



山河智能装备股份有限公司

2013 半年度报告

2013 年 07 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人何清华、主管会计工作负责人邓国旗及会计机构负责人(会计主管人员)贺燕萍声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节 董事会报告 .....	8
第五节 重要事项 .....	13
第六节 股份变动及股东情况 .....	16
第七节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	19
第八节 财务报告 .....	21
第九节 备查文件目录 .....	104

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司章程	指	山河智能装备股份有限公司章程
公司、本公司、母公司	指	山河智能装备股份有限公司
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	山河智能	股票代码	002097
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山河智能装备股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	山河智能		
公司的外文名称（如有）	SUNWARD INTELLIGENT EQUIPMENT CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	SUNWARD		
公司的法定代表人	何清华		

### 二、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
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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入 (元)	1,209,465,766.65	1,179,534,328.43	2.54%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	51,738,466.22	32,821,597.91	57.64%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	43,820,737.40	19,164,924.37	128.65%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	336,869,614.19	-188,052,979.33	279.14%
基本每股收益 (元/股)	0.1257	0.0798	57.52%
稀释每股收益 (元/股)	0.1257	0.0798	57.52%
加权平均净资产收益率 (%)	3.06%	1.87%	1.19%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减 (%)
总资产 (元)	5,739,900,608.01	5,308,617,161.34	8.12%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,704,577,028.85	1,664,630,812.25	2.4%

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-361,829.33	
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)	13,220,492.32	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,625,387.58	
减: 所得税影响额	2,485,193.07	
少数股东权益影响额 (税后)	830,353.52	
合计	7,917,728.82	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目, 以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目, 应说明原因

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2013年上半年，公司以“降应收、降存货、降成本、提高市场占有率”为原则，强化规范化管理，抓实绩效考核，构建效益型运营体系，积极应对经济增长下行对工程机械行业造成的影响，紧紧抓住市场机遇，公司主要经营指标实现双过半。

报告期内，公司在“大运营”、“大营销”、“大制造”三大中心的引领下取得一定的工作成绩，各经营单元的经营指标完成较好，区域营销规范化管理得到明显提升。公司对代理商进行了评级和优化，制定了详细的评估方案。对内加强规范化管理，梳理岗位职责，确定KPI指标，并逐月考核，当月兑现，逐步强化规范化管理。报告期内，公司全力推动技术优势向市场优势的转换，加强研发人员深入实践，产品开发更加贴近市场需求。国际营销实施管理变革，矩阵式管理已初显成效。集团化运营管理工作进一步规范化、数据化。

报告期内，公司实现营业收入12.09亿元，较上年同期增加2.54%，主要系产品结构调整初见成效；实现归属于上市公司股东的净利润5,173.85万元，较上年同期增长57.64%，主要系公司销售费用及管理费用降低所致。

### 二、主营业务分析

#### 概述

- (1)营业收入较上年同期增长2.54%，主要是桩工机械市场占有率提高所致。
- (2)营业成本较上年同期增长4.97%，主要是人工及原材料成本上升所致。
- (3)销售费用较上年同期下降23.50%，主要是公司主动控制市场推广节奏所致。
- (4)管理费用较上年同期下降12.89%，主要是公司加强内部预算管理所致。
- (5)财务费用较上年同期增长2.5%，主要是公司短期贷款增加所致。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	1,209,465,766.65	1,179,534,328.43	2.54%	
营业成本	900,336,371.82	857,744,499.13	4.97%	
销售费用	89,607,296.32	117,130,447.53	-23.5%	
管理费用	76,751,260.56	88,106,311.54	-12.89%	
财务费用	64,792,405.87	63,211,774.27	2.5%	
所得税费用	12,904,229.22	10,894,310.93	18.45%	
经营活动产生的现金流量净额	336,869,614.19	-188,052,979.33	279.14%	主要是货款回收增加
投资活动产生的现金流量净额	-227,295,180.41	-59,238,131.37	-283.7%	主要是购建固定资产及基建工程增加
筹资活动产生的现金流量净额	-60,219,046.85	81,448,901.62	-173.93%	主要是归还到期借款

现金及现金等价物净增加额	48,500,556.63	-167,312,767.13	128.99%	主要是货款回收较快
--------------	---------------	-----------------	---------	-----------

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

根据2012年年度报告披露的经营目标，报告期内，各项经营指标基本符合预期，但受工程机械行业景气度低于预期的影响，营业收入增长幅度较小。下半年，随着经济形势逐步走稳，公司营业收入将会进一步增长。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
机械	1,204,180,889.26	896,523,848.91	25.55%	2.52%	4.92%	-1.7%
分产品						
桩工机械	500,236,612.23	368,972,925.74	26.24%	17.6%	29.24%	-6.64%
挖掘机械	502,557,199.82	385,312,736.60	23.33%	-8.01%	-7.6%	-0.35%
凿岩机械	66,354,914.54	41,520,048.21	37.43%	47.61%	54.6%	-2.83%
其他设备	67,817,432.45	56,900,965.36	16.1%	-40.73%	-39.33%	-1.93%
配件	67,214,730.22	43,817,173.00	34.81%	54.58%	39.82%	6.88%
分地区						
华北地区	101,844,170.89	70,219,070.01	31.05%	-33.27%	-35.02%	1.86%
华东地区	200,657,430.50	163,971,179.12	18.28%	26.87%	46.44%	-10.92%
华南地区	360,722,521.60	258,066,171.40	28.46%	34.34%	24.82%	5.46%
华中地区	229,420,082.72	177,477,511.46	22.64%	-13.07%	-6.85%	-5.17%
国际市场	55,970,167.90	39,436,284.27	29.54%	-13.41%	-32.27%	19.62%
其他	255,566,515.65	187,353,632.65	26.69%	-4.18%	4.71%	-6.23%

### 四、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。详见2012年年度报告。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
10,000,000.00	0.00	
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
长沙威沃机械制造有限公司	工程机械及机电一体化产品的研发、生产，政策允许的金属材料加工、销售，工程技术咨询服务	100%

### 2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
安徽山河矿业装备股份有限公司	子公司	机械制造	矿山机械、工程机械、建筑机械、农用机械	11000 万元	397,907,767.72	76,114,551.58	40,027,971.73	-6,119,515.68	1,666,335.51
天津山河装备开发有限公司	子公司	机械制造	路面机械、起重机械、特种作业设备	60000 万元	883,044,067.24	579,472,073.81	26,269,301.68	-9,382,651.25	-9,619,507.40
无锡必克液压股份有限公司	子公司	机械制造	液压设备、液压气动件、精密件	3300 万元	73,321,115.18	48,437,759.61	12,087,763.72	-3,302,667.13	-3,252,278.85
长沙山河液压附件有限公司	子公司	机械制造	液压气动产品、流体连接管、胶管	100 万元	29,279,624.35	3,998,851.40	15,984,885.00	-74,112.55	-74,112.55
湖南山河航空动力机械股份有限公司	子公司	机械制造	航空发动机的研发与制造	2740 万元	28,345,316.86	26,988,979.33	0.00	-112,019.47	-112,019.47
山河智能	子公司	贸易与服务	投资	500 万港元	9,419,178.2	2,862,534.6	82,886.69	-161,248.55	-166,674.64

(香港)有限公司					9	4				
长沙威沃机械制造有限公司	子公司	机械制造	工程机械及机电一体化产品的研发、生产	1000 万元	199,670,638.83	8,206,409.96	81,706,364.50	-1,801,245.44	-1,793,590.04	
湖南山河科技股份有限公司	参股公司	装备制造	民用航空产品及其发动机的研发、生产、销售和进出口	8899.44 万元	107,580,716.80	86,924,031.96	1,585,454.29	-3,574,979.70	-3,269,043.70	
湖南山河游艇股份有限公司	参股公司	装备制造	船舶产品及相关零部件的设计、制造、销售及维修	4000 万元	47,293,099.50	37,111,225.87	3,145,299.16	-1,258,660.33	-1,255,160.33	
湖南山河光电科技股份有限公司	参股公司	光电设备	光电技术的研发及技术咨询	2000 万元	8,037,002.86	7,996,311.38	0.00	-18,401.42	-18,401.42	
湖南纳菲尔新材料科技股份有限公司	参股公司	新材料	合金电镀及相关材料、电子产品、机械产品的销售	4200 万元	42,389,133.28	29,743,454.31	5,114,744.69	-2,250,897.85	-2,107,950.31	

### 3、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
山河工业城	107,000	9,158.24	33,369.53		无
天津山河装备开发有限公司	60,000	98.96	37,217.79		无
合计	167,000	9,257.2	70,587.32	--	--

### 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变	150%	至	200%
----------------------------	------	---	------

动幅度 (%)			
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	5,678.7	至	6,814.44
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)			2,271.48
业绩变动的原因说明	房地产市场及铁路、公路建设投资回暖。		

## 七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2013年5月21日公司2012年度股东大会审议通过的2012年度权益分派方案为：以公司现有总股本411,450,000股为基数，向全体股东每10股派0.30元人民币现金。该利润分配方案已于2013年7月16日实施完毕。

## 八、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
2013 年 06 月 28 日	公司	实地调研	机构	巴克莱亚洲、JF 资产管理公司	公司运营情况

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》及《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，规范运作，建立了相互制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构，并结合公司实际情况及监管部门的最新要求，及时对规章制度进行修订和完善，以不断提高公司治理水平。公司严格按照法律、法规及制度的要求召集、召开股东大会，确保所有股东的平等地位；

公司全体董事诚实守信、勤勉尽责，能够按照相关法律、法规及规章制度的要求开展工作，认真出席董事会会议和股东大会，切实维护投资者的利益；公司监事能够认真履行职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督；公司能够严格按照法律、法规、公司章程及公司信息披露制度的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，增强公司运作的公开性和透明度。

截至报告期末，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、重大合同及其履行情况

#### 1、担保情况

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 披露日期	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）
工程机械融资租赁 的承租方	2012年11 月24日	20,000	2012年11月 28日	19,037.68	连带责任保 证	12个月	否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				2,148.53
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）		20,000		报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				19,037.68
公司对子公司的担保情况								

担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	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)
天津山河装备开发 有限公司	2012 年 08 月 29 日	2,000	2013 年 01 月 23 日	1,000	连带责任保 证	12 个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)		0		报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)				1,000
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)		2,000		报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)				1,000
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)		0		报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2)				3,148.53
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3)		22,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				20,037.68
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)				11.76%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
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				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

## 五、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承 诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	何清华	何清华先生追加承诺:将其持有的于 2012 年 12 月日限售到期的 109058760	2012 年 12 月 20 日	12 个月	切实履行

		股在原承诺基础上延期锁定一年,即上述 109058760 股股份锁定至 2013 年 12 月 21 日			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划 (如有)	不适用				

## 六、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论 (如有)	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	---------	------	------

整改情况说明

适用  不适用

## 七、其他重大事项的说明

2012年度,公司综合考虑当前应收款项的结构和特点,根据以前年度应收款项实际损失率为基础,同时参考同行业坏账准备计提比例情况后对坏账计提比例提出会计估计变更。经公司第四届董事会第24次会议审议并经2013年第一次临时股东大会审议通过,公司自2012年10月起对应收款项(应收账款及其他应收款)中“根据信用风险特征组合账龄分析法坏账准备计提比例”的会计估计进行变更。其中账龄0-1年(含1年)计提比例由5%变更为2%、账龄1-2年(含2年)计提比例由10%变更为6%、账龄2-3年(含3年)计提比例不变、账龄3-4年(含4年)计提比例由35%变更为40%、账龄4-5年(含5年)计提比例由50%变更为70%、账龄5年以上的计提比例不变。会计估计变更后,公司应收款项坏账准备计提比例在同行业内处于中等水平。会计估计变更对2012年度及2013年半年度的业绩影响说明如下:

1) 对2012年度经营业绩的影响。会计估计变更后,2012年12月31日根据信用风险特征组合账龄分析法坏账准备计提比例计提的坏账为9,204.61万元,按照会计估计变更前的比例计提的坏账为13,947.67万元,扣除所得税影响711.46万元,会计估计变更增加2012年度归属于上市公司股东的净利润4,031.60万元。

2) 对2013半年度经营业绩的影响。会计估计变更后,2013年6月30日根据信用风险特征组合账龄分析法坏账准备计提比例计提的坏账为9,748.92万元,按照会计估计变更前的比例计提的坏账为15,570.42万元,扣除所得税影响873.23万元以及2012年年度会计变更影响数4031.60万元,本次会计估计变更增加2013年1-6月归属于上市公司股东的净利润916.68万元。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	112,112,420	27.25%				-1,032,624	-1,032,624	111,079,796	27%
3、其他内资持股	109,058,760	26.51%						109,058,760	26.51%
境内自然人持股	109,058,760	26.51%						109,058,760	26.51%
5、高管股份	3,053,660	0.74%				-1,032,624	-1,032,624	2,021,036	0.49%
二、无限售条件股份	299,337,580	72.71%				1,032,624	1,032,624	300,370,204	73%
1、人民币普通股	299,337,580	72.71%				1,032,624	1,032,624	300,370,204	73%
三、股份总数	411,450,000	100%						411,450,000	100%

股份变动的原因

适用  不适用

注：报告期内，原董事龚进先生辞职已满18个月，其持有的1,233,545股解除限售；报告期内，现任副总经理庾新林先生购入10,000股，其中75%列入限售股份，计有7,500股列入限售股份；报告期内，陈欠根先生被选举为监事，其持有股份的75%列入限售股份，计有193,421股列入限售股份。综合计算，报告期限售股减少1,032,624股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数								58,063
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
何清华	境内自然人	26.57%	109,308,760	0	109,058,760	250,000		
天和时代企业管理有限公司	境内非国有法人	9.64%	39,650,794	0		39,650,794		
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	1.51%	6,200,301	587435		6,200,301		
长沙中南升华科技发展有限公司	国有法人	0.84%	3,448,080			3,448,080	质押	3,438,603
郭勇	境内自然人	0.65%	2,660,154		1,820,115	840,039		
深圳市招商局科技投资有限公司	国有法人	0.64%	2,625,000			2,625,000	质押	2,625,000
朱建新	境内自然人	0.62%	2,554,015			2,554,015		
陈建平	境内自然人	0.45%	1,833,346			1,833,346		
徐小光	境内自然人	0.4%	1,626,409			1,626,409		
赵宏强	境内自然人	0.31%	1,290,240			1,290,240		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)	无							
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之间是否存在关联关系, 也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				

天和时代企业管理有限公司	39,650,794	人民币普通股	39,650,794
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	6,200,301	人民币普通股	6,200,301
长沙中南升华科技发展有限公司	3,448,080	人民币普通股	3,448,080
深圳市招商局科技投资有限公司	2,625,000	人民币普通股	2,625,000
朱建新	2,554,015	人民币普通股	2,554,015
陈建平	1,833,346	人民币普通股	1,833,346
徐小光	1,626,409	人民币普通股	1,626,409
赵宏强	1,290,240	人民币普通股	1,290,240
龚进	1,233,545	人民币普通股	1,233,545
邹为镔	1,224,700	人民币普通股	1,224,700
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
何清华	董事长、总 经理	现任	109,308,760			109,308,760			
蒋冀	副董事长	现任	0			0			
何毅	董事	现任	0			0			
唐彪	董事、副总 经理	现任	0			0			
唐红	独立董事	现任	0			0			
刘爱基	独立董事	现任	0			0			
王乐平	独立董事	现任	0			0			
陈欠根	监事会主席	现任	257,894			257,894			
李卫国	监事	现任	0			0			
邓宇	监事	现任	462,700		462,700	0			
邓国旗	副总经理兼 财务总监	现任	270,000			270,000			
夏志宏	副总经理	现任	0			0			
蔡光云	副总经理兼 董事会秘书	现任	0			0			
张云龙	副总经理	现任	0			0			
冯跃	副总经理	现任	0			0			
庾新林	副总经理	现任	0	10,000		10,000			
朱祥民	董事	离任	0			0			
姜策	董事	离任	0			0			
彭剑锋	独立董事	离任	0			0			
王义高	独立董事	离任	0			0			
陶涛	独立董事	离任	0			0			
王云高	监事	离任	0			0			
林宏武	监事	离任	0			0			

合计	--	--	110,299,354	10,000	462,700	109,846,654	0	0	0
----	----	----	-------------	--------	---------	-------------	---	---	---

## 二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
朱祥民	董事	任期满离任	2013年05月21日	董事会换届离任
姜策	董事	任期满离任	2013年05月21日	董事会换届离任
彭剑锋	独立董事	任期满离任	2013年05月21日	董事会换届离任
王义高	独立董事	任期满离任	2013年05月21日	董事会换届离任
陶涛	独立董事	任期满离任	2013年05月21日	董事会换届离任
邓国旗	监事会主席	任期满离任	2013年05月21日	监事会换届离任
王云高	监事	任期满离任	2013年05月21日	监事会换届离任
林宏武	监事	任期满离任	2013年05月21日	监事会换届离任
冯跃	副总经理兼财务总监	任免	2013年05月21日	不再兼任财务总监
刘爱基	独立董事	任免	2013年05月21日	董事会换届聘任
王乐平	独立董事	任免	2013年05月21日	董事会换届聘任
陈欠根	监事会主席	任免	2013年05月21日	监事会换届聘任
李卫国	监事	任免	2013年05月21日	监事会换届聘任
邓宇	监事	任免	2013年05月21日	职工代表监事选举
邓国旗	副总经理兼财务总监	任免	2013年05月21日	董事会聘任
夏志宏	副总经理	任免	2013年05月21日	董事会聘任

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、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

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	772,038,293.89	714,077,130.79
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	13,433,700.00	9,898,168.00
应收账款	1,799,926,523.59	1,620,705,588.82
预付款项	114,860,815.23	163,054,319.28
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	26,304,000.79	13,833,451.65
买入返售金融资产		
存货	1,267,023,573.37	1,361,227,717.79
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	25,003,266.73	1,110.00
流动资产合计	4,018,590,173.60	3,882,797,486.33

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资	14,689,214.99	14,689,214.99
长期应收款		
长期股权投资	29,745,362.64	30,645,991.36
投资性房地产		
固定资产	575,489,786.83	585,541,143.93
在建工程	508,280,285.64	316,969,398.12
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	566,460,915.18	450,924,777.93
开发支出		
商誉	2,532,675.23	2,532,675.23
长期待摊费用	200,140.00	228,880.00
递延所得税资产	23,912,053.90	24,287,593.45
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,721,310,434.41	1,425,819,675.01
资产总计	5,739,900,608.01	5,308,617,161.34
流动负债：		
短期借款	1,680,220,000.00	1,579,498,861.46
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	233,748,947.87	137,953,993.90
应付账款	1,000,740,441.10	941,936,191.38
预收款项	99,360,971.36	48,721,894.46
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,423,154.05	17,722,583.58
应交税费	19,577,238.23	2,118,983.03

应付利息	8,754,919.52	8,727,596.21
应付股利	12,343,500.00	
其他应付款	122,008,071.74	131,854,080.52
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	419,500,000.00	279,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	3,603,677,243.87	3,147,534,184.54
非流动负债：		
长期借款	82,887,944.00	286,715,217.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	1,440,000.00	757,928.34
递延所得税负债		
其他非流动负债	318,735,899.45	180,187,458.44
非流动负债合计	403,063,843.45	467,660,603.78
负债合计	4,006,741,087.32	3,615,194,788.32
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	411,450,000.00	411,450,000.00
资本公积	576,242,514.71	576,242,514.71
减：库存股		
专项储备	1,781,524.35	1,220,217.49
盈余公积	101,292,488.94	101,292,488.94
一般风险准备		
未分配利润	613,800,101.25	574,405,135.03
外币报表折算差额	10,399.60	20,456.08
归属于母公司所有者权益合计	1,704,577,028.85	1,664,630,812.25
少数股东权益	28,582,491.84	28,791,560.77
所有者权益（或股东权益）合计	1,733,159,520.69	1,693,422,373.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,739,900,608.01	5,308,617,161.34

法定代表人：何清华

主管会计工作负责人：邓国旗

会计机构负责人：贺燕萍

## 2、母公司资产负债表

编制单位：山河智能装备股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	707,066,220.99	490,055,336.84
交易性金融资产		
应收票据	13,333,700.00	5,553,000.00
应收账款	1,649,952,176.16	1,460,231,405.06
预付款项	166,817,168.84	112,278,441.65
应收利息		
应收股利		
其他应收款	260,480,994.90	251,815,399.56
存货	1,005,637,209.68	1,170,949,000.62
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	3,803,287,470.57	3,490,882,583.73
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	814,873,338.16	805,773,966.88
投资性房地产		
固定资产	372,837,098.91	438,887,946.61
在建工程	272,519,908.95	139,140,117.45
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	198,683,126.53	199,683,009.10
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	25,991,036.85	24,471,785.68
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,684,904,509.40	1,607,956,825.72
资产总计	5,488,191,979.97	5,098,839,409.45
流动负债：		
短期借款	1,600,000,000.00	1,569,498,861.46
交易性金融负债		
应付票据	223,487,600.70	107,958,070.39
应付账款	895,370,503.06	871,208,512.20
预收款项	99,057,233.36	48,397,376.61
应付职工薪酬	6,371,079.75	15,541,952.52
应交税费	20,191,743.05	16,001,404.67
应付利息	8,754,919.52	8,670,096.21
应付股利	12,343,500.00	
其他应付款	311,965,221.60	171,502,007.35
一年内到期的非流动负债	419,500,000.00	279,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	3,597,041,801.04	3,087,778,281.41
非流动负债：		
长期借款	82,887,944.00	286,715,217.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	1,440,000.00	757,928.34
递延所得税负债		
其他非流动负债	47,267,600.00	10,425,200.00
非流动负债合计	131,595,544.00	297,898,345.34
负债合计	3,728,637,345.04	3,385,676,626.75
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	411,450,000.00	411,450,000.00
资本公积	576,222,431.50	576,222,431.50
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	101,292,488.94	101,292,488.94
一般风险准备		
未分配利润	670,589,714.49	624,197,862.26
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,759,554,634.93	1,713,162,782.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,488,191,979.97	5,098,839,409.45

法定代表人：何清华

主管会计工作负责人：邓国旗

会计机构负责人：贺燕萍

### 3、合并利润表

编制单位：山河智能装备股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,209,465,766.65	1,179,534,328.43
其中：营业收入	1,209,465,766.65	1,179,534,328.43
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,154,677,289.08	1,154,165,549.96
其中：营业成本	900,336,371.82	857,744,499.13
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	5,837,993.75	4,241,869.89
销售费用	89,607,296.32	117,130,447.53
管理费用	76,751,260.56	88,106,311.54
财务费用	64,792,405.87	63,211,774.27
资产减值损失	17,351,960.76	23,730,647.60
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）	-900,628.72	426,991.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	53,887,848.85	25,795,770.25
加：营业外收入	13,878,154.32	15,991,953.00
减：营业外支出	3,332,376.66	45,328.06
其中：非流动资产处置损失	793,598.95	31,717.05
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	64,433,626.51	41,742,395.19
减：所得税费用	12,904,229.22	10,894,310.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	51,529,397.29	30,848,084.26
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	51,738,466.22	32,821,597.91
少数股东损益	-209,068.93	-1,973,513.65
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1257	0.0798
（二）稀释每股收益	0.1257	0.0798
七、其他综合收益	-10,056.48	-36,843.13
八、综合收益总额	51,519,340.81	30,811,241.13
归属于母公司所有者的综合收益总额	51,728,409.74	32,784,754.78
归属于少数股东的综合收益总额	-209,068.93	-1,973,513.65

法定代表人：何清华

主管会计工作负责人：邓国旗

会计机构负责人：贺燕萍

#### 4、母公司利润表

编制单位：山河智能装备股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,213,179,557.66	1,105,325,655.75
减：营业成本	920,722,075.38	802,309,853.33

营业税金及附加	5,792,117.07	4,176,217.40
销售费用	79,411,600.79	101,403,071.02
管理费用	49,620,881.13	60,474,142.79
财务费用	63,894,770.16	63,157,766.36
资产减值损失	25,396,014.69	28,022,329.53
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）	-900,628.72	426,991.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	67,441,469.72	46,209,267.10
加：营业外收入	5,644,229.93	14,551,419.39
减：营业外支出	3,095,043.75	32,042.05
其中：非流动资产处置损失	582,973.95	31,717.05
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	69,990,655.90	60,728,644.44
减：所得税费用	11,255,303.67	10,344,150.99
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	58,735,352.23	50,384,493.45
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	58,735,352.23	50,384,493.45

法定代表人：何清华

主管会计工作负责人：邓国旗

会计机构负责人：贺燕萍

## 5、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

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	941,410,758.26	752,063,948.66
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	3,023,466.13	149,636.67
收到其他与经营活动有关的现金	155,340,414.66	19,032,993.35
经营活动现金流入小计	1,099,774,639.05	771,246,578.68
购买商品、接受劳务支付的现金	497,308,939.16	661,822,140.73
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	114,882,943.14	105,762,106.13
支付的各项税费	103,585,136.80	135,419,008.35
支付其他与经营活动有关的现金	47,128,005.76	56,296,302.80
经营活动现金流出小计	762,905,024.86	959,299,558.01
经营活动产生的现金流量净额	336,869,614.19	-188,052,979.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		223,621,226.00
取得投资收益所收到的现金		426,991.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	50,000.00	36,770.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	50,000.00	224,084,987.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	227,345,180.41	72,673,119.15

投资支付的现金		210,650,000.00
质押贷款净增加额		
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		
投资活动现金流出小计	227,345,180.41	283,323,119.15
投资活动产生的现金流量净额	-227,295,180.41	-59,238,131.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		-70,730,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,100,390,000.00	832,034,892.85
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,100,390,000.00	761,304,892.85
偿还债务支付的现金	1,063,928,984.46	582,552,767.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	68,852,024.10	86,754,109.65
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	27,828,038.29	10,549,114.28
筹资活动现金流出小计	1,160,609,046.85	679,855,991.23
筹资活动产生的现金流量净额	-60,219,046.85	81,448,901.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-854,830.30	-1,470,558.05
五、现金及现金等价物净增加额	48,500,556.63	-167,312,767.13
加：期初现金及现金等价物余额	560,724,684.00	708,760,343.86
六、期末现金及现金等价物余额	609,225,240.63	541,447,576.73

法定代表人：何清华

主管会计工作负责人：邓国旗

会计机构负责人：贺燕萍

## 6、母公司现金流量表

编制单位：山河智能装备股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	919,211,274.26	731,850,825.22
收到的税费返还	2,672,179.35	
收到其他与经营活动有关的现金	44,753,460.75	10,948,302.53
经营活动现金流入小计	966,636,914.36	742,799,127.75
购买商品、接受劳务支付的现金	428,403,459.91	615,305,761.52
支付给职工以及为职工支付的现金	81,818,101.79	78,354,610.70
支付的各项税费	99,357,726.80	131,305,455.21
支付其他与经营活动有关的现金	36,451,643.89	41,463,264.51
经营活动现金流出小计	646,030,932.39	866,429,091.94
经营活动产生的现金流量净额	320,605,981.97	-123,629,964.19
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		210,650,000.00
取得投资收益所收到的现金		426,991.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		36,770.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		211,113,761.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	109,890,555.43	30,991,223.72
投资支付的现金	10,000,000.00	214,706,499.19
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		
投资活动现金流出小计	119,890,555.43	245,697,722.91
投资活动产生的现金流量净额	-119,890,555.43	-34,583,961.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		-70,730,000.00
取得借款收到的现金	1,269,400,000.00	979,034,892.85
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,269,400,000.00	908,304,892.85
偿还债务支付的现金	1,085,715,084.46	594,552,767.30

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	67,882,406.72	86,281,480.73
支付其他与筹资活动有关的现金	96,731,261.72	79,478,939.72
筹资活动现金流出小计	1,250,328,752.90	760,313,187.75
筹资活动产生的现金流量净额	19,071,247.10	147,991,705.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-824,884.29	-1,424,194.34
五、现金及现金等价物净增加额	218,961,789.35	-11,646,414.56
加：期初现金及现金等价物余额	353,494,511.55	518,268,738.85
六、期末现金及现金等价物余额	572,456,300.90	506,622,324.29

法定代表人：何清华

主管会计工作负责人：邓国旗

会计机构负责人：贺燕萍

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：山河智能装备股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	411,450,000.00	576,242,514.71		1,220,217.49	101,292,488.94		574,405,135.03	20,456.08	28,791,560.77	1,693,422,373.02
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	411,450,000.00	576,242,514.71		1,220,217.49	101,292,488.94		574,405,135.03	20,456.08	28,791,560.77	1,693,422,373.02
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				561,306.86			39,394,966.22	-10,056.48	-209,068.93	39,737,147.67
(一) 净利润							51,738,466.22		-209,068.93	51,529,397.29
(二) 其他综合收益								-10,056.48		-10,056.48
上述(一)和(二)小计							51,738,466.22	-10,056.48	-209,068.93	51,519,340.81

(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	411,450,000.00	576,242,514.71		1,781,524.35	101,292,488.94		613,800,101.25	10,399.60	28,582.491.84	1,733,159,520.69

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	421,450,000.00	634,469,231.50			96,070,062.66		588,362,124.24	331,266.50	32,424.027.05	1,773,106,711.95
加：同一控制下企业合并										

产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	421,450,000.00	634,469,231.50			96,070,062.66		588,362,124.24	331,266.50	32,424,027.05	1,773,106,711.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-10,000,000.00	-58,246,800.00					16,233,627.37	-36,843.13	-1,973,513.65	-54,023,529.41
（一）净利润							32,821,597.91		-1,973,513.65	30,848,084.26
（二）其他综合收益								-36,843.13		-36,843.13
上述（一）和（二）小计							32,821,597.91	-36,843.13	-1,973,513.65	30,811,241.13
（三）所有者投入和减少资本	-10,000,000.00	-58,246,800.00								-68,246,800.00
1. 所有者投入资本	-10,000,000.00	-61,000,000.00								-71,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		2,753,200.00								2,753,200.00
3. 其他										
（四）利润分配							-16,587,970.54			-16,587,970.54
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-16,587,970.54			-16,587,970.54
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										

2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	411,450,000.00	576,222,431.50			96,070,062.66		604,595,751.61	294,423.37	30,450,513.40	1,719,083,182.54

法定代表人：何清华

主管会计工作负责人：邓国旗

会计机构负责人：贺燕萍

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：山河智能装备股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	411,450,000.00	576,222,431.50			101,292,488.94		624,197,862.26	1,713,162,782.70
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	411,450,000.00	576,222,431.50			101,292,488.94		624,197,862.26	1,713,162,782.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							46,391,852.23	46,391,852.23
（一）净利润							58,735,352.23	58,735,352.23
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							58,735,352.23	58,735,352.23
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-12,343,500.00	-12,343,500.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-12,343,500.00	-12,343,500.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	411,450,000.00	576,222,431.50			101,292,488.94		670,589,714.49	1,759,554,634.93

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	421,450,000.00	634,469,231.50			96,070,062.66		595,011,291.69	1,747,000,585.85
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	421,450,000.00	634,469,231.50			96,070,062.66		595,011,291.69	1,747,000,585.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-10,000,000.00	-58,246,800.00					33,796,522.91	-34,450,277.09
（一）净利润							50,384,493.45	50,384,493.45
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							50,384,493.45	50,384,493.45
（三）所有者投入和减少资本	-10,000,000.00	-58,246,800.00						-68,246,800.00
1. 所有者投入资本	-10,000,000.00	-61,000,000.00						-71,000,000.00

2. 股份支付计入所有者权益的金额		2,753,200.00						2,753,200.00
3. 其他								
(四) 利润分配							-16,587,970.54	-16,587,970.54
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-16,587,970.54	-16,587,970.54
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	411,450,000.00	576,222,431.50			96,070,062.66		628,807,814.60	1,712,550,308.76

法定代表人：何清华

主管会计工作负责人：邓国旗

会计机构负责人：贺燕萍

### 三、公司基本情况

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。2012年3月23日公司执行2011年度股东大会审议通过的《公司关于终止实施A股限制性股票激励计划暨回购并注销已授予限制性股票的议案》，回购公司19名激励对象因股权激励授予所持有的公司限制性股票1,000万股，并予以注销，注册资本变更为41,145万元。至2013年6月30日公司股本为41,145万元。公司注册地址为长沙经济技术开发区漓湘中路16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）。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、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。

### 2、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2013年06月30日的合并及公司财务状况以及2013年1-6月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。

### 3、会计期间

会计年度为公历1月1日至12月31日。

### 4、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。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

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) 非同一控制下的企业合并

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，为非同一控制下的企业合并，购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用为合并成本。购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 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，包括内实际实现利润及往来余额均已抵销。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

## 7、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。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

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) 金融工具的确认依据和计量方法

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。

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。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

### (4) 金融负债终止确认条件

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) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

- (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（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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。

### (7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款(含3年以上预付账款)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：

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。

坏账损失核算办法

对公司的坏账损失，采用备抵法核算。

坏账准备的计提方法及计提比例

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

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的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	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。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

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)	2%	2%
1—2 年	6%	6%
2—3 年	15%	15%
3—4 年	40%	40%
4—5 年	70%	70%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

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

## 11、存货

### (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

计价方法：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

盘存制度：永续盘存制

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

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。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。

## (2) 后续计量及损益确认

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。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。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。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。

## (4) 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。

## 13、投资性房地产

### (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。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业； 该固定资产的成本能够可靠计量。

### (2) 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。

### (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%	3.17%-3.23%
机器设备	10 年	3%	9.70%-9.50%
电子设备	4-5 年	3%	19.00%-24.25%
运输设备	5-6 年	3%	15.83%-19.40%

### (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) 其他说明

#### 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。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等，并按实际发生的支出确定工程成本。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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。

### (2) 借款费用资本化期间

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。

### (3) 暂停资本化期间

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) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

### 17、无形资产

#### (1) 无形资产的计价方法

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) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

#### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

#### (4) 无形资产减值准备的计提

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。

#### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

#### (6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

## 18、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。

## 19、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

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。

### (2) 预计负债的计量方法

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。

## 20、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时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。

## 21、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售合同已签订，公司已依据合同条款提交商品，相关收入已收取或取得收取货款的凭据，公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，商品成本能可靠计量。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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

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。

### (4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

## 22、政府补助

### (1) 类型

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。

## (2) 会计处理方法

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。

## 23、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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。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。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

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。

## 24、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

无

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

本报告期内无会计政策变更。

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

本报告期内无会计估计变更。

## 25、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期内无前期会计差错更正。

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 26、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	营业收入	17%、13%
城市维护建设税	流转税应纳税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	流转税应纳税额	5%

各分公司、分厂执行的所得税税率

(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。

### 2、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2013年度实行15%的企业所得税税率。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

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	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年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	有限责任公司	淮北	设备制造	11,000万元		97,400,000.00		86.09%	86.09%	是	10,531,745.04		
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		650,000.00		65%	65%	是	1,096,218.43	25,939.39	
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		79,753.00		100%	100%	是			
天津山河装备	有限责任公司	天津	机械制造	60,000万元		600,000,000.00		99.99%	99.99%	是			

开发有限公司													
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	2,740 万元		13,974,000.00		51%	51%	是	11,618,843.51	54,889.54	
山河航空动力(香港)有限公司	有限责任公司	香港	贸易	1 万港元		8,010.00		100%	100%	是			
山河智能(香港)有限公司	有限责任公司	香港	投资	500 万港元		4,005,000.00		100%	100%	是			
长沙威沃机械制造有限公司	有限责任公司	长沙	机械制造	1000 万元		10,000,000.00		100%	100%	是			
山河智能(马)公司	有限责任公司	马来西亚	投资	1 万马币		20,387.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

境外公司山河国际（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。

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过

													少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	----------------------------

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
无锡必克液压股份有限公司	股份有限公司	无锡	机械制造	3,300 万元	机械制造	62,247,000.00		88.93%	88.93%	是	5,335,684.86	360,027.27	

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

报告期内，公司设立全资控股子公司长沙威沃机械制造有限公司，纳入合并范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

### 3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
长沙威沃机械制造有限公司	8,206,409.90	-1,793,590.04

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

### 4、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（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。

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	158,294.67	--	--	36,084.75
人民币	--	--	158,294.67	--	--	35,864.64
港币				271.47	0.8108	220.11
银行存款：	--	--	518,278,248.49	--	--	502,773,159.83
人民币	--	--	492,242,053.12	--	--	483,809,443.38
美元	2,157,972.38	6.1787	13,333,134.39	1,781,086.91	6.2855	11,195,021.80
欧元	1,460,479.78	8.0536	11,701,807.68	588,929.24	8.3176	4,898,477.78
日元	3,680,001.00	0.0626	230,393.82	20,355,091.00	0.0730	1,486,919.04
港币	953,401.82	0.7966	759,432.22	1,706,090.07	0.8108	1,383,297.83
澳元	2,002.64	5.7061	11,427.26			
其他货币资金：		--	253,601,750.73		--	211,267,886.21

其他货币资金：	--	--	253,601,750.73	--	--	211,267,886.21
承兑保证金			77,577,568.46			64,138,551.36
按揭保证金			89,501,911.93			106,338,433.75
保函保证金			1,800,295.75			150,000.00
保理保证金			46,199,676.21			10,003,046.10
融资租赁保证金			37,827,956.00			30,637,855.00
信用保证金			694,342.38			
合计	--	--	772,038,293.89	--	--	714,077,130.79

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

## 2、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	13,433,700.00	9,898,168.00
商业承兑汇票		
合计	13,433,700.00	9,898,168.00

### (2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
甘肃伟立机械设备有限公司	2013年03月12日	2013年12月20日	27,644,600.00	共31张票据
太原市金辰俞物资有限公司	2013年03月14日	2013年11月23日	8,300,000.00	共4张票据
二连浩特市正北经贸有限责任公司	2013年05月21日	2013年11月21日	8,000,000.00	共1张票据
南京冠能机械设备有限公司	2013年03月11日	2013年12月18日	5,960,000.00	共12张票据

公司				
重庆天亿能工程机械有限公司	2013 年 04 月 17 日	2013 年 09 月 17 日	5,600,000.00	共 28 张票据
其他			130,941,300.32	共 723 张票据
合计	--	--	186,445,900.32	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	180,900.65 7.67	9.36%	44,032,104.10	24.34%	64,463,732.98	3.7%	25,530,117.79	39.6%
按组合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	1,731,574.60 01.26	89.58%	82,108,689.96	4.74%	1,650,872,262.03	94.79%	81,504,981.89	4.94%
组合小计	1,731,574.60 01.26	89.58%	82,108,689.96	4.74%	1,650,872,262.03	94.79%	81,504,981.89	4.94%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	20,448,223.55	1.06%	6,856,164.83	33.53%	26,336,793.59	1.51%	13,932,100.10	52.9%
合计	1,932,923.48 82.48	--	132,996,958.89	--	1,741,672,788.60	--	120,967,199.78	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						

其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	1,216,619,435.29	70.26%	24,175,194.03	1,213,643,336.70	73.52%	24,272,866.73
1 至 2 年	385,886,195.70	22.29%	23,153,171.74	374,690,564.60	22.7%	22,481,433.88
2 至 3 年	91,575,312.60	5.29%	13,736,296.89	1,156,799.67	0.07%	173,519.95
3 年以上	37,493,657.67	2.17%	21,044,027.30	61,381,561.06	3.72%	34,577,161.33
3 至 4 年	22,079,613.44	1.28%	8,831,845.37	43,264,196.32	2.62%	17,305,678.53
4 至 5 年	10,672,874.32	0.62%	7,471,012.02	2,819,606.46	0.17%	1,973,724.52
5 年以上	4,741,169.91	0.27%	4,741,169.91	15,297,758.28	0.93%	15,297,758.28
合计	1,731,574,601.26	--	82,108,689.96	1,650,872,262.03	--	81,504,981.89

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	20,448,223.55	6,856,164.83	33.53%	
合计	20,448,223.55	6,856,164.83	--	--

### （2）本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明

本报告期无核销的应收账款

### （3）应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
湖南山河工程机械销售有限公司	（代理商）非关联方	144,474,778.21	1 年以内、1-2 年	7.47%

合肥宝虎工程技术有限公司	(代理商) 非关联方	102,845,083.21	1 年以内、1-2 年	5.32%
重庆平克贸易有限公司	(代理商) 非关联方	81,190,632.69	1 年以内	4.2%
江西鸿图机械设备有限责任公司	(代理商) 非关联方	60,458,196.53	1 年以内、1-2 年	3.13%
太原市金辰俞物资有限公司	(代理商) 非关联方	58,337,864.97	1 年以内、1-2 年	3.02%
合计	--	447,306,555.61	--	23.14%

#### 4、其他应收款

##### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收款项	41,684,468.26	100%	15,380,467.47	36.9%	24,374,607.48	100%	10,541,155.83	43.25%
组合小计	41,684,468.26	100%	15,380,467.47	36.9%	24,374,607.48	100%	10,541,155.83	43.25%
合计	41,684,468.26	--	15,380,467.47	--	24,374,607.48	--	10,541,155.83	--

其他应收款种类的说明

注：本期3年以上预付账款转入其他应收款金额为15,582,461.32元。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	11,263,473.88	27.02%	228,078.13	5,350,916.50	21.95%	107,014.25

1 至 2 年	10,097,341.06	24.22%	605,840.46	4,260,187.49	17.48%	255,611.25
2 至 3 年	557,781.89	1.34%	83,667.28	1,156,828.05	4.75%	173,524.21
3 年以上	19,765,871.43	47.42%	14,462,881.60	13,606,675.44	55.82%	10,005,006.12
3 至 4 年	5,055,234.39	12.13%	2,022,093.76	2,374,066.23	9.74%	949,626.49
4 至 5 年	7,566,164.00	18.15%	5,296,314.80	7,257,431.94	29.77%	5,080,202.36
5 年以上	7,144,473.04	17.14%	7,144,473.04	3,975,177.27	16.31%	3,975,177.27
合计	41,684,468.26	--	15,380,467.47	24,374,607.48	--	10,541,155.83

注：本期 3 年以上预付账款转入其他应收款金额为 15,582,461.32 元

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

本报告期无实际核销的其他应收款情况

## (3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
常州龙山机械设备有限公司	非关联往来	2,410,740.80	1 年以内	5.78%
天津市电力公司（大张庄）	预付电费	854,253.57	1 年以内	2.05%
天津市北辰区建筑管理站	保证金	500,000.00	1-2 年	1.2%
山东科技大学	保证金	490,000.00	1 年以内	1.18%
长沙玮瑜电器设备有限公司	保证金	400,000.00	1 年以内	0.96%
合计	--	4,654,994.37	--	11.17%

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	91,691,695.48	79.83%	138,320,894.23	84.83%
1 至 2 年	9,845,071.75	8.57%	10,470,670.75	6.42%
2 至 3 年	13,324,048.00	11.6%	14,262,754.30	8.75%
合计	114,860,815.23	--	163,054,319.28	--

预付款项账龄的说明

账龄一年以上预付款主要为预付进口备件采购款

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海博世力士乐液压及自动化有限公司	非关联方	21,452,045.72	1 年以内	正常预付款
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	非关联方	8,935,065.02	1 年以内	正常预付款
丸红科技系统株式会社	非关联方	5,224,625.48	1 年以内	正常预付款
HYDROCONTROL S.P.A	非关联方	5,145,668.34	1 年以内	正常预付款
湖南金海钢结构制造有限公司	非关联方	3,324,539.20	1 年以内	正常预付款
合计	--	44,081,943.76	--	--

预付款项主要单位的说明

本报告期预付款项中无预付关联方款项

### (3) 预付款项的说明

无

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	584,734,303.50	157,114.52	584,577,188.98	612,556,504.25	157,114.52	612,399,389.73
在产品	197,190,093.00		197,190,093.00	212,623,450.87		212,623,450.87
库存商品	483,766,650.60	1,964,542.41	481,802,108.19	528,928,353.42	1,964,542.41	526,963,811.01
周转材料	3,454,183.20		3,454,183.20	9,241,066.18		9,241,066.18
合计	1,269,145,230.30	2,121,656.93	1,267,023,573.37	1,363,349,374.72	2,121,656.93	1,361,227,717.79

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	157,114.52				157,114.52
库存商品	1,964,542.41				1,964,542.41
合计	2,121,656.93				2,121,656.93

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	部分叉车原材料已不符合标准		
库存商品	客户违约协议已退回的机器减值		

存货的说明

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
其他	25,003,266.73	1,110.00
合计	25,003,266.73	1,110.00

其他流动资产说明

期末其他流动资产25,003,266.73元为待抵扣的增值税税额

## 8、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.)	14,689,214.99	14,689,214.99
合计	14,689,214.99	14,689,214.99

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。

## 9、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	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
一、合营企业							
二、联营企业							
湖南山河光电科技股份有限公司	34%	34%	8,037,002.86	40,691.48	7,996,311.38	0.00	-18,401.42
湖南山河游艇股份有限公司	25%	25%	47,293,099.50	10,181,873.63	37,111,225.87	3,145,299.16	-1,255,160.33
湖南山河科技股份有限公司	13.48%	13.48%	107,580,716.80	20,656,684.84	86,924,031.96	1,585,454.29	-3,269,043.70
湖南纳菲尔新材料科技股份有限公司	19.05%	19.05%	42,389,133.28	12,645,678.97	29,743,454.31	5,114,744.69	-2,107,950.31

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

## 10、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股	在被投资单位表决	在被投资单位持股	减值准备	本期计提	本期现金
------	------	------	------	------	------	----------	----------	----------	------	------	------

位						比例(%)	权比例 (%)	比例与表 决权比例 不一致的 说明		减值准备	红利
湖南纳菲尔新材料科技股份有限公司	成本法核算	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00	19.05%	19.05%				
湖南山河光电科技股份有限公司	权益法核算	3,400,000.00	2,800,218.27	-6,256.48	2,793,961.79	34%	34%				
湖南山河游艇股份有限公司	权益法核算	10,000,000.00	9,535,723.90	-313,790.08	9,221,933.82	25%	25%				
湖南山河科技股份有限公司	权益法核算	4,001,106.07	10,310,049.19	-580,582.16	9,729,467.03	13.48%	13.48%				
合计	--	25,401,106.07	30,645,991.36	-900,628.72	29,745,362.64	--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明

无向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	787,989,839.00	77,150,025.58	76,376,229.49	788,763,635.09
其中：房屋及建筑物	386,077,128.85	8,058,345.40		394,135,474.25
机器设备	336,305,402.14	62,989,482.51	74,802,099.38	324,492,785.27
运输工具	38,254,384.97	3,889,519.04	1,352,695.01	40,791,209.00
电子及其他设备	27,352,923.04	2,212,678.63	221,435.10	29,344,166.57

--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	202,448,695.07		27,585,352.66	16,760,199.47	213,273,848.26
其中：房屋及建筑物	44,197,897.38		6,718,923.20		50,916,820.58
机器设备	123,410,889.46		16,040,704.76	15,596,859.76	123,854,734.46
运输工具	18,561,769.15		3,032,504.24	968,370.91	20,625,902.48
电子及其他设备	16,278,139.08		1,793,220.46	194,968.80	17,876,390.74
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	585,541,143.93		--		575,489,786.83
其中：房屋及建筑物	341,879,231.47		--		343,218,653.67
机器设备	212,894,512.68		--		200,638,050.81
运输工具	19,692,615.82		--		20,165,306.52
电子及其他设备	11,074,783.96		--		11,467,775.83
四、减值准备合计			--		0.00
其中：房屋及建筑物			--		0.00
机器设备			--		0.00
运输工具			--		0.00
电子及其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	585,541,143.93		--		575,489,786.83
其中：房屋及建筑物	341,879,231.47		--		343,218,653.67
机器设备	212,894,512.68		--		200,638,050.81
运输工具	19,692,615.82		--		20,165,306.52
电子及其他设备	11,074,783.96		--		11,467,775.83

本期折旧额 27,585,352.66 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 8,058,345.40 元。

## 12、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
山河工业城	244,126,115.79		244,126,115.79	114,660,492.90		114,660,492.90
购房预付款	6,500.00		6,500.00	6,500.00		6,500.00
设备投资	3,899,939.50		3,899,939.50	5,020,292.78		5,020,292.78
第三产业园	4,150,940.78		4,150,940.78	3,908,397.27		3,908,397.27
全球服务中心	14,594,080.57		14,594,080.57	9,228,805.50		9,228,805.50

整机精试车间	5,062,332.31		5,062,332.31	4,547,144.00		4,547,144.00
安徽工业园	18,002,810.17		18,002,810.17	14,812,060.17		14,812,060.17
零星工程	739,416.50		739,416.50	1,827,901.50		1,827,901.50
天津项目	217,698,150.02		217,698,150.02	162,957,804.00		162,957,804.00
合计	508,280,285.64		508,280,285.64	316,969,398.12		316,969,398.12

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
山河工业城		114,660,492.90	129,465,622.89								自筹	244,126,115.79
第三产业园		3,908,397.27	242,543.51								自筹	4,150,940.78
安徽工业园		14,812,060.17	6,190,877.86	3,000,127.86							募股、自筹	18,002,810.17
天津项目		217,698,150.02	59,798,563.56	5,058,217.54							自筹	217,698,150.02
合计		296,338,754.34	195,697,607.82	8,058,345.40		--	--			--	--	483,978,016.76

在建工程项目变动情况的说明

## 13、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	502,613,354.85	121,632,563.74	0.00	624,245,918.59
专利、技术	28,093,245.46	182,039.78	0.00	28,275,285.24
软件	10,277,829.44	1,774,230.96	0.00	12,052,060.40
土地使用权	462,858,621.20	119,676,293.00	0.00	582,534,914.20
商标使用权	1,383,658.75	0.00	0.00	1,383,658.75
二、累计摊销合计	51,688,576.92	6,096,426.49	0.00	57,785,003.41
专利、技术	27,691,512.59	139,849.33	0.00	27,831,361.92

软件	3,572,736.91	658,253.80	0.00	4,230,990.71
土地使用权	19,426,294.73	5,234,052.35	0.00	24,660,347.08
商标使用权	998,032.69	64,271.01	0.00	1,062,303.70
三、无形资产账面净值合计	450,924,777.93	115,536,137.25		566,460,915.18
专利、技术	401,732.87	42,190.45		443,923.32
软件	6,705,092.53	1,115,977.16		7,821,069.69
土地使用权	443,432,326.47	114,442,240.65		557,874,567.12
商标使用权	385,626.06	-64,271.01		321,355.05
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
专利、技术				
软件				
土地使用权				
商标使用权				
无形资产账面价值合计	450,924,777.93	115,536,137.25	0.00	566,460,915.18
专利、技术	401,732.87	42,190.45		443,923.32
软件	6,705,092.53	1,115,977.16		7,821,069.69
土地使用权	443,432,326.47	114,442,240.65		557,874,567.12
商标使用权	385,626.06	-64,271.01		321,355.05

本期摊销额 6,096,426.49 元。

#### 14、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	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	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

#### 15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
煤矿机械安全认证费	228,880.00		28,740.00		200,140.00	
合计	228,880.00		28,740.00		200,140.00	--

长期待摊费用的说明

长期待摊费用按5年受益期摊销。

## 16、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	22,064,567.43	20,052,940.67
应付利息	1,313,237.93	1,300,514.43
预计负债	216,000.00	113,689.25
应付工资		2,331,292.88
存货跌价准备	318,248.54	318,248.54
未实现内部损益		170,907.68
小计	23,912,053.90	24,287,593.45
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	21,950,621.99	18,612,660.13
合计	21,950,621.99	18,612,660.13

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2013	177,204.36	177,204.36	
2014	2,769,538.77	2,769,538.77	
2015	14,158,301.74	15,824,637.25	
2016	7,849,332.78	7,849,332.78	
2017	64,166,092.48	49,314,584.17	
合计	89,120,470.13	75,935,297.33	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初

应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
坏账准备	148,377,426.36	131,508,355.61
存货跌价准备	2,121,656.93	2,121,656.93
合并抵消未实现内部损益		1,113,850.70
预计负债	1,440,000.00	757,928.34
应付利息	8,754,919.52	8,727,596.21
应付工资		17,722,583.58
小计	160,694,002.81	161,951,971.37

**(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	23,912,053.90		24,287,593.45	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

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。

**17、资产减值准备明细**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	131,508,355.61	19,333,474.19	1,971,787.44	492,616.00	148,377,426.36
二、存货跌价准备	2,121,656.93				2,121,656.93
七、固定资产减值准备					0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
合计	133,630,012.54	19,333,474.19	1,971,787.44	492,616.00	150,499,083.29

资产减值明细情况的说明

无

## 18、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	220,000,000.00	240,000,000.00
保证借款	90,000,000.00	
信用借款	1,370,220,000.00	1,339,498,861.46
合计	1,680,220,000.00	1,579,498,861.46

短期借款分类的说明

### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0.00	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

无已到期未偿还的短期借款

## 19、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	233,748,947.87	137,953,993.90
合计	233,748,947.87	137,953,993.90

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

(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2013年06月30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3,556,510.60元，保证金为100%；

(3) 截止2013年06月30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986,551.00元，保证金为100%；

(4) 截止2013年06月30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5,718,285.57元，保证金为100%；

(5) 截止2013年06月30日，公司在中国建设银行长沙香樟路支行未结清的银行承兑汇票余额为223,487,600.70元，保证金为30%；

(6) 除公司在建行香樟路支行有1,300,000.00元三个月到期外，其余所有银行承兑汇票均为6个月到期。

## 20、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	895,358,706.17	825,298,650.88
1-2 年	53,185,915.23	97,965,325.37
2-3 年	40,209,910.61	6,226,803.01
3 年以上	11,985,909.09	12,445,412.12
合计	1,000,740,441.10	941,936,191.38

### (2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

## 21、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	77,248,052.88	31,052,520.74
1-2 年	9,583,094.68	10,116,718.47
2-3 年	7,172,654.88	3,324,024.94
3 年以上	5,357,168.92	4,228,630.31
合计	99,360,971.36	48,721,894.46

### (2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

一年以上预收账款主要系客户预付定金。

## 22、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,987,706.78	83,091,613.72	94,082,733.69	996,586.81
二、职工福利费		1,797,183.02	1,796,072.02	1,111.00
三、社会保险费	-8,191.39	13,194,149.38	13,141,577.17	44,380.82

其中：养老保险	-4,035.00	8,527,548.22	8,496,266.82	27,246.40
医疗保险	-1,206.45	3,146,500.72	3,132,303.08	12,991.19
失业保险	-359.94	839,692.50	836,133.51	3,199.05
工伤保险	1,236.61	428,949.64	426,414.55	3,771.70
生育保险	-3,826.61	251,458.30	250,459.21	-2,827.52
四、住房公积金	-17,212.37	3,323,043.00	3,323,841.00	-18,010.37
五、辞退福利		0.00	0.00	0.00
六、其他	5,760,280.56	1,224,564.06	585,758.83	6,399,085.79
工会经费和职工教育经费				
非货币性福利		0.00	0.00	0.00
其他		0.00	0.00	0.00
合计	17,722,583.58	102,630,553.18	112,929,982.71	7,423,154.05

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,224,564.06 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

### 23、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	10,152,371.44	-34,454,959.27
营业税	84.50	3,834.50
企业所得税	5,078,612.97	30,549,600.60
个人所得税	1,004,532.08	707,758.20
城市维护建设税	2,126,374.63	69,168.19
房产税	-242,898.13	389,568.06
印花税	6,560.10	530,135.40
教育费附加	2,126,557.84	4,069,168.20
土地使用税	-674,957.20	254,709.15
合计	19,577,238.23	2,118,983.03

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

### 24、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数

分期付息到期还本的长期借款利息	2,600,474.80	2,475,522.22
短期借款应付利息	6,154,444.72	6,252,073.99
合计	8,754,919.52	8,727,596.21

应付利息说明

## 25、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
	12,343,500.00	0.00	
合计	12,343,500.00		--

应付股利的说明

## 26、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	106,738,294.82	50,675,866.28
1-2 年	8,682,981.65	51,388,665.99
2-3 年	3,292,202.88	22,958,863.97
3 年以上	3,294,592.39	6,830,684.28
合计	122,008,071.74	131,854,080.52

### (2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

### (3) 金额较大的其他应付款说明内容

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。

## 27、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未决诉讼	757,928.34	682,071.66		1,440,000.00
合计	757,928.34	682,071.66		1,440,000.00

预计负债说明

公司客户与公司合同纠纷，根据相关情况判断可能的损失并计提预计负债。

## 28、一年内到期的非流动负债

### (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	419,500,000.00	279,000,000.00
合计	419,500,000.00	279,000,000.00

### (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	419,500,000.00	279,000,000.00
合计	419,500,000.00	279,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
交行黄兴路支行	2013 年 01 月 30 日	2014 年 04 月 29 日	人民币元	6.15%		145,000,000.00		
中国银行星沙支行	2011 年 05 月 18 日	2014 年 05 月 17 日	人民币元	6.65%		92,500,000.00		
交行黄兴路支行	2012 年 10 月 30 日	2013 年 10 月 30 日	人民币元	6.3%		90,000,000.00		0.00
交行黄兴路支行	2013 年 02 月 28 日	2014 年 04 月 30 日	人民币元	6.15%		50,000,000.00		
交行黄兴路支行	2012 年 01 月 13 日	2014 年 01 月 12 日	人民币元	7.32%		16,000,000.00		0.00
合计	--	--	--	--	--	393,500,000.00	--	0.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	---------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

## 29、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	82,887,944.00	286,715,217.00
合计	82,887,944.00	286,715,217.00

长期借款分类的说明

### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					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年09月 25日	2021年09月 21日	人民币元	2.5%		2,887,944.00		3,215,217.00
中国银行星 沙支行	2011年05月 18日	2014年05月 17日	人民币元	6.65%				92,500,000.00
中国银行星 沙支行	2011年07月 07日	2014年07月 06日	人民币元	6.65%		80,000,000.00		85,000,000.00
交行黄兴路 支行	2012年01月 13日	2014年01月 12日	人民币元	7.32%				16,000,000.00
交行黄兴路 支行	2012年10月 30日	2014年04月 30日	人民币元	6.3%				90,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	82,887,944.00	--	286,715,217.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

## 30、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
天津市工业技术改造支持市重大工业项目资金	2,000,000.00	2,000,000.00
长沙经开区工业发展专项资金	30,000,000.00	10,000,000.00
长沙市财政局战略性新兴产业资金	16,900,000.00	
天津市北辰区科技园扶持资金	240,992,280.11	138,517,480.11

双动力智能型双臂手系列化救援工程机械产品研发经费		115,200.00
工程机械电液传动与控制系统关键技术研究及应用科技经费	367,600.00	476,666.67
安徽山河产业园土地返还款	23,226,019.29	23,478,111.63
安徽矿业装备工业园一期项目补助资金	4,500,000.00	4,800,000.00
淮北市产业结构调整重大项目补助资金	750,000.05	800,000.03
合计	318,735,899.45	180,187,458.44

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

(1) 上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，未满足摊销条件，本期未摊销。

(2) 上期根据长沙经开区长管发【2012】77号文件收到长沙经开区工业发展专项资金1,000万元，本期收经开区财政局2013年度工业发展专资金款（第三批）2,000万元。

(3) 根据长发改【2012】385号文件，收到长沙市财政局战略性新兴产业资金1,690万元，本期未摊销。

(4) 根据天津北辰科技园管理委员会文件，上期扶持资金138,517,480.11元，本期收到102,474,800元,期末余额240,992,280.11元。

(5) 本期根据长财企指【2012】27、63号文件收到长沙市经开区财政局项目科技经费380万元，上期支付给合作单位减少62万元，项目期三年，摊销2,703,333.33元，上期末余额476,666.67元，本期摊销109,066.67元,期末余额为367,600元。

(6) 安徽山河产业园土地返还款本期摊销252092.34元，期末余额23,226,019.29元。

(7) 根据淮北市经济和信息化委员会关于2010年淮北市新兴项目补助的通知，安徽矿业装备工业园一期项目获得600万的项目补助，上期摊销120万元，本期摊销30万，期末余额450万元。

(8) 根据淮北市工业经济发展领导小组文件淮工经发（2009）5号文件，关于下达2009年度产业结构调整重大项目补助资金的通知，获得补助资金100万元，上期摊销20万元，本期摊销5万元，期末余额75万元。

### 31、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	411,450,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	411,450,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

### 32、库存股

库存股情况说明

无

### 33、专项储备

项 目	2013-06-30	2012-12-31
安全生产专项基金	1,781,524.35	1,220,217.49
<b>合 计</b>	<b>1,781,524.35</b>	<b>1,220,217.49</b>

注、按照财企[2012]16号文关于《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知要求提取尚未使用的安全生产费用。

### 34、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	572,107,285.00			572,107,285.00
其他资本公积	4,135,229.71			4,135,229.71
合计	576,242,514.71			576,242,514.71

资本公积说明

### 35、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	101,292,488.94			101,292,488.94
合计	101,292,488.94			101,292,488.94

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

### 36、一般风险准备

一般风险准备情况说明

无

### 37、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	574,405,135.03	--
调整后年初未分配利润	574,405,135.03	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	51,738,466.22	--
应付普通股股利	12,343,500.00	16,587,970.54%
其他		1,227,295.43%

期末未分配利润	613,800,101.25	--
---------	----------------	----

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

以公司现有总股本411,450,000股为基数，向全体股东每10股派0.3元人民币现金，合计分配股利12,343,500元。

### 38、营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,204,180,889.26	1,174,563,042.69
其他业务收入	5,284,877.39	4,971,285.74
营业成本	900,336,371.82	857,744,499.13

#### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机械	1,204,180,889.26	896,523,848.91	1,174,563,042.69	854,467,326.62
合计	1,204,180,889.26	896,523,848.91	1,174,563,042.69	854,467,326.62

#### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
桩工机械	500,236,612.23	368,972,925.74	425,367,126.33	285,484,098.03
挖掘机械	502,557,199.82	385,312,736.60	546,339,251.89	416,994,931.55

凿岩机械	66,354,914.54	41,520,048.21	44,953,793.60	26,856,090.14
其他设备	67,817,432.45	56,900,965.36	114,419,663.53	93,794,053.14
配件	67,214,730.22	43,817,173.00	43,483,207.34	31,338,153.76
合计	1,204,180,889.26	896,523,848.91	1,174,563,042.69	854,467,326.62

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	101,844,170.89	70,219,070.01	152,620,074.97	108,070,351.88
华东地区	200,657,430.50	163,971,179.12	158,160,228.76	111,970,045.18
华南地区	360,722,521.60	258,066,171.40	268,511,110.66	206,746,502.60
华中地区	229,420,082.72	177,477,511.46	263,909,871.89	190,524,110.57
国际市场	55,970,167.90	39,436,284.27	64,634,914.88	58,225,161.56
其他	255,566,515.65	187,353,632.65	266,726,841.53	178,931,154.83
合计	1,204,180,889.26	896,523,848.91	1,174,563,042.69	854,467,326.62

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	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	102,575,173.79	8.48%
重庆平克贸易有限公司	59,935,416.62	4.96%
甘肃伟立机械设备有限公司	52,297,632.08	4.32%
南京冠能机械设备有限公司	38,691,284.02	3.2%
湖北山河工程机械有限公司	35,789,170.50	2.96%
合计	289,288,677.01	23.92%

营业收入的说明

39、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	2,918,103.08	4,123,626.44	
教育费附加	2,917,399.84	118,243.45	
其他规费	2,490.83		

合计	5,837,993.75	4,241,869.89	--
----	--------------	--------------	----

营业税金及附加的说明

#### 40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	1,438,008.97	1,998,231.97
业务招待费	2,043,611.93	3,165,012.12
差旅费	9,621,396.63	13,922,881.76
三包服务费	17,764,693.33	24,925,718.85
运费	3,929,032.26	5,590,865.15
广告费	2,226,631.33	3,863,111.20
业务宣传费	4,956,054.38	10,240,668.86
咨询费	53,500.00	938,650.75
法律诉讼执行费	30,915.00	740,923.20
电话费	319,812.18	1,293,465.20
办事处费用	1,500,697.70	2,114,708.47
薪酬	19,229,599.16	22,054,338.89
汽车费用	2,538,083.59	3,320,135.60
折旧费	993,063.27	923,643.79
其他费用	22,962,196.59	22,038,091.72
合计	89,607,296.32	117,130,447.53

#### 41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	709,401.00	2,586,328.25
业务招待费	952,583.72	916,511.81
差旅费	883,854.79	1,743,112.85
水电气费	1,162,186.06	1,096,178.80
电话费	226,969.01	339,653.89
汽车费用	1,916,467.08	2,173,356.18
职工薪酬	13,125,090.59	16,642,625.90
科研费	33,321,578.56	40,943,492.09

折旧费	4,252,202.59	3,790,019.52
低值易耗品摊销	1,730,442.59	1,188,558.11
维修费	50,386.08	54,476.78
无形资产摊销	5,718,414.13	3,833,341.83
网络维护费用	262,690.49	412,662.44
招聘费	82,617.15	177,054.49
工商费用	3,100.00	84,764.57
税费	7,031,708.72	6,054,124.92
审计认证咨询费	780,144.00	2,812,178.25
卫生环保费	125,448.00	81,880.10
其他费用	4,415,976.00	3,175,990.76
合计	76,751,260.56	88,106,311.54

#### 42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	73,714,708.38	63,713,013.15
减：利息收入	-3,600,172.68	-3,862,999.10
汇兑损失		471,319.26
减：汇兑收益	-10,107,114.18	
其他	4,784,984.35	2,890,440.96
合计	64,792,405.87	63,211,774.27

#### 43、投资收益

##### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-900,628.72	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		426,991.78
合计	-900,628.72	426,991.78

##### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
湖南山河科技股份有限公司	-580,582.16		
湖南山河光电科技股份有限公司	-6,256.48		
湖南山河游艇股份有限公司	-313,790.08		
合计	-900,628.72		--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

44、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	17,351,960.76	23,730,647.60
合计	17,351,960.76	23,730,647.60

45、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	270,961.54		
其中：固定资产处置利得	270,961.54		
政府补助	13,220,492.32	15,373,959.57	
其他	386,700.46	617,993.43	
合计	13,878,154.32	15,991,953.00	

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
递延收益摊销	659,692.32	10,662,692.32	
淮北杜集财政局廉租房奖励补助	6,960,000.00		淮北市房地产管理局财政局文件 淮房（2012）130号

收到科技局奖励	50,000.00		淮北市科学技术奖证书
收到杜集区奖励纳税大户款项	20,000.00		2013 年 2 月评为纳税大户
收到市委首批创新团队资助经费	60,000.00		淮组字（2011）9 号关于实施淮北市“555”产业创新团队建设计划的意见
杜集区奖励企业两项新产品项目	168,000.00		新产品奖励
收长沙县安监局安全生产企业标准化以奖代投奖金	20,000.00		2012 年职安第 08 号
收经开区财政局科技成果转损补助款	2,000,000.00		长财企指[2012]119 号
收长沙经开区省战略性新兴产业补助资金	500,000.00		湘财企指【2012】151 号
收财政局“十二五”工程机械行业关键技术研发及示范应用经费	430,000.00		中机联科函字【2013】第 014 号
收经开区财政局桩工机械关键技术研究产业化项目补助资金	250,000.00		长财企指[2012]118 号
收财政局“十二五”国家科技项目课题经费	1,270,000.00		中机联科函字【2013】第 031 号
收经开区财政局 2012 年第三批发展战略性新兴产业补助资金	500,000.00		长财企指【2012】99 号
收长沙市商务局经外贸易发展资金	50,300.00		长财外指[2012]79 号
收 2013 年承接产业转移发展加工贸易引导资金	144,500.00		长财外指[2013]15 号
收 2012 年科学技术进步奖	80,000.00		长政函【2012】132 号
天津工业创新人才奖		200,000.00	津经信人教【2012】4 号
政府贴息		408,000.00	天津市科技型中小企业专项资金项目 12KQZZGX0058
省新型工业化专项引导资金验收合格补助资金		1,000,000.00	长财企指【2011】119 号、湘财企指【2011】156 号
商务局 2011 年出口信用保险扶持资金		414,300.00	长财企指【2011】90 号
长沙经开区 2011 年第十四批省级科技计划项目补助资金		400,000.00	长财企指【2011】100 号、湘财企指【2011】118 号
长沙县推进新型工业化领导小组工业发展扶植奖励		320,000.00	长县新工发【2012】1 号
收 2013 年天津专利开发专项资金	35,000.00		天津市知识产权专项资金任务约定书（编号：11SJ057）
长沙市 313 计划人才引进专项		1,000,000.00	长高才发【2011】1 号、长发【2009】

资金			
其他政府奖励	23,000.00	968,967.25	
合计	13,220,492.32	15,373,959.57	--

营业外收入说明

#### 46、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	793,598.95	31,717.05	
其中：固定资产处置损失	793,598.95	31,717.05	
对外捐赠		10,000.00	
其它	2,538,777.71	3,611.01	
合计	3,332,376.66	45,328.06	

营业外支出说明

#### 47、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	12,699,597.35	12,426,484.28
递延所得税调整	204,631.87	-1,532,173.35
合计	12,904,229.22	10,894,310.93

#### 48、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	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
归属于母公司普通股股东的净利润	51,738,466.22	32,821,597.91
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	7,917,728.81	13,656,673.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	43,820,737.41	19,164,924.37
发行在外普通股的加权平均数	411,450,000.00	411,450,000.00
基本每股收益	0.1257	0.0798
扣除非经常性损益后的每股收益	0.1065	0.0466

(2) 稀释每股收益

截止 2012 年 12 月 31 日，本公司无具有稀释性的潜在普通股。

#### 49、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	-10,056.48	-36,843.13
小计	-10,056.48	-36,843.13
合计	-10,056.48	-36,843.13

其他综合收益说明

#### 50、现金流量表附注

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府奖励资金	151,117,679.91
存款利息收入	3,600,172.68
投标保证金	6,000.00
其他	616,562.07
合计	155,340,414.66

收到的其他与经营活动有关的现金说明

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
广告费	7,182,685.71
科研费	8,321,578.56
差旅费	10,505,251.42
办公费	2,147,409.97
招待费	2,996,195.65
三包服务费	7,764,693.33
运输费	3,929,032.26
仲裁赔款及费用	30,915.00
其他	4,250,243.86
合计	47,128,005.76

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行借款筹资费用	1,530,910.00
支付的承兑保证金	26,297,128.29
合计	27,828,038.29

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

51、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	51,529,397.29	30,848,084.26
加：资产减值准备	17,351,960.76	23,730,647.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,585,352.66	25,276,025.75
无形资产摊销	6,096,426.49	4,149,517.78
长期待摊费用摊销	28,740.00	97,700.00

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）	793,598.95	31,717.05
财务费用（收益以“-”号填列）	64,792,405.87	66,029,832.41
投资损失（收益以“-”号填列）	900,628.72	-426,991.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-375,539.55	1,093,860.20
存货的减少（增加以“-”号填列）	92,923,001.48	152,704,039.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-163,672,618.21	-464,349,889.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	238,916,259.73	-27,237,522.29
经营活动产生的现金流量净额	336,869,614.19	-188,052,979.33
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	609,225,240.63	541,447,576.73
减：现金的期初余额	560,724,684.00	708,760,343.86
现金及现金等价物净增加额	48,500,556.63	-167,312,767.13

**(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息**

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

**(3) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	609,225,240.63	560,724,684.00
其中：库存现金	158,294.67	36,084.75
可随时用于支付的银行存款	518,278,248.49	502,773,159.83
可随时用于支付的其他货币资金	90,788,697.47	57,915,439.42
三、期末现金及现金等价物余额	609,225,240.63	560,724,684.00

现金流量表补充资料的说明

**52、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码

本企业的母公司情况的说明

### 2、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	法定代表人	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	控股子公司	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	控股子公司	股份公司	江阴	何清华	机械制造	3,300 万	88.93%	88.93%	73571216-4
安徽山河矿业装备股份有限公司	控股子公司	股份公司	淮北	何清华	机械制造	11,000 万	86.09%	86.09%	68082501-3
天津山河装备开发有限公司	控股子公司	有限公司	天津	何清华	机械制造	60,000 万	99.99%	99.99%	55652501-3
湖南山河航空动力机械股份有限公司	控股子公司	股份公司	株洲	何清华	机械制造	2,740 万	51%	51%	55951373-9
山河国际(意大利)有限责任公司	控股子公司	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	控股子公司	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	控股子公司	有限责任公司	香港		投资	500 万港元	100%	100%	
长沙威沃机	控股子公司	有限责任公司	长沙	邓国旗	机械制造	1,000 万	100%	100%	06222528-0

械制造有限公司									
山河智能(马)	控股子公司	有限责任	马来西亚		投资	1 万万马币	100%	100%	

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	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(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
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%	参股公司	57025996-2
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%	参股公司	57431092-1
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	8,899 万元	13.48%	13.48%	参股公司	67078086-X
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%	参股公司	68950458-2

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
湖南和昌机械制造有限公司	关联法人	

本企业的其他关联方情况的说明

2013年5月21日，公司第五届董事会第一次会议聘任夏志宏先生（湖南和昌机械制造有限公司实际控制人）为公司副总经理，本公司与湖南和昌机械制造有限公司形成关联。

## 5、关联方交易

### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
湖南山河游艇股份有限公司	原材料	市场	4,798.00	0%		

### (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费

关联托管/承包情况说明

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的

						租赁费
--	--	--	--	--	--	-----

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

(7) 其他关联交易

公司无需要披露的其他关联交易。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	湖南山河游艇股份有限公司	4,798.00		2,698.00	
应收账款	湖南纳菲尔新材料	585.00		585.00	

	科技股份有限公司				
应收账款	湖南山河光电科技股份有限公司	1,568.00		1,568.00	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	湖南山河光电科技股份有限公司	3,400,000.00	3,212,474.91

## 九、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

至2013年06月30日公司与部分客户产生合同纠纷，公司审慎审核了相关合同情况，并根据相关情况预计可能的损失与利得，按照可能的损失情况计提预计负债1,440,000元。

### 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。

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。

## 十、承诺事项

### 1、重大承诺事项

#### 1、按揭承诺

本公司（乙方）与各按揭合作银行（甲方）及湖南力融资产管理有限公司（丙方）签订三方合作协议，选择乙方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，将所购设备抵押给甲方作为按揭担保，期限一至三年，甲方委托丙方进行按揭客户的贷前资料整理和审核，按揭期内，本公司承诺向银行存入10%的按揭保证金，如果客户无法按合同向银行支付按揭款，本公司承诺为客户垫付违约款，如客户连续三个月拖欠银行贷款本息，本公司履行设备回购担保责任，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2013年6月30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105,563.54万元，累计垫款余额35,074.75万元。

#### 2、租赁承诺

本公司（乙方）与华融租赁股份有限公司、交银金融租赁有限责任公司（甲方）及湖南力融资产管理有限公司（丙方）签订合作协议，对于有融资租赁意向购买乙方所生产的设备的客户，推荐给甲方；甲方按照承租人融资租赁申请上的选择和指定，从乙方购买承租人指定的产品并出租给承租人使用；甲方委托丙方进行承租人贷前资料整理和审核，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回购担保，至2013年6月30日止租赁余额24,110.91万元，因客户逾期本公司累计垫款5,541.64万元。

### 3、应收帐款保险承诺

2012年11月、2013年1月本公司分两笔向中银保险有限公司湖南分公司投保应收账款信用保险，保险金额29,999.52万元，保险期限12个月，第一笔自2012年12月29日零时算起，至2013年11月28日二十四时止；第二笔自2013年1月25日零时算起，至2014年1月20日二十四时止。保险合同承保国内应收账款债权卖断给予中国银行股份有限公司长沙市星沙支行签订无追索权国内融信达业务合同，当应收债权未能及时收回时，保险公司按保险合同约定向被保险人赔偿上述应付给被保险人的各期应收收款。本公司向中银保险有限公司湖南分公司承诺：保险事故发生后对商品进行回购，至2013年6月30日止，未发生保险事故。

## 2、前期承诺履行情况

切实履行。

## 十一、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

公司无需披露的非货币性资产交换。

### 2、债务重组

公司无需披露的债务重组事项。

### 3、企业合并

详见“企业合并及合并财务报表”。

### 4、租赁

公司无需披露的租赁事项。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	24,214,709.71	1.36%	7,553,580.71	31.19%	64,463,732.98	4.09%	25,530,117.79	39.6%

按组合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款项	1,734,005,838.45	97.49%	114,306,850.01	6.59%	1,485,850,153.04	94.24%	76,957,056.66	5.17%
组合小计	1,734,005,838.45	97.49%	114,306,850.01	6.59%	1,485,850,153.04	94.24%	76,957,056.66	5.17%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	20,448,223.55	1.15%	6,856,164.83	33.53%	26,336,793.59	1.67%	13,932,100.10	52.9%
合计	1,778,668,771.71	--	128,716,595.55	--	1,576,650,679.61	--	116,419,274.55	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	1,110,005,768.22	64.01%	22,200,115.36	1,079,808,303.96	72.67%	21,596,166.08
1 至 2 年	396,544,171.10	22.87%	23,792,650.27	343,503,488.35	23.12%	20,610,209.30
2 至 3 年	130,000,491.60	7.5%	19,500,073.74	1,156,799.67	0.08%	173,519.95
3 年以上	97,455,407.53	5.62%	48,814,010.63	61,381,561.06	4.13%	34,577,161.33
3 至 4 年	69,423,752.03	4%	27,769,500.81	43,264,196.32	2.91%	17,305,678.53
4 至 5 年	23,290,485.59	1.34%	16,303,339.91	2,819,606.46	0.19%	1,973,724.52
5 年以上	4,741,169.91	0.27%	4,741,169.91	15,297,758.28	1.03%	15,297,758.28
合计	1,734,005,838.45	--	114,306,850.01	1,485,850,153.04	--	76,957,056.66

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	20,448,223.55	6,856,164.83		
合计	20,448,223.55	6,856,164.83	--	--

## （2）应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
湖南山河工程机械销售有限公司	（代理商）非关联方	144,474,778.21	1 年以内、1-2 年	8.12%
合肥宝虎工程技术有限公司	（代理商）非关联方	102,845,083.21	1 年以内、1-2 年	5.78%
重庆平克贸易有限公司	（代理商）非关联方	81,190,632.69	1 年以内	4.56%
江西鸿图机械设备有限责任公司	（代理商）非关联方	60,458,196.53	1 年以内、1-2 年	3.4%
太原市金辰俞物资有限公司	（代理商）非关联方	58,337,864.97	1 年以内、1-2 年	3.28%
合计	--	447,306,555.61	--	25.14%

## 2、其他应收款

### （1）其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收款项	292,721,401.93	100%	32,240,407.03	11.01%	271,449,728.90	100%	19,634,329.34	7.23%
组合小计	292,721,401.93	100%	32,240,407.03	11.01%	271,449,728.90	100%	19,634,329.34	7.23%
合计	292,721,401.93	--	32,240,407.03	--	271,449,728.90	--	19,634,329.34	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	82,554,641.22	28.2%	1,651,092.82	134,147,311.34	49.43%	1,686,862.17
1 至 2 年	138,152,230.87	47.2%	8,289,133.85	121,751,034.39	44.85%	7,305,062.06
2 至 3 年	52,248,658.41	17.85%	7,837,298.76	2,116,248.05	0.78%	317,437.21
3 年以上	19,765,871.43	6.75%	14,462,881.60	13,435,135.12	4.95%	10,324,967.90
3 至 4 年	5,055,234.39	1.73%	2,022,093.76	2,370,066.24	0.87%	948,026.50
4 至 5 年	7,566,164.00	2.58%	5,296,314.80	5,627,091.61	2.07%	3,938,964.13
5 年以上	7,144,473.04	2.44%	7,144,473.04	5,437,977.27	2%	5,437,977.27
合计	292,721,401.93	--	32,240,407.03	271,449,728.90	--	19,634,329.34

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	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	246,698,184.80	1 年以内、1-2 年、2-3 年	84.28%
香港 Sunward Intelligent (H.K.) Limited	关联方	3,702,737.28	1 年以内、1-2 年	1.26%
常州龙山机械设备有限公司	非关联方	2,410,740.80	1 年以内	0.82%
无锡必克液压股份有限	关联方	1,456,847.21	1 年以内、1-2 年、2-3	0.5%

公司			年	
湖南山河航空动力机械股份有限公司	关联方	1,357,244.32	1 年以内	0.46%
合计	--	255,625,754.41	--	87.32%

### 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
长沙山河液压附件有限公司	成本法核算	650,000.00	650,000.00	0.00	650,000.00	65%	65%				
无锡必克液压股份有限公司	成本法核算	62,247.00	62,247.47	0.00	62,247.47	88.93%	88.93%				
安徽矿业装备股份有限公司	成本法核算	94,700.00	94,700.00	0.00	94,700.00	86.09%	86.09%				
湖南纳菲尔新材料科技股份有限公司	成本法核算	8,000,000.00	8,000,000.00	0.00	8,000,000.00	19.05%	19.05%				
天津山河装备开发有限公司	成本法核算	599,500.00	599,500.00	0.00	599,500.00	99.92%	99.99%				
湖南山河航空动力机械股份有限公司	成本法核算	13,974.00	13,974.00	0.00	13,974.00	51%	51%				
山河智能(香港)有限公司	成本法核算	4,056,500.02	4,056,500.02	0.00	4,056,500.02	100%	100%				
长沙威沃机械制造有限公司	成本法核算	10,000.00		10,000.00	10,000.00	100%	100%				

湖南山河光电科技股份有限公司	权益法核算	3,400,000.00	2,800,218.27	-6,256.48	2,793,961.79	34%	34%				
湖南山河游艇股份有限公司	权益法核算	10,000,000.00	9,535,723.90	-313,790.08	9,221,933.82	25%	25%				
湖南山河科技股份有限公司	权益法核算	12,000,000.00	10,310,049.19	-580,582.16	9,729,467.03	13.48%	13.48%				
合计	--	818,527,500.02	805,773,966.88	9,099,371.28	814,873,338.16	--	--	--			

长期股权投资的说明

山河国际(意大利)有限责任公司由山河智能(香港)有限公司持股100%；

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%；

天津山河装备开发有限公司由本公司持股99.92%，公司控股子公司无锡必克液压股份有限公司持股0.08%；

山河智能(马)公司由山河智能(香港)有限公司持股100%。

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,143,845,725.59	1,100,856,021.46
其他业务收入	69,333,832.07	4,469,634.29
合计	1,213,179,557.66	1,105,325,655.75
营业成本	920,722,075.38	802,309,853.33

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机械	1,143,845,725.59	851,355,747.86	1,100,856,021.46	799,032,680.82
合计	1,143,845,725.59	851,355,747.86	1,100,856,021.46	799,032,680.82

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
桩工机械	500,236,612.23	368,972,925.74	425,367,126.33	285,484,098.03
挖掘机械	502,557,199.82	385,312,736.60	546,339,251.89	416,994,931.55
凿岩机械	66,354,914.54	41,520,048.21	44,953,793.60	26,856,090.14
其他设备	19,913,259.80	17,483,777.48	43,225,192.74	40,134,243.72
配件	54,783,739.20	38,066,259.83	40,970,656.90	29,563,317.38
合计	1,143,845,725.59	851,355,747.86	1,100,856,021.46	799,032,680.82

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	92,238,358.91	63,014,723.68	134,112,927.31	93,957,566.71
华东地区	197,013,076.83	160,383,550.37	137,034,845.99	98,124,074.23
华南地区	354,518,749.61	252,565,951.63	263,621,350.04	202,893,204.51
华中地区	204,042,787.08	159,848,609.11	235,995,341.97	167,910,946.96
国际市场	51,855,347.42	39,123,484.02	63,364,714.62	57,215,733.58
其他	244,177,405.74	176,419,429.05	266,726,841.53	178,931,154.83
合计	1,143,845,725.59	851,355,747.86	1,100,856,021.46	799,032,680.82

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	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	102,575,173.79	8.46%
重庆平克贸易有限公司	59,935,416.62	4.94%
甘肃伟立机械设备有限公司	52,297,632.08	4.31%
南京冠能机械设备有限公司	38,691,284.02	3.19%
湖北山河工程机械有限公司	35,789,170.50	2.95%
合计	289,288,677.01	23.85%

营业收入的说明

无

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-900,628.72	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		426,991.78
合计	-900,628.72	426,991.78

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
湖南山河科技股份有限公司	-580,582.16	-463,761.45	-116,820.71
湖南山河光电科技股份有限公司	-6,256.48	-60,094.70	53,838.22
湖南山河游艇股份有限公司	-313,790.08	-297,604.35	-16,185.73
合计	-900,628.72	-821,460.50	--

投资收益的说明

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	58,735,352.23	50,384,493.45
加：资产减值准备	25,396,014.69	19,255,686.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,584,584.67	44,468,722.99
无形资产摊销	2,896,256.86	5,391,788.82
长期待摊费用摊销		100,000.00
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）		-662,054.27
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	582,973.95	

财务费用（收益以“-”号填列）	69,915,349.80	138,769,809.09
投资损失（收益以“-”号填列）	900,628.72	1,311,585.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,519,251.17	-1,746,337.42
存货的减少（增加以“-”号填列）	165,311,790.94	-13,496,576.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-228,415,137.07	-485,442,983.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	206,217,418.35	306,859,002.81
经营活动产生的现金流量净额	320,605,981.97	-123,629,964.19
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	572,456,300.90	353,494,511.55
减：现金的期初余额	353,494,511.55	518,268,738.85
现金及现金等价物净增加额	218,961,789.35	-11,646,414.56

### 十三、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-361,829.33	
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）	13,220,492.32	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,625,387.58	
减：所得税影响额	2,485,193.07	
少数股东权益影响额（税后）	830,353.52	
合计	7,917,728.82	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

#### 2、境内外会计准则下会计数据差异

##### (1) 同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数

按中国会计准则	51,738,466.22	32,821,597.91	1,704,577,028.85	1,664,630,812.25
按国际会计准则调整的项目及金额				

(2) 同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	51,738,466.22	32,821,597.91	1,704,577,028.85	1,664,630,812.25
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	3.06%	0.1257	0.1257
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.59%	0.1065	0.1065

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1. 应收票据增长35.72%，主要是收到的客户往来结算票据增加。
2. 其他应收款增长90.15%，主要是单位往来增加。
3. 其他流动资产增长2,252,446.55%，主要是子公司待抵扣增值税进项税额转入其他流动资产。
4. 在建工程增长60.36%，主要为山河工业城及天津项目投入。
5. 应付票据增长69.44%，主要是票据结算业务增加。
6. 预收账款增长103.93%，主要是客户预付款项增加
7. 应付职工薪酬下降58.11%，主要为去年底计提的年终奖于今年发放。
8. 应交税费增长823.90%，主要为子公司待抵扣进项税转入其他流动资产。
9. 一年内到期的非流动负债增长50.36%，主要是多笔长期借款将于1年内到期。
10. 长期借款下降71.09%，主要是多笔长期借款将于1年内到期，转入一年内到期的非流动负债项目。
11. 预计负债增长89.99%，主要是根据客户合同纠纷情况补提预计负债。
12. 其他非流动负债增长76.89%，主要是收到与资产相关的政府补贴增加。
13. 营业税金及附加增长37.63%，主要是缴纳增值税税额增加。
14. 投资收益下降310.92%，主要是参股公司亏损额增加。
15. 营业外支出增加7,251.69%，主要为处置资产损失及预计负债计提增加。

## 第九节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本。
- 二、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。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。