

山河智能装备股份有限公司  
Sunward Intelligent Equipment Co., Ltd.  
(证券代码: 002097 证券简称: 山河智能)



二〇一一年半年度报告

二〇一一年八月十六日

## 目 录

第一节	重要提示 .....	3
第二节	公司基本情况 .....	4
第三节	会计数据和业务数据摘要 .....	6
第四节	股本变动及主要股东持股情况 .....	8
第五节	董事、监事和高级管理人员情况 .....	10
第五节	董事会报告 .....	11
第六节	重要事项 .....	22
第七节	财务报告（未经审计） .....	32
第八节	备查文件目录 .....	105

## 第一节 重要提示

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

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

3、公司应出席审议本次半年报的董事会会议的董事 11 名，实际出席会议董事 11 名。

4、本公司 2011 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

5、公司负责人何清华、主管会计工作负责人和会计机构负责人（会计主管人员）冯跃声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 第二节 公司基本情况

一、中文名称：山河智能装备股份有限公司

英文名称：SUNWARD INTELLIGENT EQUIPMENT CO.,LTD

中文简称：山河智能

英文简称：SUNWARD

二、公司法定代表人：何清华

三、公司投资者关系管理联系人及联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蔡光云	王剑、邹蕾
联系地址	长沙经济技术开发区漓湘中路 16 号	长沙经济技术开发区漓湘中路 16 号
电话	0731-83572658	0731-83572669
传真	0731-83572606	0731-83572606
电子信箱	caigy@sunward.com.cn	wangjian2@sunward.com.cn

四、公司注册地址：长沙经济技术开发区漓湘中路 16 号

邮政编码：410100

网 址：<http://www.sunward.com.cn/>

电子信箱：[db@sunward.com.cn](mailto: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》

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

公司半年度报告备置地点：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：2011 年 7 月 11 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：中审国际会计师事务所有限公司

会计师事务所的办公地址：北京市海淀区阜石路 73 号裕惠大厦

### 第三节 会计数据和业务数据摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产（元）	4,970,741,077.88	4,340,926,531.56	14.51%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,712,171,334.15	1,545,643,032.37	10.77%
股本（股）	420,450,000.00	420,450,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.07	3.68	10.60%
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	1,988,781,111.59	1,453,919,457.42	36.79%
营业利润（元）	161,765,473.10	157,060,800.26	3.00%
利润总额（元）	179,101,257.61	159,329,434.23	12.41%
归属于上市公司股东的净利润（元）	161,156,739.19	134,195,932.96	20.09%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	147,656,750.80	132,472,938.32	11.46%
基本每股收益（元/股）	0.3833	0.3192	20.08%
稀释每股收益（元/股）	0.3833	0.3192	20.08%
加权平均净资产收益率（%）	9.91%	9.79%	上升 0.12 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	9.08%	9.67%	下降 0.59 个百分点
经营活动产生的现金流量净额（元）	-184,962,786.74	56,790,603.16	下降 425.69%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.44	0.21	下降 309.52%

注：2010 年 7 月 12 日，公司向全体股东实施每 10 股送 2 股、派发现金红利 1 元（含税）、以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股的 2009 年度利润分配和资本公积金转增股份方案，公司新增股本 13,715 万股，股本增至 41,145 万股；2010 年 12 月 30 日，公司向股权激励对象定向发行普通股 900 万股，公司股本增至 42,045 万股。本次按调整后股本数量重新计算上年同期每股收益。

#### 二、非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	63,284.74	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持	17,012,667.32	

续享受的政府补助除外		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	259,832.45	
所得税影响额	-3,688,347.12	
少数股东权益影响额	-147,449.00	
合计	13,499,988.39	-

## 第四节 股本变动及主要股东持股情况

### 一、报告期内股份变动情况

报告期内，公司总股本未发生变动，仍为 42,045 万股。

### 二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		66,599			
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	26.41%	111,058,760	111,058,760	9,750,000
天和时代企业管理有限公司	境内非国有法人	10.16%	42,717,294		
长沙高新技术创业投资管理有限公司	境内非国有法人	1.56%	6,559,301		4,543,540
龚进	境内自然人	0.97%	4,097,089	3,080,317	
长沙中南升华科技发展有限公司	国有法人	0.82%	3,448,080		3,438,603
郭勇	境内自然人	0.80%	3,360,154	2,520,115	
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	0.80%	3,359,903		
深圳市招商局科技投资有限公司	国有法人	0.62%	2,625,000		2,625,000
朱建新	境内自然人	0.61%	2,554,015	2,554,015	
王家廛	境内自然人	0.46%	1,953,939		
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	42,717,294		人民币普通股		
长沙高新技术创业投资管理有限公司	6,559,301		人民币普通股		
长沙中南升华科技发展有限公司	3,448,080		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	3,359,903		人民币普通股		
深圳市招商局科技投资有限公司	2,625,000		人民币普通股		
王家廛	1,953,939		人民币普通股		
陈建平	1,953,146		人民币普通股		
中国银行—金鹰成份股优选证券投资基金	1,794,400		人民币普通股		
徐小光	1,626,409		人民币普通股		
赵宏强	1,290,240		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。
------------------	--

注：龚进、郭勇、朱建新所持有限售条件股份数量包含因其董事、监事、高级管理人员身份被锁定的无限售条件股份。

### 三、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变更。

## 第五节 董事、监事和高级管理人员情况

### 一、报告期内公司董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	其中：持有 限制性股票数量	期末持有 股票期权数量	变动原因
龚进	董事、副总经理	4,107,089	0	10,000	4,097,089	3,080,317	0	出售

注：龚进所持有限制性股票数量包含因其董事、监事、高级管理人员身份被锁定的无限售条件股份。

### 二、报告期内公司董事、监事、高级管理人员持有股票期权和被授予限制性股票数量的变动情况

报告期内无董事、监事、高级管理人员持有股票期权和被授予限制性股票数量变动情况。

### 三、报告期内公司董事、监事、高级管理人员的变动情况

1、2011 年 4 月 1 日，邓国旗辞去公司董事、副总经理及财务总监职务；陈欠根辞去公司董事职务。

2、2011 年 4 月 1 日，朱建新申请辞去公司监事会主席、监事职务，并于 2011 年 5 月 19 日正式离任。

3、2011 年 4 月 15 日，公司第四届董事会第九次会议聘任冯跃为公司财务总监；聘任刘升福为公司副总经理。

4、2011 年 5 月 19 日，公司 2010 年度股东大会选举唐彪和陈家元为公司第四届董事会董事；选举邓国旗为公司第四届监事会监事。

5、2011 年 5 月 19 日，公司第四届监事会第九次会议选举邓国旗为公司第四届监事会主席。

## 第五节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### (一) 报告期内公司经营情况的回顾

报告期内，公司根据年初制定的经营计划和目标，坚持以提高经济效益为中心，立足自主创新、差异化发展模式，以狠抓服务、成本、培训为主线，完善集团管控体系建设，强化目标绩效考核，加快优势产品产能建设，把握国内工程机械市场需求持续增长的行情，科学、合理组织生产经营，成效显著。报告期内，公司经营业绩继续保持平稳较快的增长，财务状况良好，盈利能力持续提升。

报告期内，公司实现营业收入 198,878.11 万元，较上年同期增长 36.79%；实现归属于母公司所有者的净利润 16,115.67 万元，较上年同期增长 20.09%；公司总资产 497,074.11 万元，较上年末增长 14.51%；公司归属于母公司股东权益 171,217.13 万元，较上年末增长 10.77%。

报告期内，受益于全社会固定资产投资保持较快增长以及房地产投资增速较快的共同影响，国内工程机械市场延续了 2010 年的高景气状态，市场需求旺盛，公司营业收入继续保持稳健增长，带动营业利润及净利润的增长。公司桩工机械继续维持市场优势，挖掘机械品种结构调整取得实效，中大型挖掘机增速明显，煤矿机械与起重机械开始实现销售，形成公司新的效益增长点。

报告期内，源于财务费用上升较快以及原材料价格上涨的压力，公司利润增长幅度低于营业收入增长幅度。此外，受到工程机械行业特点的影响，公司产品信用销售力度加大，应收账款相对销售收入同步出现一定幅度的增长，导致公司经营性现金流存在一定压力。

#### (二) 报告期公司主营业务及经营情况

##### 1、公司主营业务范围

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、采矿装备、起重机械、军工装备、工业

车辆等，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、主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、产品情况

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
机械	198,871.04	149,499.24	24.83%	37.50%	39.53%	下降 1.10 个百分点
主营业务分产品情况						
桩工机械	87,955.06	65,124.15	25.96%	29.86%	30.59%	下降 0.42 个百分点
挖掘机械	89,533.57	68,346.25	23.66%	37.04%	39.41%	下降 1.29 个百分点
凿岩机械	8,088.79	5,201.12	35.70%	77.00%	81.80%	下降 1.70 个百分点
起重机械	374.97	220.42	41.22%			
煤矿综采设备	2,863.03	1,819.17	36.46%			
其他设备	6,788.01	7,061.17	-4.02%	57.01%	72.31%	下降 9.23 个百分点
配件	3,267.60	1,726.95	47.15%	21.84%	33.58%	下降 4.65 个百分点

### (2) 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
华北地区	286,763,309.22	56.53%
华东地区	322,897,135.58	42.35%
华南地区	443,079,054.08	25.09%
华中地区	389,927,829.23	12.19%
国际市场	132,263,399.24	11.66%
其他	413,779,666.76	91.44%

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。

## 3、资产负债构成变动情况分析

单位：（人民币）万元

资产构成	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	变动幅度
货币资金	963,947,978.38	1,040,758,582.23	-7.38%
应收票据	75,856,639.04	47,164,670.62	60.83%
应收账款	1,422,844,223.80	1,060,903,428.08	34.12%
预付款项	192,451,041.36	318,383,597.98	-39.55%
其他应收款	25,876,873.56	22,687,784.20	14.06%
存货	1,305,815,308.69	1,177,688,033.98	10.88%
长期股权投资	23,956,951.07	10,556,951.07	126.93%
固定资产	478,588,009.80	465,250,048.77	2.87%
在建工程	95,439,269.39	32,944,345.66	189.70%
无形资产	350,418,796.96	134,324,956.63	160.87%

变动幅度 30%以上项目说明：

(1) 应收票据较年初增加 60.83%，主要是销售增加、银根收紧导致票据结算相应增加；

(2) 应收账款较年初增加 34.12%，主要是销售增加、按揭销售放款后延的时间差导致应收账款相应增加；

(3) 预付款项较年初下降 39.55%，主要是前期采购进口零部件陆续到货及预付土地款转入无形资产所致；

(4) 长期股权投资较年初增加 126.93%，主要是新增对湖南山河光电科技股份有限公司、湖南山河游艇股份有限公司两家公司的投资；

(5) 在建工程较年初增加 189.70%，主要是安徽山河矿业装备股份有限公司和山河天津产业园建设项目在建工程增加；

(6) 无形资产较年初增加 160.87%，主要是山河工业城项目和山河天津产业园土地使用权增加所致。

单位：（人民币）万元

负债构成	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	变动幅度
短期借款	806,401,797.75	966,590,524.53	-16.57%
应付票据	180,368,921.93	323,292,600.00	-44.21%
应付账款	727,200,792.50	565,498,229.17	28.59%
预收款项	74,423,090.80	71,622,808.00	3.91%
应交税费	65,124,334.26	72,263,514.25	-9.88%
应付利息	13,082,208.84	7,565,102.50	72.93%

其他流动负债	400,014,042.08	200,032,891.05	99.97%
长期借款	603,600,000.00	363,600,000.00	66.01%

变动幅度 30%以上项目说明：

- (1) 应付票据较年初下降 44.21%，主要是本年度增加票据结算方式；
- (2) 应付利息较年初增加 72.93%，主要是借款利息未到支付期；
- (3) 其他流动负债较年初增加 99.97%，主要是新增发行 2 亿短期融资券；
- (4) 长期借款较年初增加 66.01%，主要是企业发展投资增加所需长期贷款增加。

#### 4、期间费用、所得税等财务数据变动情况

单位：（人民币）万元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	同比增减（%）
销售费用	141,533,072.71	79,164,745.13	78.78%
管理费用	119,234,760.24	86,503,079.45	37.84%
财务费用	42,227,915.37	20,431,926.14	106.68%
所得税费用	19,845,316.02	26,015,694.02	-23.72%

变动幅度 30%以上项目说明：

- (1) 销售费用较上年同期增长 78.78%，主要是随着销售规模的增加相应增加销售费用；
- (2) 管理费用较上年同期增长 37.84%，主要是随着经营规模的增加相应增加管理费用；
- (3) 财务费用较上年同期增长 106.68%，主要是借款的增加导致贷款利息费用的增长；

#### 5、现金流量构成情况

单位：（人民币）万元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	同比增减（%）
一、经营活动产生的现金流量净额	-18,496.28	5,679.06	减少 425.69%
经营活动现金流入量	156,374.37	111,841.61	39.82%
经营活动现金流出量	174,870.64	106,162.55	64.72%
二、投资活动产生的现金流量净额	-25,782.48	-6,274.33	减少 310.92%
投资活动现金流入量	21.61	5.11	322.97%
投资活动现金流出量	25,804.09	6,279.44	310.93%
三、筹资活动产生的现金流量净额	38,521.28	34,195.31	12.65%

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	同比增减 (%)
筹资活动现金流入量	105,355.79	73,893.99	42.58%
筹资活动现金流出量	66,834.51	39,698.68	68.35%
四、汇率变动对现金的影响	-62.67	-168.70	增加 62.85%
五、现金及现金等价物增加额	-5,820.15	33,431.34	减少 117%

(1) 经营活动产生的现金流量净额为-18,496.28 万元，较去年同期减少 425.69%，变动原因：针对行业销售特点，公司产品信用销售力度加大，导致经营性应收项目增加；

(2) 投资活动产生的现金流量净额为-25,782.48 万元，较去年同期减少 310.92%，变动原因：为拓展产业链及扩充产能，报告期内投资项目较多；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额 38,521.28 万元，较去年同期增加 12.65%，变动原因：为应对未来发展需要，从金融机构借贷增加所致。

### (三) 主要控股子公司的经营情况及业绩

单位：(人民币) 万元

公司名称	业务性质	主要产品或服务	持股比例	注册资本	总资产	净资产	1-6 月末营业收入	1-6 月末净利润
长沙山河液压附件有限公司	制造	液压气动产品、流体连接件、胶管	65%	100.00	2,187.15	332.90	3996.88	73.94
无锡河山液压机械制造有限公司	制造	液压设备、液压气动件、精密件	100%	2934.60	6,998.07	5,951.08	2,256.21	5.95
安徽山河矿业装备股份有限公司	制造	煤炭矿山机械、工程机械、建筑机械、农用机械等	82.06%	8530.00	26,121.22	5,578.49	2955.06	-1,100.73
山河国际控股有限责任公司	投资		100%	5 万欧元	222.93	-32.42	0	19.78
山河国际(意大利)有限责任公司	贸易	提供售后服务，销售配件，融资并购	100%	1 万欧元	284.10	-13.68	4.45	-16.34
天津山河装备开发有限公司	制造	路面机械、起重机械、特种作业设备	100%	60000.00	60,898.68	60,048.33	36.75	389.85
湖南山河航空动力股份有限公司	制造	航空发动机的研发与制造	51%	2740.00	2,736.69	2,716.57	0	-37.73

## 二、报告期内投资情况

## (一) 募集资金使用情况

## 1、募集资金使用情况

## 增发募集资金使用情况对照表

单位：(人民币) 万元

募集资金总额		48,196.066	报告期内投入募集资金总额		8,779.06							
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		48,206.686							
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 台重大技改项目	是	48,196.066	38,596.066	38,596.066	8,779.06	38,596.066	0	100.00	11-06-30	7,451.95	否	否
安徽山河矿业装备股份有限公司投资项目	否	0	7,000	7,000	0	7,010.62	10.62	100.15	10-10-22			否
补充流动资金	-	0	2,600	2,600		2,600	0	100	08-12-31			
合计		48,196.066	48,196.066	48,196.066	8,779.06	48,206.686	10.62	100				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	小型工程机械其中很大的出口市场在欧洲,受金融危机的影响,欧洲市场销售急剧下滑,加之国内进行四万亿投资拉动,小型工程机械的市场被大中型工程机械压缩了,公司目前达到预计销售的三分之一,故收益与预计存在一定的差距。											
项目可行性发生重大变化的情况说明	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,保荐人华欧国际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											

换情况	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>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。使用到期后,公司已将 4,800 万元资金全部归还并存入公司募集资金专用账户。</p> <p>山河智能第四届董事会第二次会议于 2010 年 6 月 24 日召开,审议通过《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》,同意公司继续使用闲置募集资金 4,800 万元暂时补充流动资金,使用期限 6 个月,使用期不超过 2010 年 12 月 24 日,2010 年 12 月 16 日,公司已将 4,800 万元资金全部归还并存入公司募集资金专用账户。</p> <p>山河智能 2010 年 12 月 21 日召开的第四届董事会第八次会议审议通过了《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》,同意公司继续使用 4,800 万元闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期不超过 2011 年 2 月 21 日。2011 年 2 月 18 日,公司已将 4,800 万元资金全部归还并存入公司募集资金专用帐户。</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	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

## 2、变更募集资金投资项目的资金使用情况

### 增发变更募集资金投资项目情况表

单位：(人民币)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	266.46	7,010.62	100.15	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		2,600	100				否
合计		9,600	9,600	266.46	9,610.62	100.11				
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>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,保荐机构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。</p>							
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

## (二) 非募集资金投资的重大项目情况

1、报告期内，公司与自然人张清平、陈乐毅、李洋、陈春福共同发起设立湖南山河光电科技股份有限公司。该公司于 2011 年 3 月 1 日注册成立，注册资本 2,000.00 万元，实收资本 1,000.00 万元，公司持股比例 34.00%，首期出资 340.00 万元，业经湖南湘亚联合会计师事务所湘亚验字[2011]第 114 号验资报告验证。

2、天津山河装备开发有限公司于 2011 年 4 月 11 日增加出资 29,950 万元，业经天津正则有限责任会计师事务所津正则内验字[2011]第 394 号验证，增加出资后实收资本为 60,000 万，至 2011 年 6 月 30 日公司累计出资 59,950 万元。

3、公司 2011 年 5 月 19 日召开 2010 年度股东大会，审议通过《关于投资设立湖南山河游艇股份有限公司的议案》，与湖南山河科技股份有限公司共同发起设立湖南山河游艇股份有限公司（以下简称山河游艇）。山河游艇已在湖南省工商行政管理局完成注册（注册号：430000000087836），首次注册资本 4000.00 万元。公司出资 1000.00 万元，出资比例 25%，为山河游艇参股股东，出资业经深中审国际会计师事务所湖南分所验字[2011]第 11030013 号验资报告验证。

## 三、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
第四届董事会第九次会议	2011 年 4 月 15 日	1、审议通过《2010年度董事会工作报告》； 2、审议通过《2010 年度经营工作报告》； 3、审议通过《2010 年年度报告及摘要》； 4、审议通过《2010 年度财务决算报告》； 5、审议通过《2011 年度财务预算报告》； 6、审议通过《关于 2010 年度利润分配的预案》； 7、审议通过《关于设立山河智能装备集团的议案》； 8、审议通过《关于公司名称变更的议案》； 9、审议通过《关于修改公司章程部分条款的议案》； 10、审议通过《关于聘请公司 2011 年度审计机构的议案》；

		11、审议通过《2010 年度内部控制的自我评价报告》； 12、审议通过《关于募集资金年度存放与使用情况报告》； 13、审议通过《关于增补公司董事的议案》； 14、审议通过《关于聘任高级管理人员的议案》； 15、审议通过《关于为全资子公司天津山河装备开发有限公司提供担保的议案》； 16、审议通过《关于向商业银行申请综合授信额度的议案》； 17、审议通过《关于投资设立湖南山河游艇股份有限公司的议案》； 18、审议通过《关于召开2010年度股东大会的议案》； 19、审议通过《2011 年第一季度报告及报告摘要》。
--	--	---

## 2、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

(1) 报告期内，公司全体董事严格按照《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《公司章程》、公司《独立董事工作制度》的规定，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。在深入了解公司的生产经营状况和重大事项进展情况的基础上，为公司的经营、发展从各自专业角度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发挥了积极的作用。报告期内独立董事对公司对外担保、利润分配、高层人员变动等有关事项发表了独立、客观、公正的意见，切实维护了公司的整体利益和全体股东特别是中小股东的权益。

(4) 报告期内，董事出席董事会会议情况：

董事姓名	具体职务	应出席次数	亲自出席次数	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	1	1			否

蒋冀	副董事长	1	1			否
龚进	董事、副总经理	1	0	1		否
朱祥民	董事	1	1			否
姜策	董事	1	1			否
唐彪	董事、副总经理	0	0			否
陈家元	董事、副总经理	0	0			否
王义高	独立董事	1	1			否
彭剑锋	独立董事	1	1			否
陶涛	独立董事	1	1			否
唐红	独立董事	1	1			否

#### 四、董事会下半年的经营计划修改计划

公司董事会对下半年的经营计划不作修改。

#### 五、对 2011 年 1-9 月经营业绩的预计

单位：（人民币）元

2011 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于 50%			
2011 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	0.00%	~~	30.00%
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	163,365,571.38		
业绩变动的原因说明	随着全社会固定资产投资规模增速回落，工程机械行业增速放缓。但预计 2011 年三季度工程机械市场在水利建设项目和保障房进度加快的外围环境支撑下，还能够保持一定增速。			

#### 六、2011 年下半年工作展望

2011 年下半年，受偏紧的货币政策环境影响，预计固定资产投资增幅下降的趋势将更为显著。其中，基础建设投资的持续放缓态势更为明显。面对不确定的外部市场环境，公司将紧紧把握国家大力推动水利项目和保障房建设的契机，巩固扩大公司在小型工程机械和桩工机械领域的地位，加强煤矿装备和工业车辆的市场拓展，重点围绕产品结构调整，提高经济效益。同时，大力发展中大型挖掘机、起重机械等体量大、毛利率高的产品门类。在公司内部管理上，完善集团化管控模式，强化财务管理和优化财务指标，加强企业文化建设及提升员工职业化素养和水平，提升服务质量，提升管理效能、强化目标绩效考核；积极推动天津山河及山河工业城项目基础建设工作。始终坚持以市场为导向，根据国内外市场的发展趋势，

科学、合理安排生产经营，确保下半年经营目标顺利完成。

## 第六节 重要事项

### 一、收购、出售资产及资产重组

- 1、报告期内公司未发生收购及资产重组事项。
- 2、报告期内公司未发生出售资产事项。

### 二、担保事项

- 1、报告期内公司无对外担保事项。
- 2、报告期内公司对子公司的担保情况

公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日和 编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联方担保（是或否）
安徽山河矿业装备股份有限公司	2010-10-28 ,2010-038	5,000.00	2010年10月26日	5,000.00	连带责任担保	一年	否	是
天津山河装备开发有限公司	2011-4-19, 2011-011	20,000.00	2011年05月20日	0.00	连带责任担保	一年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		20,000.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				0.00
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		25,000.00		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				5,000.00
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		20,000.00		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）				0.00
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		25,000.00		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）				5,000.00
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				2.92%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0.00				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）				0.00				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）				0.00				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				0.00				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				不适用				

### 三、关联交易

- 1、公司无需披露的购销商品和接受劳务的关联交易。
- 2、公司无需披露的关联托管情况。
- 3、公司无需披露的关联承包情况。
- 4、公司无需披露的关联租赁情况。
- 5、公司无需披露的关联担保情况。
- 6、公司无需披露的关联方资金拆借。
- 7、公司无需披露的关联方资产转让、债务重组情况。
- 8、公司无需披露的关联方应收应付款项。

#### 四、公司独立董事对关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

独立董事王义高、彭剑锋、陶涛和唐红基于独立判断立场，对公司截止2011年6月30日的控股股东及其它关联方资金占用和对外担保情况进行了了解和查验，发表如下独立意见：

(1) 报告期内公司不存在控股股东及其它关联方占用或变相占用公司资金的情况；

(2) 截止2011年6月30日，公司无任何形式的对外担保，也无以前期间发生延续到报告期的对外担保事项。公司对子公司的担保详见本节“担保事项”。

#### 五、重大诉讼仲裁事项

截止本报告期末公司无重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

#### 六、委托理财及委托贷款情况

本报告期内公司无委托理财及委托贷款事项。

#### 七、短期融资券发行情况

经公司 2009 年第一次临时股东大会批准，公司拟在全国银行间债券市场发行 4 亿元人民币的短期融资券。公司第一期短期融资券于 2010 年 7 月 13 日发行，债券简称 10 山河 CP01，债券代码 1081224。此次短期融资券的发行总额为 2 亿元人民币，债券期限为 365 日，票面年利率为 3.72%，计息方式利随本清。第二期短期融资券于 2011 年 3 月 31 日发行，债券简称 11 山河 CP01，债券代码 1181145。此次短期融资券的发行总额为 2 亿元人民币，债券期

限为 365 日，票面年利率为 5.72%，计息方式利随本清。

## 八、持有至到期投资情况

### 1、持有至到期投资情况

项目	2011-06-30	2010-12-31
三角鹰发动机有限公司 (DELTAHAWK ENGINES, INC.)	13,522,314.04	13,525,104.04
合计	13,525,104.04	13,525,104.04

### 2、持有至到期投资的说明

公司子公司湖南山河航空动力机械股份有限公司出资 200 万美元用于三角鹰发动机有限公司 V-4 发动机的 FAA 认证，期限 3 年，年利率 8%。该贷款本金和利息可以根据协议约定全部或部分转换为三角鹰发动机有限公司股权。本期投资成本变动系收到银行汇款手续费退回 2790 元。

## 九、持有其他上市公司股权情况

截止本报告期末公司未持有其他上市公司股权。

## 十、公司股权激励的实施情况

报告期无激励对象行使权益情况及因激励对象行权所引起的股本变动情况。

## 十一、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、2010年1月11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2010年1月11日至2011年1月10日止，借款年利率为固定利率4.779%，在借款期限内，该利率保持不变。

3、2010年2月8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2010年2月8日至2011年2月7日止，借款年利率为固定利率4.779%，在借款期限内，该利率保持不变。

4、2010年3月24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2010年3月24日至2011年3月23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。

5、2010年3月26日公司与广东发展银行股份有限公司长沙分行签订编号为 (2010) 长银综授字第06102号综合授信额度合同, 提供20000万元授信额度敞口最高限额 (不含保证金), 同意借款5000万元, 借款期限自2010年3月20日至 2012年3月29日, 借款利率以实际放款日适用的中国人民银行公布施行的相应档次的贷款基准利率下浮5%计息, 随中国人民银行调整后利率浮动;

6、2010年3月30日公司与中国进出口银行湖南省分行签订合同编号为 (2010) 进出银 (湘进信合) 字第005号借款合同, 合同适用利率参照中国人民银行发布的同档次金融机构人民币商业贷款基准利率下浮10%确定, 贷款利率每季度确定一次; 2009年3月31日签订合同编号为 (2009) 进出银 (湘最信抵) 字第003号, 担保最高债权额为5000万元的房地产最高抵押额合同 (期限为2009. 3. 31-2012. 3. 31) 以公司位于星沙镇漓湘路2号总面积为79265平方米的土地及 总建筑面积为 25214. 93平方米的地上房产 (长房权证星沙字第00022447号、第00022448号、长国用 (2002) 第1280号) 作价7487. 46万元, 抵押借款5000万元, 借款期限自2010年3月31日至2012年3月30日止

7、2010年5月11日, 公司与中国银行股份有限公司湖南省分行星沙支行签订借款合同, 借款10,000万元用于经营周转, 借款期限自2010年5月12日至2011年5月11日止, 借款年利率为4.779%, 借款期限内合同利率不变。

8、2010年5月27日, 公司与工商银行股份有限公司长沙金鹏支行签订流动资金借款合同, 借款总金额为7,000万元, 分两次归还, 其中3000万元借款期限自2010年5月27日至2011年3月24日, 另4000万元借款期限自2010年5月27日至2011年5月24日, 借款年利率为中国人民银行同期同档次国家基准利率下浮10%, 按月浮动。

9、2010年6月7日公司与法国兴业银行(中国)有限公司广州分行签订编号为BHFMCZ100601号授信函, 同意借款人民币 8000万元, 到期一次还本付息 (总利息金额: 3876300元), 借款期限自2010年6月21日至2011年6月21日止。

10、2010年6月29日公司与中国进出口银行湖南省分行签订合同编号为(2010)进出银(湘信合)字第010号借款合同,合同适用利率执行中国人民银行规定的出口卖方信贷利率,每季度确定一次;2008年6月20日签订合同编号为(2008)进出银(湘信抵)字第010号,担保最高债权额为5000万元的房地产最高抵押额合同(期限为2008.6.20-2011.6.20)以公司位于星沙镇漓湘路与金华路交汇处东南面的总面积为54394平方米的土地及总建筑面积为23805.86平方米的地上房产(长房权证星沙字第00015659号、第00015658号、第00015660、第00015661)作价7208.57万元,抵押借款5000万元,借款期限自2010年6月29日至2011年6月20日止;

11、2010年7月26日公司与深圳发展银行股份有限公司振华支行签订短期借款合同,借款5000万元,借款期限自2010年7月29日至2011年7月28日止,借款年利率以贷款发放日的中国人民银行同档次贷款基准利率下浮10%为浮动利率,按季浮动;

12、2010年6月3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;同时,与湖南省信托有限责任公司签订信托贷款合同,借款8000万;借款期限自2010年7月29日至2011年4月28日止,借款年利率4.7790%;

13、2010年9月20日公司与中国进出口银行湖南省分行签订合同编号为(2010)进出银(湘信合)字第018号借款合同,借款6000万元,合同适用利率执行中国人民银行规定的出口卖方信贷利率,每季度确定一次;;借款期限自2010年9月20日至2012年3月20日止;

14、2010年9月20日公司与中国进出口银行湖南省分行签订合同编号为(2010)进出银(湘进信合)字第019号借款合同,借款14000万元,合同适用利率参照中国人民银行发布的同档次金融机构人民币商业贷款基准利率下浮10%确定,贷款利率每季度确定一次;截止至2010.12.31公司已提前归还8000万元;借款期限自2010年9月20日至2011年9月20日止;

15、2010年9月25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5000万元,借款期限自2010年9月25日至2011年9月25日止,以4.7790%为固定年利率;

16、2010年9月27日公司与汇丰银行(中国)有限公司长沙分行签订借款合同,借款2500万元,借款期限自2010年9月29日至2011年2月23日止,以4.8600%为固定年利率;

17、2010年11月1日公司与兴业银行股份有限公司长沙分行签订短期借款合同，借款金额5000万元，借款期限自2010年11月1日至2011年10月31日止，借款年利率为中国人民银行同期同档次国家基准利率下浮10%；

18、2010年11月12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10000万元，借款期限自2010年11月12日至2013年5月11日止，借款利率以起息日基准利率下浮10%为浮动利率，截止至该借款本息全部清偿之日止，每12个月根据利率调整日当日的基准利率及下浮比例进行调整；

19、2010年12月14日公司与中国光大银行长沙分行签订借款合同，借款10000万元，借款期限自2010年12月14日至2011年12月14日止，以5.5600%为固定年利率；

20、2010年12月28日公司与兴业银行股份有限公司长沙分行签订短期借款合同，借款金额5000万元，借款期限自2010年12月28日至2011年12月27日止，借款年利率为中国人民银行同期同档次国家基准利率下浮10%；

21、2010年12月22日公司与交通银行黄兴路支行签订编号为：4711102010M100001300长期借款合同，借款10000万元，借款期限自2010年12月22日至2012年12月20日止，借款利率以贷款实际发放日1至3年期利率为基准，随中国人民银行调整后利率浮动；

22、2011年1月4日公司与华融湘江银行股份有限公司长沙分行签订编号为：华银（长沙分行）流资借字第（2011年0002号）流动资金借款合同，借款金额15000万元，借款期限自2011年1月4日至2012年1月3日止，借款利率按实际放款日的同期贷款基准利率下浮5%执行，按月结息；

23、2010年9月20日公司与中国进出口银行湖南省分行签订合同编号为（2010）进出银（湘进信合）字第019号借款合同，借款14000万元，合同适用利率参照中国人民银行发布的同档次金融机构人民币商业贷款基准利率下浮10%确定，贷款利率每季度确定一次，为可行循环使用贷款；2010.12.31公司已提前归还8000万元；现重新使用此额度，借款8000万元，期限自2011年1月20日至2011年9月20日止；

24、2011年1月10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

5000万元，借款期限自2011年1月10日至2013年6月9日止，借款利率以起息日基准利率下浮10%为浮动利率，截止至该借款本息全部清偿之日止，每12个月根据利率调整日当日的基准利率及下浮比例进行调整；

25、2011年1月30日公司与交通银行黄兴路支行签订编号为：4311102011M100000000长期借款合同，借款15000万元，借款期限自2011年2月1日至2013年1月31日止，借款利率以贷款实际发放日1至3年期利率为基准，随中国人民银行调整后利率浮动；

26、2011年2月10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5000万元，借款期限自2011年2月10日至2013年8月9日止，借款利率以起息日基准利率下浮10%为浮动利率，截止至该借款本息全部清偿之日止，每12个月根据利率调整日当日的基准利率及下浮比例进行调整；

27、2011年3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5000万元，借款期限自2011年3月23日至2012年3月22日止，借款利率为固定利率即6.06%，在借款期限内，该利率保持不变；

28、2011年3月1日公司与交通银行黄兴路支行签订编号为：4311102011M100000000长期借款合同，借款5000万元，借款期限自2011年3月1日至2013年2月28日止，借款利率为贷款实际发放日1至3年期基准利率上浮5%；，

29、2011年5月7日公司与中国工商银行股份有限公司长沙金鹏支行签订编号为：19010180-2011年（金鹏）字0021号流动资金借款合同，借款金额为7000万元，分两次提取，2011年5月26日共提取5000万元，2011年5月27日共提取2000万元，到期日为2012年5月10日，借款利率为基准浮动利率，以1个月为一期。

30、2011年5月11日，公司与中国银行股份有限公司长沙市星沙支行签订编号为：2011年星字11008号借款合同，借款10,000万元用于购买原材料及经营周转，借款期限自2011年5月18日至2014年5月17日止，借款利率为浮动利率，首期利率为基准利率。

## 十二、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

2010年12月17日，公司控股股东何清华先生追加承诺，将其持有的于2010年12月22

日限售到期的公司 109,058,760 股尚未解除限售的股份在原承诺基础上延期锁定一年，即上述股份延期锁定至 2011 年 12 月 21 日解除限售。

报告期内，以上承诺事项已切实履行。

### 十三、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、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。公司董事、高级管理人员没有被采取司法强制措施的情况。

### 十四、其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

#### 1、报告期内公司实施利润分配及资本公积转增股本方案的执行情况

公司 2011 年 5 月 19 日召开 2010 年度股东大会，审议通过《关于 2010 年度利润分配的预案》，同意公司 2010 年度利润分配方案：以公司总股本 420,450,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.3 元人民币现金（含税）。本方案于 2011 年 7 月 12 日实施完毕。

#### 2、公司 2011 年上半年利润分配预案

公司 2011 年上半年不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

#### 3、公司名称变更

2011年5月19日公司2010年度股东大会会议审议通过《关于设立山河智能装备集团的议案》及《关于公司名称变更的议案》。2011年7月，经国家工商行政管理总局核准、湖南省工商行政管理局批准，公司完成了企业集团登记及企业名称工商变更登记手续。集团名称：山河智能装备集团，集团简称：山河装备集团；变更后的公司中文名称：山河智能装备股份有限公司，变更后的公司英文名称：SUNWARD INTELLIGENT EQUIPMENT CO., LTD.。公司名称变更后，公司股票代码（002097）及股票简称（山河智能）不变。此事项已于2011年7月27日在“巨潮资讯”网站及《中国证券报》等媒体上及时公告。

### 十五、公司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6批次，接待人数20人次。具体如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年02月22日	公司	实地调研	申银万国潘勇、邹建国，源乘投资刘建忠，东方资管马勇、刚登锋，诺安基金吕磊	公司运营情况
2011年03月01日	公司	实地调研	中航证券肖乾剑、方达信高风通	公司运营情况
2011年03月02日	公司	实地调研	摩根士丹利孟羽、徐华翔，Alliance Bernstein:Jane Schneirov	公司运营情况
2011年06月08日	公司	实地调研	三菱日联石塚大、黄丽娜	公司运营情况
2011年06月09日	公司	实地调研	工银国际郑元匡	公司运营情况
2011年06月29日	公司	实地调研	安信证券王书伟、李科，财富证券王群，广发证券陈金东，国投瑞银伍智勇	公司运营情况

## 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	披露内容
1	2011-02-22	关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金到期归还的公告
2	2011-02-26	2010年度业绩快报
3	2011-03-23	关于更换保荐代表人的公告
4	2011-04-07	关于调整公司证券事务代表的公告
5	2011-04-07	关于2011年度第一期短期融资券发行情况公告
6	2011-04-07	关于董事、监事及高级管理人员辞职的公告
7	2011-04-19	第四届董事会第九次会议决议公告
8	2011-04-19	第四届监事会第八次会议决议公告
9	2011-04-19	2010年年度报告
10	2011-04-19	2010年年度报告摘要
11	2011-04-19	2010年年度审计报告
12	2011-04-19	2010年度内部控制的自我评价报告
13	2011-04-19	控股股东及其他关联方占用上市公司资金情况专项审核报告
14	2011-04-19	关于公司募集资金存储与使用情况鉴证报告
15	2011-04-19	内部控制鉴证报告
16	2011-04-19	董事会关于募集资金年度存放与使用情况报告
17	2011-04-19	独立董事2010年度述职报告
18	2011-04-19	关于为下属全资子公司天津山河装备开发有限公司提供担保的公告

19	2011-04-19	独立董事对为全资子公司提供担保的独立意见
20	2011-04-19	关于投资参股公司暨关联交易的公告
21	2011-04-19	独立董事对投资设立湖南山河游艇股份有限公司的独立意见
22	2011-04-19	独立董事对相关事项的独立意见
23	2011-04-19	公司章程（2011年4月）
24	2011-04-19	关于召开2010年度股东大会的通知
25	2011-04-19	2011年第一季度报告全文
26	2011-04-19	2011年第一季度报告正文
27	2011-04-25	关于举行2010年年度报告网上说明会的公告
28	2011-05-20	2010年度股东大会决议公告
29	2011-05-20	2010年度股东大会法律意见书
30	2011-05-20	第四届监事会第九次会议决议公告

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

## 第七节 财务报告（未经审计）

### 一、合并会计报表

#### 合并资产负债表

编制单位：山河智能装备股份有限公司

2011 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资 产	附注五	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	963,947,978.38	1,040,758,582.23
交易性金融资产		-	
应收票据	2	75,856,639.04	47,164,670.62
应收账款	3	1,422,844,223.80	1,060,903,428.08
预付款项	4	192,451,041.36	318,383,597.98
应收利息		-	
应收股利		-	
其他应收款	5	25,876,873.56	22,687,784.20
存 货	6	1,305,815,308.69	1,177,688,033.98
一年内到期的非流动资产		-	
其他流动资产		-	
<b>流动资产合计</b>		<b>3,986,792,064.83</b>	<b>3,667,586,097.09</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		-	
持有至到期投资	7	13,522,314.04	13,525,104.04
长期应收款		-	
长期股权投资	8	23,956,951.07	10,556,951.07
投资性房地产		-	
固定资产	9	478,588,009.80	465,250,048.77
在建工程	10	95,439,269.39	32,944,345.66
工程物资		-	
固定资产清理		-	
无形资产	11	350,418,796.96	134,324,956.63
开发支出		-	
商誉	12	2,532,675.23	2,532,675.23
长期待摊费用	13	175,000.00	250,000.00
递延所得税资产	14	19,315,996.56	13,956,353.07

其他非流动资产		-	
<b>非流动资产合计</b>		<b>983,949,013.05</b>	<b>673,340,434.47</b>
<b>资产总计</b>		<b>4,970,741,077.88</b>	<b>4,340,926,531.56</b>

公司法定代表人：何清华

主管会计工作负责人：冯跃

会计机构负责人：冯跃

## 合并资产负债表（续）

编制单位：山河智能装备股份有限公司

2011 年 6 月 30 日

单位：人民币元

负债和所有者权益	附注五	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
<b>流动负债：</b>			
短期借款	16	806,401,797.75	966,590,524.53
交易性金融负债		-	
应付票据	17	180,368,921.93	323,292,600.00
应付账款	18	727,200,792.50	565,498,229.17
预收款项	19	74,423,090.80	71,622,808.00
应付职工薪酬	20	4,384,067.79	12,857,319.60
应交税费	21	65,124,334.26	72,263,514.25
应付利息	22	13,082,208.84	7,565,102.50
应付股利		12,613,500.00	
其他应付款	23	148,457,355.34	147,798,812.73
一年内到期的非流动负债	24	160,000,000.00	
其他流动负债	25	400,014,042.08	200,032,891.05
<b>流动负债合计</b>		<b>2,592,070,111.29</b>	<b>2,367,521,801.83</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	26	603,600,000.00	363,600,000.00
应付债券		-	
长期应付款		-	
专项应付款		-	
预计负债		-	
递延所得税负债		-	
其他非流动负债	27	38,417,707.93	37,778,975.25
<b>非流动负债合计</b>		<b>642,017,707.93</b>	<b>401,378,975.25</b>
<b>负债合计</b>		<b>3,234,087,819.22</b>	<b>2,768,900,777.08</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	28	420,450,000.00	420,450,000.00
资本公积	29	649,331,881.50	631,363,831.50

减：库存股		-	
专项储备			
盈余公积	30	76,734,700.36	76,734,700.36
未分配利润	31	565,652,196.92	417,108,957.73
外币报表折算差额		2,555.37	-14,457.22
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>		<b>1,712,171,334.15</b>	<b>1,545,643,032.37</b>
少数股东权益		24,481,924.51	26,382,722.11
<b>所有者权益合计</b>		<b>1,736,653,258.66</b>	<b>1,572,025,754.48</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>4,970,741,077.88</b>	<b>4,340,926,531.56</b>

公司法定代表人：何清华

主管会计工作负责人：冯跃

会计机构负责人：冯跃

## 合并利润表

编制单位：山河智能装备股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	附注五	2011 年度 01-06 月	2010 年度 01-06 月
<b>一、营业收入</b>	32	1,988,781,111.59	1,453,919,457.42
减：营业成本	32	1,495,694,566.40	1,077,543,026.10
营业税金及附加	33	5,813,867.18	4,873,904.10
销售费用	34	141,533,072.71	79,164,745.13
管理费用	35	119,234,760.24	86,503,079.45
财务费用	36	42,227,915.37	20,431,926.14
资产减值损失	37	22,511,456.59	28,638,691.06
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）	38	-	296,714.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>161,765,473.10</b>	<b>157,060,800.26</b>
加：营业外收入	39	17,595,610.46	9,913,773.99
减：营业外支出	40	259,825.95	7,645,140.02
其中：非流动资产处置损失		-	
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>179,101,257.61</b>	<b>159,329,434.23</b>
减：所得税费用	41	19,845,316.02	26,015,694.02

以前年度损益调整		-	
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>159,255,941.59</b>	<b>133,313,740.21</b>
归属于母公司所有者的净利润		161,156,739.19	134,195,932.96
少数股东损益		-1,900,797.60	-882,192.75
<b>五、每股收益</b>			
（一）基本每股收益	42	0.3833	0.3192
（二）稀释每股收益	42	0.3833	0.3192
<b>六、其他综合收益</b>	43	17,012.59	56,098.55
<b>七、综合收益总额</b>		<b>159,272,954.18</b>	<b>133,369,838.76</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		161,173,751.78	134,252,031.51
归属于少数股东的综合收益总额		-1,900,797.60	-882,192.75

公司法定代表人：何清华

主管会计工作负责人：冯跃

会计机构负责人：冯跃

## 合并现金流量表

编制单位：山河智能装备股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	附注五	2011 年度 01-06 月	2010 年度 01-06 月
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,538,737,489.03	1,087,403,228.09
收到的税费返还		599,160.06	5,108,579.81
收到其他与经营活动有关的现金	44	24,407,014.07	25,904,337.79
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>1,563,743,663.16</b>	<b>1,118,416,145.69</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,483,861,387.55	853,367,902.92
支付给职工以及为职工支付的现金		123,860,460.97	86,865,040.23
支付的各项税费		82,723,176.57	61,534,408.15
支付其他与经营活动有关的现金	44	58,261,424.81	59,858,191.23
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>1,748,706,449.90</b>	<b>1,061,625,542.53</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-184,962,786.74</b>	<b>56,790,603.16</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		-	-
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		214,500.00	51,100.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	
收到其他与投资活动有关的现金		1,640.00	
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>216,140.00</b>	<b>51,100.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		244,642,072.50	61,819,442.30
投资支付的现金		13,400,000.00	975,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	
支付其他与投资活动有关的现金		-1,150.00	
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>258,040,922.50</b>	<b>62,794,442.30</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-257,824,782.50</b>	<b>-62,743,342.30</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金		-	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	
取得借款收到的现金		853,557,937.17	738,939,906.11
发行债券收到的现金		200,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		-	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>1,053,557,937.17</b>	<b>738,939,906.11</b>
偿还债务支付的现金		613,628,931.52	281,201,568.39
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		47,171,556.34	19,828,784.93
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	
支付其他与筹资活动有关的现金	44	7,544,658.93	95,956,446.65
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>668,345,146.79</b>	<b>396,986,799.97</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>385,212,790.38</b>	<b>341,953,106.14</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-626,712.48</b>	<b>-1,686,983.15</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-58,201,491.34</b>	<b>334,313,383.85</b>
加：期初现金及现金等价物余额		<b>722,294,465.98</b>	<b>388,905,262.56</b>
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>664,092,974.64</b>	<b>723,218,646.41</b>

公司法定代表人：何清华

主管会计工作负责人：冯跃

会计机构负责人：冯跃

## 合并股东权益变动表

编制单位：山河智能装备股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年末余额	420,450,000.00	631,363,831.50	-	-	76,734,700.36	417,108,957.73	-14,457.22	26,382,722.11	1,572,025,754.48
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	420,450,000.00	631,363,831.50	-	-	76,734,700.36	417,108,957.73	-14,457.22	26,382,722.11	1,572,025,754.48
三、本年增减变动金额（减少以“-”填列）	-	17,968,050.00			-	148,543,239.19	17,012.59	-1,900,797.60	164,627,504.18
（一）净利润						161,156,739.19		-1,900,797.60	159,255,941.59
（二）其他综合收益							17,012.59		17,012.59
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	161,156,739.19	17,012.59	-1,900,797.60	159,272,954.18
（三）所有者投入和减少资本	-	17,968,050.00						-	17,968,050.00
1、股东投入资本	-							-	-
2、股份支付计入股东权益的金额		17,968,050.00							17,968,050.00
3、其他							-		-
（四）利润分配	-					-12,613,500.00	-		-12,613,500.00
1、提取盈余公积						-			-
2、提取一般风险准备									-
3、对股东的分配	-					-12,613,500.00			-12,613,500.00
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		-							
(六) 专项储备									-
1、本年提取									-
2、本年使用									
2、本年使用									-
四、本年年末余额	<b>420,450,000.00</b>	<b>649,331,881.50</b>	-	-	<b>76,734,700.36</b>	<b>565,652,196.92</b>	<b>2,555.37</b>	<b>24,481,924.51</b>	<b>1,736,653,258.66</b>

公司法定代表人：何清华

主管会计工作负责人：冯跃

会计机构负责人：冯跃

## 合并股东权益变动表

编制单位：山河智能装备股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	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			55,643,548.30	317,525,142.21	-2,874.14	15,169,194.77	1,318,394,242.64
加：会计政策变更									-
前期差错更正									-
其他						-	-	-	
二、本年初余额	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
三、本年增减变动金额（减少以“-”填列）	-	-			-	106,765,932.96	56,098.55	-882,192.75	105,939,838.76
（一）净利润						134,195,932.96		-	134,195,932.96
（二）其他综合收益							56,098.55		56,098.55
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	134,195,932.96	56,098.55	-	134,252,031.51
（三）所有者投入和减少资本	-	-						-882,192.75	-882,192.75
1、股东投入资本								-	-
2、股份支付计入股东权益的金额						-	-	-882,192.75	-882,192.75
3、其他						-	-	-	-
（四）利润分配						-27,430,000.00			-27,430,000.00
1、提取盈余公积									
2、提取一般风险准备									
3、对股东的分配						-27,430,000.00	-		-27,430,000.00
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									
(六) 专项储备									-
1、本年提取									-
2、本年使用									-
四、本年年末余额	<b>274,300,000.00</b>	<b>655,759,231.50</b>	-	-	<b>55,643,548.30</b>	<b>424,291,075.17</b>	<b>53,224.41</b>	<b>14,287,002.02</b>	<b>1,424,334,081.40</b>

公司法定代表人：何清华

主管会计工作负责人：冯跃

会计机构负责人：冯跃

## 二、母公司会计报表

## 资产负债表

编制单位：山河智能装备股份有限公司

2011 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资 产	附注十一	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		935,414,724.97	1,010,455,109.27
交易性金融资产		-	
应收票据		75,456,639.04	43,926,745.74
应收账款	1	1,390,392,151.74	1,057,950,823.26
预付款项		171,965,388.14	293,573,265.60
应收利息		-	
应收股利		-	
其他应收款	2	128,533,624.71	66,913,846.16
存 货		1,180,885,353.83	1,107,214,738.18
一年内到期的非流动资产		-	
其他流动资产		-	
<b>流动资产合计</b>		<b>3,882,647,882.43</b>	<b>3,580,034,528.21</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	770,818,551.57	457,918,551.57
投资性房地产		-	
固定资产		387,329,956.53	384,446,838.53
在建工程		30,608,937.99	27,805,835.18
工程物资		-	
固定资产清理		-	
无形资产		202,435,933.85	76,042,640.79
开发支出		-	
商誉		-	
长期待摊费用		175,000.00	250,000.00
递延所得税资产		19,789,665.60	14,339,631.54

其他非流动资产		-	
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,411,158,045.54</b>	<b>960,803,497.61</b>
<b>资产总计</b>		<b>5,293,805,927.97</b>	<b>4,540,838,025.82</b>

公司法定代表人：何清华      主管会计工作负责人：冯跃      会计机构负责人：冯跃

## 资产负债表（续）

编制单位：山河智能装备股份有限公司      2011 年 6 月 30 日      单位：人民币元

负债和所有者权益	附注十一	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
<b>流动负债：</b>			
短期借款		778,401,797.75	966,590,524.53
交易性金融负债		-	
应付票据		169,496,727.40	323,292,600.00
应付账款		686,083,240.40	531,069,070.62
预收款项		73,470,845.88	70,550,917.47
应付职工薪酬		4,053,702.59	12,674,921.01
应交税费		77,254,435.11	78,950,718.31
应付利息		13,082,208.84	7,565,102.50
应付股利		12,613,500.00	
其他应付款		577,915,120.40	418,097,508.52
一年内到期的非流动负债		160,000,000.00	
其他流动负债		400,000,000.00	200,000,000.00
<b>流动负债合计</b>		<b>2,952,371,578.37</b>	<b>2,608,791,362.96</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		603,600,000.00	363,600,000.00
应付债券		-	
长期应付款		-	
专项应付款		-	
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	
其他非流动负债		7,532,425.00	6,291,600.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>611,132,425.00</b>	<b>369,891,600.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>3,563,504,003.37</b>	<b>2,978,682,962.96</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		420,450,000.00	420,450,000.00

资本公积		649,331,881.50	631,363,831.50
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		76,734,700.36	76,734,700.36
未分配利润		583,785,342.74	433,606,531.00
<b>所有者权益合计</b>		<b>1,730,301,924.60</b>	<b>1,562,155,062.86</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>5,293,805,927.97</b>	<b>4,540,838,025.82</b>

公司法定代表人：何清华

主管会计工作负责人：冯跃

会计机构负责人：冯跃

## 利润表

编制单位：山河智能装备股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	附注十一	2011 年度 01-06 月	2010 年度 01-06 月
<b>一、营业收入</b>	4	1,957,243,838.41	1,443,318,080.31
减：营业成本	4	1,482,017,545.55	1,074,924,829.97
营业税金及附加		5,486,614.16	4,705,431.96
销售费用		131,818,634.33	78,057,512.56
管理费用		97,672,097.91	78,524,209.05
财务费用		41,643,911.67	20,478,380.37
资产减值损失		24,721,493.73	29,211,975.82
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	-	-738,958.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>173,883,541.06</b>	<b>156,676,781.87</b>
加：营业外收入		6,486,240.07	8,156,408.27
减：营业外支出		30,250.00	4,403,004.72
其中：非流动资产处置损失		-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>180,339,531.13</b>	<b>160,430,185.42</b>
减：所得税费用		17,547,219.39	25,650,342.35
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>162,792,311.74</b>	<b>134,779,843.07</b>
<b>五、其他综合收益</b>			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>162,792,311.74</b>	<b>134,779,843.07</b>

公司法定代表人：何清华

主管会计工作负责人：冯跃

会计机构负责人：冯跃

## 现金流量表

编制单位：山河智能装备股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	2011 年度 01-06 月	2010 年度 01-06 月
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,532,353,274.78	1,081,830,462.36
收到的税费返还	106,056.15	4,827,874.07
收到其他与经营活动有关的现金	11,665,563.27	18,300,233.42
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>1,544,124,894.20</b>	<b>1,104,958,569.85</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	1,419,653,765.59	835,699,676.97
支付给职工以及为职工支付的现金	100,648,841.24	81,960,222.16
支付的各项税费	79,613,375.74	60,141,079.53
支付其他与经营活动有关的现金	15,220,775.44	62,437,680.89
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>1,615,136,758.01</b>	<b>1,040,238,659.55</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-71,011,863.81</b>	<b>64,719,910.30</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资收到的现金		
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	214,500.00	56,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>214,500.00</b>	<b>56,100.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	104,562,980.68	47,232,587.40
投资所支付的现金	312,900,000.00	200,975,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	
支付其他与投资活动有关的现金	-	
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>417,462,980.68</b>	<b>248,207,587.40</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-417,248,480.68</b>	<b>-248,151,487.40</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收投资收到的现金	-	
取得借款收到的现金	1,125,057,937.17	738,939,906.11
发行债券收到的现金	200,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	-	
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>1,325,057,937.17</b>	<b>738,939,906.11</b>
偿还债务支付的现金	753,628,931.52	281,033,936.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	46,439,496.33	19,828,784.93

支付其他与筹资活动有关的现金	91,362,238.22	99,160,059.03
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>891,430,666.07</b>	<b>400,022,780.25</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>433,627,271.10</b>	<b>338,917,125.86</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>-615,777.69</b>	<b>-1,681,585.61</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-55,248,851.08</b>	<b>153,803,963.15</b>
加：期初现金及现金等价物余额	691,990,993.02	361,766,075.23
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>636,742,141.94</b>	<b>515,570,038.38</b>

公司法定代表人：何清华

主管会计工作负责人：冯跃

会计机构负责人：冯跃

## 股东权益变动表

编制单位：山河智能装备股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年末余额	420,450,000.00	631,363,831.50	-	-	76,734,700.36	433,606,531.00	1,562,155,062.86
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年初余额	420,450,000.00	631,363,831.50	-	-	76,734,700.36	433,606,531.00	1,562,155,062.86
三、本年增减变动金额（减少以“-”填列）	-	17,968,050.00			-	150,178,811.74	168,146,861.74
（一）净利润						162,792,311.74	162,792,311.74
（二）其他综合收益							-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	162,792,311.74	162,792,311.74
（三）股东投入和减少资本	-	17,968,050.00					17,968,050.00
1、股东投入资本	-	-					-
2、股份支付计入股东权益的金额		17,968,050.00					17,968,050.00
3、其他							
（四）利润分配	-				-	-12,613,500.00	-12,613,500.00
1、提取盈余公积					-	-	
2、提取一般风险准备							
3、对股东的分配	-					-12,613,500.00	-12,613,500.00
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						-	

(六) 专项储备							
1、本年提取							
2、本年使用							
四、本年年末余额	<b>420,450,000.00</b>	<b>649,331,881.50</b>	-	-	<b>76,734,700.36</b>	<b>583,785,342.74</b>	<b>1,730,301,924.60</b>

公司法定代表人：何清华

主管会计工作负责人：冯跃

会计机构负责人：冯跃

## 股东权益变动表

编制单位：山河智能装备股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	股本	资本公积	减：库存股	专项储 备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年末余额	274,300,000.00	655,759,231.50			55,643,548.30	326,076,162.41	1,311,778,942.21
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	-		55,643,548.30	326,076,162.41	1,311,778,942.21
三、本年增减变动金额（减少以“-”填列）	-	-	-		-	107,349,843.07	107,349,843.07
（一）净利润						134,779,843.07	134,779,843.07
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计							
（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	-	-	-		-	134,779,843.07	134,779,843.07
（四）利润分配	-	-				-27,430,000.00	-
1、提取盈余公积							-
2、提取一般风险准备							
3、对股东的分配						-27,430,000.00	-
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	-	-	-	-	-	-	
(六) 专项储备	-	-					
1、本年提取							
2、本年使用							
四、本年年末余额	<b>274,300,000.00</b>	<b>655,759,231.50</b>	-		<b>55,643,548.30</b>	<b>433,426,005.48</b>	<b>1,419,128,785.28</b>

公司法定代表人：何清华

主管会计工作负责人：冯跃

会计机构负责人：冯跃

### 三、会计报表附注

#### 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。本公司 2010 年度以公司总股本 274,300,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2 股，增加 54,860,000 股；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股增加 82,290,000 股。实行股票股权激励计划增加股本 9,000,000 股。至 2011 年 06 月 30 日公司股本为 42,045 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 2011 年 8 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 2011 年 6 月 30 日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 2011 年 6 月 30 日财务报表同时符合《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

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

应收账款坏账的确认标准、坏账损失的核算方法以及坏账准备的计提方法和计提比例：

### 1、坏账的确认标准

对有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，如债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重的自然灾害等，根据本公司的管理权限，经股东大会或董事会批准确认为坏账，冲销提取坏账准备。

### 2、坏账损失核算办法

对公司的坏账损失，采用备抵法核算。

### 3、坏账准备的计提方法及计提比例

#### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末金额为 100 万元以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

#### (2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄分析法组合	对单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

#### (3) 本公司采用账龄分析法计提坏账准备时，账龄按以下标准计提：

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%

#### (4) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

### （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. 长期股权投资的投资成本的确定

##### （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投资成本，长期股权投资的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投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入投资成本。

## （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投资成本。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投资成本，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

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、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	8530 万元	7000 万元	82.06%	82.06%	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
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
天津山河装备开发有限公司	有限责任公司	天津	机械制造	60000 万元	30050 万元	100%	100%	是
湖南山河航空动力机械股份有限公司	股份有限公司	株洲	机械制造	2740 万元	1397.4 万元	51%	51%	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	10,005,595.00	1,974,701.90
长沙山河液压附件有限公司	1,165,133.66	
湖南山河航空动力机械股份有限公司	13,311,195.85	184,881.04
合计	24,481,924.51	2,159,582.94

### （三）合并范围发生变更的说明

本期合并范围未发生变更。

### （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

本期无新纳入合并范围的主体和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，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	2011-06-30			2010-12-31		
	外币金额	外币金额	外币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	144,192.54	--	--	126,977.38
人民币	--	--	144,192.54	--	--	126,977.38
银行存款：	--	--	638,036,221.96	--	--	682,609,650.22
人民币	--	--	609,919,981.74	--	--	649,342,149.44
美元	2,772,041.84	6.4716	17,939,574.28	4,834,439.62	6.5789	31,805,294.78
欧元	541,562.47	9.3612	5,069,674.63	95,290.42	8.7691	835,611.20
日元	63,644,068.96	0.080243	5,106,991.03	7,764,495.66	0.0807	626,594.80
澳元	0.04	6.9173	0.28			
其他货币资金：	--	--	325,767,563.88	--	--	358,021,954.63
人民币	--	--	325,767,563.88	--	--	358,021,954.63

其中：承兑保证金			57,014,999.07			97,265,618.38
按揭保证金			236,807,564.81			260,521,336.25
保函保证金			205,000.00			235,000.00
信用证保证金			31,740,000.00			
合计	--	--	963,947,978.38	--	--	1,040,758,582.23

## (1) 其中受限制的货币资金明细

项目	2011-06-30	2010-12-31
银行承兑保证金	57,014,999.07	97,265,618.38
按揭保证金	236,807,564.81	260,521,336.25
其他保证金	31,945,000.00	235,000.00
合计	325,767,563.88	358,021,954.63

## 2. 应收票据

## (1) 分类

种类	2011-06-30	2010-12-31
银行承兑汇票	75,856,639.04	47,164,670.62
商业承兑汇票	0.00	0.00
合计	75,856,639.04	47,164,670.62

(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
重庆天亿能工程机械有限公司	2011-1-7 至 2011-5-5	2011-7-7 至 2011-11-5	30,680,000.00	票据共 154 张
重庆平克贸易有限公司	2011-1-12 至 2010-5-25	2011-7-12 至 2011-11-25	13,300,000.00	票据共 27 张
嘉兴城市建设投资有限公司	2011-5-24	2011-11-24	1,700,000.00	票据共 17 张
贵州平克贸易有限公司	2011-1-20 至 2011-5-16	2011-7-20 至 2011-11-16	8,600,000.00	票据共 14 张
宁夏天帝贸易有限公司	2011-2-28 至 2011-4-26	2011-8-28 至 2011-10-26	8,300,000.00	票据共 13 张
其他	2011-1-19 至 2011-5-26	2011-7-19 至 2011-11-19	35,672,000.00	票据共 79 张
合计	--	--	98,252,000.00	--

## 3. 应收账款

## (1) 按种类披露

项目	2011-06-30				2010-12-31			
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	1,535,069,266.44	100.00	112,225,042.64	7.31	1,150,897,956.80	100.00	89,994,528.72	7.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	1,535,069,266.44	100.00	112,225,042.64	7.31	1,150,897,956.80	100.00	89,994,528.72	7.82

## (2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收款项

账龄	2011-06-30				2010-12-31			
	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	1,138,806,134.42	74.19%	56,926,431.75	5%	813,875,211.48	70.72%	40,693,760.54	5%
1-2 年	301,391,664.20	19.63%	30,139,166.42	10%	281,128,150.54	24.43%	28,112,815.06	10%
2-3 年	72,456,877.90	4.72%	10,868,531.69	15%	20,823,803.34	1.81%	3,123,570.50	15%
3-4 年	5,605,334.65	0.37%	1,961,867.13	35%	18,459,216.79	1.60%	6,460,725.87	35%
4-5 年	8,960,419.23	0.58%	4,480,209.61	50%	10,015,835.81	0.87%	5,007,917.91	50%
5 年以上	7,848,836.04	0.51%	7,848,836.04	100%	6,595,738.84	0.57%	6,595,738.84	100%
合计	1,535,069,266.44	100.00%	112,225,042.64	7.31%	1,150,897,956.80	100.00%	89,994,528.72	7.82%

(3) 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。

(4) 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。

(5) 本报告期无核销的应收账款。

(6) 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。

(7) 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	(代理商) 非关联方	108,445,720.48	1 年以内、1-2 年、	7.06
湖南山河工程机械销售有限公司	(代理商) 非关联方	105,988,568.67	1 年以内	6.90
重庆平克贸易有限公司	(代理商) 非关联方	84,369,253.20	1 年以内、1-2 年	5.50
太原市金辰俞物资有限公司	(代理商) 非关联方	58,933,839.42	1 年以内、1-2 年	3.84
江西鸿图机械设备有限责任公司	(代理商) 非关联方	56,172,162.88	1 年以内	3.66
合计	--	413,909,544.65	--	26.96

(8) 应收账款期末余额中无应收关联方款项。

(9) 外币应收账款明细

单位名称	2011-06-30			2010-12-31		
	原币金额	原币金额	原币金额	原币金额	汇率	折合人民币
应收美元户	2,145,897.39	6.4726	13,889,446.48	3,619,134.21	6.813	10,731,841.41
应收欧元户	1,396,905.74	9.3612	13,076,714.01	1,042,528.09	9.8025	5,041,483.69
合计			26,966,160.49		--	15,773,325.10

#### 4. 预付款项

(1) 按账龄分类

账龄	2011-06-30		2010-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	163,733,045.79	85.08%	292,175,955.85	91.77%
1 至 2 年	8,891,226.63	4.62%	7,156,368.08	2.25%
2 至 3 年	14,706,313.58	7.64%	13,981,336.03	4.39%
3 年以上	5,120,455.36	2.66%	5,069,938.02	1.59%
合计	192,451,041.36	100.00%	318,383,597.98	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
上海博世力士乐液压及自动化有限公司	33,204,070.72	17.25%	非关联供应商	一年以内	正常预付款
丸红科技系统株式会社	10,522,521.02	5.47%	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	7,829,575.33	4.07%	非关联供应商	一年以内	正常预付款
BREVINI POWER TRANSMISSION SPA	6,484,542.86	3.37%	非关联供应商	一年以内	正常预付款
上海纳博特斯克液压有限公司	6,437,382.00	3.34%	非关联供应商	一年以内	正常预付款
合计	64,478,091.93	33.50%		--	--

(3) 外币预付账款明细

单位名称	2011-06-30			2010-12-31		
	原币金额	原币金额	原币金额	原币金额	汇率	折合人民币
预付美元户	221,228.58	6.4716	1,431,702.88	4,422,510.03	6.5789	29,095,251.25
预付欧元户	54,205.28	9.3612	507,426.43	1,968,467.44	8.7691	17,261,687.83
预付日元户	1,712,700.53	0.080243	21,343,924.49	365,458,189.80	0.080708	29,495,582.32
合计			23,283,053.80		--	75,852,521.40

(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预付进口备件采购款。

## 5. 其他应收款

## (1) 按种类披露

项目	2011-06-30				2010-12-31			
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项								
按账龄分析法计提坏账准备的应收款项	27,983,692.45	100.00	2,106,818.89	7.53	24,513,660.42	100.00	1,825,876.22	7.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项								
合计	27,983,692.45	100.00	2,106,818.89	7.53	24,513,660.42	100.00	1,825,876.22	7.45

## (2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收款项

账龄	2011-06-30				2010-12-31			
	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	21,356,626.98	76.32%	1,008,983.65	5%	19,923,195.45	81.27%	996,159.77	5%
1-2 年	3,094,061.59	11.06%	309,406.16	10%	2,256,827.71	9.21%	225,682.77	10%
2-3 年	3,211,317.75	11.48%	481,697.66	15%	2,011,971.13	8.21%	301,795.67	15%
3-4 年	0.00	0.00%	0.00	35%	29,889.42	0.12%	10,461.30	35%
4-5 年	29,909.42	0.11%	14,954.71	50%	-	-	-	50%
5 年以上	291,776.71	1.04%	291,776.71	100%	291,776.71	1.19%	291,776.71	100%
合计	27,983,692.45	100.00%	2,106,818.89	7.53%	24,513,660.42	100.00%	1,825,876.22	7.45%

(3) 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。

(4) 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

(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情况。

(6) 期末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
孙东来	往来款	980,000.00	2-3 年	3.50%
袁建军	往来款	974,755.37	1 年以内	3.48%
湖南纳菲尔新材料科技股份有限公司	往来款	918,595.00	1-2 年	3.28%
吴靓	往来款	568,493.84	1 年以内	2.03%
天津市北辰区建筑管理站	押金	500,000.00	1 年以内	1.79%
合计	--	3,941,844.21	--	14.08%

(7) 期末无其他应收关联方账款。

(8) 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	2011-06-30			2010-12-31		
	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	488,489,311.73		488,489,311.73	482,654,280.03		482,654,280.03
周转材料	14,329,639.87		14,329,639.87	12,232,381.80		12,232,381.80
产成品	689,729,824.40		689,729,824.40	497,533,164.03		497,533,164.03
在产品	113,266,532.69		113,266,532.69	185,268,208.12		185,268,208.12
合计	1,305,815,308.69		1,305,815,308.69	1,177,688,033.98		1,177,688,033.98

## (2) 公司无需计提存货跌价准备

## 7. 持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

项目	2011-06-30	2010-12-31
三角鹰发动机有限公司 (DELTAHAWK ENGINES, INC.)	13,522,314.04	13,525,104.04
合计	13,525,104.04	13,525,104.04

(2) 公司子公司湖南山河航空动力机械股份有限公司出资 200 万美元用于三角鹰发动机有限公司 V-4 发动机的 FAA 认证, 期限 3 年, 年利率 8%。该贷款本金和利息可以根据协议约定全部或部分转换为三角鹰发动机有限公司股权。本期投资成本变动系收到银行汇款手续费退回 2790 元。

## 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	投资成本	2010-12-31	增减变动	2011-06-30
湖南山河科技股份有限公司	成本	4,001,106.07	4,001,106.07	0.00	4,001,106.07
湖南纳菲尔新材料科技股份有限公司	成本	5,580,845.00	5,580,845.00	0.00	5,580,845.00
湖南山河天恒通用机电股份有限公司	成本	975,000.00	975,000.00	0.00	975,000.00
湖南山河光电科技股份有限公司	权益	3,400,000.00	0.00	3,400,000.00	3,400,000.00
湖南山河游艇股份有限公司	权益	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	—	23,956,951.07	10,556,951.07	13,400,000.00	23,956,951.07

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	19.05%	19.05%			

湖南山河天恒通用机电股份有限公司	19.50%	19.50%		
湖南山河光电科技股份有限公司	34.00%	34.00%		
湖南山河游艇股份有限公司	25.00%	25.00%		
合计	--	--		

(1) 湖南山河光电科技股份有限公司注册资本 2,000.00 万元，公司持股比例 34.00%，公司首期出资 340.00 万元，实收资本 1,000.00 万元业经湖南湘亚联合会计师事务所湘亚验字[2011]第 114 号验资报告验证。

(2) 湖南山河游艇股份有限公司注册资本 4,000.00 万元，公司出资 1000.00 万元，出资比例为 25%，出资业经深中审国际会计师事务所湖南分所验字[2011]第 11030013 号验资报告验证。

(3) 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	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-06-30
一、账面原值合计：	577,585,312.97	36,532,930.33	1,952,573.87	612,165,669.43
其中：房屋及建筑物	306,904,405.97	6,086,874.00	0.00	312,991,279.97
机器设备	225,007,296.14	20,002,147.47	93,346.15	245,080,200.03
运输工具	25,285,218.09	7,091,954.54	604,767.99	31,608,302.07
电子及其他设备	20,388,392.77	3,351,954.32	1,254,459.73	22,485,887.36
二、累计折旧合计：	112,335,264.20	22,448,230.42	1,205,834.99	133,577,659.63
其中：房屋及建筑物	22,494,623.29	4,857,569.38	0.00	27,352,192.67
机器设备	72,771,528.23	12,735,963.56	62,232.19	85,445,259.60
运输工具	8,357,559.15	2,569,198.17	453,552.73	10,473,204.59
电子及其他设备	8,711,553.53	2,285,499.31	690,050.07	10,307,002.77
三、固定资产账面净值合计	465,250,048.77	14,084,699.91	746,738.88	478,588,009.80
其中：房屋及建筑物	284,409,782.68	1,229,304.62	0.00	285,639,087.30
机器设备	152,235,767.91	7,266,183.91	31,113.96	159,634,940.43
运输工具	16,927,658.94	4,522,756.37	151,215.26	21,135,097.48
电子及其他设备	11,676,839.24	1,066,455.01	564,409.66	12,178,884.59
四、减值准备合计		0.00	0.00	0.00
其中：房屋及建筑物		0.00	0.00	0.00
机器设备		0.00	0.00	0.00
运输工具		0.00	0.00	0.00
电子及其他设备		0.00	0.00	0.00
五、固定资产账面价值合计	465,250,048.77	14,084,699.91	746,738.88	478,588,009.80

其中：房屋及建筑物	284,409,782.68	1,229,304.62	0.00	285,639,087.30
机器设备	152,235,767.91	7,266,183.91	31,113.96	159,634,940.43
运输工具	16,927,658.94	4,522,756.37	151,215.26	21,135,097.48
电子及其他设备	11,676,839.24	1,066,455.01	564,409.66	12,178,884.59

本期折旧额 22,448,230.42 元。

本期在建工程完工转入固定资产 11,240,775.50 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	27,329,678.90		14,626,643.20	12,703,035.70
合计	27,329,678.90		8,334,999.88	11,115,000.00

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和到期解除担保。

## 10. 在建工程

项目	2011-06-30			2010-12-31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
山河工业城	299,941.00		299,941.00	290,000.00		290,000.00
软件网络预付款	0.00		0.00			
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	0.00		0.00	520,977.00		520,977.00
第二产业园	3,289,117.27		3,289,117.27	2,553,638.55		2,553,638.55
设备投资	13,084,819.37		13,084,819.37	19,045,535.28		19,045,535.28
第三产业园	5,182,622.85		5,182,622.85	2,304,374.85		2,304,374.85
全球服务中心	413,549.50		413,549.50	83,286.50		83,286.50
安徽工业园	13,594,395.50		13,594,395.50			
无锡工业园	33,474.00		33,474.00			
零星工程	1,068,485.00		1,068,485.00	1,169,785.00		1,169,785.00
天津项目一期工程	56,634,626.90		56,634,626.90	5,138,510.48		5,138,510.48
合计	95,439,269.39		95,439,269.39	32,944,345.66		32,944,345.66

(1) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	2010-12-31	本期增加	转入固定资产	其他减少	2010-12-31
第二产业园	6000 万	2,553,638.55	735,478.72			3,289,117.27
第三产业园	8800 万	2,304,374.85	5,623,830.00	2,745,582.00		5,182,622.85

安徽工业园	9700 万	0.00	13,594,395.50		13,594,395.50
天津项目一期工程	69800 万	5,138,510.48	51,496,116.42		56,634,626.90
合计		4,858,013.40			78,700,762.52

续上表

项目名称	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	无	无	无	募股、自筹
第三产业园	无	无	无	自筹
安徽工业园	无	无	无	募股、自筹
天津项目一期工程	无	无	无	自筹
合计			--	

## 11. 无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-06-30
一、账面原值合计	160,597,182.84	220,442,099.00		381,039,281.84
专利、技术	27,988,891.64	10,000.00		27,998,891.64
软件	4,963,213.25	1,197,240.00		6,160,453.25
土地使用权	126,358,469.20	219,187,509.00		345,545,978.20
商标使用权	1,286,608.75	47,350.00		1,333,958.75
二、累计摊销合计	26,272,226.21	4,348,258.67		30,620,484.88
专利、技术	17,737,741.80	967,661.81		18,705,403.61
软件	1,173,779.93	325,073.60		1,498,853.53
土地使用权	6,710,189.62	2,976,856.41		9,687,046.03
商标使用权	650,514.86	78,666.85		729,181.71
三、无形资产账面净值合计	134,324,956.63			350,418,796.96
专利、技术	10,251,149.84			9,293,488.03
软件	3,789,433.32			4,661,599.72
土地使用权	119,648,279.58			335,858,932.17
商标使用权	636,093.89			604,777.04
四、减值准备合计				0.00
专利、技术				0.00
软件				0.00
土地使用权				0.00
商标使用权				0.00
五、无形资产账面价值合计	134,324,956.63			350,418,796.96

专利、技术	10,251,149.84			9,293,488.03
软件	3,789,433.32			4,661,599.72
土地使用权	119,648,279.58			335,858,932.17
商标使用权	636,093.89			604,777.04

本期摊销额 4,348,258.67 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	2011 年

### (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
土地	19,449,999.88		8,334,999.88	11,115,000.00
合计	19,449,999.88		8,334,999.88	11,115,000.00

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和到期解除抵押。

## 12. 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-06-30	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. 长期待摊费用

项目	2010-12-31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2011-06-30
专利数据订阅服务费	250,000.00	0	75,000.00		175,000.00
合计	250,000.00	0	75,000.00		175,000.00

## 14. 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	2011-06-30	2010-12-31
递延所得税资产：		
资产减值准备	17,353,665.24	12,821,587.69
开办费		
可抵扣亏损		
预计负债		
应付利息	1,962,331.32	1,134,765.38
小计	19,315,996.56	13,956,353.07

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		
小计		

## (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2011-06-30	2010-12-31
可抵扣亏损	8,664,556.27	5,818,414.97
合计	8,664,556.27	5,818,414.97

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	2011-06-30	2010-12-31	备注
2013	177,204.36	177,204.36	
2014	3,177,440.60	3,177,440.60	
2015	19,919,014.91	19,919,014.91	
2016	11,384,565.22		
合计	34,658,225.09	23,273,659.87	

## (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	114,231,419.01
负债账面价值大于计税基础产生的暂时性差异	13,082,208.84
其中：预计负债	
应付利息	13,082,208.84
合计	127,313,627.85

## 15. 资产减值准备

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少		2011-06-30
			转回	转销	
坏账准备	91,820,404.94	22,511,456.59			114,331,861.53
存货跌价准备					
可供出售金融资产减值准备					
持有至到期投资减值准备					
长期股权投资减值准备					
投资性房地产减值准备					

固定资产减值准备				
工程物资减值准备				
在建工程减值准备				
生产性生物资产减值准备				
无形资产减值准备				
商誉减值准备				
其他				
合计	91,820,404.94	22,511,456.59		114,331,861.53

## 16. 短期借款

### (1) 短期借款的分类

项目	2011-06-30	2010-12-31
抵押借款		50,000,000.00
信用借款	806,401,797.75	916,590,524.53
合计	806,401,797.75	966,590,524.53

### (2) 无已到期未偿还的短期借款。

### (3) 短期借款中外币借款

种类	原币	汇率	折合人民币
日元借款	267,512,400.00	0.0807085	21,590,524.53
美元借款	1,080,468.00	6.4716	6,992,356.71

## 17. 应付票据

种类	2011-06-30	2010-12-31
银行承兑汇票	180,368,921.93	323,292,600.00
商业承兑汇票	0.00	
合计	180,368,921.93	323,292,600.00

(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 2011 年 06 月 30 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 123,986,727.40 元，保证金为 30%；

(4) 截止 2011 年 06 月 30 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 7,440,000.00 元，保证金为 30%；

(5) 截止 2011 年 06 月 30 日，公司在兴业银行股份有限公司长沙万家丽路支行未结清的银行承兑汇票余额为 38,070,000.00 元，保证金为 30%；

(6) 截止 2011 年 06 月 30 日，公司在建设银行天津北辰支行未结清的银行承兑汇票余额为 4,960,000.00 元，保证金为 100%；

(7) 截止 2011 年 06 月 30 日，公司在淮北农业银行高岳支行未结清的银行承兑汇票余额为 5,912,194.53 元，保证金为 20%；

(8) 应付票据全部为 6 个月内到期。

#### 18. 应付账款

账龄	2011-06-30	2010-12-31
1 年以内	647,201,082.11	446,764,181.63
1-2 年	66,428,747.29	102,518,941.64
2-3 年	11,133,438.88	13,543,633.91
3 年以上	2,437,524.22	2,671,471.99
合计	727,200,792.50	565,498,229.17

(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
应付美元户	107,803.52	6.4716	697,661.25
应付欧元户	81,767.05	9.3612	765,437.67
应付日元户	25,644,135.56	0.080243	2,057,762.37
合计		--	3,520,861.29

(3) 应付账款期末余额中无应付关联公司款项。

#### 19. 预收款项

账龄	2011-06-30	2010-12-31
1 年以内	56,203,195.87	65,986,200.24
1-2 年	15,622,747.58	2,626,228.46
2-3 年	1,367,062.05	1,727,797.50
3 年以上	1,230,085.30	1,282,581.80
合计	74,423,090.80	71,622,808.00

(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。

(3) 期末外币预收账款

单位名称	原币金额	汇率	折合人民币
------	------	----	-------

预收美元户	1507,339.30	6.4716	9,754,897.01
预收欧元户	550,945.12	9.3612	5,157,507.46
合计			14,912,404.47

(4) 一年以上预收账款主要系客户预付定金。

## 20. 应付职工薪酬

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-06-30
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,244,479.44	96,772,616.52	106,666,616.84	350,479.12
二、职工福利费	0.00	91,739.15	84,750.00	6,989.15
三、社会保险费	-17,582.00	9,904,567.63	9,798,146.69	88,838.94
其中：养老保险	108.91	5,733,790.85	5,677,585.08	56,314.68
医疗保险	-17,690.91	1,043,488.43	1,012,376.69	13,420.83
失业保险	0.00	468,491.03	452,494.36	15,996.67
工伤保险	0.00	2,387,202.16	2,385,587.51	1,614.65
生育保险	0.00	271,595.16	270,103.05	1,492.11
四、住房公积金	17,400.00	425,537.63	451,350.00	-8,412.37
五、工会经费和职工教育经费	2,613,022.16	2,018,403.27	685,252.48	3,946,172.95
六、非货币性福利	0.00	0.00	0.00	0.00
七、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
八、其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	12,857,319.60	109,212,864.20	117,686,116.01	4,384,067.79

(1) 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

## 21. 应交税费

项目	2011-06-30	2010-12-31
增值税	-15,440,575.24	6,106,900.46
营业税	84.50	507.00
城市维护建设税	2,294,262.19	990,622.65
企业所得税	68,011,744.12	56,202,059.43
个人所得税	5,016,160.97	4,196,087.61
房产税	1,040,202.80	861,848.05
印花税	1,069,442.30	693,609.30
教育费附加	2,293,012.62	1,108,961.07
土地使用税	840,000.00	2,102,918.68
合计	65,124,334.26	72,263,514.25

## 22. 应付利息

项目	2011-06-30	2010-12-31
----	------------	------------

分期付息到期还本的长期借款利息	1,319,979.62	499,601.11
短期融资券利息	10,160,000.00	3,410,000.00
短期借款应付利息	1,602,229.22	3,655,501.39
合计	13,082,208.84	7,565,102.50

## 23. 其他应付款

账龄	2011-06-30	2010-12-31
1 年以内	84,305,378.93	100,930,302.29
1-2 年	48,592,655.54	37,385,991.43
2-3 年	14,466,970.50	8,149,333.78
3 年以上	1,092,350.37	1,333,185.23
合计	148,457,355.34	147,798,812.73

- (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主要系暂收客户银行按揭保证金。

## 24. 一年内到期的非流动负债

项目	2011-06-30	2010-12-31
一年内到期的长期借款	160,000,000.00	
一年内到期的应付债券	-	
一年内到期的长期应付款		
合计	160,000,000.00	

## (1) 一年内到期的长期借款

项目	2011-06-30	2010-12-31
抵押借款	50,000,000.00	
信用借款	110,000,000.00	
合计	160,000,000.00	

## (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	2011-06-30		2010-12-31	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
广东发展银行长沙分行	2010 年 3 月 20 日	2012 年 3 月 29 日	人民币	5.320%		50,000,000.00		
中国进出口银行湖南省分行	2010 年 3 月 31 日	2012 年 3 月 30 日	人民币	4.860%		50,000,000.00		
中国进出口银行湖南省分行	2010 年 9 月 20 日	2012 年 3 月 20 日	人民币	4.580%		60,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	160,000,000.00	--	--

## 25. 其他流动负债

项目	2011-06-30	2010-12-31
短期融资债券	400,000,000.00	200,000,000.00
其他	14,042.08	32,891.05
合计	400,014,042.08	200,032,891.05

## (1) 主要流动负债明细

项目	起息日	到期日	币种	利率 (%)	2011-06-30		2010-12-31	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
短期融资券	2010.7.14	2011.7.14	人民币	3.72%		200,000,000.00		200,000,000.00
短期融资券	2011.3.31	2012.3.31	人民币	5.72%		200,000,000.00		
合计	--			--	--	400,000,000.00	--	200,000,000.00

注、经公司 2009 年第一次临时股东大会批准，公司拟在全国银行间债券市场发行 4 亿元人民币的短期融资券。公司第一期短期融资券于 2010 年 7 月 13 日发行，债券简称 10 山河 CP01，债券代码 1081224。此次短期融资券的发行总额为 2 亿元人民币，债券期限为 365 日，票面年利率为 3.72%，计息方式利随本清。第二期短期融资券于 2011 年 3 月 31 日发行，债券简称 11 山河 CP01，债券代码 1181145。此次短期融资券的发行总额为 2 亿元人民币，债券期限为 365 日，票面年利率为 5.72%，计息方式利随本清。

## 26. 长期借款

## (1) 分类

项目	2011-06-30	2010-12-31
抵押借款		50,000,000.00
信用借款	603,600,000.00	313,600,000.00
合计	603,600,000.00	363,600,000.00

## (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 (%)	2011-06-30		2010-12-31	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
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
交通银行长沙黄兴路支行	2010.12.22	2012.12.20	人民币	5.60%		100,000,000.00		100,000,000.00
交通银行长沙黄兴路支行	2011.2.1	2013.1.31	人民币	6.400%		150,000,000.00		
交通银行长沙黄兴路支行	2011.3.1	2013.2.28	人民币	6.750%		50,000,000.00		
广东发展银行长沙分行	2010.3.20	2012.3.29	人民币	5.32%				50,000,000.00
中国进出口银行湖南省分行	2010.3.31	2012.3.30	人民币	4.86%				50,000,000.00
中国进出口银行湖南省分行	2010.9.20	2012.3.20	人民币	4.48%				60,000,000.00
中国建设银行香樟路支行	2010.11.12	2013.5.11	人民币	5.04%		100,000,000.00		100,000,000.00
中国建设银行香樟路支行	2011.1.10	2013.6.9	人民币	5.265%		50,000,000.00		

中国建设银行香樟路支行	2011.2.9	2013.8.9	人民币	5.490%		50,000,000.00		
中国银行星沙支行	2011.5.18	2014.5.17	人民币	6.400%		100,000,000.00		
<b>合计</b>		--		--	--	603,600,000.00	--	363,600,000.00

## 27. 其他非流动负债

项目	2011-06-30	2010-12-31
长沙经开区财政局高性能旋挖钻专项资金	375,000.00	750,000.00
市经委重大工业产业项目工业发展资金贴息	1,250,000.00	2,500,000.00
安徽山河产业园土地返还款	24,235,282.93	24,487,375.25
小型挖掘机柴油机关键技术与产品开发	1,365,000.00	1,950,000.00
长沙市科技局 10 年科技发展公共平台建设专项资金	583,300.00	916,600.00
创新方法在工程机械领域应用示范资金	125,000.00	175,000.00
安徽矿业装备工业园一期项目补助资金	5,700,000.00	6,000,000.00
淮北市产业结构调整重大项目补助资金	950,000.00	1,000,000.00
省商务厅外贸公共服务平台补贴资金	400,000.00	
省发改委产业振兴和技术改造项目资金	3,000,000.00	
工程混合动力系统关键技术	434,125.00	
<b>合 计</b>	38,417,707.93	37,778,975.25

(1) 2010 年根据长沙市财政局、长沙市科技局长财企指[2009]130 号文件，收到高性能旋挖钻专项补助资金 150 万元，项目期两年，本期摊销 37.5 万元，期末余额 37.5 万元。

(2) 2010 年根据市政府湘阅[2009]号办公会议纪要，收到重大工业产业项目工业发展资金贴息 500 万元，项目期两年，本期摊销 125 万元，期末余额 125 万元。

(3) 根据安徽山河矿业装备股份有限公司与淮北市杜集区人民政府协议收到土地返还款，本期摊销 252,092.32 元，期末余额 24,235,282.93 元。

(4) 本期根据科学技术部文件，国科发高[2010]107 号收到小型挖掘机柴油机关键技术与产品开发补助资金 98 万元，支付给合作单位减少 54 万元，本期摊销 102.5 万元，期末余额 136.5 万元。

(5) 2010 年根据长沙市财政局、长沙市科技局长财企指[2010]32 号文件，收到 10 年科技发展公共平台建设专项资金 100 万元，本期摊销 33.33 万元，期末余额 583,300.00 万元。

(6) 2010 年根据湖南省工业设计协会湘工协[2010]002 号文件，收到创新方法在工程机械领域应用示范资金 20 万元，本期摊销 5 万元，期末余额 12.5 万元。

(7) 根据淮北市经济和信息化委员会关于 2010 年淮北市新兴项目补助的通知，2010 年矿业装备工业园一期项目获得 600 万的项目补助，本期摊销 30 万元，期末余额 570 万元。

(8) 根据淮北市工业经济发展领导小组文件淮工经发(2009)5 号文件，关于下达 2009 年度产业结构调整重大项目补助资金的通知，2010 年获得补助资金 100 万元，本期摊销 5 万元，期末余额 95 万元。

(9) 本期根据省商务厅省财政厅湘商规财【2010】68 号文件收到 80 万元外贸公共服务平台补贴资金，本期摊销 40 万元，期末余额 40 万元。

(10) 本期根据省发展和改革委员会、省经济和信息化委员会下发的湘发改工【2010】1162 号文件，收到 2010 年产品振兴和技术改造项目资金补贴 400 万元，本期摊销 100 万元，期末余额 300 万元。

(11) 本期根据科学技术部，国科发高【2010】694 号文件，收到工程混合动力系统关键技术补贴资金 86.83 万元，本期摊销 434,175.00 元，期末余额 434,125.00 元。

## 28. 股本

项目	2010-12-31	本次变动增减(+、-)					2011-06-30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份	118,058,760						118,058,760
1、国家持股							
2、国有法人持股							
3、其他内资持股	1,200,000						1,200,000
其中：境内非国有法人持股							
境内自然人持股							
4、外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
5、高管持股	116,858,760						116,858,760
二、无限售条件股份	302,391,240						302,391,240
1、人民币普通股	302,391,240						302,391,240
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	420,450,000.00						420,450,000

## 29. 资本公积

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-06-30
股本溢价	627,007,285.00			627,007,285.00
其他资本公积	4,356,546.50	17,968,050.00	0.00	22,324,596.50
合计	631,363,831.50	17,968,050.00	0.00	649,331,881.50

(1) 公司 2010 年 12 月实行股票股权激励计划，本次激励计划对公司本期业绩的影响增加 17,968,050.00 元，影响其他资本公积增加 17,968,050.00 元。

## 30. 盈余公积

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-06-30
法定盈余公积	76,734,700.36			76,734,700.36

合计	76,734,700.36		76,734,700.36
----	---------------	--	---------------

## 31. 未分配利润

项目	2011-06-30	2010 年度
调整前上年末未分配利润	417,108,957.73	317,525,142.21
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	417,108,957.73	317,525,142.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	161,156,739.19	202,964,967.58
减：提取法定盈余公积		21,091,152.06
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	12,613,500.00	27,430,000.00
转作股本的普通股股利		54,860,000.00
期末未分配利润	565,652,196.92	417,108,957.73

注、公司 2011 年 5 月 19 日股东大会决定以公司期初总股本 42,045 万股为基数，向全体股东每 10 股派 0.3 元现金（含税）。

## 32. 营业收入和营业成本

## (1) 营业收入和营业成本

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
主营业务收入	1,988,710,394.11	1,446,387,132.73
其他业务收入	70,717.48	7,532,324.69
营业收入合计	1,988,781,111.59	1,453,919,457.42
主营业务成本	1,494,992,399.33	1,071,464,611.35
其他业务支出	702,167.07	6,078,414.75
营业成本合计	1,495,694,566.40	1,077,543,026.10

## (2) 主营业务（分行业）

行业名称	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机械	1,988,710,394.11	1,494,992,399.33	1,446,387,132.73	1,071,464,611.35
合计	1,988,710,394.11	1,494,992,399.33	1,446,387,132.73	1,071,464,611.35

## (3) 主营业务（分产品）

产品名称	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
桩工机械	879,550,557.02	651,241,492.71	677,319,517.89	498,677,187.13

挖掘机械	895,335,697.61	683,462,523.07	653,317,795.90	490,269,613.94
凿岩机械	80,887,945.01	52,011,236.94	45,698,362.66	28,609,139.58
起重机械	3,749,736.14	2,204,211.10		
煤矿综采设备	28,630,343.45	18,191,711.88		
其他设备	67,880,123.31	70,611,736.03	43,231,648.83	40,980,245.07
配件	32,675,991.57	17,269,487.60	26,819,807.45	12,928,425.63
<b>合计</b>	<b>1,988,710,394.11</b>	<b>1,494,992,399.33</b>	<b>1,446,387,132.73</b>	<b>1,071,464,611.35</b>

## (4) 主营业务（分地区）

地区名称	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	286,763,309.22	227,783,910.74	183,204,288.46	138,345,357.16
华东地区	322,897,135.58	253,929,448.42	226,834,946.35	179,026,402.89
华南地区	443,079,054.08	321,994,994.39	354,210,248.78	259,001,202.21
华中地区	389,927,829.23	307,814,223.50	347,546,123.77	256,053,367.70
国际市场	132,263,399.24	104,698,084.01	118,449,460.50	90,664,984.97
其他	413,779,666.76	278,771,738.27	216,142,064.87	148,373,296.42
<b>合计</b>	<b>1,988,710,394.11</b>	<b>1,494,992,399.33</b>	<b>1,446,387,132.73</b>	<b>1,071,464,611.35</b>

## (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	105,846,042.80	5.32
重庆平克贸易有限公司	81,408,146.12	4.09
江西鸿图工程机械有限公司	62,682,051.33	3.15
合肥宝虎工程技术有限公司	58,240,755.80	2.93
重庆天亿能工程机械有限公司	47,119,658.12	2.37
<b>合计</b>	<b>355,296,654.17</b>	<b>17.86</b>

## 33. 营业税金及附加

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
城市维护建设税	2,866,534.78	2,610,623.68
教育费附加	2,806,615.73	2,263,280.42
其他规费	140,716.67	
<b>合计</b>	<b>5,813,867.18</b>	<b>4,873,904.10</b>

营业税金及附加的计缴标准见附注三。

## 34. 销售费用

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
办公费	1,242,039.75	677,286.01
业务招待费	3,061,838.96	1,674,796.67
差旅费	11,666,368.57	9,671,397.05
三包服务费	49,780,315.96	17,767,962.66
运费	8,906,285.15	6,842,339.73
广告费	4,293,781.02	3,352,301.72
业务宣传费	5,423,338.09	1,457,031.13
审计认证咨询费	549,721.95	910,973.14
法律诉讼执行费	411,871.50	157,433.90
电话费	998,844.92	943,992.42
办事处费用	1,593,821.41	1,254,126.37
薪酬	24,771,700.99	15,899,538.06
汽车费用	2,688,815.63	1,691,315.47
折旧费	1,070,849.93	696,958.07
其他费用	25,073,478.88	16,167,292.73
合计	141,533,072.71	79,164,745.13

## 35. 管理费用

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
办公费	1,741,089.27	1,132,346.93
业务招待费	718,315.75	514,961.26
差旅费	1,441,950.09	1,240,308.66
水电气费	779,308.33	102,081.16
电话费	305,197.65	249,419.57
汽车费用	1,659,139.94	723,007.76
职工薪酬	34,851,540.80	21,439,104.62
科研费	58,052,161.19	48,642,781.31
折旧费	2,808,300.73	1,898,855.62
低值易耗品摊销	2,056,256.32	1,510,046.42
维修费	951,657.21	192,752.52
无形资产摊销	3,042,411.74	3,858,368.46
网络维护费用	535,838.84	102,799.22
招聘费	250,036.20	264,678.41
工商费用	361,510.21	373,482.10
税费	4,820,267.21	2,358,002.36
审计认证咨询费	1,429,144.00	661,455.00

卫生环保费	174,664.00	36,591.99
其他费用	3,255,970.76	1,202,036.08
合计	119,234,760.24	86,503,079.45

## 36. 财务费用

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
利息支出	52,671,831.41	21,130,523.58
减：利息收入	4,331,409.14	2,729,687.75
汇兑损失	0.00	501,519.52
减：汇兑收益	9,969,253.58	418.50
其他	3,856,746.68	1,529,989.29
合计	42,227,915.37	20,431,926.14

## 37. 资产减值损失

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
坏账损失	22,511,456.59	28,638,691.06
存货跌价损失		
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他		
合计	22,511,456.59	28,638,691.06

## 38. 投资收益

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
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		
处置长期股权投资产生的投资收益		296,714.82
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	0.00	296,714.82

## 39. 营业外收入

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
非流动资产处置利得合计	63,284.74	
其中：固定资产处置利得	63,284.74	
无形资产处置利得	0.00	
债务重组利得	0.00	
非货币性资产交换利得	0.00	
接受捐赠	0.00	
政府补助	17,012,667.32	8,331,219.73
其他	519,658.40	1,582,554.26
合计	17,595,610.46	9,913,773.99

## (1) 政府补助明细

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	说明
财政贴息			
递延收益摊销	5,469,567.32	5,299,519.73	
天津产业园一期启动资金	10,000,000.00		
其他政府奖励	1,543,100.00	3,031,700.00	
合计	17,012,667.32	8,331,219.73	—

## 40. 营业外支出

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
非流动资产处置损失合计		23,462.75
其中：固定资产处置损失		23,462.75
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	40,000.00	205,000.00
其它	219,825.95	7,416,677.27
合计	259,825.95	7,645,140.02

## 41. 所得税费用

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税	25,669,270.01	26,343,989.91
递延所得税调整	-5,823,953.99	-328,295.89
合计	19,845,316.02	26,015,694.02

所得税税率详见附注三。

## 42. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
归属于母公司普通股股东的净利润	161,156,739.19	134,195,932.96
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	13,499,988.39	1,722,994.64
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	147,656,750.80	132,472,938.32
发行在外普通股的加权平均数	420,450,000.00	274,300,000.00
基本每股收益	0.3833	0.4892
按调整后股本重新计算上年同期每股收益		0.3192
扣除非经常性损益后的每股收益	0.3512	0.4829

## (2) 稀释每股收益

截止 2011 年 06 月 30 日，本公司无具有稀释性的潜在普通股。

## 43. 其他综合收益

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
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	17,012.59	56,098.55
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	17,012.59	56,098.55
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	17,012.59	56,098.55

## 44. 现金流量表

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
政府奖励资金	17,651,400.00	20,971,700.00
存款利息收入	4,276,630.74	2,730,106.23
投标保证金	1,187,918.60	
其他	1,291,064.73	11,967,744.18
合 计	24,407,014.07	35,669,550.41

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
广告费	5,567,341.53	4,921,532.85
科研费	8,184,837.26	7,507,418.43
差旅费	10,580,939.05	10,719,049.61
办公费	1,620,989.58	1,766,180.15
招待费	5,777,984.73	2,275,449.06
三包服务费	3,339,529.54	17,767,962.66
运输费	2,841,480.20	6,932,115.48
仲裁赔款及费用	397,170.30	
其他	2,077,900.45	7,968,482.99
合 计	40,388,172.64	59,858,191.23

## (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
筹资、评估及财务顾问费	2,440,000.00	428,950.00
支付的承兑保证金	5,104,658.93	95,527,496.65
合 计	7,544,658.93	95,956,446.65

## 45. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	159,255,941.59	133,313,740.21
加：资产减值准备	22,511,456.59	28,638,691.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,242,395.43	16,509,944.43
无形资产摊销	4,348,258.67	3,743,920.99
长期待摊费用摊销	75,000.00	-139,908.36
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）	-63,284.74	5,000.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	45,102,830.15	22,146,266.58
投资损失（收益以“-”号填列）		-296,714.82
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,359,643.49	-503,850.17
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-128,127,274.71	-95,676,046.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-290,400,753.47	-534,929,032.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-13,547,712.76	482,999,399.22
其他		979,193.61
经营活动产生的现金流量净额	-184,962,786.74	56,790,603.16
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	664,092,974.64	723,218,646.41
减：现金的期初余额	723,218,646.41	388,905,262.56
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	-58,201,491.34	334,313,383.85

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
一、现金	664,092,974.64	723,218,646.41

其中：库存现金	144,192.54	56,244.88
可随时用于支付的银行存款	638,036,221.96	722,371,729.63
可随时用于支付的其他货币资金	25,912,560.14	790,671.90
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	664,092,974.64	723,218,646.41

#### 附注六、 关联方及关联交易

##### a) 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。

##### b) 本企业的控制方情况

名称	关联关系	经济性质或类型	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	26.41%	26.41%

##### c) 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	8530 万	82.06	82.06	68082501-3
天津山河装备开发有限公司	全资	有限公司	天津	何清华	机械制造	60000 万	100	100	55652501-3
湖南山河航空动力机械股份有限公司	控股	股份公司	株洲	何清华	机械制造	2740 万	51	51	55951373-9
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%。

##### d) 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	5,105 万元	7.84	7.84
湖南山河游艇股份有限公司	股份有限公司	长沙	何清华	船舶产品及相关零部件的设计、制造和销售	4,000 万元	25	25
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	4,200 万元	19.05	19.05
湖南山河天恒通用机电股份有限公司	股份有限公司	长沙	邹希圣	电动机节能降耗减排高新技术产品	1,000 万元	19.5	19.5
湖南山河光电科技股份有限公司	股份有限公司	长沙	何清华	光电产品的研发、生产和销售及配套安装	2,000 万元	34	34

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	5,893 万元	971 万元	4,922 万元	0 万元	-187 万元	参股公司	67078086-X
湖南山河游艇股份有限公司	4,000 万元	0 万元	0 万元	0 万元	0 万元	参股公司	57431092-1
湖南纳菲尔新材料科技股份有限公司	3915 万元	930 万元	2985 万元	494 万元	-67 万元	参股公司	68950458-2
湖南山河天恒通用机电股份有限公司	339 万元	3 万元	336 万元	0 万元	-65 万元	参股公司	55492893-5
湖南山河光电科技股份有限公司	964 万元	1 万元	963 万元	0 万元	-37 万元	参股公司	57025996-2

e) 本企业的其他关联方情况

公司无需披露的其他关联方。

f) 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。

g) 公司无需披露的关联方应收应付款项

附注七、 或有事项

a) 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。

b) 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。

c) 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或三成货款后，将所购设备抵押给银行作为按揭担保，期限一至四年，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金，如客户连续三个月拖欠银行贷款本息，本公司履行回购担保责任，将回购款项划汇至按揭银行指定账户，代为清偿借款人所欠贷款本息，债权转移到本公司。截至 2011 年 6 月 30 日，本公司直接办理按揭承担有担保责任的客户借款余额 101,400.77 万元，累计垫款余额 11,324.99 万元，公司已将垫付款转入应收款按收入确认时的账龄计提坏账准备。

截至 2011 年 6 月 30 日止本公司通过代理销售商与银行办理挖掘机械的按揭业务，代理销售商与本公司共同承担有担保责任的客户借款余额为 58,502.29 万元，累计垫款余额为 315.79 万元。

## 2、租赁承诺

本公司（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，至 2011 年 6 月 30 日止租赁余额 2,040.99 万元，客户逾期欠款 11.11 万元。

### 附注九、 资产负债表日后事项

#### a) 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。

#### b) 资产负债表日后利润分配情况说明

### 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。

#### （五）抵押担保

1、2009 年 3 月 31 日公司与中国进出口银行湖南省分行签订合同编号为（2009）进出银（湘最信抵）字第 003 号，担保最高债权额为 5000 万元的房地产最高抵押额合同（期限为 2009.3.31-2012.3.31）以公司位于星沙镇漓湘路 2 号总面积为 79265 平方米的土地及总建筑面积为 25214.93 平方米的地上房产（长房权证星沙字第 00022447 号、第 00022448 号、长国用（2002）第 1280 号）作价 7487.46 万元，抵押借款 5000 万元，借款期限自 2010 年 3 月 31 日至 2012 年 3 月 30 日止。

### 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

项目	2011-06-30				2010-12-31			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项								
按账龄分析法计提坏账准备的应收款项	1,500,985,738.07	100.00	110,593,586.33	7.37	1,147,780,633.83	100.00	89,829,810.57	7.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项								
合计	1,500,985,738.07	100.00	110,593,586.33	7.37	1,147,780,633.83	100.00	89,829,810.57	7.83

## (2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收款项

账龄	2011-06-30				2010-12-31			
	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	1,104,133,504.61	73.56%	55,206,610.23	5%	810,934,929.28	70.66%	40,546,746.47	5%
1-2 年	301,391,664.20	20.08%	30,139,166.42	10%	280,951,109.77	24.48%	28,095,110.98	10%
2-3 年	73,045,979.34	4.87%	10,956,896.90	15%	20,823,803.34	1.81%	3,123,570.50	15%
3-4 年	5,605,334.65	0.37%	1,961,867.13	35%	18,459,216.79	1.61%	6,460,725.87	35%
4-5 年	8,960,419.23	0.60%	4,480,209.61	50%	10,015,835.81	0.87%	5,007,917.91	50%
5 年以上	7,848,836.04	0.52%	7,848,836.04	100%	6,595,738.84	0.57%	6,595,738.84	100%
合计	1,500,985,738.07	100.00%	110,593,586.33	7.37%	1,147,780,633.83	100.00%	89,829,810.57	7.83%

(3) 本报告期无实际核销的应收账款情况。

(4) 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。

## (5) 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	108,445,720.48	1 年以内、1-2 年、2-3 年	7.22
湖南山河工程机械销售有限公司	非关联方	105,988,568.67	1 年以内	7.06
重庆平克贸易有限公司	非关联方	84,369,253.20	1 年以内、1-2 年	5.62
太原市金辰俞物资有限公司	非关联方	58,933,839.42	1 年以内、1-2 年	3.93
江西鸿图机械设备有限责任公司	非关联方	56,172,162.88	1 年以内	3.74
合计	--	413,909,544.65		27.58

(6) 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

项目	2011-06-30				2010-12-31			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项								
按账龄分析法计提坏账准备的应收款项	136,788,933.55	100.00	8,255,308.84	6.04	71,211,437.03	100.00	4,297,590.87	6.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项								
合计	136,788,933.55	100.00	8,255,308.84	6.04	71,211,437.03	100.00	4,297,590.87	6.03

## (2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收款项

账龄	2011-06-30				2010-12-31			
	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	117,710,657.53	86.05%	5,885,532.87	5.00%	63,879,302.06	89.70%	3,193,965.10	5%
1-2 年	15,098,367.96	11.04%	1,509,836.80	10.00%	5,003,651.21	7.03%	500,365.12	10%
2-3 年	3,635,849.63	2.66%	545,377.44	15.00%	2,006,817.63	2.82%	301,022.64	15%
3-4 年	22,372.30	0.02%	7,830.31	35.00%	29,889.42	0.04%	10,461.30	35%
4-5 年	29,909.42	0.02%	14,954.71	50.00%	-	-	-	50%
5 年以上	291,776.71	0.21%	291,776.71	100.00%	291,776.71	0.41%	291,776.71	100%
合计	136,788,933.55	100.00%	8,255,308.84	6.04%	71,211,437.03	100.00%	4,297,590.87	6.03%

(3) 本报告期无核销的其他应收款。

(4) 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。

(5) 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(%)
安徽山河矿业装备股份有限公司	关联方	116,389,082.36	1 年以内、 1-2 年	85.09%
山河国际控股有限责任公司	关联方	2,733,090.10	1-2 年	2.00%
孙东来	非关联方	980,000.00	2-3 年	0.72%
湖南纳菲尔新材料科技股份有限公司	非关联方	918,595.00	1-2 年	0.67%
吴靓	非关联方	568,493.84	1 年以内	0.42%
合计		121,589,261.30		88.90%

## 3. 长期股权投资

被投资单位	投资成本	2010-12-31	增减变动	2011-06-30
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
无锡山河液压机械制造有限公司	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	70,000,000.00	-	70,000,000.00
湖南山河科技股份有限公司	400 万	4,001,106.07	-	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	558 万	5,580,845.00	-	5,580,845.00
天津山河装备开发有限公司	59950 万	300,000,000.00	299,500,000.00	599,500,000.00
湖南山河天恒通用电机股份有限公司	97.5 万	975,000.00	-	975,000.00
湖南山河航空动力机械股份有限公司	1397.4 万	13,974,000.00	-	13,974,000.00
按权益法核算:				
湖南山河光电科技股份有限公司	340 万		3,400,000.00	3,400,000.00
湖南山河游艇股份有限公司	1000 万		10,000,000.00	10,000,000.00
<b>合计</b>		471,318,551.57	299,500,000.00	770,818,551.57

## 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			
无锡山河液压机械制造有限公司			
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			
天津山河装备开发有限公司			
湖南山河天恒通用电机股份有限公司			
湖南山河航空动力机械股份有限公司			
按权益法核算:			
湖南山河光电科技股份有限公司			
湖南山河游艇股份有限公司			
<b>合计</b>			

(1) 湖南山河光电科技股份有限公司于 2011 年 3 月 1 日成立, 注册资本 2,000.00 万元, 公司持股比例 34.00%, 公司首期出资 340.00 万元, 实收资本 1,000.00 万元业经湖南湘亚联合会计师事务所湘亚验字[2011]第 114 号验资报告验证。

(2) 湖南山河游艇股份有限公司于 2011 年 4 月 27 日成立, 注册资本 4,000.00 万元, 公司出资 1000.00 万元, 出资比例为 25%, 出资业经深中审国际会计师事务所湖南分所验字[2011]第 11030013 号验资报告验证。

(3) 天津山河装备开发有限公司于 2011 年 4 月 11 日增加出资 29,950 万元, 业经天津正则有限责任会计师事务所津正则内验字[2011]第 394 号验证, 增加出资后实收资本为 60,000 万, 至 2011 年 6 月 30 日公司累计出资 59,950 万元。

#### 4. 营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入和营业成本

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
主营业务收入	1,956,249,332.22	1,441,056,615.16
其他业务收入	994,506.19	2,261,465.15
营业收入合计	1,957,243,838.41	1,443,318,080.31
主营业务成本	1,481,766,865.64	1,072,822,560.13
其他业务支出	250,679.91	2,102,269.84
营业成本合计	1,482,017,545.55	1,074,924,829.97

##### (2) 主营业务（分行业）

行业名称	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机械	1,956,249,332.22	1,481,766,865.64	1,441,056,615.16	1,072,822,560.13
合计	1,956,249,332.22	1,481,766,865.64	1,441,056,615.16	1,072,822,560.13

##### (3) 主营业务（分产品）

产品名称	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
桩工机械	879,550,557.02	651,241,492.71	677,319,517.89	498,677,187.13
挖掘机械	895,335,697.61	683,462,523.07	653,317,795.90	490,269,613.94
凿岩机械	80,887,945.01	52,011,236.94	45,698,362.66	28,609,139.58
起重机械	3,749,736.14	2,204,211.10		
其他设备	67,821,886.26	70,253,397.32	43,231,648.83	40,980,245.07
配件	28,903,510.18	22,594,004.50	21,489,289.88	14,286,374.41
小计	1,956,249,332.22	1,481,766,865.64	1,441,056,615.16	1,072,822,560.13

##### (4) 主营业务（分地区）

地区名称	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	268,363,735.00	215,726,262.89	183,204,288.46	138,345,357.16
华东地区	311,938,642.34	247,173,466.09	227,018,211.31	179,026,402.89
华南地区	443,076,695.12	329,587,094.78	348,817,499.39	260,487,207.40

华中地区	389,927,829.23	307,817,810.42	347,546,123.77	256,053,367.70
国际市场	129,162,763.77	102,690,493.19	118,328,427.36	90,536,928.56
其他	413,779,666.76	278,771,738.27	216,142,064.87	148,373,296.42
合计	1,956,249,332.22	1,481,766,865.64	1,441,056,615.16	1,072,822,560.13

## (3) 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	105,846,042.80	5.41
重庆平克贸易有限公司	81,408,146.12	4.16
江西鸿图工程机械有限公司	62,682,051.33	3.20
合肥宝虎工程技术有限公司	58,240,755.80	2.98
重庆天亿能工程机械有限公司	47,119,658.12	2.41
合计	355,296,654.17	18.16

## 5. 投资收益

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
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		
处置长期股权投资产生的投资收益		-738,958.71
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	0.00	-738,958.71

## 6、现金流量表补充资料

补充资料	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	162,792,311.74	134,779,843.07
加：资产减值准备	24,721,493.73	29,211,975.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,669,870.08	15,752,663.84
无形资产摊销	1,901,961.61	1,240,090.15
长期待摊费用摊销	75,000.00	
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）		-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,517,106.34	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-63,284.74	

财务费用（收益以“-”号填列）		22,122,068.62
投资损失（收益以“-”号填列）	43,130,184.72	738,958.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,450,034.06	-545,313.32
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-73,670,615.65	-86,801,904.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-353,426,110.33	-522,873,959.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	103,790,252.75	470,116,293.67
其他		979,193.61
经营活动产生的现金流量净额	-71,011,863.81	64,719,910.30
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	636,742,141.94	515,570,038.38
减：现金的期初余额	691,990,993.02	361,766,075.23
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-55,248,851.08	153,803,963.15

## 附注十二、 补充资料：

### 一、报告期非经常性损益明细表

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
非流动资产处置损益	63,284.74	296,714.82
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		0.00
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）	17,012,667.32	8,559,219.73
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		0.00
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		0.00
非货币性资产交换损益		0.00
委托他人投资或管理资产的损益		0.00
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		0.00
债务重组损益		0.00
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		0.00
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		0.00
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		0.00

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		0.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		0.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		0.00
对外委托贷款取得的损益		0.00
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		0.00
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		0.00
受托经营取得的托管费收入		0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	259,832.45	-6,290,585.76
其他符合非经常性损益定义的损益项目		0.00
所得税影响额	-3,688,347.12	-451,596.73
少数股东权益影响额（税后）	-147,449.00	-390,757.42
合计	13,499,988.39	1,722,994.64

## 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	9.91	0.3833	0.3833
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.08	0.3512	0.3512

## 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	60.83%	销售增加、银根收紧导致票据结算相应增加。
2	应收账款	34.12%	销售增加、按揭销售放款后延的时间差导致应收账款相应增加。
3	预付账款	-39.55%	前期采购进口零部件陆续到货及预付土地款转入无形资产所致。
4	长期股权投资	126.93%	新增对山河光电、山河游艇两公司的投资。
5	在建工程	189.70%	安徽和天津产业园建设项目在建工程增加。
6	无形资产	160.87%	山河工业城项目和天津项目土地使用权增加所致。
7	应付票据	-44.21%	本年度增加票据结算方式。
8	应付利息	72.93%	借款利息未到支付期。
9	其他流动负债	99.97%	新增发行 2 亿短期融资券。
10	长期借款	66.01%	企业发展投资增加所需长期贷款增加。
11	营业收入	36.79%	产品销售增加所致。
12	营业成本	38.81%	随着销售收入的增长相应营业成本增长。
13	销售费用	78.78%	随着销售规模的增加相应增加销售费用。

14	管理费用	37.84%	随着经营规模的增加相应增加管理费用。
15	财务费用	106.68%	借款的增加导致贷款利息费用的增长。
16	营业外收入	77.49%	政府补贴收入增加所致。
17	营业外支出	-96.60%	前期仲裁事项完结，诉讼费用减少所致。

公司法定代表人： 何清华      主管会计工作负责人： 冯跃      会计机构负责人： 冯跃

日期： 2011年8月16日      日期： 2011年8月16日      日期： 2011年8月16日

## 第八节 备查文件目录

- 一、载有董事长何清华先生签名的公司 2011 年半年度报告全文原件；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的会计报表原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和指定信息披露网站巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上公司披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他相关资料。

湖南山河智能机械股份有限公司

董事长：何清华

二〇一一年八月十六日