易物资名称：胶辊等

定价政策：价格按照公平、公正、合理的原则，按市场价格进行结算。

结算方式：财务报账后延迟一月付款，主要是付现金。

#### 2、湖北金亚制刀有限公司

注册地点：湖北省京山县新市镇鸭山路 5 号

法定代表人：孙友元

注册资本：70 万美元

经营范围：生产、销售纸箱包装机械与塑料包装机械所需的配套刀具

关联关系：同一法人代表

交易及其目的简要说明：金亚制刀是鄂台合资，专业生产包装机械刀片的厂家，经过近

五年来的发展，生产技术国内领先，质量较好，产品性价比较高，通过向其采购，能保证公司产品相关零部件的及时供应，有助于提高公司产品性能。

交易物资名称：配套刀片

定价政策：公司采购金亚制刀的刀片价格按照公平、公正、合理的原则，按市场价格进行结算

结算方式：财务报账后延迟一月付款，主要是付现金。

### 3、京山卡达电脑有限公司

注册地点：湖北省京山县京山轻机工业园

法定代表人：李明辉

注册资本：20 万美元

经营范围：生产、销售纸箱包装机械控制系统

关联关系：同一实际控制人

交易及其目的简要说明：卡达电脑是鄂台合资企业，专业生产销售机械控制系统，经过近四年多的发展，其产品性能稳定、质量可靠，通过向其采购，可在价格稳定的前提下，保证及时供货，并提高产品性能。

交易物资名称：纸箱包装机械控制系统

定价政策：公司采购卡达电脑的控制系统的价格按照公平、公正、合理的原则，按市场价格进行结算

结算方式：财务报账后延迟一月付款，主要是付现金。

### 4、京山博成电脑有限公司

注册地点：湖北省京山县京山轻机工业园

法定代表人：李明辉

注册资本：208 万元

经营范围：工业专用设备自动化系统、计算机软硬件的开发、生产、销售。

关联关系：同一实际控制人

交易及其目的简要说明：博成电脑专业生产工业专用设备自动化系统、计算机硬件软件的开发、生产、销售。该公司经过近五年的发展，其产品性能稳定，价格优惠，通过向其采购，可保证产品性能，提高公司产品竞争力。

交易物资名称：生产线控制系统

定价政策：公司采购博成电脑的生产线控制系统，价格按照公平、公正、合理的原则，按市场价格进行结算

结算方式：财务报账后延迟一月付款，主要是付现金。

#### 5、京山和顺机械有限公司

注册地点：湖北省京山县宋河镇苍台村

法定代表人：付运言

注册资本：100 万元

经营范围：包装机械配套件、农业机械制造、销售；建材、机电产品销售；废旧金属回收、销售。

关联关系：同一实际控制人

交易及其目的简要说明：和顺机械专业生产包装机械配套件、农业机械制造、销售。该公司经过近 6 年的发展，其产品性能有了很大提高，质量稳定，且生产能力充足，通过向其采购，可保证产品性能。

交易物资名称：制胶系统、空压系统、上纸小车。

定价政策：公司采购金亚制刀的刀片价格按照公平、公正、合理的原则，按市场价格进行结算

结算方式：财务报账后延迟一月付款，主要是付现金。

(二) 除日常关联交易外，公司未发生其他重大关联交易。

(三) 报告期内，公司没有与关联方的债权、债务往来及担保事项。

## 七、报告期内，无公司或持股 5%以上的股东的承诺事项。

## 八、聘任会计师事务所情况及支付报酬情况

(一) 经 2008 年年度股东大会通过，公司继续聘任中勤万信会计师事务所有限公司为本公司 2009 年度审计单位，按照双方签定的《审计业务约定书》，中勤万信会计师事务所有限公司对本公司及控股子公司 2009 年年度会计报表及相关事项进行审计，并出具审计报告。

(二) 2009 年公司支付中勤万信会计师事务所有限公司财务审计费 32 万元。

该审计机构公司连续十二年为本公司提供审计服务。

## 九、报告期内，上市公司及其董事、监事、高管人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人没有受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责等情形。

## 十、公司接待调研及采访等相关情况

公司根据中国证监会《上市公司与投资者关系工作指引》及《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》等上级监管部门的有关规定，通过接待投资者调研、采访、电话和网上咨询等方式，积极开展投资者关系管理工作，并始终遵循公开、公平、公正原则，规范公司信息披露行为，切实保护投资者的合法权益，未发生有选择性、私下、提前向特定对象单独披露、透露或泄露公司非公开重大信息的情形。本报告期，基金、券商等机构到公司调研或采访的情况如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009 年 06 月 30 日	公司证券法律部	实地调研	中信证券研究员薛小波	介绍公司基本情况、发展规划和行业动态情况，讲解公司产品和相关信
2009 年 07 月 06 日	公司证券法律部	实地调研	长城证券投资部经理赵文	

2009 年 07 月 07 日	公司证券法律部	实地调研	南方基金公司研究员陈虎、东方证券公司研究员张帆	息, 提供公司产品宣传资料和公司年报印刷本。
2009 年 07 月 20 日	公司证券法律部	实地调研	长江证券研究员李靖、建信基金公司研究员李本刚	
2009 年 9 月 24 日	公司证券法律部	实地调研	长盛基金管理有限公司研究员陈钢	

## 十一、关于会计差错更正事项:

### (一) 具体情况:

2008 年 10 月, 湖北省地方税务局稽查局对京山轻机 2005 年至 2007 年的所有地方税种进行了稽查, 2009 年 5 月, 公司收到湖北省地方税务局稽查局税务处理决定书(鄂地税稽处【2009】4 号), 要求公司查补税金 4,802,212.82 元, 其中: 个人所得税 169,218.02 元, 营业税 55,055.07 元, 城市维护建设税 31,816.13 元, 教育费附加 2,638.16 元, 地方教育发展费 16,398.77 元, 印花税 108,517.91 元, 房产税 1,328,748.48 元, 土地使用税 1,489,137.09 元, 企业所得税 1,600,683.19 元。

公司已于 2009 年 4 月 2 日召开的六届七次董事会会议审议通过了《关于会计差错更正的议案》, 并刊登公告《公司六届七次董事会决议公告》(公告编号: 2009—06) 和《关于公司会计差错更正的公告》(公告编号: 2009—11) 于 2009 年 4 月 4 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上。根据湖北省地方税务局稽查局的初步结论, 于 2008 年 12 月缴纳查补税款 2,606,424.27 元, 其中: 个人所得税 169,218.02 元, 营业税 55,055.07 元, 教育费附加 2,638.16 元, 印花税 108,517.91 元, 房产税 781,858.02 元, 土地使用税 1,489,137.09 元。

公司根据上述税务处理决定书, 已于 2009 年 5 月缴纳了查补税款企业所得税 1,600,683.19 元。按照要求追溯调整查补税款 2,195,788.55 元, 其中: 城市维护建设税 31,816.13 元, 地方教育发展费 16,398.77 元, 房产税 546,890.46 元, 企业所得税 1,600,683.19 元。

根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更及差错更正》的规定, 公司对上述事项作为前期差错作了追溯调整, 在对 2008 年年度财务会计报告中已进行追溯调整后, 调增了 2008 年 12 月 31 日应交税费 2,195,788.55 元, 调减了 2008 年 12 月 31 日未分配利润 2,195,788.55 元, 调减了 2008 年 12 月 31 日归属于母公司所有者权益 2,195,788.55 元。调增

2007 年度净利润 720,543.44 元，调增了 2007 年 12 月 31 日应交税费 2,195,788.55 元，调减了 2007 年 12 月 31 日未分配利润 2,195,788.55 元，调减了 2007 年 12 月 31 日归属于母公司所有者权益 2,195,788.55 元。调减 2006 年度净利润 1,529,955.16 元，调增了 2006 年 12 月 31 日应交税费 2,916,331.99 元，调减了 2006 年 12 月 31 日未分配利润 2,916,331.99 元，调减了 2007 年 12 月 31 日归属于母公司所有者权益 2,916,331.99 元。具体如下：

期间	2008 年		2007 年		2006 年	
项目	调整前	调整后	调整前	调整后	调整前	调整后
营业税金及附加			3,253,580.18	3,285,396.31	2,676,858.29	2,676,858.29
管理费用			39,153,341.50	39,169,740.27	35,746,489.68	36,293,380.14
所得税			18,218,670.06	17,449,911.72	13,058,948.58	14,042,013.28
归属于母公司所有者的净利润			31,578,931.85	32,299,475.29	33,149,591.36	31,619,636.20
日期	2008 年 12 月 31 日		2007 年 12 月 31 日		2006 年 12 月 31 日	
项目	调整前	调整后	调整前	调整后	调整前	调整后
应交税费	16,610,334.97	18,806,123.52	11,564,207.75	13,759,996.30	3,418,918.86	6,335,250.85
未分配利润	161,744,241.96	159,548,453.41	167,982,699.82	165,786,911.27	174,377,447.45	171,461,115.46
资产合计	1,339,442,552.85	1,339,442,552.85	1,411,364,280.08	1,411,364,280.08	1,450,999,235.54	1,450,999,235.54
负债合计	212,155,459.86	214,351,248.41	276,267,960.31	278,463,748.86	314,320,362.67	317,236,694.66
归属于母公司所有者权益合计	1,126,401,145.99	1,124,205,357.44	1,133,640,085.10	1,131,444,296.55	1,134,851,091.35	1,131,934,759.36

## (二) 公司董事会、监事会、独立董事关于本次会计差错更正的说明

公司董事会、监事会、独立董事均对本次会计差错更正事宜出具了书面报告。

董事会认为：本次公司对以前年度发生的会计差错进行更正，并根据有关会计准则和制度的规定恰当地进行了会计处理，符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的规定，是对公司实际经营状况的客观反映，使公司的会计核算更符合有关规定，提高了公司财务信息质量，没有损害公司和全体股东的合法权益。

独立董事认为：本次会计差错更正处理，符合公司实际经营和财务状况，对会计差错的会计处理也符合有关财务规定，提高了公司会计信息质量，客观公允地反映了公司的财务状况。该事项没有对广大投资者、特别是中小投资者的利益造成损害，同意该项会计差错更正的处理。

监事会认为：本次会计差错更正处理，依据充分，符合法律、法规、财务会计制度的有关规定，真实反映了公司的财务状况。监事会同意董事会关于就该事项做出的进行会计差错

调整的意见，以及就其原因和影响所做的说明。监事会将在今后的工作中，一如既往地对公司经营中的重大事项予以密切关注，维护投资者的权益。

### （三）注册会计师意见：

关于湖北京山轻工机械股份有限公司

2009 年度前期差错更正事项的专项说明

勤信审核 [2010]1011 号

#### 湖北京山轻工机械股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根据中国注册会计师审计准则审计了湖北京山轻工机械股份有限公司（以下简称“京山轻机”）2009 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表、2009 年度的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表、所有者权益变动表及合并所有者权益变动表，并于 2010 年 4 月 9 日签发了勤信审字[2010]1016 号无保留意见的审计报告。根据深圳证券交易所《关于做好上市公司 2009 年年度报告工作的通知》的有关要求，我们对京山轻机 2009 年度发生的前期差错更正事项及其会计处理情况进行如下专项说明。

#### 一、前期差错更正的性质和内容

2008 年 10 月 16 日至 12 月 21 日，湖北省地方税务局对京山轻机 2005 年 1 月 1 日至 2007 年 12 月 31 日地方税费申报缴纳情况进行了检查，2008 年京山轻机根据湖北省地方税务局的初步结论，已缴查补以前年度税款 2,606,424.27 元，并对前期财务报表进行了重述。2009 年 4 月 9 日，湖北省地方税务局稽查局对京山轻机下达了税务处理决定书“鄂地税稽处 [2009] 4 号”，要求京山轻机查补税金 4,802,212.82 元。京山轻机按要求追溯调整补记查补税金 2,195,788.55 元，其中：城市维护建设税 31,816.13 元，地方教育发展费 16,398.77 元，房产税 546,890.46 元，企业所得税 1,600,683.19 元。

#### 二、前期差错更正的会计处理及其影响

根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更及差错更正》的规定，京山轻机对上述事项作为前期差错作了追溯调整，调增了应交税费 2,195,788.55 元，调减 2008 年年初未分配利润 2,195,788.55 元；调减 2008 年年初所有者权益 2,195,788.55 元。



鉴于上述重要的前期差错，京山轻机对前期财务报表进行了重述。我们未发现京山轻机的相关会计处理存在不符合《企业会计准则》的情况。

为了更好地理解 2009 年度京山轻机重要的前期差错更正情况，本专项说明应当与已审计的财务报表一并阅读。

中勤万信会计师事务所有限公司

中国注册会计师 王永新

中国注册会计师 张远学

中国 · 北京

二〇一〇年四月九日

## 十二、报告期内，证券投资情况：

### 湖北京山轻工机械股份有限公司董事会关于证券投资情况的专项说明

根据深交所《关于做好上市公司 2009 年年度报告工作的通知》要求，公司董事会对 2009 年度的证券投资情况进行了认真核查，现将相关情况说明如下：

一、证券投资的目的是：鉴于公司闲置资金较多，进行证券投资可进一步提高公司闲置资金的使用效率，增加公司收益。

二、证券投资的资金来源、投资范围：证券投资的资金来源为公司闲置的自有资金，投资范围为买卖股票、申购新股、购买债券以及银行理财产品等。

### 三、报告期末持有证券情况：

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额 (元)	期末持有 数量(股)	期末账面值	占期末证券总 投资比例 (%)	报告期损益
1	债券	111055	09 华西债	5,200,000.00	52,000	5,076,708.00	10.97%	-123,292.00
2	股票	002024	苏宁电器	2,154,600.00	120,000	2,493,600.00	5.39%	339,000.00
3	股票	600019	宝钢股份	1,957,250.00	250,000	2,415,000.00	5.22%	457,750.00
4	股票	600015	华夏银行	2,081,700.00	180,000	2,235,600.00	4.83%	153,900.00
5	股票	002310	东方园林	2,181,160.00	20,000	2,217,600.00	4.79%	36,440.00
6	股票	000895	双汇发展	2,031,480.00	40,000	2,124,000.00	4.59%	92,520.00

7	股票	600028	中国石化	1,994,850.00	150,000	2,113,500.00	4.57%	118,650.00
8	股票	000650	仁和药业	1,721,250.00	90,000	1,881,000.00	4.06%	159,750.00
9	股票	600582	天地科技	917,298.00	54,000	1,876,500.00	4.05%	959,202.00
10	股票	000423	东阿阿胶	1,641,150.00	70,000	1,830,500.00	3.95%	189,350.00
期末持有的其他证券投资				19,595,845.00	-	22,031,260.00	47.59%	2,435,415.00
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	3,876,763.92
合计				41,476,583.00	-	46,295,268.00	100%	8,695,448.92

#### 四、报告期内证券投资内控制度执行情况：

1、公司以自己的证券账户和资金账户进行证券投资,没有出现使用他人账户或向他人提供资金进行证券投资的情形。

2、建立了证券投资管理制度,明确了投资理财管理规范 and 流程,加强投资决策、投资执行和风险控制等环节的控制力度,有效地防范、控制投资风险。报告期内,公司证券投资未超出股东大会、董事会审批的权限,资金安全能够得到保障,取得了较好的投资收益。

五、证券投资对公司的影响：本公司在股东大会授权的范围内,按照公司《证券投资管理制度》的规定进行证券投资,提高了公司闲置自有资金的使用效率,8个月实现利润 869.54 万元,为公司股东创造了较好的投资回报,未影响公司主营业务的发展。

特此说明。

湖北京山轻工机械股份有限公司

董 事 会

二〇一〇年四月九日

#### 十三、其他重大事项：无

#### 十四、公司 2009 年度公告索引

序号	公告时间	公告编号	公告内容
1	2009/01/20	2009—01	六届五次董事会决议公告
2	2009/01/20	2009—02	关于召开 09 年第一次临时股东大会的通知

3	2009/01/20	2009—03	六届五次监事会决议公告
4	2009/02/19	2009—04	2009 年第一次临时股东大会决议公告
5	2009/02/19	2009—05	六届六次董事会决议公告
6	2009/04/04	2009—06	六届七次董事会决议公告
7	2009/04/04	2009—07	关于公司日常关联交易的公告
8	2009/04/04	2009—08	六届七次监事会决议公告
9	2009/04/04	2009—12	公司 2008 年年度报告摘要
10	2009/04/04	2009—09	关于召开 2008 年年度股东大会的通知
11	2009/04/04	2009—10	独立董事关于相关事项的独立意见
12	2009/04/04	2009—11	公司会计差错更正的公告
	2009/04/04		控股股东占用资金情况的专项说明（上网）
13	2009/04/04	2009—13	关于利用闲置资金购买理财产品的公告
14	2009/04/10	2009—14	2009 年一季度业绩预亏公告
15	2009/04/25	2009—15	京山轻机 2009 年第一季度报告
16	2009/04/25	2009—16	公司六届八次监事会决议公告（上网）
17	2009/04/25	2009—17	公司六届八次董事会决议（上网）
18	2009/04/25	2009—18	京山轻机关于召开 08 年度股东大会的补充通知
19	2009/04/25	2009—19	京山轻机股东关于公司利用自有资金进行投资的提案
20	2009/05/12	2009—20	京山轻机关于召开 08 年度股东大会的提示公告
21	2009/05/16	2009—21	京山轻机 2008 年年度股东大会决议公告
22	2009/05/18	2009—22	重大事项未公告停牌
23	2009/05/20	2009—23	六届九次董事会决议公告
24	2009/05/20	2009—24	重大事项提示性公告
25	2009/05/20	2009—25	关于宏硕投资收购京源科技股权独立董事意见
26	2009/05/22	2009—26	关于召开 2009 年第二次临时股东大会的通知
27	2009/05/22	2009—27	关于会计差错更正的公告
28	2009/05/22	2009—28	京山轻机详式权益变动报告书
29	2009/05/22	2009—29	招商证券关于详式权益变动报告书（仅上网）
30	2009/05/22	2009—30	京山轻机管理层收购董事会报告书

31	2009/05/22	2009—31	京山轻机独立财务顾问报告（仅上网）
32	2009/05/27	2009—32	简式权益变动报告书（轻机厂）
33	2009/06/08	2009—33	召开 2009 年第二次临时股东大会的提示公告
34	2009/06/13	2009—34	2009 年第二次临时股东大会决议公告
35	2009/06/30	2009—35	公司 2009 年半年度预亏公告
36	2009/07/07	2009—36	重大事项提示公告
37	2009/08/08	2009—37	2009 年半年度报告摘要
38	2009/08/08		六届十次董事会会议决议公告（上网）
39	2009/08/08	2009—38	2009 年三季度业绩预告公告
40	2009/09/04	2009—39	六届十一次董事会会议决议公告
41	2009/09/04	2009—40	京山轻机项目投资公告
42	2009/09/04	2009—41	关于召开 2009 年第三次临时股东大会的通知
43	2009/09/25	2009—43	2009 年第三次临时股东大会决议公告
44	2009/10/14	2009—42	2009 年三季度业绩预告修正公告
45	2009/10/24	2009—44	公司 2009 年三季度报告正文
46	2009/10/24	2009—45	公司 2009 年全年业绩预亏公告
47	2009/10/24	2009—46	六届十二次董事会决议公告（上网）
48	2009/10/24	2009—47	六届十二次监事会决议公告（上网）
49	2009/12/01	2009—48	京山轻机收购天风证券股权的公告
50	2009/12/01	2009—49	公司六届十三次董事会会议决议公告
51	2009/12/01	2009—50	公司独立董事关于收购股权的独立董事意见

以上公告均刊登于公告时间的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告（全文附后）

中勤万信会计师事务所有限公司为公司 2009 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告（勤信审字[2010]1016 号）。

### 二、经审计的会计报表及附注（全文附后）。

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有法人代表、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证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件。
- 四、公司2009年年度报告正本。

董事长：孙友元

湖北京山轻工机械股份有限公司

董 事 会

二〇一〇年四月十日

附： (一) 审计报告

勤信审字[2010]1016 号

湖北京山轻工机械股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖北京山轻工机械股份有限公司（以下简称京山轻机）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表、2009 年度的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表和股东权益变动表及合并股东权益变动表以及财务报表附注。

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京山轻机管理层的责任。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，京山轻机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京山轻机2009年12月31日的财务状况以及2009年度的经营成果和现金流量。

中勤万信会计师事务所有限公司

中国注册会计师 王永新

中国注册会计师 张远学

中国·北京

报告日期：2010 年 4 月 9 日



## 湖北京山轻工机械股份有限公司 财务报表附注

### 一、公司基本情况

本公司是由湖北省京山轻工机械厂、湖北省第一轻工包装公司、京山县呢绒服装厂共同发起，1993 年 2 月 26 日经湖北省体改委鄂体改[1993]15 号文批准组建的定向募集股份有限公司。公司设立时总股本为 129,638,332 股，1996 年 3 月 29 日经湖北省体改委鄂体改[1996]66 号文批准，公司总股本扩增至 150,880,888 股，1998 年 5 月，经中国证券监督管理委员会证监发字[1998]96 号文和证监发字[1998]97 号文批准，公司于 1998 年 5 月 11 日通过深圳证券交易所，上网定价发行方式向社会公众公开发行 5500 万社会公众股，总股本增至 205,880,888 股。经股东大会批准，1999 年 10 月 12 日，公司实施 10 股送红股 2 股、以资本公积金转增 3 股的分配方案后，总股本为 308,821,332 股。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2001]108 号文核准，公司于 2002 年 1 月 17 日至 21 日采取向老股东配售方式，增发新股 36,417,449 股，总股本为 345,238,781 股。

经京山县人民政府京政函[2005]21 号文《关于同意湖北省京山轻工机械厂进行改制重组的批复》批准，公司原第一大股东湖北省京山轻工机械厂（以下简称“轻机厂”）与京山宏硕投资有限公司（以下简称“宏硕公司”）于 2005 年 7 月 12 日共同签署了《湖北省京山轻工机械厂改制重组协议书》。轻机厂以经评估剥离和扣减后的全部净资产（包括所持 14,550.08 万股京山轻机股份）19,733.18 万元出资，宏硕公司以现金 2000 万元出资，共同设立京山京源科技投资有限公司（以下简称“京源公司”）。京源公司注册资本为 21,733.18 万元，轻机厂和宏硕公司的持股比例分别为 90.80% 和 9.20%。本次改制重组完成后，京源公司成为京山轻机第一大股东。本次改制重组前后所涉及的京山轻机的股份比例无变化。

经湖北省人民政府国有资产监督管理委员会《省国资委关于湖北京山轻工机械股份有限公司股权分置改革方案涉及的国有股权管理事项的批复》批准，2005 年 11 月 18 日，公司股权分置改革相关股东会议审议通过了股权分置改革方案，2005 年 11 月 30 日刊登了《股权分置改革实施公告》，并于 2005 年 12 月 5 日正式实施完毕，目前第一大股东京源公司持股比例为 25.79%。

公司的主营业务为纸箱、纸盒包装机械及印刷机械的制造、销售。

公司企业法人营业执照注册号：4200001000092

公司注册资本：345,238,781 元

法定代表人：孙友元

办公地址：湖北省京山县经济技术开发区轻机工业园

### 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照中华人民共和国财政部颁布的

《企业会计准则-基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 四、重要会计政策和会计估计

**1、会计期间：**采用公历年度，即自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

**2、记账本位币：**公司以人民币为记账本位币。

**3、记账基础及计量属性：**以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产、符合条件的投资性房地产、非同一控制下的企业合并、具有商业目的的非货币性资产交换、债务重组、投资者投入的非货币资产、交易性金融负债、衍生工具等以公允价值计量外，均以历史成本为计量属性。

#### 4、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可以随时用于支付的银行存款，现金等价物是指持有的期限短（一般指购入之日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

#### 5、外币交易的核算方法

公司发生的外币经济业务按其发生时中国人民银行外汇管理局公布的当月第一个交易日基准汇价折合为人民币记账，并于资产负债表日按基准汇价进行调整，由此产生的汇兑损益计入当期财务费用。外币专门借款账户期末折算差额，在所购建固定资产达到预定可使用状态前的特定时间段内，按规定予以资本化，计入在建工程成本，其余的外币账户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换形成的折算差额，均计入财务费用。

#### 6、金融资产和金融负债

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为交易性金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四大类。交易性金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益，可供出售金融资产以公允价值计量且其变动计入股东权益，应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

#### 7、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

对于单项金额重大的应收款项以及单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。单独测试未发生减值以及其余应收款项按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算当期应计提的坏账准备。公司目前坏帐损失采用“备抵法”核算。除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度按账龄段划分的类似信用风险特征组合

的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例：

账 龄	计提比例
1 年以内	3%
1--2 年	5%
2--3 年	10%
3--5 年	15%
5 年以上	30%

坏账损失按下列原则确认：

- (1) 因债务人破产，以其破产财产依法清偿后确实无法收回的应收款项；
- (2) 债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；
- (3) 债务人逾期三年未能履行偿债义务，确实不能收回的，报董事会批准，可以列作坏账的应收款项。

#### 8、存货的核算

(1) 存货的分类：公司存货主要包括原材料、低值易耗品、委托加工材料、外购半成品、在产品、库存商品、发出商品等。

(2) 存货的盘存制度：永续盘存制。

(3) 公司除低值易耗品采用实际成本核算外，其余存货采用计划成本核算。

(4) 领用的低值易耗品采用一次摊销法核算。

(5) 领用、发出存货（不含低值易耗品）以计划成本核算，月末结转应负担的成本差异，调整为实际成本。

(6) 存货跌价准备的核算方法：期末存货按成本与可变现净值孰低计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等情况，按单个存货项目的实际成本高于其可变现净值的差额，在中期末或年终时提取存货跌价准备。

#### 9、长期股权投资核算方法

(1) 初始计量：

长期股权投资的初始投资成本按取得方式的不同分别采用如下方式确认：

①同一控制下的企业合并，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的对价之间的差额调整资本公积；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，合并成本为购买方在购买日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证券的公允价值；如果是通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和；购买方为进行企业合并而发生的各项直接相关费用计入企业合并成本；在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，如果在购买日估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，应当按照下列规定确定其初始投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算；

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外；

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量，其长期股权投资成本以换出资产的公允价值计量；如果该交换不具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值不能可靠计量，则长期股权投资成本以换出资产的账面价值计量。

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，将放弃债权而享有的股份的公允价值确认为对债务人的投资，重组债权的账面余额与长期股权投资的公允价值之间的差额，记入当期损益；债权人已计提坏账准备的，先将该差额冲减减值准备，不足冲减的部分，记入当期损益。

## （2）后续计量

①对子公司的投资采用成本法进行核算

成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算

在确认应享有被投资单位净损益时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认，如被投资单位各项可辨认资产等的公允价值无法可靠确定或可辨认资产等的公允价值与账面价值之间差异较小，投资收益按被投资单位的账面净损益与持股比例计算确认。

③不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

在活跃市场中有报价或公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量、其公允价值变动计入股东权益。

## （3）长期股权投资减值

期末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，按单项投资可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

## （4）长期投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

## 10、投资性房地产

(1)投资性房地产的确认标准：已出租的建筑物；已出租的土地使用权；已出租的投资性房地产租赁期届

满，因暂时空置但继续用于出租的，仍作为投资性房地产。

(2)初始计量方法：取得的投资性房地产，按照取得时的成本进行初始计量，外购投资性房地产的成本，包括购买价款和可直接归属于该资产的相关税费；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；以其他方式取得的投资性房地产的成本，适用相关会计准则的规定确认。

(3)投资性房地产的后续计量方法：采用成本模式计量，折旧方法采用直线法。

(4)期末投资性房地产由于市价持续下跌等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按资产的实际价值低于账面价值的差额计提减值准备。

公司报告期内投资性房地产为出租的房屋，采用成本模式计量，折旧按照使用年限30-35年计提。

## 11、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产的确认标准：固定资产是指使用年限在一年以上，能为生产商品提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产，包括房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备及其他设备。

### (2) 固定资产计价

a、外购的固定资产，按实际支付的买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态所发生的可直接归属于该资产的其他支出，如场地整理费、运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等作为入账价值；

b、自行建造的固定资产，按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出作为入账价值；

c、接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，以其公允价值计价；以非货币性交易换入的固定资产，如果该交换具有商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的，以其公允价值计价，如果该交换不具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值不能可靠计量的，以换出资产的账面价值计价。

d、融资租赁的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入账价值；

e、盘盈的固定资产按如下规定确定其入账价值：

① 同类或类似固定资产存在活跃市场的，按同类或类似固定资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费作为入账价值；

② 同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该盘盈的固定资产的预计未来现金流量现值作为入账价值。

f、接受捐赠的固定资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费，作为入账价值。捐赠方没有提供有关凭据的，按如下顺序确定其入账价值：

①同类或类似固定资产存在活跃市场的，按同类或类似固定资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费作为入账价值；

②同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该接受捐赠的固定资产的预计未来现金流量现值作为入账价值。

g、接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，或以应收债权换入的固定资产，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费作为入账价值；

### (3) 固定资产折旧方法：

除已提足折旧仍继续使用的固定资产，对所有固定资产计提折旧，本公司固定资产折旧采用直线法，各类固定资产的使用年限、折旧率如下：



固定资产类别	估计经济使用年限	预计残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	30—35 年	3-5	2.71-3.23
机器设备	10—15 年	3-5	6.33-9.70
运输工具	8 年	3-5	11.88-12.12
电子仪器及其他设备	5—18 年	3-5	5.28-19.40

#### (4) 固定资产后续支出的处理

固定资产的的修理与维护支出于发生时计入当期损益。固定资产的重大改建、扩建、改良及装修等发生的后续支出，在使该固定资产可能流入企业的经济利益超过了原先的估计时，予以资本化；重大改建、扩建及改良等发生的后续支出按直线法在固定资产尚可使用期间内计提折旧；装修支出按直线法在预计收益期间内计提折旧。

#### (5) 固定资产减值准备的确认标准和计提方法

期末如果出现了市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象，固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。可收回金额应当根据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之间较高者确定。

### 12、在建工程

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接薪酬、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点：建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理可竣工决算手续后再按实际成本调整原来的暂估价值，但已计提的折旧额不再调整。

(3) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法：会计期末，对在建工程进行全面检查，当存在减值迹象时，估计其可收回金额，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。

### 13、借款费用的会计处理方法

(1) 借款费用资本化的确认原则：借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于固定资产的购建和需要经过1年以上（含1年）时间的建造或生产过程，才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房地产的借款费用，予以资本化；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。应予以资本化的借款费用当同时具备以下三个条件时，开始资本化：

资产支出已经发生；

借款费用已经发生；

为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化的期间：应予以资本化的借款费用，满足上述资本化条件的，在购建或者生产的符合资本化条件的相关资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入相关资产的成本；若相关资产的

购建或生产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，在中断期间发生的借款费用计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始；在相关资产达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生时根据其发生额直接计入当期财务费用。

### （3）借款费用资本化的计算方法

①借款利息的资本化金额：以截止资产负债表日累计资产支出加权平均数乘以资本化率计算确定。

为购建或生产符合资本化条件的资产而借入专门款项的，以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。

为购建或生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

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。

②辅助费用：专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态之前发生的，应当在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本；在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

③在资本化期间内，属于借款费用资本化范围的外币借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化。

## 14、无形资产的计价及其摊销

### （1）无形资产的计价

①外购的无形资产，按照其购买价款、相关税费以及直接归属于使该资产达到预定用途所发生的实际成本入账；

②投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值计价；

③企业内部研究开发的无形资产，在研究阶段发生的支出计入当期损益，在开发阶段发生的支出，在满足下列条件时，作为无形资产成本入账：

a、开发的无形资产在完成后，能够直接使用或者出售，且运用该无形资产生产的产品存在市场，能够为企业带来经济利益（或该无形资产自身存在市场且出售后有足够的技术支持）。

b、该无形资产的开发支出能够可靠的计量。

### （2）无形资产摊销方法

使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

## 15、长期待摊费用摊销政策

长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期内平均摊销。除购建固定资产以外，所有筹建期间所发生的费用，先在长期待摊费用中归集，待公司开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

## 16、预计负债



如果与或有事项相关的义务同时满足下列条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

## 17、职工薪酬

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。职工薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利、解除劳动关系给予的补偿金等。公司在职工为其提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除劳动关系外，根据职工提供服务的受益对象，计入相关费用或资产。本公司按当地政府规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，一般包括养老及医疗保险、住房公积金及其他社会保障。除此之外，本公司并无其他重大职工福利承诺。根据有关规定，保险费及公积金一般按工资总额的一定比例且在不超过规定上限的基础上提取并向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出计入当期生产成本或费用。

## 18、股份支付

股份支付，是指企业为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。

股份支付分为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，是指企业为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以现金结算的股份支付，是指企业为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务。

## 19、收入确认原则

(1) 产品销售收入，在下列条件均能满足时予以确认：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务收入，在下列条件均能满足时予以确认：收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(3) 让渡资产使用权收入：与交易相关的经济利益能够流入企业；收入的金额能够可靠地计量；

(4) 采用售后回购方式销售商品的，收到的款项应确认为负债；回购价格大于原售价的，差额应在回购期间按期计提利息，计入财务费用。有确凿证据表明售后回购交易满足销售商品收入确认条件的，销售的商品按售价确认收入，回购的商品作为购进商品处理；

(5) 采用售后租回方式销售商品的，售后租回交易认定为经营租赁的，对售价与资产账面价值之间的差额予以递延，并在租赁期内按照与确认租金费用相一致的方法进行分摊，作为租金费用的调整。有确凿证据表明售后租回交易是按照公允价值达成的，售价与资产账面价值之间的差额应当计入当期损益。

## 20、政府补助

政府补助，是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，应当确认为递延

收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；如果不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 21、资产减值

资产减值，是指资产的可收回金额低于其账面价值。企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。当资产存在减值迹象时，估计其可收回金额，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等资产减值准备的计提依据、确定方法：

(1) 本公司在资产负债表日判断长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等资产是否存在可能发生减值的迹象。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(2) 资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额应当根据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较高者确定。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，只要有一项超过了资产的账面价值，就表明资产没有发生减值，不需再估计另一项金额。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。不存在销售协议但存在资产活跃市场的，按照该资产的市场价格减去处置费用后的金额确定。资产的市场价格通常应当根据资产的买方出价确定。在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下，当以可获取的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，该净额可以参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。按照上述规定仍然无法可靠估计资产的公允价值减去处置费用后的净额的，以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

(3) 可收回金额的计量结果表明, 资产的可收回金额低于其账面价值的, 将资产的账面价值减记至可收回金额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后, 减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整, 以使该资产在剩余使用寿命内, 系统地分摊调整后的资产账面价值(扣除预计净残值)。资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不得转回。

(4) 表明一项资产可能发生减值的, 一般以单项资产为基础估计其可收回金额。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为基础确定资产组的可收回金额。在认定资产组时, 以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时, 在认定资产组时, 考虑管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

## 22、所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用资产负债表债务法。公司在取得资产、负债时, 确定其计税基础。资产的账面价值与计税基础存在差异的, 按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

## 23、企业合并

同一控制下的企业合并, 合并方在企业合并中取得的资产和负债, 按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额, 调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用, 包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等, 于发生时计入当期损益。合并形成母子公司关系的, 母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债, 按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润, 在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

非同一控制下的企业合并, 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加上各项直接相关费用为合并成本。购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量, 公允价值与其账面价值的差额, 计入当期损益。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, 确认为商誉。购买方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时, 应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核; 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, 其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的, 母公司编制购买日的合并资产负债表, 因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

## 24、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策, 并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额50%(不含50%)以上, 或虽不足50%但有实质控制权的, 全部纳入合并范围。

### (2) 合并财务报表所采用的会计方法

合并财务报表系根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》的规定, 以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础, 根据其他有关资料, 按照权益法调整对子公司的长期股权投资, 在抵销母公司权益性资

本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间交易及内部往来后编制而成。

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东收益”项目列示。母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

### (3) 子公司会计政策

控股子公司执行的会计政策与本公司一致。

## 25、会计政策和会计估计变更

### 1、重大会计政策、会计估计变更的影响

报告期内，本公司根据财政部于2009年新颁布的《企业会计准则解释第3号》（以下简称“《解释3号》”）及《关于执行会计准则的上市公司和非上市企业做好2009年年报工作的通知》（财会[2009]16号）的要求，对下述的主要会计政策进行了变更：

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

对于采用成本法核算的长期股权投资，当被投资单位宣告分派现金股利或利润时，本公司原确认的当期投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累计净利润分配额。从2009年1月1日起，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。本公司按照上述规定确认投资收益后，会关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额，如果大于则根据会计政策对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。

根据《解释3号》的规定，本公司没有对成本法核算方法的改变进行追溯调整。此项会计政策变更对本公司2009年财务报表的影响不重大。

#### (2) 利润表及股东权益变动表的列报

本公司在利润表“每股收益”项下增列“其他综合收益”项目和“综合收益总额”项目。“其他综合收益”项目，反映根据企业会计准则规定未在损益中确认的各项利得和损失扣除所得税影响后的净额。“综合收益总额”项目，反映净利润与其他综合收益的合计金额。本公司的合并利润表也应按照上述规定进行调整，并在“综合收益总额”项目下单独列示“归属于母公司所有者的综合收益总额”项目和“归属于少数股东的综合收益总额”项目。本公司在股东权益变动表中删除“本年增减变动金额”项下的“直接计入股东权益的利得和损失”项目及所有明细项目；增加“其他综合收益”项目，以反映当期发生的其他综合收益的增减变动情况。

### 2、会计差错更正

本公司2008年由于税务稽查，在当年缴纳查补以前年度税款2,606,424.27元，当年已进行追溯调整，且在08年财务报告中已作披露。本报告期收到税务稽查结论，查补以前年度税款共计4,802,212.82元，本期对补记税款差额2,195,788.55元进行追溯调整，相应调整了财务报表期初数。本期调减2008年年初未分配利润2,195,788.55元。

## 五、税项

- 1、增值税：一般纳税人，销项税率为 17%；
- 2、营业税率为 5%；
- 3、城市维护建设税依应缴纳的流转税计征 5% 或 7%。；
- 4、教育费附加依应缴纳的流转税计征 3%；
- 5、企业所得税率为 25%；
- 6、其他税项：按国家有关具体规定计缴。

## 六、控股子公司

公司全称	注册资本 (万元)	经营范围	原始投资 (万元)	股权 比例
1. 武汉京山轻工机械有限公司	RMB2000	纸箱、纸盒、机械、 纸品生产、销售等	RMB1900	95%
2. 昆山京昆和顺包装机械有限公司	RMB1600	包装机械及零配件 生产、销售	RMB1600	100%
3. 武汉比利轻机包装机械有限公司	RMB100	纸箱包装机械的设 计、生产和销售	RMB60	60%
4. 香港京山轻机有限公司	HKD389	销售纸制品包装机 械、印刷机械	RMB6.82	100%

## 七、合并财务报表重要项目注释：（单位：人民币元）

### 1、货币资金

#### (1) 明细情况

项目	2009-12-31	2008-12-31
现金	104,202.17	59,750.25
银行存款	192,604,224.79	242,719,027.63
其他货币资金	23,813,368.23	6,116,450.83
合 计	216,521,795.19	248,895,228.71

变动原因分析：本期货币资金减少 32,373,433.52 元，主要是增加股票投资所致。其他货币资金增加主要是股票投资存出投资款账户金额增加所致。

#### (2) 货币资金——外币货币资金

美元	2009-12-31	2008-12-31



	原币金额	折合人民币金额	原币金额	折合人民币金额
现金	4,346.71	29,644.56	2,685.71	18,343.40
银行存款	207,094.08	1,412,383.89	472,621.74	3,228,006.87
其他货币资金	-	-	-	-
合 计	211,440.79	1,442,028.45	475,307.45	3,246,350.27

欧元	2009-12-31		2008-12-31	
	原币金额	折合人民币金额	原币金额	折合人民币金额
现金	-	-	200.00	1,930.00
银行存款	1,040.11	10,182.68	40,080.60	387,129.92
其他货币资金	-	-	-	-
合 计	1,040.11	10,182.68	40,280.60	389,059.92

港元	2009-12-31		2008-12-31	
	原币金额	折合人民币金额	原币金额	折合人民币金额
现金	25.00	22.00	25.00	22.00
银行存款	-	-	1,840,910.95	1,620,001.64
其他货币资金	-	-	-	-
合 计	25.00	22.00	1,840,935.95	1,620,023.64

## 2、交易性金融资产

项 目	2009-12-31	2008-12-31
1.交易性债券投资	5,076,708.00	-
2.交易性权益工具投资	-	-
3.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产	41,218,560.00	-
4.其他交易性金融资产	71,000,000.00	-
合计	117,295,268.00	-

变动原因分析：交易性金融资产增加，主要是本期增加股票、基金及银行理财产品投资所致。

## 3、应收票据

项目	2009-12-31	2008-12-31
银行承兑汇票	52,305,596.95	50,822,328.87
商业承兑汇票	-	500,000.00

合 计	52,305,596.95	51,322,328.87
-----	---------------	---------------

注：无质押、逾期票据。

#### 4、应收账款

##### 按类别列示应收账款期末明细情况

种类	2009-12-31			
	账面原值	比例 (%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大的应收账款	16,127,658.30	12.28	749,199.92	15,378,458.38
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	20,559,429.51	15.66	8,137,239.33	12,422,190.18
其他不重大应收账款	94,599,028.07	72.06	6,061,557.00	88,537,471.07
合计	131,286,115.88	100.00	14,947,996.25	116,338,119.63

单项金额重大的应收账款为单户期末余额在 300 万元人民币以上的应收账款。

##### 按类别列示应收账款期初明细情况

种类	2008-12-31			
	账面原值	比例 (%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大的应收账款	27,588,991.67	17.04	1,179,894.00	26,409,097.67
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	22,977,750.57	14.18	7,645,050.18	15,332,700.39
其他不重大应收账款	111,421,073.34	68.78	6,830,907.08	104,590,166.26
合计	161,987,815.58	100.00	15,655,851.26	146,331,964.32

##### 按账龄列示应收账款明细情况

账 龄	2009-12-31			2008-12-31		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	58,977,040.57	44.92	1,770,988.93	73,005,347.14	45.08	2,202,359.64
1 至 2 年	20,643,010.88	15.72	1,016,150.54	28,140,969.25	17.37	1,386,716.47
2 至 3 年	13,125,413.40	10.00	1,309,677.87	25,156,746.50	15.53	2,515,674.65
3 至 5 年	17,869,512.52	13.61	2,680,426.88	12,707,002.12	7.84	1,906,050.32
5 年以上	20,671,138.51	15.75	8,170,752.03	22,977,750.57	14.18	7,645,050.18
合 计	131,286,115.88	100.00	14,947,996.25	161,987,815.58	100.00	15,655,851.26

##### 应收账款坏帐准备变动情况

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
坏帐准备	15,655,851.26	-	707,855.01	14,947,996.25



### 应收账款净额

项 目	2009-12-31	2008-12-31
应收账款总额	131,286,115.88	161,987,815.58
坏账准备	14,947,996.25	15,655,851.26
应收账款净额	116,338,119.63	146,331,964.32

公司应收账款中无关联企业往来及持有公司 5% 以上表决权股份的股东单位款项。

### 应收账款前五家情况

项目	2009-12-31
前五家账龄	
1 年以内	14,252,088.20
1 至 2 年	6,432,745.57
前五家合计	20,684,833.77
应收账款总额	131,286,115.88
前五家所占比例	15.76%

### 5、预付账款

账 龄	2009-12-31		2008-12-31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	51,906,593.56	88.40	7,190,099.03	49.05
1 至 2 年	2,330,008.06	3.96	2,167,803.60	14.78
2 至 3 年	2,077,803.60	3.54	983,040.00	6.70
3 至 5 年	1,697,040.00	2.89	714,000.00	4.87
5 年以上	709,445.00	1.21	3,607,653.00	24.60
合 计	58,720,890.22	100.00	14,662,595.63	100.00

### 预付账款前五家情况

项目	2009-12-31
前五家账龄	
1 年以内	30,440,630.48
前五家合计	30,440,630.48
预付账款总额	58,720,890.22
前五家所占比例	51.84%

(1) 预付账款增加主要是预付部分铸造项目设备款及辽宁大通证券股份有限公司的股权受让款所致。

(2) 1 年以上的预付账款主要是公司外购的部分设备由于对方设计未达要求，退回后对方按我方要求进行更改，

未与对方结算所致。

(3) 无关联企业往来及持有公司 5% 以上表决权股份的股东单位款项。

## 6、其他应收款

### 按类别列示其他应收款期末明细情况

种类	2009-12-31			
	账面原值	比例 (%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大的其他应收款	8,406,875.80	41.59	252,206.27	8,154,669.53
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,979,190.25	9.79	593,757.08	1,385,433.17
其他不重大其他应收款	9,827,529.83	48.62	722,613.80	9,104,916.03
合计	20,213,595.88	100.00	1,568,577.15	18,645,018.73

单项金额重大的其他应收款为单户期末余额在 300 万元人民币以上的其他应收款。

### 按类别列示其他应收款期初明细情况

种类	2008-12-31			
	账面原值	比例 (%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大的其他应收款	9,234,744.36	38.49	277,042.33	8,957,702.03
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	2,497,488.31	10.41	749,246.50	1,748,241.81
其他不重大其他应收款	12,258,923.41	51.10	824,203.31	11,434,720.10
合计	23,991,156.08	100.00	1,850,492.14	22,140,663.94

单项金额重大的其他应收款为单户期末余额 300 万元人民币以上的其他应收款。

### 按账龄列示其他应收款明细情况

账龄	2009-12-31			2008-12-31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	12,440,752.33	61.55	373,038.52	11,649,821.39	48.56	349,453.66
1 至 2 年	2,224,401.77	11.00	111,220.09	4,920,884.24	20.51	246,044.20
2 至 3 年	1,498,292.59	7.41	149,829.26	4,653,930.97	19.40	465,393.10
3 至 5 年	1,870,369.88	9.25	280,555.48	269,031.17	1.12	40,354.68
5 年以上	2,179,779.31	10.79	653,933.80	2,497,488.31	10.41	749,246.50
合计	20,213,595.88	100.00	1,568,577.15	23,991,156.08	100.00	1,850,492.14

### 其他应收款坏帐准备变动情况

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
坏帐准备	1,850,492.14	-	281,914.99	1,568,577.15

### 其他应收款净额

项 目	2009-12-31	2008-12-31
其他应收款总额	20,213,595.88	23,991,156.08
坏账准备	1,568,577.15	1,850,492.14
其他应收款净额	18,645,018.73	22,140,663.94

期末其他应收款中无关联企业往来及持有公司 5% 以上表决权股份的股东单位款项。

### 其他应收款前五家情况

项目	2009-12-31
前五家账龄	
1 年以内	9,768,306.66
3 至 4 年	1,381,805.79
5 年以上	614,240.00
前五家合计	11,764,352.45
其他应收款总额	20,213,595.88
前五家所占比例	58.20%

## 7、存货

项 目	2009-12-31		2008-12-31	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	48,871,540.03	7,747,295.11	64,200,038.35	7,436,647.04
材料成本差异	-2,139,714.74	-	1,216,056.15	-
库存商品	69,557,093.99	5,016,928.73	103,134,296.59	7,089,852.27
发出商品	4,208,678.63	-	8,088,172.18	-
委托加工物资	3,563,300.59	-	2,759,442.15	-
周转材料	30,478.05	-	5,550.00	-
在产品	146,007,197.78	7,860,256.00	172,374,072.01	7,251,678.51
合 计	270,098,574.33	20,624,479.84	351,777,627.43	21,778,177.82

### 存货净额

项 目	2009-12-31	2008-12-31
存货原值	270,098,574.33	351,777,627.43

存货跌价准备	20,624,479.84	21,778,177.82
存货净额	249,474,094.49	329,999,449.61

## 8、长期股权投资

### 长期股权投资账面价值

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合营企业	-	-	-	-
联营企业	-	-	-	-
其他股权投资	7,152,737.57	-	-	7,152,737.57
减:长期股权投资减值准备	479,048.70	-	-	479,048.70
合计	6,673,688.87	-	-	6,673,688.87

### 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
武汉京美包装有限责任公司	9,000,000.00	7,152,737.57	-	7,152,737.57

### 长期股权投资减值准备

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
武汉京美包装有限责任公司	479,048.70	-	-	479,048.70

长期股权投资—武汉京美包装有限责任公司，系子公司武汉轻机对武汉京美包装有限责任公司的投资，所持股份占被投资单位注册资本 90%，由于武汉京美包装有限责任公司于 2005 年起实行对外租赁经营，母公司对其财务和经营不再具有控制权，故未纳入合并范围。武汉轻机对该项投资计提了减值准备 479,048.70 元。

## 9、投资性房地产

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	40,412,864.18	52,616,317.00	-	93,029,181.18
1.房屋、建筑物	40,412,864.18	52,616,317.00	-	93,029,181.18
2.土地使用权	-	-	-	-
二、累计折旧和累计摊销合计	7,758,244.89	10,523,226.80	-	18,281,471.69
1.房屋、建筑物	7,758,244.89	10,523,226.80	-	18,281,471.69
2.土地使用权	-	-	-	-
三、投资性房地产减值准备累计金额	-	-	-	-
1.房屋、建筑物	-	-	-	-
2.土地使用权	-	-	-	-
四、投资性房地产账面价值合计	32,654,619.29	42,093,090.20	-	74,747,709.49

1.房屋、建筑物	32,654,619.29	42,093,090.20	-	74,747,709.49
2.土地使用权	-	-	-	-

## 10、固定资产

各类固定资产期初和期末原价、累计折旧额及固定资产减值准备累计金额

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	747,639,046.78	12,972,590.23	100,910,204.75	659,701,432.26
其中：房屋、建筑物	380,622,647.47	7,081,633.08	52,763,217.00	334,941,063.55
机器设备	317,020,916.49	3,882,036.53	41,772,591.05	279,130,361.97
运输工具	24,244,226.24	914,149.86	3,543,519.12	21,614,856.98
电子仪器及其他	25,751,256.58	1,094,770.76	2,830,877.58	24,015,149.76
二、累计折旧合计	309,751,161.70	37,173,499.89	54,035,072.54	292,889,589.05
其中：房屋、建筑物	76,342,323.95	11,525,864.48	8,951,025.87	78,917,162.56
机器设备	201,957,298.10	21,913,234.16	40,236,024.34	183,634,507.92
运输工具	12,700,484.85	2,228,555.75	2,118,852.62	12,810,187.98
电子仪器及其他	18,751,054.80	1,505,845.50	2,729,169.71	17,527,730.59
三、固定资产减值准备合计	-	-	-	-
其中：房屋、建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
电子仪器及其他	-	-	-	-
四、固定资产账面价值合计	437,887,885.08	-24,200,909.66	46,875,132.21	366,811,843.21
其中：房屋、建筑物	304,280,323.52	-4,444,231.40	43,812,191.13	256,023,900.99
机器设备	115,063,618.39	-18,031,197.63	1,536,566.71	95,495,854.05
运输工具	11,543,741.39	-1,314,405.89	1,424,666.50	8,804,669.00
电子仪器及其他	7,000,201.78	-411,074.74	101,707.87	6,487,419.17

## 11、在建工程

工 程 名 称	期 初 数	本期增加	本期转出	期 末 数	备注
4 号车间	332,348.42	-	332,348.42	-	自筹
6 号车间	5,205,790.00	2,133,752.00	7,339,542.00	-	自筹
配电房	178,178.12	-	178,178.12	-	自筹
铸造厂厂房改造工程	-	225,980.19	-	225,980.19	自筹
合 计	5,716,316.54	2,359,732.19	7,850,068.54	225,980.19	自筹

其中:利息资本化	-	-	-	-
----------	---	---	---	---

## 12、无形资产

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	42,107,313.72	-	-	42,107,313.72
其中：土地使用权	32,577,313.72	-	-	32,577,313.72
特许权使用费	9,530,000.00	-	-	9,530,000.00
二、累计摊销合计	8,659,392.18	1,640,544.32	-	10,299,936.50
其中：土地使用权	7,197,725.45	687,544.28	-	7,885,269.73
特许权使用费	1,461,666.73	953,000.04	-	2,414,666.77
三、无形资产减值准备合计	-	-	-	-
其中：土地使用权	-	-	-	-
特许权使用费	-	-	-	-
四、无形资产账面价值合计	33,447,921.54	-1,640,544.32	-	31,807,377.22
其中：土地使用权	25,379,588.27	-687,544.28	-	24,692,043.99
特许权使用费	8,068,333.27	-953,000.04	-	7,115,333.23

公司特许权使用费 9,530,000.00 元为公司 2007 年从美国太阳公司引进的兰斯顿 450 单面机、兰斯顿 380 上胶机、兰斯顿 380 横切机、兰斯顿 380 纸架等产品的技术产权，公司同时获得在世界各地制造销售以上产品的权利。

## 13、递延所得税资产

项目	2009-12-31	2008-12-31
应收款项坏账准备	4,129,143.34	4,340,092.73
长期股权投资减值准备	119,762.18	119,762.18
存货跌价准备	5,156,119.97	5,250,035.54
合计	9,405,025.49	9,709,890.45

## 14、资产减值准备明细

项目	年初账面余额	本期计提额	本期转销	期末账面余额
一、坏账准备	17,506,343.40	-944,686.00	45,084.00	16,516,573.40
二、存货跌价准备	21,778,177.82	7,671,261.16	8,824,959.14	20,624,479.84
三、可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-
四、持有至到期投资减值准备	-	-	-	-
五、长期股权投资减值准备	479,048.70	-	-	479,048.70
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	-	-	-	-
八、工程物资减值准备	-	-	-	-
九、在建工程减值准备	-	-	-	-

十、生产性生物资产减值准备	-	-	-	-
十一、油气资产减值准备	-	-	-	-
十二、无形资产减值准备	-	-	-	-
十三、商誉减值准备	-	-	-	-
十四、其他	-	-	-	-
合计	39,763,569.92	6,726,575.16	8,870,043.14	37,620,101.94

#### 15、应付票据

项目	2009-12-31	2008-12-31
银行承兑汇票	2,240,000.00	20,000.00
商业承兑汇票	-	-
合 计	2,240,000.00	20,000.00

应付票据增加主要是本期开具的承兑汇票未到期兑付所致。

#### 16、应付账款

账 龄	2009-12-31		2008-12-31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	51,753,336.92	82.57	59,912,940.43	86.06
1 至 2 年	3,085,926.06	4.92	3,585,119.91	5.15
2 至 3 年	2,404,647.93	3.84	1,367,913.43	1.96
3 至 5 年	2,156,398.69	3.44	2,846,974.36	4.09
5 年以上	3,280,142.67	5.23	1,905,731.81	2.74
合 计	62,680,452.27	100.00	69,618,679.94	100.00

公司应付账款中应付关联企业款项见“附注九. 关联方关系及其交易”。除此之外，应付账款中无其他关联企业往来及持有公司 5% 以上表决权股份的股东单位款项。

#### 17、预收账款

账 龄	2009-12-31		2008-12-31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	50,070,454.84	68.12	56,166,631.06	74.61
1 至 2 年	7,627,663.18	10.38	5,120,473.83	6.80
2 至 3 年	4,992,050.43	6.79	1,955,947.00	2.60
3 至 5 年	4,681,682.67	6.37	5,079,661.60	6.75
5 年以上	6,132,476.10	8.34	6,957,364.37	9.24
合 计	73,504,327.22	100.00	75,280,077.86	100.00



预收账款中无关联企业往来及持有公司 5% 以上表决权股份的股东单位款项。

预收账款中一年以上的款项形成的原因为公司销售的产品主要为大型的流水生产线，部分部件工艺较特殊，部分部件需要从国外进口，且是按客户所需求的配置进行生产，中间还涉及到工艺的重新制定，这样就导致从收取定金到交货时间跨度较长，并且客户要等到设备安装验收后才与公司结算。

### 18、应付职工薪酬

项目	期初余额	本期发生额	本期支付额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	12,400.00	39,459,189.93	39,471,589.93	-
二、职工福利费用	14,593,480.57	81,386.00	5,150,254.15	9,524,612.42
三、社会保险费	36,567.80	5,019,104.95	4,980,600.95	75,071.80
1.医疗保险费	9,447.00	997,807.59	991,422.99	15,831.60
2.基本养老保险费	27,120.80	3,314,851.39	3,282,731.99	59,240.20
3.年金缴费	-	-	-	-
4.失业保险费	-	299,546.01	299,546.01	-
5.工伤保险费	-	315,835.49	315,835.49	-
6.生育保险费	-	91,064.47	91,064.47	-
四、住房公积金	22,428.50	617,259.50	604,531.50	35,156.50
五、工会经费和职工教育经费	2,118,428.43	1,713,068.68	950,545.37	2,880,951.74
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、因解除劳动关系给予的补偿	-	-	-	-
八、其他	-	-	-	-
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合计	16,783,305.30	46,890,009.06	51,157,521.90	12,515,792.46

### 19、应交税费

项目	2009-12-31	2008-12-31	备注
增值税	10,877,649.14	15,492,105.16	税率17%
营业税	182,372.48	46,485.30	税率5%
所得税	77,733.27	2,683,190.89	税率25%
城市维护建设税	196,833.96	-493,700.35	税率5%或7%
教育费附加	117,420.96	173,336.46	税率3%
代扣代缴个人所得税	60,433.10	131,664.45	
印花税	48,693.75	40,324.05	-

房产税	562,635.48	1,160,887.73	税率1.2%或12%
城镇土地使用税	79,956.75	-249,143.20	
其他税费	-3,282.32	-179,026.97	-
合计	12,200,446.57	18,806,123.52	-

应交税金减少主要是未交增值税减少所致。

## 20、其他应付款

账 龄	2009-12-31		2008-12-31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	11,904,986.99	46.04	11,899,150.72	35.83
1 至 2 年	1,873,931.48	7.25	7,469,028.67	22.49
2 至 3 年	1,655,982.73	6.40	1,044,806.70	3.15
3 至 5 年	9,470,977.48	36.63	11,279,387.81	33.96
5 年以上	951,360.88	3.68	1,517,394.25	4.57
合 计	25,857,239.56	100.00	33,209,768.15	100.00

期末其他应付款中无关联企业往来及持有公司 5% 以上表决权股份的股东单位款项。

## 21、递延所得税负债

项目	2009-12-31	2008-12-31
交易性金融资产公允价值变动	1,204,671.25	-
可供出售金融资产公允价值变动	-	-
合计	1,204,671.25	-

本期递延所得税负债增加主要是交易性金融资产公允价值变动，相应计提递延所得税负债。

## 22、股本

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
<b>一、有限售条件股份</b>									
1、国家持股		-					-	-	
2、国有法人持股	-	-				-	-	-	
3、其他内资持股	45,366	0.01				-16,249	-16,249	29,117	0.01
其中：	-	-				-	-	-	-
境内法人持股	-	-				-	-	-	-

境内自然人持股	45,366	0.01				-16,249	-16,249	29,117	0.01
4、外资持股	-	-				-	-	-	-
其中：		-				-	-	-	-
境外法人持股		-						-	-
境外自然人持股		-						-	-
有限售条件股份合计	45,366	0.01				-16,249	-16,249	29,117	0.01
<b>二、无限售条件股份</b>		-						-	-
1、人民币普通股	345,193,415	99.99				16,249	16,249	345,209,664	99.99
2、境内上市的外资股		-						-	-
3、境外上市的外资股		-						-	-
4、其他		-						-	-
无限售条件股份合计	345,193,415	99.99				16,249	16,249	345,209,664	99.99
<b>股份总额</b>	<b>345,238,781</b>	<b>100.00</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>345,238,781</b>	<b>100.00</b>

注：报告期内，根据新《公司法》、中国证监会《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》和深圳证券交易所《上市公司董事、监事和高管所持本公司股份及其变动管理业务指引》的相关规定，公司董事、监事和高级管理人员所持有的股份数在本年内解冻 1/4。

### 23、资本公积

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	459,635,036.55	-	-	459,635,036.55
其他资本公积	8,891,460.10	-	-	8,891,460.10
合 计	468,526,496.65	-	-	468,526,496.65

### 24、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	91,771,957.82	543,008.53	-	92,314,966.35
任意盈余公积	59,119,668.56	-	-	59,119,668.56
合 计	150,891,626.38	543,008.53	-	151,434,634.91

### 25、未分配利润

项 目	2009 年度	2008 年度
上年年末未分配利润	161,744,241.96	170,589,124.09

会计政策变更		-
前期差错更正	-2,195,788.55	-4,802,212.82
本年年初未分配利润	159,548,453.41	165,786,911.27
加：本年净利润	3,209,865.29	5,281,164.32
减：提取法定公积金	543,008.53	1,162,458.75
提取职工奖励基金		-
提取任意盈余公积		-
分配普通股股利	-	10,357,163.43
转作股本的普通股股利		
期末余额	162,215,310.17	159,548,453.41

2008 年 5 月 6 日经公司 2008 年度股东大会决议，以 2007 年 12 月 31 日末总股本 345,238,781 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利(含税)人民币 0.30 元，共计派发现金股利 10,357,163.43 元，该方案于 2008 年 7 月实施完毕。

## 26、营业收入

项目	2009 年度	2008 年度
主营业务收入	369,050,152.30	509,694,358.65
其他业务收入	22,069,035.89	11,258,209.58
合计	391,119,188.19	520,952,568.23

### 主营业务收入（分产品）

项目	2009 年度	2008 年度
纸板包装机械	254,468,545.00	360,765,298.81
纸盒包装机械	21,775,623.28	34,478,519.26
印刷机械	41,083,912.18	73,353,119.16
其他	51,722,071.84	41,097,421.42
合计	369,050,152.30	509,694,358.65

### 其他业务收入（分产品）

项目	2009 年度	2008 年度
材料销售	7,584,557.93	4,294,889.03
租赁	12,010,077.61	4,660,640.00
其他	2,474,400.35	2,302,680.55
合计	22,069,035.89	11,258,209.58

公司 2009 年与武汉京益钢构有限责任公司、武汉豪宇工贸有限公司、武汉市郎森包装有限公司、武汉拓维金属管业有限公司、周彩红等签订租赁合同，将公司的部分房产进行租赁，2009 年共实现租金收入 12,010,077.61 元。

#### 前五家客户销售情况

项 目	2009 年度	2008 年度
前五家客户营业收入金额	26,334,645.87	54,313,161.02
营业收入总额	391,119,188.19	520,952,568.23
前五家营业收入占比例	6.73%	10.43%

本年度公司营业收入减少 129,833,380.04 元。主要是：金融危机使全球实体经济遭受剧烈的冲击和震荡，造成市场需求疲软，公司的海外销售大幅下降。

#### 27、营业成本

项目	2009 年度	2008 年度
主营业务成本	319,377,575.76	401,935,809.02
其他业务成本	7,577,346.04	9,010,328.20
合计	326,954,921.80	410,946,137.22

##### 主营业务成本（分产品）

项 目	2009 年度	2008 年度
纸板包装机械	231,335,569.21	291,955,729.03
纸盒包装机械	15,766,773.98	24,313,698.03
印刷机械	29,434,039.18	59,806,173.40
其他	42,841,193.39	25,860,208.56
合 计	319,377,575.76	401,935,809.02

##### 其他业务成本（分产品）

项 目	2009 年度	2008 年度
材料销售	3,940,205.21	5,615,337.19
租赁	1,607,412.16	1,248,395.52
其他	2,029,728.67	2,146,595.49
合 计	7,577,346.04	9,010,328.20

#### 28、营业税金及附加

项 目	2009 年度	2008 年度
营业税	601,014.90	261,940.60
城市维护建设税	1,824,282.03	1,572,701.62

教育费附加	1,020,599.01	930,745.17
其他	106,198.18	17,866.66
合 计	3,552,094.12	2,783,254.05

### 29、销售费用

项 目	2009 年度	2008 年度
销售费用	36,686,023.04	41,885,316.03
合 计	36,686,023.04	41,885,316.03

### 30、管理费用

项 目	2009 年度	2008 年度
管理费用	36,394,879.07	36,349,212.64
合 计	36,394,879.07	36,349,212.64

### 31、财务费用

项 目	2009 年度	2008 年度
利息支出	-	-
减：利息收入	4,526,075.98	2,081,499.39
汇兑损失	443,084.32	2,379,236.58
减：汇兑收益	-	-
银行机构手续费	258,593.79	403,909.74
合 计	-3,824,397.87	701,646.93

财务费用减少主要是公司银行利息收入增加，汇率稳定汇兑损失减少。

### 32、资产减值损失

项 目	2009 年度	2008 年度
一、坏账损失	-944,686.00	1,446,776.34
二、存货跌价损失	7,671,261.16	5,939,260.09
三、可供出售金融资产减值损失	-	-
四、持有至到期投资减值损失	-	-
五、长期股权投资减值损失	-	-
六、投资性房地产减值损失	-	-
七、固定资产减值损失	-	-
八、工程物资减值损失	-	-
九、在建工程减值损失	-	-
十、生产性生物资产减值损失	-	-

十一、油气资产减值损失	-	-
十二、无形资产减值损失	-	-
十三、商誉减值损失	-	-
十四、其他	-	-
合计	6,726,575.16	7,386,036.43

### 33、公允价值变动收益

项 目	2009 年度	2008 年度
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	4,818,685.00	-3,447,421.32
合 计	4,818,685.00	-3,447,421.32

本期公允价值变动主要是股票投资公允价值变动收益。

### 34、投资收益

项 目	2009 年度	2008 年度
股票投资收益	3,876,763.92	-11,921,637.02
可供出售金融资产处置收益	-	-104,000.00
合 计	3,876,763.92	-12,025,637.02

本期投资收益增加主要是本期股票投资盈利而上年股票投资出现较大亏损。

### 35、营业外收入

#### (1) 明细情况

项 目	2009 年度	2008 年度
处置非流动资产利得合计	1,237,968.34	492,829.98
其中：处置固定资产利得	1,237,968.34	492,829.98
处置无形资产利得	-	-
债务重组利得	-	-
非货币性资产交换利得	-	-
罚款收入	222,428.24	31,494.36
政府补助	10,446,219.80	2,986,427.70
无法支付的应付款项	154,150.83	151,150.32
其他收益	253,679.61	107,762.82
合 计	12,314,446.82	3,769,665.18

#### (2) 其中本期政府补助明细



项 目	金 额	备 注
出口财政奖励	230,000.00	京山县招商局：关于办理外贸企业 2007 年财政奖励资金手续的通知
公司贡献奖	15,000.00	京山财政局拨公司贡献奖
省财政厅出口补贴保险款返还	160,000.00	国家政府补贴保费
省知识产权局专利补贴	12,000.00	省知识产权局专利补贴
失业保险补贴、社会保险补贴	312,000.00	失业保险补贴、社会保险补贴
产业集群激励性转移支付资金	2,100,000.00	鄂财企发（2009）95 号
财政拨款	204,000.00	鄂财商发（2007）50 号
应用技术研发费	200,000.00	鄂财财企发（2009）91 号
产业集群发展资金下达	6,660,000.00	京财企发（2009）8 号
增值税退税	553,219.80	财税（2006）150 号
合 计	10,446,219.80	

### 36、营业外支出

项 目	2009 年度	2008 年度
处置非流动资产损失合计	527,985.16	430,719.55
其中：处置固定资产损失	527,985.16	430,719.55
处置无形资产损失	-	-
债务重组损失	345,716.00	436,065.20
非货币性资产交换损失	-	-
罚款支出	6,000.00	59,262.10
捐赠支出	-	150,000.00
非常损失	106,166.58	-
其他支出	11,799.00	150,293.00
合 计	997,666.74	1,226,339.85

### 37、所得税费用

项 目	2009 年度	2008 年度
当期所得税费用	86,905.39	3,802,070.81
递延所得税费用	1,509,536.21	-541,715.54
合计	1,596,441.60	3,260,355.27

### 38、收到的其他与经营活动有关的现金 31,436,383.10 元,主要项目如下：

项 目	金 额
利息收入	4,512,372.14

租金收入	12,010,077.61
政府补助	10,446,219.80

39、支付的其他与经营活动有关的现金 51,917,261.21 元，主要是支付管理费用、营业费用及其他。

其中大额支出如下：

项 目	金 额
运输费用	3,386,076.85
技术开发费用	5,793,685.65
通讯费	1,109,664.45
修理费用	1,191,704.72
差旅费用	8,994,611.23
展览宣传费用	3,192,723.46
财产保险费	574,539.43
车辆使用费	3,430,741.00
销售办事处房租水电费用	1,647,999.16

#### 40、合并现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

项 目	2009 年度	2008 年度
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	3,044,880.27	4,710,876.65
加：资产减值准备	6,726,575.16	7,386,036.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,528,125.12	40,951,965.95
无形资产摊销	1,640,544.32	1,427,651.16
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）	-713,581.38	-64,901.89
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,598.20	4,076.15
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-4,818,685.00	3,447,421.32
财务费用（收益以“-”号填列）	-95,564.30	979,627.36
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,876,763.92	12,025,637.02
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	304,864.96	320,139.79
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,204,671.25	-1,582,835.33
存货的减少（增加以“-”号填列）	72,854,093.96	41,926,128.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	11,655,012.82	97,502,214.46

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-24,574,118.28	-132,038,421.41
其他	-	-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>101,883,653.18</b>	<b>76,995,616.36</b>
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	216,521,795.19	248,895,228.71
减：现金的期初余额	248,895,228.71	148,391,237.21
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	-32,373,433.52	100,503,991.50

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2009 年度	2008 年度
一、现金	216,521,795.19	248,895,228.71
其中：库存现金	104,202.17	59,750.25
可随时用于支付的银行存款	192,604,224.79	242,719,027.63
可随时用于支付的其他货币资金	23,813,368.23	6,116,450.83
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	216,521,795.19	248,895,228.71

八、母公司财务报表主要项目注释：（单位：人民币元）

41、应收账款

按类别列示应收账款期末明细情况

种类	2009-12-31			
	账面原值	比例 (%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大的应收账款	20,115,493.92	15.04	749,199.92	19,366,294.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	20,559,429.51	15.38	8,137,239.33	12,422,190.18
其他不重大应收账款	93,018,969.74	69.58	5,971,493.77	87,047,475.97
合计	133,693,893.17	100.00	14,857,933.02	118,835,960.15

单项金额重大的应收账款为单户期末余额在 300 万元人民币以上的应收账款。

#### 按类别列示应收账款期初明细情况

种类	2008-12-31			
	账面原值	比例 (%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大的应收账款	32,789,345.20	19.86	1,179,894.00	31,609,451.20
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	22,977,750.57	13.92	7,645,050.18	15,332,700.39
其他不重大应收账款	109,329,208.20	66.22	6,724,334.61	102,604,873.59
合计	165,096,303.97	100.00	15,549,278.79	149,547,025.18

#### 按账龄列示应收账款明细情况

账 龄	2009-12-31			2008-12-31		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	62,095,091.41	46.45	1,734,436.34	77,427,307.51	46.90	2,152,587.32
1 至 2 年	20,220,007.05	15.12	1,011,000.35	26,944,959.27	16.32	1,347,247.97
2 至 3 年	12,952,955.68	9.69	1,295,295.57	25,150,993.50	15.23	2,515,099.35
3 至 5 年	17,866,409.52	13.36	2,679,961.43	12,595,293.12	7.63	1,889,293.97
5 年以上	20,559,429.51	15.38	8,137,239.33	22,977,750.57	13.92	7,645,050.18
合 计	133,693,893.17	100.00	14,857,933.02	165,096,303.97	100.00	15,549,278.79

#### 应收账款坏帐准备变动情况

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
坏帐准备	15,549,278.79	-	691,345.77	14,857,933.02

#### 应收账款净额

项 目	2009-12-31	2008-12-31
应收账款总额	133,693,893.17	165,096,303.97
坏账准备	14,857,933.02	15,549,278.79

应收账款净额	118,835,960.15	149,547,025.18
--------	----------------	----------------

公司应收账款中除控股子公司外款项外无关联企业往来及持有公司 5% 以上表决权股份的股东单位款项。

#### 应收账款前五家情况

项目	2009-12-31
前五家账龄	
1 年以内	14,252,088.20
1 至 2 年	6,432,745.57
前五家合计	20,684,833.77
应收账款总额	133,693,893.17
前五家所占比例	15.47%

#### 42、其他应收款

##### 按类别列示其他应收款期末明细情况

种类	2009-12-31			
	账面原值	比例 (%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大的其他应收款	8,406,875.80	43.86	252,206.27	8,154,669.53
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,979,190.25	10.33	593,757.08	1,385,433.17
其他不重大其他应收款	8,779,683.81	45.81	635,897.08	8,143,786.73
合计	19,165,749.86	100.00	1,481,860.43	17,683,889.43

单项金额重大的其他应收款为单户期末余额在 300 万元人民币以上的其他应收款。

##### 按类别列示其他应收款期初明细情况

种类	2008-12-31			
	账面原值	比例 (%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大的其他应收款	9,234,744.36	41.72	277,042.33	8,957,702.03
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	2,315,745.75	10.46	694,723.73	1,621,022.02
其他不重大其他应收款	10,583,919.08	47.82	770,142.81	9,813,776.27
合计	22,134,409.19	100.00	1,741,908.87	20,392,500.32

单项金额重大的其他应收款为单户期末余额在 300 万元人民币以上的其他应收款。

##### 按账龄列示其他应收款明细情况

账 龄	2009-12-31			2008-12-31		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备

1 年以内	11,752,068.21	61.32	352,562.04	10,109,038.03	45.67	303,230.16
1 至 2 年	2,068,814.53	10.79	103,440.73	4,798,922.77	21.68	239,946.13
2 至 3 年	1,490,979.99	7.78	149,098.00	4,651,930.97	21.02	465,193.10
3 至 5 年	1,862,709.88	9.72	279,406.48	258,771.67	1.17	38,815.75
5 年以上	1,991,177.25	10.39	597,353.18	2,315,745.75	10.46	694,723.73
合 计	19,165,749.86	100.00	1,481,860.43	22,134,409.19	100.00	1,741,908.87

**其他应收款坏帐准备变动情况**

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
坏帐准备	1,741,908.87	-	260,048.44	1,481,860.43

**其他应收款净额**

项 目	2009-12-31	2008-12-31
其他应收款总额	19,165,749.86	22,134,409.19
坏账准备	1,481,860.43	1,741,908.87
其他应收款净额	17,683,889.43	20,392,500.32

期末其他应收款中除控股子公司款项为关联款项外，公司其他应收款中无关联企业往来及持有公司 5% 以上表决权股份的股东单位款项。

**其他应收款前五家情况**

项目	2009-12-31
前五家账龄	
1 年以内	9,768,306.66
3 至 4 年	1,381,805.79
5 年以上	614,240.00
前五家合计	11,764,352.45
其他应收款总额	19,165,749.86
前五家所占比例	61.38%

**43、长期股权投资**

项 目	2009-12-31		2008-12-31	
	金 额	减值准备	金 额	减值准备
对合营企业投资	-	-	-	-
控股子公司投资	34,251,101.94	-	34,182,901.94	-
其他股权投资	-	-	-	-

合 计	34,251,101.94	-	34,182,901.94	-
-----	---------------	---	---------------	---

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	当年分得的现金红利
成本法核算单位					
武汉京山轻工机械有限公司	19,000,000.00	-	-	19,000,000.00	
武汉比利轻机包装机械有限公司	600,000.00	-	-	600,000.00	
昆山京昆和顺包装机械有限公司	14,582,901.94	-	-	14,582,901.94	
香港京山轻机有限公司		68,200.00	-	68,200.00	
合计	34,182,901.94	68,200.00	-	34,251,101.94	

#### 对控股子公司投资情况

长期股权投资	注册资本(万元)	初始投资成本	投资比例	核算方法
对子公司投资	-	-	-	-
武汉京山轻工机械有限公司	RMB2000	19,000,000.00	95%	成本法
武汉比利轻机包装机械有限公司	RMB100	600,000.00	60%	成本法
昆山京昆和顺包装机械有限公司	RMB1600	14,582,901.94	100%	成本法
香港京山轻机有限公司	HKD389	68,200.00	100%	成本法

#### 44、营业收入

项目	2009 年度	2008 年度
主营业务收入	364,314,840.46	503,803,297.65
其他业务收入	20,852,027.46	12,165,503.37
合计	385,166,867.92	515,968,801.02

#### 主营业务收入（分产品）

项 目	2009 年度	2008 年度
纸板包装机械	254,468,545.00	360,765,298.81
纸盒包装机械	21,775,623.28	33,538,520.09
印刷机械	54,785,562.60	71,914,037.78
其他	33,285,109.58	37,585,440.97
合 计	364,314,840.46	503,803,297.65

#### 其他业务收入（分产品）



项 目	2009 年度	2008 年度
材料销售	8,828,582.44	6,736,783.86
租赁	11,085,357.61	4,660,640.00
其他	938,087.41	768,079.51
合 计	20,852,027.46	12,165,503.37

本年度公司营业收入减少，主要是金融危机使全球实体经济遭受剧烈的冲击和震荡，造成市场需求疲软，公司海外销售大幅下降。

#### 45、营业成本

项目	2009 年度	2008 年度
主营业务成本	315,974,665.16	399,512,650.40
其他业务成本	7,200,932.16	10,019,209.06
合计	323,175,597.32	409,531,859.46

##### 主营业务成本（分产品）

项 目	2009 年度	2008 年度
纸板包装机械	231,335,569.21	291,955,729.03
纸盒包装机械	15,766,773.98	24,313,698.03
印刷机械	43,375,713.63	60,879,613.27
其他	25,496,608.34	22,363,610.07
合 计	315,974,665.16	399,512,650.40

##### 其他业务成本（分产品）

项 目	2009 年度	2008 年度
材料销售	5,094,747.80	8,057,232.02
租赁	1,486,127.60	1,248,395.52
其他	620,056.76	713,581.52
合 计	7,200,932.16	10,019,209.06

#### 46、投资收益

项 目	2009 年度	2008 年度
子公司清算收益	-	-
股票投资收益	3,876,763.92	-4,663,268.47
可供出售金融资产处置收益	-	-104,000.00
合 计	3,876,763.92	-4,767,268.47

本期投资收益增加主要是股票投资处置取得的收益。

#### 47、母公司现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

项 目	2009 年度	2008 年度
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	5,430,085.31	14,635,348.71
加：资产减值准备	6,764,950.95	6,346,203.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,575,170.16	40,076,537.08
无形资产摊销	1,408,297.20	1,408,297.20
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）	-713,581.38	-64,901.89
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-4,818,685.00	2,889,684.72
财务费用（收益以“-”号填列）	-95,564.30	955,345.26
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,876,763.92	4,767,268.47
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	338,868.40	326,133.98
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,204,671.25	-1,443,401.18
存货的减少（增加以“-”号填列）	46,293,961.04	27,179,269.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	34,613,736.87	63,946,840.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-18,794,171.87	-57,451,880.81
其他	-	-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>105,330,974.71</b>	<b>103,570,744.35</b>
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	214,495,552.78	243,025,899.99
减：现金的期初余额	243,025,899.99	124,191,992.36
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	-28,530,347.21	118,833,907.63

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2009 年度	2008 年度
一、现金	214,495,552.78	243,025,899.99
其中：库存现金	90,285.88	32,204.93
可随时用于支付的银行存款	190,591,898.67	236,877,604.23
可随时用于支付的其他货币资金	23,813,368.23	6,116,090.83
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	214,495,552.78	243,025,899.99

九、关联方关系及其交易

(一) 存在控制关系的关联方(单位：人民币万元)

公 司 全 称	注册地址	注册资 本(万元)	与本公司关系	经济性质
京山宏硕投资有限公司	京山县新市镇轻机大道 78 号	4888	实际控制人	有限责任公司
京山京源科技投资有限公司	京山县新市镇轻机大道(富水花园)	21733	第一大股东	有限责任公司
武汉京山轻工机械有限公司	武汉江汉经济开发区	2000	子公司	有限责任公司
昆山京昆和顺包装机械有限公司	玉山镇城北水秀路	1600	子公司	有限责任公司
武汉比利轻机包装机械有限公司	武汉江汉经济开发区	100	子公司	有限责任公司
香港京山轻机有限公司	香港	HKD389	子公司	有限责任公司

(二) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化(单位：人民币万元)

公司名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
京山宏硕投资有限公司	4888	-	-	4888
京山京源科技投资有限公司	21733	-	-	21733
武汉京山轻工机械有限公司	2000	-	-	2000
昆山京昆和顺包装机械有限公司	1600	-	-	1600

武汉比利轻机包装机械有限公司	100	-	-	100
香港京山轻机有限公司		HKD389	-	HKD389

**(三) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化(单位: 人民币万元)**

公司名称	年初数		本年增加数		本年减少数		年末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
京山京源科技投资有限公司	8904	25.79	-	-	-	-	8904	25.79
武汉京山轻工机械有限公司	1900	95	-	-	-	-	1900	95
昆山京昆和顺包装机械有限公司	1600	100	-	-	-	-	1600	100
武汉比利轻机包装机械有限公司	60	60	-	-	-	-	60	60
香港京山轻机有限公司	-	-	6.82	100	-	-	6.82	100

**(四) 不存在控制关系的关联方**

公司全称	注册地址	注册资本(万元)	与本公司关系	经济性质
湖北京阳橡胶制品有限公司	湖北省京山县宋河镇	USD90	同一实际控制人	有限责任公司
湖北金亚制刀有限公司	湖北省京山县新市镇	USD70	同一实际控制人	有限责任公司
京山卡达电脑有限公司	湖北省京山县京山轻机工业园	USD20	同一实际控制人	有限责任公司
京山博成电脑有限公司	京山县经济技术开发区轻机工业园	RMB208	同一实际控制人	有限责任公司
京山和顺机械有限公司	京山县宋河镇苍台村	RMB100	同一实际控制人	有限责任公司

**(五) 关联方交易及往来(单位: 人民币元)**
**1、 关联方交易**

A 根据购销合同, 我公司本期从湖北京阳橡胶制品有限公司采购胶辊、胶轮、胶板等橡胶制品金额 2,321,504.33 元, 按市场价结算。

B 根据购销合同, 我公司本期从湖北金亚制刀有限公司购进刀片, 本期交易金额 1,561,836.40 元, 按市场价结算。

C 根据购销合同, 我公司本期从京山卡达电脑有限公司采购控制系统, 本期交易金额 4,548,803.08 元, 按市场价结算。

D 根据购销合同, 我公司本期从京山博成电脑有限公司采购控制系统, 本期交易金额 14,034,111.84 元, 按市场价结算。

E 根据购销合同, 我公司本期从京山和顺机械有限公司采购制胶系统、空压系统、上纸小车等, 本期交易金额 11,239,126.97 元, 按市场价结算。

**2、 关联往来余额**

## 应付账款

- A 湖北京阳橡胶制品有限公司 474,505.49 元。
- B 湖北金亚制刀有限公司 2,260,344.16 元。
- C 京山卡达电脑有限公司 3,001,800.85 元。
- D 京山博成电脑有限公司 2,462,794.79 元。
- E 京山和顺机械有限公司 1,363,669.97 元。

## 十、或有事项

截止至公司财务审计报告签署之日，公司无因已贴现商业承兑汇票形成的或有负债、未决诉讼或仲裁形成的或有负债、为其他单位提供债务担保形成的或有负债、及其他或有负债。无应予披露而未披露的未决诉讼、索赔、税务纠纷、应收票据等将来可能损害公司利益的或有损失。公司无因对外提供担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼、产品质量保证等项目计提的预计负债。无可能给公司带来经济利益的或有资产。

## 十一、承诺事项

截止至公司财务审计报告签署之日，公司无已签订尚未履行或尚未完全履行对外投资合同及有关财务支出、已签订正在或准备履行的大额发包合同、已签订正在或准备履行的租赁合同及其他重大财务承诺事项。不存在对外债务担保等承诺事项，无需要说明的具有重大财务影响的其他重大承诺事项。

## 十二、资产负债表日后事项

截止至公司财务审计报告签署之日，公司不存在其他应予披露而未披露的期后事项。

## 十三、其他重要事项

截止至公司财务审计报告签署之日，公司不存在其他应予披露而未披露的**其他重要事项**。

## 十四、补充资料

### (一)、净资产收益率和每股收益

根据中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订)的规定，本公司净资产收益率及每股收益如下：

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.28%	0.01	0.01

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.01%	-0.03	-0.03
-------------------------	--------	-------	-------

计算过程

$$(1) \text{ 加权平均净资产收益率} = P0 / (E0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M0 - E_j \times M_j \div M0 \pm E_k \times M_k \div M0)$$

其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

报告期发生同一控制下企业合并的，计算加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从报告期期初起进行加权；计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从比较期间期初起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算（权重为零）。

(2) 基本每股收益可参照如下公式计算：

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + S_i \times M_i \div M0 - S_j \times M_j \div M0 - S_k$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M0 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(3) 公司存在稀释性潜在普通股的，应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。

在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

稀释每股收益 = P1 / (S0 + S1 + S<sub>i</sub> × M<sub>i</sub> ÷ M0 - S<sub>j</sub> × M<sub>j</sub> ÷ M0 - S<sub>k</sub> + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## (二)、会计数据和业务数据摘要

栏 目	2009 年度	2008 年度
营业利润	-6,675,458.21	5,427,906.59
利润总额	4,641,321.87	7,971,231.92
归属于上市公司股东的净利润	3,209,865.29	5,281,164.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-11,382,205.03	15,361,278.05
经营活动产生的现金流量净额	101,883,653.18	76,995,616.36
每股经营活动产生的现金流量净额	0.30	0.22
归属于上市公司股东的净资产	1,127,415,222.73	1,124,205,357.44
归属于上市公司股东的每股净资产	3.27	3.26

### (三)、非经常性损益项目扣除明细

根据中国证券监督管理委员会公告〔2008〕43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号》公司合并非经常性损益发生额情况如下（收益为+，损失为-）：

扣除非经常性损益项目	2009 年度	2008 年度
1. 非流动资产处置损益	709,983.18	62,110.43
2. 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
3. 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,893,000.00	2,085,000.00
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
6. 非货币性资产交换损益	-	-
7. 委托他人投资或管理资产的损益	-	-
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
9. 债务重组损益	-345,716.00	-436,065.20
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	8,695,448.92	-15,473,058.34
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
16. 对外委托贷款取得的损益	-	-
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-



19. 受托经营取得的托管费收入	-	-
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	506,293.10	-69,147.60
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
合计	19,459,009.20	-13,831,160.71
所得税影响	4,864,752.30	-3,457,790.18
非经常性损益项目净额	14,594,256.90	-10,373,370.53
归属少数股东损益的非经常性损益	2,186.58	-293,256.80
归属母公司损益的非经常性损益	14,592,070.32	-10,080,113.73
归属上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-11,382,205.03	15,361,278.05

## 十五、财务报告批准

本财务报告于 2010 年 4 月 9 日由本公司董事会批准报出。

湖北京山轻工机械股份有限公司

二〇一〇年四月九日

## 资产负债表

编制单位：湖北京山轻工机械股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	216,521,795.19	214,495,552.78	248,895,228.71	243,025,899.99
交易性金融资产	117,295,268.00	117,295,268.00		
应收票据	52,305,596.95	52,279,799.95	51,322,328.87	51,072,328.87
应收账款	116,338,119.63	118,835,960.15	146,331,964.32	149,547,025.18
预付款项	58,720,890.22	63,726,369.14	14,662,595.63	43,181,534.27
其他应收款	18,645,018.73	17,683,889.43	22,140,663.94	20,392,500.32
买入返售金融资产				
存货	249,474,094.49	239,904,077.80	329,999,449.61	293,869,300.00
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	829,300,783.21	824,220,917.25	813,352,231.08	801,088,588.63
非流动资产：				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	6,673,688.87	34,251,101.94	6,673,688.87	34,182,901.94
投资性房地产	74,747,709.49	69,139,097.46	32,654,619.29	32,654,619.29
固定资产	366,811,843.21	355,100,794.76	437,887,885.08	426,208,299.60
在建工程	225,980.19	225,980.19	5,716,316.54	
工程物资				
固定资产清理				
无形资产	31,807,377.22	22,246,520.58	33,447,921.54	23,654,817.78
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	9,405,025.49	9,230,386.99	9,709,890.45	9,569,255.39
其他非流动资产				
非流动资产合计	489,671,624.47	490,193,881.92	526,090,321.77	526,269,894.00
资产总计	1,318,972,407.68	1,314,414,799.17	1,339,442,552.85	1,327,358,482.63

公司负责人：孙友元

主管会计工作负责人：周世荣

会计机构负责人：严俐

## 资产负债表（续）

编制单位：湖北京山轻工机械股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款				
应付票据	2,240,000.00	2,240,000.00	20,000.00	20,000.00
应付账款	62,680,452.27	60,283,520.67	69,618,679.94	57,548,191.96
预收款项	73,504,327.22	67,061,707.32	75,280,077.86	74,531,321.78
应付职工薪酬	12,515,792.46	12,106,704.06	16,783,305.30	16,423,894.65
应交税费	12,200,446.57	12,612,305.55	18,806,123.52	18,420,964.37
应付利息				
应付股利	633,293.64	633,293.64	633,293.64	633,293.64
其他应付款	25,857,239.56	23,142,195.43	33,209,768.15	30,080,500.29
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	189,631,551.72	178,079,726.67	214,351,248.41	197,658,166.69
非流动负债：				
长期借款				
递延所得税负债	1,204,671.25	1,204,671.25		
其他非流动负债				
非流动负债合计	1,204,671.25	1,204,671.25		
负债合计	190,836,222.97	179,284,397.92	214,351,248.41	197,658,166.69
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	345,238,781.00	345,238,781.00	345,238,781.00	345,238,781.00
资本公积	468,526,496.65	468,526,496.65	468,526,496.65	468,526,496.65
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	151,434,634.91	151,434,634.91	150,891,626.38	150,891,626.38
一般风险准备				
未分配利润	162,215,310.17	169,930,488.69	159,548,453.41	165,043,411.91
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,127,415,222.73	1,135,130,401.25	1,124,205,357.44	1,129,700,315.94
少数股东权益	720,961.98		885,947.00	
所有者权益合计	1,128,136,184.71	1,135,130,401.25	1,125,091,304.44	1,129,700,315.94
负债和所有者权益总计	1,318,972,407.68	1,314,414,799.17	1,339,442,552.85	1,327,358,482.63

公司负责人：孙友元

主管会计工作负责人：周世荣

会计机构负责人：严俐

## 利润表

编制单位：湖北京山轻工机械股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	391,119,188.19	385,166,867.92	520,952,568.23	515,968,801.02
其中：营业收入	391,119,188.19	385,166,867.92	520,952,568.23	515,968,801.02
二、营业总成本	406,490,095.32	398,137,991.12	500,051,603.30	493,055,554.99
其中：营业成本	326,954,921.80	323,175,597.32	410,946,137.22	409,531,859.46
营业税金及附加	3,552,094.12	2,845,181.84	2,783,254.05	2,650,210.17
销售费用	36,686,023.04	36,430,103.45	41,885,316.03	40,510,800.65
管理费用	36,394,879.07	32,742,884.72	36,349,212.64	33,313,552.69
财务费用	-3,824,397.87	-3,820,727.16	701,646.93	702,928.44
资产减值损失	6,726,575.16	6,764,950.95	7,386,036.43	6,346,203.58
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	4,818,685.00	4,818,685.00	-3,447,421.32	-2,889,684.72
投资收益（损失以“-”号填列）	3,876,763.92	3,876,763.92	-12,025,637.02	-4,767,268.47
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-6,675,458.21	-4,275,674.28	5,427,906.59	15,256,292.84
加：营业外收入	12,314,446.82	12,240,740.90	3,769,665.18	3,769,665.18
减：营业外支出	997,666.74	982,269.54	1,226,339.85	1,222,263.70
其中：非流动资产处置损失	527,985.16	524,386.96	430,719.55	427,928.09
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,641,321.87	6,982,797.08	7,971,231.92	17,803,694.32
减：所得税费用	1,596,441.60	1,552,711.77	3,260,355.27	3,168,345.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,044,880.27	5,430,085.31	4,710,876.65	14,635,348.71
归属于母公司所有者的净利润	3,209,865.29	5,430,085.31	5,281,164.32	14,635,348.71
少数股东损益	-164,985.02		-570,287.67	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.01		0.02	
（二）稀释每股收益	0.01		0.02	
七、其他综合收益			-2,162,940.00	
八、综合收益总额	3,044,880.27	5,430,085.31	2,547,936.65	14,635,348.71
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,209,865.29	5,430,085.31	3,118,224.32	14,635,348.71
归属于少数股东的综合收益总额	-164,985.02		-570,287.67	

公司负责人：孙友元

主管会计工作负责人：周世荣

会计机构负责人：严俐

## 现金流量表

编制单位：湖北京山轻工机械股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	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	456,798,308.21	449,536,868.92	555,973,325.48	550,080,850.27
收到的税费返还	1,940,020.56	1,717,945.51	7,073,965.83	6,927,756.56
收到其他与经营活动有关的现金	31,436,383.10	22,069,957.31	11,878,760.28	5,453,107.31
经营活动现金流入小计	490,174,711.87	473,324,771.74	574,926,051.59	562,461,714.14
购买商品、接受劳务支付的现金	243,409,786.86	240,661,502.62	366,320,500.68	342,401,266.73
支付给职工以及为职工支付的现金	53,305,509.57	52,013,170.86	47,539,804.52	43,322,655.24
支付的各项税费	39,658,501.05	31,202,450.03	24,449,984.16	20,042,193.36
支付其他与经营活动有关的现金	51,917,261.21	44,116,673.52	59,620,145.87	53,124,854.46
经营活动现金流出小计	388,291,058.69	367,993,797.03	497,930,435.23	458,890,969.79
经营活动产生的现金流量净额	101,883,653.18	105,330,974.71	76,995,616.36	103,570,744.35
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	283,321,681.40	283,321,681.40	205,715,553.31	145,009,543.38
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,704,255.00	2,704,255.00	2,026,218.00	2,026,218.00
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				
投资活动现金流入小计	286,025,936.40	286,025,936.40	207,741,771.31	147,035,761.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,457,086.92	27,993,122.14	12,704,655.47	9,305,693.47
投资支付的现金	391,921,500.48	391,921,500.48	160,025,409.54	110,987,855.57
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		68,200.00		
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	420,378,587.40	419,982,822.62	172,730,065.01	120,293,549.04
投资活动产生的现金流量净额	-134,352,651.00	-133,956,886.22	35,011,706.30	26,742,212.34
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	75,740,384.56	75,740,384.56		
筹资活动现金流入小计	75,740,384.56	75,740,384.56		
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			10,523,703.80	10,523,703.80
支付其他与筹资活动有关的现金	75,663,680.54	75,663,680.54		
筹资活动现金流出小计	75,663,680.54	75,663,680.54	10,523,703.80	10,523,703.80
筹资活动产生的现金流量净额	76,704.02	76,704.02	-10,523,703.80	-10,523,703.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	18,860.28	18,860.28	-979,627.36	-955,345.26
五、现金及现金等价物净增加额	-32,373,433.52	-28,530,347.21	100,503,991.50	118,833,907.63
加：期初现金及现金等价物余额	248,895,228.71	243,025,899.99	148,391,237.21	124,191,992.36
六、期末现金及现金等价物余额	216,521,795.19	214,495,552.78	248,895,228.71	243,025,899.99

公司负责人：孙友元

主管会计工作负责人：周世荣

会计机构负责人：严俐

## 合并所有者权益变动表

编制单位：湖北京山轻工机械股份有限公司

2009 年度

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	345,238,781.00	468,526,496.65			150,891,626.38		159,548,453.41		885,947.00	1,125,091,304.44
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	345,238,781.00	468,526,496.65			150,891,626.38		159,548,453.41		885,947.00	1,125,091,304.44
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					543,008.53		2,666,856.76		-164,985.02	3,044,880.27
（一）净利润							3,209,865.29		-164,985.02	3,044,880.27
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							3,209,865.29		-164,985.02	3,044,880.27
（三）所有者投入和减少资本										
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										
（四）利润分配					543,008.53		-543,008.53			0.00
1. 提取盈余公积					543,008.53		-543,008.53			0.00
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）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. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	345,238,781.00	468,526,496.65			151,434,634.91		162,215,310.17		720,961.98	1,128,136,184.71

公司负责人：孙友元

主管会计工作负责人：周世荣

会计机构负责人：严俐

## 合并所有者权益变动表（续）

编制单位：湖北京山轻工机械股份有限公司

2009 年度

单位：元

项目	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
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	345,238,781.00	470,689,436.65			149,729,167.63		170,589,124.09		1,456,234.67	1,137,702,744.04
加：会计政策变更										
前期差错更正							-4,802,212.82			-4,802,212.82
其他										
二、本年初余额	345,238,781.00	470,689,436.65			149,729,167.63		165,786,911.27		1,456,234.67	1,132,900,531.22
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-2,162,940.00			1,162,458.75		-6,238,457.86		-570,287.67	-7,809,226.78
（一）净利润							5,281,164.32		-570,287.67	4,710,876.65
（二）其他综合收益		-2,162,940.00								-2,162,940.00
上述（一）和（二）小计		-2,162,940.00					5,281,164.32		-570,287.67	2,547,936.65
（三）所有者投入和减少资本										
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										
（四）利润分配					1,162,458.75		-11,519,622.18			-10,357,163.43
1. 提取盈余公积					1,162,458.75		-1,162,458.75			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,357,163.43			-10,357,163.43
4. 其他										
（五）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. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	345,238,781.00	468,526,496.65			150,891,626.38		159,548,453.41		885,947.00	1,125,091,304.44

公司负责人：孙友元

主管会计工作负责人：周世荣

会计机构负责人：严俐



## 母公司所有者权益变动表

编制单位：湖北京山轻工机械股份有限公司

2009 年度

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	345,238,781.00	468,526,496.65			150,891,626.38		165,043,411.91	1,129,700,315.94
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	345,238,781.00	468,526,496.65			150,891,626.38		165,043,411.91	1,129,700,315.94
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					543,008.53		4,887,076.78	5,430,085.31
(一) 净利润							5,430,085.31	5,430,085.31
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							5,430,085.31	5,430,085.31
(三) 所有者投入和减少资本								
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								
(四) 利润分配					543,008.53		-543,008.53	
1. 提取盈余公积					543,008.53		-543,008.53	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 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. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	345,238,781.00	468,526,496.65			151,434,634.91		169,930,488.69	1,135,130,401.25

公司负责人：孙友元

主管会计工作负责人：周世荣

会计机构负责人：严俐

## 母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：湖北京山轻工机械股份有限公司

2009 年度

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	345,238,781.00	470,689,436.65			149,729,167.63		166,729,898.20	1,132,387,283.48
加：会计政策变更								
前期差错更正							-4,802,212.82	-4,802,212.82
其他								
二、本年年初余额	345,238,781.00	470,689,436.65			149,729,167.63		161,927,685.38	1,127,585,070.66
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-2,162,940.00			1,162,458.75		3,115,726.53	2,115,245.28
（一）净利润							14,635,348.71	14,635,348.71
（二）其他综合收益		-2,162,940.00						-2,162,940.00
上述（一）和（二）小计		-2,162,940.00					14,635,348.71	12,472,408.71
（三）所有者投入和减少资本								
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								
（四）利润分配					1,162,458.75		-11,519,622.18	-10,357,163.43
1. 提取盈余公积					1,162,458.75		-1,162,458.75	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,357,163.43	-10,357,163.43
4. 其他								
（五）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. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	345,238,781.00	468,526,496.65			150,891,626.38		165,043,411.91	1,129,700,315.94

公司负责人：孙友元

主管会计工作负责人：周世荣

会计机构负责人：严俐