



# 2011 年度报告

Annual Report

山河智能装备股份有限公司

二〇一二年二月二十五日

## 重要提示

- 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。
- 所有董事均亲自出席了本次审议年度报告的董事会。
- 中审国际会计师事务所有限公司为本公司2011年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。
- 公司负责人何清华、主管会计工作及会计机构负责人(会计主管人员)冯跃声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

# 目 录

|                            |     |
|----------------------------|-----|
| 第一节 公司基本情况简介.....          | 1   |
| 第二节 会计数据和业务数据摘要.....       | 2   |
| 第三节 股本变动及股东情况.....         | 4   |
| 第四节 董事、监事和高级管理人员及员工情况..... | 10  |
| 第五节 公司治理结构.....            | 17  |
| 第六节 股东大会情况简介.....          | 22  |
| 第七节 董事会报告.....             | 23  |
| 第八节 监事会报告.....             | 39  |
| 第九节 重要事项.....              | 42  |
| 第十节 财务报告.....              | 50  |
| 第十一节 备查文件目录.....           | 123 |

## 第一节 公司基本情况简介

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

二、公司法定代表人：何清华

三、公司联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                | 证券事务代表                   |
|------|----------------------|--------------------------|
| 姓名   | 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

五、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》

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

公司年度报告备置地点：深圳证券交易所、公司董事会办公室

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

证券简称：山河智能

证券代码：002097

七、其它有关资料

公司首次注册登记日期：1999年7月29日

公司最近一次变更登记日期：2012年1月12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：北京市海淀区阜成路73号裕惠大厦C座8层

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、主要会计数据

单位：（人民币）元

|                           | 2011 年           | 2010 年           | 本年比上年增减（%）   | 2009 年           |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|------------------|
| 营业总收入（元）                  | 3,089,671,450.09 | 2,838,137,748.93 | 8.86%        | 1,451,673,751.72 |
| 营业利润（元）                   | 148,377,043.68   | 222,507,932.99   | -33.32%      | 93,971,324.17    |
| 利润总额（元）                   | 222,425,234.72   | 239,500,007.46   | -7.13%       | 117,435,045.49   |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 203,202,028.81   | 202,964,967.58   | 0.12%        | 105,604,551.82   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 135,446,426.73   | 188,442,690.79   | -28.12%      | 85,987,185.70    |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 122,021,168.30   | -324,149,586.36  | 137.64%      | -106,358,090.29  |
|                           | 2011 年末          | 2010 年末          | 本年末比上年末增减（%） | 2009 年末          |
| 资产总额（元）                   | 4,811,858,835.66 | 4,340,926,531.56 | 10.85%       | 2,707,832,472.36 |
| 负债总额（元）                   | 3,038,752,123.71 | 2,768,900,777.08 | 9.75%        | 1,389,438,229.72 |
| 归属于上市公司股东的所有者权益（元）        | 1,740,682,684.90 | 1,545,643,032.37 | 12.62%       | 1,303,225,047.87 |
| 总股本（股）                    | 421,450,000.00   | 420,450,000.00   | 0.24%        | 274,300,000.00   |

### 二、主要财务指标

单位：（人民币）元

|                         | 2011 年 | 2010 年 | 本年比上年增减（%）   | 2009 年 |
|-------------------------|--------|--------|--------------|--------|
| 基本每股收益（元/股）             | 0.4833 | 0.4933 | -2.03%       | 0.3850 |
| 稀释每股收益（元/股）             | 0.4833 | 0.4933 | -2.03%       | 0.3850 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）   | 0.3221 | 0.4580 | -29.67%      | 0.3135 |
| 加权平均净资产收益率（%）           | 12.34% | 14.45% | 下降 2.11 个百分点 | 8.45%  |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 8.22%  | 13.42% | 下降 5.20 个百分点 | 6.88%  |
| 每股经营活动产生的现              | 0.2895 | -0.77  | 136.09%      | -0.39  |

|                      |         |         |                  |         |
|----------------------|---------|---------|------------------|---------|
| 现金流量净额（元/股）          |         |         |                  |         |
|                      | 2011 年末 | 2010 年末 | 本年末比上年末增<br>减（%） | 2009 年末 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产（元/股） | 4.13    | 3.68    | 12.23%           | 4.75    |
| 资产负债率（%）             | 63.15%  | 63.79%  | 下降 0.64 个百分点     | 51.31%  |

### 三、非经常性损益项目

单位：元

| 非经常性损益项目   | 2011 年金额      | 附注（如适用） | 2010 年金额      | 2009 年金额      |
|--|---------------|---------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益  | 67,537.46     |         | 614,392.47    | 20,910.07     |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 73,215,276.90 |         | 14,783,045.49 | 23,387,754.59 |
| 债务重组损益   | 0.00          |         | 5,364,269.21  | 0.00          |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | 765,376.67    |         | -3,157,215.28 | 55,056.66     |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  | 0.00          |         | -323,688.65   | 0.00          |
| 所得税影响额   | -2,845,674.67 |         | -2,664,665.23 | -3,824,429.51 |
| 少数股东权益影响额  | -3,446,914.28 |         | -93,861.22    | -21,925.69    |
| 合计   | 67,755,602.08 | -       | 14,522,276.79 | 19,617,366.12 |

### 四、报告期内归属于母公司所有者权益变动情况

单位：元

| 项目    | 期初数              | 本期增加           | 本期减少 | 期末数              |
|-------|------------------|----------------|------|------------------|
| 股本    | 420,450,000.00   | 1,000,000.00   |      | 421,450,000.00   |
| 资本公积  | 631,363,831.50   | 3,105,400.00   |      | 634,469,231.50   |
| 盈余公积  | 76,734,700.36    | 19,335,362.30  |      | 96,070,062.66    |
| 未分配利润 | 433,606,531.00   | 161,404,760.69 |      | 595,011,291.69   |
| 股东权益  | 1,562,155,062.86 | 184,845,522.99 |      | 1,747,000,585.85 |

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、股份变动情况表

单位：股

|              | 本次变动前       |         | 本次变动增减(+, -) |    |       |          |           | 本次变动后       |         |
|--------------|-------------|---------|--------------|----|-------|----------|-----------|-------------|---------|
|              | 数量          | 比例      | 发行新股         | 送股 | 公积金转股 | 其他       | 小计        | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份    | 123,558,123 | 29.39%  | 1,000,000    |    |       | 267,349  | 1,267,349 | 124,825,472 | 29.62%  |
| 1、国家持股       |             |         |              |    |       |          |           |             |         |
| 2、国有法人持股     |             |         |              |    |       |          |           |             |         |
| 3、其他内资持股     | 118,058,760 | 28.08%  | 1,000,000    |    |       |          | 1,000,000 | 119,058,760 | 28.25%  |
| 其中：境内非国有法人持股 |             |         |              |    |       |          |           |             |         |
| 境内自然人持股      | 118,058,760 | 28.08%  | 1,000,000    |    |       |          | 1,000,000 | 119,058,760 | 28.25%  |
| 4、外资持股       |             |         |              |    |       |          |           |             |         |
| 其中：境外法人持股    |             |         |              |    |       |          |           |             |         |
| 境外自然人持股      |             |         |              |    |       |          |           |             |         |
| 5、高管股份       | 5,499,363   | 1.31%   |              |    |       | 267,349  | 267,349   | 5,766,712   | 1.37%   |
| 二、无限售条件股份    | 296,891,877 | 70.61%  |              |    |       | -267,349 | -267,349  | 296,624,528 | 70.38%  |
| 1、人民币普通股     | 296,891,877 | 70.61%  |              |    |       | -267,349 | -267,349  | 296,624,528 | 70.38%  |
| 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 | 100.00% | 1,000,000    |    |       | 0        | 1,000,000 | 421,450,000 | 100.00% |

注 1：2011 年 12 月 19 日，公司第四届董事会第十次会议根据《关于湖南山河智能机械股份有限公司限制性股票股权激励计划（修订稿）的议案》（2010 年第二次临时股东大会审议通过）的授权，以定向发行新股的方式，向冯跃、朱建新、刘灿伦、尤新荣等四名激励对象授予预留 100 万股限制性股票股权。

注 2：高管股份是指已解除限售，但因任职高管予以锁定的股份；高管持有的限售股份仍包含在“境内自然人持股”中。

## 二、证券发行与上市情况

### 1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

|                       | 发行日期        | 发行价格（元） | 发行数量      | 上市日期                        | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 |
|-----------------------|-------------|---------|-----------|-----------------------------|----------|--------|
| 普通A股                  | 2008年1月9日   | 54.62   | 9,150,000 | 2008年1月21日                  | 915000   | ——     |
| 普通A股<br>(限制性股票股权激励计划) | 2010年12月17日 | 7.10    | 9,000,000 | 2010年12月31日(自授予之日起24个月为禁售期) | 900000   | ——     |
| 普通A股<br>(限制性股票股权激励计划) | 2011年12月20日 | 7.10    | 1,000,000 | 2010年12月30日(自授予之日起24个月为禁售期) | 100000   | ——     |

### 2、股份总数及结构的变动

本公司首次公开发行前股本为 9,937.5 万股，首次向社会公开发行 3,320 万股，并于 2006 年 12 月 22 日在深交所中小企业板上市。上市时公司股本为 13,257.5 万股。

2007 年 8 月 22 日，公司向全体股东实施每 10 股送 2 股、转增 8 股、派发现金红利 0.3 元（含税）的 2007 年半年度利润分配和资本公积金转增股本方案，公司新增股本 13,257.5 万股，股本增至 26,515 万股。

2008 年 1 月 9 日，公司公开增发新股 915 万股，并于 2008 年 1 月 21 日上市流通。公司股本增至 27,430 万股。

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 年年度利润分配和资本公积金转增股本方案，公司新增股本 13,715 万股，股本增至 41,145 万股。

2010 年 12 月 17 日，公司向股权激励对象定向发行普通股 900 万股，禁售期两年。公司股本增至 42,045 万股。

2011 年 12 月 20 日，公司向股权激励对象定向发行普通股 100 万股，禁售期两年。公司股本增至 42,145 万股。

### 3、内部职工股：无

## 三、报告期末股东情况

### 1、股东数量和持股情况

单位：股



| 2011 年末股东总数            | 65,690                                       | 本年度报告公布日前一个月末股东总数 | 64,733      |             |            |
|------------------------|--|-------------------|-------------|-------------|------------|
| 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  | 26.35%            | 111,058,760 | 111,058,760 | 0          |
| 天和时代企业管理有限公司           | 境内非国有法人                                      | 10.14%            | 42,717,294  | 0           | 0          |
| 长沙高新技术创业投资管理有限公司       | 境内非国有法人                                      | 1.18%             | 4,980,749   |             |            |
| 龚进                     | 境内自然人  | 0.94%             | 3,967,089   | 3,967,089   |            |
| 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   |            |
| 朱建新                    | 境内自然人  | 0.67%             | 2,834,015   | 1,557,008   |            |
| 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  |
| 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                                      | 0.56%             | 2,345,692   |             |            |
| 陈建平                    | 境内自然人  | 0.46%             | 1,953,146   |             |            |
| 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       | 4,980,749                                    |                   | 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      |             |            |
| 深圳市招商局科技投资有限公司         | 2,625,000                                    |                   | 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 | 2,345,692                                    |                   | 人民币普通股      |             |            |
| 陈建平                    | 1,953,146                                    |                   | 人民币普通股      |             |            |
| 王家廛                    | 1,906,282                                    |                   | 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      |             |            |
| 朱建新                    | 1,277,007                                    |                   | 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。 |                   |             |             |            |

## 2、限售股份变动情况表

单位：股

| 股东名称 | 年初限售股数      | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数      | 限售原因          | 解除限售日期                            |
|------|-------------|----------|----------|-------------|---------------|-----------------------------------|
| 何清华  | 111,058,760 | 0        | 0        | 111,058,760 | 股权激励锁定、追加锁定承诺 | 2012 年 12 月 21 日、2012 年 12 月 30 日 |

| 股东名称 | 年初限售股数      | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数  | 年末限售股数      | 限售原因            | 解除限售日期              |
|------|-------------|----------|-----------|-------------|-----------------|---------------------|
| 龚进   | 3,080,317   | 0        | 886,772   | 3,967,089   | 股权激励锁定、离任6个月内锁定 | 2012年12月21日、离任解锁按规则 |
| 邓国旗  | 1,300,000   | 0        | 202,500   | 1,502,500   | 股权激励锁定、高管锁定     | 2012年12月21日         |
| 陈欠根  | 583,420     | 183,420  | 0         | 400,000     | 股权激励锁定、离任满6个月解锁 | 2012年12月21日、离任解锁按规则 |
| 唐彪   | 1,300,000   | 0        | 0         | 1,300,000   | 股权激励锁定          | 2012年12月21日         |
| 陈家元  | 400,000     | 0        | 0         | 400,000     | 股权激励锁定          | 2012年12月21日         |
| 蔡光云  | 350,000     | 0        | 0         | 350,000     | 股权激励锁定          | 2012年12月21日         |
| 刘绍宏  | 150,000     | 0        | 0         | 150,000     | 股权激励锁定          | 2012年12月21日         |
| 张云龙  | 400,000     | 0        | 0         | 400,000     | 股权激励锁定          | 2012年12月21日         |
| 郭勇   | 2,520,115   | 0        | 0         | 2,520,115   | 股权激励锁定          | 2012年12月21日         |
| 黄志雄  | 100,000     | 0        | 0         | 100,000     | 股权激励锁定          | 2012年12月21日         |
| 孙东来  | 100,000     | 0        | 0         | 100,000     | 股权激励锁定          | 2012年12月21日         |
| 张大庆  | 100,000     | 0        | 0         | 100,000     | 股权激励锁定          | 2012年12月21日         |
| 张世猷  | 100,000     | 0        | 0         | 100,000     | 股权激励锁定          | 2012年12月21日         |
| 陶海军  | 100,000     | 0        | 0         | 100,000     | 股权激励锁定          | 2012年12月21日         |
| 冯跃   | 0           | 0        | 600,000   | 600,000     | 股权激励锁定          | 2013年12月21日         |
| 朱建新  | 1,915,511   | 638,503  | 280,000   | 1,557,008   | 离任满6个月解锁、股权激励锁定 | 2013年12月21日、离任解锁按规则 |
| 刘灿伦  | 0           | 0        | 100,000   | 100,000     | 股权激励锁定          | 2013年12月21日         |
| 尤新荣  | 0           | 0        | 20,000    | 20,000      | 股权激励锁定          | 2013年12月21日         |
| 合计   | 123,558,123 | 821,923  | 2,089,272 | 124,825,472 | —               | —                   |

注 1: 公司控股股东何清华先生追加承诺, 将其持有的于 2011 年 12 月 22 日限售到期的 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 2012 年 12 月 21 日解除限售。

注 2：龚进先生于 2011 年 11 月 18 日辞去董事、副总经理职务，其所持有股份按规则予以全部锁定。

注 3：邓国旗先生于 2011 年 5 月 19 日被股东大会选举为监事，其所持流通股按 75% 锁定，即增加限售 202,500 股。

注 4：陈欠根先生于 2011 年 4 月 1 日辞去董事职务，离任已逾 6 个月，按所持股份 50% 解锁，扣除股权激励限售股，实际解除限售 183,420 股。

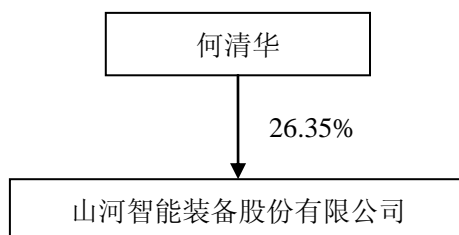
注 5：朱建新先生于 2011 年 4 月 1 日辞去监事职务，辞职申请于 5 月 19 日正式生效，离任已逾 6 个月，按所持股份 50% 解锁，实际解除限售 638,503 股。

### 三、控股股东及实际控制人情况介绍

#### 1、控股股东及实际控制人具体情况介绍

何清华先生，中国国籍，未拥有永久境外居留权，住所为湖南省长沙市。截至 2011 年 12 月 31 日，何清华先生持有公司股份 111,058,760 股，占股本总额的 26.35%，为公司控股股东和实际控制人。何清华先生为中南大学教授、博士生导师，机械电子工程学科带头人之一，长期致力于工程机械领域新型液压设备和特种机器人的研究与开发。目前除担任公司董事长、总经理外，还兼任中南大学工程装备设计与控制系主任；长沙山河液压附件有限公司执行董事、无锡必克液压股份有限公司董事、安徽山河矿业装备股份有限公司董事长、天津山河装备开发有限公司董事长、湖南山河航空动力机械股份有限公司董事长、湖南山河科技股份有限公司董事长、湖南山河游艇股份有限公司董事长、湖南山河光电科技股份有限公司董事长、湖南纳菲尔新材料科技股份有限公司董事、湖南梦洁家纺股份有限公司独立董事；中国工程机械学会常务理事及矿山机械分会副理事长；中国工程机械工业协会常务理事；中国有色金属学会冶金机械学会副主任委员；民盟湖南省委副主委、省政协常委，全国政协委员。

#### 2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



#### 四、其他持股在10%以上（含10%）的法人股东情况

天和时代企业管理有限公司：本公司第二大股东。截至2011年12月31日，天和时代企业管理有限公司持有本公司42,717,294股，占股本总额的10.14%。该公司成立于2003年10月，注册号310115400245599，注册资本人民币16,000万元，住所为上海市浦东新区光明路718号818室，法定代表人徐刚先生，经营范围：企业管理、信息咨询（中介除外）、技术开发、技术服务；转让自有技术（涉及行政许可的，凭许可证经营）。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### 1、董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

| 姓名  | 职务       | 性别 | 年龄 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 年初持股数       | 年末持股数       | 变动原因   | 报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前) | 是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬 |
|-----|----------|----|----|-------------|-------------|-------------|-------------|--------|------------------------|--------------------|
| 何清华 | 董事长、总经理  | 男  | 65 | 2010年05月21日 | 2013年05月20日 | 111,058,760 | 111,058,760 |        | 46.27                  | 否                  |
| 蒋冀  | 副董事长     | 男  | 51 | 2010年05月21日 | 2013年05月20日 | 0           | 0           |        | 0.00                   | 是                  |
| 朱祥民 | 董事       | 男  | 49 | 2010年05月21日 | 2013年05月20日 | 0           | 0           |        | 0.00                   | 是                  |
| 姜策  | 董事       | 男  | 42 | 2010年05月21日 | 2013年05月20日 | 0           | 0           |        | 0.00                   | 是                  |
| 唐彪  | 董事、副总经理  | 男  | 49 | 2010年05月21日 | 2013年05月20日 | 1,300,000   | 1,300,000   |        | 35.47                  | 否                  |
| 陈家元 | 董事、副总经理  | 男  | 48 | 2010年05月21日 | 2013年05月20日 | 400,000     | 400,000     |        | 35.18                  | 否                  |
| 彭剑锋 | 独立董事     | 男  | 49 | 2010年05月21日 | 2013年05月20日 | 0           | 0           |        | 5.00                   | 否                  |
| 王义高 | 独立董事     | 男  | 53 | 2010年05月21日 | 2013年05月20日 | 0           | 0           |        | 5.00                   | 否                  |
| 陶涛  | 独立董事     | 男  | 38 | 2010年05月21日 | 2013年05月20日 | 0           | 0           |        | 5.00                   | 否                  |
| 唐红  | 独立董事     | 女  | 46 | 2010年05月21日 | 2013年05月20日 | 0           | 0           |        | 5.00                   | 否                  |
| 龚进  | 历任董事副总经理 | 男  | 48 | 2010年05月21日 | 2011年11月18日 | 4,107,089   | 3,967,089   | 出售     | 35.59                  | 否                  |
| 陈欠根 | 历任董事     | 男  | 51 | 2010年05月21日 | 2011年04月01日 | 777,894     | 657,894     | 出售     | 16.72                  | 否                  |
| 邓国旗 | 监事       | 男  | 54 | 2011年05月20日 | 2013年05月20日 | 1,570,000   | 1,570,000   |        | 34.33                  | 否                  |
| 王云高 | 监事       | 男  | 49 | 2010年05月21日 | 2013年05月20日 | 0           | 0           |        | 11.64                  | 否                  |
| 林宏武 | 监事       | 男  | 49 | 2010年05月21日 | 2013年05月20日 | 0           | 0           |        | 16.86                  | 否                  |
| 朱建新 | 历任监事     | 男  | 45 | 2010年05月21日 | 2011年05月20日 | 2,554,015   | 2,834,015   | 股权激励授予 | 22.14                  | 否                  |
| 蔡光云 | 副总经理、    | 男  | 50 | 2010年05月    | 2013年05月    | 350,000     | 350,000     |        | 35.20                  | 否                  |

|     |           |   |    |             |             |             |             |        |        |   |
|-----|-----------|---|----|-------------|-------------|-------------|-------------|--------|--------|---|
|     | 董事会秘书     |   |    | 21日         | 20日         |             |             |        |        |   |
| 张云龙 | 副总经理      | 男 | 46 | 2010年07月28日 | 2013年05月20日 | 400,000     | 400,000     |        | 35.20  | 否 |
| 冯跃  | 副总经理、财务总监 | 男 | 40 | 2010年10月26日 | 2013年05月20日 | 0           | 600,000     | 股权激励授予 | 35.20  | 否 |
| 刘升福 | 副总经理      | 男 | 38 | 2011年04月15日 | 2013年05月20日 | 0           | 0           |        | 35.71  | 否 |
| 刘绍宏 | 副总经理      | 男 | 43 | 2010年05月21日 | 2013年05月20日 | 150,000     | 150,000     |        | 34.07  | 否 |
| 合计  | -         | - | -  | -           | -           | 122,667,758 | 123,287,758 | -      | 449.58 | - |

## 2、董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

| 姓名  | 职务        | 期初持有股票期权数量 | 报告期新授予股票期权数量 | 报告期股票期权行权数量 | 股票期权行权价格 | 期末持有股票期权数量 | 期初持有限制性股票数量 | 报告期新授予限制性股票数量 | 限制性股票的授予价格 | 期末持有限制性股票数量 |
|-----|-----------|------------|--------------|-------------|----------|------------|-------------|---------------|------------|-------------|
| 冯跃  | 副总经理、财务总监 | 0          | 0            | 0           | 0.00     | 0          | 0           | 600,000       | 7.10       | 600,000     |
| 朱建新 | 历任监事      | 0          | 0            | 0           | 0.00     | 0          | 0           | 280,000       | 7.10       | 280,000     |
| 合计  | -         | 0          | 0            | 0           | -        | 0          | 0           | 880,000       | -          | 880,000     |

## 2、现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历及在其他单位任职情况

**董事长兼总经理何清华先生：**1946年3月生，硕士研究生学历。自2001年1月至今担任公司董事长、自2009年4月至今担任公司总经理，现任中南大学工程装备设计与控制系主任、教授、博士生导师，长沙山河液压附件有限公司执行董事，无锡必克液压股份有限公司董事，安徽山河矿业装备股份有限公司董事长，天津山河装备开发有限公司董事长，湖南山河航空动力机械股份有限公司董事长，湖南山河科技股份有限公司董事长，湖南山河游艇股份有限公司董事长，湖南山河光电股份有限公司董事长，湖南纳菲尔新材料科技股份有限公司董事，湖南梦洁家纺股份有限公司独立董事，中国工程机械学会常务理事、矿山机械分会副理事长，中国工程机械工业协会常务理事，中国有色金属学会冶金机械学会副主任委员，民盟湖南省委副主委，湖南省政协常委，全国政协委员。

**副董事长蒋冀先生：**1961年3月生，硕士研究生学历。历任北京市低温设备总厂技术员，北京天利技术开发公司副总经理，北京沙龙影视技术有限公司副总经理，汇中天恒投资有限公司投资部经理，天和时代企业管理有限公司总裁。现任公司副董事长，天和时代企业管理有限公司董事。

**董事朱祥民先生：**1962年4月生，硕士研究生学历。历任中国和平海南实业公司副总经理，海口怡欣实业有限公司总经理，上海汇通房地产公司常务副总经理。现任公司董事，上海民晟投资有限公司董事长、

总经理，大连稼源作物科学有限公司董事。

**董事姜策先生：**1969年1月生，硕士研究生学历。历任长沙市技术产权交易所董事长。现任公司董事，长沙高新技术创业投资管理有限公司总经理，长沙科技风险投资管理有限公司总经理，长沙市科技创业投融资协会副会长，长沙市政协委员。

**董事兼副总经理唐彪先生：**1962年12月生，硕士研究生学历。历任深圳松柏企业集团有限公司工程部副经理、生产经理，三一重工股份有限公司生产部副部长、质量部部长、新产品试制部部长，上海鸿德利机械制造有限公司总经理、总裁助理。现任公司董事、副总经理，安徽山河董事，天津山河总经理。

**董事兼副总经理陈家元先生：**1963年12月生，本科学历，高级工程师。历任合肥矿山机器厂研究所设计室主任、厂副总工程师，合肥中建工程机械有限公司副总经理，合肥湘元工程机械有限公司总经理，合肥振宇工程机械股份有限公司总经理。现任公司董事、副总经理。

**独立董事王义高先生：**1958年12月生，硕士研究生学历。历任湖南医科大学卫生部英语培训中心秘书，中国湖南国际经济技术合作公司劳务部经理，国家级长沙生物产业基地管委会主任助理。现任公司独立董事，湖南省政协委员，湖南省科学技术研究开发院院长特别助理、研究员、教授，湖南省留学人员创业园副主任，湖南省经济地理研究所副所长。

**独立董事陶涛先生：**1973年12月生，香港中文大学MBA学位。历任大鹏证券有限责任公司投资银行部执行副董事，长征火箭技术股份有限公司总裁助理，中创企业管理咨询（上海）有限公司董事总经理。现任公司独立董事，深圳基石创业投资管理有限公司董事总经理，河南天方药业股份有限公司独立董事，湖北华昌达智能装备股份有限公司董事。

**独立董事唐红女士：**1965年11月生，高级会计师，注册会计师，硕士研究生学历。历任长沙致信会计师事务所董事长，天职致信会计师事务所副董事长、湖南分所所长。现任公司独立董事，江苏连云港港口股份有限公司独立董事，湖南财政经济学院教师，湖南大学会计学专业硕士生导师，湖南省注册会计师协会执业惩戒委员会委员，湖南省知识分子联谊会常务理事。

**独立董事彭剑锋先生：**1961年1月生，硕士研究生学历，中国人民大学教授、博士生导师。现任公司独立董事，北京华夏基石企业管理咨询有限公司董事长，天音通信控股股份有限公司独立董事，中国企业联合会管理咨询委员会副主任委员，北京企业联合会副会长。

**监事会主席邓国旗先生：**1957年10月生，硕士研究生学历，会计师。历任湖南省邵阳市糖厂会计、副厂长，深圳正大康地有限公司财务经理，远大空调有限公司财务课主管，广西启东集团有限公司财务总监，

郴林集团（湖南）投资有限公司财务总监，公司财务部部长、财务总监。现任公司监事会主席，安徽山河矿业装备股份有限公司董事，湖南山河科技股份有限公司董事，山河航空动力（香港）有限公司董事，山河智能（香港）有限公司董事，湖南山河游艇股份有限公司监事会主席，湖南山河光电股份有限公司董事，湖南纳菲尔新材料科技股份有限公司董事。

**监事王云高先生：**1962年2月生，本科学历，高级工程师。历任湖南省七宝山硫铁矿采矿坑口机运工区区长兼党支部书记、矿机电车间主任兼党支部书记、矿机动能源科副科长、科长、矿长助理、矿党委纪委书记、副矿长兼党委副书记，青海省长河矿业有限责任公司副总经理兼格尔木分公司经理。现任公司监事。

**监事林宏武先生：**1962年5月生，本科学历，高级工程师。历任长沙有色冶金设计研究院工程师、广东新会双水工业总公司技术副厂长、湖南省机械研究所工程师。现任公司监事、基础装备事业部副总经理。任职期限：

**副总经理兼董事会秘书蔡光云先生：**1961年6月生，本科学历，高级工程师，高级经济师。历任南方摩托股份有限公司董事会秘书兼证券部部长，千金药业股份有限公司董事会秘书兼投资中心主任，九芝堂股份有限公司财务总监、董事会秘书、副总经理。现任公司副总经理兼董事会秘书，湖南山河光电股份有限公司董事。

**副总经理张云龙先生：**1965年1月生，博士研究生学历。历任吉林工业大学机械工程学院副院长，林德（中国）叉车有限公司产品技术开发处主管、处长、研发项目负责人。现任公司副总经理。

**副总经理兼财务总监冯跃先生：**1971年10月生，博士研究生学历，会计师。历任美国艾默生电气（深圳）有限公司高级会计主管，深圳西门子迈迪特磁共振有限公司财务及控制部经理，阿斯创（中国）有限公司首席财务官。现任公司副总经理兼财务总监，湖南山河光电股份有限公司监事会主席。

**副总经理刘升福先生：**1973年4月生，博士研究生学历。历任武汉东湖开发区华中软件园有限公司投资发展部主管，东风汽车公司企业战略研究专员，广西柳工机械股份有限公司市场部经理，徐工工程机械集团有限公司市场部总监，湖北工业大学管理学院企业发展研究中心主任、副院长，湖北市场营销学会常务理事。现任公司副总经理。

**副总经理刘绍宏先生：**1968年3月生，本科学历，高级工程师。历任天津建筑机械厂大件分厂副厂长、厂长、车架分厂副厂长，天津建筑机械厂厂长助理、厂长，鼎盛天工股份有限公司副总裁，天津鼎盛工程机械有限公司总经理，鼎盛天工销售有限公司副董事长。现任公司副总经理，天津山河装备开发有限公司



副总经理。

董事、监事及高级管理人员兼职情况如下：

| 姓名  | 公司职务    | 其他单位名称           | 在其他单位担任的职务        |
|-----|---------|------------------|-------------------|
| 何清华 | 董事长、总经理 | 中南大学             | 教授、博士生导师          |
|     |         | 长沙山河液压附件有限公司     | 执行董事              |
|     |         | 无锡必克液压股份有限公司     | 执行董事              |
|     |         | 安徽山河矿业装备股份有限公司   | 董事长               |
|     |         | 天津山河装备开发有限公司     | 董事长               |
|     |         | 湖南山河航空动力机械股份有限公司 | 董事长               |
|     |         | 湖南山河科技股份有限公司     | 董事长               |
|     |         | 湖南山河游艇股份有限公司     | 董事长               |
|     |         | 湖南山河光电科技股份有限公司   | 董事长               |
|     |         | 湖南纳菲尔新材料科技股份有限公司 | 董事                |
|     |         | 湖南梦洁家纺股份有限公司     | 独立董事              |
| 蒋冀  | 副董事长    | 天和时代企业管理有限公司     | 董事                |
| 朱祥民 | 董事      | 上海民晟投资有限公司       | 董事长、总经理           |
|     |         | 大连稼源作物科学有限公司     | 董事                |
| 姜策  | 董事      | 长沙高新技术创业投资管理有限公司 | 总经理               |
|     |         | 长沙科技风险投资管理有限公司   | 总经理               |
| 唐彪  | 董事、副总经理 | 安徽山河矿业装备股份有限公司   | 董事                |
|     |         | 天津山河装备开发有限公司     | 总经理               |
| 彭剑锋 | 独立董事    | 北京华夏基石企业管理咨询有限公司 | 董事长               |
|     |         | 天音通信控股股份有限公司     | 独立董事              |
| 王义高 | 独立董事    | 湖南省科学技术研究开发院     | 院长特别助理、<br>研究员、教授 |
|     |         | 湖南省留学人员创业园       | 副主任               |
|     |         | 湖南省经济地理研究所       | 副所长               |
| 陶涛  | 独立董事    | 深圳基石创业投资管理有限公司   | 董事总经理             |
|     |         | 湖北华昌达智能装备股份有限公司  | 董事                |
|     |         | 河南天方药业股份有限公司     | 独立董事              |
| 唐红  | 独立董事    | 江苏连云港港口股份有限公司    | 独立董事              |
|     |         | 湖南财政经济学院         | 教授                |
| 邓国旗 | 监事      | 安徽山河矿业装备股份有限公司   | 董事                |
|     |         | 山河航空动力（香港）有限责任公司 | 董事                |
|     |         | 山河智能（香港）有限公司     | 董事                |
|     |         | 湖南山河科技股份有限公司     | 董事                |
|     |         | 湖南山河游艇股份有限公司     | 监事会主席             |
|     |         | 湖南山河光电科技股份有限公司   | 董事                |

| 姓名  | 公司职务           | 其他单位名称           | 在其他单位担任的职务 |
|-----|----------------|------------------|------------|
|     |                | 湖南纳菲尔新材料科技股份有限公司 | 董事         |
| 蔡光云 | 副总经理兼<br>董事会秘书 | 湖南山河光电科技股份有限公司   | 董事         |
| 冯跃  | 副总经理兼<br>财务总监  | 湖南山河光电科技股份有限公司   | 监事会主席      |
| 刘绍宏 | 副总经理           | 天津山河装备开发有限公司     | 副总经理       |

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

公司董事、监事、高级管理人员的报酬是根据公司年度经营计划完成情况以及个人年度绩效考核情况确定的。报酬实际支付情况见本节表一。

公司独立董事津贴每人每年5万元，独立董事出席公司董事会和股东大会以及按《公司章程》行使职权所需费用由公司报销。

### 4、董事、监事、高级管理人员变动情况

- (1) 2011年4月1日，邓国旗先生因工作变动原因辞去董事、副总经理及财务总监职务；陈欠根先生因工作变动原因辞去董事职务；朱建新先生因工作变动原因申请辞去监事会主席、监事职务。
- (2) 2011年4月15日，公司第四届董事会第九次会议聘任冯跃先生为财务总监；聘任刘升福先生为副总经理。
- (3) 2011年5月19日，公司2010年度股东大会选举唐彪先生和陈家元先生为第四届董事会董事；选举邓国旗先生为第四届监事会监事。
- (4) 2011年5月19日，公司第四届监事会第九次会议选举邓国旗先生为第四届监事会主席。
- (5) 2011年11月18日，龚进先生因个人身体原因辞去董事、副总经理职务。

## 二、员工情况

截止报告期末，公司员工人数为2877人，需承担费用离退休职工为0人。

员工结构如下：

| 专业构成    | 人数   | 占职工总数的比例 |
|---------|------|----------|
| 技术人员    | 316  | 10.98%   |
| 销售人员    | 557  | 19.36%   |
| 财务人员    | 53   | 1.84%    |
| 管理人员    | 496  | 17.24%   |
| 生产人员    | 1151 | 40.01%   |
| 其他人员    | 304  | 10.57%   |
| 合计      | 2877 | 100%     |
| 教育程度    | 人数   | 占职工总数的比例 |
| 研究生及以上  | 118  | 4.10%    |
| 本科      | 547  | 19.01%   |
| 大专      | 771  | 26.80%   |
| 中专及以下   | 1441 | 50.09%   |
| 合计      | 2877 | 100%     |
| 年龄分布    | 人数   | 占职工总数的比例 |
| 30 岁或以下 | 1658 | 57.63%   |
| 30—40 岁 | 792  | 27.53%   |
| 40—50 岁 | 360  | 12.51%   |
| 50 岁或以上 | 67   | 2.33%    |
| 合计      | 2877 | 100%     |

## 第五节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

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

#### 1、关于股东与股东大会

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

#### 2、关于公司与控股股东

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

#### 3、关于董事与董事会

公司现任董事共十名，其中独立董事四名，占全体董事的三分之一以上，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的规定。全体董事能够依据《公司章程》、《董事会议事规则》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等制度开展工作，按时出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规，诚信、勤勉、尽职履行义务与责任。董事会严格按照《公司法》及《公司章程》和《董事会议事规则》的规定规范董事会会议的召集、召开和表决，运作高效顺畅，未出现越权行使股东大会权力的行为，也未出现越权干预监事会运作和经理层的行为。

公司董事会下设战略、审计、薪酬与考核、提名四个专业委员会，对董事会负责。

#### 4、关于监事与监事会

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

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制

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

法规的规定。

## 6、关于相关利益者

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

## 7、关于信息披露与透明度

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

## 二、公司独立运作情况

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

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

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

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

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

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

## 三、公司董事履行职责情况

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

2、公司董事长积极推动公司各项内控制度的建立和完善，加强董事会建设，依法召集、主持董事会

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

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

报告期内，董事出席董事会会议情况：

| 董事姓名 | 具体职务 | 应出席次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加会议次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自出席会议 |
|------|------|-------|--------|-------------|--------|------|---------------|
| 何清华  | 董事长  | 7     | 4      | 3           | 0      | 0    | 否             |
| 蒋冀   | 副董事长 | 7     | 4      | 3           | 0      | 0    | 否             |
| 朱祥民  | 董事   | 7     | 4      | 3           | 0      | 0    | 否             |
| 姜策   | 董事   | 7     | 4      | 3           | 0      | 0    | 否             |
| 唐彪   | 董事   | 6     | 3      | 3           | 0      | 0    | 否             |
| 陈家元  | 董事   | 6     | 3      | 3           | 0      | 0    | 否             |
| 龚进   | 历任董事 | 4     | 0      | 3           | 1      | 0    | 否             |
| 邓国旗  | 历任董事 | 0     | 0      | 0           | 0      | 0    | 否             |
| 陈欠根  | 历任董事 | 0     | 0      | 0           | 0      | 0    | 否             |
| 彭剑锋  | 独立董事 | 7     | 4      | 3           | 0      | 0    | 否             |
| 王义高  | 独立董事 | 7     | 4      | 3           | 0      | 0    | 否             |
| 陶涛   | 独立董事 | 7     | 4      | 3           | 0      | 0    | 否             |
| 唐红   | 独立董事 | 7     | 4      | 3           | 0      | 0    | 否             |

报告期内，公司召开董事会会议7次，其中现场会议4次，通讯会议3次。

#### 四、公司高级管理人员考评及激励情况

公司根据年度生产经营目标、管理目标完成情况，结合工作能力、岗位职级和履职情况对高级管理人员进行全面考核，并以考核情况核发年度绩效薪酬。

#### 五、公司内部控制情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规规定，制定了一整套符合现代企业制度要求的内部控制管理制度。主要包括公司章程、股东大会、董事会、监事会议事规则、独立董事工作制度、董事会各专业委员会会议事规则、信息披露管理办法、重大信息内部报告制度、

内部信息保密制度、募集资金管理办法、对外投资管理办法、对外担保管理办法、关联交易决策制度、重大交易决策制度、内部审计管理制度、印章管理制度、财务管理制度、存货管理制度、固定资产管理制度、合同管理制度等一系列公司内部管理制度，建立了较为完善、有效的内部控制制度体系，并得到了有效贯彻执行，对公司的生产经营起到了良好的监督、控制和指导的作用。

报告期内，公司内部控制相关情况如下：

| 内部控制相关情况   | 是/否/不适用 | 备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因） |
|--|---------|-------------------------|
| 一、内部审计制度的建立情况  |         |                         |
| 1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过   | 是       |                         |
| 2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门   | 是       |                         |
| 3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士                              | 是       |                         |
| (2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作  | 是       |                         |
| 二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况   |         |                         |
| 1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告  | 是       |                         |
| 2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）                                      | 是       |                         |
| 3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告   | 否       | 2010年度已出具审计报告           |
| 4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明 | 不适用     |                         |
| 5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）  | 是       |                         |
| 6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）  | 是       |                         |
| 三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效  |         |                         |
| 报告期内,审计委员会与内部审计部门对公司内部控制制度执行情况进行日常监督，并对公司年度财务状况进行了专项审计。                                |         |                         |
| 四、公司认为需要说明的其他情况（如有）  |         |                         |
| 无  |         |                         |

内部控制补充情况：

|                           |   |
|---------------------------|---|
| 1、公司是否建立财务报告内部控制制度        | 是   |
| 2、本年内发现的财务报告内部控制重大缺陷的具体情况 | 无   |
| 3、董事会出具的内部控制自我评价报告结论      | 公司已经建立了比较健全的内部控制体系，制定了符合国家有关法律法规和证券监管部门的要求、符合公司生产经营活动实际需要的内部控制制度，保证了公司各项业务活动的合法合规性，对风险的控制与防范发挥了作用，公司的内部控制是可行和有效的。 |
| 4、注册会计师出具财务报告内部控制审计报告类型   | 未经审计  |
| 注册会计师出具财务报告内部控制审计报告意见     |   |

|               |     |
|---------------|-----|
| 是否与公司自我评价意见一致 | 不适用 |
| 如不一致，其原因      |     |

六、公司董事会对公司内部控制的自我评估报告：详见附件一



## 第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开三次股东大会：2010 年度股东大会、2011 年度第一次临时股东大会、2011 年度第二次临时股东大会。会议的召集、召开与表决程序符合《中华人民共和国公司法》、《公司章程》和《公司股东大会议事规则》的相关规定。

报告期内股东大会的会议情况及决议内容如下：

| 序 | 会议              | 召开时间             | 主要内容  |
|---|-----------------|------------------|---|
| 1 | 2010 年度股东大会     | 2011 年 5 月 21 日  | 1、审议通过《2010 年度董事会工作报告》；<br>2、审议通过《2010 年度监事会工作报告》；<br>3、审议通过《2010 年年度报告及报告摘要》；<br>4、审议通过《2010 年度财务决算报告》；<br>5、审议通过《2011 年度财务预算报告》；<br>6、审议通过《关于 2010 年度利润分配的预案》；<br>7、审议通过《关于设立山河智能装备集团的议案》。<br>8、审议通过《关于公司名称变更的议案》；<br>9、审议通过《关于修改公司章程部分条款的议案》；<br>10、审议通过《关于聘请公司 2011 年度审计机构的议案》。<br>11、审议通过《关于增补公司董事的议案》；<br>12、审议通过《关于增补公司监事的议案》；<br>13、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》；<br>14、审议通过《关于向商业银行申请综合授信额度的议案》；<br>15、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》。 |
| 2 | 2011 年第一次临时股东大会 | 2011 年 9 月 2 日   | 《关于发行短期融资券的议案》  |
| 3 | 2011 年第二次临时股东大会 | 2011 年 12 月 15 日 | 1、审议通过《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》；<br>2、审议通过《关于公司非公开发行股票方案的议案》；<br>3、审议通过《关于公司本次非公开发行股票募集资金运用可行性分析报告的议案》；<br>4、审议通过《关于前次募集资金使用情况报告的议案》；<br>5、审议通过《关于公司非公开发行股票预案的议案》；<br>6、审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》。   |

湖南佳境律师事务所律师出席三次股东大会并按次出具了法律意见书。会议决议公告分别刊登在巨潮资讯网、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

## 第七节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### （一）报告期内总体经营情况

2011年，是国家“十二五”规划的开局之年，也是山河智能装备集团成立元年。这一年，欧洲债务危机冲击不断，全球经济增长乏力；这一年，国内CPI指数居高不下，央行货币政策持续紧缩；这一年，国家通过限价、限购、限贷等手段严控房地产，遏制房地产投资快速增长；这一年，受高速铁（公）路缓建、停建的影响，全社会固定资产投资规模增速明显放缓。面对复杂多变的外部环境，公司以提高经济效益为中心，以“强服务、降成本、重培训”为主线，沉着应对工程机械行业自五月份以来的市场需求萎缩、发展前景不明朗的形势，全体员工团结一心、务实求真、开拓创新，公司综合实力和社会影响力在2011年都获得了一定程度的提升，集团进入世界工程机械50强，挖掘机获评世界行业20强。

报告期内，公司在创新发展、集团化管控、成本控制、售后服务体系建设、产能扩充、员工培训方面取得不俗的成绩，包括公司产品技术路线图、基于ERP的集团大财务体系、贯穿研发制造销售的成本控制体系以及400全球呼叫系统等管理项目逐一落实，为公司未来效能升级和效益升级奠定了基础。

报告期内，公司实现营业收入308,967.15万元，较上年增长8.86%；实现营业利润14,837.70万元，较上年下降33.32%；公司总资产481,185.88万元，较上年增长10.85%；归属于母公司股东的净利润20,320.20万元，较上年上升0.12%；归属于母公司股东权益174,068.27万元，较上年增长12.62%。

公司经营业绩在2011年度出现滞增，未能实现年初制定的经营目标，主要原因包括：宏观调控力度加大，工程机械市场整体需求有所萎缩；受高铁突发事件的影响，公司主导产品旋挖钻机对营业收入和利润的贡献有所降低；公司市场促销力度加大，吞噬了部分利润；货币政策偏紧，贷款利率处于历史高位，财务费用增长较快；金融危机余波未了，发达国家的经济不见起色，海外市场复苏乏力；计提股权激励支付成本，加大管理费用。上述不利因素综合影响了公司2011年度业绩，但从外部环境来分析，未来装备制造有政策扶持效应，中国工程机械行业协会预计2012年中国工程机械仍将取得12%的增长；对公司内部而言，公司集团化运作已取得系列进展，高附加值新产品在市场上已有不错的积淀，山河的自主创新品牌效应具有较高的美誉度，安徽项目和天津项目经过前期的市场历练，预计将持续贡献业绩。因此，短期的不利因素难以制约公司未来的发展。

#### （二）公司主营业务及其经营状况

## 1、分行业经营情况

单位：（人民币）万元

| 行业 | 主营业收入      | 主营业务成本     | 主营业务毛利率(%) | 主营业务收入比上年增减(%) | 主营业务成本比上年增减(%) | 主营业务毛利率比上年增减(%) |
|----|------------|------------|------------|----------------|----------------|-----------------|
| 机械 | 308,227.41 | 229,895.78 | 25.41%     | 9.08%          | 8.11%          | 增加 0.67 个百分点    |

报告期内主营业务占营业总收入的 99.76%。

## 2、分产品经营情况

单位：（人民币）万元

| 产品   | 主营业收入      | 主营业务成本     | 主营业务毛利率(%) | 主营业务收入比上年增减(%) | 主营业务成本比上年增减(%) | 主营业务毛利率比上年增减(%) |
|------|------------|------------|------------|----------------|----------------|-----------------|
| 桩工机械 | 131,246.56 | 97,990.23  | 25.34%     | -2.14%         | -1.78%         | 下降 0.27 个百分点    |
| 挖掘机械 | 133,279.83 | 100,896.66 | 24.30%     | 8.54%          | 6.00%          | 上升 1.81 个百分点    |
| 凿岩机械 | 12,857.85  | 8,108.74   | 36.94%     | 8.05%          | 8.23%          | 下降 0.10 个百分点    |
| 其他设备 | 23,474.02  | 18,353.63  | 21.81%     | 156.70%        | 160.45%        | 下降 1.13 个百分点    |
| 配件   | 7,369.15   | 4,546.53   | 38.30%     | 59.63%         | 44.27%         | 上升 6.57 个百分点    |

报告期主营业务收入中桩工机械占比 42.58%，挖掘机械占比 43.24%，凿岩机械占比 4.17%，其他设备占比 7.62%，配件占比 2.39%。

## 3、分地区经营情况

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 | 43,579.59 | 11.71%       |
| 华东地区 | 45,234.24 | 6.33%        |
| 华南地区 | 69,901.39 | 8.64%        |
| 华中地区 | 56,738.88 | -9.27%       |
| 国际市场 | 22,228.11 | -20.04%      |
| 其他   | 70,545.19 | 52.25%       |

4、报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务能力未发生重大变化。

## 5、主要供应商、客户情况

报告期内，公司向前五名供应商采购金额共计 96,788.55 万元，占公司年度采购总额的 37.43%；公司向前五名客户销售金额共计 46,843.88 万元，占公司年度销售总额的 15.16%。

## （三）资产、负债构成变动情况

### 1、主要资产科目

单位：（人民币）元

| 资产构成 | 2011 年末金额 | 占总资产比例 | 2010 年末金额 | 占总资产比例 | 同比增减幅度 |
|------|-----------|--------|-----------|--------|--------|
|------|-----------|--------|-----------|--------|--------|

|        |                  |        |                  |        |         |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|---------|
| 货币资金   | 916,551,099.22   | 19.05% | 1,040,758,582.23 | 23.98% | -11.93% |
| 应收票据   | 26,703,000.00    | 0.56%  | 47,164,670.62    | 1.09%  | -43.38% |
| 应收账款   | 1,275,676,040.02 | 26.52% | 1,060,903,428.08 | 24.44% | 20.24%  |
| 预付账款   | 157,033,293.20   | 3.26%  | 318,383,597.98   | 7.33%  | -50.68% |
| 其他应收款  | 39671213.54      | 0.82%  | 22687784.20      | 0.52%  | 74.86%  |
| 存货     | 1,340,018,328.13 | 27.86% | 1,177,688,033.98 | 27.13% | 13.78%  |
| 长期股权投资 | 24,694,747.29    | 0.51%  | 10,556,951.07    | 0.24%  | 133.92% |
| 固定资产   | 525,471,201.98   | 10.92% | 465,250,048.77   | 10.72% | 12.94%  |
| 在建工程   | 110,392,371.05   | 2.29%  | 32,944,345.66    | 0.76%  | 235.09% |
| 无形资产   | 342,867,841.25   | 7.13%  | 134,324,956.63   | 3.09%  | 155.25% |

变动说明：

- (1) 应收票据较上年下降 43.38%，主要是减少银行承兑汇票结算所致；
- (2) 应收账款较上年增加 20.24%，主要是销售增加、按揭销售放款的时间差及代理销售增加所致；
- (3) 预付账款较上年下降 50.68%，主要是对账龄超过 3 年的转入其他应收款核算所致；
- (4) 其他应收款较上年增加 74.86%，主要是三年以上预付账款转入其他应收款核算所致；
- (5) 长期股权投资较上年增加 133.92%，主要是投资项目增加所致；
- (6) 在建工程较上年增加 235.09%，主要是工程投入增加所致；
- (7) 无形资产较上年增加 155.25%，主要是新增土地使用权所致。

## 2、主要负债科目

单位：（人民币）元

| 负债构成    | 2011 年末金额      | 占总负债比例 | 2010 年末金额      | 占总负债比例 | 同比增减幅度  |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|---------|
| 应付票据    | 59,724,001.38  | 1.24%  | 323,292,600.00 | 7.45%  | -81.53% |
| 应付账款    | 705,353,213.66 | 14.66% | 565,498,229.17 | 13.03% | 24.73%  |
| 应付职工薪酬  | 19,646,384.50  | 0.41%  | 12,857,319.60  | 0.30%  | 52.80%  |
| 应付利息    | 12,874,353.11  | 0.27%  | 7,565,102.50   | 0.17%  | 70.18%  |
| 长期借款    | 598,600,000.00 | 12.44% | 363,600,000.00 | 8.38%  | 64.63%  |
| 其他非流动负债 | 132,850,596.30 | 2.76%  | 37,778,975.25  | 0.87%  | 251.65% |

变动说明：

- (1) 应付票据较上年下降 81.53%，主要是本年度增加票据结算方式所致；
- (2) 应付职工薪酬较上年增加 52.80%，主要是应付工资的增加；
- (3) 应付利息较上年增加 70.18%，主要是借款利息未到支付期所致；
- (4) 长期借款较上年增加 64.63%，主要是公司投入增加，相应增加借款所致；
- (5) 其他非流动负债较上年增加 251.65%，主要是收到政府补助增加所致。

#### (四) 期间费用、所得税等财务数据同比变化情况

单位：(人民币)元

| 项目   | 2011 年度        | 占营业收入比例 (%) | 2010 年度        | 同比增减 (%) |
|------|----------------|-------------|----------------|----------|
| 销售费用 | 262,879,030.04 | 8.51%       | 194,131,667.50 | 35.41%   |
| 管理费用 | 218,812,250.38 | 7.08%       | 188,176,280.24 | 16.28%   |
| 财务费用 | 119,584,533.56 | 3.87%       | 46,467,373.02  | 157.35%  |
| 所得税  | 20,220,603.97  | 0.65%       | 39,071,201.19  | -48.25%  |

报告期内销售费用、管理费用、财务费用三项费用合计 60,127.60 万元，较上年同期增长 17,250.05 万元，增幅 40.23%；三项费用率 19.46%，较上年同期上升 4.35 个百分点。

- (1) 销售费用同比上升的主要原因是薪酬及销售服务费用增加；
- (2) 财务费用同比大幅上升的主要原因是借款及短期融资券利息增长；
- (3) 所得税同比下降的主要原因是营业利润下降。

#### (五) 现金流状况分析

单位：(人民币)元

| 项目              | 2011 年度          | 2010 年度          | 同比增减幅度 (%) |
|-----------------|------------------|------------------|------------|
| 一、经营活动产生的现金流量净额 | 122,021,168.30   | -324,149,586.36  | -137.64%   |
| 经营活动现金流入量       | 2,819,911,933.78 | 2,234,432,278.82 | 26.20%     |
| 经营活动现金流出量       | 2,697,890,765.48 | 2,558,581,865.18 | 5.44%      |
| 二、投资活动产生的现金流量净额 | -322,765,490.92  | -194,566,779.97  | 65.89%     |
| 投资活动现金流入量       | 226,500.00       | 60,300.00        | 275.62%    |
| 投资活动现金流出量       | 322,991,990.92   | 194,627,079.97   | 65.95%     |
| 三、筹资活动产生的现金流量净额 | 189,426,586.37   | 854,968,206.97   | -77.84%    |
| 筹资活动现金流入量       | 1,865,522,208.16 | 1,977,009,733.94 | -5.64%     |
| 筹资活动现金流出量       | 1,676,095,621.79 | 1,122,041,526.97 | 49.38%     |
| 四、汇率变动对现金的影响    | -2,216,385.87    | -3,188,734.16    | -30.49%    |
| 五、现金及现金等价物增加额   | -13,534,122.12   | 333,063,106.48   | -104.06%   |

(1) 经营活动产生的现金净流量为 12,202.12 万元，比去年增加 44,617.08 万元。经营性活动产生的现金流量转正的原因：公司通过建立集团大财务体系，加大对应收项目的管控力度。

(2) 投资活动产生的现金净流量为-32,276.55 万元，比去年同期减少 12,819.87 万元。投资活动产生的现金流量变动原因：公司为完善产业布局，投资项目增加。

筹资活动产生的现金净流量为 18,942.66 万元，比去年同期减少 66,554.16 万元。筹资活动产生的现金流量变动原因：偿还银行利息和到期债务增长较多。

#### (六)、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

## 1、主要控股子公司经营情况

### (1) 长沙山河液压附件有限公司

|                           |                  |            |           |
|---------------------------|------------------|------------|-----------|
| 注册资本:                     | 100.00 万元        | 实收资本:      | 100.00 万元 |
| 成立时间:                     | 2005 年 6 月 22 日  | 公司持股:      | 65%       |
| 主要产品/服务:                  | 液压气动产品、流体连接管、胶管等 |            |           |
| 注册地址:                     | 长沙经济技术开发区漓湘路 2 号 |            |           |
| (以下数据截止 2011 年 12 月 31 日) |                  |            |           |
| 总资产:                      | 2378.73 万元       | 净资产:       | 270.50 万元 |
| 净利润:                      | 11.54 万元         | 净利润同比上年增减: | -82.60%   |

### (2) 无锡必克液压股份有限公司

|                           |                 |            |             |
|---------------------------|-----------------|------------|-------------|
| 注册资本:                     | 3,300.00 万元     | 实收资本:      | 3,300.00 万元 |
| 成立时间:                     | 2002 年 3 月 7 日  | 公司持股:      | 88.93%      |
| 主要产品/服务:                  | 液压设备、液压气动件、精密件等 |            |             |
| 注册地址:                     | 江阴市祝塘镇环西路 55 号  |            |             |
| (以下数据截止 2011 年 12 月 31 日) |                 |            |             |
| 总资产:                      | 8267.97 万元      | 净资产:       | 6258.99 万元  |
| 净利润:                      | -435.28 万元      | 净利润同比上年增减: | -174.33%    |

注: 2011 年 7 月 29 日, 无锡河山液压机械制造有限公司引入投资人: 赵义华 (持股 5.01%)、聂妹忠 (持股 3.03%)、朱晟贤 (持股 3.03%), 注册资本变更为 3300 万元; 2011 年 9 月 23 日, 无锡河山液压机械制造有限公司更名为无锡必克液压有限公司, 注册资本及股权比例无变化; 2011 年 10 月 27 日, 无锡必克液压有限公司整体变更为无锡必克液压股份有限公司, 注册资本及股权比例无变化。

### (3) 安徽山河矿业装备股份有限公司

|                           |                        |            |              |
|---------------------------|------------------------|------------|--------------|
| 注册资本:                     | 11,000.00 万元           | 实收资本:      | 11,000.00 万元 |
| 成立时间:                     | 2008 年 10 月 16 日       | 公司持股:      | 86.09%       |
| 主要产品/服务:                  | 煤炭矿山机械、工程机械、建筑机械、农用机械等 |            |              |
| 注册地址:                     | 淮北市杜集经济开发区山河大道 1 号     |            |              |
| (以下数据截止 2011 年 12 月 31 日) |                        |            |              |
| 总资产:                      | 30,895.66 万元           | 净资产:       | 9,146.88 万元  |
| 净利润:                      | -2.33 万元               | 净利润同比上年增减: | 99.85%       |

注: 2011 年 11 月 17 日, 安徽山河矿业装备股份有限公司注册资本变更为 11,000.00 万元, 公司持股比例由 82.06% 变更为 86.09%。

### (4) 天津山河装备开发有限公司

|                           |                  |       |              |
|---------------------------|------------------|-------|--------------|
| 注册资本:                     | 60,000.00 万元     | 实收资本: | 60,000.00 万元 |
| 成立时间:                     | 2010 年 6 月 21 日  | 公司持股: | 99.92%       |
| 主要产品/服务:                  | 路面机械、起重机械、特种作业设备 |       |              |
| 注册地址:                     | 天津风电产业园          |       |              |
| (以下数据截止 2011 年 12 月 31 日) |                  |       |              |

|      |              |            |              |
|------|--------------|------------|--------------|
| 总资产: | 70,444.44 万元 | 净资产:       | 60,867.75 万元 |
| 净利润: | 1,209.27 万元  | 净利润同比上年增减: | 454.08%      |

(5) 湖南山河航空动力机械股份有限公司

|                           |                 |            |             |
|---------------------------|-----------------|------------|-------------|
| 注册资本:                     | 2,740.00 万元     | 实收资本:      | 2,740.00 万元 |
| 成立时间:                     | 2010 年 8 月 11 日 | 公司持股:      | 51%         |
| 主要产品/服务:                  | 航空发动机的研发与制造     |            |             |
| 注册地址:                     | 湖南省株洲市董家垅高科园    |            |             |
| (以下数据截止 2011 年 12 月 31 日) |                 |            |             |
| 总资产:                      | 2,791.66 万元     | 净资产:       | 2,741.02 万元 |
| 净利润:                      | -13.28 万元       | 净利润同比上年增减: | ——          |

(6) 山河国际控股有限责任公司

|                           |                 |            |           |
|---------------------------|-----------------|------------|-----------|
| 注册资本:                     | 5.00 万欧元        | 实收资本:      | ——        |
| 成立时间:                     | 2010 年 8 月 11 日 | 公司持股:      | 100%      |
| 主要产品/服务:                  | 投资              |            |           |
| 注册地址:                     | 荷兰              |            |           |
| (以下数据截止 2011 年 12 月 31 日) |                 |            |           |
| 总资产:                      | 236.72 万元       | 净资产:       | -44.49 万元 |
| 净利润:                      | 12.50 万元        | 净利润同比上年增减: | 301.61%   |

(7) 山河国际(意大利)有限责任公司

|                       |                  |       |                     |
|-----------------------|------------------|-------|---------------------|
| 注册资本:                 | 1.00 万欧元         | 实收资本: | ——                  |
| 成立时间:                 | 2008 年 12 月 23 日 | 公司持股: | 山河国际控股有限责任公司持股 100% |
| 主要产品/服务:              | 投资               |       |                     |
| 注册地址:                 | 意大利              |       |                     |
| (财务数据与山河国际控股有限责任公司并表) |                  |       |                     |

(8) 山河航空动力(香港)有限公司

|                           |                           |            |                         |
|---------------------------|---------------------------|------------|-------------------------|
| 注册资本:                     | 1.00 万港币                  | 实收资本:      | ——                      |
| 成立时间:                     | 2011 年 1 月 21 日           | 公司持股:      | 湖南山河航空动力机械股份有限公司持股 100% |
| 主要产品/服务:                  | 研究、开发、销售山河动力的航空煤油发动机      |            |                         |
| 注册地址:                     | 香港马宝道 41-47 号华宝商业大厦 905 室 |            |                         |
| (以下数据截止 2011 年 12 月 31 日) |                           |            |                         |
| 总资产:                      | 219.27 元                  | 净资产:       | -327.71 万元              |
| 净利润:                      | -328.55 万元                | 净利润同比上年增减: | ——                      |

(9) 山河智能(香港)有限公司

|                           |                               |            |           |
|---------------------------|-------------------------------|------------|-----------|
| 注册资本:                     | 500.00 万港币                    | 实收资本:      | ——        |
| 成立时间:                     | 2010 年 5 月 6 日                | 公司持股:      | 100%      |
| 主要产品/服务:                  | 进出口售后零部件转售                    |            |           |
| 注册地址:                     | 香港新界沙田正街 3-9 号希尔顿广场 D 区 6-8 楼 |            |           |
| (以下数据截止 2011 年 12 月 31 日) |                               |            |           |
| 总资产:                      | 766.55 万元                     | 净资产:       | 126.45 万元 |
| 净利润:                      | -18.77 万元                     | 净利润同比上年增减: | ——        |

注: 2011 年 5 月 26 日公司以 1 港币收购祥亿国际有限公司, 2011 年 6 月 1 日增资 4, 999, 999 港币并更名为山河智能(香港)有限公司。

## 2、主要参股公司经营情况

### (1) 湖南纳菲尔新材料科技股份有限公司

|                           |                                 |            |          |
|---------------------------|---------------------------------|------------|----------|
| 注册资本:                     | 4,200.00 万元                     | 法定代表人:     | 高晖       |
| 成立时间:                     | 2009 年 5 月 18 日                 | 公司持股:      | 19.05%   |
| 主要产品/服务:                  | 合金电镀及相关材料、电子产品、机械产品             |            |          |
| 注册地址:                     | 湖南省望城县经济开发区高塘岭镇迎宾大道东侧 0802334 号 |            |          |
| (以下数据截止 2011 年 12 月 31 日) |                                 |            |          |
| 总资产:                      | 4,382 万元                        | 净资产:       | 3,516 万元 |
| 净利润:                      | -323 万元                         | 净利润同比上年增减: | -27.17%  |

### (2) 湖南山河科技股份有限公司

|                           |                                 |            |          |
|---------------------------|---------------------------------|------------|----------|
| 注册资本:                     | 5,105.00 万元                     | 法定代表人:     | 何清华      |
| 成立时间:                     | 2008 年 3 月 4 日                  | 公司持股:      | 7.84%    |
| 主要产品/服务:                  | 民用航空产品、游艇及其发动机、零部件的研发、生产、销售与进出口 |            |          |
| 注册地址:                     | 湖南省长沙市高新技术产业开发区麓谷麓云路大陶工业园内      |            |          |
| (以下数据截止 2011 年 12 月 31 日) |                                 |            |          |
| 总资产:                      | 5,448 万元                        | 净资产:       | 4,511 万元 |
| 净利润:                      | -547 万元                         | 净利润同比上年增减: | -18300%  |

### (3) 湖南山河游艇股份有限公司

|                           |                         |            |          |
|---------------------------|-------------------------|------------|----------|
| 注册资本:                     | 4,000 万元                | 法定代表人:     | 何清华      |
| 成立时间:                     | 2011 年 4 月 27 日         | 公司持股:      | 25.00%   |
| 主要产品/服务:                  | 船舶产品及相关零部件的设计、制造和销售     |            |          |
| 注册地址:                     | 长沙市经济技术开发区东八路山河智能第三产业园内 |            |          |
| (以下数据截止 2011 年 12 月 31 日) |                         |            |          |
| 总资产:                      | 3,940 万元                | 净资产:       | 3,934 万元 |
| 净利润:                      | -67 万元                  | 净利润同比上年增减: | ——       |

### (4) 湖南山河光电科技股份有限公司

|       |             |        |     |
|-------|-------------|--------|-----|
| 注册资本: | 2,000.00 万元 | 法定代表人: | 何清华 |
|-------|-------------|--------|-----|



|                     |   |            |        |
|---------------------|---|------------|--------|
| 成立时间:               | 2011年3月1日                                 | 公司持股:      | 34.00% |
| 主要产品/服务:            | 光电技术研发、咨询; 光电产品、电子元器件、照明器材研发、生产、销售及配套工程安装 |            |        |
| 注册地址:               | 长沙县星沙镇金华路湖南山河智能机械股份有限公司101号厂房             |            |        |
| (以下数据截止2011年12月31日) |   |            |        |
| 总资产:                | 874万元                                     | 净资产:       | 856万元  |
| 净利润:                | -144万元                                    | 净利润同比上年增减: | ——     |

## 二、对公司未来发展的展望

### 1、公司所处行业的未来发展趋势及机遇

公司所处行业属工程机械制造业。从行业下游的需求方面来看,工程机械属于典型的投资驱动型行业,行业景气主要受全社会固定资产投资规模的影响。2011年,随着欧洲债务危机进一步蔓延,加之我国房地产调控力度加大,使得国内基础设施建设及房地产投资等固定资产投资有所回落,直接导致工程机械行业需求波动。但从长远来看,国家十二五规划纲要已确定城镇化率提高到51.5%,城镇人口数将首次超过农村人口数,庞大的住房需求以及与之紧密相关的交通、能源等公共设施建设的持续投入,都为工程机械行业的发展提供了巨大的机遇。因此,一旦国家宏观政策调整到位,工程机械行业有望迅速走出波谷,恢复快速发展的势头。此外,国际新兴市场也在加速启动,2011年出口市场增长接近50%,市场容量快速放大,为工程机械行业提供了新的增长要素。因此,工程机械行业作为国家重点扶持行业,正处于快速发展期,公司凭借独具“自主创新”特色的“产、学、研一体化”运营模式,将从容面对未来几年工程机械行业的市场升级和技术升级,有望逐步提升市场占有率和持续经营能力。

### 2、公司未来的发展战略

公司坚持“装备制造领域世界价值的创造者”的使命和愿景,充分发挥自主创新方面的优势,构建高效率和高品质的制造体系,构建桩工机械、挖掘机械、凿岩机械、煤矿综采设备四大核心主业,实现“同心圆”式的产品多元化和项目经营多元化;适当利用资本杠杆开展并购、业务合作,做强做大公司;立足国内,放眼全球,逐步实现公司产品国际化、技术国际化、资本国际化、品牌国际化,使公司跻身世界级先进装备制造企业行列。

### 3、公司2012年经营计划及目标

2012年公司将全面落实“重效益、强执行、以完善集团管控为中心,实现山河智能装备集团内涵式增长”的总体工作思路,通过提高资源利用率和劳动生产率实现经营业绩的增长。2012年度公司经营目标:确保营业收入达到35.16亿元,同比增长13.81%;净利润达到2.258亿元,同比增长11.94%。

2012 年计划做好以下工作：

- (1) 强化集团整体意识，完成集团管控体系的优化设计与有效运作；
- (2) 以优化经营指标为中心，强化经营单元管理体系的组织建设与能力提升；
- (3) 强化市场占有率意识，从战略层面提升集团的营销综合实力；
- (4) 以全面深入推进 QC 活动为手段，扎实推进“提升品质”工作；
- (5) 注重效益，开展“降本增效”活动，提高价格竞争力和盈利能力；
- (6) 充分利用已有国际市场开拓基础，确保集团国际化上新台阶；
- (7) 以非公开发行和发行公司债为契机，借助资本市场助推企业发展；
- (8) 统一意志，提升领导力、强化执行力、全面推进企业文化建设。

#### 4、公司为未来发展战略所需的资金需求及使用计划，以及资金来源情况

公司为保障正常生产经营，加快新品开发及产能建设，以及对外项目投资等对资金的需求，除从产品利润中支出外，还将积极拓宽融资渠道。2012 年公司计划通过非公开发行股票募集资金 12 亿元，主要投向“大型桩工机械重大技术改造项目”和“中大型挖掘机重大技术改造项目”。

#### 5、影响公司未来发展战略和经营目标的风险因素

##### (1) 工程机械行业波动风险

由于 2012 年宏观经济运行中的不确定因素进一步增多，如果未来宏观经济政策持续偏冷，可能导致全社会固定资产和基础设施建设投资增速放缓，行业景气度相应下降，从而对公司的盈利能力造成不利影响。

对策：公司将密切关注国家宏观政策及市场环境的变化对行业及市场的影响，适时做出战略决策，并继续加大海外营销市场网络布局，大力开拓国际新兴市场，逐步提高海外市场的占有率。

##### (2) 市场竞争加剧风险

近年来，我国基础设施建设加快，工程机械行业整体业绩良好，各生产企业纷纷扩大产能，预计市场竞争更加激励。此外，随着我国市场开放程度的深入，国外部分工程机械产业为降低成本逐渐向中国转移，国外工程机械产品凭借其较长的发展历史和较高的品质瓜分国内市场份额，给国内工程机械企业带来了较大挑战。

对策：公司继续坚持独具特色的“产、学、研一体化”的自主创新模式，以产品技术升级引领行业升级，凭借技术优势谋取差异化竞争优势，以此应对行业集中度上升后的竞争压力。

### （3）原材料价格上涨的风险

公司生产所需的原材料主要为钢材和零部件。近年来，钢价呈震荡上升趋势，钢价的上涨带动产业链上游的配套件（如钣金件、铸件、锻件等）的价格上涨，给公司成本控制带来较大的压力。

对策：强化研发设计的成本意识，积极开展各类产品的结构优化工作；推广新工艺，改善工装，加强物料控制，降低损耗；推行全面预算管理，实施成本目标管理，严格执行费用控制措施，优化资金结构，提高资金使用效益；建立健全集中采购制度，提高议价能力，争取供方的最大优惠。

## 三、公司投资情况

### （一）募集资金的使用及收益情况

#### 1、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]509号文核准，公司于2008年1月9日公开增发新股915万股，每股发行价人民币54.62元，应募集资金为人民币499,773,000.00元，扣除发行费用17,812,340.00元后，实际募集资金净额481,960,660.00元，上述注册资本变更事项业经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司于2008年01月15日出具的深南验字（2008）第YA1-002号验资报告验证。以前年度已使用金额35,873.34万元，本年度使用金额13,579.06万元，至2011年12月31日止募集资金专项账户存储0元。

#### 2、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护中小投资者的利益，公司制定了《募集资金管理办法》。根据该《办法》规定，公司对募集资金采用专户存放制度。增发募集资金在长沙银行股份有限公司（原名长沙商业银行）汇丰支行，中国建设银行股份有限公司淮北高岳支行设立募集资金专用账户，专款专用，公司与保荐机构财富里昂证券有限责任公司（原名华欧国际证券有限责任公司）及增发募集资金储存银行签订了募集资金三方监管协议，并授权保荐代表人可以随时向募集资金开户银行查询募集资金专用账户资料，以便对募集资金的管理和使用情况进行监督。

### （二）、募集资金专户存储情况

截止2011年12月31日，增发募集资金已全部投入使用，募集资金专户的存储金额为0.00元。

#### 3、本年度募集资金的实际使用情况

单位金额：万元

|                 |           |             |           |
|-----------------|-----------|-------------|-----------|
| 募集资金总额          | 48,196.07 | 本年度投入募集资金总额 | 13,579.06 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0.00      |             |           |

| 累计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 |               |                         |               | 49,452.40 |          |               |
|---------------------------|---|------------|------------|-------------|---------------|-------------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 累计变更用途的募集资金总额比例           |   | 19.92%     |            |             |               |                         |               |           |          |               |
| 承诺投资项目和超募资金投向             | 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(1) | 本年度投入金额     | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(%) (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 | 项目可行性是否发生重大变化 |
| 承诺投资项目                    |   |            |            |             |               |                         |               |           |          |               |
| 小型工程机械增产5000台重大技改项目       | 是   | 48,196.07  | 38,596.07  | 13,579.06   | 39,841.78     | 103.23%                 | 2011年06月30日   | 8,000.81  | 否        | 否             |
| 安徽山河矿业装备股份有限公司投资项目        | 否   | 0.00       | 7,000.00   | 0.00        | 7,010.62      | 100.15%                 | 2010年10月22日   | -2.33     | 不适用      | 否             |
| 补充流动资金                    | 否   | 0.00       | 2,600.00   | 0.00        | 2,600.00      | 100.00%                 | 2008年12月31日   | 0.00      | 不适用      | 否             |
| 承诺投资项目小计                  | -   | 48,196.07  | 48,196.07  | 13,579.06   | 49,452.40     | -                       | -             | 7998.48   | -        | -             |
| 超募资金投向                    |   |            |            |             |               |                         |               |           |          |               |
| 归还银行贷款(如有)                | -   |            |            |             |               |                         | -             | -         | -        | -             |
| 补充流动资金(如有)                | -   |            |            |             |               |                         | -             | -         | -        | -             |
| 超募资金投向小计                  | -   | 0.00       | 0.00       | 0.00        | 0.00          | -                       | -             | 0.00      | -        | -             |
| 合计                        | -   | 48,196.07  | 48,196.07  | 13,579.06   | 49,452.40     | -                       | -             | 7998.48   | -        | -             |
| 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中大型工程机械压缩了,公司目前未达到预计销售目标,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          | 不适用   |            |            |             |               |                         |               |           |          |               |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况         | 不适用   |            |            |             |               |                         |               |           |          |               |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况          | 适用<br>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          | 适用<br>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         | 适用<br>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         | 适用<br>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 日此项金额已经全部归还。                               |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因   | 适用<br>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  |

#### 4、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

单位金额：万元

| 变更后的项目                    | 对应的原承诺项目   | 变更后项目拟投入募集资金总额 (1) | 本年度实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额 (2) | 截至期末投资进度 (%) (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  | 7,000.00           | 0.00      | 7,010.62         | 100.15%                  | 2010 年 10 月 22 日 | -2.33    | 否        | 否                 |
| 补充流动资金                    | 小型工程机械增产 5000 台重大技改项目  | 2,600.00           | 0.00      | 2,600.00         | 100.00%                  | 2008 年 12 月 31 日 | 0.00     | 不适用      | 否                 |
| 合计                        | -  | 9,600.00           | 0.00      | 9,610.62         | -                        | -                | -2.33    | -        | -                 |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目） | 小型工程机械增产 5,000 台重大技改项目，原投资项目中固定资产投资部分采用进口设备改为国内采购和部分原计划自产的半成品改为外部采购（外协加工）可节约使用募集资金,根据财务部门对募集资金投资项目重新测算，预计会资金节余 9,600 万元。经 2008 年第二次临时股东大会审议通过《关于变更公开增发股票部分募集资金投向的议案》，将增发募集资金预计节余部分 9,600 万元变更为设立安徽山河矿业装备股份有限公司的出资资金 7,000 万元和补充公开增发股票募投小型工程机械增产 5,000 台重大技改项目的流动资金 2,600 万元，保荐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。 |                    |           |                  |                          |                  |          |          |                   |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（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）报告期内非募集资金的重大项目

### 1、发起设立湖南山河光电科技股份有限公司

报告期内，公司与张清平、陈春福、李洋、陈乐毅共同以现金出资 1,000 万元发起设立湖南山河光电科技股份有限公司，主营光电技术研发、咨询；光电产品、电子元器件、照明器材研发、生产、销售及配套工程安装。其中，本公司实际出资 340 万元，持股 34%，为该公司第一大股东。

### 2、投资参股设立湖南山河游艇股份有限公司

报告期内，公司与湖南山河科技股份有限公司及陈纯毅共同发起设立湖南山河游艇股份有限公司，注册资本 4,000 万元，主营船舶产品及相关零部件的设计、制造和销售。其中，本公司以现金出资 1,000 万元，直接持股 25%。

### 3、增资安徽山河矿业装备股份有限公司

报告期内，本公司控股子公司安徽山河矿业装备股份有限公司注册资本由 8,530 万元变更为 11,000 万元，其中本公司以现金 2,470 万元增资，变更完成后本公司持股比例已由 82.06%变更为 86.09%，仍为该公司控股股东。

## 三、董事会日常工作情况

### 1、报告期内董事会会议情况及决议内容

报告期内董事会认真履行工作职责，审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权，结合公司经营需要，共召开 7 次董事会会议，会议的通知、召开、表决程序均符合《公司法》、《公司章程》等各项法律、法规及监管部门的要求，会议情况及决议内容如下：

| 序 | 会议          | 召开时间            | 决议内容  |
|---|-------------|-----------------|---|
| 1 | 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》；<br>2、审议通过《2010 年度经营工作报告》；<br>3、审议通过《2010 年年度报告及报告摘要》；<br>4、审议通过《2010 年度财务决算报告》；<br>5、审议通过《2011 年度财务预算报告》；<br>6、审议通过《关于 2010 年度利润分配的预案》；<br>7、审议通过《关于设立山河智能装备集团的议案》。<br>8、审议通过《关于公司名称变更的议案》；<br>9、审议通过《关于修改公司章程部分条款的议案》；<br>10、审议通过《关于聘请公司 2011 年度审计机构的议案》。<br>11、审议通过《2010 年度内部控制的自我评价报告》；<br>12、审议通过《关于募集资金年度存放与使用情况报告》；<br>13、审议通过《关于增补公司董事的议案》；<br>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》；<br>16、审议通过《关于向商业银行申请综合授信额度的议案》；<br>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》；<br>18、审议通过《关于召开 2010 年度股东大会的议案》；<br>19、审议通过《2011 年第一季度报告及报告摘要》。  |
| 2 | 第四届董事会第十次会议  | 2011 年 8 月 12 日  | 1、审议通过《2011 年半年度报告及报告摘要》；<br>2、审议通过《关于发行短期融资券的议案》；<br>3、审议通过《关于召开 2011 年第一次临时股东大会的议案》。  |
| 3 | 第四届董事会第十一次会议 | 2011 年 9 月 29 日  | 1、审议通过《公司内部控制规则落实情况自查表》及整改计划；<br>2、审议通过《内幕信息管理制度》；<br>3、审议通过《内幕交易防控工作业绩考核评价办法》；<br>4、审议通过《对外担保管理办法》；<br>5、审议通过《接待与推广工作制度》（2011 年 9 月 29 日修订版）   |
| 4 | 第四届董事会第十二次会议 | 2011 年 10 月 21 日 | 审议通过《2011 年第三季度报告及报告摘要》   |
| 5 | 第四届董事会第十三次会议 | 2011 年 11 月 29 日 | 1、审议通过《关于确定限制性股票股权激励计划预留 100 万股激励对象名单的议案》；<br>2、审议通过《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》；<br>3、审议通过《关于公司非公开发行股票方案的议案》<br>4、审议通过《关于公司本次非公开发行股票募集资金运用可行性分析报告的议案》；<br>5、审议通过《关于前次募集资金使用情况报告的议案》；<br>6、审议通过《关于公司非公开发行股票预案的议案》；<br>7、审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》；<br>8、审议通过《关于提请召开 2011 年第二次临时股东大会的议案》 |
| 6 | 第四届董事会第十四次会议 | 2011 年 12 月 19 日 | 1、审议通过了《关于限制性股票股权激励计划预留 100 万股授予相关事项的议案》；<br>2、审议通过《关于为控股子公司天津山河装备开发有限公司提供担保的议案》；<br>3、审议通过《关于修改公司章程部分条款的议案》。   |
| 7 | 第四届董事会第十五次会议 | 2011 年 12 月 27 日 | 审议通过《关于控股股东为公司借款提供担保的议案》  |

## 2、本年度内董事会对股东大会决议的执行情况

本年度内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的规定，恪尽职守，依法、诚信地执行了股东大会通过的各项决议。

根据公司 2010 年度股东大会决议，公司于 2011 年 7 月 5 日发布了《公司 2010 年度权益分派实施公告》：以公司现有总股本 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）。该项方案已于 2011 年 7 月 12 日执行完毕。

2011年12月15日，公司2011年第二次临时股东大会审议通过《关于公司非公开发行股票方案的议案》，拟以定向发行新股的方式，向不超过十名特定对象非公开发行不超过8,500万股，募集资金总额不超过120,000万元，投向“大型桩工机械重大技术改造项目”、“中大型挖掘机重大技术改造项目”以及补充流动资金。该项非公开发行股票方案于2012年1月4日被中国证券监督管理委员会予以受理，已进入审核阶段。

2011年12月19日，公司第四届董事会第十次会议根据《关于湖南山河智能机械股份有限公司限制性股票股权激励计划（修订稿）的议案》（2010年第二次临时股东大会审议通过）的授权，以定向发行新股的方式，向冯跃、朱建新、刘灿伦、尤新荣等四名激励对象授予预留100万股限制性股票股权。该项方案已于2011年12月20日执行完毕。

### 3、董事会审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会按照《审计委员会工作细则》和《审计委员会年度报告工作规程》的要求，认真履行职责，对审计工作安排、定期财务报告、利润分配方案、会计师事务所选聘、会计事务所管理意见书、减值准备计提和核销、担保事项、内部控制建设等事项进行审议，并多次与审计师进行沟通。审计委员会积极推进2011年审计工作的开展。报告期末以来，审计委员会又召开工作会议和沟通会，督促年审会计师严格按照审计计划安排审计工作，确保审计工作顺利完成。

### 4、董事会薪酬委员会履职情况

薪酬与考核委员会，负责对在公司领取薪酬的董事、监事及高级管理人员进行考核，审查公司董事、监事及高级管理人员的薪酬政策与方案。薪酬与考核委员会对公司董事、监事及高级管理人员所披露的薪酬进行了仔细的审核，认为公司董事、监事和高级管理人员报酬决策程序符合相关规定；公司2011年年度报告中所披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬真实、准确。

## 四、报告期内公司无会计政策、会计估计变更和差错更正

### 五、本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

经中审国际会计师事务所有限公司审计：本公司（指母公司）2011年度实现净利润193,353,622.99元，按净利润的10%提取法定盈余公积19,335,362.30元，加2010年度利润分配后结转的未分配利润，2011年可用于股东分配的利润为595,011,291.69元。

为兼顾公司发展需要和股东的利益，公司拟定2011年度利润分配方案为：

1、以2011年12月31日全部股本421,450,000为基数，每10股派发现金红利0.40元（含税），共



计分派现金红利 1,685.80 万元，剩余未分配利润结转下年度。

2、公司将在本预案通过股东大会决议之日起二个月内实施上述方案。

公司完成 2011 年度利润分配方案后，总股本不变。

#### 六、最近三年现金分红情况表

单位：元

| 分红年度                       | 现金分红金额（含税）    | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 | 年度可分配利润        |
|----------------------------|---------------|------------------------|------------------------|----------------|
| 2010 年                     | 12,613,500.00 | 202,964,967.58         | 6.21%                  | 433,606,531.00 |
| 2009 年                     | 27,430,000.00 | 105,604,551.82         | 25.97%                 | 326,076,162.41 |
| 2008 年                     | 0.00          | 51,874,070.01          | 0.00%                  | 227,870,369.83 |
| 最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%） |               |                        |                        | 33.33%         |

## 第八节 监事会报告

2011年，公司监事会严格按照《公司法》、《证券法》等法律、法规、规章的规定及监管部门的要求和《公司章程》、《监事会议事规则》等规定，以切实维护公司利益和广大中小股东权益为出发点，及时收集相关的信息和资料，对公司经营管理情况和财务状况进行有效的监督、检查和评价。

### 一、监事会会议召开情况

报告期内，公司召开了5次监事会会议。会议的通知、召集、召开和表决程序均符合有关法律法规和《公司章程》的规定，具体情况如下：

1、公司于2011年4月15日召开第四届监事会第八次会议，会议审议通过如下决议：

- (1)《2010年度监事会工作报告》；
- (2)《关于提名监事会监事候选人的议案》；
- (3)《2010年年度报告及报告摘要》；
- (4)《2009年度财务决算报告》；
- (5)《2010年度财务预算报告》；
- (6)《关于2010年度利润分配的预案》；
- (7)《2010年度内部控制的自我评价报告》；
- (8)《2011年第一季度报告及报告摘要》。

会议决议公告刊登在2011年4月19日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

2、公司于2011年5月19日召开第四届监事会第九次会议，会议审议通过如下决议：《关于选举第四届监事会主席的议案》。

会议决议公告刊登在2011年5月20日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

3、公司于2011年8月12日召开第四届监事会第十次会议，会议审议通过如下决议：《2011年半年度报告及报告摘要》。

会议决议公告刊登在2011年8月16日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

4、公司于2011年10月21日召开第四届监事会第十一次会议，会议审议通过如下决议：《2011年第三季度报告及报告摘要》。

根据深圳证券交易所的有关规定，会议决议未单独公告，备案于公司董事会办公室。

4、公司于 2011 年 12 月 19 日召开第四届监事会第十二次会议，会议审议通过如下决议：《关于核实公司限制性股票激励计划预留股权授予相关事项的议案》。

会议决议公告刊登在 2011 年 12 月 20 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

## 二、监事会履行职责情况

### 1、经营活动监督

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

### 2、财务活动监督

监事会对公司财务管理制度和内控制度的完善情况以及财务活动进行了监督，并对公司财务活动状况开展了不定期检查。

### 3、遵纪守法监督

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

## 三、监事会发表独立意见

### 1、公司依法运作方面

公司的决策程序严格遵循了《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、深圳证券交易所以及《公司章程》所作出的各项规定；公司不断完善治理结构，并结合实际情况不断健全完善内部控制制度；三会运作规范、决策合理、程序合法，董事会认真执行股东大会的各项决议，忠实履行诚信义务；公司董事、高级管理人员在执行职务时不存在违反有关法律法规及《公司章程》或损害公司利益的行为。

### 2、公司财务管理方面

公司财务制度健全、内控体系完善，财务运作规范。2011 年财务报告客观、真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。中审国际会计师事务所有限公司审计程序运用适当，证据充分，出具的审计意见和对有关事项作出的评价客观公正。

### 3、募集资金及使用方面

报告期，公司增发募集资金已按承诺全部投入募投项目，符合《公司章程》和公司《募集资金管理办法》的有关规定，没有与募集资金投资项目实施计划相抵触，没有影响募集资金投资项目的正常进行。

### 4、公司收购、出售资产情况

报告期内公司以 1 港币收购祥亿国际有限公司，2011 年 6 月 1 日增资 4,999,999 港币并更名为山河智能（香港）有限公司。本次投资决策程序合法、定价合理，未发现任何损害公司和股东权益的情况。

报告期内公司以 97.5 万元出售所持湖南山河天恒通用机电股份有限公司的股份，按净值溢价，保护了公司和股东利益。

#### 5、关联交易情况

2011 年度公司所涉及的关联交易业务均属公司的正常经营活动，关联交易程序合法，按市场价格定价，定价依据充分，价格公平合理。未发现任何损害公司和股东权益的情况。

#### 6、控股股东及其它关联方非经营性资金占用情况

公司不存在控股股东及其它关联方非经营性占用公司资金的情况。

#### 7、对公司股票股权激励计划预留 100 万股限制性股票的激励对象名单的核查意见

公司监事会对激励对象名单进行核查后认为：本次预留股权激励对象为公司高层管理人员和核心技术（业务）人员，激励对象符合《上市公司股权激励管理办法（试行）》、《股权激励有关事项备忘录 1、2、3 号》规定的条件，其作为公司本次限制性股票股权激励对象的主体资格合法、有效。

#### 8、内部控制情况

公司已经基本建立健全了内部控制制度，能够适应当前公司管理的要求和发展的需要，且各项内部控制制度在营运环节中得到了有效执行。董事会出具的《公司 2011 年度内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及执行情况。

#### 9、对内幕信息知情人管理制度的建立和实施的意見

公司建立了较为完善的内幕信息知情人管理制度，在信息披露过程中能够严格按照其要求执行相关程序，防止了内幕信息交易的发生。报告期内，公司根据湘证监公司字[2011]54 号《通知》的要求，对公司内幕交易防控工作情况进行了自查，并根据自查结果完善了内幕信息管理相关制度。

以上报告，提请会议审议。

山河智能装备股份有限公司

监事会

二〇一二年二月二十五日

## 第九节 重要事项

### 一、收购资产

#### 1、报告期内公司收购资产事项

单位：万元

| 交易对方或最终控制方 | 被收购或置入资产 | 购买日         | 交易价格 | 自购买日起至本年末为公司贡献的净利润（适用于非同一控制下的企业合并） | 本年初至本年末为公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并） | 是否为关联交易 | 定价原则 | 所涉及的资产产权是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 | 与交易对方的关联关系（适用关联交易情形） |
|------------|----------|-------------|------|------------------------------------|---------------------------------|---------|------|-----------------|-----------------|----------------------|
| 张泰亨        | 祥亿国际有限公司 | 2011年05月26日 | 1.00 | 0.00                               | 0.00                            | 否       | 市场   | 是               | 是               | 非关联                  |

#### 2、出售资产

单位：万元

| 交易对方           | 被出售或置出资产         | 出售日         | 交易价格  | 本年初起至出售日该出售资产为公司贡献的净利润 | 出售产生的损益 | 是否为关联交易 | 定价原则  | 所涉及的资产产权是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 | 与交易对方的关联关系（适用关联交易情形） |
|----------------|------------------|-------------|-------|------------------------|---------|---------|-------|-----------------|-----------------|----------------------|
| 湖南华安基础工程建设有限公司 | 湖南山河天恒通用机电股份有限公司 | 2011年09月22日 | 97.50 | 0.00                   | 19.31   | 否       | 按净值溢价 | 是               | 是               | 非关联                  |

本次交易对公司财务状况和经营成果的不够成直接影响。

### 二、重大担保

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |                |      |               |                     |      |      |        |               |
|----------------------|----------------|------|---------------|---------------------|------|------|--------|---------------|
| 担保对象名称               | 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） |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1）  |                | 0.00 |               | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） |      | 0.00 |        |               |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3） |                | 0.00 |               | 报告期末实际对外担保余额合计（A4）  |      | 0.00 |        |               |
| 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     | 担保额度 | 实际发生日期（协议签署   | 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） |

|                                       |                      |           |             |                        |        |      |   |           |
|---------------------------------------|----------------------|-----------|-------------|------------------------|--------|------|---|-----------|
|                                       | 日和编号                 |           | 日)          |                        |        |      |   |           |
| 安徽山河矿业装备股份有限公司                        | 2010年10月28日,2010-038 | 5,000.00  | 2010年10月26日 | 5,000.00               | 连带责任担保 | 12个月 | 是 | 否         |
| 天津山河装备开发有限公司                          | 2011年4月19日,2011-011  | 20,000.00 | 2011年05月20日 | 10,000.00              | 连带责任担保 | 12个月 | 否 | 否         |
| 天津山河装备开发有限公司                          | 2011年12月20日,2011-35  | 8,000.00  | 2011年12月20日 | 8,000.00               | 连带责任担保 | 12个月 | 否 | 否         |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)                 |                      | 28,000.00 |             | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) |        |      |   | 23,000.00 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)               |                      | 33,000.00 |             | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)  |        |      |   | 18,000.00 |
| 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)                  |                      | 28,000.00 |             | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)  |        |      |   | 23,000.00 |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)                |                      | 33,000.00 |             | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)   |        |      |   | 18,000.00 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例            |                      |           |             | 10.34%                 |        |      |   |           |
| 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                     |                      |           |             | 无                      |        |      |   |           |

### 三、重大关联交易

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

### 四、重大诉讼仲裁事项

报告期内公司无未结重大诉讼、仲裁事项。

## 五、委托理财

报告期内公司无委托理财事项。

## 六、可供出售金融资产

报告期内公司无可供出售金融资产。

## 七、持有至到期投资

### 1、持有至到期投资情况

单位：元

| 项目                                  | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
| 三角鹰发动机有限公司（DELTAHAWK ENGINES, INC.） | 14,221,132.82 | 13,525,104.04 |
| 合计                                  | 14,221,132.82 | 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。

## 八、投资性房地产

报告期内公司无投资性房地产。

## 九、股权激励

2011 年 12 月 19 日，公司第四届董事会第十次会议根据《关于湖南山河智能机械股份有限公司限制性股票股权激励计划（修订稿）的议案》（2010 年第二次临时股东大会审议通过）的授权，以定向发行新股的方式，向冯跃、朱建新、刘灿伦、尤新荣等四名激励对象授予预留 100 万股限制性股票股权。

| 姓名  | 职务                     | 拟授予限制性股票<br>股权数量（万股） | 占本计划拟授予限制性股票<br>股权总量的比例（%） | 占公司总股本的比例（%） |
|-----|------------------------|----------------------|----------------------------|--------------|
| 冯跃  | 副总经理、财务总监              | 60                   | 60                         | 0.143        |
| 朱建新 | 专家委员会专家、基础装备<br>事业部总经理 | 28                   | 28                         | 0.066        |
| 刘灿伦 | 核心技术人员                 | 10                   | 10                         | 0.024        |
| 尤新荣 | 核心技术人员                 | 2                    | 2                          | 0.005        |

| 姓名 | 职务 | 拟授予限制性股票<br>股权数量（万股） | 占本计划拟授予限制性股票<br>股权总量的比例（%） | 占公司总股本的比例（%） |
|----|----|----------------------|----------------------------|--------------|
| 合计 |    | 100                  | 100%                       | 0.238        |

本激励计划中，公司授予激励对象的限制性股票自授予之日起 24 个月为禁售期；禁售期后 36 个月为解锁期，在解锁期内，在满足本激励计划规定的解锁条件时，激励对象可分三次申请标的股票解锁，分别自授予日起 24 个月后、36 个月后及 48 个月后分别申请解锁所获授限制性股票总量的 35%、35% 和 30%。

## 十、重大合同及其履行情况

5000 万以上短期借款：

| 贷款单位         | 本年增加           | 借款条件 | 年利率    | 合同借款开始日期         | 合同还款日期           | 履行情况 |
|--------------|----------------|------|--------|------------------|------------------|------|
| 华融湘江银行       | 150,000,000.00 | 信用   | 5.520% | 2011 年 1 月 4 日   | 2012 年 1 月 3 日   | 履行中  |
| 建行香樟路支行      | 50,000,000.00  | 信用   | 6.060% | 2011 年 3 月 23 日  | 2012 年 3 月 22 日  | 履行中  |
| 短期融资债券       | 200,000,000.00 |      | 5.700% | 2011 年 3 月 31 日  | 2012 年 3 月 31 日  | 履行中  |
| 工行金支         | 50,000,000.00  | 信用   | 6.310% | 2011 年 5 月 26 日  | 2012 年 5 月 10 日  | 履行中  |
| 光大银行星沙支行     | 50,000,000.00  | 信用   | 6.888% | 2011 年 7 月 25 日  | 2012 年 7 月 24 日  | 履行中  |
| 深圳发展银行深圳振华支行 | 80,000,000.00  | 信用   | 6.888% | 2011 年 9 月 9 日   | 2012 年 9 月 8 日   | 履行中  |
| 建行香樟路支行      | 50,000,000.00  | 信用   | 6.888% | 2011 年 9 月 22 日  | 2012 年 9 月 21 日  | 履行中  |
| 进出口银行省分行     | 100,000,000.00 | 保证   | 5.480% | 2011 年 9 月 27 日  | 2012 年 9 月 26 日  | 履行中  |
| 兴业银行万家丽路支行   | 50,000,000.00  | 信用   | 7.216% | 2011 年 10 月 31 日 | 2012 年 10 月 30 日 | 履行中  |
| 兴业银行万家丽路支行   | 50,000,000.00  | 信用   | 7.216% | 2011 年 11 月 10 日 | 2012 年 11 月 9 日  | 履行中  |
| 光大银行星沙支行     | 100,000,000.00 | 信用   | 7.216% | 2011 年 12 月 15 日 | 2012 年 12 月 14 日 | 履行中  |

较重大的长期借款：

| 贷款单位                  | 本年增加        | 期末余额        | 借款条件 | 年利率     | 合同借款开始日期         | 合同还款日期           | 履行情况 |
|-----------------------|-------------|-------------|------|---------|------------------|------------------|------|
| 200 台桩工机械技改项目<br>国债贷款 |             | 3,600,000   | 国债   | 0.025   | 2006 年 1 月 16 日  | 2021 年 1 月 15 日  | 履行中  |
| 广发银行长沙分行              |             | 50,000,000  | 信用   | 0.0532  | 2010 年 3 月 30 日  | 2012 年 3 月 29 日  | 履行中  |
| 建行香樟路支行               | 50,000,000  | 50,000,000  | 信用   | 0.05265 | 2011 年 1 月 10 日  | 2013 年 6 月 9 日   | 履行中  |
| 建行香樟路支行               |             | 100,000,000 | 信用   | 0.0504  | 2010 年 11 月 12 日 | 2013 年 5 月 11 日  | 履行中  |
| 建行香樟路支行               | 50,000,000  | 50,000,000  | 信用   | 0.0549  | 2011 年 2 月 9 日   | 2013 年 8 月 9 日   | 履行中  |
| 交行黄兴路支行               |             | 100,000,000 | 信用   | 0.056   | 2010 年 12 月 22 日 | 2012 年 12 月 20 日 | 履行中  |
| 交行黄兴路支行               | 150,000,000 | 150,000,000 | 信用   | 0.061   | 2011 年 2 月 1 日   | 2013 年 1 月 31 日  | 履行中  |
| 交行黄兴路支行               | 50,000,000  | 50,000,000  | 信用   | 0.06405 | 2011 年 3 月 1 日   | 2013 年 2 月 28 日  | 履行中  |



|          |             |             |    |        |            |            |     |
|----------|-------------|-------------|----|--------|------------|------------|-----|
| 进出口银行省分行 |             | 60,000,000  | 信用 | 0.0458 | 2010年9月20日 | 2012年3月20日 | 履行中 |
| 中国银行星沙支行 | 100,000,000 | 100,000,000 | 信用 | 0.064  | 2011年5月18日 | 2014年5月17日 | 履行中 |
| 中国银行星沙支行 | 10,000,0000 | 100,000,000 | 信用 | 0.0665 | 2011年7月7日  | 2014年7月6日  | 履行中 |

## 十一、承诺事项履行情况

| 承诺事项               | 承诺人 | 承诺内容                                     | 履行情况  |
|--------------------|-----|--|-------|
| 股改承诺               | 无   | 无  | 无     |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 无   | 无  | 无     |
| 重大资产重组时所作承诺        | 无   | 无  | 无     |
| 发行时所作承诺            | 无   | 无  | 无     |
| 其他承诺（含追加承诺）        | 何清华 | 其持有的于2010年12月21日解除限售的109,058,760股份延期锁定一年 | 已切实履行 |

## 十二、会计师事务所聘任

本报告期公司聘任中审国际会计师事务所有限公司为审计机构，年度审计费用 35 万元。鉴于中审国际会计师事务所有限公司已连续多年为公司提供良好审计服务，为保持审计工作连贯性，公司拟续聘中审国际会计师事务所有限公司为公司 2012 年度审计机构。

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

## 十四、公司投资者关系管理工作

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

(1) 公司指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人，负责投资者来访接待等工作。

报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表：

| 接待时间        | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 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 | 机构     | 源乘投资刘建忠，申银万国潘勇、邹建中，东方资产管理马勇、刚登峰，诺安基金吕磊 | 公司运营情况        |
| 2011年03月01日 | 公司   | 实地调研 | 机构     | 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 | 机构 | 摩根士丹利徐华翔、孟羽, Alliance Bernstein:Jane Schneirov 等   | 公司运营情况 |
| 2011年06月08日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 三菱日联石冢大、黄丽娜  | 公司运营情况 |
| 2011年06月09日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 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 | 机构 | 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 |
| 2011年09月05日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 中金公司黄键, 铂金投资 Jack Cao、Joe Lai  | 公司运营情况 |
| 2011年10月28日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 台新投资翁智信、国泰投信陈士心、群益投信江宏儒、富邦证券何文豪  | 公司运营情况 |
| 2011年11月02日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 里昂证券李坤龙、Henry Beddard  | 公司运营情况 |
| 2011年11月03日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 里昂证券孙彧、Abhay Deshpande、Harry Gunji、Matt Lamphier、SeungK、Morten Paulsen、Voon Hsien Lee、Edward Bourlet | 公司运营情况 |
| 2011年11月08日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 摩根士丹利 Lisa Mable、Per Solvin、Tushna Ghadially、Ulf Forsberg、Catherine Chien                            | 公司运营情况 |

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

(3) 2011年4月28日下午15:00-17:00, 公司在深圳证券信息有限公司提供的网上平台举行2010年年度报告网上说明会, 公司董事长、总经理何清华先生, 副总经理陈家元, 副总经理、董事会秘书蔡光云先生, 副总经理、财务总监冯跃先生, 独立董事王义高先生等人出席了本次网上说明会, 并在线回答了投资者的咨询, 与广大投资者进行坦诚的沟通和交流, 使广大投资者更深入的了解公司的经营情况。

## 2、公司信息披露

### 报告期内已披露的重要信息索引

| 序  | 披露日期   | 主要内容  | 披露媒体 |
|----|--------|---|------|
| 1  | 2月22日  | 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   | 注1   |
| 2  | 2月26日  | 2010年度业绩快报  |      |
| 3  | 3月23日  | 关于更换保荐代表人的公告  |      |
| 4  | 4月7日   | 关于调整公司证券事务代表的公告；关于2011年度第一期短期融资券发行情况公告；关于董事、监事及高级管理人员辞职的公告  |      |
| 5  | 4月19日  | 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；独立董事对为全资子公司提供担保的独立意见；关于投资参股公司暨关联交易的公告；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；公司章程（2011年4月）；2011年第一季度报告全文；2011年第一季度报告正文；独立董事2010年度述职报告；独立董事对相关事项的独立意见；关于公司募集资金存储与使用情况鉴证报告；董事会关于募集资金年度存放与使用情况报告；内部控制鉴证报告；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；第四届监事会第八次会议决议公告；关于召开2010年度股东大会的通知；第四届董事会第九次会议决议公告；2010年年度审计报告；2010年年度报告；2010年年度报告摘要；2010年度内部控制的自我评价报告 |      |
| 6  | 4月25日  | 关于举行2010年年度报告网上说明会的公告   |      |
| 7  | 5月20日  | 2010年度股东大会法律意见书；第四届监事会第九次会议决议公告；2010年度股东大会决议公告  |      |
| 8  | 7月5日   | 2010年度权益分派实施公告  |      |
| 9  | 7月28日  | 关于山河智能装备集团登记完成及湖南山河智能机械股份有限公司名称变更完成的公告  |      |
| 10 | 7月29日  | 2011半年度业绩快报   |      |
| 11 | 8月16日  | 关于召开2011年第一次临时股东大会的通知；独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的独立意见；第四届监事会第十次会议决议公告；第四届董事会第十次会议决议公告；2011半年度财务报告；2011半年度报告；2011半年度报告摘要  |      |
| 12 | 9月3日   | 2011年第一次临时股东大会法律意见书；2011年第一次临时股东大会决议公告  |      |
| 13 | 9月30日  | 接待与推广工作制度（2011年9月）；对外担保管理办法（2011年9月）；第四届董事会第十一次会议决议公告；公司内部控制规则落实情况自查表；内幕信息管理制度（2011年9月）；内幕交易防控工作业绩评价办法（2011年9月）   |      |
| 14 | 10月24日 | 2011年第三季度报告全文；2011年第三季度报告正文   |      |
| 15 | 11月22日 | 关于龚进先生辞去公司董事、副总经理职务的公告  |      |
| 16 | 11月28日 | 重大事项暨停牌公告   |      |
| 17 | 11月30日 | 2011年度非公开发行股票预案；非公开发行股票募集资金使用可行性报告；第四届董事会第十三次会议决议公告；前次募集资金使用情况报告的鉴证报告；关于召开2011年第二次临时股东大会的通知；关于前次募集资金使用情况报告  |      |

|    |        |  |  |
|----|--------|--|--|
| 18 | 12月16日 | 2011年第二次临时股东大会法律意见书；2011年第二次临时股东大会决议公告   |  |
| 19 | 12月20日 | 控股股东追加承诺的公告；第四届监事会第十二次会议决议公告；关于公司限制性股票股权激励计划预留股份授予相关事项的法律意见书；独立董事对相关事项的独立意见；关于为下属控股子公司天津山河装备开发有限公司提供担保的公告；关于限制性股票股权激励计划预留100万股授予相关事项的公告；第四届董事会第十四次会议决议公告 |  |
| 20 | 12月22日 | 关于前次募集资金使用情况报告的更正公告  |  |
| 21 | 12月28日 | 第四届董事会第十五次会议决议公告；独立董事对控股股东为公司借款提供担保的关联交易事项发表的独立意见；关于控股股东为公司借款提供担保的关联交易公告   |  |

注1：上述重要信息刊登于“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》。

## 十五、其他事项

报告期内，公司选定的信息披露报纸为《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》，选定的信息披露网站为巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>），2012年公司信息披露媒体不变。

## 第十节 财务报告

### 第一部分：审计报告

中审国际 审字【2012】第 01020061 号

山河智能装备股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山河智能装备股份有限公司财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2011 年度合并及公司的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是山河智能装备股份有限公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，山河智能装备股份有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编

制，公允反映了山河智能装备股份有限公司 2011 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2011 年度的合并及公司经营成果和公司及合并现金流量。

中审国际会计师事务所

有限公司

中国 北京

中国注册会计师

金益平

中国注册会计师

周红宇

二〇一二年二月二十五日

## 第二部分 财务报表

### 一、合并财务报表

#### 合并资产负债表

编制单位：山河智能装备股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 资 产         | 附注五 | 2011 年 12 月 31 日        | 2010 年 12 月 31 日        |
|-------------|-----|-------------------------|-------------------------|
| 流动资产：       |     |                         |                         |
| 货币资金        | 1   | 916,551,099.22          | 1,040,758,582.23        |
| 交易性金融资产     |     |                         |                         |
| 应收票据        | 2   | 26,703,000.00           | 47,164,670.62           |
| 应收账款        | 3   | 1,275,676,040.02        | 1,060,903,428.08        |
| 预付款项        | 4   | 157,033,293.20          | 318,383,597.98          |
| 应收利息        |     |                         |                         |
| 应收股利        |     |                         |                         |
| 其他应收款       | 5   | 39,671,213.54           | 22,687,784.20           |
| 存 货         | 6   | 1,340,018,328.13        | 1,177,688,033.98        |
| 一年内到期的非流动资产 |     |                         |                         |
| 其他流动资产      | 7   | 12,971,226.00           |                         |
| 流动资产合计      |     | <b>3,768,624,200.11</b> | <b>3,667,586,097.09</b> |
| 非流动资产：      |     |                         |                         |
| 可供出售金融资产    |     |                         |                         |
| 持有至到期投资     | 8   | 14,221,132.82           | 13,525,104.04           |
| 长期应收款       |     | -                       |                         |
| 长期股权投资      | 9   | 24,694,747.29           | 10,556,951.07           |
| 投资性房地产      |     | -                       |                         |
| 固定资产        | 10  | 525,471,201.98          | 465,250,048.77          |
| 在建工程        | 11  | 110,392,371.05          | 32,944,345.66           |
| 工程物资        |     |                         |                         |
| 固定资产清理      |     |                         |                         |
| 无形资产        | 12  | 342,867,841.25          | 134,324,956.63          |
| 开发支出        |     | -                       |                         |
| 商誉          | 13  | 2,532,675.23            | 2,532,675.23            |
| 长期待摊费用      | 14  | 308,860.00              | 250,000.00              |
| 递延所得税资产     | 15  | 22,745,805.93           | 13,956,353.07           |
| 其他非流动资产     |     |                         |                         |
| 非流动资产合计     |     | <b>1,043,234,635.55</b> | <b>673,340,434.47</b>   |
| 资产总计        |     | <b>4,811,858,835.66</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

单位：元 币种：人民币

| 负债和所有者权益             | 附注五 | 2011年12月31日             | 2010年12月31日             |
|----------------------|-----|-------------------------|-------------------------|
| <b>流动负债：</b>         |     |                         |                         |
| 短期借款                 | 17  | 799,601,800.00          | 966,590,524.53          |
| 交易性金融负债              |     |                         |                         |
| 应付票据                 | 18  | 59,724,001.38           | 323,292,600.00          |
| 应付账款                 | 19  | 705,353,213.66          | 565,498,229.17          |
| 预收款项                 | 20  | 51,283,440.77           | 71,622,808.00           |
| 应付职工薪酬               | 21  | 19,646,384.50           | 12,857,319.60           |
| 应交税费                 | 22  | 87,021,243.93           | 72,263,514.25           |
| 应付利息                 | 23  | 12,874,353.11           | 7,565,102.50            |
| 应付股利                 |     |                         |                         |
| 其他应付款                | 24  | 156,431,060.96          | 147,798,812.73          |
| 一年内到期的非流动负债          | 25  | 215,000,000.00          |                         |
| 其他流动负债               | 26  | 200,026,552.61          | 200,032,891.05          |
| <b>流动负债合计</b>        |     | <b>2,306,962,050.92</b> | <b>2,367,521,801.83</b> |
| <b>非流动负债：</b>        |     |                         |                         |
| 长期借款                 | 27  | 598,600,000.00          | 363,600,000.00          |
| 应付债券                 |     |                         |                         |
| 长期应付款                |     |                         |                         |
| 专项应付款                |     |                         |                         |
| 预计负债                 | 28  | 339,476.49              |                         |
| 递延所得税负债              |     |                         |                         |
| 其他非流动负债              | 29  | 132,850,596.30          | 37,778,975.25           |
| <b>非流动负债合计</b>       |     | <b>731,790,072.79</b>   | <b>401,378,975.25</b>   |
| <b>负债合计</b>          |     | <b>3,038,752,123.71</b> | <b>2,768,900,777.08</b> |
| <b>所有者权益：</b>        |     |                         |                         |
| 股本                   | 30  | 421,450,000.00          | 420,450,000.00          |
| 资本公积                 | 31  | 634,469,231.50          | 631,363,831.50          |
| 减：库存股                |     |                         |                         |
| 专项储备                 |     |                         |                         |
| 盈余公积                 | 32  | 96,070,062.66           | 76,734,700.36           |
| 未分配利润                | 33  | 588,362,124.24          | 417,108,957.73          |
| 外币报表折算差额             |     | 331,266.50              | -14,457.22              |
| <b>归属于母公司所有者权益合计</b> |     | <b>1,740,682,684.90</b> | <b>1,545,643,032.37</b> |
| <b>少数股东权益</b>        |     | <b>32,424,027.05</b>    | <b>26,382,722.11</b>    |
| <b>所有者权益合计</b>       |     | <b>1,773,106,711.95</b> | <b>1,572,025,754.48</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |     | <b>4,811,858,835.66</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

单位：元 币种：人民币

| 项 目                        | 附注五 | 2011 年度               | 2010 年度               |
|----------------------------|-----|-----------------------|-----------------------|
| <b>一、营业收入</b>              | 34  | 3,089,671,450.09      | 2,838,137,748.93      |
| 减：营业成本                     | 34  | 2,305,215,201.70      | 2,136,050,350.43      |
| 营业税金及附加                    | 35  | 9,880,881.74          | 7,038,759.73          |
| 销售费用                       | 36  | 262,879,030.04        | 194,131,667.50        |
| 管理费用                       | 37  | 218,812,250.38        | 188,176,280.24        |
| 财务费用                       | 38  | 119,584,533.56        | 46,467,373.02         |
| 资产减值损失                     | 39  | 25,671,379.05         | 44,218,217.83         |
| 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）            | 40  | 748,870.06            | 452,832.81            |
| 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>148,377,043.68</b> | <b>222,507,932.99</b> |
| 加：营业外收入                    | 41  | 74,984,204.85         | 21,761,895.90         |
| 减：营业外支出                    | 42  | 936,013.81            | 4,769,821.43          |
| 其中：非流动资产处置损失               |     | 43,600.05             | 4,520.65              |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |     | <b>222,425,234.72</b> | <b>239,500,007.46</b> |
| 减：所得税费用                    | 43  | 20,673,363.97         | 39,071,201.19         |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |     | <b>201,751,870.75</b> | <b>200,428,806.27</b> |
| 归属于母公司所有者的净利润              |     | 203,202,028.81        | 202,964,967.58        |
| 少数股东损益                     |     | -1,450,158.06         | -2,536,161.31         |
| <b>五、每股收益</b>              |     |                       |                       |
| （一）基本每股收益                  | 44  | 0.4833                | 0.4933                |
| （二）稀释每股收益                  |     |                       |                       |
| <b>六、其他综合收益</b>            |     | 345,723.72            | -11,583.08            |
| <b>七、综合收益总额</b>            |     | 202,097,594.47        | 200,417,223.19        |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额           |     | 203,547,752.53        | 202,953,384.50        |
| 归属于少数股东的综合收益总额             |     | -1,450,158.06         | -2,536,161.31         |

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

单位：元 币种：人民币

| 项 目                        | 附注五 | 2011 年度                 | 2010 年度                 |
|----------------------------|-----|-------------------------|-------------------------|
| <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             |     | 2,629,373,406.74        | 2,169,848,210.19        |
| 收到的税费返还                    |     | 3,417,883.55            | 16,428,651.82           |
| 收到其他与经营活动有关的现金             | 46  | 187,120,643.49          | 48,155,416.81           |
| <b>经营活动现金流入小计</b>          |     | <b>2,819,911,933.78</b> | <b>2,234,432,278.82</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金             |     | 2,269,280,451.14        | 2,203,365,132.49        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金            |     | 225,955,255.80          | 165,632,269.88          |
| 支付的各项税费                    |     | 94,960,411.75           | 59,265,888.58           |
| 支付其他与经营活动有关的现金             | 46  | 107,694,646.79          | 130,318,574.23          |
| <b>经营活动现金流出小计</b>          |     | <b>2,697,890,765.48</b> | <b>2,558,581,865.18</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>       |     | <b>122,021,168.30</b>   | <b>-324,149,586.36</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 |     | 226,500.00              | 60,300.00               |
| 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>226,500.00</b>       | <b>60,300.00</b>        |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金   |     | 295,938,890.86          | 174,584,138.03          |
| 投资支付的现金                    |     | 27,053,100.06           | 19,716,845.00           |
| 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             |     |                         | 326,096.94              |
| <b>投资活动现金流出小计</b>          |     | <b>322,991,990.92</b>   | <b>194,627,079.97</b>   |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>       |     | <b>-322,765,490.92</b>  | <b>-194,566,779.97</b>  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量</b>       |     |                         |                         |
| 吸收投资收到的现金                  |     | 14,591,463.82           | 77,326,000.00           |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金        |     | 7,491,463.82            | 13,426,000.00           |
| 取得借款收到的现金                  |     | 1,814,978,740.93        | 1,699,683,733.94        |
| 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             | 46  | 35,952,003.41           |                         |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>          |     | <b>1,865,522,208.16</b> | <b>1,977,009,733.94</b> |
| 偿还债务支付的现金                  |     | 1,532,539,251.07        | 1,011,429,560.43        |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金          |     | 116,723,396.86          | 73,792,286.54           |
| 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            | 46 | 26,832,973.86           | 36,819,680.00           |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |    | <b>1,676,095,621.79</b> | <b>1,122,041,526.97</b> |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |    | <b>189,426,586.37</b>   | <b>854,968,206.97</b>   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    | <b>-2,216,385.87</b>    | <b>-3,188,734.16</b>    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    | <b>-13,534,122.12</b>   | <b>333,063,106.48</b>   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |    | 722,294,465.98          | 389,231,359.50          |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |    | <b>708,760,343.86</b>   | <b>722,294,465.98</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 年度

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） | 1,000,000.00          | 3,105,400.00          |       |      | 19,335,362.30        | 171,253,166.51        | 345,723.72        | 6,041,304.94         | 201,080,957.47          |
| （一）净利润               |                       |                       |       |      |                      | 203,202,028.81        |                   | -1,450,158.06        | 201,751,870.75          |
| （二）其他综合收益            |                       |                       |       |      |                      |                       | 345,723.72        |                      | 345,723.72              |
| 上述（一）和（二）小计          | -                     | -                     | -     | -    | -                    | 203,202,028.81        | 345,723.72        | -1,450,158.06        | 202,097,594.47          |
| （三）所有者投入和减少资本        | 1,000,000.00          | 3,105,400.00          |       |      |                      |                       |                   | 7,491,463.00         | 11,596,863.00           |
| 1、股东投入资本             | 1,000,000.00          | 6,100,000.00          |       |      |                      |                       |                   | 7,491,463.00         | 14,591,463.00           |
| 2、股份支付计入股东权益的金额      |                       | -2,994,600.00         |       |      |                      |                       |                   |                      | -2,994,600.00           |
| 3、其他                 |                       |                       |       |      |                      |                       |                   |                      |                         |
| （四）利润分配              | -                     | -                     |       |      | 19,335,362.30        | -31,948,862.30        | -                 | -                    | -12,613,500.00          |
| 1、提取盈余公积             |                       |                       |       |      | 19,335,362.30        | -19,335,362.30        |                   |                      | -                       |
| 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>421,450,000.00</b> | <b>634,469,231.50</b> | -     | -    | <b>96,070,062.66</b> | <b>588,362,124.24</b> | <b>331,266.50</b> | <b>32,424,027.05</b> | <b>1,773,106,711.95</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 年度

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） | 146,150,000.00        | -24,395,400.00        |       |      | 21,091,152.06        | 99,583,815.52         | -11,583.08        | 11,213,527.34        | 253,631,511.84          |
| （一）净利润               |                       |                       |       |      |                      | 202,964,967.58        | -                 | -2,212,472.66        | 200,752,494.92          |
| （二）其他综合收益            |                       |                       |       |      |                      |                       | -11,583.08        |                      | -11,583.08              |
| 上述（一）和（二）小计          |                       |                       |       |      |                      | 202,964,967.58        | -11,583.08        | -2,212,472.66        | 200,740,911.84          |
| （三）所有者投入和减少资本        | 9,000,000.00          | 57,894,600.00         |       |      |                      |                       |                   | 13,426,000.00        | 80,320,600.00           |
| 1、股东投入资本             | 9,000,000.00          | 54,900,000.00         |       |      |                      |                       |                   | 13,426,000.00        | 77,326,000.00           |
| 2、股份支付计入股东权益的金额      |                       | 2,994,600.00          |       |      |                      |                       |                   |                      | 2,994,600.00            |
| 3、其他                 |                       |                       |       |      |                      |                       |                   |                      |                         |
| （四）利润分配              | 54,860,000.00         |                       |       |      | 21,091,152.06        | -103,381,152.06       | -                 |                      | -27,430,000.00          |
| 1、提取盈余公积             |                       |                       |       |      | 21,091,152.06        | -21,091,152.06        |                   |                      |                         |
| 2、提取一般风险准备           |                       |                       |       |      |                      |                       |                   |                      |                         |
| 3、对股东的分配             | 54,860,000.00         |                       |       |      |                      | -82,290,000.00        |                   |                      | -27,430,000.00          |
| 4、其他                 |                       |                       |       |      |                      |                       |                   |                      |                         |
| （五）股东权益内部结转          | 82,290,000.00         | -82,290,000.00        |       |      |                      |                       |                   |                      |                         |
| 1、资本公积转增股本           | 82,290,000.00         | -82,290,000.00        |       |      |                      |                       |                   |                      |                         |
| 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>631,363,831.50</b> | -     | -    | <b>76,734,700.36</b> | <b>417,108,957.73</b> | <b>-14,457.22</b> | <b>26,382,722.11</b> | <b>1,572,025,754.48</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、母公司财务报表

### 资产负债表

编制单位：山河智能装备股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 资产             | 附注十一 | 2011年12月31日             | 2010年12月31日             |
|----------------|------|-------------------------|-------------------------|
| <b>流动资产：</b>   |      |                         |                         |
| 货币资金           |      | 705,160,004.35          | 1,010,455,109.27        |
| 交易性金融资产        |      | -                       |                         |
| 应收票据           |      | 25,403,000.00           | 43,926,745.74           |
| 应收账款           | 1    | 1,201,844,312.58        | 1,057,950,823.26        |
| 预付款项           |      | 147,417,969.78          | 293,573,265.60          |
| 应收利息           |      | -                       |                         |
| 应收股利           |      | -                       |                         |
| 其他应收款          | 2    | 142,472,834.34          | 66,913,846.16           |
| 存货             |      | 1,159,574,081.37        | 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>3,381,872,202.42</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    | 796,256,348.62          | 457,918,551.57          |
| 投资性房地产         |      | -                       |                         |
| 固定资产           |      | 412,976,751.65          | 384,446,838.53          |
| 在建工程           |      | 27,307,027.98           | 27,805,835.18           |
| 工程物资           |      |                         |                         |
| 固定资产清理         |      |                         |                         |
| 无形资产           |      | 200,347,964.31          | 76,042,640.79           |
| 开发支出           |      | -                       |                         |
| 商誉             |      | -                       |                         |
| 长期待摊费用         |      | 100,000.00              | 250,000.00              |
| 递延所得税资产        |      | 22,725,448.26           | 14,339,631.54           |
| 其他非流动资产        |      |                         |                         |
| <b>非流动资产合计</b> |      | <b>1,459,713,540.82</b> | <b>960,803,497.61</b>   |
| <b>资产总计</b>    |      | <b>4,841,585,743.24</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

单位：元 币种：人民币

| 负债和所有者权益          | 附注十一 | 2011年12月31日             | 2010年12月31日             |
|-------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| <b>流动负债：</b>      |      |                         |                         |
| 短期借款              |      | 771,601,800.00          | 966,590,524.53          |
| 交易性金融负债           |      | -                       |                         |
| 应付票据              |      | 43,302,588.62           | 323,292,600.00          |
| 应付账款              |      | 632,346,346.29          | 531,069,070.62          |
| 预收款项              |      | 51,089,340.56           | 70,550,917.47           |
| 应付职工薪酬            |      | 19,112,937.26           | 12,674,921.01           |
| 应交税费              |      | 101,925,611.64          | 78,950,718.31           |
| 应付利息              |      | 12,874,353.11           | 7,565,102.50            |
| 应付股利              |      | -                       |                         |
| 其他应付款             |      | 411,824,403.42          | 418,097,508.52          |
| 一年内到期的非流动负债       |      | 215,000,000.00          |                         |
| 其他流动负债            |      | 200,000,000.00          | 200,000,000.00          |
| <b>流动负债合计</b>     |      | <b>2,459,077,380.90</b> | <b>2,608,791,362.96</b> |
| <b>非流动负债：</b>     |      |                         |                         |
| 长期借款              |      | 598,600,000.00          | 363,600,000.00          |
| 应付债券              |      | -                       |                         |
| 长期应付款             |      | -                       |                         |
| 专项应付款             |      | -                       |                         |
| 预计负债              |      | 339,476.49              |                         |
| 递延所得税负债           |      | -                       |                         |
| 其他非流动负债           |      | 36,568,300.00           | 6,291,600.00            |
| <b>非流动负债合计</b>    |      | <b>635,507,776.49</b>   | <b>369,891,600.00</b>   |
| <b>负债合计</b>       |      | <b>3,094,585,157.39</b> | <b>2,978,682,962.96</b> |
| <b>所有者权益：</b>     |      |                         |                         |
| 股本                |      | 421,450,000.00          | 420,450,000.00          |
| 资本公积              |      | 634,469,231.50          | 631,363,831.50          |
| 减：库存股             |      |                         |                         |
| 专项储备              |      |                         |                         |
| 盈余公积              |      | 96,070,062.66           | 76,734,700.36           |
| 未分配利润             |      | 595,011,291.69          | 433,606,531.00          |
| <b>所有者权益合计</b>    |      | <b>1,747,000,585.85</b> | <b>1,562,155,062.86</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b> |      | <b>4,841,585,743.24</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

单位：元 币种：人民币

| 项 目                        | 附注十一 | 2011 年度               | 2010 年度               |
|----------------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| <b>一、营业收入</b>              | 4    | 3,006,785,220.48      | 2,828,809,624.57      |
| 减：营业成本                     | 4    | 2,261,736,471.26      | 2,142,961,668.28      |
| 营业税金及附加                    |      | 9,452,474.76          | 6,712,164.45          |
| 销售费用                       |      | 239,862,249.75        | 188,795,428.17        |
| 管理费用                       |      | 159,816,438.94        | 163,834,249.65        |
| 财务费用                       |      | 117,124,799.45        | 46,604,814.48         |
| 资产减值损失                     |      | 25,048,820.11         | 46,295,068.17         |
| 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    | -706,358.78           | -500,000.00           |
| 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>193,037,607.43</b> | <b>233,106,231.37</b> |
| 加：营业外收入                    |      | 20,039,459.40         | 21,011,212.17         |
| 减：营业外支出                    |      | 704,326.54            | 4,744,585.14          |
| 其中：非流动资产处置损失               |      | 43,600.05             | 4,520.65              |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |      | <b>212,372,740.29</b> | <b>249,372,858.40</b> |
| 减：所得税费用                    |      | 19,019,117.30         | 38,461,337.75         |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |      | <b>193,353,622.99</b> | <b>210,911,520.65</b> |
| <b>五、其他综合收益</b>            |      |                       |                       |
| <b>六、综合收益总额</b>            |      | <b>193,353,622.99</b> | <b>210,911,520.65</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

单位：元 币种：人民币

| 项 目                     | 附注十一 | 2011 年度                 | 2010 年度                 |
|-------------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| <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          |      | 2,614,308,460.76        | 2,159,669,613.05        |
| 收到的税费返还                 |      | 2,488,120.18            | 15,952,755.69           |
| 收到其他与经营活动有关的现金          |      | 61,038,420.20           | 26,236,651.39           |
| <b>经营活动现金流入小计</b>       |      | <b>2,677,835,001.14</b> | <b>2,201,859,020.13</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金          |      | 2,157,775,366.70        | 2,189,774,379.28        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金         |      | 180,087,453.83          | 149,183,071.99          |
| 支付的各项税费                 |      | 90,144,320.54           | 55,950,904.17           |
| 支付其他与经营活动有关的现金          |      | 129,792,542.74          | 134,432,246.72          |
| <b>经营活动现金流出小计</b>       |      | <b>2,557,799,683.81</b> | <b>2,529,340,602.16</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>    |      | <b>120,035,317.33</b>   | <b>-327,481,582.03</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         |      | 226,500.00              | 60,300.00               |
| 处置子公司及其他营业单位收到的         |      |                         |                         |
| 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>226,500.00</b>       | <b>60,300.00</b>        |
| 购建固定资产、无形资产和其他长         |      | 120,612,742.91          | 140,412,640.13          |
| 投资所支付的现金                |      | 338,281,874.06          | 320,329,845.00          |
| 取得子公司及其他营业单位支付的         |      |                         |                         |
| 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>458,894,616.97</b>   | <b>460,742,485.13</b>   |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>    |      | <b>-458,668,116.97</b>  | <b>-460,682,185.13</b>  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量</b>    |      |                         |                         |
| 吸收投资收到的现金               |      | 7,100,000.00            | 63,900,000.00           |
| 取得借款收到的现金               |      | 2,120,478,740.93        | 1,979,683,733.94        |
| 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          |      | 35,952,003.41           |                         |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>       |      | <b>2,163,530,744.34</b> | <b>2,243,583,733.94</b> |
| 偿还债务支付的现金               |      | 1,875,539,251.07        | 1,011,429,560.43        |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的         |      | 114,998,988.84          | 73,792,286.54           |
| 支付其他与筹资活动有关的现金          |      | 5,933,484.00            | 36,819,680.00           |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>       |      | <b>1,996,471,723.91</b> | <b>1,122,041,526.97</b> |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>    |      | <b>167,059,020.43</b>   | <b>1,121,542,206.97</b> |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的</b> |      | <b>-2,148,474.96</b>    | <b>-3,153,522.02</b>    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>   |      | <b>-173,722,254.17</b>  | <b>330,224,917.79</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>518,268,738.85</b>   | <b>691,990,993.02</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 年度

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） | 1,000,000.00          | 3,105,400.00          |       |      | 19,335,362.30        | 161,404,760.69        | 184,845,522.99          |
| （一）净利润               |                       |                       |       |      |                      | 193,353,622.99        | 193,353,622.99          |
| （二）其他综合收益            |                       |                       |       |      |                      |                       | -                       |
| 上述（一）和（二）小计          | -                     | -                     | -     | -    | -                    | 193,353,622.99        | 193,353,622.99          |
| （三）股东投入和减少资本         | 1,000,000.00          | 3,105,400.00          |       |      |                      |                       | 4,105,400.00            |
| 1、股东投入资本             | 1,000,000.00          | 6,100,000.00          |       |      |                      |                       | 7,100,000.00            |
| 2、股份支付计入股东权益的金额      |                       | -2,994,600.00         |       |      |                      |                       | -2,994,600.00           |
| 3、其他                 |                       |                       |       |      |                      |                       |                         |
| （四）利润分配              | -                     | -                     |       |      | 19,335,362.30        | -31,948,862.30        | -12,613,500.00          |
| 1、提取盈余公积             |                       |                       |       |      | 19,335,362.30        | -19,335,362.30        |                         |
| 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>421,450,000.00</b> | <b>634,469,231.50</b> | -     | -    | <b>96,070,062.66</b> | <b>595,011,291.69</b> | <b>1,747,000,585.85</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 年度

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） | 146,150,000.00 | -24,395,400.00 |       |      | 21,091,152.06 | 107,530,368.59  | 250,376,120.65   |
| （一）净利润               |                |                |       |      |               | 210,911,520.65  | 210,911,520.65   |
| （二）其他综合收益            |                |                |       |      |               |                 | -                |
| 上述（一）和（二）小计          | -              | -              | -     | -    | -             | 210,911,520.65  | 210,911,520.65   |
| （三）股东投入和减少资本         | 9,000,000.00   | 57,894,600.00  |       |      |               |                 | 66,894,600.00    |
| 1、股东投入资本             | 9,000,000.00   | 54,900,000.00  |       |      |               |                 | 63,900,000.00    |
| 2、股份支付计入股东权益的金额      |                | 2,994,600.00   |       |      |               |                 | 2,994,600.00     |
| 3、其他                 |                |                |       |      |               |                 |                  |
| （四）利润分配              | 54,860,000.00  |                |       |      | 21,091,152.06 | -103,381,152.06 | -27,430,000.00   |
| 1、提取盈余公积             |                |                |       |      | 21,091,152.06 | -21,091,152.06  |                  |
| 2、提取一般风险准备           |                |                |       |      |               |                 |                  |
| 3、对股东的分配             | 54,860,000.00  |                |       |      |               | -82,290,000.00  | -27,430,000.00   |
| 4、其他                 |                |                |       |      |               |                 |                  |
| （五）股东权益内部结转          | 82,290,000.00  | -82,290,000.00 |       |      |               |                 |                  |
| 1、资本公积转增股本           | 82,290,000.00  | -82,290,000.00 |       |      |               |                 |                  |
| 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             | 420,450,000.00 | 631,363,831.50 | -     | -    | 76,734,700.36 | 433,606,531.00  | 1,562,155,062.86 |

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

### 第三部分 财务报表附注

## 山河智能装备股份有限公司

### 财务报表附注

截至 2011 年 12 月 31 日止会计年度 单位：元 币种：人民币

#### 附注一、公司基本情况

##### （一） 公司简介

山河智能装备股份有限公司（原名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 3,120 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。2011 年 12 月实行股票股权激励计划增加股本 1,000,000 股。至 2011 年 12 月 31 日公司股本为 42,145 万元。公司注册地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 2 月 25 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

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

### （二）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2011 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### （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。

### 2. 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。

### 3. 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。

#### 4. 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

#### 5. 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。

#### 6. 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 | 5%      |
| 企业所得税   | 应纳税所得额  | 15%、25% |

(1) 本公司所得税税率 15%，本公司子公司所得税税率为 25%。

(2) 根据湖南省财政厅湖南省地方税务局 2011 年 2 月 22 日‘湘财综[2011]5 号’湖南省财政厅湖南省地方税务局关于调整地方教育附加征收标准的通知，从 2011 年 2 月 1 日（含）之后，地方性教育费附加税率按其实际缴纳“三税”税额的 2% 计提，故从 2011 年 2 月 1 日开始，地方教育费附加税率从原先的 1.5% 变更为 2%。

## （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 2010 年度实行 15% 的企业所得税税率。2011 年申报高新技术企业，已进入公示程序，本年企业所得税按 15% 税率执行。

## 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 | 11000 万元 | 9740 万元   | 86.09%  | 86.09%   | 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 | 60000 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      |
| 山河航空动力(香港)有限公司   | 有限责任公司 | 香港  | 投资   | 1 万港元    | 1 万港元     | 100%    | 100%     | 是      |
| 山河智能(香港)有限公司     | 有限责任公司 | 香港  | 投资   | 1 港元     | 1 港元      | 100%    | 100%     | 是      |

#### 2. 非同一控制下企业合并取得子公司

| 子公司全称        | 子公司类型  | 注册地 | 业务性质 | 注册资本   | 经营范围 | 期末实际出资额  | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 |
|--------------|--------|-----|------|--------|------|----------|---------|----------|--------|
| 无锡必克液压股份有限公司 | 股份有限公司 | 无锡  | 机械制造 | 3300万元 | 机械制造 | 6224.7万元 | 88.93%  | 88.93%   | 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承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   | 12,723,314.22 |                    |  |
| 长沙山河液压附件有限公司     | 946,742.65    |                    |  |
| 湖南山河航空动力机械股份有限公司 | 11,825,265.29 | 1,600,734.71       |  |
| 无锡必克液压股份有限公司     | 6,928,704.89  | 562,758.11         |  |
| 合计               | 32,424,027.05 | 2,163,492.82       |  |

## (三) 合并范围发生变更的说明

本公司本年度与上年相比新增合并单位两家，分别为新设立的山河智能(香港)有限公司、山河航空动力(香港)有限公司（本公司子公司湖南山河航空动力机械股份有限公司投资设立）。

## (四) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

### 1. 本期新纳入合并范围的子公司

| 名称             | 期末净资产         | 本期净利润         |
|----------------|---------------|---------------|
| 山河航空动力(香港)有限公司 | -3,277,053.79 | -3,285,489.89 |
| 山河智能(香港)有限公司   | 116,429.50    | -187,716.51   |

### 2. 本期不再纳入合并范围的主体

无本年度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

境外公司山河国际控股有限责任公司、山河国际（意大利）有限责任公司、山河智能（香港）有限公司及山河航空动力(香港)有限公司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       | 2011-12-31     |        |                | 2010-12-31   |        |                  |
|----------|----------------|--------|----------------|--------------|--------|------------------|
|          | 外币金额           | 折算汇率   | 人民币金额          | 外币金额         | 折算汇率   | 人民币金额            |
| 现金：      | --             | --     | 103,727.47     | --           | --     | 126,977.38       |
| 人民币      | --             | --     | 97,023.52      | --           | --     | 126,977.38       |
| 美元       | 1,029.17       | 6.3009 | 6,484.68       |              |        |                  |
| 港币       | 270.47         | 0.8107 | 219.27         |              |        |                  |
| 银行存款：    | --             | --     | 706,573,282.83 | --           | --     | 682,609,650.22   |
| 人民币      | --             | --     | 687,083,073.95 | --           | --     | 649,342,149.44   |
| 美元       | 1,772,414.23   | 6.3009 | 11,167,804.81  | 4,834,439.62 | 6.5789 | 31,805,294.78    |
| 欧元       | 15,403.13      | 8.1625 | 125,728.06     | 95,290.42    | 8.7691 | 835,611.20       |
| 日元       | 101,031,808.38 | 0.0811 | 8,193,679.66   | 7,764,495.66 | 0.0807 | 626,594.80       |
| 港币       | 3,696.00       | 0.8107 | 2,996.35       |              |        |                  |
| 其他货币资金：  | --             | --     | 209,874,088.92 | --           | --     | 358,021,954.63   |
| 人民币      | --             | --     | 209,874,088.92 | --           | --     | 358,021,954.63   |
| 其中：承兑保证金 |                |        | 23,561,287.69  |              |        | 97,265,618.38    |
| 按揭保证金    |                |        | 164,900,488.91 |              |        | 260,521,336.25   |
| 保函保证金    |                |        | 12,412,312.32  |              |        | 235,000.00       |
| 信用证保证金   |                |        | 9,000,000.00   |              |        |                  |
| 合计       | --             | --     | 916,551,099.22 | --           | --     | 1,040,758,582.23 |

(1) 其中受限制的货币资金明细

| 项目      | 2011-12-31     | 2010-12-31     |
|---------|----------------|----------------|
| 银行承兑保证金 | 23,561,287.69  | 97,265,618.38  |
| 按揭保证金   | 164,900,488.91 | 260,521,336.25 |
| 保函保证金   | 12,412,312.32  | 235,000.00     |
| 信用证保证金  | 9,000,000.00   |                |
| 资产保全保证金 | 2,600,000.00   |                |
| 合计      | 212,474,088.92 | 358,021,954.63 |

注、公司起诉客户买卖合同一案，诉讼期间申请了财产保全，根据法律规定，申请人应提供担保，公司以 260 万元存款作为担保。

2. 应收票据

(1) 分类

| 种类     | 2011-12-31    | 2010-12-31    |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 26,703,000.00 | 47,164,670.62 |
| 商业承兑汇票 |               |               |
| 合计     | 26,703,000.00 | 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        |
|--------------|------------------------|-----------------------|----------------|-----------|
| 重庆平克贸易有限公司   | 2011-7-1 至 2011-12-28  | 2012-1-1 至 2012-3-28  | 14,607,000.00  | 共 32 张票据  |
| 山东天宝翔基机械有限公司 | 2011-8-15 至 2011-12-28 | 2012-2-15 至 2012-6-28 | 19,561,780.00  | 共 23 张票据  |
| 合肥宝虎工程技术有限公司 | 2011-7-28 至 2011-12-22 | 2012-1-28 至 2012-6-21 | 22,409,000.00  | 共 44 张票据  |
| 贵州平克贸易有限公司   | 2011-7-5 至 2011-12-26  | 2012-1-5 至 2012-6-26  | 33,800,000.00  | 共 69 张票据  |
| 甘肃伟立机械设备有限公司 | 2011-7-12 至 2011-12-29 | 2012-1-10 至 2012-6-29 | 16,965,897.00  | 共 23 张票据  |
| 其他           |                        |                       | 588,081,592.30 | 共 568 张票据 |
| 合计           | --                     | --                    | 695,425,269.30 | 共 759 张票据 |

### 3. 应收账款

(1) 按种类披露

| 项目                     | 2011-12-31       |          |                |         | 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      | 1,383,088,416.21 | 100.00%  | 107,412,376.19 | 7.77    | 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                     | 1,383,088,416.21 | 100.00%  | 107,412,376.19 | 7.77    | 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   | 2011-12-31     |        |               |      | 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 | 971,611,886.33 | 70.25% | 48,536,676.20 | 5%   | 813,875,211.48 | 70.72% | 40,693,760.54 | 5%   |
| 1-2年 | 290,599,503.70 | 21.01% | 29,059,950.37 | 10%  | 281,128,150.54 | 24.43% | 28,112,815.06 | 10%  |
| 2-3年 | 98,975,593.48  | 7.16%  | 14,846,339.02 | 15%  | 20,823,803.34  | 1.81%  | 3,123,570.50  | 15%  |
| 3-4年 | 5,213,908.96   | 0.38%  | 1,824,868.14  | 35%  | 18,459,216.79  | 1.60%  | 6,460,725.87  | 35%  |

|      |                  |         |                |       |                  |         |               |       |
|------|------------------|---------|----------------|-------|------------------|---------|---------------|-------|
| 4-5年 | 7,085,962.56     | 0.51%   | 3,542,981.28   | 50%   | 10,015,835.81    | 0.87%   | 5,007,917.91  | 50%   |
| 5年以上 | 9,601,561.18     | 0.69%   | 9,601,561.18   | 100%  | 6,595,738.84     | 0.57%   | 6,595,738.84  | 100%  |
| 合计   | 1,383,088,416.21 | 100.00% | 107,412,376.19 | 7.77% | 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) 本报告期无实际核销的应收账款情况。

(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 | 107,665,840.99 | 1年以内、1-2年、2-3年 | 7.78%         |
| 湖南山河工程机械销售有限公司 | (代理商) 非关联方 | 62,358,239.04  | 1年以内、1-2年、2-3年 | 4.51%         |
| 河南美格机械有限公司     | (代理商) 非关联方 | 58,847,420.15  | 1年以内、1-2年、2-3年 | 4.25%         |
| 江西鸿图机械设备有限责任公司 | (代理商) 非关联方 | 51,756,044.38  | 1年以内、1-2年      | 3.74%         |
| 太原市金辰俞物资有限公司   | (代理商) 非关联方 | 51,255,935.02  | 1年以内、1-2年、2-3年 | 3.71%         |
| 合计             | --         | 331,883,479.58 | --             | 23.99%        |

(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  | 2011-12-31   |        |               | 2010-12-31   |        |               |
|-------|--------------|--------|---------------|--------------|--------|---------------|
|       | 原币金额         | 汇率     | 折合人民币         | 原币金额         | 汇率     | 折合人民币         |
| 应收美元户 | 8,885,574.42 | 6.3009 | 55,987,115.89 | 3,619,134.21 | 6.5789 | 23,809,922.02 |
| 应收欧元户 | 3,117,683.77 | 8.1625 | 25,448,093.68 | 1,042,528.09 | 8.7691 | 9,142,033.07  |
| 合计    |              |        | 81,435,209.57 |              |        | 32,951,955.09 |

#### 4. 预付款项

(1) 按账龄分类

| 账龄   | 2011-12-31     |         | 2010-12-31     |         |
|------|----------------|---------|----------------|---------|
|      | 金额             | 比例(%)   | 金额             | 比例(%)   |
| 1年以内 | 126,263,907.51 | 80.41%  | 292,175,955.85 | 91.77%  |
| 1至2年 | 27,139,433.05  | 17.28%  | 7,156,368.08   | 2.25%   |
| 2至3年 | 3,629,952.64   | 2.31%   | 13,981,336.03  | 4.39%   |
| 3年以上 |                |         | 5,069,938.02   | 1.59%   |
| 合计   | 157,033,293.20 | 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              | 27,072,854.50 | 17.24% | 非关联供应商 | 1年以内      | 正常预付款 |
| 洋马发动机(上海)有限公司                  | 12,992,189.99 | 8.27%  | 非关联供应商 | 1年以内      | 正常预付款 |
| 丸红科技系统株式会社                     | 8,750,349.01  | 5.57%  | 非关联供应商 | 1年以内      | 正常预付款 |
| 长沙市建筑安装工程公司第三工程处               | 6,872,237.06  | 4.38%  | 非关联供应商 | 1年以内      | 正常预付款 |
| BREVINI POWER TRANSMISSION SPA | 6,402,847.59  | 4.08%  | 非关联供应商 | 1年以内、1-2年 | 正常预付款 |
| 合计                             | 62,090,478.15 | 39.54% |        | --        | --    |

### (3) 外币预付账款明细

| 单位名称  | 2011-12-31    |          |               | 2010-12-31     |          |               |
|-------|---------------|----------|---------------|----------------|----------|---------------|
|       | 原币金额          | 汇率       | 折合人民币         | 原币金额           | 汇率       | 折合人民币         |
| 预付美元户 | 4,447,988.922 | 6.300900 | 28,026,333.40 | 4,422,510.03   | 6.5789   | 29,095,251.25 |
| 预付欧元户 | 2,298,745.84  | 8.162500 | 18,763,512.91 | 1,968,467.44   | 8.7691   | 17,261,687.83 |
| 预付日元户 | 398,174,821.6 | 0.081103 | 32,293,172.55 | 365,458,189.80 | 0.080708 | 29,495,582.32 |
| 合计    |               |          | 79,083,018.86 |                |          | 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                     | 2011-12-31    |          |               |         | 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      | 49,750,621.34 | 100.00%  | 10,079,407.80 | 20.26%  | 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                     | 49,750,621.34 | 100.00%  | 10,079,407.80 | 20.26%  | 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   | 2011-12-31    |        |              |      | 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 | 27,599,902.22 | 55.47% | 1,266,561.18 | 5%   | 19,923,195.45 | 81.27% | 996,159.77 | 5%   |
| 1-2年 | 2,851,358.90  | 5.73%  | 285,135.90   | 10%  | 2,256,827.71  | 9.21%  | 225,682.77 | 10%  |
| 2-3年 | 2,217,417.29  | 4.46%  | 332,612.59   | 15%  | 2,011,971.13  | 8.21%  | 301,795.67 | 15%  |
| 3-4年 | 12,601,739.78 | 25.33% | 4,410,608.93 | 35%  | 29,889.42     | 0.12%  | 10,461.30  | 35%  |

|      |               |         |               |        |               |         |              |       |
|------|---------------|---------|---------------|--------|---------------|---------|--------------|-------|
| 4-5年 | 1,391,427.90  | 2.80%   | 695,713.95    | 50%    | -             |         |              | 50%   |
| 5年以上 | 3,088,775.25  | 6.21%   | 3,088,775.25  | 100%   | 291,776.71    | 1.19%   | 291,776.71   | 100%  |
| 合计   | 49,750,621.34 | 100.00% | 10,079,407.80 | 20.26% | 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 |
|----------------------|-------|---------------|------|-------------|
| 美国康明斯公司              | 往来款   | 5,564,168.99  | 3-4年 | 11.18%      |
| 湖南和昌机械制造有限公司         | 往来款   | 2,809,300.00  | 1年以内 | 5.65%       |
| 美国 stefano mezzalina | 往来款   | 1,456,993.65  | 3-4年 | 2.93%       |
| HYDROCONTROL S.P.A   | 往来款   | 1,347,157.77  | 3-4年 | 2.71%       |
| 浙江拓海建设有限公司淮北工程处      | 往来款   | 1,000,000.00  | 1年以内 | 2.01%       |
| 合计                   | --    | 12,177,620.41 | --   | 24.48%      |

(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。

(9) 其他应收款 3 年以上增加较多，主要原因为 3 年以上的预付款转入 1,646.28 万元。

## 6. 存货

(1) 存货分类

| 项目   | 2011-12-31       |      |                  | 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  | 488,327,654.47   |      | 488,327,654.47   | 482,654,280.03   |      | 482,654,280.03   |
| 周转材料 | 7,666,049.99     |      | 7,666,049.99     | 12,232,381.80    |      | 12,232,381.80    |
| 产成品  | 682,287,475.52   |      | 682,287,475.52   | 497,533,164.03   |      | 497,533,164.03   |
| 在产品  | 161,737,148.15   |      | 161,737,148.15   | 185,268,208.12   |      | 185,268,208.12   |
| 合计   | 1,340,018,328.13 |      | 1,340,018,328.13 | 1,177,688,033.98 |      | 1,177,688,033.98 |

(2) 公司无需计提存货跌价准备

## 7. 其他流动资产

| 项目 | 2011-12-31    | 2010-12-31 |
|----|---------------|------------|
| 其他 | 12,971,226.00 |            |
| 合计 | 12,971,226.00 |            |

(1) 公司于 2011 年 12 月 29 日购入“金钥匙·安心快钱”天天利滚利第一期开放式人民币理财产品。

审计报告日前已赎回。

## 8. 持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

| 项目                                   | 2011-12-31    | 2010-12-31    |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| 三角鹰发动机有限公司 (DELTAHAWK ENGINES, INC.) | 14,221,132.82 | 13,525,104.04 |
| 合计                                   | 14,221,132.82 | 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。

## 9. 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          | 2011-12-31    |
|------------------|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 湖南山河科技股份有限公司     | 成本   | 4,001,106.07  | 4,001,106.07  |               | 4,001,106.07  |
| 湖南纳菲尔新材料科技股份有限公司 | 成本   | 8,000,000.00  | 5,580,845.00  | 2,419,155.00  | 8,000,000.00  |
| 湖南山河天恒通用机电股份有限公司 | 成本   | 975,000.00    | 975,000.00    | -975,000.00   |               |
| 湖南山河光电科技股份有限公司   | 权益   | 3,400,000.00  |               | 2,860,312.97  | 2,860,312.97  |
| 湖南山河游艇股份有限公司     | 权益   | 10,000,000.00 |               | 9,833,328.25  | 9,833,328.25  |
| 合计               | —    | 26,376,106.07 | 10,556,951.07 | 14,137,796.22 | 24,694,747.29 |

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 |               |                |      |          |        |
| 湖南山河光电科技股份有限公司   | 34%           | 34%            |      |          |        |
| 湖南山河游艇股份有限公司     | 25%           | 25%            |      |          |        |
| 合计               | --            | --             |      |          |        |

(2) 湖南山河天恒通用电机股份有限公司股权已于本年度转让。

(3) 湖南纳菲尔新材料科技股份有限公司注册资本 4,200.00 万元, 公司出资比例为 19.05%, 公司出资业经湖南恒生会计师事务所 [2011]第 028 号验资报告验证。

(4) 湖南山河光电科技股份有限公司注册资本 1,000 万元, 公司出资比例 34%, 出资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。

(5) 湖南山河游艇股份有限公司注册资本 4,000 万元，公司投资 1,000 万元，占 25%。出资业经中审国际会计师事务所有限公司湖南分所中审国际验字【2011】第 11030013 号验资报告验证。

(6) 无向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况。

## 10. 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         | 2011-12-31     |
|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值合计：    | 577,585,312.97 | 106,230,692.64 | 1,895,455.00 | 681,920,550.61 |
| 其中：房屋及建筑物    | 306,904,405.97 | 43,069,357.26  | -            | 349,973,763.23 |
| 机器设备         | 225,007,296.14 | 49,002,940.92  | 815,055.69   | 273,195,181.37 |
| 运输工具         | 25,285,218.09  | 10,338,761.75  | 746,268.99   | 34,877,710.85  |
| 电子及其他设备      | 20,388,392.77  | 3,819,632.71   | 334,130.32   | 23,873,895.16  |
| 二、累计折旧合计：    | 112,335,264.20 | 45,133,537.14  | 1,019,452.71 | 156,449,348.63 |
| 其中：房屋及建筑物    | 22,494,623.29  | 10,057,000.58  | -            | 32,551,623.87  |
| 机器设备         | 72,771,528.23  | 26,141,228.20  | 108,670.37   | 98,804,086.06  |
| 运输工具         | 8,357,559.15   | 5,585,337.47   | 590,846.17   | 13,352,050.45  |
| 电子及其他设备      | 8,711,553.53   | 3,349,970.89   | 319,936.17   | 11,741,588.25  |
| 三、固定资产账面净值合计 | 465,250,048.77 |                |              | 525,471,201.98 |
| 其中：房屋及建筑物    | 284,409,782.68 |                |              | 317,422,139.36 |
| 机器设备         | 152,235,767.91 |                |              | 174,391,095.31 |
| 运输工具         | 16,927,658.94  |                |              | 21,525,660.40  |
| 电子及其他设备      | 11,676,839.24  |                |              | 12,132,306.91  |
| 四、减值准备合计     |                |                |              |                |
| 其中：房屋及建筑物    |                |                |              |                |
| 机器设备         |                |                |              |                |
| 运输工具         |                |                |              |                |
| 电子及其他设备      |                |                |              |                |
| 五、固定资产账面价值合计 | 465,250,048.77 |                |              | 525,471,201.98 |
| 其中：房屋及建筑物    | 284,409,782.68 |                |              | 317,422,139.36 |
| 机器设备         | 152,235,767.91 |                |              | 174,391,095.31 |
| 运输工具         | 16,927,658.94  |                |              | 21,525,660.40  |
| 电子及其他设备      | 11,676,839.24  |                |              | 12,132,306.91  |

本期折旧额 45,133,537.14 元。

本期在建工程完工转入固定资产 46,503,241.64 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 |       | 27,329,678.90 |        |
| 合计     | 27,329,678.90 |       | 27,329,678.90 |        |

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，本期减少系到期解除担保。

## 11. 在建工程

| 项目     | 2011-12-31     |      |                | 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  | 1,483,572.58   |      | 1,483,572.58   | 290,000.00    |      | 290,000.00    |
| 购房预付款  | 198,728.00     |      | 198,728.00     | 1,838,238.00  |      | 1,838,238.00  |
| 土地预付款  |                |      | -              | 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   | 14,984,884.78  |      | 14,984,884.78  | 19,045,535.28 |      | 19,045,535.28 |
| 第三产业园  | 3,060,454.85   |      | 3,060,454.85   | 2,304,374.85  |      | 2,304,374.85  |
| 全球服务中心 | 424,641.50     |      | 424,641.50     | 83,286.50     |      | 83,286.50     |
| 整机精试车间 | 1,797,144.00   |      | 1,797,144.00   |               |      |               |
| 安徽工业园  | 5,674,233.00   |      | 5,674,233.00   |               |      |               |
| 无锡工业园  | 249,126.00     |      | 249,126.00     |               |      |               |
| 零星工程   | 2,068,485.00   |      | 2,068,485.00   | 1,169,785.00  |      | 1,169,785.00  |
| 天津项目   | 77,161,984.07  |      | 77,161,984.07  | 5,138,510.48  |      | 5,138,510.48  |
| 合计     | 110,392,371.05 |      | 110,392,371.05 | 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 | 2011-12-31    |
|-------|--------|--------------|---------------|---------------|------|---------------|
| 第二产业园 | 6000 万 | 2,553,638.55 | 19,290,516.77 | 18,555,038.05 |      | 3,289,117.27  |
| 第三产业园 | 8800 万 | 2,304,374.85 | 2,117,280.00  | 1,361,200.00  |      | 3,060,454.85  |
| 安徽工业园 | 9700 万 |              | 19,594,433.50 | 13,920,200.50 |      | 5,674,233.00  |
| 合计    |        | 4,858,013.40 | 41,002,230.27 | 33,836,438.55 |      | 12,023,805.12 |

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 |
| 合计    |           |              | --          |       |

## 12. 无形资产

## (1) 无形资产情况

| 项目           | 2010-12-31     | 本期增加           | 本期减少 | 2011-12-31     |
|--------------|----------------|----------------|------|----------------|
| 一、账面原值合计     | 160,597,182.84 | 220,017,460.03 |      | 380,614,642.87 |
| 专利、技术        | 27,988,891.64  | 75,215.00      |      | 28,064,106.64  |
| 软件           | 4,963,213.25   | 611,778.03     |      | 5,574,991.28   |
| 土地使用权        | 126,358,469.20 | 219,250,417.00 |      | 345,608,886.20 |
| 商标使用权        | 1,286,608.75   | 80,050.00      |      | 1,366,658.75   |
| 二、累计摊销合计     | 26,272,226.21  | 11,474,575.41  |      | 37,746,801.62  |
| 专利、技术        | 17,737,741.80  | 5,809,491.26   |      | 23,547,233.06  |
| 软件           | 1,173,779.93   | 679,605.04     |      | 1,853,384.97   |
| 土地使用权        | 6,710,189.62   | 4,812,616.48   |      | 11,522,806.10  |
| 商标使用权        | 650,514.86     | 172,862.63     |      | 823,377.49     |
| 三、无形资产账面净值合计 | 134,324,956.63 |                |      | 342,867,841.25 |
| 专利、技术        | 10,251,149.84  |                |      | 4,516,873.58   |
| 软件           | 3,789,433.32   |                |      | 3,721,606.31   |
| 土地使用权        | 119,648,279.58 |                |      | 334,086,080.10 |
| 商标使用权        | 636,093.89     |                |      | 543,281.26     |
| 四、减值准备合计     |                |                |      | -              |
| 专利、技术        |                |                |      | -              |
| 软件           |                |                |      | -              |
| 土地使用权        |                |                |      | -              |
| 商标使用权        |                |                |      | -              |
| 五、无形资产账面价值合计 | 134,324,956.63 |                |      | 342,867,841.25 |
| 专利、技术        | 10,251,149.84  |                |      | 4,516,873.58   |
| 软件           | 3,789,433.32   |                |      | 3,721,606.31   |
| 土地使用权        | 119,648,279.58 |                |      | 334,086,080.10 |
| 商标使用权        | 636,093.89     |                |      | 543,281.26     |

本期摊销额 11,474,575.41 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  | 2012 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 |       | 19,449,999.88 | 0.00   |

|    |               |  |               |      |
|----|---------------|--|---------------|------|
| 合计 | 19,449,999.88 |  | 19,449,999.88 | 0.00 |
|----|---------------|--|---------------|------|

注、公司所有权受限制的资产系为公司银行借款提供担保，本期减少系解除抵押。

### 13. 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 | 2011-12-31   | 期末减值准备 |
|-----------------|--------------|------|------|--------------|--------|
| 无锡必克液压股份有限公司    | 2,532,675.23 |      |      | 2,532,675.23 |        |
| 合计              | 2,532,675.23 |      |      | 2,532,675.23 |        |

### 14. 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 | 2011-12-31 |
|-----------|------------|------------|------------|-------|------------|
| 专利数据订阅服务费 | 250,000.00 |            | 150,000.00 |       | 100,000.00 |
| 煤矿机械安全认证费 |            | 212,400.00 | 3,540.00   |       | 208,860.00 |
| 合计        | 250,000.00 | 212,400.00 | 153,540.00 |       | 308,860.00 |

### 15. 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                    | 2011-12-31    | 2010-12-31    |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 递延所得税资产：              |               |               |
| 资产减值准备                | 17,896,790.90 | 12,821,587.69 |
| 应付工资                  | 2,866,940.59  |               |
| 可抵扣亏损                 |               |               |
| 预计负债                  | 50,921.47     |               |
| 应付利息                  | 1,931,152.97  | 1,134,765.38  |
| 小计                    | 22,745,805.93 | 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    | 2011-12-31   | 2010-12-31   |
|-------|--------------|--------------|
| 可抵扣亏损 | 6,895,717.24 | 5,818,414.97 |
| 合计    | 6,895,717.24 | 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   | 2011-12-31    | 2010-12-31    | 备注 |
|------|---------------|---------------|----|
| 2013 | 177,204.36    | 177,204.36    |    |
| 2014 | 3,052,481.88  | 3,177,440.60  |    |
| 2015 | 16,503,849.92 | 19,919,014.91 |    |
| 2016 | 7,849,332.78  |               |    |
| 合计   | 27,582,868.94 | 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 | 117,491,783.99 |
| 负债账面价值大于计税基础产生的暂时性差异 |                |
| 其中：预计负债              | 339,476.49     |
| 应付利息                 | 12,874,353.11  |
| 应付工资                 | 19,112,937.26  |
| 合计                   | 149,818,550.85 |

## 16. 资产减值准备

| 项目           | 2010-12-31    | 本期增加          | 本期减少 |    | 2011-12-31     |
|--------------|---------------|---------------|------|----|----------------|
|              |               |               | 转回   | 转销 |                |
| 坏账准备         | 91,820,404.94 | 25,671,379.05 |      |    | 117,491,783.99 |
| 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 | 25,671,379.05 |      |    | 117,491,783.99 |

## 17. 短期借款

## (1) 短期借款的分类



| 项目   | 2011-12-31     | 2010-12-31     |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 |                |                |
| 抵押借款 |                | 50,000,000.00  |
| 保证借款 | 28,000,000.00  |                |
| 信用借款 | 771,601,800.00 | 916,590,524.53 |
| 合计   | 799,601,800.00 | 966,590,524.53 |

- (2) 无已到期未偿还的短期借款。
- (3) 资产负债表日后已偿还短期人民币借款金额 5,500 万元。
- (4) 保证借款系公司子公司安徽山河矿业装备股份有限公司借款，由山河智能提供担保。
- (5) 短期借款中外币借款

| 种类   | 原币           | 汇率     | 折合人民币         |
|------|--------------|--------|---------------|
| 美元借款 | 2,000,000.00 | 6.3009 | 12,601,800.00 |

#### 18. 应付票据

| 种类     | 2011-12-31    | 2010-12-31     |
|--------|---------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 59,724,001.38 | 323,292,600.00 |
| 商业承兑汇票 |               |                |
| 合计     | 59,724,001.38 | 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 12 月 31 日，公司在安徽淮北农行杜集支行未结清的银行承兑汇票余额为 7,428,522.90 元，保证金为 20%；
- (3) 截止 2011 年 12 月 31 日，公司在招商银行天津北辰支行未结清的银行承兑汇票余额为 1,074,847.00 元，保证金为 100%；
- (4) 截止 2011 年 12 月 31 日，公司在中国银行天津北辰支行未结清的银行承兑汇票余额为 1,408,083.40 元，保证金为 100%；
- (5) 截止 2011 年 12 月 31 日，公司在光大银行天津北辰支行未结清的银行承兑汇票余额为 2,333,540.03 元，保证金为 100%；
- (6) 截止 2011 年 12 月 31 日，公司在兴业银行天津北辰支行未结清的银行承兑汇票余额为 1,250,000.00 元，保证金为 100%；
- (7) 截止 2011 年 12 月 31 日，公司在浦发银行天津浦祥支行未结清的银行承兑汇票余额为 750,000.00 元，保证金为 100%；
- (8) 截止 2011 年 12 月 31 日，公司在中国银行天津河东支行未结清的银行承兑汇票余额为

2,176,419.43 元，保证金为 100%；

(9) 截止 2011 年 12 月 31 日，公司在中国建设银行长沙香樟路支行未结清的银行承兑汇票余额为 23,016,588.62 元，保证金为 30%；

(10) 截止 2011 年 12 月 31 日，公司在渤海银行长沙分行未结清的银行承兑汇票余额为 20,286,000.00 元，保证金为 30%；

(11) 除公司在招商银行天津北辰支行未结清的银行承兑汇票中有 495,400.00 元三个月到期外，其余所有银行承兑汇票均为 6 个月到期。

#### 19. 应付账款

| 账龄    | 2011-12-31     | 2010-12-31     |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 608,510,835.94 | 446,764,181.63 |
| 1-2 年 | 56,078,316.81  | 102,518,941.64 |
| 2-3 年 | 26,192,458.09  | 13,543,633.91  |
| 3 年以上 | 14,571,602.82  | 2,671,471.99   |
| 合计    | 705,353,213.66 | 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 | 2,294,205.56   | 6.3009 | 14,455,559.81 |
| 应付欧元户 | 1,141,016.83   | 8.1625 | 9,313,549.88  |
| 应付日元户 | 451,833,687.96 | 0.0811 | 36,645,067.59 |
| 合计    |                | --     | 60,414,177.28 |

(3) 应付账款期末余额中无应付关联公司款项。

#### 20. 预收款项

| 账龄    | 2011-12-31    | 2010-12-31    |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 41,623,517.13 | 65,986,200.24 |
| 1-2 年 | 5,054,573.29  | 2,626,228.46  |
| 2-3 年 | 2,321,185.04  | 1,727,797.50  |
| 3 年以上 | 2,284,165.31  | 1,282,581.80  |
| 合计    | 51,283,440.77 | 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         |
|------|--------------|--------|---------------|
| 美元户  | 3,470,601.78 | 6.3009 | 21,867,914.79 |
| 欧元户  | 477,401.64   | 8.1625 | 3,896,790.90  |
| 合计   |              | --     | 25,764,705.69 |

(4) 一年以上预收账款主要系客户预付定金。

## 21. 应付职工薪酬

| 项目            | 2010-12-31    | 本期增加           | 本期减少           | 2011-12-31    |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 10,244,479.44 | 192,920,390.12 | 188,156,303.01 | 15,008,566.55 |
| 二、职工福利费       | -             | 1,526,988.51   | 1,526,988.51   | -             |
| 三、社会保险费       | -17,582.00    | 19,632,799.06  | 19,561,960.32  | 53,256.74     |
| 其中：养老保险       | 108.91        | 12,034,918.87  | 12,011,667.28  | 23,360.50     |
| 医疗保险          | -17,690.91    | 5,414,466.00   | 5,376,503.05   | 20,272.04     |
| 失业保险          |               | 992,641.22     | 984,058.02     | 8,583.20      |
| 工伤保险          | -             | 920,647.02     | 919,461.37     | 1,185.65      |
| 生育保险          | -             | 270,125.95     | 270,270.60     | -144.65       |
| 四、住房公积金       | 17,400.00     | 3,824,145.74   | 3,849,558.11   | -8,012.37     |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 2,613,022.16  | 3,767,878.85   | 1,788,327.43   | 4,592,573.58  |
| 六、非货币性福利      |               |                |                |               |
| 七、辞退福利        |               |                |                |               |
| 八、其他          |               |                |                |               |
| 合计            | 12,857,319.60 | 221,672,202.30 | 214,883,137.40 | 19,646,384.50 |

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

## 22. 应交税费

| 项目      | 2011-12-31    | 2010-12-31    |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 1,327,240.22  | 6,106,900.46  |
| 营业税     | 25,066.00     | 507.00        |
| 城市维护建设税 | 1,202,476.57  | 990,622.65    |
| 企业所得税   | 71,030,573.60 | 56,202,059.43 |
| 个人所得税   | 5,353,893.42  | 4,196,087.61  |
| 房产税     | 3,252,575.24  | 861,848.05    |
| 印花税     | 1,653,296.30  | 693,609.30    |
| 教育费附加   | 647,418.38    | 1,108,961.07  |
| 土地使用税   | 2,528,704.20  | 2,102,918.68  |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 87,021,243.93 | 72,263,514.25 |
|----|---------------|---------------|

### 23. 应付利息

| 项目              | 2011-12-31    | 2010-12-31   |
|-----------------|---------------|--------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 1,571,515.14  | 499,601.11   |
| 短期融资券利息         | 8,550,000.00  | 3,410,000.00 |
| 短期借款应付利息        | 2,752,837.97  | 3,655,501.39 |
| 合计              | 12,874,353.11 | 7,565,102.50 |

### 24. 其他应付款

| 账龄    | 2011-12-31     | 2010-12-31     |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 77,265,140.69  | 100,930,302.29 |
| 1-2 年 | 58,429,616.93  | 37,385,991.43  |
| 2-3 年 | 16,531,696.17  | 8,149,333.78   |
| 3 年以上 | 4,204,607.17   | 1,333,185.23   |
| 合计    | 156,431,060.96 | 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。

### 25. 一年内到期的非流动负债

| 项目          | 2011-12-31     | 2010-12-31 |
|-------------|----------------|------------|
| 一年内到期的长期借款  | 215,000,000.00 |            |
| 一年内到期的应付债券  |                |            |
| 一年内到期的长期应付款 |                |            |
| 合计          | 215,000,000.00 |            |

#### (1) 一年内到期的长期借款

| 项目   | 2011-12-31     | 2010-12-31 |
|------|----------------|------------|
| 质押借款 |                |            |
| 抵押借款 |                |            |
| 保证借款 |                |            |
| 信用借款 | 215,000,000.00 |            |
| 合计   | 215,000,000.00 |            |

#### (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 (%) | 2011-12-31 |      | 2010-12-31 |      |
|------|-------|-------|----|--------|------------|------|------------|------|
|      |       |       |    |        | 外币金额       | 本币金额 | 外币金额       | 本币金额 |

|           |            |            |     |         |    |                       |  |    |
|-----------|------------|------------|-----|---------|----|-----------------------|--|----|
| 广发银行长沙分行  | 2010-3-30  | 2012-3-29  | RMB | 6.3175% |    | 50,000,000.00         |  |    |
| 交行黄兴路支行   | 2010-12-22 | 2012-12-20 | RMB | 5.6000% |    | 100,000,000.00        |  |    |
| 进出口银行省分行  | 2010-9-20  | 2012-3-20  | RMB | 4.5800% |    | 60,000,000.00         |  |    |
| 中国银行星沙支行  | 2011-7-7   | 2012-7-6   | RMB | 6.6500% |    | 5,000,000.00          |  |    |
| <b>合计</b> | --         |            |     | --      | -- | <b>215,000,000.00</b> |  | -- |

## 26. 其他流动负债

| 项目        | 2011-12-31            | 2010-12-31            |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 短期融资债券    | 200,000,000.00        | 200,000,000.00        |
| 其他        | 26,552.61             | 32,891.05             |
| <b>合计</b> | <b>200,026,552.61</b> | <b>200,032,891.05</b> |

### (1) 主要流动负债明细

| 项目        | 起息日       | 到期日       | 币种  | 利率<br>(%) | 2011-12-31 |                | 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 |
| 短期融资券     | 2011/3/31 | 2012/3/31 | 人民币 | 5.70%     |            | 200,000,000.00 |            |                |
| <b>合计</b> | --        |           |     | --        | --         | 200,000,000.00 |            | 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。本年度内第一期到期已归还。公司第二期短期融资券于 2011 年 3 月 31 日发行 2 亿元人民币，计息方式利随本清。

## 27. 长期借款

### (1) 分类

| 项目        | 2011-12-31            | 2010-12-31            |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 质押借款      |                       |                       |
| 抵押借款      |                       | 50,000,000.00         |
| 保证借款      |                       |                       |
| 信用借款      | 598,600,000.00        | 313,600,000.00        |
| <b>合计</b> | <b>598,600,000.00</b> | <b>363,600,000.00</b> |

### (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<br>(%) | 2011-12-31 |              | 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 |
| 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 | 5.06% |    | 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 | 5.27% |    | 50,000,000.00  |    |                |
| 中国建设银行香樟路支行  | 2011-2-9   | 2013-8-9   | 人民币 | 5.49% |    | 50,000,000.00  |    |                |
| 交行黄兴路支行      | 2011-2-1   | 2013-1-31  | 人民币 | 6.10% |    | 150,000,000.00 |    |                |
| 交行黄兴路支行      | 2011-3-1   | 2013-2-28  | 人民币 | 6.41% |    | 50,000,000.00  |    |                |
| 中国银行星沙支行     | 2011-5-18  | 2014-5-17  | 人民币 | 6.40% |    | 100,000,000.00 |    |                |
| 中国银行星沙支行     | 2011-7-7   | 2014-7-6   | 人民币 | 6.65% |    | 95,000,000.00  |    |                |
| 合计           | -          |            |     | --    | -- | 598,600,000.00 | -- | 363,600,000.00 |

## 28. 预计负债

| 项目        | 2010-12-31 | 本期增加              | 本期减少 | 2011-12-31        |
|-----------|------------|-------------------|------|-------------------|
| 对外提供担保    |            |                   |      |                   |
| 未决诉讼      |            | 339,476.49        |      | 339,476.49        |
| 产品质量保证    |            |                   |      |                   |
| 重组义务      |            |                   |      |                   |
| 辞退福利      |            |                   |      |                   |
| 待执行的亏损合同  |            |                   |      |                   |
| 其他        |            |                   |      |                   |
| <b>合计</b> |            | <b>339,476.49</b> |      | <b>339,476.49</b> |

(1) 公司客户冯建华与公司合同纠纷，经湖南省长沙县人民法院判决，判决公司赔偿损失 339,476.49 元，本公司不服判决，已提起上诉。

## 29. 其他非流动负债

| 项目                        | 2011-12-31    | 2010-12-31    |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 天津市工业技术改造支持市重大工业项目资金      | 2,000,000.00  |               |
| 长沙经开区工业发展专项资金             | 36,000,000.00 |               |
| 天津市北辰区科技园扶持资金             | 64,000,000.00 |               |
| 长沙经开区财政局高性能旋挖钻专项资金        |               | 750,000.00    |
| 市经委重大工业产业项目工业发展资金贴息       |               | 2,500,000.00  |
| 安徽山河产业园土地返还款              | 23,982,296.30 | 24,487,375.25 |
| 小型挖掘机柴油机关键技术与产品开发         | 160,000.00    | 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 | 333,300.00    | 916,600.00    |
| 创新方法在工程机械领域应用示范资金         | 75,000.00     | 175,000.00    |

|                   |                |               |
|-------------------|----------------|---------------|
| 安徽矿业装备工业园一期项目补助资金 | 5,400,000.00   | 6,000,000.00  |
| 淮北市产业结构调整重大项目补助资金 | 900,000.00     | 1,000,000.00  |
| 合 计               | 132,850,596.30 | 37,778,975.25 |

(1) 本期根据天津市经济信息化委员会、天津市财政局津经投资[2011]11号文件收到天津市工业技术改造支持市重大工业项目资金 200 万元。

(2) 本期根据长沙经开区长管发【2011】58号文件收到长沙经开区 2011 年工业发展专项资金 3,600 万元。

(3) 本年度根据天津北辰科技园管理委员会文件，收到扶持资金 6,400 万元。

(4) 2010 年度根据长沙市财政局、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 75 万元。

(5) 2010 年度根据市政府湘阅[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，本年摊销 250 万元。

(6) 安徽山河产业园土地返还款本期摊销 505,078.95 元，期末余额 23,982,296.30 元。

(7) 公司本期根据科学技术部国科发高[2010]107号文件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，加期初尚未摊销余额 195 万元，本期摊销 203 万元，支付给合作单位减少 74 万元，期末余额 16 万元。

(8) 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，上期摊销 8.34 万元，本期摊销 58.33 万元，期末余额 33.33 万元。

(9) 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，上期摊销 2.5 万元，本期摊销 10 万元，期末余额 7.5 万元。

(10) 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，安徽矿业装备工业园一期项目获得 600 万的项目补助，本期摊销 60 万元，期末余额 540 万元。

(11) 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，获得补助资金 100 万元，本期摊销 10 万元，期末余额 90 万元。

### 30. 股本

| 项目            | 2010-12-31     | 本次变动增减(+、-)  |    |           |               |              | 2011-12-31     |
|---------------|----------------|--------------|----|-----------|---------------|--------------|----------------|
|               |                | 发行新股         | 送股 | 公积金<br>转股 | 其他            | 小计           |                |
| 一、有限售条件股份     | 125,105,499.00 | 1,000,000.00 |    |           | -1,280,027.00 | -280,027.00  | 124,825,472.00 |
| 1、国家持股        |                |              |    |           |               |              |                |
| 2、国有法人持股      |                |              |    |           |               |              |                |
| 3、其他内资持股      | 118,058,760.00 | 1,000,000.00 |    |           |               | 1,000,000.00 | 119,058,760.00 |
| 其中：首次公开发行前限售股 | 109,058,760.00 |              |    |           |               |              | 109,058,760.00 |

|            |                |              |  |  |               |               |                |
|------------|----------------|--------------|--|--|---------------|---------------|----------------|
| 股权激励限售股    | 9,000,000.00   | 1,000,000.00 |  |  |               | 1,000,000.00  | 10,000,000.00  |
| 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     | 7,046,739.00   |              |  |  | -1,280,027.00 | -1,280,027.00 | 5,766,712.00   |
| 二、无限售条件股份  | 295,344,501.00 |              |  |  | 1,280,027.00  | 1,280,027.00  | 296,624,528.00 |
| 1、人民币普通股   | 295,344,501.00 |              |  |  | 1,280,027.00  | 1,280,027.00  | 296,624,528.00 |
| 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 | 1,000,000.00 |  |  |               | 1,000,000.00  | 421,450,000.00 |

(1) 2011 年度实行股票股权激励计划增加股本 1,000,000 股，2011 年 12 月 21 日中审国际会计师事务所中审国际验字【2011】第 01020365 号审验。

(2) 2010 年度实行股票股权激励计划增加股本 9,000,000 股，2010 年 12 月 24 日中审国际会计师事务所中审国际验字【2010】第 01020112 号审验。

(3) 2010 年 12 月 31 日误将高管持股 7,046,739 元计入无限售条件股份,故将其调整至有限售条件股份。

### 31. 资本公积

| 项目     | 2010-12-31     | 本期增加         | 本期减少         | 2011-12-31     |
|--------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 股本溢价   | 627,007,285.00 | 6,100,000.00 |              | 633,107,285.00 |
| 其他资本公积 | 4,356,546.50   |              | 2,994,600.00 | 1,361,946.50   |
| 合计     | 631,363,831.50 | 6,100,000.00 | 2,994,600.00 | 634,469,231.50 |

(1) 2011 年度公司实行股票股权激励计划增加 1,000,000.00 股，每股 7.1 元，股本增加 1,000,000.00 元，资本公积增加 6,100,000.00 元。

(2) 由于预计期内无法达到业绩条件，公司将要回购股权激励股份，对本年度股权激励费用不予确认，并且冲回上年度确认的股权激励费用 2,994,600.00 元，冲销其上期股权激励对公司当期业绩的影响增加的资本公积 2,994,600.00 元。

### 32. 盈余公积

| 项目     | 2010-12-31    | 本期增加          | 本期减少 | 2011-12-31    |
|--------|---------------|---------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 76,734,700.36 | 19,335,362.30 |      | 96,070,062.66 |
| 任意盈余公积 |               |               |      |               |
| 储备基金   |               |               |      |               |
| 企业发展基金 |               |               |      |               |
| 其他     |               |               |      |               |



|    |               |               |               |
|----|---------------|---------------|---------------|
| 合计 | 76,734,700.36 | 19,335,362.30 | 96,070,062.66 |
|----|---------------|---------------|---------------|

### 33. 未分配利润

| 项目                    | 2011 年度        | 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     | 203,202,028.81 | 202,964,967.58 |
| 减：提取法定盈余公积            | 19,335,362.30  | 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               | 588,362,124.24 | 417,108,957.73 |

(1) 公司 2011 年 5 月 19 日 2010 年度股东大会决议以公司总股本 42,045 万股为基数，向全体股东每 10 股派 0.3 元，共计分配股利 12,613,500.00 元。

(2) 公司 2010 年 5 月 21 日股东大会决定以公司期初总股本 27,430 万股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2 股，派 1 元现金，共计分配 27,430,000.00 元。

### 34. 营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入和营业成本

| 项目     | 2011 年度          | 2010 年度          |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 3,082,274,082.96 | 2,825,652,519.20 |
| 其他业务收入 | 7,397,367.13     | 12,485,229.73    |
| 营业收入合计 | 3,089,671,450.09 | 2,838,137,748.93 |
| 主营业务成本 | 2,298,957,817.57 | 2,126,458,153.21 |
| 其他业务支出 | 6,257,384.13     | 9,592,197.22     |
| 营业成本合计 | 2,305,215,201.70 | 2,136,050,350.43 |

#### (2) 主营业务（分行业）

| 行业名称 | 2011 年度          |                  | 2010 年度          |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| 机械   | 3,082,274,082.96 | 2,298,957,817.57 | 2,825,652,519.20 | 2,126,458,153.21 |
| 合计   | 3,082,274,082.96 | 2,298,957,817.57 | 2,825,652,519.20 | 2,126,458,153.21 |

#### (3) 主营业务（分产品）

| 产品名称 | 2011 年度 | 2010 年度 |
|------|---------|---------|
|------|---------|---------|

|           | 营业收入                    | 营业成本                    | 营业收入                    | 营业成本                    |
|-----------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 桩工机械      | 1,312,465,588.32        | 979,902,297.73          | 1,341,100,463.18        | 997,687,398.74          |
| 挖掘机械      | 1,332,798,280.30        | 1,008,966,582.41        | 1,227,942,966.18        | 951,864,361.70          |
| 凿岩机械      | 128,578,470.81          | 81,087,358.14           | 118,999,076.46          | 74,923,889.63           |
| 其他设备      | 234,740,214.45          | 183,536,327.13          | 91,446,764.51           | 70,469,296.94           |
| 配件        | 73,691,529.08           | 45,465,252.16           | 46,163,248.87           | 31,513,206.20           |
| <b>合计</b> | <b>3,082,274,082.96</b> | <b>2,298,957,817.57</b> | <b>2,825,652,519.20</b> | <b>2,126,458,153.21</b> |

(4) 主营业务（分地区）

| 地区名称      | 2011 年度                 |                         | 2010 年度                 |                         |
|-----------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|           | 营业收入                    | 营业成本                    | 营业收入                    | 营业成本                    |
| 华北地区      | 435,795,934.76          | 342,227,918.11          | 390,119,317.96          | 302,038,004.66          |
| 华东地区      | 452,342,420.87          | 364,906,085.39          | 425,406,296.80          | 340,023,970.28          |
| 华南地区      | 699,013,946.90          | 521,334,593.45          | 643,444,998.08          | 487,558,710.05          |
| 华中地区      | 567,388,752.55          | 439,726,334.52          | 625,356,152.24          | 476,832,355.68          |
| 国际市场      | 222,281,121.69          | 164,549,128.36          | 277,986,891.91          | 209,048,265.03          |
| 其他        | 705,451,906.19          | 466,213,757.74          | 463,338,862.21          | 310,956,847.51          |
| <b>合计</b> | <b>3,082,274,082.96</b> | <b>2,298,957,817.57</b> | <b>2,825,652,519.20</b> | <b>2,126,458,153.21</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 | 160,477,666.77        | 5.19%         |
| 合肥宝虎工程技术有限公司   | 79,746,738.74         | 2.58%         |
| 重庆平克贸易有限公司     | 79,365,146.26         | 2.57%         |
| 江西鸿图机械设备有限责任公司 | 75,318,803.49         | 2.44%         |
| 河南美格机械有限公司     | 73,530,427.44         | 2.38%         |
| <b>合计</b>      | <b>468,438,782.70</b> | <b>15.16%</b> |

35. 营业税金及附加

| 项目        | 2011 年度             | 2010 年度             |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 城市维护建设税   | 4,871,104.72        | 3,607,360.26        |
| 教育费附加     | 4,812,467.32        | 3,241,631.98        |
| 其他规费      | 197,309.70          | 189,767.49          |
| <b>合计</b> | <b>9,880,881.74</b> | <b>7,038,759.73</b> |

营业税金及附加的计缴标准见附注三。

36. 销售费用

| 项目  | 2011 年度      | 2010 年度      |
|-----|--------------|--------------|
| 办公费 | 2,445,198.07 | 2,789,686.32 |

|         |                |                |
|---------|----------------|----------------|
| 业务招待费   | 5,602,061.93   | 3,617,863.87   |
| 差旅费     | 23,185,643.49  | 20,733,947.40  |
| 三包服务费   | 75,229,637.97  | 55,086,044.15  |
| 运费      | 16,074,522.97  | 15,825,759.09  |
| 广告费     | 8,106,406.02   | 7,003,073.17   |
| 业务宣传费   | 17,879,852.73  | 5,061,833.31   |
| 审计认证咨询费 | 1,099,241.95   | 1,137,225.14   |
| 法律诉讼执行费 | 865,772.50     | 1,005,439.54   |
| 电话费     | 2,027,777.62   | 2,064,616.07   |
| 办事处费用   | 3,762,202.39   | 3,809,390.42   |
| 薪酬      | 49,590,711.83  | 32,982,340.21  |
| 汽车费用    | 6,117,602.12   | 4,592,224.51   |
| 折旧费     | 2,221,541.48   | 1,569,186.30   |
| 其他费用    | 48,670,856.97  | 36,853,038.00  |
| 合计      | 262,879,030.04 | 194,131,667.50 |

### 37. 管理费用

| 项目      | 2011 年度        | 2010 年度        |
|---------|----------------|----------------|
| 办公费     | 2,460,999.37   | 1,702,345.50   |
| 业务招待费   | 1,210,162.43   | 1,231,058.59   |
| 差旅费     | 2,711,404.58   | 2,173,731.81   |
| 水电气费    | 1,812,062.25   | 1,320,205.32   |
| 电话费     | 594,880.68     | 464,032.62     |
| 汽车费用    | 3,254,316.98   | 1,890,146.52   |
| 职工薪酬    | 41,066,243.83  | 49,904,429.92  |
| 科研费     | 123,308,922.31 | 100,965,728.91 |
| 折旧费     | 6,094,308.06   | 4,356,616.29   |
| 低值易耗品摊销 | 2,548,455.23   | 3,038,925.45   |
| 维修费     | 1,416,152.62   | 340,898.12     |
| 无形资产摊销  | 10,912,218.17  | 8,225,752.11   |
| 网络维护费用  | 670,895.70     | 205,653.90     |
| 招聘费     | 339,634.90     | 458,690.11     |
| 工商费用    | 638,021.91     | 819,966.77     |
| 税费      | 10,744,987.58  | 6,626,443.54   |
| 审计认证咨询费 | 2,609,654.25   | 830,043.00     |
| 卫生环保费   | 339,462.30     | 217,288.53     |
| 其他费用    | 6,079,467.23   | 3,404,323.23   |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 218,812,250.38 | 188,176,280.24 |
|----|----------------|----------------|

### 38. 财务费用

| 项目     | 2011 年度        | 2010 年度       |
|--------|----------------|---------------|
| 利息支出   | 110,348,288.37 | 52,190,275.36 |
| 减：利息收入 | 8,122,748.07   | 6,619,208.75  |
| 汇兑损失   | 8,440,234.52   |               |
| 减：汇兑收益 | 141.93         | 3,555,520.57  |
| 其他     | 8,918,900.67   | 4,451,826.98  |
| 合计     | 119,584,533.56 | 46,467,373.02 |

### 39. 资产减值损失

| 项目           | 2011 年度       | 2010 年度       |
|--------------|---------------|---------------|
| 坏账损失         | 25,671,379.05 | 44,218,217.83 |
| 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           | 25,671,379.05 | 44,218,217.83 |

### 40. 投资收益

| 项目                      | 2011 年度      | 2010 年度    |
|-------------------------|--------------|------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益          |              |            |
| 权益法核算的长期股权投资收益          | -706,358.78  |            |
| 处置长期股权投资产生的投资收益         |              | 612,417.42 |
| 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 | 1,455,228.84 | 164,104.04 |
| 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               |            | -323,688.65 |
| 合计               | 748,870.06 | 452,832.81  |

(1) 本公司持有湖南山河光电科技股份有限公司 34% 股权，按权益法核算确认投资收益-539,687.03 元；公司持有湖南山河游艇股份有限公司 25% 股权，按权益法确认投资收益-166,671.75 元。

(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%，本期确认投资收益 1,455,228.84 元。

#### 41. 营业外收入

| 项目          | 2011 年度       | 2010 年度       |
|-------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 111,137.52    | 6,495.70      |
| 其中：固定资产处置利得 | 111,137.52    | 6,495.70      |
| 无形资产处置利得    |               |               |
| 债务重组利得      |               | 5,364,269.21  |
| 非货币性资产交换利得  |               |               |
| 接受捐赠        |               |               |
| 政府补助        | 73,211,695.95 | 14,783,045.49 |
| 其他          | 1,661,371.38  | 1,608,085.50  |
| 合计          | 74,984,204.85 | 21,761,895.90 |

##### (1) 政府补助明细

| 项目                         | 2011 年度       | 2010 年度       | 说明                                  |
|----------------------------|---------------|---------------|-------------------------------------|
| 递延收益摊销                     | 7,168,378.95  | 10,749,245.49 |                                     |
| 安徽企业技术改造贴息                 | 300,000.00    |               | 《安徽省财政厅经济和信息化委员会文件》安徽财企（2010）2025 号 |
| 安徽新产业研究开发补助                | 20,000,000.00 |               | 《淮北市杜集区经济发展和改革委员会文件》杜发改（2011）107 号  |
| 安徽创新综合实验补助                 | 3,000,000.00  |               | 《安徽省财政厅文件》皖创新办[2011]4 号             |
| 天津产业振兴科研资金                 | 30,000,000.00 |               | 《天津市北辰区工业经济委员会文件》津辰工经发[2011]38 号    |
| 工程机械产业省内配套奖励资金             | 1,000,000.00  |               | 湘财企指【2011】136 号                     |
| 财政局 2010 年度工业经济奖励          | 2,380,000.00  |               | 长沙财政局、工信委发长财企指【2011】30 号文件          |
| 收 2010 年中央财政补助地方国民经费战备动员经费 | 500,000.00    |               | 湘发改经动 2010【1040】号文件                 |
| 收省发改委 2010 年产品振兴和技术改造项     | 4,000,000.00  |               | 湘发改工【2010】1162 号                    |

|                            |               |               |                        |
|----------------------------|---------------|---------------|------------------------|
| 目资金                        |               |               |                        |
| 收市商务厅外贸公共服务平台补助资金          | 800,000.00    |               | 湘商规财【2010】68号文件        |
| 收小型挖掘机柴油机关键技术与产品开发863计划国拨款 | 980,000.00    |               | 科学技术部/国科发高【2010】107号文件 |
| 收浙江大学863项目混合动力国拨款          | 868,300.00    |               | 科学技术部/国科发高【2010】694号文件 |
| 其他政府奖励                     | 2,215,017.00  | 4,033,800.00  |                        |
| 合计                         | 73,211,695.95 | 14,783,045.49 | —                      |

#### 42. 营业外支出

| 项目          | 2011年度     | 2010年度       |
|-------------|------------|--------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 43,600.05  | 4,520.65     |
| 其中：固定资产处置损失 | 43,600.05  | 4,520.65     |
| 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        | 315,000.00 | 335,000.00   |
| 其它          | 577,413.76 | 4,430,300.78 |
| 合计          | 936,013.81 | 4,769,821.43 |

#### 43. 所得税费用

| 项目               | 2011年度        | 2010年度        |
|------------------|---------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 29,462,816.83 | 42,299,353.18 |
| 递延所得税调整          | -8,789,452.86 | -3,228,151.99 |
| 合计               | 20,673,363.97 | 39,071,201.19 |

所得税税率详见附注三。

#### 44. 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年度         | 2010年度         |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 归属于母公司普通股股东的净利润         | 203,202,028.81 | 202,964,967.58 |
| 其中：归属于母公司所有者的非经常性损益     | 67,755,602.08  | 14,522,276.79  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 135,446,426.73 | 188,442,690.79 |
| 发行在外普通股的加权平均数           | 420,450,000.00 | 411,450,000.00 |
| 基本每股收益                  | 0.4833         | 0.4933         |
| 扣除非经常性损益后的每股收益          | 0.3221         | 0.4580         |

(2) 稀释每股收益

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无具有稀释性的潜在普通股。

45. 其他综合收益

| 项目                                    | 2011 年度    | 2010 年度    |
|---------------------------------------|------------|------------|
| 一、可供出售金融资产产生的利得（损失）金额                 |            |            |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响                    |            |            |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |            |            |
| 小计                                    |            |            |
| 二、按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额         |            |            |
| 减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响 |            |            |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |            |            |
| 小计                                    |            |            |
| 三、现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额                |            |            |
| 减：现金流量套期工具产生的所得税影响                    |            |            |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |            |            |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整                      |            |            |
| 小计                                    |            |            |
| 四、外币财务报表折算差额                          | 345,723.72 | -11,583.08 |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额                     |            |            |
| 小计                                    |            |            |
| 五、其他                                  |            |            |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响                 |            |            |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额                 |            |            |
| 小计                                    |            |            |
| 合计                                    | 345,723.72 | -11,583.08 |

46. 现金流量表

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目     | 2011 年度        | 2010 年度       |
|--------|----------------|---------------|
| 政府奖励资金 | 168,283,317.00 | 31,073,800.00 |
| 存款利息收入 | 8,122,748.07   | 6,619,208.75  |
| 投标保证金  | 2,626,900.00   | 8,550,000.00  |
| 其他     | 8,087,678.42   | 1,912,408.06  |
| 合计     | 187,120,643.49 | 48,155,416.81 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 2011 年度 | 2010 年度 |
|----|---------|---------|
|----|---------|---------|

|         |                |                |
|---------|----------------|----------------|
| 广告费     | 10,059,980.75  | 5,861,007.61   |
| 科研费     | 38,669,058.39  | 39,137,170.71  |
| 差旅费     | 24,774,285.13  | 25,346,174.75  |
| 办公费     | 3,637,100.08   | 4,746,264.67   |
| 招待费     | 6,257,469.13   | 5,014,768.91   |
| 三包服务费   | 7,431,990.49   | 16,744,655.44  |
| 运输费     | 7,559,356.88   | 11,197,656.65  |
| 仲裁赔款及费用 | 531,010.30     | 19,550,358.99  |
| 其他      | 8,774,395.64   | 2,720,516.50   |
| 合计      | 107,694,646.79 | 130,318,574.23 |

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

| 项 目      | 2011 年度       | 2010 年度 |
|----------|---------------|---------|
| 收到的承兑保证金 | 35,952,003.41 |         |
| 合计       | 35,952,003.41 |         |

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目      | 2011 年度       | 2010 年度       |
|----------|---------------|---------------|
| 银行借款筹资费用 | 3,902,372.00  | 676,200.00    |
| 评估及财务顾问费 | 2,031,112.00  |               |
| 支付的承兑保证金 | 20,899,489.86 | 36,143,480.00 |
| 合计       | 26,832,973.86 | 36,819,680.00 |

47. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 2011 年度        | 2010 年度        |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 一、将净利润调节为经营活动现金流量：               |                |                |
| 净利润                              | 201,751,870.75 | 200,428,806.27 |
| 加：资产减值准备                         | 25,671,379.04  | 44,218,217.83  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 45,133,537.14  | 35,163,255.41  |
| 无形资产摊销                           | 11,474,575.41  | 8,225,752.11   |
| 长期待摊费用摊销                         | 153,540.00     | 50,000.00      |
| 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） | -67,537.47     | -1,975.05      |
| 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）       | 101,638,814.15  | 50,790,841.92     |
| 投资损失（收益以“-”号填列）       | -748,870.06     | -452,832.81       |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）  | -8,789,452.86   | -3,228,151.99     |
| 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）      | -162,330,294.15 | -268,792,971.98   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -173,357,532.02 | -1,119,242,378.57 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 81,491,138.37   | 728,691,850.50    |
| 其他                    |                 |                   |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 122,021,168.30  | -324,149,586.36   |
| 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               | 708,760,343.86  | 722,294,465.98    |
| 减：现金的期初余额             | 722,294,465.98  | 389,231,359.50    |
| 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          | -13,534,122.12  | 333,063,106.48    |

## （2） 现金和现金等价物的构成

| 项目             | 2011 年度        | 2010 年度        |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 708,760,343.86 | 722,294,465.98 |
| 其中：库存现金        | 103,727.47     | 126,977.38     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 706,573,282.83 | 682,609,650.22 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 2,083,333.56   | 39,557,838.38  |
| 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 | 708,760,343.86 | 722,294,465.98 |

## 附注六、 关联方及关联交易

### 1. 关联方认定标准

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

### 2. 本企业的控制方情况

| 名称  | 关联关系     | 经济性质或类型 | 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     | 26.35%       | 26.35%        |

### 3. 本企业的子公司情况

| 子公司全称            | 子公司类型 | 企业类型   | 注册地 | 法人代表                                | 业务性质 | 注册资本   | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码     |
|------------------|-------|--------|-----|-------------------------------------|------|--------|---------|----------|------------|
| 长沙山河液压附件有限公司     | 控股    | 有限责任公司 | 长沙  | 何清华                                 | 机械制造 | 100万   | 65      | 65       | 77675211-1 |
| 无锡必克液压股份有限公司     | 全资    | 股份公司   | 江阴  | 何清华                                 | 机械制造 | 3300万  | 88.93   | 88.93    | 73571216-4 |
| 安徽山河矿业装备股份有限公司   | 控股    | 股份公司   | 淮北  | 何清华                                 | 机械制造 | 11000万 | 86.09   | 86.09    | 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    | 有限责任公司 | 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    | 有限责任公司 | 意大利 | 汤寅辉                                 | 投资   | 1万欧元   | 100     | 100      |            |
| 山河航空动力(香港)有限公司   | 全资    | 有限责任公司 | 香港  |                                     | 投资   | 1万港元   | 100     | 100      |            |
| 山河智能(香港)有限公司     | 全资    | 有限责任公司 | 香港  |                                     | 投资   | 1港元    | 100     | 100      |            |

(1) 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%。

(2) 山河航空动力(香港)有限公司由湖南山河航空动力机械股份有限公司持股 100%。

### 4. 本企业的联营企业情况

| 被投资单位名称          | 企业类型   | 注册地 | 法人代表 | 业务性质                     | 注册资本    | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) |
|------------------|--------|-----|------|--------------------------|---------|------------|-------------------|
| 湖南山河光电科技股份有限公司   | 股份有限公司 | 长沙  | 何清华  | 光电技术的研发及技术咨询             | 2,000万元 | 34         | 34                |
| 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、销售及维修   | 4,000万元 | 25         | 25                |
| 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             |

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     |
|------------------|----------|--------|----------|----------|---------|------|------------|
| 湖南山河光电科技股份有限公司   | 874 万元   | 18 万元  | 856 万元   |          | -144 万元 | 参股公司 | 57025996-2 |
| 湖南山河游艇股份有限公司     | 3,940 万元 | 6 万元   | 3,934 万元 |          | -67 万元  | 参股公司 | 57431092-1 |
| 湖南山河科技股份有限公司     | 5,448 万元 | 937 万元 | 4,511 万元 | 117 万元   | -547 万元 | 参股公司 | 67078086-X |
| 湖南纳菲尔新材料科技股份有限公司 | 4,382 万元 | 801 万元 | 3,516 万元 | 912 万元   | -323 万元 | 参股公司 | 68950458-2 |

#### 5. 本企业的其他关联方情况

公司无需披露的其他关联方。

#### 6. 关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

公司无需披露的购销商品和接受劳务的关联交易。

##### (2) 关联托管情况

公司无需披露的关联托管情况。

##### (3) 关联承包情况

公司无需披露的关联承包情况。

##### (4) 关联租赁情况

公司无需披露的关联租赁情况。

##### (5) 关联担保情况

公司股东何清华为公司向中国进出口银行湖南省分行借款 14,000 万元提供担保。

##### (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。

## 7. 公司无需披露的关联方应收应付款项

### 附注七、 股份支付

#### 1. 股份支付总体情况

2010 年度公司实行股票股权激励计划，对公司董事（不包括独立董事）、高级管理人员，以及公司认定的核心技术（业务）人员共计 15 人。授予 1,000 万股限制性股票，每股人民币 7.1 元。本年度实际授予 900 万股，预留 100 万股。

2011 年度公司对 2010 年度预留的 100 万股股票，授予公司 4 名高级管理人员及核心技术人员，每股 7.1 元。

#### 2. 股份支付的修改、终止情况

由于预计无法达到业绩条件，公司将要回购股权激励股份，对本年度股权激励费用不予确认，并且冲回上年度确认的股权激励费用 2,994,600.00 元，该事项影响本年利润 2,994,600.00 元。

### 附注八、 或有事项

#### 1. 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

至 2011 年 12 月 31 日公司与客户合同纠纷一项，已经一审判决，判决公司赔偿损失 339,476.49 元。公司不服一审判决，已上诉。

#### 2. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

公司无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

#### 3. 其他或有负债及其财务影响：

公司无需披露的其他或有负债。

### 附注九、 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，期限一至三年，按揭期内，本公司承诺向银行存入 10% 的按揭保证金，如果客户无法按合同向银行支付按揭款，本公司承诺为客户垫付违约金，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 12 月 31 日止，本公司直接办理按揭承担有担保责任的客户借款余额 110,308 万元，累计垫款余额 17,890 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 12 月 31 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 59,648 万元，累计垫款余额为 3,573 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）及交银金融租赁有限责任公司签订合作协议，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 10% 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 12 月 31 日止租赁余额 2,640.84 万元，客户无逾期欠款。

### 附注十、 资产负债表日后事项

#### 1. 重要的资产负债表日后事项说明

公司无需披露的重要的资产负债表日后事项。

#### 2. 资产负债表日后利润分配情况说明

经公司董事会审议通过，以 2011 年 12 月 31 日全部股本 421,450,000 为基数，每 10 股派发现金红利 0.40 元（含税），共计分派现金红利 1,685.80 万元，剩余未分配利润结转下年度，该利润分配预案尚需公司股东大会审议批准。

### 附注十一、 其它重要事项

#### （一）非货币性资产交换

公司无需披露的非货币性资产交换。

#### （二）债务重组

公司无需披露的债务重组事项。

#### （三）企业合并

详见附注四。

#### （四）租赁

公司无需披露的租赁事项。

### 附注十二、 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 | 2011-12-31 | 2010-12-31 |
|----|------------|------------|
|----|------------|------------|

|                        | 账面余额             | 占总额比例<br>(%) | 坏账准备           | 计提比例<br>(%) | 账面余额             | 占总额比例<br>(%) | 坏账准备          | 计提比例<br>(%) |
|------------------------|------------------|--------------|----------------|-------------|------------------|--------------|---------------|-------------|
| 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      | 1,305,417,037.97 | 100.00%      | 103,572,725.39 | 7.93%       | 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                     | 1,305,417,037.97 | 100.00%      | 103,572,725.39 | 7.93%       | 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   | 2011-12-31       |         |                |       | 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 | 893,940,508.09   | 68.48%  | 44,697,025.40  | 5%    | 810,934,929.28   | 70.66%  | 40,546,746.47 | 5%    |
| 1-2年 | 290,599,503.70   | 22.26%  | 29,059,950.37  | 10%   | 280,951,109.77   | 24.48%  | 28,095,110.98 | 10%   |
| 2-3年 | 98,975,593.48    | 7.58%   | 14,846,339.02  | 15%   | 20,823,803.34    | 1.81%   | 3,123,570.50  | 15%   |
| 3-4年 | 5,213,908.96     | 0.40%   | 1,824,868.14   | 35%   | 18,459,216.79    | 1.61%   | 6,460,725.87  | 35%   |
| 4-5年 | 7,085,962.56     | 0.54%   | 3,542,981.28   | 50%   | 10,015,835.81    | 0.87%   | 5,007,917.91  | 50%   |
| 5年以上 | 9,601,561.18     | 0.74%   | 9,601,561.18   | 100%  | 6,595,738.84     | 0.57%   | 6,595,738.84  | 100%  |
| 合计   | 1,305,417,037.97 | 100.00% | 103,572,725.39 | 7.93% | 1,147,780,633.83 | 100.00% | 89,829,810.57 | 6.45% |

(3) 本报告期无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(%) |
|----------------|--------|----------------|-----------|---------------|
| 司公限有术技程工虎宝肥合   | 非关联方   | 107,665,840.99 | 1年以内、1-2年 | 8.25%         |
| 司公限有售销械机程工河南湖  | 非关联方   | 62,358,239.04  | 1年以内、1-2年 | 4.78%         |
| 司公限有械机格美南河     | 非关联方   | 58,847,420.15  | 1年以内、1-2年 | 4.51%         |
| 司公任责限有备设械机图鸿西江 | 非关联方   | 51,756,044.38  | 1年以内、1-2年 | 3.96%         |
| 司公限有资物俞辰金市原太   | 非关联方   | 51,255,935.02  | 1年以内、1-2年 | 3.93%         |
| 合计             | --     | 331,883,479.58 | --        | 25.42%        |

(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            | 2011-12-31 |          |      |         | 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      | 158,076,330.50 | 100.00% | 15,603,496.16 | 9.87 | 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                     | 158,076,330.50 | 100.00% | 15,603,496.16 | 9.87 | 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   | 2011-12-31     |         |               |       | 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 | 136,008,464.23 | 86.04%  | 6,800,423.21  | 5%    | 63,879,302.06 | 89.70%  | 3,193,965.10 | 5%     |
| 1-2年 | 2,777,659.55   | 1.76%   | 277,765.96    | 10%   | 5,003,651.21  | 7.03%   | 500,365.12   | 10%    |
| 2-3年 | 2,213,417.29   | 1.40%   | 332,012.59    | 15%   | 2,006,817.63  | 2.82%   | 301,022.64   | 15%    |
| 3-4年 | 12,596,586.28  | 7.97%   | 4,408,805.20  | 35%   | 29,889.42     | 0.04%   | 10,461.30    | 35%    |
| 4-5年 | 1,391,427.90   | 0.88%   | 695,713.95    | 50%   | -             | -       | -            | 50%    |
| 5年以上 | 3,088,775.25   | 1.95%   | 3,088,775.25  | 100%  | 291,776.71    | 0.41%   | 291,776.71   | 100%   |
| 合计   | 158,076,330.50 | 100.00% | 15,603,496.16 | 9.87% | 71,211,437.03 | 100.00% | 4,297,590.87 | 13.71% |

(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   | 119,867,328.54 | 1年以内 | 75.83          |
| 美国康明斯公司              | 非关联方  | 5,564,168.99   | 3-4年 | 3.52           |
| 山河国际控股有限责任公司         | 关联方   | 2,399,647.46   | 2-3年 | 1.52           |
| 美国 stefano mezzalina | 非关联方  | 1,456,993.65   | 3-4年 | 0.92           |
| HYDROCONTROL S.P.A   | 非关联方  | 1,347,157.77   | 3-4年 | 0.85           |
| 合计                   | --    | 130,635,296.41 | --   | 82.64          |

3. 长期股权投资

| 被投资单位        | 投资成本     | 2010-12-31    | 增减变动          | 2011-12-31    |
|--------------|----------|---------------|---------------|---------------|
| 1、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    |
| 无锡必克液压股份有限公司 | 6,224.7万 | 62,247,475.50 |               | 62,247,475.50 |
| 安徽矿业装备股份有限公司 | 9,470万   | 70,000,000.00 | 24,700,000.00 | 94,700,000.00 |
| 湖南山河科技股份有限公司 | 401万     | 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 | 800 万     | 5,580,845.00   | 2,419,155.00   | 8,000,000.00   |
| 天津山河装备开发有限公司     | 59,950 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 | 1,397.4 万 | 13,974,000.00  |                | 13,974,000.00  |
| 山河智能(香港)有限公司     | 1 港元      |                | 0.83           | 0.83           |
| 小计               |           | 457,918,551.57 | 325,644,155.83 | 783,562,707.40 |
| 2、权益法核算          |           |                |                |                |
| 湖南山河光电科技股份有限公司   | 340 万元    |                | 2,860,312.97   | 2,860,312.97   |
| 湖南山河游艇股份有限公司     | 1,000 万元  |                | 9,833,328.25   | 9,833,328.25   |
| 小计               |           |                | 12,693,641.22  | 12,693,641.22  |
| 合计               |           | 457,918,551.57 | 338,337,797.05 | 796,256,348.62 |

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 |
|------------------|------|----------|--------|
| 1、按成本法核算:        |      |          |        |
| 长沙山河液压附件有限公司     |      |          |        |
| 无锡必克液压股份有限公司     |      |          |        |
| 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 |      |          |        |
| 山河智能(香港)有限公司     |      |          |        |
| 小计               |      |          |        |
| 2、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     |      |          |        |
| 小计               |      |          |        |
| 合计               |      |          |        |

(1)天津山河装备开发有限公司注册资本 60,000.00 万元,至 2011 年 12 月 31 日由公司出资 59,950.00 万元,无锡必克液压股份有限公司出资 50.00 万元,实收资本 60,000.00 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 号验资报告验证。

(2)湖南山河航空动力机械股份有限公司注册资本 2,740.00 万元,公司实际出资 1,397.40 万元,出



资比例为 51%，注册资本业经湖南东金联合会计师事务所湘金验字[2010]外设第 021 号验资报告验证。

(3) 湖南山河天恒通用电机股份有限公司注册资本 1,000.00 万元，公司出资 97.5 万元已于本期转让。

(4) 湖南纳菲尔新材料科技股份有限公司注册资本 4,200.00 万元，公司出资比例为 19.05%，公司出资业经湖南恒生会计师事务所 [2011]第 028 号验资报告验证。

(5) 湖南山河光电科技股份有限公司注册资本 1,000 万元，公司出资比例 34%，出资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。

(6) 湖南山河游艇股份有限公司注册资本 4,000 万元，公司投资 1,000 万元，占 25%。出资业经中审国际会计师事务所有限公司湖南分所中审国际验字【2011】第 11030013 号验资报告验证。

#### 4. 营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入和营业成本

| 项目     | 2011 年度          | 2010 年度          |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 3,000,212,656.42 | 2,826,086,405.18 |
| 其他业务收入 | 6,572,564.06     | 2,723,219.39     |
| 营业收入合计 | 3,006,785,220.48 | 2,828,809,624.57 |
| 主营业务成本 | 2,255,934,847.79 | 2,140,809,123.42 |
| 其他业务支出 | 5,801,623.47     | 2,152,544.86     |
| 营业成本合计 | 2,261,736,471.26 | 2,142,961,668.28 |

##### (2) 主营业务（分行业）

| 行业名称      | 2011 年度                 |                         | 2010 年度                 |                         |
|-----------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|           | 营业收入                    | 营业成本                    | 营业收入                    | 营业成本                    |
| 机械        | 3,000,212,656.42        | 2,255,934,847.79        | 2,826,086,405.18        | 2,140,809,123.42        |
| <b>合计</b> | <b>3,000,212,656.42</b> | <b>2,255,934,847.79</b> | <b>2,826,086,405.18</b> | <b>2,140,809,123.42</b> |

##### (3) 主营业务（分产品）

| 产品名称      | 2011 年度                 |                         | 2010 年度                 |                         |
|-----------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|           | 营业收入                    | 营业成本                    | 营业收入                    | 营业成本                    |
| 桩工机械      | 1,312,465,588.32        | 979,902,297.73          | 1,341,100,463.18        | 997,687,398.74          |
| 挖掘机械      | 1,332,798,280.30        | 1,008,966,582.41        | 1,227,942,966.18        | 951,864,361.70          |
| 凿岩机械      | 128,578,470.81          | 81,087,358.14           | 118,999,076.46          | 74,923,889.63           |
| 其他设备      | 152,678,787.91          | 140,513,357.40          | 91,880,650.49           | 84,820,267.15           |
| 配件        | 73,691,529.08           | 45,465,252.11           | 46,163,248.87           | 31,513,206.20           |
| <b>小计</b> | <b>3,000,212,656.42</b> | <b>2,255,934,847.79</b> | <b>2,826,086,405.18</b> | <b>2,140,809,123.42</b> |

(4) 主营业务（分地区）

| 地区名称 | 2011 年度          |                  | 2010 年度          |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| 华北地区 | 435,795,934.76   | 342,227,918.11   | 390,119,317.96   | 302,038,004.66   |
| 华东地区 | 452,342,420.87   | 364,906,085.39   | 425,406,296.80   | 340,023,970.28   |
| 华南地区 | 699,013,946.90   | 521,334,593.45   | 643,444,998.08   | 487,558,710.05   |
| 华中地区 | 567,388,752.55   | 439,726,334.52   | 625,356,152.24   | 476,832,355.68   |
| 国际市场 | 222,281,121.69   | 164,549,128.36   | 277,506,393.20   | 208,805,283.66   |
| 其他   | 623,390,479.65   | 423,190,787.96   | 464,253,246.90   | 325,550,799.09   |
| 合计   | 3,000,212,656.42 | 2,255,934,847.79 | 2,826,086,405.18 | 2,140,809,123.42 |

(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 | 160,477,666.77 | 5.34%         |
| 合肥宝虎工程技术有限公司   | 79,746,738.74  | 2.65%         |
| 重庆平克贸易有限公司     | 79,365,146.26  | 2.64%         |
| 江西鸿图机械设备有限责任公司 | 75,318,803.49  | 2.50%         |
| 河南美格机械有限公司     | 73,530,427.44  | 2.45%         |
| 合计             | 468,438,782.70 | 15.58%        |

5. 投资收益

| 项目                      | 2011 年度     | 2010 年度     |
|-------------------------|-------------|-------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益          |             |             |
| 权益法核算的长期股权投资收益          | -706,358.78 |             |
| 处置长期股权投资产生的投资收益         |             | -500,000.00 |
| 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                      | -706,358.78 | -500,000.00 |

6、现金流量表补充资料

| 补充资料               | 2011 年度        | 2010 年度        |
|--------------------|----------------|----------------|
| 一、将净利润调节为经营活动现金流量： |                |                |
| 净利润                | 193,353,622.99 | 210,911,520.65 |
| 加：资产减值准备           | 25,048,820.10  | 46,295,068.17  |

|                                  |                 |                 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 39,148,193.55   | 33,326,693.46   |
| 无形资产摊销                           | 4,670,778.48    | 2,494,250.43    |
| 长期待摊费用摊销                         | 150,000.00      | 50,000.00       |
| 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） | -67,537.47      | 4,520.65        |
| 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）                  | 100,882,404.09  | 50,764,987.24   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | 706,358.78      | 500,000.00      |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -8,385,816.72   | -3,585,635.81   |
| 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）                 | -52,359,343.19  | -215,486,113.21 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -79,814,930.11  | -835,932,838.31 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -103,297,233.17 | 383,175,964.70  |
| 其他                               |                 |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 120,035,317.33  | -327,481,582.03 |
| 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                          | 518,268,738.85  | 691,990,993.02  |
| 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                     | -173,722,254.17 | 330,224,917.79  |

### 附注十三、 补充资料：

#### 一、报告期非经常性损益明细表

| 项目   | 2011 年度       | 2010 年度       |
|--|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益  | 67,537.47     | 614,392.47    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免                                 |               |               |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）        | 73,215,276.90 | 14,783,045.49 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                |               |               |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 |               |               |
| 非货币性资产交换损益   |               |               |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                       |               |               |

|   |               |               |
|---|---------------|---------------|
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |               |               |
| 债务重组损益  |               | 5,364,269.21  |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |               |               |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |               |               |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |               |               |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |               |               |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |               |               |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   |               |               |
| 对外委托贷款取得的损益   |               |               |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |               |               |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |               |               |
| 受托经营取得的托管费收入  |               |               |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 765,376.67    | -3,157,215.28 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |               | -323,688.65   |
| 所得税影响额  | 2,845,674.68  | 2,664,665.23  |
| 少数股东权益影响额（税后）   | 3,446,914.28  | 93,861.22     |
| 合计  | 67,755,602.08 | 14,522,276.79 |

## 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          | 12.34%        | 0.4833 |        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 8.22%         | 0.3221 |        |

## 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  | 应收账款   | 20.24%  | 销售增加、按揭销售放款的时间差及代理销售增加。 |
| 2  | 预付账款   | -50.68% | 对账龄超过3年的转入其他应收款核算。      |
| 3  | 其他应收款  | 74.86%  | 三年以上预付账款转入其他应收款核算。      |
| 4  | 在建工程   | 235.09% | 工程投入增加。                 |
| 5  | 无形资产   | 155.25% | 新增土地使用权。                |
| 6  | 应付职工薪酬 | 52.80%  | 应付工资的增加。                |
| 7  | 应付利息   | 70.18%  | 借款利息未到支付期。              |
| 8  | 长期借款   | 64.63%  | 公司投入增加，相应增加借款。          |

|    |         |         |                |
|----|---------|---------|----------------|
| 9  | 其他非流动负债 | 251.65% | 收到政府补助增加。      |
| 10 | 销售费用    | 35.41%  | 主要为薪酬及销售服务费增加。 |
| 11 | 财务费用    | 157.35% | 借款及短期融资券利息增加。  |
| 12 | 营业外收入   | 244.57% | 补贴收入增加。        |

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： 2012-2-27 日 期： 2012-2-27 日 期： 2012-2-27

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有董事长签名的2011年年度报告文本原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

山河智能装备股份有限公司

董事长：何清华

二〇一二年二月二十五日

附件：

## 2011 年度内部控制自我评价报告

为进一步加强和规范公司内部控制，保障公司经营活动健康可持续发展，按照深圳证券交易所《关于做好上市公司 2011 年年度报告披露工作的通知》的要求，公司对 2011 年度的内部控制及运行情况进行了全面检查，现将 2011 年度有关内部控制情况报告如下：

### 一、内部控制概况

2011 年公司严格按照《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》和《中小企业板上市公司内部审计工作指引》等法律、法规和规章制度的规定，以合法性、全面性、制衡性、适应性、效益性为原则，建立和完善符合现代企业管理要求的公司治理结构及内部组织结构，并通过一系列内部控制活动的实施，确保了内部控制目标的有效推行。

### 二、内部控制环境

#### （一）内部控制组织结构

公司严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规和现代企业制度要求，完善股东大会、董事会、监事会、管理层的议事规则和工作制度。权力机构、经营决策机构、监督机构与管理层之间权责分明、各司其职、相互制衡、科学决策、协调运作，形成了合法、有效的法人治理结构。通过机构的运行规则、相互间的协调约束和内部监督及控制机制，使公司成为产权明晰、权责明确、管理科学的法人实体和市场竞争主体。

#### （二）内部控制新设、专设机构

公司根据自身业务特点和内部控制要求设立了科学、规范、专业的内控机构及岗位。2011 年，公司相继设立风险控制中心、营销总公司、资金管理中心、信息安全部，从内部机构设置上，进一步突显了集团化的内部控制需要。

公司监察审计中心、风险控制中心、信息安全部、品质管理部等内控专设机构通过行使监督职责，在强化公司管控职能，防范企业经营风险和财务风险发挥着独特作用。

#### （三）内部控制制度建设

公司根据相关法律、法规和规范性文件的要求，结合公司企业实际，建立和完善了一套涵盖规范运作、市场销售、材料采购、资金运营、财务核算、技术开发、对外投资、信息管理、审计管理、人力资源管理、行政管理等各个管理方面的内部控制制度。报告期内，公司按照相关监管要求，建立了《资金

拆借及有偿使用管理制度》、《集团督办管理规定》、《技术体系集团化管理与控制程序》、《集团内部资源有偿使用管理制度》、《技术体系集团化管理与控制程序》、《应收账款管理制度》等 28 项内部控制制度，并得到有效执行。2011 年 9 月，公司根据深圳证券交易所“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动中，对照《中小企业板上市公司内控规则落实自查表》进行了检查落实。内控制度的制定与修订，弥补了原有制度在内控方面的不足，有力促进了公司规范运作，保证了公司生产经营活动有序进行。

### 三、内部主要控制活动

#### 1、对分、子公司的内部控制实施情况

公司严格按照《上市公司内部控制指引》要求，不断加强对控股子公司、参股子公司的管理控制。在治理结构层面，公司派出总经理、财务总监等方式到各子公司实施有效控制。要求各子公司建立健全三会制度，明确了分、子公司的发展战略、人事、薪酬、预算、投资、筹资、信息报送等重大事项的控制管理办法。通过建立集团大财务管控体系控制经营风险，从财务计划入手，展开生产计划、销售计划、采购计划、资金计划的平衡工作，为公司降成本、降存货，对营销及综合回款提供有力支持；通过定期对分、子公司经营目标进行考核，确保其经营方向和目标符合公司战略。

#### 2、募集资金管理办法的实施情况

公司依据《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等法律法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《公司募集资金管理办法》。公司严格按照《募集资金使用管理办法》的有关规定，建立专门账户存储并使用所有的募集资金，并与开户银行签订募集资金的三方监管协议，掌握募集资金专用账户的资金状态。

公司所有募集资金的支出均严格履行内部审批手续，按照募集资金使用计划的用途及项目使用，公司严格按照规定对募集资金使用情况进行公开披露。

#### 3、对外担保的内部控制的实施情况

公司严格控制对外担保风险，按照中国证监会、深圳证券交易所关于对外担保的有关规定，在《公司章程》明确规定股东大会、董事会审议对外担保事项的审批程序、审批权限及信息披露。公司在《内部控制制度》中，对被担保人情况调查、董事会审议程序、担保资料档案保管等做了明确规定。2011 年度，山河智能对外担保为对控股子公司的担保，相关担保制度得到了有效执行。

#### 4、重大投资的内部控制的实施情况

为规范公司重大投资行为，防范投资风险，公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》中明确规定



了股东大会、董事会以及董事长的对外投资权限、授权体系及审批程序。公司对于重大投资项目，有授权体系和审批程序的内部控制，遵循合法、审慎、安全、有效的原则，既控制投资风险，又注重投资效益。

#### 5、信息披露的内部控制的实施情况

为保证信息披露的真实、准确、及时，公司根据《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》为准则，根据董事会、高管会议决议精神，遵照深圳证券交易所信息披露规则，积极履行信息披露义务、保护投资者合法权益。一年来，公司在交易所指定平台共报出定期报告及临时公告达 64 次，其中年度报告 1 份、季度报告 3 份，确保了对外披露信息的准确度。公司信息披露工作受到深交所的认可，获得深圳证券交易所信息披露优秀公司称号，成为深交所首批开通信息披露直通车业务的企业，标志着公司的信息披露工作进一步规范。

#### 6、内部专项监督控制的实施情况

公司建立了监察审计中心，明确了机构在内部监督中的职责权限。2011 年，公司监察审计中心加大了内部审计力度，对公司及分、子公司财务、内部控制、重大工程建设项目及其他业务进行了专项审计和检查，重点开展工程造价审计、离任经济责任审计、资产和存贷审计等工作，直接查处违纪行为 25 起，并对在监督检查过程中发现的问题，及时提出控制管理建议，督促相关部门及时整改，确保内控制度的有效实施，控制整体经营风险，保障公司的稳定发展。

#### 7、关联交易的内部控制的实施情况

公司按照监管要求，严格关联交易决策程序和审批权限，做到了关联交易的公平和公允性，有效地维护了股东和公司的利益。

### 四、公司内部控制存在的问题及改进计划

公司董事会认为：公司现有内部控制制度、内部控组织架构能够适应公司管控的要求，以上的重点控制活动促成了公司经营业务活动的健康运行，保证了国家有关法律、法规和公司规章制度的贯彻执行，有效的保护公司资产的安全、完整。

针对目前公司在内部控制方面存在的不足，2012 年拟采取以下措施加以改进：

1、加强依法运作意识，提高内部控制有效性。加强公司董事、监事、高级管理人员及员工后续培训学习工作，树立风险防范意识，学习相关法律法规和制度、准则，不断提高公司各级干部和职工的综合素质。

2、强化监察审计、风险控制、信息安全、品质管理等部门的内部控制职能，强化内部控制制度的执行力，确保各项制度得到有效执行。

3、加速信息沟通体系的建设，明确内部控制相关信息的收集、处理和传递程序，确保信息及时沟通，促进内部控制有效运行。

4、完善内控监督的程序，加强对公司、分公司和控股子公司内部控制制度执行情况力度，提高内部控制的深度和广度。

#### **五、公司对内部控制的自我评估意见**

本公司董事会认为：公司已经建立了比较健全的内部控制体系，制定了符合国家有关法律法规和证券监管部门的要求、符合公司生产经营活动实际需要的内部控制制度，保证了公司各项业务活动的合法合规性，对风险的控制与防范发挥了作用，公司的内部控制是可行和有效的。

山河智能装备股份有限公司

二〇一二年二月二十五日