

湖南山河智能机械股份有限公司

Hunan Sunward Intelligent Machinery Co., Ltd.

(证券代码: 002097 证券简称: 山河智能)



二〇〇九年年度报告

二〇一〇年四月十六日

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	5
第四节	股本变动及股东情况	8
第五节	董事、监事和高级管理人员及员工情况	14
第六节	公司治理结构	21
第六节	股东大会情况简介	27
第七节	董事会报告	28
第八节	监事会报告	49
第九节	重要事项	52
第十节	财务报告	62
第十一节	备查文件目录	145

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2、没有董事、监事、高级管理人员声明对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、除董事陈春芳先生因公出差，委托董事龚进先生出席会议并代为表决外，其余董事亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

4、深圳南方民和会计师事务所有限责任公司为本公司 2009 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

5、公司负责人何清华先生、主管会计工作负责人邓国旗先生和会计机构负责人（会计主管人员）杨洁女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况简介

一、中文名称：湖南山河智能机械股份有限公司

英文名称：HUNAN SUNWARD INTELLIGENT MACHINERY CO.,LTD

中文简称：山河智能

二、公司法定代表人：何清华

三、公司联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈欠根	王义伟
联系地址	长沙市经济技术开发区漓湘路 2 号	长沙市经济技术开发区漓湘路 2 号
电话	0731-83572669	0731-83572669
传真	0731-83572606	0731-83572606
电子信箱	db@sunward.com.cn	db@sunward.com.cn

四、公司注册地址：长沙市经济技术开发区漓湘路 2 号

邮政编码：410100

网 址：<http://www.sunward.com.cn/>

电子信箱：db@sunward.com.cn

五、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》

登载年度报告的网站网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：深圳证券交易所、公司董事会办公室

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

证券简称：山河智能

证券代码：002097

七、其它有关资料

公司首次注册登记日期：1999 年 7 月 29 日

公司最近一次变更登记日期：2008 年 7 月 15 日

注册登记地点：湖南省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：430000000013283

组织机构代码证：71216427-3

公司税务登记证号码：430121712164273

公司聘请的会计师事务所：深圳南方民和会计师事务所有限责任公司

会计师事务所的办公地址：深圳市深南中路 2072 号电子大厦 7-8 楼

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

单位：（人民币）元

	2009 年	2008 年	本年比上年增 减（%）	2007 年
营业收入	1,451,673,751.72	1,254,570,064.64	15.71	1,151,817,905.68
利润总额	117,435,045.49	41,532,830.26	182.75	166,369,808.63
归属于上市公司股东的净利润	105,604,551.82	51,874,070.01	103.58	147,362,997.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	85,987,185.70	50,205,014.69	71.27	139,651,515.17
经营活动产生的现金流量净额	-106,358,090.29	-248,039,372.72	-57.12	-109,117,394.69
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年 末增减（%）	2007 年末
总资产	2,707,832,472.36	2,117,438,408.02	27.88	1,416,468,282.40
所有者权益（或股东权益）	1,303,225,047.87	1,197,623,370.19	8.82	663,726,693.68
股本	274,300,000.00	274,300,000.00	0.00	265,150,000.00

二、主要财务指标

单位：（人民币）元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减（%）	2007 年
基本每股收益（元/股）	0.3850	0.1896	103.06	0.5558
稀释每股收益（元/股）	0.3850	0.1896	103.06	0.5558
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.3135	0.1835	70.84	0.5267
加权平均净资产收益率（%）	8.45%	4.58%	3.87	24.81%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	6.88%	4.44%	2.44	23.51%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.39	-0.90	56.67	-0.41
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减（%）	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.75	4.37	8.70	2.50

三、根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第九号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》要求，净资产收益率及每股收益计算如下：

报告期利润（2009 年度）	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		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	8.45%	0.3850	0.3850
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.88%	0.3135	0.3135

四、非经常性损益项目

单位：（人民币）元

项目	2009 年度	2008 年度
非流动资产处置损益	20,910.07	214,797.83
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	23,387,754.59	12,230,287.99
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	55,056.66	-27,911,887.83
其他符合非经常性损益定义的损益项目		14,814,300.00
所得税影响额	3,824,429.51	-2,320,479.79
少数股东权益影响额（税后）	21,925.69	-1,077.53
合计	19,617,366.12	1,669,055.32

五、报告期内股东权益变动情况（单位：人民币元）

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本	274,300,000	0	0	274,300,000
资本公积	655,759,231.50	0	0	655,759,231.50
盈余公积	44,731,793.57	10,911,754.73	0	55,643,548.30
未分配利润	227,870,369.83	98,205,792.58	0	326,076,162.41
股东权益	1,202,661,394.90	109,117,547.31	0	1,311,778,942.21

注：股东权益是指归属母公司所有者的股东权益。

第四节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况表

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	114,720,560	41.82%	0	0	0	-42,014,720	-42,014,720	72,705,840	26.51%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	2,672,740	0.97%	0	0	0	-2,672,740	-2,672,740	0	0.00%
3、其他内资持股	37,522,380	13.68%	0	0	0	-37,522,380	-37,522,380	0	0.00%
其中：境内非国有法人持股	25,453,870	9.28%	0	0	0	-25,453,870	-25,453,870	0	0.00%
境内自然人持股	12,068,510	4.40%	0	0	0	-12,068,510	-12,068,510	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
5、高管股份	74,525,440	27.17%	0	0	0	-1,819,600	-1,819,600	72,705,840	26.51%
二、无限售条件股份	159,579,440	58.18%	0	0	0	42,014,720	42,014,720	201,594,160	73.49%
1、人民币普通股	159,579,440	58.18%	0	0	0	42,014,720	42,014,720	201,594,160	73.49%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	274,300,000	100.00%	0	0	0	0	0	274,300,000	100.00%

注 1：2009 年 6 月 22 日，公司首次公开发行前已发行股份 42,014,720 股解除限售上市流通；

注 2：2009 年 12 月 16 日，公司控股股东何清华先生追加股份锁定承诺，对 2009 年 12 月 22 日限售到期的首次公开发行前已发行股份 72,705,840 股，在原承诺锁定基础上延期锁定一年至 2010 年 12 月 22 日解除限售。

二、股票发行与上市情况

(一) 公司首次公开发行股票和上市情况

1、2006 年11月29日，中国证监会证监发行字[2006]142 号文核准公司首次公开发行不超过3,320 万股人民币普通股。

2、经深圳证券交易所深证上[2006]157号文批准，公司发行的3,320万股人民币普通股中的2,656万股于2006年12月22日在深圳证券交易所中小企业板上市交易。其余股票按照有关法律法规规章、深圳证券交易所业务规则及公司相关股东的承诺时间实施了上市交易。

(二) 公司公开发行股票和上市情况

1、2007年12月28日，中国证监会证监发行字[2007]509 号文核准公司增发不超过1,000 万股人民币普通股。公司实际发行人民币普通股915万股。

2、2008年1月21日，公司增发的人民币普通股股票915万股在深圳证券交易所中小企业板上市交易。

(三) 公司无内部职工股。

三、报告期末股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

股东总数	46,911				
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
何清华	境内自然人	26.51%	72,705,840	72,705,840	6,500,000
天和时代企业管理有限公司	境内非国有法人	12.88%	35,330,166	0	
长沙高新技术创业投资管理咨询有限公司	境内非国有法人	2.29%	6,278,000	0	4,362,360
上海民晟投资有限公司	境内非国有法人	2.02%	5,536,000	0	2,000,000
王家廛	境内自然人	1.67%	4,575,121	0	

长沙中南升华科技发展有限公司	国有法人	0.84%	2,298,720	0	2,292,402
朱建新	境内自然人	0.75%	2,046,010	0	
郭勇	境内自然人	0.71%	1,946,769	0	
龚艳玲	境内自然人	0.71%	1,936,157	0	
中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金	境内非国有法人	0.64%	1,758,829	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	
天和时代企业管理有限公司		35,330,166		人民币普通股	
长沙高新技术创业投资管理有限公司		6,278,000		人民币普通股	
上海民晟投资有限公司		5,536,000		人民币普通股	
王家廛		4,575,121		人民币普通股	
长沙中南升华科技发展有限公司		2,298,720		人民币普通股	
朱建新		2,046,010		人民币普通股	
郭勇		1,946,769		人民币普通股	
龚艳玲		1,936,157		人民币普通股	
中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金		1,758,829		人民币普通股	
深圳市招商局科技投资有限公司		1,750,000		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十大股东及前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。				

(二) 有限售条件股份可上市交易时间

单位：股

时间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说明
2010 年 12 月 22 日	72,705,840	0	274,300,000	2009 年 12 月 16 日, 公司控股股东何清华先生追加股份锁定承诺: 在原首次公开发行股票承诺锁定基础上延期锁定一年至 2010 年 12 月 22 日解除限售。

(三) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
何清华	72,705,840	-	-	72,705,840	注 1	注 3
天和时代企业管理有限公司	15,550,000	15,550,000	-	0	注 2	注 4
上海民晟投资有限公司	5,541,510	5,541,510	-	0	注 2	注 4
长沙高新技术创业投资管理有限公司	4,362,360	4,362,360	-	0	注 2	注 4
徐小光	2,124,330	2,124,330	-	0	注 2	注 4
王家廡	1,845,480	1,845,480	-	0	注 2	注 4
深圳市招商局科技投资有限公司	1,750,000	1,750,000	-	0	注 2	注 4
龚艳玲	1,328,340	1,328,340	-	0	注 2	注 4
长沙中南升华科技发展有限公司	922,740	922,740	-	0	注 2	注 4
彭忠兵	922,740	922,740	-	0	注 2	注 4
董 红	922,740	922,740	-	0	注 2	注 4
朱建新	816,270	816,270	-	0	注 2	注 4
柏红专	775,710	775,710	-	0	注 2	注 4
郭 勇	760,500	760,500	-	0	注 2	注 4
龚 进	636,020	636,020	-	0	注 2	注 4
陈 建	600,000	600,000	-	0	注 2	注 4
周宏兵	334,620	334,620	-	0	注 2	注 4
赵宏强	334,620	334,620	-	0	注 2	注 4
陈欠根	267,310	267,310	-	0	注 2	注 4
彭孟武	200,000	200,000	-	0	注 2	注 4
姚广山	200,000	200,000	-	0	注 2	注 4
马传健	200,000	200,000	-	0	注 2	注 4
周友君	200,000	200,000	-	0	注 2	注 4
倪静霞	200,000	200,000	-	0	注 2	注 4
李行祖	150,000	150,000	-	0	注 2	注 4
邓伯禄	136,890	136,890	-	0	注 2	注 4

谢习华	126,750	126,750	-	0	注 2	注 4
黄淑桃	105,790	105,790	-	0	注 2	注 4
邓国旗	100,000	100,000	-	0	注 2	注 4
田星明	100,000	100,000	-	0	注 2	注 4
黄志雄	100,000	100,000	-	0	注 2	注 4
邹湘伏	100,000	100,000	-	0	注 2	注 4
曾鸿姣	100,000	100,000	-	0	注 2	注 4
罗霞珍	100,000	100,000	-	0	注 2	注 4
王小兵	100,000	100,000	-	0	注 2	注 4
合计	114,720,560	42,014,720	-	72,705,840	-	-

注1：公司首次公开发行时控股股东何清华先生承诺：其持有本公司股票自上市之日起三十六个月内不转让，即2009年12月22日前不转让；2009年12月16日，何清华先生追加股份锁定承诺：在原承诺基础上延期锁定一年至2010年12月22日解除限售。

注2：公司首次公开发行时天和时代企业管理有限公司等5位有限售股份的法人股东和除何清华先生外的29位有限售股份的自然人股东承诺：其首次公开发行前12个月内，利润分配派送股份自工商变更登记之日起三年不转让。

注3：2010年12月22日。

注4：2009年6月21日。

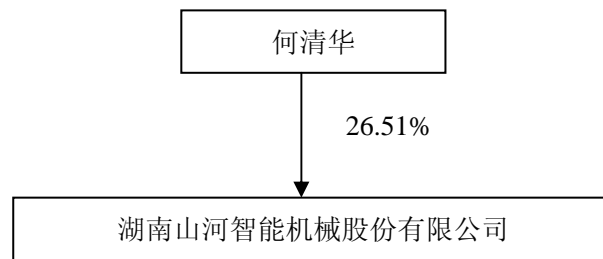
（四）公司控股股东情况

1、控股股东具体情况介绍

公司控股股东何清华先生持有本公司股份 72,705,840 股，占公司总股本的 26.51%，目前除担任公司董事长外，还兼任中南大学博士生导师、工程装备设计与控制系主任；长沙山河液压附件有限公司董事、无锡河山液压机械制造有限公司执行董事、湖南山河科技股份有限公司董事长、安徽山河矿业装备股份有限公司董事长、湖南梦洁家纺股份有限公司独立董事；中国工程机械学会常务理事及

矿山机械分会副理事长；中国工程机械工业协会常务理事；中国有色金属学会冶金机械学会副主任委员；民盟湖南省委副主委、省政协常委，全国政协委员。报告期内公司控股股东未发生变更。

2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系



（五）其它持股在 10% 以上（含 10%）的法人股东情况

天和时代企业管理有限公司：本公司第二大股东，持有本公司 12.88% 的股份。该公司成立于 2003 年 10 月，注册号 310115400245599，注册资本人民币 16,000 万元，住所为上海市浦东新区光明路 718 号 818 室，法定代表人徐刚先生，经营范围：企业管理、信息咨询（中介除外）；技术开发、技术服务；转让自有技术（涉及行政许可的，凭许可证经营）。

第五节 董事、监事和高级管理人员及员工情况

一、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

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)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
何清华	董事长	男	63	2007-04-10	2010-04-09	72,705,840	72,705,840		42.7	否
	总经理			2009-04-21						
蒋冀	副董事长	男	49	2007-04-10	2010-04-09	0	0		0	是
龚进	董事、常务副总经理	男	46	2007-04-10	2010-04-09	1,908,060	1,738,060	出售	32.7	否
邓国旗	财务总监	男	52	2007-04-10	2010-04-09	300,000	240,000	出售	28	否
	副总经理			2009-04-21						
	董事			2009-05-27						
陈欠根	董事、董事会秘书	男	51	2007-04-10	2010-04-09	381,930	291,930	出售	19.6	否
朱祥民	董事	男	47	2007-04-10	2010-04-09	0	0		0	是
陈春芳	董事	男	53	2007-04-10	2010-04-09	0	0		0	是
邓小洋	独立董事	男	45	2007-04-10	2010-04-09	0	0		3	否
王义高	独立董事	男	51	2007-08-10	2010-04-09	0	0		3	否
彭剑锋	独立董事	男	48	2007-08-10	2010-04-09	0	0		3	否
陶涛	独立董事	男	36	2007-11-09	2010-04-09	0	0		3	否
朱建新	监事会主席	男	43	2007-04-10	2010-04-09	2,322,510	2,046,010	出售	22	否
林宏武	监事	男	47	2007-04-10	2010-04-09	0	0		30	否
彭礼红	监事	女	38	2008-10-22	2010-04-09	1,500	1,500		20	否
唐彪	副总经理	男	47	2007-07-24	2010-04-09	0	0		30.5	否

骆亚明	副总经理	男	47	2008-04-23	2010-04-09	0	0		29	否
合计	-	-				77,619,840	77,023,340		266.50	

(二) 公司董事、监事、高级管理人员的变动情况

注1：2009年4月21日，彭孟武先生因个人原因辞去公司董事、总经理职务；

注2：2009年4月21日，公司董事会召开第三届董事会第十四次会议，聘任何清华先生为公司总经理，龚进先生为公司常务副总经理，邓国旗先生为公司副总经理（兼财务总监），任期至公司第三届董事会届满时止。

注3：2009年5月27日，公司召开2008年度股东大会，补选举邓国旗先生为公司第三届董事会董事，任期至公司第三届董事会届满时止。

(三) 董事、监事和高级管理人员年度报酬发放依据

董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司薪酬管理制度的规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等为依据考核确定并发放。

独立董事津贴根据公司2001 年度股东大会审议通过的《关于确定公司独立董事津贴及费用的议案》的规定发放。

(四) 董事出席董事会会议情况

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
何清华	董事长、总经理	6	2	4			否
蒋冀	副董事长	6	2	4			否
龚进	董事、常务副总经理	6	2	4			否
邓国旗	董事、副总经理、财务总监	5	1	4			否
陈欠根	董事、董事会秘书	6	2	4			否
朱祥民	董事	6	2	4			否
陈春芳	董事	6	2	4			否
邓小洋	独立董事	6	1	4	1		否

王义高	独立董事	6	2	4			否
彭剑锋	独立董事	6	1	4	1		否
陶涛	独立董事	6	2	4			否

(五) 公司董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历及在其它单位的任职或兼职情况

何清华先生，硕士学历。2001年1月起任公司董事长、并于2009年4月起任公司总经理至今，目前还兼任中南大学工程装备设计与控制系主任、教授、博士生导师，长沙山河液压附件有限公司董事，无锡河山液压机械制造有限公司执行董事，湖南山河科技股份有限公司董事长，安徽山河矿业装备股份有限公司董事长，湖南梦洁家纺股份有限公司独立董事，中国工程机械学会常务理事及矿山机械分会副理事长，中国工程机械工业协会常务理事，中国有色金属学会冶金机械学会副主任委员，民盟湖南省委副主委，省政协常委，全国政协委员。

蒋冀先生，硕士学历。2005年2月任公司副董事长至今。汇中天恒投资有限公司法定代表人。

龚进先生，硕士学历，研究员，国家注册质量体系主任评审员，享受国务院特殊津贴专家。2001年1月起任公司董事，并于2007年4月起任公司副总经理至今，目前还兼任安徽山河矿业装备股份有限公司董事。曾被评为中国有色金属工业总公司跨世纪带头人。

邓国旗先生，硕士学历，会计师。2004年4月起任公司财务总监，并于2009年4月起任公司副总经理，2009年5月起任公司董事至今，目前还兼任安徽山河矿业装备股份有限公司董事。

陈欠根先生，硕士学历。2001年1月起任公司董事，并在2007年4月起任公司董事会秘书至今，目前还任职中南大学工程装备设计与控制系副主任、教授，公司专家委员会副主任。

朱祥民先生，硕士学历。2001年1月起任公司董事至今，目前还任职上海民

晟投资有限公司董事长兼总经理。

陈春芳先生，硕士学历。2005年6月起任公司董事至今，目前还任职长沙高新技术创业投资管理有限公司董事长。

邓小洋先生，管理学（会计学）博士学历。2004年4月起任公司独立董事至今，目前还任职上海立信会计学院教授、硕士研究生导师，湖南湘邮科技股份有限公司独立董事。

王义高先生，硕士学历。历任湖南医科大学卫生部英语培训中心秘书、中国湖南国际经济技术合作公司劳务部经理、国家级长沙生物产业基地管委会主任助理。2007年4月起任公司独立董事至今，目前还任职湖南省政协委员，湖南省科学技术研究开发院特别院长助理、研究员、教授，湖南省留学人员创业园副主任，湖南省经济地理研究所副所长。

彭剑锋先生，硕士学历。2007年4月起任公司独立董事至今，目前还任职中国人民大学教授、博士生导师，北京华夏基石企业管理咨询有限公司董事长，天音通信控股股份有限公司独立董事，中国企业联合会管理咨询委员会副主任委员，北京企业联合会副会长。

陶涛先生，香港中文大学MBA学位。历任大鹏证券有限责任公司投资银行部执行副董事，长征火箭技术股份有限公司总裁助理，中创企业管理咨询（上海）有限公司董事总经理。2007年11月起任公司独立董事至今，目前还任职广州基石创业投资合伙企业（有限合伙）副总裁、鹰牌控股有限公司董事、河南天方药业股份有限公司独立董事。

朱建新先生，硕士学历，中南大学工程装备设计与控制系教授，博士生导师。2001年1月起任公司监事会主席至今，目前还任职公司技术中心副主任、桩工事业部总经理，以及兼任无锡河山液压机械制造有限公司监事。

林宏武先生，本科学历，高级工程师。2002年5月起任公司监事至今，目前还任职公司技术中心凿岩所所长、桩工事业部副总经理。

彭礼红女士，本科学历，工程师。历任广州铁路集团公司娄底电务段培训主管，中国铁通湖南分公司客服中心经理、女工主任、成本计划主任、投资计划主任，长沙天竞科技有限公司副总经理，深圳市爽新悦包装材料有限公司副总经理。2008年10月起任公司监事至今，目前还任职公司企划部部长。

唐彪先生，硕士学历。历任深圳松柏企业集团有限公司工程部副经理、生产经理，三一重工股份有限公司生产部副部长、质量部长、新产品试制部长，上海鸿德利机械制造有限公司总经理，公司总裁助理。2007年7月起任公司副总经理至今，目前还兼任安徽山河矿业装备股份有限公司董事。

骆亚明先生，硕士学历、高级工程师。历任中国收获机械总公司技术研究院副院长、总设计师，山东福田雷沃重工股份有限公司副经理、常务副经理、总工程师、副总经理，北汽福田汽车股份有限公司战略发展部、国际部经理。2008年4月起任公司副总经理至今，目前还兼任安徽山河矿业装备股份有限公司董事、总经理。

在其它单位的任职或兼职情况：

姓名	兼职单位	兼职情况	兼职单位与本公司关系
何清华	中南大学	教师	股东中南升华实际控制人
	安徽山河矿业装备股份有限公司	董事长	本公司控股子公司
	长沙山河液压附件有限公司	董事	本公司控股子公司
	无锡河山液压机械制造有限公司	执行董事	本公司控股子公司
	湖南山河科技股份有限公司	董事长	本公司参股子公司
	湖南梦洁家纺股份有限公司	独立董事	无
蒋冀	汇中天恒投资有限公司	法定代表人	本公司法人股东的股东
朱祥民	上海民晟投资有限公司	董事长兼总经理	本公司法人股东
陈春芳	长沙高新技术创业投资管理有限公司	董事长	本公司法人股东
龚进	中南大学	教师	股东中南升华实际控制人
	安徽山河矿业装备股份有限公司	董事	本公司控股子公司

邓国旗	安徽山河矿业装备股份有限公司	董事	本公司控股子公司
陈欠根	中南大学	教师	股东中南升华实际控制人
邓小洋	上海立信会计学院	教师	无
	湖南湘邮科技股份有限公司	独立董事	无
王义高	湖南省科学技术研究开发院	院长特别助理	无
	湖南省留学人员创业园	副主任	无
	湖南省经济地理研究所	副所长	无
彭剑锋	北京华夏基石企业管理咨询有限公司	董事长	无
	天音通信控股股份有限公司	独立董事	无
	中国人民大学	教师	无
陶涛	广州基石创业投资合伙企业	副总裁	无
	鹰牌控股有限公司	董事	无
	河南天方药业股份有限公司	独立董事	无
朱建新	中南大学	教师	股东中南升华实际控制人
	无锡河山液压机械制造有限公司	监事	本公司控股子公司
林宏武	无	无	无
彭礼红	无	无	无
唐彪	安徽山河矿业装备股份有限公司	董事	本公司控股子公司
骆亚明	安徽山河矿业装备股份有限公司	董事、总经理	本公司控股子公司

二、员工情况

截止2009年12月31日，公司员工人数为2,241人。

1、现有员工专业结构、受教育程度

专业构成	人数	占职工总数的比例
技术人员	454	20.26%
销售人员	432	19.28%
财务人员	37	1.65%
管理人员	133	5.93%
生产人员	1156	51.59%

其他人员	29	1.29%
合计	2,241	100.00%
教育程度	人数	占职工总数的比例
研究生及以上	102	4.55%
本科	604	26.95%
大专	665	29.67%
中专及以下	870	38.83%
合计	2,241	100.00%
年龄分布	人数	占职工总数的比例
30 岁或以下	1,207	53.86%
30—40 岁	855	38.15%
40-50 岁	158	7.05%
50 岁或以上	21	0.94%
合计	2,241	100.00%

2、公司无需承担退休职工的福利费用。

第六节 公司治理结构

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、深圳证券交易所有关规定及《公司章程》要求，不断完善公司治理结构，健全公司治理制度，提升公司治理水平。公司股东大会、董事会、监事会、经理层权力相互制衡，决策合法，运作规范；信息披露真实、准确、完整、及时；投资者关系管理务实、高效、合规。公司治理情况符合相关法律、法规及中国证监会、深圳证券交易所的有关要求。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

2、关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务方面独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

3、关于董事与董事会

公司现任董事共十一名，其中独立董事四名，占全体董事的三分之一以上，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的规定。全体董事能够依据《公司章程》、《董事会议事规则》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等制度开展工作，按时出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉

有关法律法规，诚信、勤勉、尽职履行义务与责任。董事会严格按照《公司法》及《公司章程》和《董事会议事规则》的规定规范董事会会议的召集、召开和表决，运作高效顺畅，未出现越权行使股东大会权力的行为，也未出现越权干预监事会运作和经理层的行为。

公司董事会下设战略、审计、薪酬与考核、提名四个专业委员会，对董事会负责。

4、关于监事与监事会

公司现任监事共三名，其中一名是职工代表监事，监事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的规定。全体监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司的运作情况、重大事项、关联交易、财务状况、董事和经理层人员履行职责的合法合规性进行有效监督并发表独立意见，维护公司和股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司建立的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制公正、透明，符合相关法律、法规的规定。

6、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视和相关利益者的真诚合作，努力实现社会、公司、客户、股东、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康发展。

7、关于信息披露与透明度

公司严格按照相关法律、法规、规章对上市公司信息披露的规定，真实、准确、完整、及时的披露公司信息，认真接待股东的来访和咨询，并指定《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮网为公司信息披露的报纸和网

站，确保所有股东有公平的机会获得公司信息。

二、公司独立运作情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的资产和自主经营能力。

1、业务方面：公司业务结构完整，拥有独立的供应、生产和销售体系，独立开展业务和制定公司发展战略，不依赖于股东或其它任何关联方。

2、人员方面：公司人员、劳动、人事及工资方面完全独立。公司董事长、总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬。除董事长外，均未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的任何职务。

3、资产方面：公司拥有独立的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，拥有独立的采购和销售系统，拥有独立的工业产权、商标等无形资产。

4、机构方面：公司设立了健全的组织机构体系，独立运作。不存在与控股股东及其控制的其他企业间的机构混同情形。

5、财务方面：公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

三、公司董事履行职责情况

1、公司全体董事严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》及《公司章程》的规定和要求，忠实、诚信、勤勉地履行董事职责，遵守董事行为规范，按时出席董事会会议，审慎决策公司重大事项，并积极学习相关法律法规，提高规范运作水平。

2、公司董事长积极推动公司各项内控制度的建立和完善，加强董事会建设，

依法召集、主持董事会会议，严格遵照董事会集体决策机制，确保董事会依法正常运作，督促执行股东大会及董事会通过的各项决议。

3、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，除勤勉尽责地履行职责，按时出席公司董事会会议，认真审议各项议案，以严谨的态度行使表决权外，还深入了解公司的生产经营状况和重大事项进展情况，并从各自专业角度为公司的经营、发展提出合理的意见和建议，对董事会的科学决策及公司的良性发展出谋划策。此外，独立董事对公司对外投资、利润分配、高层人员变动等有关事项积极发表独立、客观、公正的意见，切实维护公司的整体利益和全体股东特别是中小股东的权益。报告期内，公司独立董事未对董事会审议的各项议案及其事项提出异议。

报告期内，董事出席董事会会议情况：

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
何清华	董事长、总经理	6	2	4			否
蒋冀	副董事长	6	2	4			否
龚进	董事、常务副总经理	6	2	4			否
邓国旗	董事、副总经理、财务总监	5	1	4			否
陈欠根	董事、董事会秘书	6	2	4			否
朱祥民	董事	6	2	4			否
陈春芳	董事	6	2	4			否
邓小洋	独立董事	6	1	4	1		否
王义高	独立董事	6	2	4			否
彭剑锋	独立董事	6	1	4	1		否
陶涛	独立董事	6	2	4			否

四、公司高级管理人员考评及激励情况

公司根据年度生产经营目标、管理目标完成情况，结合工作能力、岗位职级

和履职情况对高级管理人员进行全面考核，并以考核情况核发年度绩效薪酬。

五、公司内部控制情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规规定，制定了一整套符合现代企业制度要求的内部控制管理制度。主要包括公司章程、股东大会、董事会、监事会议事规则、独立董事工作制度、董事会各专业委员会议事规则、信息披露管理办法、重大信息内部报告制度、内部信息保密制度、募集资金管理办法、对外投资管理办法、对外担保管理办法、关联交易决策制度、重大交易决策制度、内部审计管理制度、印章管理制度、财务管理制度、存货管理制度、固定资产管理制度、合同管理制度等一系列公司内部管理制度，建立了较为完善、有效的内部控制制度体系，并得到了有效贯彻执行，对公司的生产经营起到了良好的监督、控制和指导的作用。

报告期内，公司内部控制相关情况如下：

2009 年内部控制相关情况	是/否/ 不适用	备注/说明(如选择 否或不适用, 请说 明具体原因)
一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况		
1. 内部审计制度建立		
公司是否已建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 机构设置		
公司董事会是否设立审计委员会，公司是否已设立独立于财务部门的内部审计部门，内部审计部门是否对审计委员会负责	是	
3. 人员安排		
(1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上(含三名)专职人员从事内部审计工作	是	
(3) 内部审计部门负责人是否专职，由审计委员会提名，董事会任免	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		

1. 审计委员会是否根据内部审计部门出具的评价报告及相关资料，对与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度的建立和实施情况出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 本年度内部控制自我评价报告是否包括以下内容： (1) 内部控制制度是否建立健全和有效实施；(2) 内部控制存在的缺陷和异常事项及其处理情况（如适用）；(3) 改进和完善内部控制制度建立及其实施的有关措施；(4) 上一年度内部控制存在的缺陷和异常事项的改进情况（如适用）；(5) 本年度内部控制审查与评价工作完成情况的说明。	是	
3. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效。如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷	是	
4. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
5. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具非无保留结论鉴证报告。如是，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	否	会计师事务所出具无保留结论鉴证报告
6. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
7. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	

六、内部审计制度建立及执行情况

公司已建立了完善的内部审计制度，并在日常经营中得到贯彻和实施。公司内部审计部门独立开展业务，人员廉洁敬业，监督有效。

2009 年度，公司审计部门重点开展了合同审批与执行控制、资产风险控制、半年度和年度财务报告审计等工作，并建立和优化了一系列管理制度和流程，有效发挥了内部审计的监督作用。

第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了两次次股东大会：2008年度股东大会、2009年度第一次临时股东大会。会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》、《股东大会议事规则》及《公司章程》等法律、法规的规定。

报告期内股东大会的会议情况及决议内容如下：

会议	召开时间	主要内容
2008 年度股东大会	2009 年 5 月 27 日	1、2008 年度董事会工作报告； 2、2008 年度监事会工作报告； 3、2008 年年度报告及摘要； 4、2008 年度财务决算报告； 5、2009 年度财务预算报告； 6、关于 2008 年度利润分配的预案； 7、关于修改公司章程部分条款的议案； 8、关于提名邓国旗先生为公司第三届董事会董事候选人的议案； 9、关于向商业银行申请综合授信额度的议案； 10、关于续聘深圳南方民和会计师事务所有限责任公司为公司 2009 年度审计机构的议案； 11、关于调整募集资金项目建设周期的议案； 12、关于投资建设第三产业园的议案。
2009 年度第一次临时股东大会	2009 年 12 月 29 日	关于发行短期融资券的议案。

第七节 董事会报告

一、董事会的讨论与分析

1、报告期内公司经营情况

报告期内，在国家 4 万亿元投资计划的逐步实施、装备制造业振兴规划的出台，以及为配合大规模投资，国家施行较为宽松的货币政策等一系列积极政策的刺激下，国内工程机械行业整体快速复苏。在此大背景下，公司管理层审时度势，科学决策，精心经营，紧紧围绕“一个中心、三降三升”（就是以提高经济效益为中心，降库存、降成本、降费用，提升产品品质，提升有效产能，提升销售能力）开展工作，在研发、生产、营销、管理等方面均取得了较大的成绩。报告期内，公司经营情况较上年明显好转，营业收入较快增长，三项费用增幅显著下降，经营业绩大幅增长，2009 年初制定的经营计划和目标顺利完成。

报告期内，公司实现营业收入 145,167.38 万元，较上年增长 15.71%；实现归属于母公司所有者的净利润 10,560.46 万元，较上年增长 103.58%；公司总资产 270,783.25 万元，较上年增长 27.88%；公司归属于母公司股东权益 130,322.5 万元，较上年增长 8.82%。

2、经营中存在的问题与困难

1) 国际金融危机对全球经济的持续影响，国际工程机械市场特别是欧美市场仍较低迷，公司产品出口表现欠佳。

2) 公司重点发展的叉车、中大型挖掘机仍在小步向前，未取得快速、根本突破。

二、报告期内公司经营状况

1、公司所处行业

本公司所属行业为工程机械行业，为湖南省重点高新技术企业。主营产品包括小型工程机械、大型桩工机械、凿岩设备、中大型挖掘机械等，是目前国内最大的桩工机械生产基地、体系完善的小型工程机械生产基地和国家“863”成果

产业化基地。

2、主营业务及经营状况

1) 分行业经营情况

(单位：人民币万元)

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
工程机械	143,809.84	105,377.11	26.72%	14.90%	14.38%	0.28%

2) 分产品经营情况

(单位：人民币万元)

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减	营业成本比上年增减	营业利润率比上年增减 (%)
桩工机械	64,625.31	45,830.55	29.08	14.59	18.15	-2.14
挖掘机械	60,567.06	45,216.31	25.35	-1.54	-6.50	3.96
凿岩机械	7,016.29	4,281.39	38.98	124.91	126.45	-0.41
其他设备	4,603.58	4,343.72	5.64	196.79	232.82	-10.22
配件	6,997.60	5,705.14	18.47	171.19	220.67	-12.58

3) 分地区经营情况

(单位：人民币万元)

主营业务分地区情况		
地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
国内市场	132,719.97	30.27
国际市场	11,089.87	-52.37

4) 报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

5) 报告期内，受国际金融危机影响，公司主营业务市场发生较大变化。

3、主要资产、负债及经营成果构成

(单位：人民币元)

资产构成	2009 年末	占总资产比例	2008 年末	占总资产比例	同比增减幅度
货币资金	482,967,532.49	17.84%	554,156,156.63	26.17%	-12.85%
应收账款	487,716,708.79	18.01%	226,606,906.77	10.70%	115.23%
预付账款	134,976,049.20	4.98%	152,766,648.22	7.21%	-11.65%
其他应收款	97,789,169.93	3.61%	48,343,814.46	2.28%	102.28%
存货	908,895,062.00	33.57%	686,368,938.37	32.42%	32.42%
固定资产	310,712,935.23	11.47%	293,356,310.04	13.85%	5.92%
在建工程	110,445,712.94	4.08%	34,201,351.02	1.62%	222.93%
负债构成	2009 年末	占总负债比例	2008 年末	占总负债比例	同比增减幅度
短期借款	545,660,846.29	39.27%	403,000,000.00	44.27%	35.40%
长期借款	3,600,000.00	0.26%	98,600,000.00	10.83%	-96.35%
应付票据	195,659,753.33	14.08%	70,961,277.00	7.80%	175.73%
应付账款	323,230,922.62	23.26%	203,048,170.02	22.30%	59.19%
预收款项	58,871,914.86	4.24%	16,637,445.22	1.83%	253.85%
经营成果构成	2009 年	占营业收入比例	2008 年	占营业收入比例	同比增减幅度
营业收入	1,451,673,751.72	100.00%	1,254,570,064.64	100.00%	15.71%
营业成本	1,065,191,424.63	73.38%	922,845,058.65	73.56%	15.42%
销售费用	119,627,737.58	8.24%	117,923,616.82	9.40%	1.45%
管理费用	118,513,856.46	8.16%	116,039,989.58	9.25%	2.13%
财务费用	28,255,983.73	1.95%	24,584,058.61	1.96%	14.94%
资产减值损失	21,510,553.42	1.48%	14,395,831.70	1.15%	49.42%
营业利润	93,971,324.17	6.47%	57,214,430.10	4.56%	64.24%
营业外收入	24,331,974.08	1.68%	13,210,451.25	1.05%	84.19%
利润总额	117,435,045.49	8.09%	41,532,830.26	3.31%	182.75%
归属于母公司所有者的净利润	105,601,677.68	7.27%	51,874,070.01	4.13%	103.58%

注：

1) 应收账款较上年增加 115.23%，主要是大额销售增加及挖机代理商信用额度放大所致；

2) 其他应收账款较上年增加 102.28%，主要是代垫客户按揭款增加所致；

3) 存货较上年增加 32.42%，主要是客户订购增加，相应增加备货所致；

4) 在建工程较上年增加 222.93%，主要是安徽山河工业园及其他在建项目投入增加所致；

5) 短期借款较上年增加 35.4%，主要是生产投入增加相应借款所致；

6) 长期借款较上年减少 96.35%，主要是归还到期借款所致；

7) 应付票据较上年增加 175.73%，主要是本年度增加票据结算方式所致；

8) 应付账款较上年增加 59.19%，主要是采购增长导致商业信用增加所致；

9) 预收账款较上年增加 253.85%，主要是订单增加导致收到的定金增加所致；

10) 资产减值损失较上年增加 49.42%，主要是公司应收款项增加，相应增加计提坏帐准备所致；

11) 营业利润较上年增加 64.24%，主要是营业收入增加，期间费用基本持平，导致营业利润增加所致；

12) 营业外收入较上年增加 84.19%，主要是政府补助增加所致；

13) 利润总额较上年增加 182.75%，主要是营业利润、营业外收入增加，营业外支出减少所致；

14) 归属于母公司所有者的净利润较上年增加 103.58%，主要是公司在收入增加的前提下，期间费用基本持平，导致净利润增加所致。

4、主要财务指标

主要财务指标	2009 年	2008 年	2007 年
流动比率	1.59	2.14	1.47
速动比率	0.91	1.07	0.63
资产负债率 (%)	50.68	43.00	53.11

利息保障倍数	5.7	2.82	16.95
应收账款周转率（次）	4.06	5.63	7.64
存货周转率（次）	1.34	1.59	2.36

注：资产负债率按母公司数据计算，其它指标按合并报表数据计算。

5、现金流量构成

（单位：人民币元）

项目	2009年度	2008年度	同比增减幅度
一、经营活动产生的现金流量净额	-106,358,090.29	-248,039,372.72	57.12%
经营活动现金流入量	1,131,559,927.22	1,235,577,343.36	-8.42%
经营活动现金流出量	1,237,918,017.51	1,483,616,716.08	-16.56%
二、投资活动产生的现金流量净额	-156,693,255.91	-101,925,311.66	-53.73%
投资活动现金流入量	1,068,700.00	5,458,329.81	-80.42%
投资活动现金流出量	157,761,955.91	107,383,641.47	46.91%
三、筹资活动产生的现金流量净额	98,454,998.75	688,435,673.75	-85.70%
筹资活动现金流入量	599,780,365.56	1,100,832,606.50	-45.52%
筹资活动现金流出量	501,325,366.81	412,396,932.75	21.56%
四、汇率变动对现金的影响	-328,449.68	-8,855,388.19	96.29%
五、现金及现金等价物增加额	-164,924,797.13	329,615,601.18	150.04%
现金流入总计	1,732,408,992.78	2,341,868,279.67	-26.02%
现金流出总计	1,897,005,340.23	2,003,397,290.30	-5.31%

注：报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年增加 57.12%，主要原因是公司 2009 年因消化库存，所需支付的存货采购款减少导致；投资活动产生的现金流量净额较上年减少 53.73%，主要原因是 2009 年公司第三产业园和安徽山河产业园的建设投入所致；筹资活动产生的现金流量净额比上年减少 85.7%，主要原因是 2008 年 1 月公司增发新股募集资金 4.82 亿，而 2009 年公司没有市场融资所致。

6、主要供应商/客户情况

1) 报告期内，公司向前 5 名供应商的采购金额合计为 63,752.37 万元，占年度采购总额的 43.37%

2) 报告期内，公司向前 5 名客户的销售金额合计为 20,677.45 万元，占公司销售总额的 14.37%。

7、研发投入、新品开发及成果

报告期内，母公司投入技术研发费用 5,949.81 万元，占母公司主营业务收入的 4.13%，启动开发项目共 102 项，完成全新产品开发项目 54 个，完成专利申请 45 项，获得专利授权 28 项。

报告期内公司主要完成的新产品开发项目有液压挖掘机（SWE470/360LC/260LC/210/L60/18U/08 电控）、套管式螺旋钻机 SWSD2512、随钻跟管钻机 SWDP80、压拔钻机 ZYJ600、旋挖钻机（SWDM06/10/15/20/21/28）、切削钻机 SSWDR80、分体潜孔钻机 SWDF200、采果机 SWPH50 及部分工业车辆型号系列的完善等。

8、主要控股子公司的经营情况及业绩

1) 子公司一长沙山河液压附件有限公司

注册资本为人民币 100 万元，主要经营生产销售液压气动产品、流体连接件、胶管总成；制造销售普通机械设备（不含小轿车和需专项审批的项目）；销售仪器仪表（不含医疗器械）、密封件、工程机械、机电产品（不含小轿车）、金属材料、化工产品（不含危险品、监控品）、自动化设备。

经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司审计，截止 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产 7,323,548.61 元，总负债 5,397,349.28 元，净资产 1,926,199.33 元；2009 年度实现主营业务收入 33,350,759.7 元，同比 2008 年增加 7.86%；实现净利润 409,421.82 元，同比 2008 年减少 0.82%。

2) 子公司一无锡河山液压机械制造有限公司

注册资本为人民币 2,934.5628 万元，主要经营范围为液压设备、液压气动

件、精密轴承、模具、发动机进气增压器、发动机排放控制装置的制造、加工；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。（以上项目不含国家法律、行政法规禁止、限制类）。

经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司审计，截止 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产 61,410,500.27 元，总负债 7,815,011.16 元，净资产 53,595,489.11 元；2009 年度实现主营业务收入 22,748,059.02 元，同比 2008 年增加 57.84%；实现净利润-634,025.01 元，同比 2008 年减亏 4,851,261.14 元。

3) 子公司—安徽山河矿业装备股份有限公司

注册资本为人民币 10,000 万元，主要经营范围为研究、设计、生产、销售煤炭机械、矿山机械、工程机械、建筑机械、农用机械、非公路用柴油发动机及柴油发动机组和配件；提供相关机械装备的租赁、售后服务及技术咨询；经营相关商品和技术的进出口业务（法律、法规禁止的不得经营，应经审批的未获审批前不得经营）。

经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司审计，截止 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产 111,153,523.48 元，总负债 28,536,773.43 元，净资产 82,616,750.05 元。2009 年度实现主营业务收入 694,760.68 元，实现净利润 -2,506,045.59 元。

4) 子公司—北京山河工程机械有限公司

注册资本为人民币 150 万元，主要经营委托生产、维修建筑工程用机械，销售机械设备，技术推广服务，经济贸易咨询。

经东审（北京）会计师事务所审计，截止 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产 6,355,505.15 元，总负债 5,967,922.57 元，净资产 387,582.58 元。2009 年度实现主营业务收入 16,001,428.63 元，实现净利润-1,112,417.42 元。

5) 子公司—山河国际控股有限责任公司

注册资本为人民币 49.0125 万元，主要经营为山河智能欧洲客户提供高质量的售后服务，包括整机维护，维修及技术支持和信息反馈；对进入欧洲市场山

河智能产品的配套件更换及销售；开拓海外市场，发掘潜在客户，融资并购。

经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司审计，截止 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产 2,252,575.13 元，总负债 2,173,216.1 元，净资产 79,349.03 元。2009 年度实现主营业务收入 2,374,639.5 元，实现净利润-407,901.83 元。

三、公司未来发展战略

1、经营环境分析

2010 年，中央扩内需 4 万亿元投资等政策效应将会持续显现，推动投资增长的因素依然较为强劲，固定资产投资增速虽然略有回落，但仍有较强后劲。同时，2010 年施工和新开工项目较多，计划投资额很大，按时完工在建项目仍需要大量投资，未来投资也会保持惯性增长。此外，随着经济快速复苏和市场信心的逐步恢复，当前民间投资意愿明显增强，民间投资可望有效启动，国内经济增长将由以政府政策刺激为主导因素向以市场机制本身推动经济增长的方式转变。因此，我国经济发展形势将会持续向好，投资高增长的局面仍将会延续，这都将为工程机械行业带来活力，拉动国内工程机械需求保持适度增长。

从海外市场来看，全球经济似乎并没有明显好转，尤其以希腊为代表的欧元区边缘国家，在 2010 年初频频遭到主权债务危机的冲击，为全球经济的复苏又蒙上了一层阴影。不过，从最近海关总署发布的出口数据来看，中国外贸进出口继续恢复性增长，至 2010 年 1 月已初步恢复到 2008 年同期水平，由此可判断海外市场正在慢慢好转，尤其是亚洲和非洲等发展中国家经济复苏较快，大量基建投资的刚性需求强劲，出口增长值得期待。

综合上述分析，可以推断 2010 年整体经济形势将会好于 2009 年，增长速度预计也不会低于 2009 年。这对公司的发展将是很好的机会，公司将全力以赴，采取切实可行的措施，实现公司持续快速发展。

但是，公司当前的发展也还存在一些困难和问题，不应过于乐观。一是纵观外部环境，金融危机的冲击及后期影响还会在较长一段时间继续存在，国际经济复苏缓慢，起伏不定。诸多不定因素导致未来经济运行仍将面临较大的挑战。

国际贸易保护主义已经抬头，国际贸易环境正趋向恶化。人民币升值面临越来越大的压力，这些都必然严重影响国内产品在国际市场上的价格优势，给我们公司的国际化发展带来更多的不确定因素；二是放眼行业发展，技术的竞争、成本的竞争、规模的竞争、品牌的竞争、市场的竞争等都愈演愈烈，切不可掉以轻心。

2、公司发展战略

集中桩工机械、小型工程机械、凿岩设备、中大型挖掘机等四大领域核心主业，实现产品多元化和项目经营专业化，并逐步建立以长沙为本部、辐射其他区域的产业布局；通过多种途径，谋求多样性发展模式，为公司的技术领先和长远发展提供强力支持；适当利用资本杠杆开展并购、业务合作，实现公司产品国际化、技术国际化、资本国际化、品牌国际化，做强做大公司。

3、2010年度公司的经营计划与目标

2010 年公司经营目标：实现销售收入 21.8 亿元，较 2009 年增长 50.14%，实现归属于母公司所有者的净利润 15,928 万元，较 2009 年增长 50.83%。

公司 2010 年主要工作和计划如下：

1) 进一步增强市场意识和经营意识，打好市场攻坚战

没有经历市场化熏陶和锤炼的技术或不以市场化为导向的管理是难以在市场上占据领先地位，成就伟大公司。市场化是每家成功的公司绕不过去的一个槛。为保证 2010 年的任务全面完成，公司要一切工作针对满足市场需求，一切目标朝向提高市场占有率，为此公司要在以下几方面下功夫：

①制定高起点的营销战略策划。公司必须根据不同产品领域的战略发展目标，在深入、规范、持续地研究分析国内外不同的竞争对手、分析各种市场环境和复杂的客户群体，特别是大客户、高端客户的基础上，与战略合作伙伴（包括代理商）一起，共同制定全局性的，前瞻性的产品和市场战略规划（包括研究国家宏观政策、优惠政策、重点建设、中资企业、重点项目等）。

②强化售后服务体系建设，凝聚广大客户。今年的售后服务体系建设要在规范、专业、廉洁和硬件建设上下大功夫，要形成山河的服务品牌，将“为客户创

造价值才能为自身创造价值”的公司服务理念真正落实到实处。为此，要加强对售后服务人员的培训，包括企业文化、产品业务知识、故障判断和排除能力、售后服务标准工作规程、举止礼仪、行为规范等，让售后服务工作跃上一个新台阶，真正成为凝聚客户的聚合源，成为公司利润来源的新增点。

③狠抓营销队伍建设。在 2009 年组织建设的基础上，公司总部和各事业部要通过专业化培训和人员交流进一步狠抓队伍建设。其中骨干力量的培养和管理者以身作则是队伍建设的关键。

④建设专营化、专业化的代理商队伍。公司要对现有代理商进行综合性的、全方位的评估，在此基础上制定规范严谨的代理商管理制度、培育计划、优化计划和发展计划。

⑤国际营销要突出平台建设和战略定位。2010 年公司要加强国际营销平台的建设，提高平台对国际营销的支撑与管理作用，优化国际营销队伍，同时要优化代理商布局定位，充分保持和发挥公司在国际市场一些地区已有的优势，确保国际营销业绩同比跨越式增长。此外，公司还要加大优势区域深耕细作的力度，重点市场要取得新的突破，进一步扩大某些区域取得的成果；扩大海外配件仓库的市场支撑作用；抓住市场复苏的契机，各方配合，突破保守的市场；要突破自身的症结，迅速打开某些区域的沉闷局面。

2) 全面深化体制改革，推动公司朝着集团化运作模式发展

①深化事业部体制改革。一是事业部继续完成与职能部门权责分割交接的遗留问题及交接后的流程与制度的梳理工作，坚决剔除不必要的环节。流程的梳理要与公司的 ERP 工作有机结合，在梳理和执行过程中，要强化双向沟通，主动沟通。二是抓好目标绩效考核的工作，力争通过一年的推行与总结，建立一套针对事业部领导班子和事业部内部的简明、有效、公正的考核机制与办法，真正起到激励优上劣下，保持企业竞争活力的作用。

②加强职能部门的体制改革。事业部的改革带来了职能部门的管理转变，对职能部门的要求更高了。管理的重心从具体的微观操作转向了宏观规划、业务指

导、组织协调、督察监控等。公司将采取一系列措施调整组织结构，逐步建立健全职能部门联系事业部、联系市场的机制，提高职能部门的业务水平及管理水平，并强化和深入做好以绩效考核为中心的激励约束机制，朝着集团化运作模式发展。

③进一步推进研发体制的改革。研发体制改革的重点是分步落实和细化。公司研究总院要依托国家级企业技术中心、国家博士后科研工作站、国家级国际科技合作基地等优势，在加强新领域产品的规划和开发，力所能及地启动基础研究的组织架构与项目计划，承担对技术中心其他研究单位的归口公共管理职责等方面取得实质性的进展；要加强对新技术等的收集、研究和融入；要下力气逐步建立、完善公司的标准化体系；建设并加强公司的知识产权平台；抓好军品开发和生产，建设包括新产品试制车间在内的试验检测中心总体架构；要特别强调保密防范体系。

④狠抓标准化作业。标准化作业是保证产品品质、降低制造成本和提高劳动生产率的基础。这要成为 2010 年事业部工作的重头戏。推行标准化作业，要深入到每个员工的心中，规范每个员工的作业行为。事业部和职能部门负责人要重视和归纳一线员工好的方法、经验，注意向各种标杆企业的学习，并将此当作历练全体员工完善自我，提升职业化水平的有效途径。

3) 用企业文化陶冶人、培育人，塑造高素质职业化队伍

公司 2010 年企业文化建设的重点是将企业文化精神层面的基本理念落实到行为制度层面的具体实践中去，抓好、抓实以下六件大事：

①制定《山河基本法》，督导工作作风的根本转变。建立具有公司管理特色的简称为“两参两改四结合”的《山河基本法》，其基本含义为：“参与基层活动、参与市场运作；改善管理、改善产品；市场、研发、制造、管理人员四结合”。这个基本法将成为工作中有效发现问题、解决问题的根本大法。通过这个基本法的制定与实施，一是使管理者深入一线，关注细节，及时发现和解决一线的问题；

二是使全体员工增强品质意识和市场意识，落实“客户至上”的企业文化行为准则；三是提倡调动全体员工积极性，倡导一种“人人为企业，企业为人人”的、充满创新活力的全员改善活动，改变公司内部的工作氛围，实现部门间工作的有机结合。

②认真贯彻公司的决策与精神，保证政令畅通及提升执行力。迅速改变当前存在一些很不好的现象，以宏观思维和系统思维，增强全局观念和大局意识，杜绝部门权利或小集团利益；多到基层和一线进行交流，了解情况；以开放、包容、与人为善的博大胸襟，反思自己；主动沟通，换位思考、互通有无，团队协作，保证政令畅通，提升执行力。

③自觉强化岗位能力修炼，提升各级管理水平。公司多次强调的“职业化”、“明白人”，首先要从管理者自身做起。对一个处于快速发展，很多东西都不十分成熟的企业，管理者要成为一个好教练必须要深入基层、学习标杆，不同程度的当好运动员，以此提升管理水平。

④加强廉政建设，提高和保障员工队伍有效工作的自律力。为保证公司整体目标的顺利实现，防范和杜绝危害公司利益的各种行为，提升管理的有效性，公司将加强监察审计工作。

⑤加强企业文化阵地建设。公司 2010 年企业文化建设重点是培养专门的企业文化讲师，强化基层培训；组织编写企业文化读物、设计企业文化看板使全体员工能生动形象地了解企业文化的内涵；成立文化文艺宣传队，让企业文化进一步落地、生根，增强全员凝聚力；充分发挥公司党工团广泛联系群众的群团组织作用，协助公司广泛深入地开展丰富多彩的企业文化宣贯活动。通过一段时间的努力，逐步形成公司企业文化品牌。

⑥开展关爱员工的系列活动。一是结合年度考核，开展职级评定，调整员工中明显不合理的工资待遇并保证员工收入跟随企业发展而提高；二是开展关键岗位、关键人才和后备力量摸底，建立人才库，为优秀人才设计“先下、后横、再上”的职业发展通道；三是每年组织一次优秀员工代表旅游度假或出国、出外

考察学习；四是努力改善员工的工作和生活条件，增强对公司的凝聚力和忠诚度。

4、可能面临的风险因素及对策

1) 主要原材料价格大幅波动的风险

公司生产所需的主要原材料为钢材，其价格近期持续上涨，而钢材价格的上涨还带动了其他以钢材为原材料的配套件（如钣金件、铸件、锻件等）的价格上涨。钢材及钢制配套件价格上涨，对本公司的成本控制带来了较大压力。

2) 主要结汇外币汇率大幅波动的风险

公司产品出口主要以美元结汇，进口原材料主要以日元付汇。当前，美元针对人民币贬值的压力越来越大，若成为事实，这对公司产品在国际市场上的价格优势造成严重影响，同时也会造成公司较大汇兑损失。此外，若日元针对人民币升值，将会增加公司进口件的采购成本，对公司盈利能力产生严重影响。

3) 国际贸易保护主义抬头的风险

由于主要经济发达国家受金融危机影响深重，经济复苏缓慢，为保护其自身利益，有的不顾其他国家的反对，开始实施一些违背国际贸易规则的保护主义措施，而且有不断扩大的趋势，可能会影响公司产品出口。

5、2010年资金需求、使用及来源

公司为保障正常生产经营，加快新品开发及产业化，以及开展对外项目投资等对资金的需求，除通过产品销售资金回笼，适当经营负债外，2010 年拟向银行融资 8 亿元。

四、报告期内公司会计政策和会计估计变更说明

报告期内，公司未发生会计政策和会计估计变更。

五、投资情况

1、公司募集资金使用情况

1) IPO 募集资金情况：经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]142 号文核准，公司于 2006 年 12 月向社会公众公开发行人民币股票（A 股）3320

万股，股票面值为人民币 1.00 元，股票发行价格为每股人民币 10.00 元，应募集资金为人民币 332,000,000.00 元，扣除发行费用 15,692,575.00 元后，实际募集资金净额 316,307,425.00 元，上述注册资本变更事项业经天职孜信会计师事务所有限公司于 2006 年 12 月 15 日出具的天职深验字[2006]第 225 号验资报告验证确认。以前年度已使用金额 306,704,893.58 元、本年度使用金额 5,267,132.70 元，尚未使用的募集资金 4,335,398.72 元，至 2009 年 12 月 31 日募集资金专项账户存储 6,080,951.15 元(包括利息收入 995,552.43 元,尚未支付的保荐费用 750,000.00 元)。

2) 增发新股募集资金情况：经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]509 号文核准，公司于 2008 年 1 月 9 日公开增发新股 915 万股，每股发行价人民币 54.62 元，应募集资金为人民币 499,773,000.00 元，扣除发行费用 17,812,340.00 元后，实际募集资金净额 481,960,660.00 元，上述注册资本变更事项业经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司于 2008 年 01 月 15 日出具的深南验字(2008)第 YA1-002 号验资报告验证确认。以前年度已使用金额 164,796,456.27 元，本年度使用金额 84,809,897.56 元，用闲置募集资金暂时补充流动资金 48,000,000.00 元，尚未使用的募集资金 184,354,306.17 元，至 2009 年 12 月 31 日止募集资金专项账户存储 194,562,047.68 元(包括利息收入 10,207,741.51 元)。

2、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护中小投资者的利益，公司制定了《募集资金管理办法》。根据该《办法》规定，公司对募集资金采用专户存储制度，首发(IPO)募集资金在中国工商银行长沙市金鹏支行、交通银行长沙市黄兴路支行、光大银行长沙华泰支行设立募集资金专用账户，专款专用，公司与保荐人华泰证券股份有限公司(原名华泰证券有限责任公司)及募集资金储存银行签订了募集资金三方监管协议，并授权保荐代表人可以随时向募集资金开户银行查询募集资金专用账户资料，以便募集资金的管理和使用以及对其他使用情况进行监督。增发募集资金在长沙银行股份有限公司(原名长沙商业银行)汇丰支行，中

国建设银行股份有限公司淮北高岳支行设立募集资金专用账户，专款专用，公司与保荐人财富里昂证券有限责任公司（原名华欧国际证券有限责任公司）及增发募集资金储存银行签订了募集资金三方监管协议，并授权保荐代表人可以随时向募集资金开户银行查询募集资金专用账户资料，以便募集资金的管理和使用以及对其他使用情况进行监督。

3、本年度募集资金的实际使用情况

1) 首发(IPO)募集资金使用情况对照表

单位金额：万元

募集资金总额		31,630.74		报告期内投入募集资金总额		526.71						
变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		31,197.2						
变更用途的募集资金总额比例		0.00										
承诺投资项目	是否变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	报告期内投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
小型工程机械重大技改项目	否	16,000	16,000	16,000	0	16,082.66	82.66	100	07-09-30	3,102.18	否	否
露天液压钻孔设备产业化项目	否	7,500	7,500	7,500	416.56	7,500.81	0.81	100	08-12-31	1,483.38	否	否
计算机集成制造系统(CIMS)项目	否	1,500	1,500	1,500	110.15	982.99	-517.01	66.53	08-12-31	—	是	否
补充流动资金	否	6,630.74	6,630.74	6,630.74	0	6,630.74	0	100	—	—	是	否
合计	—	31,630.74	31,630.74	31,630.74	526.71	31,197.20	-433.54	—	—	4,585.56	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	小型工程机械重大技改项目已达到计划进度，因产品毛利率比预计的有所下降，故与预计收益有一定下降；露天液压钻孔设备产业化项目已达到计划进度，受市场影响，销售额没有达到预计水平，故尚未达到预计收益。											
项目可行性发生重大变化的情况说明	无											

超募资金的金额、用途及使用进展情况	超募资金 6,630.74 万元。2007 年 1 月 13 日,公司第二届董事会第十次会议审议通过《关于募投资金超出部分补充流动资金的议案》,将超募资金用于补充公司流动资金。
募集资金投资项目实施地点变更情况	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	募集资金到位前先期投入 6,879.72 万元,经天职致信会计师事务所有限公司天职深专审字[2007]第 003 号专项审计报告审核,保荐人华泰证券有限责任公司核查确认,2007 年 1 月 13 日第二届董事会第十次会议审议通过募集资金 6,879.72 万元置换先期投入募投项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金余额为 6,080,951.15 元,其中存放于交通银行长沙黄兴路支行的募集资金专户 3,022,082.24 元,存放于中国光大银行长沙华泰支行的募集资金专户 3,058,868.91 元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

2) 增发募集资金使用情况对照表

单位金额: 万元

募集资金总额		48,196.066				报告期内投入募集资金总额				8,480.99		
变更用途的募集资金总额		9,600.00				已累计投入募集资金总额				24,960.63		
变更用途的募集资金总额比例		19.92%										
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	报告期内投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
小型工程机械增产 5000 台重	是	48,196.066	38,596.066	25,287	1,736.82	15,616.46	-9,670.54	61.76	11-2-10	867.77	否	否

大技改项目												
安徽山河矿业装备股份有限公司投资项目	否	0	7,000	7,000	6,744.17	6,744.17	-255.83	96.35	10-10-22	—	—	否
补充流动资金	—	0	2,600	2,600	0	2,600	0	100	08-12-31	—	—	—
合计	—	48,196.066	48,196.066	34,887	8,480.99	24,960.63	-9,926.37	—	—	867.77	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	受金融危机的影响,小型工程机械增产 5000 台重大技改项目计划进度进行了调整,对项目进度适当延期,故尚未达到预计效益;安徽山河矿业装备股份有限公司投资项目已按计划进度进行。											
项目可行性发生重大变化的情况说明	无											
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无											
募集资金投资项目实施地点变更情况	2008 年第二次临时股东大会审议通过《关于变更公开增发股票部分募集资金投向的议案》,将增发募集资金预计节余部分 9,600 万元变更为设立安徽山河矿业装备股份有限公司的出资资金 7,000 万元和补充公开增发股票募投小型工程机械增产 5000 台重大技改项目的流动资金 2,600 万元。											
募集资金投资项目实施方式调整情况	2008 年度股东大会审议通过《关于调整募集资金项目建设周期的议案》,同意将小型工程机械增产 5,000 台重大技改项目的建设周期完成时间由 2009 年 8 月调整至 2011 年 2 月,项目实施内容不做调整。											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	募集资金到位前先期投入 3,993.18 万元,经深圳南方民和会计师事务所深南专审字(2008)第 ZA1-001 号专项审计报告审核,保荐人华欧证券有限责任公司核查确认,2008 年 1 月 21 日第三届董事会第六次会议审议通过募集资金 3,993.18 万元置换先期投入募投项目的自筹资金。											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>2008 年 12 月 4 日第三届董事会第十三次会议审议通过《关于继续使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》,同意公司继续使用闲置募集资金 4,800 万元用于补充流动资金,使用期不超过 2009 年 6 月 4 日。2009 年 6 月 1 日,公司已将 4,800 万资金全部归还并存入公司募集资金专用帐户。</p> <p>2009 年 6 月 15 日第三届董事会第十六次会议审议通过《关于继续使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》,同意公司继续使用闲置募集资金 4,800 万元用于补充流动资金,使用期不超过 2009 年 12 月 15 日。2009 年 12 月 4 日,公司已将 4,800 万资金全部归还并存入公司募集资金专用帐户。</p> <p>2009 年 12 月 10 日第三届董事会第十九次会议审议通过《关于继续使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》,同意公司继续使用闲置募集资金 4,800 万元用于补充流动资金,使用期不超过 2010 年 6 月 10 日。</p> <p>至 2009 年 12 月 31 日止用闲置募集资金暂时补充流动资金尚未归还的金额为 4,800 万元。</p>											
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	小型工程机械增产 5,000 台重大技改项目,原投资项目中固定资产投资部分采用进口设备改为国内采购和部分原计划自产的半成品改为外部采购(外协加工)可节约使用募集资金,根据财务部门对募集资金投资项目重新测算,预计会资金节余 9,600 万元。											
尚未使用的募集资金用途及去向	小型工程机械增产 5,000 台重大技改项目尚未使用的募集资金余额为 191,901,231.16 元,存放于长沙银行汇丰支行的募集资金专户内;安徽山河矿业装备股份有限公司投资项目尚未使用的募集资金余额为 2,660,816.52 元,存放于中国建设银行淮北高岳支行的募集资金专户内。											

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无
----------------------	---

4、变更募集资金投资项目的资金使用情况

- 1) 首发(IPO)募集资金无变更使用情况
- 2) 增发变更募集资金投资项目情况表

单位金额:

万元

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额(1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额(2)	投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
安徽山河矿业装备股份有限公司投资项目	小型工程机械增产5000台重大技改项目	7,000	7,000	6,744.17	6,744.17	96.35	10-10-22	—	—	否
补充流动资金	小型工程机械增产5000台重大技改项目	2,600	2,600	0	2,600	100	—	—	—	否
合计	—	9,600	9,600	6,744.17	9,344.17	—	—	—	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		小型工程机械增产5,000台重大技改项目,原投资项目中固定资产投资部分采用进口设备改为国内采购和部分原计划自产的半成品改为外部采购(外协加工)可节约使用募集资金,根据财务部门对募集资金投资项目重新测算,预计会资金节余9,600万元。经2008年第二次临时股东大会审议通过《关于变更公开增发股票部分募集资金投向的议案》,将增发募集资金预计节余部分9,600万元变更为设立安徽山河矿业装备股份有限公司的出资资金7,000万元和补充公开增发股票募投小型工程机械增产5,000台重大技改项目的流动资金2,600万元,保荐人华欧国际证券有限责任公司出具明确同意意见,并进行了公告。								
未达到计划进度的情况和原因(分具体项目)		无								

变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明

无

5、非募集资金投资的重大项目情况

经公司于 2009 年 5 月 27 日召开的二〇〇八年度股东大会批准，公司在长沙经济技术开发区内征地 242 亩，投资 3.5 亿元建设“山河智能第三产业园”。截至 2009 年末，该项目北区建设已竣工验收，并已部分投入使用。

六、公司董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

会议	召开时间	主要内容
第三届董事会第十四次会议	2009 年 4 月 21 日	1、审议并通过《2008 年度董事会工作报告》； 2、审议并通过《2008 年度经营工作报告》； 3、审议并通过《2008 年年度报告及摘要》； 4、审议并通过《2008 年度财务决算报告》； 5、审议并通过《2009 年度财务预算报告》； 6、审议并通过《关于 2008 年度利润分配的预案》； 7、审议并通过《关于修改公司章程部分条款的议案》； 8、审议并通过《关于同意彭孟武先生辞去公司董事及总经理的议案》； 9、审议并通过《关于提名邓国旗先生为公司第三届董事会董事候选人的议案》； 10、审议并通过《关于聘任高级管理人员的议案》； 11、审议并通过《内部控制的自我评价报告》； 12、审议并通过《关于向商业银行申请综合授信额度的议案》； 13、审议并通过《关于续聘深圳南方民和会计师事务所有限责任公司为公司 2009 年度审计机构的议案》； 14、审议并通过《关于调整募集资金项目建设周期的议案》； 15、审议并通过《关于坏账和损失核销的议案》； 16、审议并通过《关于投资建设第三产业园的议案》； 17、审议并通过《关于募集资金年度使用情况的专项

		报告》； 18、审议并通过《2009 年第一季度报告》； 19、审议并通过《关于召开2008年度股东大会的议案》。
第三届董事会第十五次会议	2009 年 5 月 27 日	1、审议并通过《关于补选邓国旗先生为公司第三届董事会战略委员会委员的议案》； 2、审议并通过《关于与华融金融租赁股份有限公司开展融资租赁销售业务的议案》。
第三届董事会第十六次会	2009 年 6 月 15 日	1、审议并通过《关于继续使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》。
第三届董事会第十七次会议	2009 年 8 月 18 日	1、审议并通过《2009 年半年度报告及报告摘要》； 2、审议并通过《董事、监事和高级管理人员买卖本公司股票管理办法》。
第三届董事会第十八次会议	2009 年 10 月 23 日	审议并通过《2009 年第三季度报告及报告摘要》。
第三届董事会第十九次会议	2009 年 12 月 10 日	1、审议并通过《关于发行短期融资券的议案》； 2、审议并通过《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》； 3、审议并通过《关于召开2009 年第一次临时股东大会的议案》。

2、董事会对股东大会的决议执行情况

报告期内，公司董事会根据国家法律、法规及《公司章程》等有关规定，严格按照股东大会的决议和授权，忠实地履行了股东大会通过的各项决议，确保了股东大会决议得到有效实施。

报告期内，公司无利润分配方案、公积金转增股本方案，无配股方案的实施情况。

七、利润分配情况

1、本年度利润分配预案

经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司审计：本公司（指母公司）2009 年度实现净利润 109,117,547.31 元，按净利润的 10% 提取法定盈余公积

10,911,754.73 元，加年初未分配利润 227,870,369.83 元，2009 年本公司可用于股东分配的利润为 326,076,162.41 元。

为兼顾公司发展需要和股东的利益，公司拟定 2009 年度利润分配和资本公积金转增股本方案为：

1) 以 2009 年末总股本 27,430 万股为基数，每 10 股派送红股 2 股，派发现金红利 1 元（含税），合计派送红股 5,486 万股，派发现金红利 2,743 万元（含税）；剩余未分配利润转结下年度；

2) 以 2009 年末总股本 27,430 万股为基数，每 10 股用资本公积金转增 3 股，共转增 8,229 万股；本次转增完成后，公司资本公积金尚余 57,346.92 万元转结下年度。

3) 公司将在本预案通过股东大会决议之日起二个月内实施上述方案。

公司完成 2009 年度利润分配和资本公积金转增股本方案后，总股本将由 27,430 万股增加至 41,145 万股。

2、公司前三年现金分红情况

单位：（人民币）元

分红年度	现金分红金额 （含税）	分红年度合并报表中归属 于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司 股东的净利润的比率
2008 年	0.00	51,874,070.01	0.00%
2007 年	3,977,250.00	147,362,997.72	2.70%
2006 年	41,075,000.00	81,548,551.23	50.37%
最近三年累计现金分红金额占最 近年均净利润的比例（%）			48.14%

第八节 监事会报告

2009 年，公司监事会全体成员严格按照《公司法》、《监事会议事规则》、《公司章程》和有关法律法规的规定，从维护公司利益和广大股东特别是中小股东权益出发依法履行职责，开展了包括参与及审核公司的重大决策事项、重要经济活动，并发表意见或提出建议；监督公司董事、经理层等执行职务行为；不定期检查公司经营和财务状况等方面的工作，取得良好成效。现将 2009 年度监事会工作具体报告如下：

一、监事会会议召开情况

报告期内，公司监事会共召开了 3 次会议，会议召开情况如下：

1、2009 年 4 月 21 日召开第三届监事会第九次会议，审议通过了《2008 年度监事会工作报告》、《2008 年年度报告及摘要》、《2008 年度财务决算报告》、《2009 年度财务预算报告》、《关于 2008 年度利润分配的预案》、《内部控制的自我评价报告》、《关于调整募集资金项目建设周期的议案》、《关于坏账和损失核销的议案》、《2009 年第一季度报告》。

2、2009 年 8 月 18 日召开第三届监事会第十次会议，会议审议通过《2009 年半年度报告及报告摘要》。

3、2009 年 10 月 23 日召开第三届监事会第十一次会议，会议审议通过《2009 年第三季度报告及报告摘要》。

二、监事会履行职责情况

1、经营活动监督

监事会成员列席了公司股东大会、董事会各次会议，并对公司董事会执行股东大会决议、经营层执行董事会决议进行了有效监督。

2、财务活动监督

监事会对公司财务管理制度和内控制度的完善情况以及财务活动进行了监

督，并对公司财务活动状况开展了不定期检查。

3、遵纪守法监督

监事会对公司董事和经营层依法依规履行职务进行日常监督，并加大相关法律法规宣讲，不断提高董事、经营层的守法意识。

三、监事会发表独立意见

1、公司依法运作方面

公司监事会成员列席了报告期内公司董事会、股东大会等会议，积极参与公司对重大经营决策事项的讨论，并对公司资产运作、经营管理、财务状况以及高级管理人员的履行职责等方面进行了全面监督。为此，监事会认为：公司严格按照《公司法》、《公司章程》及其他有关法规制度进行规范运作，决策合法；公司董事、高级管理人员在履行公司职务时，均勤勉尽职，遵守国家法律、法规和公司章程、制度，维护公司和股东利益，未发现违法、违规及损害公司和股东利益的行为。

2、公司财务管理方面

公司的财务制度健全、内控制度完善，财务运作规范，2009 年财务报告客观、真实、完整的反映了公司的财务状况和经营成果；深圳南方民和会计师事务所有限责任公司审计程序运用适当，证据充分，出具的审计意见和对有关事项作出的评价客观公正。

3、募集资金及使用方面

(1)公司首次公开发行股票所募集资金实际投入项目和承诺投入项目一致，实际投资项目没有变更，符合招股说明书披露的募投项目计划，无违规占用募集资金的行为。

(2)公司使用部分公开增发闲置募集资金暂时补充流动资金，有利于缓解公司流动资金压力，提高募集资金的使用效率，降低财务成本，维护公司和投资者的利益，符合《公司章程》和公司《募集资金管理办法》的有关规定，没有与

募集资金投资项目实施计划相抵触，没有影响募集资金投资项目的正常进行。

4、公司收购、出售资产情况

报告期内公司未发生收购、出售资产情况。

5、关联交易情况

报告期内公司发生的关联交易遵循了市场公允原则，严格按照有关规章制度执行，交易公平合理，且金额很小，未损害公司及股东的权益。

6、控股股东及其它关联方非经营性资金占用情况

公司不存在控股股东及其它关联方非经营性占用公司资金的情况。

7、内部控制情况

公司已建立健全内部控制制度并有效执行，符合国家有关法律法规和证券监管部门的要求，符合公司生产经营实际需要，对公司管理各个过程、环节，以及风险的控制与防范等方面发挥了作用。

第九节 重要事项

一、收购、出售资产及资产重组

报告期内公司未发生收购、出售资产及资产重组事项。

二、重大担保

报告期内公司无对外重大担保事项。

三、关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

单位：（人民币）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
长沙山河液压附件有限公司	0.00	0.00%	3,335.08	4.31%
无锡河山液压机械制造有限公司	0.00	0.00%	1,747.87	8.23%
北京山河工程机械有限公司	1,452.22	2.21%	0.00	0.00%
合计	1,452.22	2.21%	5,082.95	12.54%

2、关联债权债务往来

单位：（人民币）万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
山河国际控股有限责任公司	176.45	176.45	0.00	0.00
合计	176.45	176.45	0.00	0.00

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0 万元，余额 0 万元。

四、重大诉讼仲裁事项

2008年8月，Lampport Ltd以公司收购EDN Italy SpA（前身为HPM Europe SpA）股权违约向瑞士卢加诺Ticino商会仲裁庭提起仲裁，要求公司支付违约赔偿金250万欧元，对此公司全额确认损失。2009年10月该纠纷事项已进入仲裁程序，目前公司尚未收到裁决书。

五、委托理财

报告期内公司无委托理财事项。

六、可供出售金融资产

报告期内公司无可供出售金融资产。

七、持有至到期投资

报告期内公司无持有至到期投资。

八、投资性房地产

报告期内公司无投资性房地产。

九、报告期内重大合同及其履行情况

1、2006年9月25日，公司与长沙经济技术开发区管理委员会签订建设项目利用国债转贷资金协议，将省财政厅转贷开发区的国债资金360万元，再转贷本公司，用于公司“年产200台大型桩工机械”重大技改项目建设，期限15年，年利率2.55%。

2、2007年12月24日，公司与长沙市技术进步投资担保有限公司签订技改引导资金使用合同书，以公司抵押价值为5,025,606.25元的机器设备作为抵押，取得500万元的借款，用于公司一体化潜孔钻机产业化的项目，年使用费率为2.5%，借款期限自2008年1月16日至2010年1月15日止。

3、2008年5月28日公司与交通银行黄兴路支行签订借款合同，借款4,000万元用于固定资产投资，借款期限自2008年5月28日至2010年5月27日止，借款年利

率为合同生效时壹至叁年期的基准利率，按月浮动调整利率。

4、2008年8月6日，公司与招商银行股份有限公司长沙分行签订借款合同，借款5,000万元用于流动资金周转，借款期限自2008年8月5日至2010年8月5日止，借款年利率为同期同档次中国人民银行公布的人民币贷款基准利率下浮10%，按月浮动调整利率。

5、2009年12月3日，公司与兴业银行股份有限公司长沙分行签订借款合同，借款5,000万元用于资金周转，借款期限自2009年12月3日至2010年12月2日止，借款年利率同期同档次中国人民银行公布的人民币贷款基准利率下浮10%，按月浮动调整利率。

6、2009年5月25日，公司与中信银行股份有限公司长沙分行签订借款合同，借款2,000万元用于补充流动资金，借款期限自2009年5月25日至2010年5月25日止，借款年利率同期同档次中国人民银行公布的人民币贷款基准利率下浮5%，贷款期内利率保持不变。

7、2009年2月19日，公司与中国银行股份有限公司湖南省分行签订借款合同，借款3,000万元用于经营周转，借款期限自2009年2月19日至2010年2月19日止，借款年利率同期同档次中国人民银行公布的人民币贷款基准利率下浮10%，按月浮动调整利率。

8、2009年1月6日，公司与中国银行股份有限公司湖南省分行签订借款合同，借款4,000万元用于经营周转，借款期限自2009年1月6日至2010年1月6日止，借款年利率同期同档次中国人民银行公布的人民币贷款基准利率下浮10%，按月浮动调整利率。

9、2009年7月29日，公司与深圳发展银行振华支行签订借款合同，借款5,000万元用于流动资金周转，借款期限自2009年7月29日至2010年7月29日止，借款年利率同期同档次中国人民银行公布的人民币贷款基准利率下浮10%，贷款期内利率保持固定不变。

10、2009年 11月20日，公司与平安银行股份有限公司深圳分行签订借款合同，借款5,000万元用于流动资金周转，借款期限为12个月，借款年利率为4.779%，

按借款实际天数计息。

11、2009年12月14日，公司与招商银行股份有限公司长沙分行签订借款合同，借款5,000万元用于流动资金周转，借款期限自2009年12月14日至2010年12月14日止，借款年利率为4.779%。

12、2009年9月23日，公司与中国建设银行股份有限公司长沙天心支行签订借款合同，借款5,000万元用于流动资金周转，借款期限自2009年9月23日至2010年9月22日止，借款年利率为固定利率，即起息日基准利率下浮10%，在借款期限内，该利率保持不变。

13、2009年6月25日，公司与汇丰银行长沙分行签订借款合同，借款1,000万元用于流动资金周转，借款期限自2009年6月26日至2010年12月28日止，该借款利率为4.86%。

14、2009年7月16日，公司与汇丰银行长沙分行签订借款合同，借款1,000万元用于流动资金周转，借款期限自2009年7月16日至2010年01月18日止，该借款利率为4.86%。

15、2009年7月28日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行、湖南省信托有限责任公司签订三方融资框架总协议，借款8,000万元，借款期限自2009年7月28日至2010年7月28日止，借款年利率按中国人民银行规定的1年期贷款基准利率下浮15%计，为4.5135%，在贷款期限内，利率保持固定不变。

16、2009年3月31日，公司与中国进出口银行湖南省分行签订进口信贷流动资金借款合同，以房地产做抵押，借款人民币5,000万元，借款期限为12个月，专项用于借款人日常生产经营过程中从境外进口商品的中短期资金需求，借款利率参照中国人民银行发布的同期同档次金融机构人民币商业贷款基准利率下浮10%确定，按季浮动调整。

17、2009年6月29日，公司与中国进出口银行湖南省分行签订借款合同，以房地产做抵押，借款人民币5,000万元，借款期限为12个月，全部用于借款人出口产品的资金需要，借款利率按中国人民银行规定的出口卖方信贷利率，一季度确定一次，本合同第一季度的年利率为4.23%，以后每季按人民银行规定的同档

次利率调整执行。

十、公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

（一）公司承诺事项

1、银行按揭

本公司选择信誉良好的客户采取按揭销售模式，按揭贷款合同规定客户支付二成至三成货款后，将所购设备抵押给银行作为按揭担保，期限二至三年，按揭期内，本公司承诺向银行存入10%的按揭保证金，如果客户无法按合同向银行支付按揭款，本公司承诺为客户垫付违约款，如客户连续三个月拖欠银行贷款本息，本公司承诺对所售产品按双方协商价格予以购买。

2、租赁承诺

2009年4月公司（乙方）与华融租赁股份有限公司（甲方）签订合作协议，对于有融资租赁意向购买乙方所生产的设备的客户，推荐给甲方；甲方按照承租人融资租赁申请上的选择和指定，从乙方购买承租人指定的产品并出租给承租人使用；甲方按约定向承租人收保证金、服务费和租金。乙方承诺按租赁货物价款的20%向甲方支付厂商保证金，并对租赁货物提供连带责任担保，本年度甲方租赁金额600万元，至2009年12月31日止租赁余额478.52万元，未发生客户违约的情形。

（二）持股5%以上股东承诺事项

公司首次公司公开发行股票时，控股股东何清华先生承诺：其持有本公司股票自上市之日起三十六个月内不转让；天和时代企业管理有限公司承诺：其首次公开发行前12个月内，利润分配派送股份自工商变更登记之日起三年不转让。

2009年12月16日，控股股东何清华先生追加股份锁定承诺：在原承诺股份锁定基础上延期锁定一年至2010年12月22日解除限售。

以上承诺已切实履行。

十一、会计师事务所聘任

报告期内，公司续聘深圳南方民和会计师事务所有限责任公司（以下简称“南

方民和”) 为审计机构, 年度审计费用为35万元。

南方民和具备良好的职业操守和执业素质, 已连续多年为公司提供良好审计服务, 鉴于2010年南方民和与中审国际会计师事务所有限公司实施合并, 合并后新事务所名称为中审国际会计师事务所有限公司(以下简称“中审国际”), 为保持审计工作连贯性, 公司拟聘请中审国际为公司2010年度审计机构。

十二、公司、公司董事会及董事和高级管理人员受处罚情况

报告期内, 公司、公司董事会及董事和高级管理人员没有受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评和深圳证券交易所公开谴责的情形。公司董事、高级管理人员没有被采取司法强制措施的情况。

十三、公司投资者关系管理工作

1、报告期内, 公司严格按照《投资者关系管理制度》的要求, 认真作好投资者关系管理工作:

1) 公司指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人, 负责投资者来访接待等工作。报告期内, 公司共接待投资者来访24批次, 接待人数近140人次;

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
2009-02-10	公司	实地调研	第一创业邱强、东吴证券盛洲、财富证券王群	公司运营情况
2009-02-12	公司	实地调研	光大证券孙亮、海通证券叶志刚	公司运营情况
2009-02-18	公司	实地调研	南方基金陈虎、国金证券谋亚光、鹏华基金张俊生	公司运营情况
2009-02-19	公司	实地调研	光大证券邱世梁组织的 28 人联合调研	公司运营情况
2009-03-03	公司	实地调研	摩根士丹利朱奕、Capital Guardian:Richard N. Havas, Capital International:Lisa Thompson	公司运营情况

			and Seung K. Kwak 资本国际迪肯	
2009-03-04	公司	实地调研	摩根士丹利孟羽、景顺投资管理 萧光一、郑伟基	公司运营情况
2009-03-05	公司	实地调研	瑞信证券励晔、宏利金融环球投 资产管理潘中宁	公司运营情况
2009-03-12	公司	实地调研	天相投资侯瑞、浙商证券张良福、 新同方刘旭、安信证券陈鑫、万 联证券宋豹、刘攀、宏源证券李 响闵丹、第一上海毛力、景林资 产杨沁宇、易方达张晓刚、财富 证券王群、中天证券张背北、民 生证券尹国辉、世纪证券颜彪	公司运营情况
2009-03-13	公司	实地调研	高瓴资本李良	公司运营情况
2009-03-18	公司	实地调研	中投证券李勤、国信证券王磊、 合赢投资李建斌、厦门普尔投资 徐扬升、华安保险刘利杰	公司运营情况
2009-05-13	公司	实地调研	高盛 沈松、David Sameer. Kakakhel	公司运营情况
2009-05-20	公司	实地调研	长城证券徐星月、渤海证券李强、 太保资产周战海、东方港湾钟兆 民、国泰君安吕娟、光大保德信 袁争光、中海基金夏辉、星石投 资周彬、金元证券刘伟、爱建证 券褚艳辉	公司运营情况
2009-05-21	公司	实地调研	上海凯石投资李亚辉、东方证券 张帆、交银施罗德黄义志、中信 证券薛小波、郭亚凌、杨喆、王 合绪、大华布家杰、北京高华证 券王腾杰、博时基金张清华	公司运营情况
2009-06-03	公司	实地调研	野村证券组织的 14 人联合调研	公司运营情况
2009-07-27	公司	实地调研	派杰亚洲证券陈鸿基、Tokio 公司 Hiroshi Yoh	公司运营情况
2009-08-7	公司	实地调研	国海证券王清涛、张新平、莫克	公司运营情况

			斌等	
2009-08-20	公司	实地调研	交银施罗德黄义志、张迎军、太平洋保险李嘉	公司运营情况
2009-09-01	公司	实地调研	高盛证券 holdman sachs	公司运营情况
2009-09-23	公司	实地调研	摩根士丹利熊建国	公司运营情况
2009-09-29	公司	实地调研	国金证券董亚光、易方达陈皓、申银万国胡丽梅、汇添富刘国、华安张红	公司运营情况
2009-10-13	公司	实地调研	美国花旗银行吕承钢	公司运营情况
2009-10-21	公司	实地调研	中金国际金融有限公司秦晓天	公司运营情况
2009-10-27	公司	实地调研	高盛证券王腾杰	公司运营情况
2009-11-03	公司	实地调研	国泰君安吴昊、平安养老保险施大洋	公司运营情况

2) 通过公司网站、投资者关系管理电话、电子信箱、传真、巨潮资讯网站等多种渠道与投资者加强沟通，并尽可能解答投资者的疑问；

3) 2009年4月29日，公司通过深圳证券信息有限公司提供的网上平台举行了公司2008年年度报告网上说明会，公司董事长、总经理何清华先生，董事、董事会秘书陈欠根先生，独立董事王义高先生，副总经理、财务总监邓国旗先生，保荐代表人郁浩先生出席了本次网上说明会，并在线回答了投资者的咨询，与广大投资者进行坦诚的沟通和交流，使广大投资者更深入的了解公司的经营情况。

2、公司信息披露

报告期内已披露的重要信息索引

序号	披露日期	主要内容	披露媒体
1	1月5日	关于公司被认定为高新技术企业的公告	注
2	1月13日	2008年度业绩预告的修正公告	
3	2月19日	关于子公司变更名称及注册资本的公告	

4	2月26日	2008年度业绩快报
5	3月21日	关于出资设立全资子公司的公告
6	4月23日	关于公司募集资金使用的鉴证报告；独立董事彭剑锋 2008 年度述职报告；独立董事王义高 2008 年度述职报告；独立董事邓小洋 2008 年度述职报告；独立董事陶涛 2008 年度述职报告；独立董事对相关事项的独立意见；2009 年度财务预算报告；2008 年年度报告；2008 年年度报告摘要；2008 年年度审计报告；第三届董事会第十四次会议决议公告；关于召开 2008 年度股东大会的通知；第三届监事会第九次会议决议公告；2009 年第一季度报告；公司章程（2009 年 4 月）；高管辞职公告；关于调整募集资金项目建设周期的公告；内部控制的自我评价报告；内部控制鉴证报告；华欧国际证券有限责任公司关于《湖南山河智能机械股份有限公司内部控制的自我评价报告》的审核意见；关于募集资金年度使用情况的专项报告；关于投资建设第三产业园的公告；华欧国际证券有限责任公司关于公司调整募集资金项目建设周期发表的意见；华泰证券股份有限公司关于公司 2008 年度《内部控制的自我评价报告》的核查意见；控股股东及其他关联方占用资金情况的说明；
7	4月25日	关于举行 2008 年年度报告网上说明会的公告
8	5月16日	关于参股设立子公司的公告
9	6月01日	第三届董事会第十五次会议决议公告；2008 年度股东大会的法律意见书；2008 年度股东大会决议公告
10	6月4日	关于继续使用部分闲置募集资金补充流动资金到期归还的公告
11	6月16日	第三届董事会第十六次会议决议公告；关于继续使用部分闲置募集资金补充流动资金的公告
12	6月18日	首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告
13	6月27日	关于变更投资者关系管理联系电话的公告
14	7月25日	2009 年半年度业绩快报
15	8月20日	第三届董事会第十七次会议决议公告；第三届监事会第十次会议决议公告；独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的独立意见；2009 年半年度财务报告；董事、监事和高级管理人员买卖本公司股票管理办法(2009 年 8 月)；2009 年半年度报告；2009 年半年度报告
16	9月24日	关于在荷兰投资设立子公司的公告
17	10月26日	2009 年第三季度报告
18	11月21日	关于公司技术中心被认定为国家级技术中心的公告

19	12 月 05 日	关于继续使用部分闲置募集资金补充流动资金到期归还的公告	
20	12 月 09 日	关于保荐人更名的公告	
21	12 月 11 日	关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告；第三届董事会第十九次会议决议公告；保荐人关于公司继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金发表的意见；关于召开 2009 年第一次临时股东大会的通知	
22	12 月 18 日	控股股东追加承诺的公告	
23	12 月 30 日	2009 年第一次临时股东大会决议公告；2009 年第一次临时股东大会法律意见书	

注：上述重要信息刊登于“巨潮资讯”网站（www.cninfo.com.cn）或同时披露于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》。

十四、其他事项

报告期内，公司选定的信息披露报纸为《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》，选定的信息披露网站为巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)，2010 年公司信息披露媒体不变。

第十节 财务报告

第一部分 审计报告

深南财审报字（2010）第 CA1-081 号

湖南山河智能机械股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖南山河智能机械股份有限公司财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日公司及合并的资产负债表，2009 年度公司及合并的利润表、现金流量表和所有者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湖南山河智能机械股份有限公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基

础。

三、 审计意见

我们认为，湖南山河智能机械股份有限公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了湖南山河智能机械股份有限公司 2009 年 12 月 31 日公司及合并的财务状况以及 2009 年度公司及合并的经营成果和现金流量。

深圳南方民和会计师事务所
有限责任公司

中国 深圳

中国注册会计师

张乾明

中国注册会计师

周红宇

二〇一〇年四月一十六日

第二部分 财务报表

一、合并财务报表

合并资产负债表

编制单位：湖南山河智能机械股份有限公司

单位：人民币元

资产	附注	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	1	482,967,532.49	554,156,156.63
交易性金融资产			-
应收票据	2	15,529,137.98	9,033,000.00
应收账款	3	487,716,708.79	226,606,906.77
预付帐款	4	134,976,049.20	152,766,648.22
应收利息			-
应收股利			-
其他应收款	5	97,789,169.93	48,343,814.46
存 货	6	908,895,062.00	686,368,938.37
一年内到期的非流动资产			-
其他流动资产	7	447,380.18	-
流动资产合计		2,128,321,040.57	1,677,275,464.45
非流动资产：			
可供出售金融资产			-
持有至到期投资			-
长期应收款			-
长期股权投资	8	4,201,106.07	1,201,106.07
投资性房地产			-
固定资产	9	310,712,935.23	293,356,310.04
在建工程	10	110,445,712.94	34,201,351.02
工程物资			-
固定资产清理			-
生产性生物资产			-
油气资产			-
无形资产	11	140,890,801.24	101,073,854.53
开发支出			-
商誉	12	2,532,675.23	2,532,675.23
长期待摊费用			-
递延所得税资产	13	10,728,201.08	7,797,646.68
其他非流动资产			-
非流动资产合计		579,511,431.79	440,162,943.57
资 产 总 计		2,707,832,472.36	2,117,438,408.02

公司法定代表人:何清华

主管会计工作负责人:邓国旗

会计机构负责人:杨洁

合并资产负债表(续)

编制单位：湖南山河智能机械股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款	15	545,660,846.29	403,000,000.00
交易性金融性负债			-
应付票据	16	195,659,753.33	70,961,277.00
应付账款	17	323,230,922.62	203,048,170.02
预收账款	18	58,871,914.86	16,637,445.22
应付职工薪酬	19	2,725,277.26	1,847,971.26
应交税费	20	19,253,883.49	5,297,164.85
应付利息	21	1,093,622.50	817,478.25
应付股利			-
其他应付款	22	97,447,538.63	68,889,270.42
一年内到期的非流动负债	23	95,000,000.00	-
其他流动负债			
流动负债合计		1,338,943,758.98	770,498,777.02
非流动负债：			
长期借款	24	3,600,000.00	98,600,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债	25	24,506,250.00	23,917,250.00
递延税项负债			2,259,300.00
其他非流动负债	26	22,388,220.74	15,062,000.00
非流动负债合计：		50,494,470.74	139,838,550.00
负债合计		1,389,438,229.72	910,337,327.02
股东权益：			
股本	27	274,300,000.00	274,300,000.00
资本公积	28	655,759,231.50	655,759,231.50
减：库存股			-
盈余公积	29	55,643,548.30	44,731,793.57
未分配利润	30	317,525,142.21	222,832,345.12
外币报表折算差额		-2,874.14	
归属于母公司股东权益合计		1,303,225,047.87	1,197,623,370.19
少数股东权益		15,169,194.77	9,477,710.81
股东权益合计		1,318,394,242.64	1,207,101,081.00
负债和股东权益总计		2,707,832,472.36	2,117,438,408.02

公司法定代表人:何清华

主管会计工作负责人:邓国旗

会计机构负责人:杨洁

合并利润表

编制单位：湖南山河智能机械股份有限公司

项 目	附注	2009 年度	2008 年度
一、营业收入	31	1,451,673,751.72	1,254,570,064.64
减：营业成本	31	1,065,191,424.63	922,845,058.65
营业税金及附加	32	4,602,871.73	1,781,877.01
销售费用		119,627,737.58	117,923,616.82
管理费用		118,513,856.46	116,039,989.58
财务费用	33	28,255,983.73	24,584,058.61
资产减值损失	34	21,510,553.42	14,395,831.70
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	35		214,797.83
其中：对联营企业和私营企业的投资收益			
二、营业利润（损失以“-”号填列）		93,971,324.17	57,214,430.10
加：营业外收入	36	24,331,974.08	13,210,451.25
减：营业外支出	37	868,252.76	28,892,051.09
其中：非流动资产处置损失		69,628.05	2,596,410.59
三、利润总额（损失以“-”号填列）		117,435,045.49	41,532,830.26
减：所得税费用	38	12,439,009.71	-10,432,559.63
四、净利润（损失以“-”号填列）		104,996,035.78	51,965,389.89
归属于母公司所有者的净利润		105,604,551.82	51,874,070.01
少数股东损益		-608,516.04	91,319.88
五、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）	39	0.3850	0.1896
（二）稀释每股收益（元/股）	39	0.3850	0.1896
六、其他综合收益		-2,874.14	
七、综合收益总额		104,993,161.64	51,965,389.89
归属于母公司所有者的综合收益总额		105,601,677.68	51,874,070.01
归属于少数股东的综合收益总额		-608,516.04	91,319.88

公司法定代表人：何清华

主管会计工作负责人：邓国旗

会计机构负责人：杨洁

合并现金流量表

编制单位：湖南山河智能机械股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2009 年度	2008 年度
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,084,430,039.79	1,152,081,214.46
收到的税费返还		7,964,002.43	40,482,259.80
收到的其他与经营活动有关的现金		39,165,885.00	43,013,869.10
经营活动现金流入小计		1,131,559,927.22	1,235,577,343.36
购买商品、接受劳务支付的现金		1,029,412,362.75	1,302,369,577.17
支付给职工以及为职工支付的现金		100,177,084.66	94,065,799.67
支付的各项税费		48,051,893.40	21,582,922.65
支付的其他与经营活动有关的现金		60,276,676.70	65,598,416.59
经营活动现金流出小计		1,237,918,017.51	1,483,616,716.08
经营活动产生的现金流量净额		-106,358,090.29	-248,039,372.72
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金			163,840.25
取得投资收益所收到的现金			-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		68,700.00	156,674.08
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-
收到的其他与投资活动有关的现金		1,000,000.00	5,137,815.48
投资活动现金流入小计		1,068,700.00	5,458,329.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		153,200,292.27	100,043,641.47
投资所支付的现金		4,561,663.64	7,340,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			-
支付的其他与投资活动有关的现金			-
投资活动现金流出小计		157,761,955.91	107,383,641.47
投资活动产生的现金流量净额		-156,693,255.91	-101,925,311.66
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		6,300,000.00	492,770,660.00
其中：子公司吸收少数股东投资		6,300,000.00	9,000,000.00

收到的现金			
取得借款收到的现金		593,480,365.56	608,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			61,946.50
筹资活动现金流入小计		599,780,365.56	1,100,832,606.50
偿还债务所支付的现金		450,819,519.27	388,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,287,255.73	23,042,077.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			-
支付的其他与筹资活动有关的现金		22,218,591.81	1,354,855.75
筹资活动现金流出小计		501,325,366.81	412,396,932.75
筹资活动产生的现金流量净额		98,454,998.75	688,435,673.75
四、汇率变动对现金等价物的影响		-328,449.68	-8,855,388.19
五、现金及现金等价物净增加额		-164,924,797.13	329,615,601.18
加：期初现金及现金等价物余额		554,156,156.63	224,540,555.45
六、期末现金及现金等价物余额		389,231,359.50	554,156,156.63

公司法定代表人:何清华

主管会计工作负责人:邓国旗

会计机构负责人:杨洁

合并股东权益变动表

编制单位：湖南山河智能机械股份有限公司 2009 年度

单位：人民币元

项 目	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年末余额	274,300,000.00	655,759,231.50		44,731,793.57	222,832,345.12		9,477,710.81	1,207,101,081.00
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	274,300,000.00	655,759,231.50		44,731,793.57	222,832,345.12		9,477,710.81	1,207,101,081.00
三、本年增减变动金额（减少以“-”填列）				10,911,754.73	94,692,797.09	-2,874.14	5,691,483.96	111,293,161.64
（一）净利润					105,604,551.82		-608,516.04	104,996,035.78
（二）直接计入股东权益的利得和损失								
1、可供出售金融资产公允价值变动净额								
2、权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响								
3、与计入股东权益工项目相关的所得税影响								
4、其他						-2,874.14		-2,874.14
上述（一）和（二）小计					105,604,551.82	-2,874.14	-608,516.04	104,993,161.64
（三）股东投入和减少资本							6,300,000.00	6,300,000.00
1、股东投入资本							6,300,000.00	6,300,000.00
2、股份支付计入股东权益的金额								
3、其他								
（四）利润分配				10,911,754.73	-10,911,754.73			
1、提取盈余公积				10,911,754.73	-10,911,754.73			
2、提取一般盈余公积								
3、对股东的分配								
4、其他								
（五）、股东权益内部结转								
1、资本公积转增股本								
2、盈余公积转增股本								
3、盈余公积弥补亏损								
4、其他								
四、本年年末余额	274,300,000.00	655,759,231.50		55,643,548.30	317,525,142.21	-2,874.14	15,169,194.77	1,318,394,242.64

公司法定代表人：何清华

主管会计工作负责人：邓国旗

会计机构负责人：杨洁

合并股东权益变动表

编制单位：湖南山河智能机械股份有限公司 2008 年度

单位：人民币元

项 目	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年末余额	265,150,000.00	182,886,625.00		39,032,159.06	176,657,909.62		386,390.93	664,113,084.61
加：会计政策变更								-
前期差错更正								
二、本年初余额	265,150,000.00	182,886,625.00		39,032,159.06	176,657,909.62		386,390.93	664,113,084.61
三、本年增减变动金额（减少以“-”填列）	9,150,000.00	472,872,606.50		5,699,634.51	46,174,435.50		9,091,319.88	542,987,996.39
（一）净利润					51,874,070.01		91,319.88	51,965,389.89
（二）直接计入股东权益的利得和损失		-					-	-
1、可供出售金融资产公允价值变动净额								
2、权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响								
3、与计入股东权益工项目相关的所得税影响								
4、其他								-
上述（一）和（二）小计	-	-		-	51,874,070.01		91,319.88	51,965,389.89
（三）股东投入和减少资本	9,150,000.00	472,872,606.50					9,000,000.00	491,022,606.50
1、股东投入资本	9,150,000.00	472,872,606.50					9,000,000.00	491,022,606.50
2、股份支付计入股东权益的金额								
3、其他								-
（四）利润分配				5,699,634.51	-5,699,634.51			-
1、提取盈余公积				5,699,634.51	-5,699,634.51			
2、提取一般盈余公积								
3、对股东的分配								-
4、其他								
（五）、股东权益内部结转	-	-					-	-
1、资本公积转增股本								
2、盈余公积转增股本								
3、盈余公积弥补亏损								
4、其他								
四、本年年末余额	274,300,000.00	655,759,231.50		44,731,793.57	222,832,345.12		9,477,710.81	1,207,101,081.00

公司法定代表人:何清华

主管会计工作负责人:邓国旗

会计机构负责人:杨洁

二、母公司财务报表

资产负债表

编制单位：湖南山河智能机械股份有限公司

单位：人民币元

资产	附注	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		455,502,248.22	518,314,599.22
交易性金融资产			-
应收票据		15,529,137.98	9,033,000.00
应收账款	1	484,650,330.85	225,335,312.75
预付帐款		122,600,561.17	143,472,364.36
应收利息			-
应收股利			-
其他应收款	2	99,911,742.65	50,273,391.05
存 货		891,728,624.97	678,415,712.11
一年内到期的非流动资产			-
其他流动资产			-
流动资产合计		2,069,922,645.84	1,624,844,379.49
非流动资产：			
可供出售金融资产			-
持有至到期投资			-
长期应收款			-
长期股权投资	3	139,088,706.57	85,098,581.57
投资性房地产			-
固定资产		298,247,816.46	280,495,843.97
在建工程		65,067,815.63	33,538,551.02
工程物资			-
固定资产清理			-
生产性生物资产			-
油气资产			-
无形资产		76,876,983.72	78,154,210.73
开发支出			-
商誉			-
长期待摊费用			-
递延所得税资产		10,753,995.73	7,770,692.70
其他非流动资产			-
非流动资产合计		590,035,318.11	485,057,879.99
资 产 总 计		2,659,957,963.95	2,109,902,259.48

公司法定代表人：何清华

主管会计工作负责人：邓国旗

会计机构负责人：杨洁

资产负债表(续)

编制单位：湖南山河智能机械股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款		545,660,846.29	403,000,000.00
交易性金融性负债			-
应付票据		188,098,300.33	70,961,277.00
应付账款		316,118,646.23	201,823,479.39
预收账款		57,759,407.66	16,186,844.01
应付职工薪酬		2,123,916.20	1,517,926.17
应交税费		20,096,253.60	5,262,068.49
应付利息		1,093,622.50	817,478.25
应付股利			-
其他应付款		91,681,778.93	67,833,241.27
一年内到期的非流动负债		95,000,000.00	-
其他流动负债			15,062,000.00
流动负债合计		1,317,632,771.74	782,464,314.58
非流动负债：			
长期借款		3,600,000.00	98,600,000.00
应付债券			-
长期应付款			-
专项应付款			-
预计负债		24,506,250.00	23,917,250.00
递延税项负债			2,259,300.00
其他非流动负债		2,440,000.00	-
非流动负债合计：		30,546,250.00	124,776,550.00
负债合计		1,348,179,021.74	907,240,864.58
股东权益：			
股本		274,300,000.00	274,300,000.00
资本公积		655,759,231.50	655,759,231.50
减：库存股			-
盈余公积		55,643,548.30	44,731,793.57
未分配利润		326,076,162.41	227,870,369.83
股东权益合计		1,311,778,942.21	1,202,661,394.90
负债和股东权益总计		2,659,957,963.95	2,109,902,259.48

公司法定代表人：何清华

主管会计工作负责人：邓国旗

会计机构负责人：杨洁

利润表

编制单位：湖南山河智能机械股份有限公司

项 目	附注	2009 年度	2008 年度
一、营业收入	4	1,441,855,854.05	1,246,481,554.56
减：营业成本	4	1,066,273,583.76	917,138,100.43
营业税金及附加		4,476,261.41	1,755,158.21
销售费用		116,652,840.83	117,747,545.17
管理费用		103,218,769.49	107,750,749.35
财务费用		28,609,040.38	24,551,982.88
资产减值损失		21,706,068.92	11,851,849.50
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-
投资收益（损失以“-”号填列）	5		-3,483,966.92
其中：对联营企业和私营企业的投资收益			
二、营业利润（损失以“-”号填列）		100,919,289.26	62,202,202.10
加：营业外收入		21,236,204.57	12,367,993.06
减：营业外支出		821,196.32	28,869,014.33
其中：非流动资产处置损失		27,434.13	2,596,410.59
三、利润总额（损失以“-”号填列）		121,334,297.51	45,701,180.83
减：所得税费用		12,216,750.20	-10,544,374.59
四、净利润（损失以“-”号填列）		109,117,547.31	56,245,555.42
（一）基本每股收益（元/股）		0.3978	0.2056
（二）稀释每股收益（元/股）		0.3978	0.2056
五、其他综合收益			
六、综合收益总额		109,117,547.31	56,245,555.42

公司法定代表人：何清华

主管会计工作负责人：邓国旗

会计机构负责人：杨洁

现金流量表

编制单位：湖南山河智能机械股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2009 年度	2008 年度
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,058,630,269.38	1,141,171,878.77
收到的税费返还		7,629,923.17	40,117,110.60
收到的其他与经营活动有关的现金		15,755,045.45	37,609,595.13
经营活动现金流入小计		1,082,015,238.00	1,218,898,584.50
购买商品、接受劳务支付的现金		1,004,582,265.36	1,292,143,329.56
支付给职工以及为职工支付的现金		96,480,851.79	90,618,645.12
支付的各项税费		46,989,244.63	20,484,340.01
支付的其他与经营活动有关的现金		56,012,010.77	64,861,071.59
经营活动现金流出小计		1,204,064,372.55	1,468,107,386.28
经营活动产生的现金流量净额		-122,049,134.55	-249,208,801.78
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金			163,840.25
取得投资收益所收到的现金			-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		30,700.00	156,674.08
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-
收到的其他与投资活动有关的现金			-
投资活动现金流入小计		30,700.00	320,514.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		70,804,849.87	89,745,101.47
投资所支付的现金		55,551,788.64	43,340,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			-
支付的其他与投资活动有关的现金			-
投资活动现金流出小计		126,356,638.51	133,085,101.47
投资活动产生的现金流量净额		-126,325,938.51	-132,764,587.14
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			483,770,660.00
取得借款收到的现金		593,480,365.56	608,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金			61,946.50
筹资活动现金流入小计		593,480,365.56	1,091,832,606.50
偿还债务所支付的现金		450,819,519.27	383,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,287,255.73	23,042,077.00
支付的其他与筹资活动有关的现金		22,218,591.81	1,177,015.50
筹资活动现金流出小计		501,325,366.81	407,219,092.50
筹资活动产生的现金流量净额		92,154,998.75	684,613,514.00
四、汇率变动对现金现金等价物的影响		-328,449.68	-8,855,388.19
五、现金及现金等价物净增加额		-156,548,523.99	293,784,736.89
加：期初现金及现金等价物余额		518,314,599.22	224,529,862.33
六、期末现金及现金等价物余额		361,766,075.23	518,314,599.22

公司法定代表人:何清华

主管会计工作负责人:邓国旗

会计机构负责人: 杨洁

股东权益变动表

编制单位：湖南山河智能机械股份有限公司 2009 年度

单位：人民币元

项 目	归属于母公司股东权益						股东权益合计
	股本	资本公积	减:库 存股	盈余公积	未分配利润	其 他	
一、上年末余额	274,300,000.00	655,759,231.50		44,731,793.57	227,870,369.83		1,202,661,394.90
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年年初余额	274,300,000.00	655,759,231.50		44,731,793.57	227,870,369.83		1,202,661,394.90
三、本年增减变动金额（减少以“-”填列）				10,911,754.73	98,205,792.58		109,117,547.31
（一）净利润					109,117,547.31		109,117,547.31
（二）直接计入股东权益的利得和损失							
1、可供出售金融资产公允价值变动净额							
2、权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响							
3、与计入股东权益工项目相关的所得税影响							
4、其他							
上述（一）和（二）小计					109,117,547.31		109,117,547.31
（三）股东投入和减少资本							
1、股东投入资本							
2、股份支付计入股东权益的金额							
3、其他							
（四）利润分配				10,911,754.73	-10,911,754.73		
1、提取盈余公积				10,911,754.73	-10,911,754.73		
2、提取一般盈余公积							
3、对股东的分配							
4、其他							
（五）、股东权益内部结转							
1、资本公积转增股本							
2、盈余公积转增股本							
3、盈余公积弥补亏损							
4、其他							
四、本年年末余额	274,300,000.00	655,759,231.50		55,643,548.30	326,076,162.41		1,311,778,942.21

公司法定代表人:何清华

主管会计工作负责人:邓国旗

会计机构负责人: 杨洁

股东权益变动表

编制单位：湖南山河智能机械股份有限公司

2008 年度

单位：人民币元

项 目	归属于母公司股东权益						股东权益合计
	股本	资本公积	减:库 存股	盈余公积	未分配利润	其他	
一、上年末余额	265,150,000.00	182,886,625.00		39,107,238.03	177,249,369.95		664,393,232.98
加：会计政策变更							-
前期差错更正							
二、本年年初余额	265,150,000.00	182,886,625.00	-	39,107,238.03	177,249,369.95		664,393,232.98
三、本年增减变动金额（减少以“-”填列）	9,150,000.00	472,872,606.50		5,624,555.54	50,620,999.88		538,268,161.92
（一）净利润					56,245,555.42		56,245,555.42
（二）直接计入股东权益的利得和损失							
1、可供出售金融资产公允价值变动净额							
2、权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响							
3、与计入股东权益工项目相关的所得税影响							
4、其他							
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	56,245,555.42		56,245,555.42
（三）股东投入和减少资本	9,150,000.00	472,872,606.50					482,022,606.50
1、股东投入资本	9,150,000.00	472,872,606.50					482,022,606.50
2、股份支付计入股东权益的金额							
3、其他							-
（四）利润分配				5,624,555.54	-5,624,555.54		-
1、提取盈余公积				5,624,555.54	-5,624,555.54		-
2、提取一般盈余公积							
3、对股东的分配				-	-		-
4、其他							
（五）、股东权益内部结转	-	-			-		-
1、资本公积转增股本		-					
2、盈余公积转增股本							
3、盈余公积弥补亏损							
4、其他							
四、本年年末余额	274,300,000.00	655,759,231.50	-	44,731,793.57	227,870,369.83		1,202,661,394.90

公司法定代表人:何清华

主管会计工作负责人:邓国旗

会计机构负责人:杨洁

第三部分 财务会计报告附注

截至 2009 年 12 月 31 日止会计年度 单位：元 币种：人民币

附注一、 公司基本情况

(一)公司简介

湖南山河智能机械股份有限公司（以下简称本公司）是经湖南省地方金融证券领导小组办公室湘金证[2001]01 号文批准，由长沙山河工程机械有限公司的原股东以发起方式设立。上述发起人分别以其持有的长沙山河工程机械有限公司的股权，按长沙山河工程机械有限公司 2000 年 12 月 31 日止经审计的净资产 2,400 万元 1: 1 比例折股变更为湖南山河智能机械股份有限公司。公司在湖南省工商行政管理局登记注册，注册号为 430000000013283。股份公司设立时的注册资本为人民币 2,400 万元，2002 年 11 月公司用未分配利润每 10 股送红股 3 股，注册资本变更为人民币 3120 万元；2004 年 2 月公司用未分配利润每 10 股送红股 3 股，同时天和时代投资有限公司向公司增资 1,244 万元，注册资本变更为人民币 5,300 万元；2004 年 9 月公司以 2004 年 7 月 20 日在册股东为基数用资本公积每 10 股转增 2.5 股，注册资本增至人民币 6,625 万元；2006 年 6 月 6 日以 2006 年 3 月 30 日在册股东为基数用未分配利润每 10 股送 5 股，注册资本增至 9,937.5 万元；2006 年 12 月，公司首次公开发行股票 3,320 万股新股，在深圳证券交易所上市，注册资本增至 13,257.50 万元；2007 年度增加注册资本人民币 13,257.50 万元，其中资本公积转增 10,606.00 万元，未分配利润转增 2,651.50 万元。至 2007 年 12 月 31 日止公司注册资本为 26,515 万元。2008 年 1 月 15 日增发新股 915 万股，注册资本变更为 27,430 万元。公司注册地址为长沙市经济技术开发区漓湘路 2 号。

公司经营范围：研究、设计、生产销售建设机械、工程机械、农业机械、林业机械、矿山机械、起重机械、厂内机动车辆和其他高技术机电一体化产品及其与主机配套的动力、液压、电控系统产品和配件；提供机械设备的租赁、售后服务及相关技术咨询服务；经营商品和技术的进出口业务（国家法律法规禁止和限

制的除外)。

(二) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会 2010 年 4 月 16 日批准报出。

附注二、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照权责发生制编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2009 年度财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的企业会计准则(2006) 的要求，真实、完整地反映了本公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

本公司的 2009 年度财务报表同时符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—年度报告的一般规定》(2010 年修订)和《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)有关财务报表及其附注的披露要求。

(三) 会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

(四) 记账本位币

以人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并包括同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并两种类型。

1. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业合并前后均受同一方或相同多方最终控制且该控制并非暂时性的，为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，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中的股本溢价（或资本溢价）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。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

2. 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关的费用之和。支付的非现金资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额时，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。

购买日为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。

业务合并按相同的方法处理。

（六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。控制是指有权决定一个公司的财务和经营政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围。因此本公司在编制合并当期财务报表时，将被合并子公司的经营成果自本公司最终控制方开始实施控制时起纳入本公司合并利润表中，并对合并财务报表的年初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司的资产、负债及经营成果纳入本公司合并财务报表中，并不调整合并财务报表年初数以及前期比较报表。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

如果归属少数股东的亏损超过少数股东在该子公司所有者权益中所享有的份额，除公司章程或协议规定少数股东有义务承担并且少数股东有能力予以弥补的部分外，其余部分冲减本集团权益（即本财务报表中的归属于母公司股东权益）。如果子公司以后期间实现利润，在弥补了由本集团权益所承担的属于少数股东的损失之前，所有利润全部归属于本集团权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有公司内重大交易，包括内部实现利润及往来余额均已抵销。

（七） 现金及现金等价物的确定标准

现金是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八） 外币业务和外币报表折算

1. 外币交易

外币交易按交易发生当日的即期汇率折合为人民币入帐。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除与购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按借款费用的原则处理外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，以资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

2. 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。上述折算产生的外币报表折算差额，在资产负债表中所有者权益中项目下单独列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产和金融负债在初始确认时划分为以下几类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款及应收款项；可供出售金融资产；其它金融负债。

7、 金融资产和金融负债的确认

金融资产的确认是指将符合金融资产定义和金融资产确认条件的项目记入资产负债表的过程。金融负债的确认是指将符合金融负债定义和金融负债确认条件的项目记入资产负债表的过程。

8、 金融资产和金融负债的计量

初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

除贷款和应收款项、持有至到期投资和其他金融负债外，金融资产和金融负债均以公允价值进行后续计量，其他金融负债采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的损益计入当期损益。

可供出售的金融资产公允价值变动形成的得利或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑差额，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

以摊余成本计量的金融资产或金融负债，在发生减值、摊销或终止确认时产生的利得和或损失计入当期损益。

9、 金融资产和金融负债的终止

金融资产终止确认，是指将金融资产从企业的账户和资产负债表内予以转销。当收取金融资产现金流量的合同权利终止，或金融资产已经转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件的，终止确认该金融资产。

金融负债终止确认，是指将金融负债从企业的账户和资产负债表内予以转销。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分

10、 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

(1) 存在活跃市场的金融资产和金融负债，活跃市场中的报价用于确定其公允价值；

(2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；

(3) 初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；

(4) 采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有表明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，按照实际交易价格计

量。

11、 金融资产的减值

资产负债表日对以公允价值计量且变动计入当期损益金融资产以外的的金融资产的帐面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产其发生了减值的，计提减值准备。

(1) 持有至到期投资

资产负债表日有客观证据表明其发生了减值，根据期账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。

(2) 可供出售金融资产

资产负债表日，公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提减值准备。

可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的的累计损失一并转出，确认减值损失，计提减值准备。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大的应收款项的确认标准及坏账准备的计提方法

单项金额重大的应收账款是指期末余额 100 万元及以上的应收账款，单项金额重大的其他应收款是指期末余额 100 万元及以上的其他应收款。对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

2. 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款项坏账准备的确定依据和计提方法

信用风险特征组合的确定依据：账龄在 5 年以上且金额不属于重大的应收款项。

根据信用风险特征组合确定的计提方法：应收账款余额百分比法计提的比

例：100%；其他应收款余额百分比法计提的比例：100%。

3. 对经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）按账龄划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，具体如下：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1 至 2 年	10%	10%
2 至 3 年	15%	15%
3 至 4 年	35%	35%
4 至 5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

（十一） 存货的核算方法

1. 存货的分类

存货是指在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、产成品、周转材料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货按加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

存货跌价准备的计提方法：资产负债表日，按单个存货可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。确定存货的可变现净值时，以资

资产负债表日取得最可靠的证据估计的售价为基础并考虑持有存货的目的，资产负债表日至财务报告批准报出日之间存货售价发生波动的，如有确凿证据表明其对资产负债表日存货已经存在的情况提供了新的或进一步的证据，作为调整事项进行处理；否则，作为非调整事项。

4. 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存法。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物领用时一次转销。

(十二) 长期股权投资核算方法

1. 长期股权投资分类

长期股权投资分为：对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资、对被投资单位不具有共同控制、重大影响，且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（以下简称“其他股权投资”）。

2. 长期股权投资的初始计量

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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，长期股权投资的初始投资成本与支付对价的帐面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中股本溢价（或资本溢价）不足冲减时，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益；

非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照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作为长期股权投资的初始投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期投资

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，但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。

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。

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。

以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

3. 长期股权投资的后续计量

本公司对子公司长期股权投资和其他股权投资采用成本法核算。在编制合并报表时按照权益法对子公司长期股权投资进行调整。对合营企业、联营企业长期股权投资采用权益法核算。

4. 长期股权投资损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，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，投资企业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。

采用权益法核算的长期股权投资，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调整后实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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以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。

5. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动共有的控制。在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。一般情况下本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权股份时认为对被投资单位具有重大影响。

6. 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司、对合营企业、对联营企业的长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

(十三) 投资性房地产的核算方法

1. 投资性房地产的种类

投资性房地产分为：已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

2. 投资性房地产的计量模式

投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模

式对投资性房地产进行后续计量。其中建筑物的折旧方法和减值准备的确定方法与固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的确定方法与无形资产的核算方法一致。

（十四） 固定资产

1. 固定资产的确认条件

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠计量。

2. 固定资产的分类

公司的固定资产分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他设备。

3. 各类固定资产的折旧方法

固定资产在使用寿命内按年限平均法计提折旧，各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30 年	3%-5%	3.17%-3.23%
机器设备	10 年	3%-5%	9.70%-9.50%
运输设备	5-6 年	3%-5%	15.83%-19.40%
电子设备及其他设备	4-5 年	3%-5%	19.00%-24.25%

4. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额按固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值之间的较高者确定。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定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。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

5. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，本公司将其认定为融资租入固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权转移给承租人。

(2) 承租人有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。

(3) 即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值。

(5) 租赁固定资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁期开始日，将租赁固定资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁固定资产的初始直接费用计入租入固定资产的价值。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人的租赁内含利率的，采用出租人的租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认的融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

对租赁固定资产采用与自有应折旧固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期满时取得租赁固定资产所有权的，在租赁固定资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期满时取得租赁固定资产所有权的，在租赁期与租赁固定资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

6. 固定资产后续支出

固定资产的后续支出是指固定资产使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。后续支出的处理原则为：符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，

同时将被替换部分的账面价值扣除；不符合固定资产确认条件的，计入当期损益。

（十五） 在建工程

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造
工程、大修理工程等，并按实际发生的支出确定工程成本。在建工程完工达到预
定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

资产负债表日，对长期停建并计划在 3 年内不会重新开工等预计发生减值的
在建工程，对可收回金额低于账面价值的部分计提在建工程减值准备。减值准备
一旦计提，在以后会计期间不予转回。

（十六） 借款费用的会计处理方法

借款费用包括借款账面发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外
币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条
件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，
在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

1. 资本化的条件

在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

- （1）资产支出已经发生；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用状态或可销售状态所必要的购建或生产活动
已经开始。

2. 资本化金额的确定

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款，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
暂时性投资取得收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的，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
算确定一般借款予以资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计
算确定。

3. 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，且时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。如果中断是该资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，借款费用不暂停资本化。

4. 停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认费用。

(十七) 无形资产计价和摊销方法

无形资产包括使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1. 无形资产计价

无形资产按实际成本进行初始计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足一定条件后至达到预定用途前所发生的支出总额。

2. 无形资产摊销

(1) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用与该无形资产有关经济利益的预期实现方式一致的方法摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；

(2) 使用寿命不确定的无形资产不摊销。

3. 无形资产减值准备

对使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产，于资产负债表日进行减值测试。

对使用寿命有限的无形资产，于资产负债表日，存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

4. 研究与开发费用的核算方法

公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

企业内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1、 从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；
- 2、 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3、 无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，应证明其有用性；
- 4、 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5、 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

（十八） 长期待摊费用

长期待摊费用能确定受益期限的，按受益期限分期平均摊销，不能确定受益期限的按不超过十年的期限平均摊销。

（十九） 预计负债

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

- （1）该义务是企业承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司亏损合同产生的义务和因重组而承担的重组义务同时符合上述条件的，确认为预计负债。只有在承诺出售部分业务（即签订约束性出售协议）时，才能确认因重组而承担了重组义务。

（二十） 股份支付及权益工具

1. 股份支付的种类

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。

2. 权益工具公允价值的确定方法

权益工具的公允价值，按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》确定。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）股份支付的实施

a. 以权益结算的股份支付换取职工提供服务的

以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。对于可行权条件为规定服务期间的股份支付，等待期为授予日至可行权日的期间；对于可行权条件为规定业绩的股份支付，在授予日根据最可能的业绩结果预计等待期的长度。企业在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

b. 以权益结算的股份支付换取其他方服务的，分别下列情况处理：

其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，

按照权益工具在服务取得日的公允价值，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

在行权日，企业根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入实收资本或股本的金额，将其转入实收资本或股本。

c. 以现金结算的股份支付

按照企业承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在资产负债表日，后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。企业在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 股份支付的修改

a. 修改增加了所授予的权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。修改发生在等待期内，在确认修改日至修改后的可行权日之间取得服务的公允价值时，既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。修改发生在可行权日之后，立即确认权益工具公允价值的增加。如果股份支付协议要求职工只有先完成更长期间的服务才能取得修改后的权益工具，则在整个等待期内确认权益工具公允价值的增加。

b. 修改增加了所授予的权益工具的数量，将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至增加的权益工具可行权日之间取得服务的公允价值时，既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。

c. 如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

d. 修改减少了所授予的权益工具的公允价值，继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少。

e. 修改减少了授予的权益工具的数量，将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理。

f. 以不利于职工的方式修改了可行权条件，如延长等待期、增加或变更业绩条件（而非市场条件），在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

（3）股份支付的终止

a. 将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

b. 在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

c. 如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，企业应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。企业如果回购其职工已可行权的权益工具，借记所有者权益，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

（二十一） 收入

1. 销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

（1）公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

（2）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；

（3）收入的金额能够可靠地计量；

（4）相关的经济利益很可能流入企业；

（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用

完工百分比法确认提供劳务收入。

公司采用已完工作的测量（已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或已经发生的成本占估计总成本的比例）确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3. 让渡资产使用权，相关的经济利益很可能流入企业，且收入的金额能够可靠地计量的，确认收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十二） 政府补助

政府补助，是指本公司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。本公司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。

取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的营业外收入。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已经发生的费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

（二十三） 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司的所得税费用采用资产负债表债务法核算。递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与账面价值的差额（暂时性差异），于资产负债表日按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量确认递延所得税资产和递延所得税负债。

对子公司及联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异确认相应的递延所得税负债，但能够控制暂时性差异转回时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

递延所得税资产的确认以本公司未来期间很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对子公司及联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异同时满足暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额时确认相应的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

（二十四） 主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期内无会计政策变更。

2. 会计估计变更

本报告期内无会计估计变更。

（二十五） 前期会计差错更正

本报告期内无前期会计差错更正。

附注三、 税项

（一） 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	营业收入	17%
城市维护建设税	流转税应纳税额	5%
教育费附加	流转税应纳税额	4.5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

注、本公司所得税税率 15%，本公司子公司所得税税率为 25%。

(二) 税收优惠及批文

本公司经湖南科学技术厅等部门认定为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》和《国家税务总局关于高新技术企业 2008 年度缴纳企业所得税问题的通知》（国税函[2008]第 985 号）规定，本公司实行 15% 的企业所得税税率。

附注四、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	期末实际出资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
安徽山河矿业装备股份有限公司	有限责任公司	淮北	设备制造	10000 万元	7000 万元	70%	70%	是
长沙山河液压附件有限公司	有限责任公司	长沙	机械制造	100 万元	65 万元	65%	65%	是
山河国际控股有限责任公司	有限责任公司	荷兰	投资	5 万欧元	5 万欧元	100%	100%	是
北京山河工程机械有限公司	有限责任公司	北京	机械销售	150 万元	150 万元	100%	100%	是
山河国际（意大利）有限责任公司	有限责任公司	意大利	售后服务	1 万欧元	1 万欧元	100%	100%	是

2. 非同一控制下企业合并取得子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
无锡河山液压机械制造有限公司	有限责任公司	无锡	机械制造	2934.6 万元	机械制造	6224.7 万元	100%	100%	是

(二) 子公司少数股东权益情况

子公司名称	少数股东权益	少数股东权益中冲减少数股东损益的金额	母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
安徽山河矿业装备股份有限公司	14,495,025.01	751,813.68	
长沙山河液压附件有限公司	674,169.76		
合计	15,169,194.77	751,813.68	

（三）合并范围发生变更的说明

本公司本年度与上年同期相比新增合并单位两家子公司一家孙公司。分别为新设立的北京山河工程机械有限公司、山河国际控股有限责任公司（SUNWARD INTERNATIONAL HOLDING COOPERATIEF U.A.）及山河国际（意大利）有限责任公司（SUNWARD INTERNATIONAL（ITALY）SRL）。

（四）本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1. 本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
北京山河工程机械有限公司	387,582.58	-1,112,417.42
山河国际控股有限责任公司	160,224.32	-329,900.68
山河国际（意大利）有限责任公司	21,023.85	-78,001.15

2. 本期无不再纳入合并范围的主体。

（五）境外经营实体主要报表项目的折算汇率

境外公司 SUNWARD INTERNATIONAL HOLDING COOPERATIEF U.A. 及 SUNWARD INTERNATIONAL（ITALY）SRL 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，按照年平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额-2,874.14 元，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

附注五、 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	2009-12-31			2008-12-31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			15,582.68			17,295.77
人民币			15,582.68			17,295.77
银行存款：			343,016,192.55			475,814,030.07

人民币			326,186,438.57			417,918,449.12
美元	774,114.44	6.813	5,274,144.04	4,368,209.34	6.80640	29,731,780.67
欧元	309,007.66	9.8025	3,029,047.57	2,826,321.55	9.56690	27,039,135.64
日元	115,736,651.00	0.07367	8,526,562.13	14,942,592.00	0.0752657	1,124,664.64
澳元	0.04	6.00	0.24			
其他货币资金：			139,935,757.26			78,324,830.79
人民币			139,935,757.26			78,324,830.79
其中：承兑保证金			67,265,568.93			22,226,420.44
按揭保证金			71,936,872.99			55,880,010.35
保函保证金			733,315.34			218,400.00
合计			482,967,532.49			554,156,156.63

2、应收票据

(1) 分类

种类	2009-12-31	2008-12-31
银行承兑汇票	14,529,137.98	9,033,000.00
商业承兑汇票	1,000,000.00	
合计	15,529,137.98	9,033,000.00

(2) 期末公司无已质押的应收票据。

(3) 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(4) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
重庆平克贸易有限公司	2009-7-6 至 2009-12-31	2010-1-1 至 2010-6-21	17,485,400.00	票据共 80 张
济南蓝瑞宸工程机械有限公司	2009-7-20 至 2009-12-31	2010-1-1 至 2010-6-16	16,532,000.00	票据共 11 张
甘肃伟立机械设备有限公司	2009-10-10 至 2009-12-31	2010-1-1 至 2010-3-22	6,998,226.98	票据共 9 张
合肥宝虎工程技术有限公司	2009-10-19 至 2009-12-31	2010-1-1 至 2010-3-17	6,412,000.00	票据共 4 张

太原市金辰俞物资有限公司	2009-7-6 至 2009-12-31	2010-1-1 至 2010-6-1	5,730,500.00	票据共 7 张
其他	2009-7-2 至 2009-12-31	2010-1-1 至 2010-6-23	37,526,621.00	票据共 141 张
合计			90,684,747.98	

3、应收账款

(1) 按种类披露

种类	2009-12-31				2008-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大	440,020,472.06	84.46	24,421,416.12	5.55	191,848,097.39	78.52	11,613,271.40	6.05
单项金额不重大 但按信用风险特 征组合后风险较 大	2,158,870.99	0.41	2,158,870.99	100.00	587,404.09	0.24	587,404.09	100.00
其他不重大	78,809,644.20	15.13	6,691,991.35	8.49	51,907,297.53	21.24	5,535,216.75	10.66
合计	520,988,987.25	100	33,272,278.46	6.39	244,342,799.01	100	17,735,892.24	7.26

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
合肥宝虎工程技术有限公司	46,087,597.33	2,304,379.87	5%	正常货款
常州龙山机械设备有限公司	28,695,676.30	1,434,783.82	5%	正常货款
湖南山河工程机械销售有限公司	27,702,647.15	1,385,132.36	5%	正常货款
宁波中成建设机械设备有限公司	20,338,494.65	1,016,924.73	5%	正常货款
江西敏建汽车贸易有限公司	18,999,781.97	949,989.10	5%	正常货款
其他客户	298,196,274.66	17,330,206.24	5%-10%	正常货款
合计	440,020,472.06	24,421,416.12		

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

账龄	2009-12-31		2008-12-31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
5年以上	2,158,870.99	0.41	2,158,870.99	587,404.09	0.24	587,404.09
合计	2,158,870.99		2,158,870.99	587,404.09		587,404.09

(3) 按账龄列示

账龄	2009-12-31			2008-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	474,735,184.78	91.12	23,473,116.59	203,714,938.66	83.37	10,185,746.93
1至2年	22,238,202.15	4.27	2,223,820.22	26,202,087.68	10.72	2,620,208.77
2至3年	14,636,253.18	2.81	2,195,437.98	4,678,782.96	1.92	701,817.44
3至4年	2,594,702.65	0.50	908,145.93	6,260,518.67	2.56	2,191,181.53
4至5年	4,625,773.50	0.89	2,312,886.75	2,899,066.95	1.19	1,449,533.48
5年以上	2,158,870.99	0.41	2,158,870.99	587,404.09	0.24	587,404.09
合计	520,988,987.25	100.00	33,272,278.46	244,342,799.01	100.00	17,735,892.24

(4) 无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回情况。

(5) 本期无通过重组等其他方式收回的应收款项金额、重组前累计已计提的坏账准备。

(6) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
常州市康建建设工程有限公司等7户	货款尾款	123,600.00	回收成本过高	否
合计		123,600.00		

(7) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(8) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关	金额	年限	占应收账款总额的比例
------	-------	----	----	------------

	系			(%)
合肥宝虎工程技术有限公司	非关联方	46,087,597.33	一年以内	8.85
常州龙山机械设备有限公司	非关联方	28,695,676.30	一年以内	5.50
湖南山河工程机械销售有限公司	非关联方	27,702,647.15	一年以内	5.32
宁波中成建设机械设备有限公司	非关联方	20,338,494.65	一年以内	3.90
江西敏建汽车贸易有限公司	非关联方	18,999,781.97	一年以内	3.65
合计		141,824,197.40		27.22

(9) 应收账款期末余额中无应收关联方款项。

(10) 期末外币应收账款

单位名称	原币金额	汇率	折合人民币	未结算原因
应收美元户	1,575,223.68	6.813	10,731,841.41	正常货款
应收欧元户	514,305.91	9.8025	5,041,483.69	正常货款
合计			15,773,325.10	

4、预付款项

(1) 按账龄分类

账龄	2009-12-31		2008-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	106,027,706.03	78.55%	140,075,236.12	91.69%
1 至 2 年	23,799,337.84	17.63%	1,847,425.84	1.21%
2 至 3 年	1,656,268.79	1.23%	9,578,629.99	6.27%
3 年以上	3,492,736.54	2.59%	1,265,356.27	0.83%
合计	134,976,049.20	100.00%	152,766,648.22	100.00%

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	金额	比例(%)	与本公司关系	预付时间	未结算原因
湖南和昌机械制造有限公司	28,160,693.28	20.86%	非关联供应商	一年以内	正常预付款
上海博世力士乐液压及自动化有限公	25,359,008.31	18.79%	非关联供应商	一年以内	正常预付款
洋马发动机(上海)有限公司	6,257,508.39	4.64%	非关联供应商	一年以内	正常预付款
美国康明斯公司	6,022,486.70	4.46%	非关联供应商	一年以内	正常预付款
BREVINI POWER TRANSMISSION	4,265,496.30	3.16%	非关联供应商	一年以内	正常预付款

合计	70,065,192.98	51.91%		
----	----------------------	---------------	--	--

(3) 期末外币预付账款

单位名称	原币金额	汇率	折合人民币	未结算原因
预付美元户	3,696,032.05	6.813	25,180,682.15	正常预付款项
预付欧元户	1,549,123.26	9.8025	15,185,280.77	正常预付款项
预付日元户	83,724,600.00	0.07367	6,168,167.11	正常预付款项
合计			46,534,130.03	

(4) 本报告期预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 本报告期预付款项中无预付关联方款项。

(6) 账龄一年以上预付款主要为采购零部件货到票未到，暂列预付账款。

5、其他应收款

(1) 按种类披露

种类	2009-12-31				2008-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大	50,928,734.92	44.85	7,468,808.65	14.67	20,685,946.18	35.51	5,423,760.75	26.22
单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大	1,217,514.63	1.07	1,217,514.63	100.00	10,643.88	0.02	10,643.88	100.00
其他不重大	61,403,051.27	54.08	7,073,807.61	11.52	37,556,788.09	64.47	4,475,159.06	11.92
合计	113,549,300.82	100.00	15,760,130.89	13.88	58,253,378.15	100.00	9,909,563.69	17.01

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
江西敏建汽车贸易有限公司	5,646,110.10	282,305.51	5%	代垫按揭款
北京鑫浩隆联合科技有限公司	5,509,390.75	275,469.54	5%	代垫按揭款
姚建光	4,191,013.80	1,466,854.83	35%	代垫按揭款
合肥宝虎工程技术有限公司	3,245,972.75	324,597.28	10%	代垫按揭款

袁俭俭	3,075,570.87	307,557.09	10%	代垫按揭款
其他	29,260,676.65	4,812,024.42	5%-100%	代垫按揭款
合计	50,928,734.92	7,468,808.65		

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:

账龄	2009-12-31			2008-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
5 年以上	1,217,514.63	1.07	1,217,514.63	10,643.88	0.02	10,643.88
合计	1,217,514.63		1,217,514.63	10,643.88		10,643.88

(3) 按账龄列示

账龄	2009-12-31			2008-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	38,840,460.38	34.21%	1,939,570.23	18,841,798.77	32.34%	942,089.94
1 至 2 年	33,852,644.57	29.81%	3,385,264.46	18,808,912.52	32.29%	1,880,891.25
2 至 3 年	24,317,517.69	21.42%	3,647,627.65	13,129,588.89	22.54%	1,969,438.33
3 至 4 年	13,936,185.67	12.27%	4,877,664.98	2,498,111.74	4.29%	874,339.11
4 至 5 年	1,384,977.88	1.22%	692,488.94	1,464,322.35	2.51%	732,161.18
5 年以上	1,217,514.63	1.07%	1,217,514.63	3,510,643.88	6.03%	3,510,643.88
合计	113,549,300.82	100.00%	15,760,130.89	58,253,378.15	100.00%	9,909,563.69

(4) 无本报告期前已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的情况。

(5) 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

(6) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
------	-------	----	----	----------------

江西敏建汽车贸易有限公司	代垫按揭款	5,646,110.10	1 年以内	4.97%
北京鑫浩隆联合科技有限公司	代垫按揭款	5,509,390.75	1 年以内	4.85%
姚建光	代垫按揭款	4,191,013.80	3-4 年	3.69%
合肥宝虎工程技术有限公司	代垫按揭款	3,245,972.75	1-2 年	2.86%
袁俭俭	代垫按揭款	3,075,570.87	1-2 年	2.71%
合计		21,668,058.27		19.08%

(8) 期末无其他应收关联方账款。

(9) 期末无终止确认的其他应收款项情况。

6、存货

(1) 存货分类

项目	2009-12-31			2008-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	353,015,966.62		353,015,966.62	295,130,450.94		295,130,450.94
周转材料	7,476,734.20		7,476,734.20	4,646,256.53		4,646,256.53
产成品	435,786,666.70		435,786,666.70	236,819,334.98	178,205.12	236,641,129.86
在产品	112,615,694.48		112,615,694.48	150,679,143.06	728,042.02	149,951,101.04
合计	908,895,062.00		908,895,062.00	687,275,185.51	906,247.14	686,368,938.37

(2) 存货跌价准备

存货种类	2008-12-31	本期计提额	本期减少		2009-12-31
			转回	转销	
原材料					
周转材料					
产成品	178,205.12			178,205.12	
在产品	728,042.02			728,042.02	
合计	906,247.14			906,247.14	

7、其它流动资产

项目	2009-12-31	2008-12-31
装修费用	42,710.48	

门面租金	229,325.25
模具	169,084.82
其他	6,259.63
合计	447,380.18

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2008-12-31	增减变动	2009-12-31
湖南山河科技股份有限公司	成本	4,001,106.07	1,201,106.07	2,800,000.00	4,001,106.07
湖南纳菲尔新材料科技股份有限公司	成本	200,000.00		200,000.00	200,000.00
合计		4,201,106.07	1,201,106.07	3,000,000.00	4,201,106.07

续上表

被投资单位名称	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
湖南山河科技股份有限公司	7.8%	7.8%			
湖南纳菲尔新材料科技股份有限公司	1%	1%			
合计					

(2) 无向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况。

9、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项目	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-12-31
一、账面原值合计：	343,087,286.77	45,850,381.90	693,077.93	388,244,590.74
其中：房屋及建筑物	157,500,330.17	873,896.39		158,374,226.56
机器设备	162,829,166.28	39,622,842.37		202,452,008.65
运输工具	9,831,355.62	2,767,970.98	519,718.00	12,079,608.60
电子及其他设备	12,926,434.70	2,585,672.16	173,359.93	15,338,746.93
二、累计折旧合计：	49,730,976.73	28,431,792.67	631,113.89	77,531,655.51
其中：房屋及建筑物	10,307,494.39	5,039,032.65		15,346,527.04
机器设备	31,200,593.92	19,453,294.88		50,653,888.80

运输工具	3,994,452.80	1,867,936.49	487,383.00	5,375,006.29
电子及其他设备	4,228,435.62	2,071,528.65	143,730.89	6,156,233.38
三、固定资产账面净值合计	293,356,310.04			310,712,935.23
其中：房屋及建筑物	147,192,835.78			143,027,699.52
机器设备	131,628,572.36			151,798,119.85
运输工具	5,836,902.82			6,704,602.31
电子及其他设备	8,697,999.08			9,182,513.55
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子及其他设备				
五、固定资产账面价值合计	293,356,310.04			310,712,935.23
其中：房屋及建筑物	147,192,835.78			143,027,699.52
机器设备	131,628,572.36			151,798,119.85
运输工具	5,836,902.82			6,704,602.31
电子及其他设备	8,697,999.08			9,182,513.55

本期折旧额 28,431,792.67 元。

本期在建工程完工转入固定资产 22,288,672.00 元。

本期无须计提减值准备。

(2) 公司无暂时闲置的固定资产

(3) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年初账面价值	本期增加额	本期减少额	年末账面价值
房屋及建筑物	15,615,328.54	13,916,481.50	1,057,728.22	28,474,081.82
机器设备	9,585,449.21		1,136,581.80	8,448,867.41
合计	25,200,777.75	13,916,481.50	2,194,310.02	36,922,949.23

注、公司所有权受限制的资产均系为公司银行借款提供担保，本期减少系本期计提折旧额。

10、在建工程

项目	2009-12-31			2008-12-31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
三期工程				395,800.00		395,800.00
软件网络预付款	124,500.00		124,500.00	267,929.97		267,929.97
购房预付款	1,838,238.00		1,838,238.00	1,838,238.00		1,838,238.00
土地预付款	520,977.00		520,977.00	520,977.00		520,977.00
第二产业园	13,572,413.95		13,572,413.95	18,692,300.80		18,692,300.80
设备投资	11,129,387.03		11,129,387.03	8,173,935.40		8,173,935.40
第三产业园	38,827,303.78		38,827,303.78	3,319,684.35		3,319,684.35
全球服务中心	83,286.50		83,286.50	329,685.50		329,685.50
安徽工业园	40,516,478.18		40,516,478.18	662,800.00		662,800.00
无锡工业园	2,763,128.50		2,763,128.50			
零星工程	1,070,000.00		1,070,000.00			
合计	110,445,712.94		110,445,712.94	34,201,351.02		34,201,351.02

(1) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	2008-12-31	本期增加	转入固定资产	其他减少	2009-12-31
第二产业园(土建)	6000 万	18,692,300.80	3,621,385.65		8,741,272.50	13,572,413.95
第三产业园(土建)	8800 万	3,319,684.35	35,507,619.43			38,827,303.78
安徽工业园	9700 万	662,800.00	39,853,678.18			40,516,478.18
合计		22,674,785.15	78,982,683.26		8,741,272.50	92,916,195.91

续上表

项目名称	工程投入占预算比例(%)	工程进度	累计利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
第二产业园(土建)	95%	95%	无	无	无	募股、自筹
第三产业园(土建)	45%	80%	无	无	无	自筹
安徽工业园	42%	75%	无	无	无	募股、自筹
合计						

(2) 重大在建工程的工程进度情况

项 目	工程进度	备注
第二产业园（土建）	主体工程已完工转固	
第三产业园（土建）	北区已完工，南区正在进行	
安徽工业园	主体工程基本完工	

11、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-12-31
一、账面原值合计	111,407,734.04	47,529,541.30		158,937,275.34
专利、技术	27,947,041.64	25,850.00		27,972,891.64
软件	3,795,331.95	1,167,881.30		4,963,213.25
土地使用权	78,960,419.20	46,335,810.00		125,296,229.20
商标使用权	704,941.25			704,941.25
二、累计摊销合计	10,333,879.51	7,712,594.59		18,046,474.10
专利、技术	7,521,249.86	5,106,577.88		12,627,827.74
软件	424,515.69	364,654.15		789,169.84
土地使用权	2,101,288.62	2,059,517.80		4,160,806.42
商标使用权	286,825.34	181,844.76		468,670.10
三、无形资产账面净值合计	101,073,854.53			140,890,801.24
专利、技术	20,425,791.78			15,345,063.90
软件	3,370,816.26			4,174,043.41
土地使用权	76,859,130.58			121,135,422.78
商标使用权	418,115.91			236,271.15
四、减值准备合计				
专利、技术				
软件				
土地使用权				
商标使用权				
五、无形资产账面价值合计	101,073,854.53			140,890,801.24
专利、技术	20,425,791.78			15,345,063.90

软件	3,370,816.26			4,174,043.41
土地使用权	76,859,130.58			121,135,422.78
商标使用权	418,115.91			236,271.15

本期摊销额 7,712,594.59 元。

本期无须计提减值准备。

(2) 未办妥产权证书的无形资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
第二产业园 24 亩土地	长沙经开区未过户，无法办理	2010 年
湘粮 19 亩土地	长沙经开区未过户，无法办理	2010 年

(3) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年初帐面价值	本期增加额	本期减少额	年末帐面价值
土地	20,389,999.96		470,000.04	19,919,999.92
合计	20,389,999.96		470,000.04	19,919,999.92

注、公司所有权受限制的资产系为公司银行借款提供担保，本期减少系本期摊销。

12、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-12-31	期末减值准备
无锡河山液压机械制造有限公司	2,532,675.23			2,532,675.23	
合计	2,532,675.23			2,532,675.23	

13、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2009-12-31	2008-12-31
递延所得税资产：		
资产减值准备	6,888,220.20	4,087,437.44
开办费		
可抵扣亏损		
预计负债	3,675,937.50	3,587,587.49

应付利息	164,043.38	122,621.75
小计	10,728,201.08	7,797,646.68
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
负债产生的应纳税暂时性差异		2,259,300.00
小计		2,259,300.00

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2009-12-31	2008-12-31
可抵扣亏损	2,580,720.09	1,415,622.63
合计	2,580,720.09	1,415,622.63

注：由于公司部分子公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣亏损。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2009-12-31	2008-12-31	备注
2013	5,662,490.51	5,662,490.51	
2014	4,660,389.85		
合计	10,322,880.36	5,662,490.51	

(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
资产账面价值小于计税基础产生的暂时性差异	45,681,529.28
负债账面价值大于计税基础产生的暂时性差异	25,599,872.50
其中：预计负债	24,506,250.00
应付利息	1,093,622.50
合计	71,281,401.78

14、资产减值准备

项目	2008-12-31	本期增加	本期减少		2009-12-31
			转回	转销	

一、坏账准备	27,645,455.93	21,626,570.00	116,016.58	123,600.00	49,032,409.35
二、存货跌价准备	906,247.14			906,247.14	
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					
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、无形资产减值准备					
十二、商誉减值准备					
十三、其他					
合计	28,551,703.07	21,626,570.00	116,016.58	1,029,847.14	49,032,409.35

15、短期借款

(1) 短期借款的分类

项目	2009-12-31	2008-12-31
质押借款		
抵押借款	100,000,000.00	50,000,000.00
保证借款		
信用借款	445,660,846.29	353,000,000.00
合计	545,660,846.29	403,000,000.00

(2) 无已到期未偿还的短期借款。

(3) 资产负债表日后已偿还金额 125,660,846.29 元。

(4) 短期借款中外币借款

种类	原币	汇率	折合人民币
日元借款	76,838,400.00	0.7367	5,660,846.29

16、应付票据

种类	2009-12-31	2008-12-31
银行承兑汇票	195,659,753.33	70,961,277.00
商业承兑汇票		
合计	195,659,753.33	70,961,277.00

(1) 应付票据中无持本公司 5% 以上（含 5%）股份的股东单位的款项；

(2) 截止 2009 年 12 月 31 日，公司在交通银行长沙黄兴路支行未结清的银行承兑汇票余额为 22,032,000.00 元，保证金为 30%；

(3) 截止 2009 年 12 月 31 日，公司在长沙银行汇丰支行未结清的银行承兑汇票余额为 4,676,608.33 元，保证金为 100%；

(4) 截止 2009 年 12 月 31 日，公司在中信实业银行长沙经开区支行未结清的银行承兑汇票余额为 18,485,000.00 元，保证金为 30%；

(5) 截止 2009 年 12 月 31 日，公司在中国建设银行长沙香樟路支行未结清的银行承兑汇票余额为 89,444,692.00 元，保证金为 30%；

(6) 截止 2009 年 12 月 31 日，公司在中国光大银行长沙星沙支行未结清的银行承兑汇票余额为 10,000,000.00 元，保证金为 30%；

(7) 截止 2009 年 12 月 31 日，公司在招商银行长沙白沙路支行未结清的银行承兑汇票余额为 43,460,000.00 元，保证金为 30%；

(8) 截止 2009 年 12 月 31 日，公司在中国银行江阴祝塘支行未结清的银行承兑汇票余额为 1,405,500.00 元，保证金为 100%。

(9) 截止 2009 年 12 月 31 日，公司在中国建设银行淮北市高岳支行未结清的银行承兑汇票余额为 6,156,953.00 元，保证金为 100%。

(10) 应付票据全部为 6 个月内到期。

17、应付账款

账龄	2009-12-31	2008-12-31
1 年以内	300,735,096.90	193,591,113.95
1-2 年	19,817,626.28	7,877,507.29

2-3 年	1,116,397.38	818,312.50
3 年以上	1,561,802.06	761,236.28
合 计	323,230,922.62	203,048,170.02

(1) 应付账款期末余额中无欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 期末外币应付账款

单位名称	原币金额	汇率	折合人民币	未结算原因
应付美元户	2,409,667.55	6.813	16,416,824.83	正常货款
应付欧元户	599,026.87	9.8025	5,871,960.88	正常货款
应付日元户	570,883,896.00	0.07367	42,058,215.47	正常货款
合 计			64,347,001.18	

(3) 应付账款期末余额中无应付关联公司款项。

18、预收款项

账龄	2009-12-31	2008-12-31
1 年以内	54,199,349.99	13,772,162.43
1-2 年	2,837,798.07	2,349,970.41
2-3 年	1,520,140.30	382,400.38
3 年以上	314,626.50	132,912.00
合 计	58,871,914.86	16,637,445.22

(1) 本报告期预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 预收账款期末余额中无预收关联公司款项。

19、应付职工薪酬

项目	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-12-31
一、工资、奖金、津贴和补贴	309,273.13	88,792,522.87	88,517,227.50	584,568.50
二、职工福利费		1,257,244.76	1,257,244.76	
三、社会保险费		9,678,836.18	9,678,751.45	84.73

其中：养老保险		6,115,313.56	6,115,228.83	84.73
医疗保险		2,660,960.34	2,660,960.34	
失业保险		599,865.36	599,865.36	
工伤保险		302,696.92	302,696.92	
生育保险				
四、住房公积金		2,786,240.00	2,777,540.00	8,700.00
五、工会经费和职工教育经费	1,538,698.13	2,728,090.27	2,134,864.37	2,131,924.03
六、非货币性福利				
七、辞退福利				
八、其他				
合计	1,847,971.26	105,242,934.08	104,365,628.08	2,725,277.26

注、应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

20、应交税费

项目	2009-12-31	2008-12-31
增值税	-7,536,435.82	-6,102,616.23
营业税	5,203.50	4,593.50
城市维护建设税	135,520.03	25,602.92
企业所得税	24,815,592.72	10,381,070.10
个人所得税	784,825.76	304,370.76
房产税	330,608.40	285,850.63
印花税	282,042.11	279,499.82
教育费附加	118,751.79	23,042.62
土地使用税	317,775.00	95,750.73
合计	19,253,883.49	5,297,164.85

21、应付利息

项目	2009-12-31	2008-12-31
分期付息到期还本的长期借款利息	192,915.10	
企业债券利息		

短期借款应付利息	900,707.40	817,478.25
合计	1,093,622.50	817,478.25

22、其他应付款

账龄	2009-12-31	2008-12-31
1 年以内	68,069,343.87	54,269,416.11
1-2 年	25,599,652.26	13,086,366.42
2-3 年	3,627,504.39	1,511,794.35
3 年以上	151,038.11	21,693.54
合计	97,447,538.63	68,889,270.42

(1)其他应付款期末余额中无欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 其他应付款期末余额中无应付关联公司款项。

(3) 期末金额较大的其他应付款

项目	金额	说明
代办按揭暂收款	15,362,139.68	暂收客户款
暂收客户银行按揭保证金	69,283,833.93	合同履行完毕退还客户

23、一年内到期的非流动负债

项目	2009-12-31	2008-12-31
一年内到期的长期借款	95,000,000.00	
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
合计	95,000,000.00	

(1) 一年内到期的长期借款

项目	2009-12-31	2008-12-31
质押借款		
抵押借款	5,000,000.00	
保证借款		

信用借款	90,000,000.00
合计	95,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	2009-12-31		2008-12-31	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币 金额
交通银行长沙黄兴路支行	2008-5-28	2010-5-27	人民币	5.40%		40,000,000.00		
招商银行长沙白沙支行	2008-8-5	2010-8-5	人民币	4.86%		50,000,000.00		
长沙市技术进步投资担保有限公司	2008.1.16	2010-1-15	人民币	2.50%		5,000,000.00		
合计						95,000,000.00		

注、2007 年 12 月 24 日，公司与长沙市技术进步投资担保有限公司签订技改引导资金使用合同书，以公司抵押价值为 5,025,606.25 元的机器设备作为抵押，取得 500 万元的借款，用于公司一体化潜孔钻机产业化的项目，年使用费率为 2.5%，借款期限自 2008 年元月 16 日至 2010 年元月 15 日止。

(3) 资产负债表日后已偿还金额 5,000,000.00 元。

24、长期借款

(1) 分类

项目	2009-12-31	2008-12-31
质押借款		
抵押借款		5,000,000.00
保证借款		
信用借款	3,600,000.00	93,600,000.00
合计	3,600,000.00	98,600,000.00

(2) 长期借款明细

贷款单位	借款起始 日	借款终止 日	币种	利率 (%)	2009-12-31		2008-12-31	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币 金额
交通银行长沙黄兴路支行	2008-5-28	2010-5-27	人民币	5.40%				40,000,000.00

招商银行长沙白沙支行	2008-8-5	2010-8-5	人民币	4.86%			50,000,000.00
长沙市技术进步投资担保有限公司	2008.1.16	2010-1-15	人民币	2.50%			5,000,000.00
长沙经开区财政局	2006.9.25	2021.9.21	人民币	2.55%		3,600,000.00	3,600,000.00
合计						3,600,000.00	98,600,000.00

25、预计负债

项目	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-12-31
对外提供担保				
未决诉讼	23,917,250.00	589,000.00		24,506,250.00
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	23,917,250.00	589,000.00		24,506,250.00

注、本公司收到瑞士卢加诺 Ticino 商会仲裁庭关于 Lamport Ltd（以下简称“Lamport 公司”）向本公司转让 EDN Italy SpA（前身为 HPM Europe SpA，以下简称“目标公司”）股权纠纷一案的《仲裁通知》（第 500018-2008 号）。2007 年 9 月 11 日，Lamport 公司与本公司签订《股份转让框架协议》，拟以 218.8 万欧元向本公司转让其持有的目标公司 51% 的股权，其中包含目标公司 2007 财政年度全部预计净利润的 51%。在签订《股份转让框架协议》后，由于目标公司截止 2007 年 12 月的销售情况与 Lamport 公司的承诺存在较大差异，为此，本公司向 Lamport 公司提出暂缓股份转让事宜，并且未向 Lamport 公司支付转让价款。Lamport 公司以本公司未履行协议为由提起仲裁，要求终止《股份转让框架协议》并支付违约赔偿金 250 万欧元。本公司按照谨慎型原则，全额确认损失 250 万欧元，折合人民币 23,917,250.00 元。本期增加系欧元汇率变动调整。该事项目前尚未作出最终裁决。

26、其他非流动负债

项目	2009-12-31	2008-12-31
配套产业园科研补助资金		5,000,000.00
长沙经开区 09 年度科技补助资金		10,062,000.00
安徽山河产业园土地返还款	19,948,220.74	
小型挖掘机柴油机关键技术与产品开发	2,440,000.00	
合 计	22,388,220.74	15,062,000.00

注、配套产业园科研补助资金及长沙经开区 09 年度科技补助资金已于本年度摊销。

27、股本

项目	2008-12-31	本次变动增减（+、-）					2009-12-31
		发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	
一、有限售条件股份	114,720,560				-42,014,720	-42,014,720	72,705,840
1、国家持股							
2、国有法人持股	2,672,740				-2,672,740	-2,672,740	
3、其他内资持股	37,522,380				-37,522,380	-37,522,380	
其中：境内非国有法人持股	25,453,870				-25,453,870	-25,453,870	
境内自然人持股	12,068,510				-12,068,510	-12,068,510	
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	74,525,440				-1,819,600	-1,819,600	72,705,840
二、无限售条件股份	159,579,440				42,014,720	42,014,720	201,594,160
1、人民币普通股	159,926,440				42,014,720	42,014,720	201,594,160
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	274,300,000						274,300,000

28、资本公积

项目	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-12-31
股本溢价	654,397,285.00			654,397,285.00
其他资本公积	1,361,946.50			1,361,946.50
合计	655,759,231.50			655,759,231.50

29、盈余公积

项目	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-12-31
法定盈余公积	44,731,793.57	10,911,754.73		55,643,548.30
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	44,731,793.57	10,911,754.73		55,643,548.30

30、未分配利润

项目	2009 年度	2008 年度
调整前上年末未分配利润	222,832,345.12	176,657,909.62
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	222,832,345.12	176,657,909.62
加：本期归属于母公司所有者的净利润	105,604,551.82	51,874,070.01
减：提取法定盈余公积	10,911,754.73	5,699,634.51
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	317,525,142.21	222,832,345.12

31、营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本

项目	2009 年度	2008 年度
主营业务收入	1,438,098,411.59	1,251,622,358.27
其他业务收入	13,564,340.13	2,947,706.37

营业收入合计	1,451,662,751.72	1,254,570,064.64
主营业务成本	1,053,771,072.77	921,257,605.88
其他业务支出	11,420,351.86	1,587,452.77
营业成本合计	1,065,191,424.63	922,845,058.65

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	2009 年度		2008 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机械	1,438,098,411.59	1,053,771,072.77	1,251,622,358.27	921,257,605.88
合计	1,438,098,411.59	1,053,771,072.77	1,251,622,358.27	921,257,605.88

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	2009 年度		2008 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
桩工机械	646,253,119.91	458,305,534.80	563,966,480.35	387,915,518.99
挖掘机械	605,670,588.85	452,163,064.65	615,145,919.43	483,593,181.64
凿岩机械	70,162,883.15	42,813,916.14	31,195,823.54	18,906,489.24
其他设备	46,035,783.55	43,437,202.96	15,510,962.68	13,051,068.51
配件	69,976,036.13	57,051,354.22	25,803,172.27	17,791,347.50
合计	1,438,098,411.59	1,053,771,072.77	1,251,622,358.27	921,257,605.88

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	2009 年度		2008 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	258,949,027.99	178,793,854.06	230,303,342.89	166,294,620.20
华东地区	301,437,994.86	216,307,613.79	243,935,961.30	174,679,079.53
华南地区	261,180,822.28	188,826,348.28	172,058,465.09	125,914,633.47
华中地区	304,818,105.95	229,775,243.02	248,103,807.75	185,661,817.03
国际市场	110,898,695.02	91,792,863.76	232,851,932.00	175,646,381.86
其他	200,813,765.49	148,275,149.86	124,368,849.24	93,061,073.79
合计	1,438,098,411.59	1,053,771,072.77	1,251,622,358.27	921,257,605.88

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例%
湖南山河工程机械销售有限公司	67,877,054.56	4.72%
合肥宝虎工程技术有限公司	42,564,102.78	2.96%
甘肃伟立机械设备有限公司	35,474,358.96	2.46%
宁波中成建设机械设备有限公司	32,395,725.58	2.25%
济南蓝瑞宸工程机械有限公司	28,463,247.88	1.98%
合计	206,774,489.76	14.37%

32、营业税金及附加

项目	2009 年度	2008 年度
城市维护建设税	2,401,961.52	928,882.28
教育费附加	2,157,664.70	852,994.73
营业税	550.00	
其他规费	42,695.51	
合计	4,602,871.73	1,781,877.01

营业税金及附加的计缴标准见附注。

33、财务费用

项目	2009 年度	2008 年度
利息支出	28,742,811.95	22,813,655.60
减：利息收入	5,211,227.46	9,927,468.32
汇兑损失	2,828,429.16	10,615,284.69
减：汇兑收益		
其他	1,895,970.08	1,082,586.64
合计	28,255,983.73	24,584,058.61

34、资产减值损失

项目	2009 年度	2008 年度
一、坏账损失	21,510,553.42	11,902,692.21
二、存货跌价损失		2,493,139.49

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、无形资产减值损失		
十二、商誉减值损失		
十三、其他		
合计	21,510,553.42	14,395,831.70

35、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	2009 年度	2008 年度
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		1,106.07
处置长期股权投资产生的投资收益		213,691.76
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计		214,797.83

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	2009 年度	2008 年度	本期比上期增减变动的原因
湖南山河科技股份有限公司		1,106.07	本期股权比例变动改按成本法核算

合计	1,106.07
----	-----------------

36、营业外收入

项目	2009 年度	2008 年度
非流动资产处置利得合计	50,624.57	6,845.10
其中：固定资产处置利得	50,624.57	6,845.10
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	23,387,754.59	12,230,287.99
其他	893,594.92	973,318.16
合计	24,331,974.08	13,210,451.25

政府补助明细

项目	2009 年度	2008 年度	说明
财政贴息	4,000,000.00		长沙市政府对企业贷款贴息扶持
递延收益摊销	15,162,579.26	3,750,000.00	
工程机械车省内配套奖励		5,320,000.00	
无锡产业园科研补助资金	2,600,000.00		当地政府对无锡河山技术开发扶持
其他政府奖励	1,625,175.33	3,160,287.99	
合计	23,387,754.59	12,230,287.99	

37、营业外支出

项目	2009 年度	2008 年度
非流动资产处置损失合计	33,580.17	2,596,410.59
其中：固定资产处置损失	33,580.17	2,596,410.59
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		

对外捐赠	784,657.73	2,240,703.13
其它	50,014.86	24,054,937.37
合计	868,252.76	28,892,051.09

38、所得税费用

项目	2009 年度	2008 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	15,369,564.11	11,213,117.98
递延所得税调整	-2,930,554.40	-6,831,377.61
国产设备投资抵免企业所得税		-14,814,300.00
合计	12,439,009.71	-10,432,559.63

所得税税率详见附注三。

39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 本公司每股收益计算过程如下

项目	2009 年度	2008 年度
归属母公司所有者的净利润	105,604,551.82	51,874,070.01
已发行的普通股加权平均数	274,300,000.00	273,537,500.00
基本每股收益（每股人民币元）	0.3850	0.1896

(2) 截止 2009 年 12 月 31 日，本公司无具有稀释性的潜在普通股。

40、其他综合收益

项目	2009 年度	2008 年度
一、可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
二、按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		

三、现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
四、外币财务报表折算差额		-2,874.14
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
五、其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		-2,874.14

41、现金流量表

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2009 年度	2008 年度
政府奖励资金	30,713,975.33	8,207,662.40
存款利息收入	5,211,227.46	10,246,364.14
科技专项拨款		11,537,000.00
其他	3,240,682.21	13,022,842.56
合 计	39,165,885.00	43,013,869.10

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2009 年度	2008 年度
广告费	3,689,429.68	8,329,575.45
科研费	10,203,903.38	8,936,052.29
差旅费	18,783,332.72	20,174,345.21
办公费	3,062,717.27	3,566,731.17
招待费	3,959,185.24	4,229,454.42
三包服务费	10,206,415.35	8,086,506.34

运输费	9,860,231.97	10,878,385.02
其他	511,461.09	1,397,366.69
合计	60,276,676.70	65,598,416.59

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2009 年度	2008 年度
支付发行费用		1,108,681.50
银行借款筹资费用		246,174.25
评估及财务顾问费	419,291.81	
支付的承兑保证金	21,799,300.00	
合计	22,218,591.81	1,354,855.75

42、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2009 年度	2008 年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	104,996,035.78	51,965,389.89
加：资产减值准备	21,510,553.42	14,395,831.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,431,792.67	21,194,434.50
无形资产摊销	7,712,594.59	6,532,996.54
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）	-17,044.40	104,419.68
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		2,491,990.91
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	28,742,811.95	33,568,251.51
投资损失（收益以“－”号填列）		-214,797.83
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,930,554.40	-4,572,077.61
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-2,259,300.00	2,259,300.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	-222,526,123.63	-209,794,684.55
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-313,583,218.16	-21,542,059.43

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	243,288,217.64	-144,297,947.22
其他	276,144.25	-130,420.81
经营活动产生的现金流量净额	-106,358,090.29	-248,039,372.72
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	389,231,359.50	554,156,156.63
减：现金的期初余额	554,156,156.63	224,540,555.45
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	-164,924,797.13	329,615,601.18

（2）现金和现金等价物的构成

项目	2009-12-31	2008-12-31
一、现金	389,231,359.50	554,156,156.63
其中：库存现金	15,582.68	17,295.77
可随时用于支付的银行存款	343,016,192.55	475,814,030.07
可随时用于支付的其他货币资金	46,199,584.27	78,324,830.79
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	389,231,359.50	554,156,156.63

附注六、 关联方及关联交易

1、关联方认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2、本企业的控制方情况

名称	关联关系	经济性质或类	对本企业的持股比例(%)	对本企业的表决权比例
何清华	本公司第一大股东	自然人	26.51%	26.51%

3、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
长沙山河液压附件有限公司	控股	有限责任	长沙	何清华	机械制造	100 万	65	65	77675211-1
无锡河山液压机械制造有限公司	全资	有限责任	江阴	何清华	机械制造	2934.6 万	100	100	73571216-4
安徽山河矿业装备股份有限公司	控股	有限责任	淮北	何清华	机械制造	10000 万	70	70	68082501-3
北京山河工程机械有限公司	全资	有限责任	北京	何清华	机械销售	150 万	100	100	68761616-9
山河国际控股有限公司	全资	有限责任	荷兰	Orangefield Trust (Netherlands) B.V	投资	5 万欧元	100	100	
山河国际(意大利)有限责任公司	全资	有限责任	意大利	汤寅辉	投资	1 万欧元	100	100	

注、山河国际(意大利)有限责任公司由山河国际控股有限公司持股 100%。

4、本企业的联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)
湖南山河科技股份有限公司	股份有限公司	长沙	何清华	游艇及其发动机、零部件的研发、生产、销售和进出口	5105 万元	7.84	7.84
湖南纳菲尔新材料科技股份有限公司	股份有限公司	长沙	高晖	合金电镀及相关材料、电子产品、机械产品的销售	4200 万元	1%	1%

续上表

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
湖南山河科技股份有限公司	6702 万元	1596 万元	5106 万元	4 万元	1 万元	参股公司	67078086-X
湖南纳菲尔新材料科技股份有限公司	1982 万元	69 万元	1913 万元	85 万元	-107 万元	参股公司	68950458-2

5、本企业的其他关联方情况

公司无需披露的其他关联方。

6、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

公司无需披露的购销商品和接受劳务的关联交易。

(2) 关联托管情况

公司无需披露的关联托管情况。

(3) 关联承包情况

公司无需披露的关联承包情况。

(4) 关联租赁情况

公司无需披露的关联租赁情况。

(5) 关联担保情况

公司无需披露的关联担保情况。

(6) 关联方资金拆借

公司无需披露的关联方资金拆借。

(7) 关联方资产转让、债务重组情况

公司无需披露的关联方资产转让、债务重组情况。

(8) 其他关联交易

2009 年度公司支付给关键管理人员报酬 872,022.51 元。

7、公司无需披露的关联方应收应付款项

附注七、 或有事项

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

公司无未决诉讼形成的或有负债。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

公司无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

3、其他或有负债及其财务影响：

公司无需披露的其他或有负债。

附注八、 承诺事项

1、按揭承诺

本公司选择信誉良好的客户采取按揭销售模式，按揭贷款合同规定客户支付

二成至三成货款后，将所购设备抵押给银行作为按揭担保，期限二至三年，按揭期内，本公司承诺向银行存入 10% 的按揭保证金，如果客户无法按合同向银行支付按揭款，本公司承诺为客户垫付违约款，如客户连续三个月拖欠银行贷款本息，本公司承诺对所售产品按双方协商价格予以购买。

按揭销售银行放款金额，按揭贷款余额如下（单位：万元）

名称	2009 年度	2008 年度
按揭放款金额	37,687.32	34,125.22
按揭贷款余额	38,215.20	36,932.78

至 2009 年 12 月 31 日止尚在还款期内的按揭贷款共 788 笔，因客户违约导致公司代垫按揭款 10,163.86 万元。公司已将垫付款转入其他应收款按收入确认时的账龄计提坏账准备。

2、租赁承诺

2009 年 4 月公司（乙方）与华融租赁股份有限公司（甲方）签订合作协议，对于有融资租赁意向购买乙方所生产的设备的客户，推荐给甲方；甲方按照承租人融资租赁申请上的选择和指定，从乙方购买承租人指定的产品并出租给承租人使用；甲方按约定向承租人收保证金、服务费和租金。乙方承诺按租赁货物价款的 20% 向甲方支付厂商保证金，并对租赁货物提供连带责任担保，本年度甲方租赁金额 600 万元，至 2009 年 12 月 31 日止租赁余额 478.52 万元，未发生客户违约的情形。

附注九、 资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

公司无需披露的重要的资产负债表日后事项。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

2010 年 4 月 16 日第三届董事会第二十一次会议审议通过《关于 2009 年度利润分配和资本公积金转增股本的预案》，同意公司 2009 年度利润分配和资本公积转增股本方案：

(1)、每 10 股派送红股 2 股，派发现金红利 1 元（含税），合计派送红股 5,486 万股，派发现金红利 2,743 万元（含税）；剩余未分配利润转结下年度分配。

(2)、每 10 股用资本公积金转增 3 股，共转增 8,229 万股；本次转增完成后，公司资本公积金尚余 57,346.92 万元转结下年度。

(3)、公司将在本预案通过股东大会决议之日起二个月内实施上述方案。

附注十、 其它重要事项

(一) 非货币性资产交换

公司无需披露的非货币性资产交换。

(二) 债务重组

公司无需披露的债务重组事项。

(三) 企业合并

详见附注四。

(四) 租赁

公司无需披露的租赁事项。

附注十一、 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按种类分类

种类	2009-12-31				2008-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大	444,284,945.52	85.76	24,634,639.80	5.54	191,848,097.39	78.94	11,613,271.40	6.05
单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大	2,158,870.99	0.42	2,158,870.99	100.00	587,404.09	0.24	587,404.09	100.00
其他不重大	71,594,923.07	13.82	6,594,897.94	9.21	50,568,777.51	20.82	5,468,290.75	10.81

合计	518,038,739.58	100.00	33,388,408.73	6.45	243,004,278.99	100.00	17,668,966.24	7.27
----	----------------	--------	---------------	------	----------------	--------	---------------	------

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
合肥宝虎工程技术有限公司	46,087,597.33	2,304,379.87	5%	正常货款
常州龙山机械设备有限公司	28,695,676.30	1,434,783.82	5%	正常货款
湖南山河工程机械销售有限公司	27,702,647.15	1,385,132.36	5%	正常货款
宁波中成建设机械设备有限公司	20,338,494.65	1,016,924.73	5%	正常货款
江西敏建汽车贸易有限公司	18,999,781.97	949,989.10	5%	正常货款
其他客户	302,460,748.12	17,543,429.92	5%-10%	正常货款
合计	444,284,945.52	24,634,639.80		

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

账龄	2009-12-31			2008-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
5 年以上	2,158,870.99	0.42	2,158,870.99	587,404.09	0.24	587,404.09
合计	2,158,870.99		2,158,870.99	587,404.09		587,404.09

(3) 按账龄列示

账龄	2009-12-31				2008-12-31			
	金额	比例	坏账准备	计提比例	金额	比例	坏账准备	计提比例
1 年以内	471,784,937.11	91.07%	23,589,246.86	5%	202,376,418.64	83.28%	10,118,820.93	5%
1-2 年	22,238,202.15	4.29%	2,223,820.22	10%	26,202,087.68	10.78%	2,620,208.77	10%
2-3 年	14,636,253.18	2.83%	2,195,437.98	15%	4,678,782.96	1.93%	701,817.44	15%
3-4 年	2,594,702.65	0.50%	908,145.93	35%	6,260,518.67	2.58%	2,191,181.53	35%
4-5 年	4,625,773.50	0.89%	2,312,886.75	50%	2,899,066.95	1.19%	1,449,533.48	50%
5 年以上	2,158,870.99	0.42%	2,158,870.99	100%	587,404.09	0.24%	587,404.09	100%
合计	518,038,739.58	100.00%	33,388,408.73		243,004,278.99	100.00%	17,668,966.24	

(4) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
常州市康建建设工程有限公司等 7 户	货款尾款	123,600.00	回收成本过高	否
合计		123,600.00		

(5) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
合肥宝虎工程技术有限公司	非关联方	46,087,597.33	一年以内	8.90
常州龙山机械设备有限公司	非关联方	28,695,676.30	一年以内	5.54
湖南山河工程机械销售有限公司	非关联方	27,702,647.15	一年以内	5.35
宁波中成建设机械设备有限公司	非关联方	20,338,494.65	一年以内	3.93
江西敏建汽车贸易有限公司	非关联方	18,999,781.97	一年以内	3.66
合计		141,824,197.40		27.38

(7) 应收期末余额中无应收关联方款项。

2、其他应收款

(1) 按种类分类

种类	2009-12-31				2008-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大	50,928,734.92	43.99	7,468,808.65	14.67	23,303,545.02	38.66	5,584,087.45	23.96
单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大	1,217,514.63	1.05	1,217,514.63	100.00	10,643.88	0.01	10,643.88	100.00
其他不重大	63,639,639.88	54.96	7,187,823.50	11.29	36,970,322.50	61.33	4,416,389.02	11.95
合计	115,785,889.43		15,874,146.78	13.71	60,284,511.40		10,011,120.35	16.61

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账

准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
江西敏建汽车贸易有限公司	5,646,110.10	282,305.51	5%	代垫按揭款
北京鑫浩隆联合科技有限公司	5,509,390.75	275,469.54	5%	代垫按揭款
姚建光	4,191,013.80	1,466,854.83	35%	代垫按揭款
合肥宝虎工程技术有限公司	3,245,972.75	324,597.28	10%	代垫按揭款
袁俭俭	3,075,570.87	307,557.09	10%	代垫按揭款
其他	29,260,676.65	4,812,024.40	5%-100%	代垫按揭款
合计	50,928,734.92	7,468,808.65		

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

账龄	2009-12-31			2008-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
5年以上	1,217,514.63	1.05	1,217,514.63	10,643.88	0.01	10,643.88
合计	1,217,514.63		1,217,514.63	10,643.88		10,643.88

(3) 按账龄列示

账龄	2009-12-31				2008-12-31			
	金额	比例	坏账准备	计提比例	金额	比例	坏账准备	计提比例
1年以内	41,082,375.60	35.48%	2,054,118.78	5%	20,872,932.02	34.63%	1,043,646.60	5%
1-2年	33,847,317.96	29.23%	3,384,731.80	10%	18,808,912.52	31.20%	1,880,891.25	10%
2-3年	24,317,517.69	21.00%	3,647,627.65	15%	13,129,588.89	21.78%	1,969,438.33	15%
3-4年	13,936,185.67	12.04%	4,877,664.98	35%	2,498,111.74	4.14%	874,339.11	35%
4-5年	1,384,977.88	1.20%	692,488.94	50%	1,464,322.35	2.43%	732,161.18	50%
5年以上	1,217,514.63	1.05%	1,217,514.63	100%	3,510,643.88	5.82%	3,510,643.88	100%
合计	115,785,889.43	100.00%	15,874,146.78		60,284,511.40	100.00%	10,011,120.35	

(4) 本报告期无核销的其他应收款。

(5) 本报告期其他应收款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	性质或内容	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
江西敏建汽车贸易有限公司	非关联方	5,646,110.10	1年以内	4.88
北京鑫浩隆联合科技有限公司	非关联方	5,509,390.75	1年以内	4.76
姚建光	非关联方	4,191,013.80	3-4年	3.62
合肥宝虎工程技术有限公司	非关联方	3,245,972.75	1-2年	2.80
袁俭俭	非关联方	3,075,570.87	1-2年	2.65
合计		21,668,058.27		18.71

3、长期股权投资

被投资单位	初始投资成本	2008-12-31	增减变动	2009-12-31
按成本法核算：				
长沙山河液压附件有限公司	65万	650,000.00		650,000.00
无锡方展机械制造有限公司	6224.7万	62,247,475.50		62,247,475.50
安徽矿业装备股份有限公司	7000万	21,000,000.00	49,000,000.00	70,000,000.00
湖南山河科技股份有限公司	120万	1,201,106.07	2,800,000.00	4,001,106.07
山河国际控股有限责任公司	EUR5万		490,125.00	490,125.00
湖南纳菲尔新材料科技股份有限公司	20万		200,000.00	200,000.00
北京山河工程机械有限公司	150万		1,500,000.00	1,500,000.00
合计		85,098,581.57	53,990,125.00	139,088,706.57

续上表

被投资单位	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
按成本法核算：			
长沙山河液压附件有限公司			
无锡方展机械制造有限公司			
安徽矿业装备股份有限公司			
湖南山河科技股份有限公司			
山河国际控股有限责任公司			
湖南纳菲尔新材料科技股份有限公司			

北京山河工程机械有限公司			
合计			

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	2009 年度	2008 年度
主营业务收入	1,439,169,774.45	1,243,611,225.04
其他业务收入	2,686,079.60	2,870,329.52
营业收入合计	1,441,855,854.05	1,246,481,554.56
主营业务成本	1,063,783,843.86	915,581,793.76
其他业务支出	2,489,739.90	1,556,306.67
营业成本合计	1,066,273,583.76	917,138,100.43

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	2009 年度		2008 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机械	1,439,169,774.45	1,063,783,843.86	1,243,611,225.04	915,581,793.76
合计	1,439,169,774.45	1,063,783,843.86	1,243,611,225.04	915,581,793.76

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	2009 年度		2008 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
桩工机械	646,253,119.91	458,305,534.80	563,966,480.35	387,915,518.99
挖掘机械	656,500,092.98	502,992,568.78	615,145,919.43	483,593,181.64
凿岩机械	70,162,883.15	42,813,916.14	31,195,823.54	18,906,489.24
其他设备	43,872,839.97	43,271,972.66	7,499,829.45	7,375,256.39
配件	22,380,838.44	16,399,851.48	25,803,172.27	17,791,347.50
小计	1,439,169,774.45	1,063,783,843.86	1,243,611,225.04	915,581,793.76

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	2009 年度		2008 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	257,469,845.09	179,312,384.44	230,303,342.89	166,294,620.20

华东地区	300,754,234.18	217,161,884.40	243,935,961.30	174,679,079.53
华南地区	266,789,768.22	199,417,741.99	172,058,465.09	125,914,633.47
华中地区	304,818,105.95	229,775,243.02	248,103,807.75	185,661,817.03
国际市场	108,524,055.52	89,841,440.15	232,851,932.00	175,646,381.86
其他	200,813,765.49	148,275,149.86	116,357,716.01	87,385,261.67
合计	1,439,169,774.45	1,063,783,843.86	1,243,611,225.04	915,581,793.76

(5) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例%
湖南山河工程机械销售有限公司	67,877,054.56	4.71%
合肥宝虎工程技术有限公司	42,564,102.78	2.95%
甘肃伟立机械设备有限公司	35,474,358.96	2.46%
宁波中成建设机械设备有限公司	32,395,725.58	2.25%
济南蓝瑞宸工程机械有限公司	28,463,247.88	1.97%
合计	206,774,489.76	14.34%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

项目	2009 年度	2008 年度
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		1,106.07
处置长期股权投资产生的投资收益		-3,485,072.99
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计		-3,483,966.92

(2) 按权益法核算的长期股权投资投资收益

被投资单位	2009 年度	2008 年度	本期比上期增减变动的原因
湖南山河科技股份有限公司		1,106.07	股权变动本年按成本法核算
合计		1,106.07	

6、现金流量表补充资料

补充资料	2009 年度	2008 年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	109,117,547.31	56,245,555.42
加：资产减值准备	21,706,068.92	11,851,849.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,905,269.26	19,652,874.05
无形资产摊销	2,470,958.31	1,431,142.37
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）	3,865.67	104,419.68
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		2,491,990.91
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-
财务费用（收益以“-”号填列）	28,742,811.95	33,549,551.51
投资损失（收益以“-”号填列）		3,483,966.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,983,303.03	-4,533,461.10
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,259,300.00	2,259,300.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-213,312,912.86	-211,486,336.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-316,169,405.69	-39,523,954.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	223,453,121.36	-124,472,845.49
其他	276,144.25	-262,854.65
经营活动产生的现金流量净额	-122,049,134.55	-249,208,801.78
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：		

现金的期末余额	361,766,075.23	518,314,599.22
减：现金的期初余额	518,314,599.22	224,529,862.33
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	-156,548,523.99	293,784,736.89

附注十二、 补充资料：

一、 当期非经常性损益明细表

项目	2009 年度	2008 年度
非流动资产处置损益	20,910.07	214,797.83
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	23,387,754.59	12,230,287.99
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	55,056.66	-27,911,887.8

		3
其他符合非经常性损益定义的损益项目		14,814,300.00
所得税影响额	3,824,429.51	-2,320,479.79
少数股东权益影响额（税后）	21,925.69	-1,077.53
合计	19,617,366.12	1,669,055.32

二、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.4455%	0.3850	0.3850
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.8766%	0.3135	0.3135

三、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

序号	项目	变动幅度	说明
1	应收票据	71.92%	本年度客户采用票据结算增加。
2	应收账款	115.23%	大额销售增加及挖机代理商信用额度放大。
3	其他应收款	102.28%	代垫客户按揭款增加。
4	存货	32.42%	主要由于客户订购增加，相应增加备货。
5	长期股权投资	249.77%	增资山河科技及新设北京山河和山河国际。
6	在建工程	222.93%	安徽山河工业园及其他在建项目投入增加。
7	无形资产	39.39%	安徽山河矿业装备股份有限公司土地入账增加。
8	递延所得税资产	37.58%	资产减值准备产生的可抵扣暂时性差异增加。
9	短期借款	35.40%	生产投入增加相应增加借款。
10	应付票据	175.73%	本年度增加票据结算方式。
11	应付账款	59.19%	采购增长导致商业信用增加。
12	预收账款	253.85%	订单增加导致收到的定金增加。
13	应交税费	263.48%	企业所得税未汇算清缴所致。
14	应付利息	33.78%	借款增加相应增加借款利息。
15	其他应付款	41.46%	暂收客户按揭保证金增加。
16	其他非流动负债	48.64%	收到政府补助增加。
17	资产减值损失	49.42%	由于公司应收款项增加，相应增加计提坏帐准备。

18	营业外收入	84.19%	主要由于政府补助的增加。
19	营业外支出	-96.99%	上年计提预计负债。

公司法定代表人：何清华 主管会计工作负责人：邓国旗 会计机构负责人：杨浩

日期：2010 年 4 月 16 日 日期 2010 年 4 月 16 日 日期：2010 年 4 月 16 日

第十一节 备查文件目录

一、载有法定代表人、财务负责人、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稿。

四、载有董事长签名的2009年年度报告文本原件。

五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

湖南山河智能机械股份有限公司

董事长：何清华

二〇一〇年四月十六日