



山河智能装备股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
何清华	董事长	出国考察	夏志宏

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 503550000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。

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.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况.....	32
第七节 优先股相关情况.....	38
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	39
第九节 公司治理.....	47
第十节 内部控制.....	53
第十一节 财务报告.....	55
第十二节 备查文件目录.....	164

释义

释义项	指	释义内容
山河智能/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	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
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
元	指	人民币元

重大风险提示

- 1、政策风险：工程机械行业与全社会固定资产和基础设施建设投资紧密相关，国家宏观经济政策的变化将直接影响客户需求。
- 2、市场风险：国内经济增速放缓、行业性的产能过剩、国际市场未见复苏，市场竞争加剧将对公司销售规模和效益产生影响。
- 3、信用风险：公司产品采用信用销售方式，客户的信用状况可能影响应收款项的回收。

第二节 公司简介

一、公司信息

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	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		
注册地址	长沙经济技术开发区漓湘中路 16 号		
注册地址的邮政编码	410100		
办公地址	长沙经济技术开发区漓湘中路 16 号		
办公地址的邮政编码	410100		
公司网址	http://www.sunward.com.cn/		
电子信箱	db@sunward.com.cn		

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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	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

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1999 年 07 月 29 日	湖南省工商行政管理局	430000000013283	430121712164273	71216427-3
报告期末注册	2014 年 11 月 03 日	湖南省工商行政管理局	430000000013283	430121712164273	71216427-3
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	无变更				
历次控股股东的变更情况 (如有)	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中审华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	天津市和平区解放路 188 号信达大厦 35 层
签字会计师姓名	梁筱芳、周红宇

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☒ 适用 ☐ 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
东吴证券股份有限公司	深圳市南山区科技工业园科苑路 11 号金融科技大厦 18 楼 C/D	汤迎旭、曾亮	2014 年 7 月 11 日-2015 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	1,839,571,547.32	2,112,847,296.09	-12.93%	1,937,344,815.78
归属于上市公司股东的净利润（元）	6,535,518.35	27,309,959.59	-76.07%	9,080,703.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-62,503,919.27	-26,560,353.04	-135.33%	-37,144,821.70
经营活动产生的现金流量净额（元）	180,903,268.03	198,449,223.41	-8.84%	54,582,207.22
基本每股收益（元/股）	0.0143	0.0664	-78.46%	0.0218
稀释每股收益（元/股）	0.0143	0.0664	-78.46%	0.0218
加权平均净资产收益率	0.32%	1.63%	下降 1.31 个百分点	0.53%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	6,429,806,235.76	5,629,936,853.46	14.21%	5,308,617,161.34
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,416,783,738.70	1,681,918,760.04	43.69%	1,664,630,812.25

二、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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在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。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在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。

三、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	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）	8,240,151.49	1,365,004.00	171,929.27	
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）	76,327,026.52	63,844,798.18	53,300,480.57	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-869,892.50	1,146,802.30	223,933.51	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		787,369.01		
减：所得税影响额	14,136,206.29	12,014,050.85	6,948,675.38	
少数股东权益影响额（税后）	521,641.60	1,259,610.01	522,143.23	
合计	69,039,437.62	53,870,312.63	46,225,524.74	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年，受全球市场遇冷，国内经济换挡运行的影响，中国经济步入结构调整和产业转型升级，经济运行进入新常态。工程机械行业面临劳动力成本上升，市场保有量大，产能过剩，违约风险大等困难。公司以“统一意志，强化责任，严格管理，提升市场突击力”为总基调，强力推行管理改革，坚持创新驱动，推进国际化进程，经受住了挑战与考验，保证了企业的有效运行。

报告期内，公司实现营业收入约18.40亿元，同比上年下降12.93%；实现归属于母公司股东的净利润约653.55万元，同比上年下降76.07%；公司总资产64.30亿元，同比上年增长14.21%；归属于母公司股东权益24.17亿元，同比上年增长43.69%。

报告期内，公司坚持探索内涵式增长之路，通过实施一系列管理变革加强公司的软实力建设，追求品质与服务，改善内部管理，提高运营效率，在以下方面取得进步：

（一）大运营体系初具雏形，模块管理步入正轨

2014年，公司大运营体系以资源整合和平台管控为重点，聚力体系变革，实现了营销、研发、制造、管理四大模块的有效运行。

（二）大营销平台严格管理，市场突击力蓄势待发

以“创新机制，提升市场突击力”为中心，营销模块落实大营销战略，整合营销资源，强化平台管控，规范业务流程，分销渠道建设初见成效，市场突击能力有所提升，海外市场迅猛增长。

（三）先导式创新持续深入，“精新”特色可圈可点

按照“全新开发、性能提升、降本增效”的思路，年内公司共研发项目93项，RPM上线项目49项，“短平快”研发项目23项。共申请各类专利71件；获得授权专利117件；发表学术论文17篇；共制修订企业标准14项，参与制订并已发布实施国家标准2项和行业标准1项。双动力头强力多功能钻机被评为年度国家重点新产品；公司再次通过了“高新技术企业认定”，同时被科技部评为“2014年国家火炬计划重点高新技术企业”。

（四）大制造体系资源整合，提质降本再上台阶

制造体系通过一年的整合，各项指标达成率较高，有效缩短了生产周期，全年生产计划达成率95%以上。主要产品的开机故障率、早期故障率、保内故障率维持低位。

（五）党群工作健全一体，人文关怀和谐阳光

公司已基本形成“党工团盟一体、集约化发展”的山河特色党群工作模式。2014年，公司完成党委、工会、团委的换届选举工作；员工关怀方面，一是拓展了员工职业素养提升的通道，与知名高校联合举办营销经理“EDP培训班”，举办了“山河梦·劳动美”的大型技能比武等；二是全员层面增加职工福利；三是成立了“山河爱心基金”扩大了困难职工帮扶面。

（六）再融资工作进展顺利，企业发展基础坚实

公司完成定向增发，募集资金净额7.36亿元，为企业未来发展奠定了坚实的基础。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内主营业务的具体情况为：

- （1）营业收入本期实现183,957.15万元，同比下降27,327.57万元，减幅为12.93%，主要系工程机械需求不振所致。
- （2）营业成本本期137,104.50万元，同比下降19,721.52万元，减幅为12.58%，主要系主营业务收入下降，致使主营业务成本同步下降。
- （3）销售费用本期18,800.03万元，同比下降2,574.06万元，减幅为12.04%，与营业收入变动一致。

- (4) 管理费用本期16,251.89万元,同比下降2,134.52万元,减幅为11.61%,主要系人工成本、折旧的刚性大所致。
- (5) 财务费用本期17,766.69万元,同比增加3,859.91万元,增幅为27.76%,主要系银行贷款增加,致使利息支出增加。
- (6) 经营活动产生的现金流量净额为18,090.33万元,同比下降1,754.60万元,减幅为8.84%,主要系应收款项增加所致。
- (7) 投资活动产生的现金流量净额为-23,951.11万元,同比下降2,174.02万元,减幅为9.98%,主要系构建固定资产投入加大所致。
- (8) 筹资活动产生的现金流量净额为41,845.02万元,同比增加60,540.52万元,增幅为323.82%,主要系报告期内非公开发行股票募集资金到账所致。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司第五届董事会第八次会议制定的2014年度经营目标:实现营业收入25亿元,归属于母公司所有者的净利润5440万元。该经营计划未能完成,原因主要是工程机械行业延续去年的困境,公司经营压力大。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

☐ 适用 ☒ 不适用

2、收入

说明

公司实物销售收入是否大于劳务收入

☒ 是 ☐ 否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
工程机械	销售量	台套	3,134	3,422	-8.42%
	生产量	台套	2,896	3,091	-6.31%
	库存量	台套	961	1,150	-16.43%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司重大的在手订单情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	278,044,001.68
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	15.11%

公司前 5 大客户资料

☒ 适用 ☐ 不适用

序号	客户名称	销售额(元)	占年度销售总额比例
1	客户一	88,636,153.82	4.82%
2	客户二	74,765,384.45	4.06%
3	客户三	50,439,316.32	2.74%
4	客户四	35,226,224.10	1.91%

5	客户五	28,976,922.99	1.58%
合计	--	278,044,001.68	15.11%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工程机械	原材料及其他部件	2,050,595,950.86	93.33%	2,452,584,904.00	94.61%	-16.39%
工程机械	直接人工成本	33,526,751.32	1.53%	33,424,193.60	1.29%	0.30%
工程机械	折旧与摊销	31,201,961.74	1.42%	41,561,963.26	1.60%	-24.93%
工程机械	其他	81,783,985.91	3.72%	64,697,822.67	2.50%	26.41%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	189,234,554.83
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	13.60%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	68,158,783.98	4.90%
2	供应商二	34,250,615.44	2.46%
3	供应商三	33,756,608.02	2.43%
4	供应商四	32,830,681.40	2.36%
5	供应商五	20,237,865.99	1.45%
合计	--	189,234,554.83	13.60%

4、费用

项目	2014 年	2013 年	本年比上年增减(%)
销售费用	188,000,257.99	213,740,874.12	-12.04%
管理费用	162,518,912.17	183,864,147.20	-11.61%
财务费用	177,666,937.57	139,067,787.68	27.76%
所得税费用	-7,327,718.96	6,727,084.69	-208.93%

所得税费用同比下降208.93%，主要系子公司前期亏损确认为递延所得税资产所致。

5、研发支出

2014年度研发支出:67,303,324.57元;

占2014年期末净资产的比例: 2.76%;

占2014年期末营业收入的比例: 3.66%。

6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,554,016,189.50	1,873,421,761.43	-17.05%
经营活动现金流出小计	1,373,112,921.47	1,674,972,538.02	-18.02%
经营活动产生的现金流量净额	180,903,268.03	198,449,223.41	-8.84%
投资活动现金流入小计	10,376,115.17	52,033.16	19,841.35%
投资活动现金流出小计	249,887,213.10	217,822,963.06	14.72%
投资活动产生的现金流量净额	-239,511,097.93	-217,770,929.90	-9.98%
筹资活动现金流入小计	3,508,840,472.75	2,329,362,457.30	50.64%
筹资活动现金流出小计	3,090,390,227.48	2,516,317,375.65	22.81%
筹资活动产生的现金流量净额	418,450,245.27	-186,954,918.35	323.82%
现金及现金等价物净增加额	360,124,016.45	-206,781,185.89	274.16%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

投资活动现金流入同比增长19,841.35%，主要系上年同期基数过低所致；

筹资活动现金流入同比增长50.64%，主要系公司非公开发行股票募集资金到账所致；

筹资活动产生的现金流量净额同比增长323.82%，主要系股权融资增加筹资活动现金流入所致；

现金及现金等价物净增加额同比增长274.16%，主要系公司非公开发行股票募集资金到账所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

主要系报告期内加强应收项目的回收。

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						
工程机械	1,805,452,181.89	1,367,654,789.54	24.25%	-13.93%	-12.40%	-1.32%
分产品						
桩工机械	713,453,549.10	534,161,414.82	25.13%	-25.14%	-22.70%	-2.37%
挖掘机械	753,613,112.48	597,542,538.38	20.71%	-2.81%	-0.84%	-1.57%
凿岩机械	105,180,920.94	70,084,359.40	33.37%	-4.88%	-1.80%	-2.09%
其他设备	146,520,494.83	108,212,048.74	26.15%	-4.69%	-13.34%	7.37%
配件	86,684,104.54	57,654,428.20	33.49%	-17.34%	-19.17%	1.51%
分地区						
华北地区	281,927,804.15	199,741,949.61	29.15%	59.67%	53.98%	2.61%
华东地区	267,358,878.66	211,827,267.23	20.77%	-19.69%	-21.22%	1.55%
华南地区	275,390,118.79	213,809,143.84	22.36%	-50.90%	-48.53%	-3.57%
华中地区	246,860,790.65	189,002,452.03	23.44%	-23.48%	-21.66%	-1.78%
国际市场	266,195,009.31	205,926,595.52	22.64%	103.06%	103.78%	-0.27%
其他	467,719,580.33	347,347,381.31	25.74%	-18.46%	-14.20%	-3.68%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,162,476,161.70	18.08%	689,754,790.87	12.25%	5.83%	
应收账款	1,766,150,09	27.47%	1,639,104,95	29.11%	-1.64%	

	9.06		7.93			
存货	1,159,176,430.21	18.03%	1,235,716,351.72	21.95%	-3.92%	
长期股权投资	23,341,058.96	0.36%	23,080,071.81	0.41%	-0.05%	
固定资产	1,194,324,968.30	18.57%	1,076,043,666.99	19.11%	-0.54%	
在建工程	91,987,537.34	1.43%	143,781,595.28	2.55%	-1.12%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
短期借款	1,837,383,955.71	28.58%	1,765,400,000.00	31.36%	-2.78%	
长期借款	60,887,944.00	0.95%	2,887,944.00	0.05%	0.90%	

3、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

五、核心竞争力分析

（1）“产、学、研一体化”优势

山河智能作为中南大学工程机械科研成果产业基地，多年来与中南大学建立了稳定的合作关系，就工程机械领域的基础研究、技术开发进行广泛、深入的合作，形成了独具特色的“产、学、研一体化”优势。公司主要创始人、董事长何清华先生是中南大学教授、博士生导师、机械电子工程学科带头人，享受国务院政府特殊津贴，长期致力于工程机械领域的研究与实践。何清华先生作为主要专利设计人，其主持开发的科技成果“高性能液压静力压桩机的研制及其产业化”获2004年国家科技进步二等奖。2013年何清华先生荣获何梁何利基金“科学与技术创新奖”，2014年何清华先生获得“全国杰出科技人才”称号。

公司技术中心研发实力雄厚，拥有研发人员近400余人，多学科博士、硕士群体，在前沿技术研究等方面发挥重要的作用。公司先后被认定为“国家认定企业技术中心”、“国家博士后科研工作站”、“国家创新型企业”、“国际科技合作基地”、“国家863成果产业化基地”、“国家工程机械动员中心”、“院士专家科研工作站”“中国优秀民营科技企业”。

（2）智能型产品

山河智能的机、电、液一体化水平和自动控制水平居行业先进水平。在“智能控制系统”、“节能技术创新”、“具有自主知识产权的电液核心元件”等领域成果斐然；公司自主开发的控制器、无线通信终端、传感器广泛应用于公司的机器人化机器、高危环境作业机器人、高端冶炼设备、无人飞行器等产品。公司研发制造的液压控制阀已经批量装配挖掘机，突破国内挖掘机无自主液压控制阀的不利局面。公司研发的液压静力压桩机、旋挖钻机和一体化潜孔钻机应用了多项专利技术，其中

发明专利7项，实用新型专利53项。液压静力压桩机技术水平国际领先，具有无污染、无噪声、无振动、高效节能、压桩速度快、成桩质量高等优势，能够满足城市基础工程静音施工的要求；旋挖钻机的自动控制水平居国内先进水平；一体化潜孔钻机产品填补了国内市场空白，技术性能参数与国外产品接近，并且节能效果明显；多功能小型液压挖掘机获国家“863计划”支持，多项关键技术为国内挖掘机产品首次使用，节能环保性能突出，2014年“智能挖掘机关键技术及应用”项目荣获湖南省科技进步一等奖。

（3）品牌优势

山河智能液压静力压桩机是国内行业第一品牌，曾获得“第九届中国专利新技术新产品博览会金奖”、“国家科学技术进步奖二等奖”、“湖南省科学技术进步奖一等奖”等荣誉称号。公司是国内最早制造小型液压挖掘机的企业之一，也是向欧洲出口小型液压挖掘机规模最大的中国企业。“山河智能”品牌的产品以其高技术含量、高品质、高可靠性以及优质服务获得国内外客户的认可，山河智能商标先后荣获“湖南省驰名商标”和“中国驰名商标”称号。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

☒ 适用 ☐ 不适用

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
12,985,070.00	10,000,000.00	29.85%
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
无锡必克液压股份有限公司	液压设备、液压气动件、精密件	91.96%
湖南唯斯德营销服务有限公司	营销服务	49.00%
山河智能（越南）有限公司	贸易、投资	100.00%
山河智能（比利时）有限公司	贸易、投资	100.00%

（2）持有金融企业股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

（3）证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（4）持有其他上市公司股权情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

募集资金总额	73,617.31
报告期投入募集资金总额	32,000
已累计投入募集资金总额	32,000
募集资金总体使用情况说明	
本次非公开发行股票募集资金人民币 762,588,000.00 元，扣除发行费用合计人民币 26,414,916.00 元后，募集资金净额为人民币 736,173,084.00 元。 募集资金到账后，补充流动资金 13,000 万元。 2014 年 8 月 4 日，公司第五届董事会第九次会议审议通过《关于用募集资金置换预先已投入自筹资金的议案》，用 19,000 万元募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，该事项在报告期内实施完毕。 截止 2014 年 12 月 31 日，累计使用募集资金 32,000 万元。 2014 年 12 月 9 日，公司第五届董事会第十二次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币 14,500.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过十二个月。截至 2014 年 12 月 31 日，实际使用金额 11,000 万元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

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)	本报告期投入金额	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	本报告期实现的效益	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										
1.大型桩工机械重大技术改造项目	否	30,626.67	19,000	19,000	19,000	100.00%	2014年12月31日		否	否
2.中大型挖掘机重大技术改造项目	否	75,652.79	41,617.31						否	否
3.补充流动资金	否	13,000	13,000	13,000	13,000	100.00%	2016年12月31日		否	否
承诺投资项目小计	--	119,279.46	73,617.31	32,000	32,000	--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	119,279.46	73,617.31	32,000	32,000	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	本次非公开发行实际募集资金净额少于投资项目的募集资金拟投入额，公司相应调整募集资金投入各项目的优先顺序及具体投资额，致投资项目未达计划进度。									
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	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2014年8月4日，公司第五届董事会第九次会议审议通过《关于用募集资金置换预先已投入自筹资金的议案》，同意公司用190,000,000元募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）出具了相关鉴证报告，独立董事、监事、保荐机构发表了明确的同意意见。									

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	2014 年 12 月 9 日，公司第五届董事会第十二次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币 14,500.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过十二个月。独立董事、监事、保荐机构发表了明确的同意意见。2014 年 12 月 26 日，公司 2014 年第三次临时股东大会审议通过该议案。截至 2014 年 12 月 31 日，实际使用金额 11,000 万元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户，拟投入募集资金投资项目。其中，以闲置募集资金暂时补充流动资金 11,000 万元，将到期归还。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

4、主要子公司、参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

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
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	18,829,746.10	4,278,484.30	32,741,811.20	500,532.23	375,116.10
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	60,290,842.75	48,329,287.96	19,053,005.63	-3,334,251.32	-375,586.06
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	382,258,460.47	45,977,597.56	43,290,742.11	-23,002,380.07	-19,083,563.62
天津山河	子公司	机械制造	路面机	60000 万	834,836,1	567,251,7	21,243,49	-19,603,2	-1,443,80

装备开发 有限公司			械、起重 机械、特 种作业设 备	元	18.29	00.08	1.11	09.89	8.46
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	27,740,04 0.45	27,729,22 4.96	0.00	23,301.75	23,301.75
长沙威沃 机械制造 有限公司	子公司	机械制造	工程机械 结构件	1000 万 元	264,636,4 66.27	9,012,171 .31	254,532,0 00.92	-176,989. 78	-160,560. 21
山河智能 (香港)有 限公司	子公司	投资	投资	500 万港 元	163,808,9 53.76	7,845,260 .91	155,787,3 46.22	-4,818,44 7.00	-4,919,82 6.88
湖南山河 游艇股份 有限公司	参股公司	船舶工业	船舶产品 及相关零 部件的设 计、制造、 销售及维 修	4000 万 元	48,060,42 6.39	34,494,61 1.48	82,517.95	-1,441,67 7.25	-1,506,27 3.80
湖南山河 科技股份 有限公司	参股公司	航空业	民用航空 产品及其 发动机、 零部件的 研发、生 产、销售 和进出口	8899.44 万元	103,182,7 75.57	87,452,41 3.35	19,825,77 2.89	-1,410,79 3.99	58,214.20

主要子公司、参股公司情况说明

- 1、受煤炭采掘行业市场大幅萎缩的影响，安徽山河矿业装备股份有限公司营业收入同比下降20.65%，亏损额较上期增加859.24万元至1908.36万元。
- 2、因自主知识产权的挖掘机液压控制阀等产品毛利率高于传统产品，无锡必克液压股份有限公司亏损额较上期收窄至37.56万元，同比上年减亏288.99万元。
- 3、受公司经营战略调整，天津山河装备开发有限公司营业收入同比下降49.82%，因确认递延所得税资产致亏损收窄至144.38万元，同比上年减亏1975.68万元。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司 目的	报告期内取得和处置子公司 方式	对整体生产和业绩的影响
山河智能（越南）有限公司	建设国际营销网络	投资设立	无
山河智能（比利时）有限公司	建设国际营销网络	投资设立	无

5、非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

七、公司控制的特殊目的主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

八、公司未来发展的展望

1、行业发展的趋势与展望

展望2015年，国内经济发展转型“新常态”将给工程机械行业带来影响，但是中国新常态下发展的中等速度依然是国际上少有的发展速度，国际上一些国家经过金融危机后的深度调整经济发展呈现了一些亮点，“一路一带”国家战略等举措出台，这些都是工程机械行业的利好面。

2、2015年度总体工作原则与目标

2015年度总体工作指导原则是：“大运营、精模块、构建经营体、奠定集团新跨越的基础”。

2015年公司的经营目标为：实现营业收入23.4亿元，同比2014年增长27.18%；归属于母公司所有者净利润3404.16万元，同比增长420.87%。

3、2015年度工作规划

（1）关注市场。提升市场响应速度，重视市场占有率。营销体系全面推行经营体模式，三大营销平台在市场精耕细作方面，要下大力气分析当地相关产品的市场格局，一区一策制定对策，提高市场占有率。吃透政策，加强与中字头施工企业的合作，紧紧把握“一带一路”国家战略带来的海外市场机遇。

（2）关注净利润与现金流。基于稳定的平均毛利率，要严控费用吞噬经营业绩。关注客户质量，摒弃唯订单论，控制应收规模，保障现金流。通过介入高端冶金装备、住宅构件和地下空间开发领域，提升营业收入规模。

（3）提升人均效能。与标杆企业对比人均效能，针对不同模块量化评价人均效能的指标。通过提高人均效能，实现企业高效益、员工高待遇双赢。

（4）系统创新。继续保持原有产品技术单项创新的良好势头，同时要基于工业4.0的精髓，在制造板块和管理板块上开始整个企业的系统化创新。让制造体系也成为山河的核心竞争力，让管理体系成为维系山河系统化创新的坚强保障。

（5）团队建设。进一步完善落实员工发展走管理与技术两条通道的相关路线与政策。落实批评问责与个人自责机制，激发管理团队的工作激情和执行力。

（6）关爱员工。公司经过十五年的积淀，形成了自身“和谐、务实、进取”的山河文化。2015年要进一步发挥党工团盟与企业管理层联动的特色，以创建“职工之家”为主线，开展系列工作。特别在加强员工心理疏导、改善工作环境、提升员工素质、理顺发展通道等方面进一步加强，“山河爱心基金”帮扶工作更上台阶。

4、影响公司未来发展战略和经营目标的风险因素

（1）市场供求风险

随着固定资产投资增速放缓，工程机械下游市场需求不足，致使我国工程机械行业面临产能过剩的难题。公司也同受市场压力影响，难以快速提升营业规模。

对策：公司将审慎调整产品结构，快速开发更多具有智能化特征的定制化产品，以满足市场的特定需求。此外要尽快完善海外布局，跟随“一带一路”国家战略走出去，扩大海外市场占有率。

（2）成本上涨的风险

用工成本快速提升导致产品毛利率的下降。

对策：依照工业4.0的指引，逐步构建智能工厂，提高运营效率。

九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司2014年实施财政部当年度最新修订的企业会计准则及相关具体规定，并对2013年的比较财务报表进行了重新表述。修订后的企业会计准则对本期和上期财务报表的主要影响如下：

企业合并财务报表：

2014 年 12 月 31 日	会计政策变更前的余额	会计政策变更调整金额	会计政策变更后的余额
其他综合收益		651,161.35	651,161.35
外币报表折算差异	651,161.35	-651,161.35	

2013 年 12 月 31 日	会计政策变更前的余额	会计政策变更调整金额	会计政策变更后的余额
可供出售金融资产		8,000,000.00	8,000,000.00
长期股权投资	31,080,071.81	-8,000,000.00	23,341,058.96
其他综合收益		-79,490.14	-79,490.14
外币报表折算差异	-79,490.14	79,490.14	

本次会计政策变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，对本公司2013年12月31日、2012年12月31日资产总额、负债总额和净资产以及2013年度、2012年度净利润未产生影响。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

本期合并报表范围增加山河智能（越南）有限公司、山河智能（比利时）有限公司。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

☒ 适用 ☐ 不适用

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》的要求，公司于2013年12月11日召开了第五届董事会第六会议，审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于修订股东大会议事规则的议案》、《关于修订董事会议事规则的议案》，针对公司的利润分配政策特别是现金分红政策进行了明确规定，并提交于2014年1月3日召开的2014年第一次临时股东大会审议通过。

报告期内，公司严格按照公司章程和《未来三年（2012年-2014年）股东回报规划》的有关规定，积极做好利润分配及

实施工作。2013年年度权益分派方案为：以2013年12月31日公司总股本 411,145,000.00 股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.3元(含税)，合计派发现金红利12,343,500元。该方案已于2014年5月13日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2012年度利润分配方案：以2012年12月31日公司总股本411,450,000股为基数，向全体股东每10股派发0.3元人民币现金红利（含税）。

2013年度利润分配方案：以2013年12月31日公司总股本411,450,000股为基数，向全体股东每10股派发0.3元人民币现金红利（含税）。

2014年度利润分配预案：以2014年12月31日公司总股本503,550,000股为基数，向全体股东每10股派发0.3元人民币现金红利（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股。

公司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	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	15,106,500.00	6,535,518.35	231.14%	0.00	0.00%
2013 年	12,343,500.00	27,309,959.59	45.20%	0.00	0.00%
2012 年	12,343,500.00	9,080,703.04	135.93%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☒ 适用 ☐ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.30
每 10 股转增数（股）	5
分配预案的股本基数（股）	503,550,000
现金分红总额（元）（含税）	15,106,500.00

可分配利润（元）	688,419,920.94
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况：	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20 %	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经中审华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具的标准无保留意见审计报告确认，公司 2014 年度母公司实行净利润 34,092,432.17 元，按净利润的 10%提取法定盈余公积 3,409,243.22 元，加 2013 年度利润分配后结转的未分配利润，2014 年度可用于股东分配的利润为 688,012,832.19 元。 根据《公司法》和《公司章程》的相关规定，公司拟定 2014 年度利润分配预案如下： 1、以 2014 年 12 月 31 日全部股本 503,550,000 为基数，每 10 股派发现金红利 0.30 元（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。 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。	

十五、社会责任情况

√ 适用 □ 不适用

报告期，公司合法经营，积极承担基本社会责任，积极发展经济，回报投资者，以自身影响力带动地方经济的发展。

对于广大投资者及股东：公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规，完善公司治理结构，形成了股东大会、董事会、监事会的“三会”制度。公司董事会下设审计、薪酬与考核、提名、战略四个专门委员会，由独立董事担任委员及主任委员。四大专门委员会各司其职，确保董事会职能充分体现，切实保护广大投资者及股东的利益。

对于公司的客户：公司努力与客户建立良好的关系，以提供优质合格产品为基础，做好客户的售后服务工作。以客户需求为出发点，持续创新产品种类、服务方式，完善客户意见反馈机制，定期做客户满意度调查，不断提升客户满意度。

对于公司员工：公司以人为本，把人才战略作为公司发展的重点。2014年公司在面临巨大市场压力的形势下，积极挖潜降本，仍然保证员工薪酬标准继续提升。公司安排全体职工做了全面的健康体检，关注员工身体健康，同时还充分发挥党工团盟一体的文化优势，推动员工帮扶、安排旅游活动、节日慰问等等，通过多种方式关心员工的心理健康。在员工发展方面，通过公司内部晋升制度，为优秀员工提供内部晋升渠道；与本地知名高校合作，制定培训计划，为员工提供持续的学习空间。切实保障员工的利益，实现员工价值和公司价值的共同成长。

对于环境保护：公司长期致力于环境保护，已通过了ISO14001：2004环境保护管理体系的认证。公司发展经济建设的同时，注重周边环境的保护及资源的回收再利用。公司把保护自然环境为己任，加大技改力度，严格控制机械加工过程中产生的粉尘、切削液、漆雾等污染物。

公司通过自身努力，争取实现企业与客户、供应商、员工、环境的和谐共发展。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

□ 是 □ 否 √ 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

□ 是 □ 否 √ 不适用

报告期内是否被行政处罚

□ 是 □ 否 √ 不适用

十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、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。

二、媒体质疑情况

☒ 适用 ☐ 不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
2014 年 7 月 17 日至 18 日,《每日经济新闻》及《21 世纪经济报道》对山河智能涉嫌隐瞒关联交易、利益输送等问题提出质疑。本公司在知悉上述媒体报道内容后十分重视,本着保护广大投资者利益的原则,向深圳证券交易所申请临时停牌,并在停牌期内查阅了有关资料,检查了公司信息披露事项。经核实,上述报道所涉及的内容存在不实或不完整的情形。对此,本公司已作出澄清,具体内容见巨潮资讯网。此事项对公司未来发展无影响。	2014 年 07 月 25 日	巨潮资讯网, 公告号: 2014-033

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

☒ 适用 ☐ 不适用

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
工程机械融资租赁的承租方包括自然人和法人	2014 年 04 月 09 日	30,000		20,207.6	连带责任 保证	12 个月	否	否
信誉良好且具备银行贷款条件的客户	2014 年 04 月 09 日	7,000		0	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）		37,000		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		20,207.6		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		37,000		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		20,207.6		
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

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）	37,000	报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2）	20,207.6
报告期末已审批的担保额度 合计（A3+B3）	37,000	报告期末实际担保余额合 计（A4+B4）	20,207.6
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例		8.36%	
其中：			

采用复合方式担保的具体情况说明

（1）违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、承诺事项履行情况

1、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

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事由	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	北京千石创富资本管理有限公司、建信基金管理有限责任公司、民生加银基金管理有	认购非公开发行股票获配的股份自上市之日起锁定 12 个月。	2014 年 07 月 09 日	12 个月	切实履行

	限公司				
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中审华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	梁筱芳、周红宇

当期是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司聘请东吴证券股份有限公司为2011年度非公开发行股票的保荐机构。本年度共支付保荐费100万元，承销费2440.28万元。

十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、处罚及整改情况

☒ 适用 ☐ 不适用

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
湖南山河科技股份有限公司	其他	上市公司为关联方承担部分人员工资及其他费用共计48.84万元;上市公司与关联公司都有航空研发项目	其他	责令改正	2014年08月22日	巨潮资讯网，公告号2014-038

整改情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1、此事项发生于2008年山河科技成立时相关专业人员的人事关系未能及时厘清。本公司已经通知相关人员，归还由公

司支付的相关费用。公告披露前，山河科技已经归集上述费用48.84万元并已支付给本公司。

2、根据中国证监会湖南监管局相关要求，东吴证券股份有限公司对山河智能装备股份有限公司与湖南山河科技股份有限公司航空业务是否构成同业竞争的问题进行了核查，并发表核查意见如下：航空产业细分领域众多，山河智能、山河航空动力与山河科技的航空业务处于不同的细分行业内，并且有各自独立、清晰的研究体系和产品定位，各自产品不存在交叉、重叠的关系，截至核查意见签署日，未发现山河智能与山河科技存在业务相同或产品竞争的情形。

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准山河智能装备股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2014】12号）核准，山河智能装备股份有限公司（以下简称“山河智能”或“公司”）以非公开发行股票的方式向3名特定投资者发行了人民币普通股股票9,210万股，每股价格人民币8.28元。本次非公开发行股票募集资金总额为人民币762,588,000.00元，扣除发行费用合计人民币26,414,916.00元后，募集资金净额为人民币736,173,084.00元。2014年7月1日，中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）就募集资金到账事项出具了CHW证验字【2014】0015号《验资报告》，确认募集资金到账。

十五、公司子公司重要事项

☐ 适用 ☒ 不适用

十六、公司发行公司债券的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

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	84,002,606	20.42%	92,100,000			-2,501	92,097,499	176,100,105	34.97%
3、其他内资持股	84,002,606	20.42%	92,100,000			-2,501	92,097,499	176,100,105	34.97%
其中：境内法人持股			92,100,000				92,100,000	92,100,000	18.29%
境内自然人持股	84,002,606	20.42%				-2,501	84,000,105	84,000,105	16.68%
二、无限售条件股份	327,447,394	79.58%				2,501	2,501	327,449,895	65.03%
1、人民币普通股	327,447,394	79.58%				2,501	2,501	327,449,895	65.03%
三、股份总数	411,450,000	100.00%	92,100,000			0	92,100,000	503,550,000	100.00%

股份变动的原因

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司非公开发行股份92,100,000股，致限售股增加92,100,000股；离任高管虞新林先生辞职时间已逾6个月，不足18个月，所持本公司股份50%解锁，致限售股减少2,500股。综合累计，报告期内限售股增加92,097,499股。

股份变动的批准情况

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司于2014年1月8日收到中国证券监督管理委员会《关于核准山河智能装备股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2014]12号），核准公司非公开发行不超过12,000万股新股。2014年7月11日，非公开发行股份92,100,000股上市交易。本次发行新增股份为有限售条件流通股，发行对象认购的股份自发行结束之日起十二个月不转让。

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

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格（或 利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易 数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股 （A 股）	2014 年 06 月 25 日	8.28 元/股	92,100,000	2014 年 07 月 11 日	92,100,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

2012年5月15日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股票回购手续，将公司19名股权激励对象因股权激励授予所持有的限制性股票1,000万股过户至公司开立的回购专用证券账户，该等股票已于2012年5月17日注销。

2014年6月25日，公司非公开发行股票92,100,000股，并于2014年7月11日在深圳证券交易所上市。

2、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

2014年7月11日，公司非公开发行股票92,100,000股上市，公司股本由411,450,000股增加至503,550,000股，何清华先生仍为公司控股股东和实际控制人。本次非公开发行股票完成后，公司总资产和净资产均有较大幅度增加，有利于降低资产负债率，优化资产结构，增强抵御风险能力，为公司进一步发展奠定坚实基础。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	60,092	年度报告披露日 前第 5 个交易日 末普通股股东总 数	57,458	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数(如有)(参 见注 8)	0			
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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	21.71%	109,308,760	0	81,981,570	27,327,190	质押	108,900,000
北京千石创富—民生银行—华鑫国际信托—082 号证券投资集合资金信托计划	其他	8.96%	45,100,000	45,100,000	45,100,000			
建信基金—民生银行—民生加银资产管理有限公司	其他	4.71%	23,700,000	23,700,000	23,700,000			
民生加银基金—民生银行—民生加银资产管理有限公司	其他	4.63%	23,300,000	23,300,000	23,300,000			
长沙中南升华科技发展有限公司	国有法人	0.68%	3,448,080	0			冻结	3,438,603
长沙高新技术创业投资管理有限公司	境内非国有法人	0.55%	2,788,432	-3051568				
深圳市招商局科技投资有限公司	国有法人	0.52%	2,625,000				冻结	2,625,000
郭勇	境内自然人	0.51%	2,560,154		1,820,115	740,039		
中融国际信托有限公司—诺亚大成 A 股精选一号	其他	0.34%	1,700,000					
朱建新	境内自然人	0.32%	1,600,015					
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		公司未知上述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
何清华	27,327,190	人民币普通股	27,327,190
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
长沙高新技术创业投资管理有 限公司	2,788,432	人民币普通股	2,788,432
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
中融国际信托有限公司－诺亚 大成 A 股精选一号	1,700,000	人民币普通股	1,700,000
朱建新	1,600,015	人民币普通股	1,600,015
陈建平	1,460,146	人民币普通股	1,460,146
赵宏强	1,290,240	人民币普通股	1,290,240
徐小光	1,184,047	人民币普通股	1,184,047
中融国际信托有限公司－中融 －锦尚 2 号证券投资集合资金信 托计划	1,110,000	人民币普通股	1,110,000
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	公司未知前十名无限售流通股股东之间，以及前十名无限售流通股股东和前十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。		
前 10 名普通股股东参与融资融券 业务股东情况说明（如有）（参 见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
何清华	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	何清华先生为中南大学教授、博士生导师，机电学科带头人之一，长期致力于工程装备与控制领域的研究、开发及产业化。现为山河智能装备集团总裁、山河智能装备股份有限公司董事长；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；中国工程机械学会副理事长；中国工程机械工业协会副会长；湖南机械工程学会理事长。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

自然人

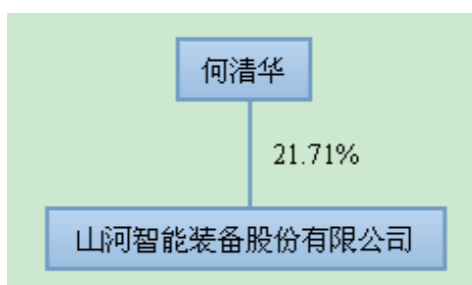
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
何清华	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	何清华先生为中南大学教授、博士生导师，机电学科带头人之一，长期致力于工程装备与控制领域的研究、开发及产业化。现为山河智能装备集团总裁、山河智能装备股份有限公司董事长；长沙山河液压附件有限公司执行董事、无锡必克液压股份有限公司董事、安徽山河矿业装备股份有限公司董事长、天津山河装备开发有限公司董事长、湖南山河航空动力机械股份有限公司董事长、湖南山河科技股份有限公司董事长、湖南山河游艇股份有限公司董事长、湖南山河光电科技股份有限公司董事长；中国工程机械学会副理事长；中国工程机械工业协会副会长；湖南机械工程学会理事长。	

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10% 以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	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)
何清华	董事长、总经理	现任	男	68	2013 年 05 月 21 日	2016 年 05 月 20 日	109,308,760			109,308,760
蒋冀	副董事长	离任	男	54	2013 年 05 月 20 日	2014 年 03 月 05 日				
何毅	董事	现任	男	41	2013 年 05 月 21 日	2016 年 05 月 20 日				
夏志宏	董事、副总经理	现任	男	46	2013 年 05 月 21 日	2016 年 05 月 20 日				
唐彪	董事、副总经理	现任	男	52	2013 年 05 月 21 日	2016 年 05 月 20 日				
唐红	独立董事	现任	女	49	2013 年 05 月 21 日	2016 年 05 月 20 日				
刘爱基	独立董事	现任	男	69	2013 年 05 月 21 日	2016 年 05 月 20 日				
王乐平	独立董事	现任	男	58	2013 年 05 月 21 日	2016 年 05 月 20 日				
陈欠根	监事会主席	现任	男	56	2013 年 05 月 21 日	2016 年 05 月 20 日	257,894		-60,000	197,894
李卫国	监事	现任	男	53	2013 年 05 月 21 日	2016 年 05 月 20 日				

邓宇	监事	现任	男	36	2013 年 05 月 21 日	2016 年 05 月 20 日				
邓国旗	副总经理、财务 负责人	现任	男	57	2013 年 05 月 21 日	2016 年 05 月 20 日	270,000		-80,000	190,000
蔡光云	副总经理兼董 事会秘书	现任	男	53	2013 年 05 月 21 日	2015 年 03 月 28 日				
张云龙	副总经理	现任	男	49	2013 年 05 月 21 日	2015 年 03 月 28 日				
虞新林	副总经理	离任	男	51	2013 年 05 月 21 日	2014 年 01 月 21 日	10,000		-5,000	5,000
陈刚	副总经理	现任	男	44	2013 年 12 月 18 日	2016 年 05 月 20 日				
合计	--	--	--	--	--	--	109,846, 654	0	-95,000	109,701, 654

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

董事长兼总经理何清华先生：中南大学教授、博士生导师，机电学科带头人之一，长期致力于工程装备与控制领域的研究、开发及产业化。现为山河智能装备集团总裁、山河智能装备股份有限公司董事长；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；中国工程机械学会副理事长；中国工程机械工业协会副会长；湖南机械工程学会理事长。

董事何毅先生：国籍：美国。2005年11月毕业于威斯康星大学，获得有机化学博士学位。现任公司董事，2005年11月至2010年9月任美国3M公司（3M Company）材料实验室资深化学专家，2010年9月至今任美国3M公司（3M Company）电子市场材料部产品开发专家。

董事兼副总经理夏志宏先生：本科学历，经济师。现任公司副总经理。历任湖南和昌机械制造有限公司董事长、总经理，本公司运营中心主任。

董事兼副总经理唐彪先生：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。

独立董事唐红女士：高级会计师，注册会计师，经济学硕士，现任湖南财政经济学院教授、江苏连云港港口股份有限公司独立董事、三诺生物传感股份有限公司独立董事、湖南方盛制药股份有限公司独立董事。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兼湖南分所所长。兼任湖南省注册会计师协会执业惩戒委员会委员。

独立董事刘爱基先生：现任深圳市爱基投资咨询有限公司董事长兼总经理。历任深圳机械工业总公司机械技术咨询公司

总经理、深圳市技术监督局副局长。

独立董事王乐平先生：现任长沙中大畅想管理咨询有限公司董事长。历任湖南株洲生物化工厂厂长、深圳吉亨生物化工有限公司董事长、深圳经济发展集团公司副总裁、玉林柴油机厂化工厂厂长。

监事会主席陈欠根先生：现任中南大学工程装备设计与控制系教师、山河智能装备股份有限公司专家委员会副主任。历任山河智能装备股份有限公司董事、董事会秘书。

监事李卫国先生：现任公司审计法务中心主任。历任山河智能装备股份有限公司任行政部长、人力资源中心副主任。

监事邓宇先生：研究生学历。现任研究本院基础技术所所长。历任深圳易思博软件公司程序员，仁科电力集团维修公司热控专业主任。

副总经理兼财务负责人邓国旗先生：硕士研究生学历，会计师。现任公司副总经理、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、长沙威沃机械制造有限公司执行董事。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成本主管，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，椰林集团（湖南）投资有限公司财务总监，本公司财务部部长、财务总监、副总经理。

副总经理兼董事会秘书蔡光云先生：本科学历，高级工程师，高级经济师。现任公司副总经理兼董事会秘书，安徽山河矿业装备股份有限公司董事、湖南山河光电股份有限公司董事，无锡必克液压股份有限公司董事。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。

副总经理张云龙先生：博士研究生学历，教授，长沙市“313 计划”引进国际高端人才，湖南省“百人计划”特聘专家，中国机械工业青年科技专家。现任本公司副总经理、企业管理者代表。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。

副总经理陈刚先生：工程师，MBA 学位。现任本公司副总经理、安徽山河矿业装备股份有限公司总经理。历任南京第二机床厂技术员，徐工集团重型机械厂工程师、总师办主任、质量部长，徐工集团筑路机械厂副总经理、总经理兼党委副书记，徐州徐挖机械制造有限公司董事长兼总经理，徐州徐挖约翰迪尔机械制造有限公司总经理兼董事，山重建机有限公司副总经理，本公司总经理助理。

在股东单位任职情况

☐ 适用 ☒ 不适用

在其他单位任职情况

☒ 适用 ☐ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
何清华	中南大学	教授、博士生导师	1984 年 07 月 02 日		是
何清华	长沙山河液压附件有限公司	执行董事	2005 年 05 月 30 日	2014 年 10 月 18 日	否
何清华	无锡必克液压股份有限公司	董事	2011 年 10 月 27 日	2014 年 10 月 26 日	否
何清华	安徽山河矿业装备股份有限公司	董事长	2008 年 09 月 20 日	2014 年 09 月 19 日	否
何清华	天津山河装备开发有限公司	董事长	2010 年 10 月 26 日	2016 年 10 月 25 日	否
何清华	湖南山河航空动力机械股份有限公司	董事长	2010 年 08 月	2016 年 08 月	否

			11 日	10 日	
何清华	湖南山河科技股份有限公司	董事长	2008 年 02 月 20 日	2014 年 02 月 20 日	否
何清华	湖南山河游艇股份有限公司	董事长	2011 年 03 月 18 日	2014 年 03 月 17 日	否
何清华	湖南山河光电科技股份有限公司	董事长	2011 年 02 月 15 日	2014 年 02 月 14 日	否
何清华	湖南纳菲尔新材料科技股份有限公司	董事	2009 年 05 月 11 日	2015 年 05 月 10 日	否
何毅	美国 3M 公司(3M Company)	电子市场 材料部产 品开发专 家	2010 年 09 月 01 日		是
唐彪	安徽山河矿业装备股份有限公司	董事	2008 年 09 月 20 日	2014 年 09 月 19 日	否
唐彪	天津山河装备开发有限公司	总经理	2010 年 10 月 26 日	2013 年 10 月 25 日	否
唐红	湖南财政经济学院	教授	2008 年 11 月 03 日		是
唐红	江苏连云港港口股份有限公司	独立董事	2007 年 12 月 03 日		是
唐红	长沙三诺生物传感技术股份有限公司	独立董事	2011 年 01 月 03 日		是
邓国旗	安徽山河矿业装备股份有限公司	董事	2008 年 09 月 20 日	2014 年 09 月 19 日	否
邓国旗	山河航空动力（香港）有限责任公司	董事	2011 年 01 月 17 日	2014 年 01 月 16 日	否
邓国旗	山河智能（香港）有限公司	董事	2011 年 06 月 01 日	2014 年 05 月 30 日	否
邓国旗	湖南山河科技股份有限公司	董事	2008 年 02 月 20 日	2014 年 02 月 19 日	否
邓国旗	湖南山河游艇股份有限公司	监事会主 席	2011 年 03 月 18 日	2014 年 03 月 17 日	否
邓国旗	湖南山河光电科技股份有限公司	董事	2011 年 02 月 25 日	2014 年 02 月 24 日	否
邓国旗	湖南纳菲尔新材料科技股份有限公司	董事	2009 年 05 月 11 日	2015 年 05 月 10 日	否
邓国旗	无锡必克液压股份有限公司	董事长	2011 年 10 月 27 日	2014 年 10 月 26 日	否

邓国旗	湖南山河航空动力机械股份有限公司	董事	2010年08月 11日	2013年08月 10日	否
邓国旗	长沙威沃机械制造有限公司	执行董事	2013年02月 21日	2016年02月 20日	否
蔡光云	湖南山河光电科技股份有限公司	董事	2011年02月 25日	2014年02月 24日	否
蔡光云	无锡必克液压股份有限公司	董事	2011年10月 27日	2014年10月 26日	否
蔡光云	安徽山河矿业装备股份有限公司	董事	2013年07月 10日	2016年07月 09日	否
陈刚	安徽山河矿业装备股份有限公司	总经理	2013年11月 22日		否

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

由公司董事会薪酬与考核委员会研究制订公司董事、监事和高级管理人员的薪酬政策、方案，股东大会审议董事、监事薪酬，董事会审议高级管理人员薪酬，2012年度股东大会审议通过《关于第五届董事会独立董事年度津贴的议案》、第五届董事会第一次会议审议通过《高级管理人员薪酬管理制度》。公司人力资源中心、财务中心配合董事会薪酬与考核委员会进行公司董事、高级管理人员绩效考核。根据董事、监事、高级管理人员的考核结果确定年度薪酬，且与公司年度经营指标完成情况挂钩。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的应付报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际获得报酬
何清华	董事长、总经理	男	68	现任	68.15		
蒋冀	副董事长	男	54	离任			
夏志宏	董事、副总经理	男	54	现任	43.48		
何毅	董事	男	41	现任			
唐彪	董事、副总经理	男	52	现任	45.65		
唐红	独立董事	女	48	现任	5		
刘爱基	独立董事	男	68	现任	5		
王乐平	独立董事	男	57	现任	5		
陈欠根	监事会主席	男	56	现任	25.11		
李卫国	监事	男	53	现任	8.8		

邓宇	监事	男	36	现任	18.17		
邓国旗	副总经理、财务总监	男	57	现任	45.65		
蔡光云	副总经理、董事会秘书	男	53	现任	45.65		
张云龙	副总经理	男	49	现任	45.65		
陈刚	副总经理	男	44	现任	45.65		
庾新林	副总经理	男	51	离任			
合计	--	--	--	--	406.96	0	0

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
蒋冀	副董事长	离任	2014 年 03 月 05 日	因工作关系原因，申请辞去其担任的公司第五届董事会董事、副董事长及战略委员会委员职务。
夏志宏	董事	被选举	2014 年 03 月 24 日	2014 年第二次临时股东大会审议通过《关于增补公司第五届董事会董事的议案》，增补夏志宏先生为公司第五届董事会董事。
庾新林	副总经理	离任	2014 年 01 月 21 日	因个人原因辞职

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

无

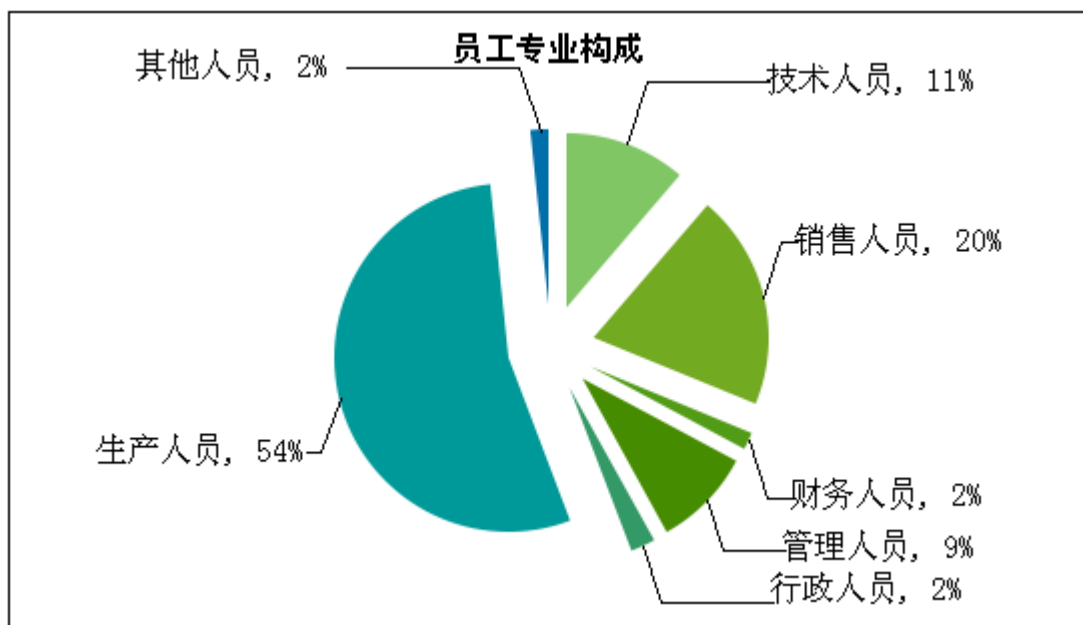
六、公司员工情况

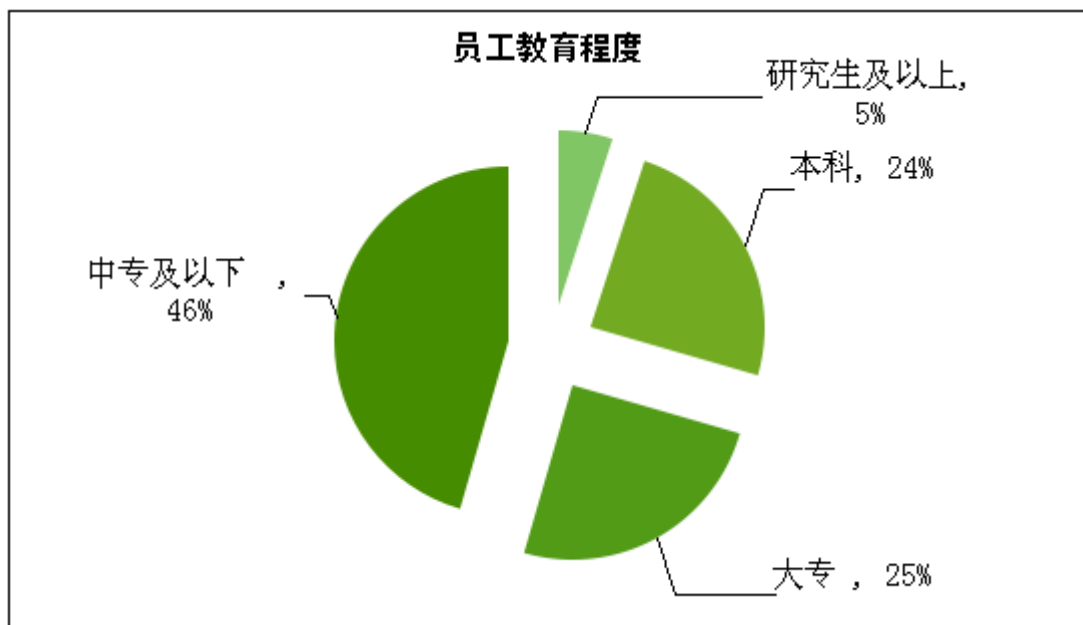
（一）截止报告期末，公司员工人数为2590人，需承担费用离退休职工为0人。

员工结构如下：

专业构成	人数	占职工总数的比例
技术人员	292	11.27%
销售人员	516	19.92%
财务人员	41	1.58%
管理人员	238	9.19%
行政人员	59	2.28%
生产人员	1401	54.09%
其他人员	43	1.66%
合计	2590	100%

教育程度	人数	占职工总数的比例
研究生及以上	130	5.02%
本科	633	24.44%
大专	648	25.02%
中专及以下	1179	45.52%
合计	2590	100%
年龄分布	人数	占职工总数的比例
30 岁或以下	972	37.55%
30—40 岁	933	36.01%
40—50 岁	539	20.80%
50 岁或以上	146	5.64%
合计	2590	100%





（二）薪酬政策

公司员工工资主要由基本工资、绩效奖金、加班工资、其他奖扣、工龄补贴及其它福利构成，其中生产人员工资根据计件定额、废品率、返工率、工龄补贴等相关指标确定。销售人员工资由基本工资、绩效奖金、加班工资、其他奖扣、工龄补贴及其它福利构成，其绩效工资根据销售完成率、回笼完成率、应收帐款管理等相关指标规定；管理人员工资根据岗位职能不同规定考核指标；公司高级管理人员的薪酬根据董事会薪酬与考核委员会、董事会确定的标准发放，董事、监事的薪酬根据公司股东大会确定的标准发放。

（三）培训计划

为提高员工整体素质和工作效率，公司每年年末由人力资源根据各部门对下一年的培训需求制定下一年的培训计划，具体包括培训内容、时间、参加人员、培训方式。主要培训内容包括员工技能培训、公司制度培训、经理人素质培训等。

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，提高公司治理水平。公司股东大会、董事会和监事会运作规范，独立董事、董事会各专门委员会各司其职，不断加强公司规范管理，控制防范风险，规范公司治理与运作。报告期内，公司治理实际情况与中国证监会有关规范性文件要求不存在差异。

报告期内，公司修订了《董事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《公司章程》等治理制度，公司董事、监事和高级管理人员加强了上市公司治理的相关法规、文件的学习，增强了管理层的自我约束，勤勉尽责，切实维护了全体股东特别是中小股东的利益。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等相关法律法规要求，规范公司股东大会的召集、召开程序、提案的审议、投票、表决程序、会议记录及签署、保护中小股东权益等方面工作，公司能够平等对待所有股东，特别是确保中小股东享有平等地位，公司通过建立与股东沟通的有效渠道，以保证股东对公司重大事项享有知情权与参与权，并确保中小股东的提案权和召开股东大会的要求权。公司董事、监事、高管参加或列席股东大会，并接受股东的询问，保障股东的知情权和参与权。

2、关于公司与控股股东

报告期内，公司控股股东能够严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》的规定和要求，规范控制人行为。期内，公司控股股东通过股东大会行使股东权利，并承担相应责任与诚信义务，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，没有从事与公司相同或相近的业务，不存在影响公司经营管理的独立性或损害公司的合法权益的情形。

3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，公司董事会由七名董事组成，其中独立董事3名，董事会的人数和人员构成符合法律、法规要求。董事会下设发展战略、提名、审计、薪酬与考核四个专业委员会，为董事会的决策提供了科学和专业的意见。报告期内，公司全体董事能积极严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定，认真出席董事会会议和股东大会会议，积极参加对相关知识的培训，提高业务知识，勤勉尽责。公司董事会会议的召集、召开和表决程序规范，日常运作规范，管理效率较高。

4、关于监事与监事会

报告期内，公司监事会有3名监事，其中职工代表监事1名，监事会的人数和人员构成符合法律、法规要求。公司监事认真履行自己的职责，对董事会决策程序、决议事项及公司财务状况、依法运作情况实施监督，对公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性等进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。监事会会议召集、召开和表决程序符合《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定。

5、绩效评价与激励

公司建立了公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，严格按照有关法律法规的规定进行。公司正逐步建立完善绩效考评机制，并制定了《高级管理人员薪酬管理制度》，公司高级管理人员的薪酬与公司经营业绩指标挂钩。

6、关于信息披露与透明度

报告期内，公司严格按照有关法律法规及深交所《股票上市规则》中关于公司信息披露的规定，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，公司明确董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作，指定董事会办公室为专门的投资者关系管理机构，加强与投资者的沟通，充分保证广大投资者的知情权，确保所有股东以平等的机会获得信息。公司注重与投资者沟通交流，同时还加强了与监管机构的经常性联系和主动沟通，确保公司信息披露更加规范。

7、关于相关利益者

公司在保持稳健发展、实现股东利益最大化的同时，主动承担社会责任，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，诚信对待供应商和客户，坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司持续、稳定发展。

8、关于内部审计制度

公司设立了审计法务部，公司审计法务部配备专职审计人员，在董事会审计委员会的领导下对公司及子公司的内部控制运行情况、募集资金的使用与管理、财务状况、各项费用的使用等进行审计和监督。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司积极响应证监局关于公司治理的各项专项检查工作，配合证监局现场检查，并参加各项上市公司治理工作会议。为加强内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，公司根据《证券法》、《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》等法律法规，制定了《内幕信息知情人登记管理制度》和《内幕信息内部报告制度》。报告期内，公司按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《内幕信息知情人登记管理制度》的要求，做好内幕信息保密和管理工作。在涉及非公开发行、定期报告等披露敏感期间，公司将内幕信息知情人范围控制在最小范围，做好内幕信息知情人登记工作。在向外递送财务相关信息时，公司履行对相关人员进行保密提示。报告期内，公司对董事、监事和高级管理人员以及其他相关工作人员在重大事项披露等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，没有发现相关人员利用内幕信息买卖本公司股票。报告期内，公司未发生利用公司内幕信息买卖公司股票的行为，亦未发生敏感期内及六个月内短线买卖公司股票的行为，公司及相关人员未发生因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 04 月 30 日	1、《2013 年度董事会工作报告》； 2、《2013 年度监事会工作报告》； 3、《2013 年度报告及摘要》；4、 《2013 年度财务决算报告》；5、 《2014 年度财务预算报告》；6、 《关于 2013 年度利润分配的议案》；7、《关于向金融机构申请综合授信额度的议案》；8、《关于续聘公司 2014 年度审计机构的	会议以现场投票和网络投票相结合的方式，审议通过了全部议案。	2014 年 05 月 05 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn ：山河智能装备股份有限公司《2013 年度股东大会决议公告》（公告编号：2014-022）

		议案》；9、《关于向交银金融租赁有限责任公司申请工程机械产品销售业；10、《关于向河北银行股份有限公司申请工程机械产品按揭贷款回购担保额度的议案》；11、《关于向洛阳银行股份有限公司申请工程机械产品按揭贷款回购担保额度的议案》；12、《关于向中国光大银行股份有限公司申请工程机械产品按揭贷款回购担保额度的议案》。			
--	--	--	--	--	--

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 01 月 03 日	1、《关于修订<公司章程>的议案》；2、《关于修订<股东大会议事规则>的议案》；3、《关于修订<董事会议事规则>的议案》。	会议以现场投票和网络投票相结合的方式，审议通过了全部议案。	2014 年 01 月 04 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn : 山河智能装备股份有限公司《2014 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2014-001）
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 03 月 24 日	1、《关于增补公司第五届董事会董事的议案》；2、《关于公司变更会计师事务所的议案》。	会议采用现场投票方式表决，审议通过了全部议案。	2014 年 03 月 25 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn : 山河智能装备股份有限公司《2014 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2014-013）
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 12 月 26 日	1、《关于使用部分闲置募集资金暂	会议以现场投票和网络投票相结	2014 年 12 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

		时补充流动资金的议案》。	合的方式，审议通过了全部议案。		com.cn: 山河智能装备股份有限公司《2014 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2014-051)
--	--	--------------	-----------------	--	---

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
唐红	6	3	3	0	0	否
刘爱基	6	3	3	0	0	否
王乐平	6	3	3	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事利用自己的专业优势，密切关注公司的经营情况，并利用召开董事会、股东大会的机会及其他时间，多次到公司现场工作，通过现场工作深入了解公司的经营情况，积极与其他董事、监事、高级管理人员沟通交流，及时掌握公司的经营动态，对公司总体发展战略以及面临的市场形势提出建设性意见，对规范运作、定期报告财务分析和重大投资决策等方面提供专业意见；对聘任审计机构、现金分红、对外投资、对外担保等事项发表了独立意见。独立董事对公司提出的意见和建议均被公司采纳。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会和提名委员会。报告期内，专门委员会按照《公司章程》和各议事规则的规定，对公司经营管理重大事项进行讨论与决策。

（一）战略委员会

报告期内，战略委员会根据《董事会战略委员会实施细则》及其他有关规定积极开展工作，认真履行职责，主要负责研究公司长期发展战略和重大投资决策，对对外投资、对外担保等重大事项提出意见和建议，为公司持续稳定健康的发展起到了及其重要的促进作用。

（二）审计委员会

报告期内，报告期内，审计委员会根据《董事会审计委员会实施细则》及其他有关规定积极开展工作，定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导公司审计部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估，按时审查公司内部控制制度及执行情况，并审查内审部门提交的年度内审计划、季度募集资金存放与使用审计报告等。在年报编制和审计工作过程中，审计委员会与审计机构沟通确定了年度财务报告审计工作的时间安排，对公司的财务报表进行了审计并形成了内部审计书面报告。

（三）薪酬与考核委员会

薪酬与考核委员会根据《董事会薪酬与考核委员会工作细则》及其他有关规定，认真履行职责。报告期内，薪酬与考核委员会召开了1次会议，对2013年度董事、监事及高管薪酬结算情况进行审议，并对高级管理人员考核结果进行确认。

（四）提名委员会

提名委员会按照《公司章程》、《董事会提名委员会工作细则》等相关规定规范运作，认真履行职责报告期内。报告期内，提名委员会召开1次会议，为公司第五届董事会增补董事提供了专业的建议和意见。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，建立、健全了公司法人治理结构。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

业务独立情况

公司拥有独立的采购、生产、销售、管理、研发体系，独立面向市场，自主经营，不依赖控股股东及其他关联方进行生产经营，业务独立于控股股东和其他关联方。

人员独立情况

公司劳动、人事及工资管理等方面完全独立，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报酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的其他职务和领取报酬。

资产独立情况

公司业务和生产经营必需的土地使用权、房产、机器设备、商标、专利和专有技术等资产的权属完全由公司独立享有，不存在依赖控股股东或其他关联方进行生产经营的情况，具有开展生产经营所必备的独立完整的资产。

机构独立情况

公司设立了健全的组织机构体系，有独立的生产经营和办公场所，独立运作，不存在与控股股东及其下属企业间的从属关系。

财务方面独立情况

公司设有独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，独立开设银行账户，独立纳税；按照《企业会计制度》建立了独立的会计核算体系和财务管理决策制度，并实施严格的财务监督管理。

七、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了较为合理的高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，根据高级管理人员的年度履职情况、绩效考核结果和公司经营业绩的情况决定其年度薪酬。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，不断加强内部管理，尽职尽责完成本年度的各项任务。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

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、股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、独立董事工作制度、董事会各专业委员会实施细则、信息披露管理办法、内幕信息知情人登记管理制度、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控制管理制度。上述各项制度建立之后能得到贯彻执行，并对公司的生产经营起到了监督、控制和指导的作用。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会已按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》等相关法律、法规的要求对财务报告相关内部控制进行了评价出具了《2014年度内部控制评价报告》，公司董事会全体成员保证公司2014年度内部控制评价报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《企业内部控制基本规范》及其配套指引、《会计法》、《企业会计准则》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等监管部门的相关法律法规和规范性文件建立了财务报告内部控制体系。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 29 日
内部控制评价报告全文披露索引	《山河智能装备股份有限公司 2014 年度内部控制评价报告》刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
山河智能按照《内部会计控制规范-基本规范（试行）》规定的标准于 2014 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制	
内部控制鉴证报告全文披露日期	2015 年 04 月 29 日

内部控制鉴证报告全文披露索引	《山河智能装备股份有限公司内部控制鉴证报告》刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
----------------	--

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司于2010年4月7日召开的第三届董事会第二十次会议，审议并通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息责任追究做了具体规定，明确了对年报信息披露责任人的问责措施。报告期内，公司未出现年报信息披露重大错误。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 27 日
审计机构名称	中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	CHW 证 审【2015】第 0152 号
注册会计师姓名	梁筱芳、周红宇

审计报告正文

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2014年12月31日合并及母公司的资产负债表，2014年度合并及母公司的利润表、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2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）

天津

中国注册会计师：梁筱芳

中国注册会计师：周红宇

二〇一五年四月二十七日

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

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,162,476,161.70	689,754,790.87
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	116,313,085.05	29,893,873.50
应收账款	1,766,150,099.06	1,639,104,957.93
预付款项	134,786,092.42	156,263,838.42
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	585,362.99	
应收股利		
其他应收款	30,745,283.32	22,441,650.43
买入返售金融资产		
存货	1,159,176,430.21	1,235,716,351.72
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	15,060,648.78	
流动资产合计	4,385,293,163.53	3,773,175,462.87
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		8,000,000.00
持有至到期投资	15,175,120.00	15,012,184.00

长期应收款		
长期股权投资	23,341,058.96	23,080,071.81
投资性房地产		
固定资产	1,194,324,968.30	1,076,043,666.99
在建工程	91,987,537.34	143,781,595.28
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	565,673,889.50	560,719,840.51
开发支出		
商誉	2,532,675.23	2,532,675.23
长期待摊费用	113,920.00	171,400.00
递延所得税资产	39,463,902.90	27,419,956.77
其他非流动资产	111,900,000.00	
非流动资产合计	2,044,513,072.23	1,856,761,390.59
资产总计	6,429,806,235.76	5,629,936,853.46
流动负债：		
短期借款	1,837,383,955.71	1,765,400,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	565,754,171.26	202,776,341.58
应付账款	750,213,300.07	996,930,355.17
预收款项	42,959,882.33	57,318,128.48
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	9,556,505.29	18,241,555.35
应交税费	5,603,434.52	-9,249,278.77
应付利息	15,634,673.60	7,617,536.12
应付股利		

其他应付款	93,135,578.32	117,121,486.94
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	330,000,000.00	473,500,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	3,650,241,501.10	3,629,656,124.87
非流动负债：		
长期借款	60,887,944.00	2,887,944.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	1,417,928.34	357,928.34
递延收益	276,966,147.77	287,604,919.26
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	339,272,020.11	290,850,791.60
负债合计	3,989,513,521.21	3,920,506,916.47
所有者权益：		
股本	503,550,000.00	411,450,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,219,705,705.42	576,222,431.50
减：库存股		
其他综合收益	651,161.35	-79,490.14
专项储备	8,020,770.02	3,661,735.12
盈余公积	111,126,041.16	107,716,797.94
一般风险准备		

未分配利润	573,730,060.75	582,947,285.62
归属于母公司所有者权益合计	2,416,783,738.70	1,681,918,760.04
少数股东权益	23,508,975.85	27,511,176.95
所有者权益合计	2,440,292,714.55	1,709,429,936.99
负债和所有者权益总计	6,429,806,235.76	5,629,936,853.46

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,102,217,310.65	660,271,032.80
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	110,288,839.05	21,213,873.50
应收账款	1,624,393,960.75	1,519,663,102.63
预付款项	115,213,141.80	130,685,210.94
应收利息	585,362.99	
应收股利		
其他应收款	285,803,668.48	256,600,707.84
存货	839,789,447.97	948,745,036.15
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	4,078,291,731.69	3,537,178,963.86
非流动资产：		
可供出售金融资产		8,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	820,474,104.48	808,208,047.33
投资性房地产		
固定资产	820,973,501.65	695,398,246.40
在建工程	25,155,249.71	98,411,479.99

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	207,911,403.77	196,733,147.13
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	29,454,983.14	27,516,736.43
其他非流动资产	111,900,000.00	
非流动资产合计	2,015,869,242.75	1,834,267,657.28
资产总计	6,094,160,974.44	5,371,446,621.14
流动负债：		
短期借款	1,523,518,467.28	1,620,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	565,654,171.26	195,593,472.72
应付账款	765,688,243.59	906,829,955.90
预收款项	39,984,040.32	56,597,972.02
应付职工薪酬	8,488,607.30	16,367,571.44
应交税费	5,160,822.50	14,308,906.70
应付利息	15,558,161.95	6,746,345.72
应付股利		
其他应付款	233,488,604.64	292,618,281.13
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	330,000,000.00	473,500,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	3,487,541,118.84	3,582,562,505.63
非流动负债：		
长期借款	60,887,944.00	2,887,944.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	1,417,928.34	357,928.34
递延收益	16,412,534.30	18,653,750.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	78,718,406.64	21,899,622.34
负债合计	3,566,259,525.48	3,604,462,127.97
所有者权益：		
股本	503,550,000.00	411,450,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,220,295,515.50	576,222,431.50
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	4,917,060.11	1,922,120.49
盈余公积	111,126,041.16	107,716,797.94
未分配利润	688,012,832.19	669,673,143.24
所有者权益合计	2,527,901,448.96	1,766,984,493.17
负债和所有者权益总计	6,094,160,974.44	5,371,446,621.14

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,839,571,547.32	2,112,847,296.09
其中：营业收入	1,839,571,547.32	2,112,847,296.09
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,925,884,031.77	2,145,878,629.02
其中：营业成本	1,371,044,964.55	1,568,260,125.38
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	4,903,481.02	9,460,321.28
销售费用	188,000,257.99	213,740,874.12
管理费用	162,518,912.17	183,864,147.20
财务费用	177,666,937.57	139,067,787.68
资产减值损失	21,749,478.47	31,485,373.36
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）	3,280,987.15	1,221,449.46
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）	-83,031,497.30	-31,809,883.47
加：营业外收入	81,719,309.49	67,201,679.88
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	2,022,023.98	2,635,135.95
其中：非流动资产处置损失	225,873.43	736,477.33
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-3,334,211.79	32,756,660.46
减：所得税费用	-7,327,718.96	6,727,084.69
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	3,993,507.17	26,029,575.77
归属于母公司所有者的净利润	6,535,518.35	27,309,959.59
少数股东损益	-2,542,011.18	-1,280,383.82
六、其他综合收益的税后净额	730,651.49	-120,029.43
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	730,651.49	-120,029.43
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划 净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位 不能重分类进损益的其他综合收益 中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其 他综合收益	730,651.49	-120,029.43
1.权益法下在被投资单位 以后将重分类进损益的其他综合收 益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允 价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类 为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有 效部分		
5.外币财务报表折算差额	730,651.49	-120,029.43
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益 的税后净额		
七、综合收益总额	4,724,158.66	25,909,546.34
归属于母公司所有者的综合收 益总额	7,266,169.84	27,189,930.16
归属于少数股东的综合收益总 额	-2,542,011.18	-1,280,383.82
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.0143	0.0664
(二)稀释每股收益	0.0143	0.0664

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,783,605,291.69	2,087,182,480.28
减：营业成本	1,346,051,942.12	1,569,096,460.16

营业税金及附加	4,850,189.89	9,402,358.46
销售费用	175,988,412.58	191,278,482.91
管理费用	120,101,294.62	131,413,195.55
财务费用	155,776,263.88	133,528,375.49
资产减值损失	11,422,525.39	27,944,686.64
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）	3,280,987.15	434,080.45
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）	-27,304,349.64	24,953,001.52
加：营业外收入	65,746,400.74	48,421,191.77
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,779,076.93	2,486,279.55
其中：非流动资产处置损失	204,372.67	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	36,662,974.17	70,887,913.74
减：所得税费用	2,570,542.00	6,644,823.76
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	34,092,432.17	64,243,089.98
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公		

允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	34,092,432.17	64,243,089.98
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	1,402,936,269.45	1,654,487,130.68
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	643,480.73	3,462,532.10
收到其他与经营活动有关的现	150,436,439.32	215,472,098.65

金		
经营活动现金流入小计	1,554,016,189.50	1,873,421,761.43
购买商品、接受劳务支付的现金	906,560,183.55	1,187,848,555.68
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	258,808,659.02	230,016,902.34
支付的各项税费	81,201,131.73	144,971,829.81
支付其他与经营活动有关的现金	126,542,947.17	112,135,250.19
经营活动现金流出小计	1,373,112,921.47	1,674,972,538.02
经营活动产生的现金流量净额	180,903,268.03	198,449,223.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	2,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,375,913.50	52,033.16
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	201.67	
投资活动现金流入小计	10,376,115.17	52,033.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	232,311,930.42	217,822,963.06
投资支付的现金	3,030,000.00	
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	14,545,282.68	

投资活动现金流出小计	249,887,213.10	217,822,963.06
投资活动产生的现金流量净额	-239,511,097.93	-217,770,929.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	737,185,184.00	
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	2,770,606,123.55	2,315,620,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,049,165.20	13,742,457.30
筹资活动现金流入小计	3,508,840,472.75	2,329,362,457.30
偿还债务支付的现金	2,783,614,842.27	2,219,046,134.46
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	185,263,734.84	164,419,962.13
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	121,511,650.37	132,851,279.06
筹资活动现金流出小计	3,090,390,227.48	2,516,317,375.65
筹资活动产生的现金流量净额	418,450,245.27	-186,954,918.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	281,601.08	-504,561.05
五、现金及现金等价物净增加额	360,124,016.45	-206,781,185.89
加：期初现金及现金等价物余额	353,943,498.11	560,724,684.00
六、期末现金及现金等价物余额	714,067,514.56	353,943,498.11

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,410,353,075.04	1,519,387,005.81
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	446,572,744.77	105,839,171.45

经营活动现金流入小计	1,856,925,819.81	1,627,898,356.61
购买商品、接受劳务支付的现金	1,190,680,195.12	958,542,766.72
支付给职工以及为职工支付的现金	183,666,185.68	161,758,969.80
支付的各项税费	73,373,965.41	139,285,788.47
支付其他与经营活动有关的现金	114,870,647.66	98,424,278.25
经营活动现金流出小计	1,562,590,993.87	1,358,011,803.24
经营活动产生的现金流量净额	294,334,825.94	269,886,553.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	2,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,487,693.50	
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	9,487,693.50	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	216,110,616.85	95,817,660.50
投资支付的现金	12,985,070.00	10,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	14,545,282.68	
投资活动现金流出小计	243,640,969.53	105,817,660.50
投资活动产生的现金流量净额	-234,153,276.03	-105,817,660.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	737,185,184.00	
取得借款收到的现金	2,289,313,285.28	2,349,400,000.00
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	3,026,498,469.28	2,349,400,000.00

偿还债务支付的现金	2,471,294,818.00	2,171,715,084.46
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	167,708,605.84	148,891,313.86
支付其他与筹资活动有关的现金	120,698,141.69	220,416,081.02
筹资活动现金流出小计	2,759,701,565.53	2,541,022,479.34
筹资活动产生的现金流量净额	266,796,903.75	-191,622,479.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,321,304.61	-432,019.84
五、现金及现金等价物净增加额	328,299,758.27	-27,985,606.31
加：期初现金及现金等价物余额	325,508,905.24	353,494,511.55
六、期末现金及现金等价物余额	653,808,663.51	325,508,905.24

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	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	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		
		优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	411,450,000.00				576,222,431.50		-79,490.14	3,661,735.12	107,716,797.94		582,947,285.62	27,511,176.95	1,709,429,936.99
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	411,450,000.00				576,222,431.50		-79,490.14	3,661,735.12	107,716,797.94		582,947,285.62	27,511,176.95	1,709,429,936.99

	00												9
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	92,100,000.00				643,483,273.92		730,651.49	4,359,034.90	3,409,243.22		-9,217,224.87	-4,002,201.10	730,862,777.56
（一）综合收益总额							730,651.49				6,535,518.35	-2,542,011.18	4,724,158.66
（二）所有者投入和减少资本	92,100,000.00				643,483,273.92							-1,460,189.92	734,123,084.00
1. 股东投入的普通股	92,100,000.00				644,073,084.00								736,173,084.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-589,810.08							-1,460,189.92	-2,050,000.00
（三）利润分配									3,409,243.22		-15,752,743.22		-12,343,500.00
1. 提取盈余公积									3,409,243.22		-3,409,243.22		
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													
（四）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													
（五）专项储备							4,359,034.90						4,359,034.90
1. 本期提取							5,502,725.06						5,502,725.06
2. 本期使用							1,143,690.16						1,143,690.16
（六）其他													
四、本期期末余额	503,550,000.00				1,219,705.42		651,61.35	8,020,770.02	111,126.04		573,730.06	23,508,975.85	2,440,292,714.55

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
		优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	411,450,000.00				576,242,514.71		20,456.08	1,220,217.49	101,292.48		574,405.13	28,791,560.77	1,693,422,373.02
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一													

控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	411,450,000.00				576,242,514.71		20,456.08	1,220,217.49	101,292,488.94		574,405,135.03	28,791,560.77	1,693,422,373.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-20,083.21		-99,946.22	2,441,517.63	6,424,309.00		8,542,150.59	-1,280,383.82	16,007,563.97
（一）综合收益总额					-20,083.21		-99,946.22				27,309,959.59	-1,280,383.82	25,909,546.34
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									6,424,309.00		-18,767,809.00		-12,343,500.00
1．提取盈余公积									6,424,309.00		-6,424,309.00		
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													
（四）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													
(五) 专项储备							2,441,517.63						2,441,517.63
1. 本期提取							5,975,348.26						5,975,348.26
2. 本期使用							3,533,830.63						3,533,830.63
(六) 其他													
四、本期期末余额	411,450,000.00				576,222,431.50		-79,490.14	3,661,735.12	107,716,797.94		582,947,285.62	27,511,176.95	1,709,429,936.99

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	411,450,000.00				576,222,431.50			1,922,120.49	107,716,797.94	669,673,143.24	1,766,984,493.17
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余	411,450,000.00				576,222,431.50			1,922,120.49	107,716,797.94	669,673,143.24	1,766,984,493.17

额	50,00 0.00				2,431.5 0			20.49	6,797.9 4	73,14 3.24	84,493. 17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	92,10 0,000. 00				644,07 3,084.0 0			2,994,9 39.62	3,409,2 43.22	18,33 9,688. 95	760,91 6,955.7 9
（一）综合收益总额										34,09 2,432. 17	34,092, 432.17
（二）所有者投入和减少资本	92,10 0,000. 00				644,07 3,084.0 0						736,17 3,084.0 0
1. 股东投入的普通股	92,10 0,000. 00				644,07 3,084.0 0						736,17 3,084.0 0
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									3,409,2 43.22	-15,7 52,74 3.22	-12,343 ,500.00
1. 提取盈余公积									3,409,2 43.22	-3,40 9,243. 22	
2. 对所有者（或股东）的分配										-12,3 43,50 0.00	-12,343 ,500.00
3. 其他											
（四）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											
(五) 专项储备								2,994,939.62			2,994,939.62
1. 本期提取								3,986,072.04			3,986,072.04
2. 本期使用								991,132.42			991,132.42
(六) 其他											
四、本期期末余额	503,550,000.00				1,220,295,515.50			4,917,060.11	111,126,041.16	688,012,832.19	2,527,901,448.96

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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）								1,922,120.49	6,424,309.00	45,475,280.98	53,821,710.47
（一）综合收益总额										64,243,089.98	64,243,089.98
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的											

普通股											
2. 其他权益工 具持有者投入 资本											
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								6,424,3 09.00	-18,7 67,80 9.00	-12,343 ,500.00	
1. 提取盈余公 积								6,424,3 09.00	-6,42 4,309. 00		
2. 对所有者(或 股东)的分配									-12,3 43,50 0.00	-12,343 ,500.00	
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备							1,922,1 20.49				1,922,1 20.49
1. 本期提取							4,235,9 96.50				4,235,9 96.50
2. 本期使用							2,313,8 76.01				2,313,8 76.01
(六) 其他											
四、本期期末余 额	411,4 50,00 0.00				576,22 2,431.5 0			1,922,1 20.49	107,71 6,797.9 4	669,6 73,14 3.24	1,766,9 84,493. 17

三、公司基本情况

（一）公司简介

公司名称：山河智能装备股份有限公司
 注册地址：长沙经济技术开发区漓湘中路16号
 总部地址：长沙经济技术开发区漓湘中路16号
 营业期限：长期
 股本：人民币伍亿零叁佰伍拾伍万元
 法定代表人：何清华

（二）公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：机械制造

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）。

（三）公司历史沿革

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（以下简称本公司或公司））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。

经中国证券监督管理委员会《关于核准山河智能装备股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2014】12号）核准，公司以非公开发行股票的方式向3名特定投资者发行了人民币普通股股票9,210万股。2014年7月1日，中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）就募集资金到账事项出具了CHW证验字【2014】0015号《验资报告》，确认募集资金到账。至2014年12月31日公司股本为50,355万元。

（四）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2015年4月27日批准报出。
 本期增加山河智能（越南）有限公司、山河智能（比利时）有限公司

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和41项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）编制财

务报表。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计，详见附注三、（十）、（十六）、（二十）、（二十七）。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司报告期的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

采用公历年制，自公历每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

以人民币作为记账本位币。

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

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中本公司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；资本公积中的股本溢价不足冲减的，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。企业合并中发行权益性证券所发生的手续费、佣金等，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。

2、非同一控制下的企业合并

合并成本为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。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；本公司对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。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，本公司将其所控制的全部主体（包括企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）纳入合并财务报表的合并范围。

2、合并财务报表编制方法

本公司以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础上，合并各报表项目数额编制。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

3、少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

4、当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，则将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金为公司库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金；现金等价物为公司持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、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。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务按交易发生日的即期汇率作为折算汇率折算为人民币入账。

外币货币性项目余额按资产负债表日国家外汇管理局公布的基准汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除属于与购建符合资本化条件的资产相关，在购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按借款费用资本化的原则处理外，其余均直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币财务报表的折算

将公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将公司境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对公司境外经营财务报表进行折算前，应当调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后的会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算。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，采用交易发生日的即期汇率折算；产生的外币财务报表折算差额，在“其他综合收益”项目列示。

10、金融工具

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：

（1）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，包括交易性金融资产或交易性金融负债、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；

（2）持有至到期投资；

（3）应收款项；

（4）可供出售金融资产；

（5）其他金融负债。

2、金融工具的确认依据和计量标准

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括：应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收账款账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移的金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

5、金融资产（不含应收款项）减值损失的计量

本公司在每个资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有客观证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是指在该资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预期未来现金流量有影响的，且公司能对该影响进行可靠计量的事项。

(1) 持有至到期投资

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(2) 可供出售金融资产

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。可供出售权益工具投资发生的减值损失一经确认，不得通过损益转回。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独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	本公司将金额为人民币 100 万元以上（含 100 万元）的应收账款和金额为人民币 100 万元以上（含 100 万元）的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项（或其他标准）
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

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）	2.00%	2.00%
1—2 年	6.00%	6.00%
2—3 年	15.00%	15.00%
3—4 年	40.00%	40.00%
4—5 年	70.00%	70.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但有客观证据表明其发生了减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
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，确认减值损失，计提坏账准备

12、存货

1、存货的分类

本公司存货分为：在途材料、委托加工材料、原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、产成品、分期收款发出商品、自制半成品、在产品和开发产品、开发成本等种类。

2、存货的计价方法

存货取得时按实际成本核算；发出时库存商品及原材料按加权平均法计价，低值易耗品和包装物采用一次摊销法。

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

期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产过程中，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，在正常生产经营过程中，以所生产的产成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；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价值为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制，资产负债表日，对存货进行全面盘点，盘盈、盘亏结果，在期末结账前处理完毕。

13、划分为持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产或公司某一组成部分划分为持有待售：（1）公司已经就处置该非流动资产或该组成部分作出决议；（2）公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；（3）该项转让将在一年内完成。符合持有待售条件的非流动资产（不包括金融资产及递延所得税资产），以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。终止经营为已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分。

14、长期股权投资

1、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

（1）企业合并中形成的长期股权投资

① 同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

② 非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

（2）其他方式取得的长期股权投资

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

3、后续计量及损益确认方法

（1）后续计量

本公司对子公司投资采用成本法核算，按照初始投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，除非投资符合持有待售资产的条件。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买

日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

权益法核算的被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或应承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益调整

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不管有关利润分配是属于对取得投资前还是取得投资后被投资单位实现净利润的分配。

权益法下，本公司取得长期股权投资后，应当按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。投资企业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。投资企业确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资企业在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应在被投资单位账面净利润的基础上考虑以下因素：被投资单位与本公司采用的会计政策或会计期间不一致，按本公司会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，应当全额确认。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础核算。

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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指能够单独计量和出售的，为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

本公司按照成本对投资性房地产进行初始计量。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。在成本模式下，建筑物的折旧方法和减值准备的方法与本公司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方法与本公司无形资产的核算方法一致。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。本公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：①该固定资产包含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。固定资产通常按照实际成本作为初始计量。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30 年	3.00%	3.17%-3.23%
机器设备	年限平均法	10 年	3.00%	9.70%-9.50%
运输设备	年限平均法	5-6 年	3.00%	15.83%-19.40%
电子及其他	年限平均法	4-5 年	3.00%	19.00%-24.25%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为本公司提供经济效益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁方式租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

1、在建工程核算原则

在建工程按实际成本核算。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计的价值转入固定资产，并按照本公司固定资产折旧政策计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价格，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本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，计入相关的资产成本；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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的估计或生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如果是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，购建累计资产支出超过专门借款部分的资产支出期初期末加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额，资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额应当作为财务费用，计入当期损益。

19、生物资产

本公司生物资产为生产性生物资产及消耗性生物资产。对达到预定生产经营目的的生产性生物资产按平均年限法计提折旧。

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

(1) 初始计量

无形资产按取得时的实际成本计量，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销。

2、对于使用寿命有限的无形资产的使用寿命的估计

项目	预计使用寿命(年)	依据
土地使用权	按土地权证规定使用年限	权证
专利权	专利规定年限	

3、无形资产减值测试

对于使用寿命有限的无形资产，如果有明显的减值迹象的，期末进行减值测试。减值迹象包括以下情形：

- (1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- (2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，剩余摊销年限内预期不会恢复；
- (3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- (4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。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) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (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的，能证明其有用性；
- (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地计量。

22、长期资产减值

对于长期股权投资、以成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后会计期间不再转回。

23、长期待摊费用

1、长期待摊费用的定义和计价方法

长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后期间负担的摊销期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际成本计价。

2、摊销方法

长期待摊费用在受益期限内平均摊销。租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。子公司筹建费用在子公司开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

3、摊销年限

项目	摊销年限	依据
煤矿机械安全认证费	认证期限	认证证书

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本，职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。(2) 本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：（1）服务成本。（2）其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。（3）重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保等事项时，如果该事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、预计负债的确认标准：

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

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

2、预计负债的计量方法：

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

26、股份支付

1、股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（1）以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用；在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司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。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的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量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

（2）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司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，相应增加负债。

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、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应

确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

3、涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

（1） 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

（2） 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

1、永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

（1） 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

（2） 如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

2、永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

28、收入

1、销售商品收入

（1） 确认和计量原则：

- ① 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；
- ② 公司既没有保留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时，确认商品销售收入实现。

（2） 具体收入确认时点及计量方法

公司通常情况下销售商品收入，根据内外销方式不同，收入确认的具体方法如下：

- ① 国内销售：公司按照与客户签订的合同、订单发货，由客户验收后，公司在取得验收确认凭据时确认收入。
- ② 出口销售：公司按照与客户签订的合同、订单等的要求，办妥报关手续后，公司凭报关单确认收入。

2、按照完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则：

本公司在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；

本公司劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 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，并按照相同金额结转劳务成本。

(3) 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、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

在与交易相关的经济利益能够流入本公司且收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司对取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的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。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。其他方

法更为系统合理的，可以采用其他方法。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：本公司按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者作为租入资产的入账价值，按自有固定资产的折旧政策计提折旧；将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。采用实际利率法对未确认融资费用，在资产租赁期内摊销，计入财务费用。发生的初始直接费用计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款和未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

32、其他重要的会计政策和会计估计

1、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区。
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分。
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

2、持有待售组成部分或非流动资产确认标准

同时满足下列条件的本公司组成部分或非流动资产应当确认为持有待售组成部分或持有待售非流动资产：

- (1) 该组成部分或非流动资产必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分或非流动资产的惯常条款即可立即出售；
- (2) 本公司已经就处置该组成部分或非流动资产作出决议；
- (3) 已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

持有待售的固定资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

3、持有待售资产的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售资产，并按照下列两项金额中较低者计量：

- (1) 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- (2) 决定不再出售之日的再收回金额。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
《企业会计准则》最新修订引起的会计政策变更	无	

本公司2014年实施财政部当年度最新修订的企业会计准则及相关具体规定，并对2013年的比较财务报表进行了重新表述。修订后的企业会计准则对本期和上期财务报表的主要影响如下：

企业合并财务报表：

2014 年 12 月 31 日	会计政策变更前的余额	会计政策变更调整金额	会计政策变更后的余额
其他综合收益		651,161.35	651,161.35
外币报表折算差异	651,161.35	-651,161.35	

2013 年 12 月 31 日	会计政策变更前的余额	会计政策变更调整金额	会计政策变更后的余额
可供出售金融资产		8,000,000.00	8,000,000.00
长期股权投资	31,080,071.81	-8,000,000.00	23,341,058.96
其他综合收益		-79,490.14	-79,490.14
外币报表折算差异	-79,490.14	79,490.14	

本次会计政策变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，对本公司2013年12月31日、2012年12月31日资产总额、负债总额和净资产以及2013年度、2012年度净利润未产生影响。

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按照税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、13%

营业税	提供应税劳务、转让无形资产或销售不动产	5%
城市维护建设税	按应纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	15%、25%
教育费附加	按应纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
山河智能装备股份有限公司	15%
天津山河装备开发有限公司	15%
其他	25%

2、税收优惠

本公司经湖南科学技术厅等部门《湘科高办字[2015]30号》文件认定为高新技术企业，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》和《国家税务总局关于高新技术企业2008年度缴纳企业所得税问题的通知》（国税函[2008]第985号）规定，本公司实行15%的企业所得税税率。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	21,350.63	171,338.02
银行存款	742,836,256.80	432,256,550.53
其他货币资金	419,618,554.27	257,326,902.32
合计	1,162,476,161.70	689,754,790.87
其中：存放在境外的款项总额	37,283,764.87	509,678.87

其他说明

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	97,713,085.05	29,893,873.50
商业承兑票据	18,600,000.00	
合计	116,313,085.05	29,893,873.50

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	39,683,837.18
合计	39,683,837.18

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	124,978,522.40	97,713,085.05
商业承兑票据		18,600,000.00
合计	124,978,522.40	116,313,085.05

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	135,429,967.77	7.02%	53,217,049.59	39.29%	82,212,918.18	200,850,003.11	11.23%	59,557,649.70	29.65%	141,292,353.41
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,754,515,615.16	90.94%	95,772,277.64	5.46%	1,658,743,337.52	1,544,255,188.69	86.36%	72,507,749.96	4.70%	1,471,747,438.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	39,394,433.14	2.04%	14,200,589.78	36.05%	25,193,843.36	43,015,077.90	2.41%	16,949,912.11	39.40%	26,065,165.79
合计	1,929,340,016.07	100.00%	163,189,917.01	8.46%	1,766,150,099.06	1,788,120,269.70	100.00%	149,015,311.77	8.33%	1,639,104,957.93

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	45,532,660.62	15,426,204.68	34.00%	
客户二	13,824,283.88	5,529,713.55	40.00%	
客户三	6,856,914.00	6,856,914.00	100.00%	
客户四	5,121,612.00	3,581,238.30	70.00%	
客户五	3,599,198.17	2,879,358.54	80.00%	
其他	60,495,299.10	18,943,620.52	30.00%	
合计	135,429,967.77	53,217,049.59	--	--

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	1,164,983,826.66	23,331,805.26	2.00%
1 年以内小计	1,164,983,826.66	23,331,805.26	2.00%
1 至 2 年	339,872,045.63	20,392,322.73	6.00%
2 至 3 年	205,806,183.69	30,870,927.56	15.00%
3 年以上	43,853,559.18	21,177,222.09	48.29%
3 至 4 年	37,232,323.65	14,892,929.46	40.00%
4 至 5 年	1,123,142.99	786,200.09	70.00%
5 年以上	5,498,092.54	5,498,092.54	100.00%
合计	1,754,515,615.16	95,772,277.64	5.46%

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 14,304,730.24 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	130,125.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	金额	占应收账款总额的比例%	坏账准备
客户A	108,932,829.87	5.64	2,190,669.75
客户B	86,436,304.94	4.48	1,728,726.10
客户C	41,255,448.93	2.14	1,077,748.41
客户D	40,785,635.91	2.11	4,137,796.39
客户E	37,380,022.57	1.94	747,600.45
合 计	314,790,242.22	16.31	9,882,541.10

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	106,147,876.11	78.75%	136,068,913.92	87.07%
1 至 2 年	17,978,540.33	13.34%	14,963,745.43	9.58%
2 至 3 年	10,659,675.98	7.91%	5,231,179.07	3.35%
合计	134,786,092.42	--	156,263,838.42	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	金额	发生时间	原因
供应商一	3,470,414.37	2014 年	未开票结算
供应商二	2,191,206.28	2013 年	代付出口运费
供应商三	2,093,174.85	2012 年	工程款未办理竣工结算
供应商四	1,586,700.00	2013 年	预付合作费用
供应商五	1,156,218.85	2012 年	未结算货款
合 计	10,497,714.35		--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	占预付款项总额比例 (%)
供应商 A	13,420,000.00	9.96
供应商 B	9,218,578.36	6.84
供应商 C	6,170,859.82	4.58
供应商 D	3,470,414.37	2.57
供应商 E	2,191,206.28	1.63
合 计	34,471,058.83	25.58

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	585,362.99	
合计	585,362.99	

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

本公司不存在逾期应收利息。

8、应收股利

(1) 应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	41,646,959.49	100.00%	10,901,676.17	26.18%	30,745,283.32	28,632,447.71	100.00%	6,190,797.28	21.62%	22,441,650.43
合计	41,646,959.49	100.00%	10,901,676.17	26.18%	30,745,283.32	28,632,447.71	100.00%	6,190,797.28	21.62%	22,441,650.43

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	20,396,334.82	407,986.72	2.00%
1 年以内小计	20,396,334.82	407,986.72	2.00%
1 至 2 年	2,268,329.33	136,007.49	6.00%
2 至 3 年	3,582,899.77	537,434.97	15.00%
3 年以上	15,399,395.57	9,820,246.99	63.77%
3 至 4 年	5,506,554.86	2,202,621.94	40.00%
4 至 5 年	7,584,052.19	5,308,836.53	70.00%
5 年以上	2,308,788.52	2,308,788.52	100.00%
合计	41,646,959.49	10,901,676.17	26.18%

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,710,878.89 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	20,844,867.84	11,841,329.52
三年以上的预付账款	10,024,448.94	8,107,901.38
借支款	6,792,658.40	5,659,494.10
代收代付运输费用	1,299,830.99	737,559.95
其他	2,685,153.32	2,286,162.76
合计	41,646,959.49	28,632,447.71

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
往来一	往来款	3,188,884.92	1 年以内	7.76%	63,777.70
往来二	往来款	2,816,420.73	1 至 3 年	6.76%	393,141.99

往来三	往来款	2,000,000.00	1 年以内	4.80%	40,000.00
往来四	预付款	1,510,828.40	3 至 4 年	3.63%	604,331.36
往来五	往来款	1,087,777.01	1 年以内	2.61%	21,755.54
合计	--	10,603,911.06	--	25.46%	1,123,006.59

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	468,265,752.92	2,834,295.54	465,431,457.38	556,156,688.70	464,033.88	555,692,654.82
在产品	197,026,946.28		197,026,946.28	205,917,177.34		205,917,177.34
库存商品	474,797,204.26	3,661,575.23	471,135,629.03	465,984,540.19	3,297,967.55	462,686,572.64
周转材料	10,004,832.79		10,004,832.79	9,082,455.45		9,082,455.45
发出商品	15,577,564.73		15,577,564.73	2,337,491.47		2,337,491.47
合计	1,165,672,300.98	6,495,870.77	1,159,176,430.21	1,239,478,353.15	3,762,001.43	1,235,716,351.72

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

原材料	464,033.88	2,370,261.66				2,834,295.54
库存商品	3,297,967.55	363,607.68				3,661,575.23
合计	3,762,001.43	2,733,869.34				6,495,870.77

1、原材料转销存货跌价准备主要系机型停产原料价值降低；

2、部分库存商品减值。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

期末无建造合同形成的已完工未结算资产情况。

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

无

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未抵扣的增值税进项	15,060,648.78	
合计	15,060,648.78	

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：				8,000,000.00		8,000,000.00
按成本计量的				8,000,000.00		8,000,000.00
合计				8,000,000.00		8,000,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具的成本	公允价值	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	已计提减值金额
------------	-----------------	------	---------------------	---------

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
湖南纳菲尔新材料科技股份有限公司	8,000,000.00		8,000,000.00							
合计	8,000,000.00		8,000,000.00						--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	期初已计提减值余额	本期计提	其中：从其他综合收益转入	本期减少	其中：期后公允价值回升转回	期末已计提减值余额
------------	-----------	------	--------------	------	---------------	-----------

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

			幅度			
--	--	--	----	--	--	--

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
三角鹰发动机有限公司 (DELTAHA WK ENGINES, INC.)	15,175,120.00		15,175,120.00	15,012,184.00		15,012,184.00
合计	15,175,120.00		15,175,120.00	15,012,184.00		15,012,184.00

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

根据协议此项投资于2015年起陆续到期，约定利率4%。

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
湖南唯斯德营销服务有限公司		980,000.00		-247,905.53						732,094.47	
小计		980,000.00		-247,905.53						732,094.47	
二、联营企业											
湖南山河光电科技股份有限公司	2,714,100.98			-146,311.49						2,567,789.49	
湖南山河游艇股份有限公司	9,000,221.35			-376,568.48						8,623,652.87	
湖南山河科技股份有限公司	11,365,749.48			51,772.65						11,417,522.13	
小计	23,080,071.81			-471,107.32						22,608,964.49	
合计	23,080,071.81			-471,107.32						23,341,058.96	

其他说明

18、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	923,469,154.69	327,112,025.43	31,616,575.54	40,304,600.79		1,322,502,356.45
2.本期增加金额	133,424,002.97	62,605,029.99	7,467,375.02	4,982,780.15		208,479,188.13
（1）购置	26,389,939.83	62,105,029.99	5,467,375.02	4,982,780.15		98,945,124.99
（2）在建工程转入	107,034,063.14	500,000.00	2,000,000.00			109,534,063.14
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额	7,851,759.56	919,782.92	958,515.89	6,462,236.42		16,192,294.79
（1）处置或报废	7,851,759.56	919,782.92	943,515.89	6,462,236.42		16,177,294.79
4.期末余额	1,049,041,398.10	388,797,272.50	38,125,434.67	38,825,144.52		1,514,789,249.79
二、累计折旧						
1.期初余额	63,636,091.86	139,987,612.03	19,593,511.69	23,241,473.88		246,458,689.46
2.本期增加金额	29,117,176.96	39,146,530.81	4,891,036.48	6,085,848.64		79,240,592.89
（1）计提	29,117,176.96	39,146,530.81	4,891,036.48	6,085,848.64		79,240,592.89
3.本期减少金额	1,951,614.62	298,926.25	686,541.84	2,297,918.15		5,235,000.86
（1）处置或报废	1,951,614.62	298,926.25	686,541.84	2,297,918.15		5,235,000.86
4.期末余额	90,224,625.20	180,731,665.46	22,478,586.46	27,029,404.37		320,464,281.49
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
（1）计提						

3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	958,816,772.90	208,065,607.04	15,646,848.21	11,795,740.15		1,194,324,968.30
2.期初账面价值	859,833,062.83	187,124,413.40	12,023,063.85	17,063,126.91		1,076,043,666.99

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

（4）通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

正在决算未办妥产权证书的房屋及建筑物账面价值：163,735,573.25元。

19、在建工程

（1）在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
山河工业城一				86,973,129.32		86,973,129.32

期工程						
商品房期房	4,664,807.00		4,664,807.00	6,500.00		6,500.00
设备投资	2,105,924.68		2,105,924.68	5,042,042.78		5,042,042.78
第三产业园				1,661,973.62		1,661,973.62
山河工业城二期工程	2,845,144.76		2,845,144.76			
全球服务中心 (6S 店)				2,840,149.27		2,840,149.27
零星工程	15,872,841.77		15,872,841.77	1,947,101.50		1,947,101.50
天津项目	66,498,819.13		66,498,819.13	45,310,698.79		45,310,698.79
合计	91,987,537.34		91,987,537.34	143,781,595.28		143,781,595.28

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
山河工业城一期工程		86,973,129.32	19,060,383.82	106,033,513.14					9,374,740.66	1,580,684.72	6.33%	其他
商品房期房		6,500.00	4,658,307.00			4,664,807.00						
设备投资		5,042,042.78			2,936,118.10	2,105,924.68						
第三产业园		1,661,973.62			1,661,973.62							
山河工业城二期工程			2,845,144.76			2,845,144.76						
全球		2,840,149.27		550.00	2,839,599.27							

服务中心 (6S店)		149.27			599.27							
零星工程		1,947,101.50	17,425,740.27	3,500,000.00		15,872,841.77						
天津项目		45,310,698.79	45,098,581.35		23,910,461.01	66,498,819.13						
合计		143,781,595.28	89,088,157.20	109,534,063.14	31,348,152.00	91,987,537.34	--	--	9,374,740.66	1,580,684.72	6.33%	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

本期计提在建工程不存在减值迹象，未计提减值准备。

20、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	582,534,914.20	28,786,502.54	1,386,158.75	12,465,738.80	625,173,314.29
2.本期增加金额	13,943,140.81	2,611,779.18		4,961,262.71	21,516,182.70
(1) 购置	13,943,140.81	2,611,779.18		4,961,262.71	21,516,182.70
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	3,302,375.97				3,302,375.97
(1) 处置	3,302,375.97				3,302,375.97
4.期末余额	593,175,679.04	31,398,281.72	1,386,158.75	17,427,001.51	643,387,121.02
二、累计摊销					

1.期初余额	30,492,781.17	27,901,384.01	1,126,767.02	4,932,541.58	64,453,473.78
2.本期增加金额	11,702,385.36	416,399.17	129,695.88	1,630,172.24	13,878,652.65
(1) 计提	11,702,385.36	416,399.17	129,695.88	1,630,172.24	13,878,652.65
3.本期减少金额	618,894.91				618,894.91
(1) 处置	618,894.91				618,894.91
4.期末余额	41,576,271.62	28,317,783.18	1,256,462.90	6,562,713.82	77,713,231.52
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	551,599,407.42	3,080,498.54	129,695.85	10,864,287.69	565,673,889.50
2.期初账面价值	552,042,133.03	885,118.53	259,391.73	7,533,197.22	560,719,840.51

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

无

21、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	

其他说明

22、商誉

(1) 商誉账面原值

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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
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

(2) 商誉减值准备

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
		计提	其他	处置	其他	

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

资产负债表日，公司对财务报表中单独列示的商誉，进行减值测试，重新估算未来现金流量现值，作为确定可收回金额的依据，并与账面价值比较。经测试，本报告期商誉未发生减值。

其他说明

23、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
煤矿机械安全认证费	171,400.00		57,480.00		113,920.00
合计	171,400.00		57,480.00		113,920.00

其他说明

24、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	32,316,563.57	8,465,330.36		

坏账准备	174,091,593.18	26,206,951.74	155,206,109.05	23,291,263.44
应付利息	15,634,673.60	2,333,724.29	6,746,345.72	1,011,951.86
预计负债	1,417,928.34	212,689.25	357,928.34	53,689.25
应付职工薪酬	9,556,505.29	1,273,291.10	16,367,571.44	2,455,135.72
存货跌价准备	6,495,870.77	919,839.46	3,762,001.43	564,300.21
未实现内部损益	347,178.00	52,076.70	290,775.28	43,616.29
合计	239,860,312.75	39,463,902.90	182,730,731.26	27,419,956.77

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		39,463,902.90		27,419,956.77

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	20,441,270.75	27,934,601.19
合计	20,441,270.75	27,934,601.19

(5) 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	期末金额	期初金额	备注
2014		2,769,538.77	
2015	15,680,711.22	15,824,637.25	
2016	4,189,419.82	7,849,332.78	
2017	30,245,260.46	49,314,584.17	
2018	15,300,724.63	36,604,338.22	
2019	19,532,788.34		

合计	84,948,904.47	112,362,431.19	--
----	---------------	----------------	----

其他说明：

25、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长沙县国土资源交易中心	111,900,000.00	
合计	111,900,000.00	

其他说明：

26、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	569,999,600.00	444,500,000.00
保证借款	93,865,888.43	14,900,000.00
信用借款	1,173,518,467.28	1,306,000,000.00
合计	1,837,383,955.71	1,765,400,000.00

短期借款分类的说明：

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

无

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

28、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

29、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		21,682,345.00
银行承兑汇票	565,754,171.26	181,093,996.58
合计	565,754,171.26	202,776,341.58

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

30、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款及设备款	575,284,838.60	791,534,234.41
投资应付款	174,928,461.47	205,396,120.76
合计	750,213,300.07	996,930,355.17

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	20,395,672.59	待付原材料款
供应商二	20,375,142.14	工程款未竣工结算未支付
供应商三	19,205,022.01	待付原材料款
供应商四	10,366,591.21	待付原材料款
供应商五	9,141,568.29	待付原材料款
供应商六	7,691,529.77	待付原材料款
供应商七	7,052,331.33	待付原材料款
合计	94,227,857.34	--

其他说明：

按应付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	占应付款项总额比例（%）
供应商 1	20,395,672.59	2.72
供应商 2	20,375,142.14	2.72
供应商 3	19,205,022.01	2.56

供应商 4	18,856,807.74	2.51
供应商 5	17,459,281.65	2.33
合 计	96,291,926.13	12.83

31、预收款项

(1) 预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	42,959,882.33	57,318,128.48
合计	42,959,882.33	57,318,128.48

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位： 元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

32、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	18,210,108.53	228,282,714.71	236,935,270.15	9,557,553.09
二、离职后福利-设定提存计划	31,446.82	22,277,421.56	22,309,916.18	-1,047.80
三、辞退福利		149,780.00	149,780.00	
合计	18,241,555.35	250,709,916.27	259,394,966.33	9,556,505.29

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	10,802,863.40	206,738,508.89	208,467,140.25	9,074,232.04
2、职工福利费		4,383,482.23	4,383,482.23	
3、社会保险费	15,046.85	8,607,492.58	8,629,355.00	-6,815.57
其中：医疗保险费	13,964.13	7,086,270.10	7,102,073.85	-1,839.62
工伤保险费	3,919.69	965,516.07	970,068.17	-632.41
生育保险费	-2,836.97	555,706.41	557,212.98	-4,343.54
4、住房公积金	-17,676.37	7,683,644.00	7,683,352.00	-17,384.37
5、工会经费和职工教育经费	7,409,874.65	869,587.01	7,771,940.67	507,520.99
合计	18,210,108.53	228,282,714.71	236,935,270.15	9,557,553.09

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	29,298.60	20,273,742.29	20,305,802.09	-2,761.20
2、失业保险费	2,148.22	2,003,679.27	2,004,114.09	1,713.40
合计	31,446.82	22,277,421.56	22,309,916.18	-1,047.80

其他说明：

33、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,259,411.43	-13,863,149.15
营业税	32,160.90	55,606.90
企业所得税	2,775,792.58	1,793,847.45
个人所得税	263,111.67	359,551.17
城市维护建设税	300,469.85	346,768.84
房产税	365,244.68	330,631.73

印花税	8,387.60	812,345.36
教育费附加	300,071.37	347,297.80
土地使用税	298,784.44	567,821.13
合计	5,603,434.52	-9,249,278.77

其他说明：

34、应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	15,634,673.60	7,617,536.12
合计	15,634,673.60	7,617,536.12

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

无

35、应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

36、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
保证金	65,497,149.06	73,915,228.92
个人-销售提成	5,397,691.76	10,601,918.61
代收代扣款及其他	11,067,990.92	22,994,970.26
社保、住房公积金	3,829,875.97	3,479,117.77
服务费	7,342,870.61	6,130,251.38
合计	93,135,578.32	117,121,486.94

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

37、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

38、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	330,000,000.00	473,500,000.00
合计	330,000,000.00	473,500,000.00

其他说明：

39、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	----	------

其他说明：

40、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	60,887,944.00	2,887,944.00
合计	60,887,944.00	2,887,944.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

41、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	----	------

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

42、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债(净资产)

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明:

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明:

其他说明:

44、专项应付款

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明:

45、预计负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	1,417,928.34	357,928.34	
合计	1,417,928.34	357,928.34	--

其他说明, 包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

46、递延收益

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	287,604,919.26	8,770,000.00	19,408,771.49	276,966,147.77	
合计	287,604,919.26	8,770,000.00	19,408,771.49	276,966,147.77	--

涉及政府补助的项目:

单位: 元

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
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	与资产相关
天津市北辰区 科技园扶持资 金	232,083,908.91		8,908,371.18		223,175,537.73	与资产相关
天津市 2013 年 度电力需求侧 管理专项资金	500,000.00				500,000.00	与资产相关
收长沙市财政 局战略性新兴产业 产业资金	15,843,750.00		2,112,500.00		13,731,250.00	与资产相关
收财政局“十二 五”国家科技 项目课题经费	1,170,000.00	1,460,000.00	1,132,049.03	250,000.00	1,247,950.97	与收益相关
第三批新型工 业化专项引导 资金		3,000,000.00	1,666,666.67		1,333,333.33	与资产相关
创新方法在工 程机械领域示 范应用		200,000.00	100,000.00		100,000.00	与资产相关
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	1,823,333.33	1,400,000.00	3,223,333.33			与收益相关
安徽山河产业 园项目补助	22,973,926.95		504,184.54		22,469,742.41	与资产相关
安徽矿业装备 工业园一期项 目补助资金	4,200,000.00		600,000.00		3,600,000.00	与资产相关
淮北市产业结 构调整重大项 目补助资金	700,000.07		100,000.07		600,000.00	与资产相关
产业振兴和技 术改造项目资	6,310,000.00	2,710,000.00	811,666.67		8,208,333.33	与资产相关

金						
合计	287,604,919.26	8,770,000.00	19,158,771.49	250,000.00	276,966,147.77	--

其他说明：

(1) 前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) 根据天津北辰科技园管理委员会文件，前期扶持资金收到240,992,280.11元，本期摊销8,908,371.18元。

(3) 根据《津经信电力[2013]10号》文件，收到天津市财政局市政35KV补贴500,000.00元，未满足摊销条件，本期未摊销。

(4) 根据长沙市发展和改革委员会文件《长发改[2012]385号》，2013年度收到收长沙市战略性新兴产业资金16,900,000.00元，本期摊销2,112,500.00元。

(7) 根据科学技术部文件《国科发计[2013]90号》，2013年度收到“十二五”国家科技项目课题经费1,170,000.00元，本期增加1,460,000.00元，本期摊销1,132,049.03，转给合作单位250,000.00元。

(8) 根据长财企指[2014]114号，本期收到补贴3,000,000.00元，本期摊销1,666,666.67元。

(9) 本期根据湘财企指【2013】23号文件收到长沙市经开区财政局项目科技经费1,400,000.00元，期初余额1,823,333.33元，本期摊销3,223,333.33元。

(10) 安徽山河产业园项目补助本期摊销504,184.54元。

(11) 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6,000,000.00元的项目补助，期初余额为4,200,000.00，本期摊销600,000.00元，期末余额3,600,000.00元。

(12) 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1,000,000.00元，期初余额700,000.07元，本期摊销100,000.07元，期末余额600,000.00元。

(13) 本期新增的技术改造项目资金217万是由淮北市杜集区政府批准，根据淮北市发展和改革委员会文件《淮发改工交[2013]308号》，项目总金额为902万，2014年摊销811,666.67元。

47、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	411,450,000.00	92,100,000.00				92,100,000.00	503,550,000.00

其他说明：

经中国证券监督管理委员会《关于核准山河智能装备股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可【2014】12号)核准，公司以非公开发行股票的方式向3名特定投资者发行了人民币普通股股票9,210万股。2014年7月1日，中审华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)就募集资金到账事项出具了CHW证验字【2014】0015号《验资报告》，确认募集资金到账。

49、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

50、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	572,107,285.00	644,073,084.00		1,216,180,369.00
其他资本公积	4,115,146.50		589,810.08	3,525,336.42
合计	576,222,431.50	644,073,084.00	589,810.08	1,219,705,705.42

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、公司以非公开发行股票的方式向3名特定投资者发行了人民币普通股股票9,210万股，本次募集资金总额为762,588,000元，扣除发行费用后的募集资金净额为736,173,084.00元，增加股本92,100,000.00元，增加资本公积644,073,084.00元；

2、收购无锡必克液压股份有限公司3.03%少数股权，减少资本公积589,810.08元。

51、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

52、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他	-79,490.14	730,651.			730,651.4		651,16

综合收益		49			9		1.35
外币财务报表折算差额	-79,490.14	730,651.49			730,651.49		651,161.35
其他综合收益合计	-79,490.14	730,651.49			730,651.49		651,161.35

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

53、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,661,735.12	5,502,725.06	1,143,690.16	8,020,770.02
合计	3,661,735.12	5,502,725.06	1,143,690.16	8,020,770.02

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

54、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	107,716,797.94	3,409,243.22		111,126,041.16
合计	107,716,797.94	3,409,243.22		111,126,041.16

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

55、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	582,947,285.62	574,405,135.03
调整后期初未分配利润	582,947,285.62	574,405,135.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,535,518.35	27,309,959.59
减：提取法定盈余公积	3,409,243.22	6,424,309.00
应付普通股股利	12,343,500.00	12,343,500.00
期末未分配利润	573,730,060.75	582,947,285.62

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

56、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,805,452,181.89	1,367,654,789.54	2,097,635,578.98	1,561,167,322.29
其他业务	34,119,365.43	3,390,175.01	15,211,717.11	7,092,803.09
合计	1,839,571,547.32	1,371,044,964.55	2,112,847,296.09	1,568,260,125.38

57、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,451,740.51	4,727,399.08
教育费附加	2,451,740.51	4,726,695.83
其他		6,226.37
合计	4,903,481.02	9,460,321.28

其他说明：

58、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	1,990,929.45	3,840,178.82
业务招待费	3,477,337.59	5,361,870.78
差旅费	21,717,809.21	27,120,896.05
三包服务费	29,515,170.26	40,886,505.97
运费	20,833,160.67	15,264,920.47
广告费	971,579.58	3,402,918.24
业务宣传费	4,303,904.07	10,419,384.30
审计认证咨询费	58,500.00	2,014,794.34
法律诉讼执行费	3,056,199.40	2,417,702.61
电话费	1,845,604.52	2,100,260.36
办事处费用	3,903,575.77	3,934,094.52
薪酬	52,255,972.11	53,095,200.38

汽车费用	6,390,478.15	7,132,843.82
折旧费	2,182,411.09	1,985,983.08
其他费用	35,497,626.12	34,763,320.38
合计	188,000,257.99	213,740,874.12

其他说明：

59、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	756,711.35	1,657,657.78
业务招待费	773,476.10	1,481,921.82
差旅费	1,525,278.47	1,911,100.57
水电气费	1,799,575.18	2,151,546.61
电话费	367,398.51	504,660.39
汽车费用	3,859,386.86	4,462,775.06
职工薪酬	29,146,811.00	31,752,909.79
科研费	67,303,324.57	84,153,193.63
折旧费	18,851,421.05	8,568,554.34
低值易耗品摊销	1,409,767.18	6,313,066.54
维修费	118,954.93	574,453.57
无形资产摊销	12,973,541.68	12,764,896.86
网络维护费用	540,247.86	656,812.59
招聘费	15,628.02	94,868.27
工商费用	0.00	947,417.52
税费	15,026,918.17	15,346,234.07
审计认证咨询费	1,179,001.74	1,114,147.76
卫生环保费	288,286.21	306,589.62
其他	6,583,183.29	9,101,340.41
合计	162,518,912.17	183,864,147.20

其他说明：

60、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	172,729,831.48	145,148,802.04
减：利息收入	17,881,804.68	6,767,565.79
汇兑损失	-4,113,027.44	-12,543,105.44
手续费	26,931,938.21	13,229,656.87
合计	177,666,937.57	139,067,787.68

其他说明：

61、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	19,015,609.13	28,433,775.62
二、存货跌价损失	2,733,869.34	3,051,597.74
合计	21,749,478.47	31,485,373.36

其他说明：

62、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

63、投资收益

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	-719,012.85	-1,355,980.10
处置长期股权投资产生的投资收益	4,000,000.00	1,790,060.55
持有至到期投资在持有期间的投资收益		787,369.01
合计	3,280,987.15	1,221,449.46

其他说明：

64、营业外收入

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
其中：固定资产处置利得	4,511,285.61	311,420.78	4,511,285.61

政府补助	76,327,026.52	63,844,798.18	76,327,026.52
其他	880,997.36	3,045,460.92	880,997.36
合计	81,719,309.49	67,201,679.88	81,719,309.49

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
长沙经开区工业发展专项资金	43,570,000.00	20,000,000.00	与收益相关
科技成果补助		2,000,000.00	与收益相关
新兴产业补助	500,000.00	500,000.00	与收益相关
工程机械课题经费	670,000.00	430,000.00	与收益相关
省级科技补助资金		250,000.00	与收益相关
高新技术产业化补助		5,000,000.00	与收益相关
2013 年度科技资金		1,000,000.00	与收益相关
新型产业培发资金		500,000.00	与收益相关
工业经济奖		350,000.00	与收益相关
淮北杜集财政局廉租房奖励补助		6,960,000.00	与收益相关
大型机械能量回收与利用关键技术开发与应用	3,070,000.00		与收益相关
科学技术进步奖	120,000.00		与收益相关
厂房建设引导资金	250,000.00		与收益相关
递延收益摊销	19,158,771.49	22,956,080.68	
其他政府奖励	8,988,255.03	3,898,717.50	
合计	76,327,026.52	63,844,798.18	--

其他说明：

65、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	225,873.43	736,477.33	
其中：固定资产处置损失	271,134.12	736,477.33	271,134.12
对外捐赠	315,000.00	233,500.00	315,000.00
其他	1,435,889.86	1,665,158.62	1,435,889.86

合计	2,022,023.98	2,635,135.95	2,022,023.98
----	--------------	--------------	--------------

其他说明：

66、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,716,227.17	9,859,448.01
递延所得税费用	-12,043,946.13	-3,132,363.32
合计	-7,327,718.96	6,727,084.69

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-3,334,211.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	-500,131.77
子公司适用不同税率的影响	-1,083,219.03
调整以前期间所得税的影响	77,262.43
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,546,118.72
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,124,892.82
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,139,787.29
科研经费加计扣除	-4,382,643.78
所得税费用	-7,327,718.96

其他说明

67、其他综合收益

详见附注。

68、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

政府奖励资金	65,688,255.03	171,362,259.00
存款利息收入	17,881,804.68	6,767,565.79
投标保证金		343,000.00
其他	66,866,379.61	36,999,273.86
合计	150,436,439.32	215,472,098.65

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	本期发生额	上期发生额
广告费	1,189,022.14	2,637,505.08
科研费	24,230,414.21	14,434,512.80
差旅费	22,697,054.68	31,797,630.26
办公费	2,778,360.04	4,887,108.92
招待费	4,172,953.69	5,832,025.40
三包服务费	21,374,321.25	28,026,954.45
运输费	22,826,241.39	13,983,470.29
仲裁赔款及费用	3,056,199.40	2,302,431.30
其他	24,218,380.37	8,233,611.69
合计	126,542,947.17	112,135,250.19

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	本期发生额	上期发生额
其他	201.67	
合计	201.67	

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	本期发生额	上期发生额
定期存款	14,545,282.68	
合计	14,545,282.68	

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	本期发生额	上期发生额
收到的承兑保证金	1,049,165.20	13,742,457.30
合计	1,049,165.20	13,742,457.30

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	本期发生额	上期发生额
银行借款筹资费用	1,707,478.57	1,656,788.86
评估及财务顾问费	1,477,000.00	860,000.00
支付的承兑保证金	106,737,809.50	24,930,271.10
质押借款保证金		105,404,219.10
保函保证金	900,000.00	
票据托收保证金	10,689,362.30	
合计	121,511,650.37	132,851,279.06

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

69、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	3,993,507.17	26,029,575.77
加：资产减值准备	21,749,478.47	31,485,373.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	79,240,592.89	63,721,599.80
无形资产摊销	13,878,652.65	12,764,896.86
长期待摊费用摊销	57,480.00	57,480.00
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）	-4,240,151.49	425,056.55

财务费用（收益以“－”号填列）	191,085,926.35	140,340,878.69
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,280,987.15	-1,221,449.46
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-12,043,946.13	-3,132,363.32
存货的减少（增加以“－”号填列）	73,806,052.17	123,871,021.57
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-407,512,146.64	-146,804,907.43
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	246,397,581.23	-49,087,938.98
其他	-22,228,771.49	
经营活动产生的现金流量净额	180,903,268.03	198,449,223.41
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	714,067,514.56	353,943,498.11
减：现金的期初余额	353,943,498.11	560,724,684.00
现金及现金等价物净增加额	360,124,016.45	-206,781,185.89

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	714,067,514.56	353,943,498.11
其中：库存现金	21,350.63	171,338.02
可随时用于支付的银行存款	643,675,149.63	326,852,331.43
可随时用于支付的其他货币资金	70,371,014.30	26,919,828.66
三、期末现金及现金等价物余额	714,067,514.56	353,943,498.11
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物	70,371,014.30	26,919,828.66

其他说明：

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

71、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	448,408,647.14	按揭保证金、票据保证金、定期存款
应收票据	39,683,837.18	银行票据质押
固定资产	458,404,559.35	资产抵押
无形资产	198,237,030.00	资产抵押
合计	1,144,734,073.67	--

其他说明：

72、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	30,453,815.49	6.1190	186,346,896.98
欧元	1,185,466.46	7.4556	8,838,363.73
其中：美元	5,115,236.97	6.1190	31,300,135.06
欧元	1,145,705.31	7.4556	8,541,920.51

预付账款			
其中：美元	2,727,961.80	6.1190	16,692,398.26
欧元	1,865,642.30	7.4556	13,909,482.74
港币	2,107,306.40	0.78887	1,662,390.80
短期借款			
其中：美元	16,917,546.54	6.1190	103,518,467.28
应付账款			
其中：美元	4,837,190.64	6.1190	29,598,769.53
欧元	803,158.52	7.4556	5,988,028.66
港币	3,000.00	0.78887	2,366.61
预收账款			
其中：美元	812,921.12	6.1190	4,974,264.35
欧元	278,240.12	7.4556	2,074,447.03

其他说明：

（2）境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

☐ 适用 ☒ 不适用

73、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

74、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

无

(2) 合并成本及商誉

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

无

(2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本期新设山河智能（越南）有限公司、山河智能（比利时）有限公司

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
长沙山河液压附件有限公司	长沙	长沙	机械制造	65.00%		投资设立
无锡必克液压股份有限公司	江阴	江阴	机械制造	91.96%		收购
安徽山河矿业装备股份有限公司	淮北	淮北	机械制造	86.09%		投资设立
天津山河装备开发有限公司	天津	天津	机械制造	99.92%	0.08%	投资设立
湖南山河航空动力机械股份有限公司	株洲	株洲	机械制造	51.00%		投资设立
长沙威沃机械制造有限公司	长沙	长沙	机械制造	100.00%		投资设立

山河国际（意大利）有限责任公司	意大利	意大利	投资		100.00%	投资设立
山河航空动力（香港）有限公司	香港	香港	投资		100.00%	投资设立
山河智能（香港）有限公司		香港	香港		100.00%	投资设立
山河智能（马）有限公司	马来西亚	马来西亚	投资		100.00%	投资设立
山河智能（越南）有限公司	越南	越南	投资		100.00%	投资设立
山河智能（比利时）有限公司	比利时	比利时	投资		100.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位： 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
长沙山河液压附件有限公司	35.00%	131,290.64		1,497,469.51
无锡必克液压股份有限公司	8.04%	-30,195.98		3,843,833.91
安徽山河矿业装备股份有限公司	13.91%	-2,654,523.70		6,186,108.56
湖南山河航空动力机械股份有限公司	49.00%	11,417.86		11,981,563.87

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
长沙山河液压附件有限公司	18,808,068.78	21,677.32	18,829,746.10	14,551,261.80		14,551,261.80	41,852,695.84	31,229.88	41,883,925.72	37,980,557.52		37,980,557.52
无锡必克液压股份有限公司	26,103,543.87	34,187,298.88	60,290,842.75	11,961,554.79		11,961,554.79	25,915,207.05	40,862,286.71	66,777,493.76	18,237,043.46	183,333.33	18,420,376.79
安徽山河矿业装备股份有限公司	223,979,065.00	158,279,395.47	382,258,460.47	301,402,787.17	34,878,075.74	336,280,862.91	217,566,385.87	158,976,122.07	376,542,507.94	277,882,816.30	34,183,927.02	312,066,743.32
湖南山河航空动力机械股份有限公司	12,486,804.04	15,253,236.41	27,740,040.45	10,815.49		10,815.49	12,633,662.17	15,096,832.37	27,730,494.54	24,571.33		24,571.33

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
长沙山河液压附件有限公司	32,741,811.20	375,116.10		10,971,459.07	34,200,063.83	697,203.01		-10,867,225.29
无锡必克液压股份有限公司	19,053,005.63	-375,586.06		769,926.47	42,333,496.48	-21,200,565.94		78,802,200.67

安徽山河 矿业装备 股份有限 公司	43,290,742 .11	-19,083,56 3.62		-8,169,894. 93	54,556,100 .92	-10,491,19 7.07		-41,497.20
湖南山河 航空动力 机械股份 有限公司	0	23,301.75		-98,196.91	0	604,924.41		-9,569,756. 50

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项 目	无锡必克液压股份有限公司
购买成本/处置对价	
--现金	2,050,000.00
购买成本/处置对价合计	2,050,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,460,189.92
差额	
其中：调整资本公积	589,810.08
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
湖南唯斯德营销服务有限公司	长沙	长沙	营销服务	49.00%		权益法
湖南山河光电科技股份有限公司	长沙	长沙	技术研发	34.00%		权益法
湖南山河游艇股份有限公司	长沙	长沙	制造	25.00%		权益法
湖南山河科技股份有限公司	株洲	株洲	民用航空研发	13.48%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

项 目	期末余额 / 本期发生额			期初余额 / 上期发生额		
	湖南唯斯德营销服务有限公司		...			...
流动资产						
其中：现金和现金等价物	1,531,921.08					
非流动资产	8,300.00					
资产合计	1,540,221.08					
流动负债	46,150.74					
非流动负债						
负债合计	46,150.74					
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	1,494,070.34					

按持股比例计算的净资产份额	732,094.47				
调整事项					
--商誉					
--内部交易未实现利润					
--其他					
对合营企业权益投资的账面价值	732,094.47				
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值					
营业收入					
财务费用	-1,788.07				
所得税费用					
净利润	-505,929.66				
终止经营的净利润					
其他综合收益					
综合收益总额	-505,929.66				
本年度收到的来自合营企业的股利					

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末余额 / 本期发生额			期初余额 / 上期发生额		
	湖南山河科技股 份有限公司	湖南山河游艇股 份有限公司	...	湖南山河科技股 份有限公司	湖南山河游艇 股份有限公司	...
流动资产	30,204,445.72	10,457,150.47		31,959,870.66	21,784,139.44	
非流动资产	72,978,329.85	37,603,275.92		74,590,887.41	24,369,411.67	
资产合计	103,182,775.57	48,060,426.39		106,550,758.07	46,153,551.11	
流动负债	13,028,198.46	13,565,814.91		17,124,395.16	10,152,665.83	
非流动负债	2,702,163.76			2,032,163.76		
负债合计	15,730,362.22	13,565,814.91		19,156,558.92	10,152,665.83	
少数股东权益						

归属于母公司股东权益	87,452,413.35	34,494,611.48		87,394,199.15	36,000,885.28
按持股比例计算的净资产份额	11,788,585.32	8,623,652.87		11,365,749.48	9,000,221.35
调整事项					
--商誉					
--内部交易未实现利润					
--其他	-371,063.19				
对联营企业权益投资的账面价值	11,417,522.13	8,623,652.87		11,365,749.48	9,000,221.35
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值					
营业收入	19,825,772.89	82,517.95		7,116,715.85	3,153,777.16
净利润	58,214.20	-1,506,273.80		-2,798,876.51	-2,140,913.43
终止经营的净利润					
其他综合收益					
综合收益总额	58,214.20	-1,506,273.80		-2,798,876.51	-2,140,913.43
本年度收到的来自联营企业的股利					

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	2,567,789.49	2,714,100.98
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-146,311.49	-86,117.29
--综合收益总额	-146,311.49	-86,117.29

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与应收款项有关。为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 应收账款、应收票据

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布较多的合作方及客户，截至2014 年12 月31 日，本公司不存在重大的信用集中风险。本公司的应收票据均未逾期。

2. 其他应收款

本公司的其他应收款主要包括往来款、保证金及押金等。本公司对各类应收款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

(二) 流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款、发行债券及股票等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
何清华		自然人		21.71%	21.71%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是何清华。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
湖南唯斯德营销服务有限公司	合营企业
湖南山河光电科技股份有限公司	联营企业
湖南山河游艇股份有限公司	联营企业
湖南山河科技股份有限公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
阳江山河游艇制造股份有限公司	系湖南山河游艇股份有限公司子公司

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/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	本期确认的托 管收益/承包收 益
---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	-------------------	------------------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方 名称	委托/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	本期确认的托 管费/出包费
---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	-----------------	------------------

关联管理/出包情况说明

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
湖南山河游艇股份有限公司	房产	810,833.21	

湖南山河科技股份有限公司	房产	1,332,042.66	
--------------	----	--------------	--

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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

无

(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				
湖南山河光电科技股份有限公司	2,803,539.82			
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬		

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	湖南山河光电科技股份有限公司	1,568.00	627.20		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	湖南山河科技股份有限公司	5,065.27	9,042.39
其他应付款	阳江山河游艇制造股份有限公司		5,000,000.00
其他应付款	湖南山河光电科技股份有限公司	2,803,539.82	3,400,000.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

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款，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2014年12月31日止，本公司有担保责任的按揭客户借款余额88,314.08万元。

2、租赁承诺

本公司与部分具有融资租赁资质的租赁公司（下称融资租赁公司）签订合作协议，对于有融资租赁意向购买本公司所生产的设备的客户，推荐给融资租赁公司；融资租赁公司按照承租人融资租赁申请上的选择和指定，从本公司购买承租人指定的产品并出租给承租人使用；融资租赁公司按约定向承租人收保证金、服务费和租金。本公司承诺按租赁货物价款的10%向融资租赁公司支付厂商保证金，并对租赁货物提供连带责任担保，至2014年12月31日止租赁余额20,479.75万元。

3、应收账款保理业务

2014年本公司与部分国内银行或其他金融机构开展应收账款保理业务，依据相关合同约定，当终端客户因种种原因不能如期足额向银行及其他金融机构偿还款项时，本公司向相关银行或其他金融机构承诺代为偿付或回购相关应收债权。截至2014年12月31日公司累计应收账款保理业务30,933万元。

4、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。

5、其他或有负债及其财务影响：无。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

无

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位： 元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	135,429,967.77	7.61%	53,217,049.59	39.29%	82,212,918.18	200,850,003.10	12.07%	59,557,649.69	29.65%	141,292,353.41
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,604,100,656.79	90.17%	87,113,457.58	5.43%	1,516,987,199.21	1,420,217,363.89	85.35%	67,911,780.46	4.78%	1,352,305,583.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	39,394,433.14	2.22%	14,200,589.78	36.05%	25,193,843.36	43,015,077.90	2.58%	16,949,912.11	39.40%	26,065,165.79
合计	1,778,925,057.70	100.00%	154,531,096.95	8.69%	1,624,393,960.75	1,664,082,444.89	100.00%	144,419,342.26	8.68%	1,519,663,102.63

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

单位： 元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	45,532,660.62	15,426,204.68	34.00%	
客户二	13,824,283.88	5,529,713.55	40.00%	
客户三	6,856,914.00	6,856,914.00	100.00%	
客户四	5,121,612.00	3,581,238.30	70.00%	
客户五	3,599,198.17	2,879,358.54	70.00%	
其他	60,495,299.10	18,943,620.52	30.00%	
合计	135,429,967.77	53,217,049.59	--	--

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	1,094,855,970.69	21,897,119.41	2.00%
1 年以内小计	1,094,855,970.69	21,897,119.41	2.00%
1 至 2 年	286,329,810.74	17,179,788.64	6.00%
2 至 3 年	179,062,316.18	26,859,347.43	15.00%
3 年以上	43,853,559.18	21,177,222.09	48.29%

3 至 4 年	37,232,323.65	14,892,929.46	40.00%
4 至 5 年	1,123,142.99	786,200.09	70.00%
5 年以上	5,498,092.54	5,498,092.54	100.00%
合计	1,604,100,656.79	87,113,457.58	5.43%

确定该组合依据的说明：

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：

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收款项内容	款项性质	账面余额	坏账金额	计提比例
客户 A	货款	730,560.00	510,897.00	70%
客户 B	货款	637,950.00	127,590.00	20%
客户 C	货款	596,000.00	238,340.00	40%
客户 D	货款	554,490.00	221,796.00	70%
客户 E	货款	490,760.00	341,283.50	20%
其他	货款	36,384,673.14	12,760,683.28	35%
合 计		39,394,433.14	14,200,589.78	39.40%

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 10,241,879.69 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	130,125.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	金额	占应收账款总额的比例%	坏账准备
客户 A	108,932,829.87	6.12	2,190,669.75
客户 B	86,436,304.94	4.86	1,728,726.10
客户 C	40,785,635.91	2.29	4,137,796.39
客户 D	41,255,448.93	2.32	1,077,748.41
客户 E	37,380,022.57	2.10	747,600.45
合 计	314,790,242.22	17.69	9,882,541.10

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	296,042,165.16	100.00%	10,238,496.68	3.46%	285,803,668.48	268,392,428.15	100.00%	11,791,720.31	4.39%	256,600,707.84
合计	296,042,165.16	100.00%	10,238,496.68	3.46%	285,803,668.48	268,392,428.15	100.00%	11,791,720.31	4.39%	256,600,707.84

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内	48,579,836.12	336,773.77	0.69%
1 年以内小计	48,579,836.12	336,773.77	0.69%
1 至 2 年	226,237,033.71	92,172.95	0.04%
2 至 3 年	7,196,229.76	537,434.97	7.47%
3 年以上	14,029,065.57	9,272,114.99	66.09%
3 至 4 年	4,136,224.86	1,654,489.94	40.00%
4 至 5 年	7,584,052.19	5,308,836.53	70.00%
5 年以上	2,308,788.52	2,308,788.52	100.00%
合计	296,042,165.16	10,238,496.68	3.46%

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 1,553,223.63 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
三年以上的预付账款重分类	10,024,448.94	8,107,901.38

借支款	5,802,103.21	4,261,696.58
代办运输费用	1,299,830.99	737,559.95
往来款	278,895,022.02	255,264,360.24
其他	20,760.00	20,910.00
合计	296,042,165.16	268,392,428.15

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
往来 1	内部往来	249,702,330.75	1 年以内、1-2 年	84.35%	
往来 2	内部往来	5,723,142.79	1 年以内、1-2 年	1.93%	
往来 3	内部往来	3,633,953.31	1 年以内、2-3 年	1.23%	
往来 4	其他往来	3,188,884.92	1 年以内	1.08%	63,777.70
往来 5	其他往来	2,816,420.73	1-2 年、2-3 年	0.95%	393,141.99
合计	--	265,064,732.50	--	89.54%	456,919.69

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	797,133,045.52		797,133,045.52	785,127,975.52		785,127,975.52
对联营、合营企业投资	23,341,058.96		23,341,058.96	23,080,071.81		23,080,071.81

合计	820,474,104.48		820,474,104.48	808,208,047.33		808,208,047.33
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
长沙山河液压附件有限公司	650,000.00			650,000.00		
无锡必克液压股份有限公司	62,247,475.50	2,050,000.00		64,297,475.50		
安徽矿业装备股份有限公司	94,700,000.00			94,700,000.00		
天津山河装备开发有限公司	599,500,000.00			599,500,000.00		
湖南山河航空动力机械股份有限公司	13,974,000.00			13,974,000.00		
山河智能(香港)有限公司	4,056,500.02	9,955,070.00		14,011,570.02		
长沙威沃机械制造有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	785,127,975.52	12,005,070.00		797,133,045.52		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
湖南唯斯德营销服务有限公司		980,000.00		-247,905.53						732,094.47	
小计		980,00		-247,90						732,09	

		0.00		5.53						4.47	
二、联营企业											
湖南山河光电科技股份有限公司	2,714,100.98			-146,311.49						2,567,789.49	
湖南山河游艇股份有限公司	9,000,221.35			-376,568.48						8,623,652.87	
湖南山河科技股份有限公司	11,365,749.48			51,772.65						11,417,522.13	
小计	23,080,071.81			-471,107.32						22,608,964.49	
合计	23,080,071.81	980,000.00		-719,012.85						23,341,058.96	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,771,250,688.44	1,339,407,114.64	2,009,883,862.26	1,493,930,537.69
其他业务	12,354,603.25	6,644,827.48	77,298,618.02	75,165,922.47
合计	1,783,605,291.69	1,346,051,942.12	2,087,182,480.28	1,569,096,460.16

其他说明：

5、投资收益

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	-719,012.85	-1,355,980.10
处置长期股权投资产生的投资收益	4,000,000.00	1,790,060.55
合计	3,280,987.15	434,080.45

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	8,240,151.49	
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）	76,327,026.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-869,892.50	
减：所得税影响额	14,136,206.29	
少数股东权益影响额	521,641.60	
合计	69,039,437.62	--

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、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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.32%	0.0143	0.0143
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.04%	-0.1366	-0.1366

3、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

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按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

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明, 对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的, 应注明该境外机构的名称

4、会计政策变更相关补充资料

√ 适用 □ 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述, 重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下:

单位: 元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	714,077,130.79	689,754,790.87	1,162,476,161.70
应收票据	9,898,168.00	29,893,873.50	116,313,085.05
应收账款	1,620,705,588.82	1,639,104,957.93	1,766,150,099.06
预付款项	163,054,319.28	156,263,838.42	134,786,092.42
应收利息			585,362.99
其他应收款	13,833,451.65	22,441,650.43	30,745,283.32
存货	1,361,227,717.79	1,235,716,351.72	1,159,176,430.21
其他流动资产	1,110.00		15,060,648.78
流动资产合计	3,882,797,486.33	3,773,175,462.87	4,385,293,163.53
非流动资产:			
可供出售金融资产	8,000,000.00	8,000,000.00	
持有至到期投资	14,689,214.99	15,012,184.00	15,175,120.00
长期股权投资	22,645,991.36	23,080,071.81	23,341,058.96
固定资产	585,541,143.93	1,076,043,666.99	1,194,324,968.30
在建工程	316,969,398.12	143,781,595.28	91,987,537.34
无形资产	450,924,777.93	560,719,840.51	565,673,889.50
商誉	2,532,675.23	2,532,675.23	2,532,675.23
长期待摊费用	228,880.00	171,400.00	113,920.00
递延所得税资产	24,287,593.45	27,419,956.77	39,463,902.90
其他非流动资产			111,900,000.00
非流动资产合计	1,425,819,675.01	1,856,761,390.59	2,044,513,072.23
资产总计	5,308,617,161.34	5,629,936,853.46	6,429,806,235.76
流动负债:			
短期借款	1,579,498,861.46	1,765,400,000.00	1,837,383,955.71
应付票据	137,953,993.90	202,776,341.58	565,754,171.26

应付账款	941,936,191.38	996,930,355.17	750,213,300.07
预收款项	48,721,894.46	57,318,128.48	42,959,882.33
应付职工薪酬	17,722,583.58	18,241,555.35	9,556,505.29
应交税费	2,118,983.03	-9,249,278.77	5,603,434.52
应付利息	8,727,596.21	7,617,536.12	15,634,673.60
其他应付款	131,854,080.52	117,121,486.94	93,135,578.32
一年内到期的非流动 负债	279,000,000.00	473,500,000.00	330,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计	3,147,534,184.54	3,629,656,124.87	3,650,241,501.10
非流动负债：			
长期借款	286,715,217.00	2,887,944.00	60,887,944.00
预计负债	757,928.34	357,928.34	1,417,928.34
递延收益	180,187,458.44	287,604,919.26	276,966,147.77
递延所得税负债			
非流动负债合计	467,660,603.78	290,850,791.60	339,272,020.11
负债合计	3,615,194,788.32	3,920,506,916.47	3,989,513,521.21
所有者权益：			
股本	411,450,000.00	411,450,000.00	503,550,000.00
资本公积	576,242,514.71	576,222,431.50	1,219,705,705.42
其他综合收益	20,456.08	-79,490.14	651,161.35
专项储备	1,220,217.49	3,661,735.12	8,020,770.02
盈余公积	101,292,488.94	107,716,797.94	111,126,041.16
未分配利润	574,405,135.03	582,947,285.62	573,730,060.75
归属于母公司所有者权益 合计	1,664,630,812.25	1,681,918,760.04	2,416,783,738.70
少数股东权益	28,791,560.77	27,511,176.95	23,508,975.85
所有者权益合计	1,693,422,373.02	1,709,429,936.99	2,440,292,714.55
负债和所有者权益总计	5,308,617,161.34	5,629,936,853.46	6,429,806,235.76

5、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）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网站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2014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

二〇一五年四月二十七日