

湖南山河智能机械股份有限公司

2006 年年度报告摘要

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。本年度报告摘要摘自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告全文。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3 独立董事张钺先生因工作原因在外出差，已书面委托独立董事邓小洋代为行使表决权。其余董事均出席本次董事会。

1.4 天职国际会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.5 公司负责人何清华先生、主管会计工作负责人邓国旗先生、会计机构负责人（会计主管人员）李军雄先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	山河智能
股票代码	002097
上市交易所	深圳证券交易所
注册地址和办公地址	长沙市经济技术开发区漓湘路 2 号
邮政编码	410100
公司国际互联网网址	http://www.sunward.com.cn/
电子信箱	db@sunward.com.cn

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书、投资者关系管理负责人	证券事务代表
姓名	马传健	王义伟
联系地址	湖南省长沙经济技术开发区漓湘路2号	湖南省长沙经济技术开发区漓湘路2号
电话	0731-4020669	0731-2020669
传真	0731-4020606	0731-4020606
电子信箱	macj@sunward.com.cn	wangyiweiya@yahoo.com.cn

§3 会计数据和业务数据摘要

3.1 主要会计数据

	2006年	2005年	本年比上年增减 (%)	2004年
主营业务收入	637,298,848.28	350,114,725.76	82.03%	230,868,875.58
利润总额	91,660,412.98	41,794,485.13	119.31%	29,415,528.29
净利润	80,931,055.71	37,764,863.30	114.30%	26,337,749.23
扣除非经常性损益的净利润	79,399,111.03	36,531,103.40	117.35%	26,318,869.00
经营活动产生的现金流量净额	33,537,035.87	32,260,210.06	3.96%	24,327,070.75
	2006年末	2005年末	本年末比上年末 增减(%)	2004年末
总资产	990,730,141.94	377,587,272.89	162.38%	327,413,903.21
股东权益(不含少数股东权益)	518,668,912.74	161,995,112.03	220.18%	124,230,248.73

3.2 主要财务指标

	2006年	2005年	本年比上年增减(%)	2004年
每股收益	0.61	0.57	7.02%	0.40
净资产收益率	15.60%	23.31%	-33.08%	21.20%
扣除非经常性损益的净利润为基 础计算的净资产收益率	15.31%	22.55%	-32.11%	21.19%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.25	0.49	-48.98%	0.37
	2006年末	2005年末	本年末比上年末 增减(%)	2004年末
每股净资产	3.91	2.45	59.59%	1.88
调整后的每股净资产	3.91	2.45	59.59%	1.88

非经常性损益项目

适用 不适用

非经常性损益项目	金 额

一、处置长期股权投资产生的损益	
二、越权审批或无正式批准文件的税收返还	
三、各种形式的政府补贴	1,684,700.00
四、短期投资损益	19,966.22
五、扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产准备后的其他各项营业外收入、支出	92,279.89
合 计	1,796,946.11
非经常性损益的所得税影响数	265,001.43
扣除所得税影响后的非经常性损益	1,531,944.68

3.3 国内外会计准则差异

适用 不适用

§ 4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

单位：万股

	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	6,625.0	100	664.00	3,312.5			664.00	10,601.5	79.97
1、国家持股									
2、国有法人持股	267.2	4.03		133.6				400.9	3.02
3、其他内资持股	6,357.7	95.97	664.00	3,178.8			664.00	10,200.5	76.94
其中：境内法人持股	2,545.3	38.42	664.00	1,272.6			664.00	4,482.0	33.81
境内自然人持股	3,812.3	57.55		1,906.1				5,718.5	43.13
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
其他									
二、无限售条件股份			2,656.00				2,656.00	2,656.0	20.03
1、人民币普通股			2,656.00				2,656.00	2,656.0	20.03
2、境内上市的外资股									

3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	6,625.0	100	3,320.00	3,312.5			3,320.00	13,257.5	100

4.2 前 10 名股东、前 10 名流通股股东持股表

单位：股

股东总数（名）	11,624				
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
何清华	自然人	27.42%	36,352,920	36,352,920	0
天和时代投资有限公司	境内法人	17.59%	23,325,000	23,325,000	0
上海民晟投资有限公司	境内法人	6.27%	8,312,265	8,312,265	0
长沙高新技术创业投资管理有限公司	境内法人	4.94%	6,543,540	6,543,540	0
徐小光	自然人	2.40%	3,186,495	3,186,495	0
王家庥	自然人	2.09%	2,768,220	2,768,220	0
深圳市招商局科技投资有限公司	国有法人	1.98%	2,625,000	2,625,000	0
龚艳玲	自然人	1.50%	1,992,510	1,992,510	0
长沙中南升华科技发展有限公司	国有法人	1.04%	1,384,110	1,384,110	0
彭忠兵	自然人	1.04%	1,384,110	1,384,110	0
前10名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
中国工商银行——建信优选成长股票型证券投资基金	1,000,000		人民币普通股		
泰和证券投资基金	926,132		人民币普通股		
中国建设银行——信诚精萃成长股票型证券投资基金	540,500		人民币普通股		
中信银行——建信恒久价值股票型证券投资基金	400,000		人民币普通股		
南京希元生物医药科技有限公司	316,490		人民币普通股		
兰国资	224,400		人民币普通股		
刘清	204,000		人民币普通股		
平安信托投资有限责任公司——平安·晓扬中国机会一期	180,000		人民币普通股		
马禹	174,300		人民币普通股		
付秀云	172,600		人民币普通股		

上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十大股东不存在关联关系。未知其他有限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。前十名无限售条件股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。
------------------	---

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

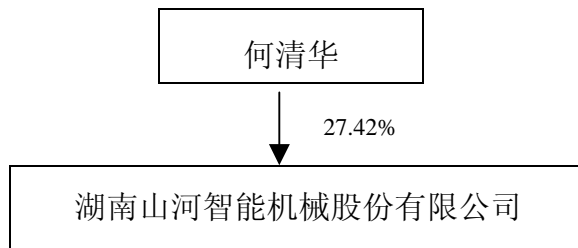
4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

报告期内公司控股股东未发生变化。控股股东何清华先生持有本公司 27.42% 的股份。

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



§5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职起始日期	任职终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	从公司领取报酬(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取
何清华	董事长	男	61	2004-04-03	2007-04-03	24,235,280	36,352,920	送股	16	否
蒋冀	副董事长	男	46	2005-02-07	2007-04-03	0	0		0	是
彭孟武	董事	男	42	2006-03-07	2007-04-03	0	300,000	受让送股	12	否
	总经理			2005-01-07	2007-04-03					
龚进	董事	男	44	2004-04-03	2007-04-03	436,020	954,030	受让送股	12	否
陈欠根	董事	男	49	2004-04-03	2007-04-03	167,310	400,965	受让送股	8	否
朱祥民	董事	男	45	2004-04-03	2007-04-03	0	0		0	是
陈春芳	董事	男	51	2005-06-10	2007-04-03	0	0		0	是
张钹	独立董事	男	72	2004-04-03	2007-04-03	0	0		1	否

柳思维	独立董事	男	61	2004-04-03	2007-04-03	0	0		1	否
张 维	独立董事	男	39	2004-04-03	2007-04-03	0	0		1	否
邓小洋	独立董事	男	43	2004-04-03	2007-04-03	0	0		1	否
朱建新	监事长	男	42	2004-04-03	2007-04-03	816,270	1,224,405	送股	8	否
林宏武	监事	男	45	2004-04-03	2007-04-03	0	0		8	否
唐新孝	监事	男	49	2004-04-03	2007-04-03	0	0		0	是
姚广山	副总经理	男	40	2004-04-03	2007-04-03	0	300,000	受让送股	12	否
马传健	董事会秘书	女	59	2005-01-07	2007-04-03	0	300,000	受让送股	6	否
邓国旗	财务总监	男	50	2004-04-03	2007-04-03	0	150,000	受让送股	10	否
合计						25,654,880	39,982,320	注	96	

§ 6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

一、报告期内公司经营情况概述

报告期内，公司抓住良好的外部发展机遇，生产、技术、营销、管理、资本经营各大体系苦练内功，迅速提升经营能力，突出表现在：抢抓国内外市场机遇，提高市场占有率，加快国际化进程；加强技术创新能力建设，加大新产品开发力度，提高产品技术竞争力；加强生产体系建设，提高生产能力和产品质量，降低生产成本；深化业务流程再造，实施信息化建设，提升企业管理水平；拓展融资渠道，公司股票成功上市等方面。

报告期内，公司全面完成年度经营计划，经营业绩继续保持高速增长：全年实现销售收入 63,729.88 万元，比 2005 年的 35,011.47 万元增长 82.03%；实现净利润 8,093.11 万元，比 2005 年的 3,776.49 万元增长 114.30%；公司成功发行股票并于 12 月底成功上市，公司总资产从 2005 年的 37,758.73 万元，增长到 99,073.01 万元，增长 162.38%；公司净资产由 2005 年的 16,199.51 万元，增长到 51,866.89 万元，增长 220.18%。

报告期内，公司经营中遇到的最主要困难是国内外市场的快速增长与公司产能不足之间的矛盾。

二、公司未来发展展望

1、国内工程机械行业发展趋势

中国工程机械制造业正面临国内经济持续快速增长和国际制造业产业大转移的机遇。由于中国基础条件差，今后一段较长的时期内，固定资产投资持续高速增长，城建、铁路、交通等重大工程建设将拉动工程机械的发展。西方发达工业化国家已进入后工业化阶段，由于劳动力成本上升，不只限于原先以体力为主的劳动力密集型的产业全面外移，连象工程机械制造这类要求技术水平高、工业体系比较完备、制造和研发劳动力相对都比较密集的复合型产业也开始大量外移。我国是一个高中低综合人力成本都较低，在发展中国家中工业体系最完备的国家，正是这类产业转移的最佳目的地。这种大趋势对我国民族装备制造业既提供了前所未有的发展机遇，也同时让国内本土企业面临极大的挑战。

2、公司发展战略

面向未来，公司将加强产品经营、国际化经营、资本经营：公司计划“十一五”期间，继续在小型工程机械、大型桩工机械、现代凿岩设备等领域，增加产品系列，提高产品质量，扩大生产能力，并适时利用资本杠杆适当并购，奠定向超大型企业迈进的坚实基础；面对经济全球化，中国更深层次融入世界经济发展的格局，公司将朝着“产品国际化、品牌国际化、技术国际化、市场国际化”的目标迈进。

3、2007年度公司的经营计划与目标

2007年公司经营工作思路是：以国内、国际市场为导向，以公司股票上市为契机，以信息化为手段，全力提高生产能力与和产品品质，建设和谐、务实、进取的企业文化，打造企业品牌，降低成本，创建效益性企业，促进公司迅速上规模、上台阶，实现又好又快发展，以优秀的业绩回报投资者与社会各界。

2007年公司计划经营目标：全年实现销售额12亿元以上，计划实现销售收入10.5亿元，较2006年增长64.76%，全年计划实现净利润12,500万元，较2006年增长54.45%。计划完成新产品开发和老产品改进10项。三期工程与配套产业园全面竣工投产。

4、可能遇到的风险因素

1) 高素质人力资源的缺乏。公司上市后，面临着更大更快的发展机遇，但由此带来的人力资源短缺将日益突出。

2) 资金方面，虽然上市以后，有效缓解了公司发展的资金“瓶颈”，但公司高速发展期间，随着规模快速扩大仍需要大量的资金投入。

3) 当前公司产品持续供不应求，需要不断的提高生产能力。

5、为实现计划所需资金需求

为实现发展战略，除维持公司正常生产经营所需资金外，2007年项目投资预计需要资金3亿元以上，主要来自募投资项目资金、产品销售资金回笼、负债融资以及其它渠道资金筹措，保证公司高速、健康发展。

三、执行新会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况

1、新准则首次执行日现行会计准则和新准则股东权益的变化的分析

根据财政部2006年2月15日发布的财会[2006]3号《关于印发〈企业会计准则第1号—存货〉等38项具体准则的通知》的规定，公司应于2007年1月1日起执行新会计准则。公司依据财政部新会计准则规定进行核算后确认2007年1月1日首次执行日现行会计准则与新准则的差异情况如下：

1) 所得税

公司按照现行会计准则的规定，公司制定了会计政策对所得税采用应付税款法核算。根据《企业会计准则第18号——所得税》的规定，改按资产负债表日债务法核算所得税并进行计算调整，具体调整如下：

公司按照现行会计准则的规定，制定了公司的会计政策，据此公司计提了应收款项坏帐准备并按权责发生制预提了贷款利息和售后服务费，根据新会计准则应将资产账面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产

1,686,248.11元,增加了2007年1月1日留存收益1,686,248.11元,该留存收益中1,673,265.13元归属于母公司,所以母公司的所有者权益增加1,673,265.13元。

2) 少数股东权益

公司2006年12月31日按现行会计准则编制的合并报表中子公司少数股东的享有的权益为1,393,391.70元,新会计准则下计入股东权益,由此增加2007年1月1日股东权益1,397,286.59元。公司按照新会计准则调整少数股东权益,并在差异调节表中单列项目反映。

2、执行新会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响

根据公司下年度的经营计划和现有可预见的会计业务和事项,在执行新会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响主要有:

1) 根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定,公司将现行政策下对子公司采用权益法核算变更为采用成本法核算,此变更将影响母公司当期损益,但本事项不影响公司合并报表。

2) 根据《企业会计准则第6号——无形资产》的规定,公司发生的研究开发费用将由现行制度的全部费用化计入当期损益,变更为将符合规定条件的开发支出予以资本化,此变更将减少公司期间费用,增加公司的利润和股东权益。

3) 根据《企业会计准则第16号——政府补助》的规定,公司目前现行制度下的直接计入当期损益的政府补助,执行新准则将变更为在区分与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助后,将与资产相关的政府补助计入递延收益并分期计入损益、将与收益相关的政府补助直接计入当期损益,因此将会减少公司的当期利润和股东权益。

4) 根据《企业会计准则第17号——借款费用》的规定,用以资本化的借款由现行制度下的专门借款变更为符合资本化条件的专门借款和一般借款,此政策变化将会增加公司资本化的借款范围,减少当期的财务费用,增加公司的当期损益和股东权益。

5) 根据《企业会计准则第18号——所得税》的规定,公司将现行政策下的

应付税款法变更为资产负债表日债务法,此变更将会影响公司的当期会计所得税费用,从而影响公司的当期损益和股东权益。

3、上述差异事项和影响事项可能因财政部对新会计准则的进一步讲解而调整。

四、公司董事会日常工作情况

1、报告期内公司董事会共召开会议3次

2、董事会对股东大会的决议执行情况

报告期内,公司董事会勤勉敬业,认真执行了股东大会各项决议。

(1) 公司上市工作完成情况

公司董事会在股东的委托下,积极推进公司上市工作,并于2006年11月29日通过证监会发行审核委员会审核,公司股票于12月22日成功在深圳证券交易所中小企业板块上市。

(2) 2005 年度利润分配方案的执行情况。

根据2006年6月6日召开的公司2005年度股东大会决议,以2006年3月30日在册股东为基准,向全体股东每10股派送股利5股、派发现金红利6.2元。上述利润分配方案已实施完毕。

6.2 主营业务分行业、产品情况表(单位:人民币万元)

6.2.1 主营业务分行业情况表

主营业务分行业情况						
分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
工程机械	63,729.88	46,063.78	27.72%	82.03%	79.16%	+1.16%

6.2.2 主营业务分产品情况表

主营业务分产品情况						
分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年增减	主营业务成本比上年增减	毛利率比上年增减 (%)
液压静力压桩机	25,173.69	18,405.43	26.89%	50.76%	48.61%	+1.06 %
小型液压挖掘机	22,383.10	17,745.93	20.72%	62.21%	70.30%	-3.77 %
旋挖钻机	12,640.64	7,421.17	41.29%	351.56%	347.82%	+0.49 %
潜孔钻机	2,106.15	1,416.21	32.76%	261.37%	271.01%	-1.75 %
配件及阀门	1,063.40	709.59	33.27%	30.95%	34.95%	-1.98 %
其他设备	362.91	365.44	-0.70%	13.05%	6.95%	+5.74 %
其中：关联交易						

6.3 主营业务分地区情况 (单位：人民币万元)

主营业务分地区情况		主营业务收入比上年增减 (%)
地区	主营业务收入	
国内市场	55,158.82	87.38%
国际市场	8,571.06	53.77%
合计	63,729.88	

6.4 募集资金使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额		31,630.7425			报告期内使用募集资金总额				4,425.78	
					已累计使用募集资金总额				4,425.78	
承诺项目	是否变更项目	原计划投入总额	报告期内募集资金到位后投入总额	累计已投入总额	实际投资进度	报告期内实现的收益	预计建成时间	是否符合计划进度	是否符合预计收益	项目可行性是否发生重大变化
小型工程机械重大技改项目	否	16,000	2,988.57	8,404.62	52.53%		2007年12月	是	是	否
露天液压钻孔设备产业化项	否	7,500	241.98	1,365.85	18.21%		2008年12月	是	是	否

目										
计算机集成制造系统(CIMS)项目	否	1,500	13.58	353.38	23.56%		2008年12月	是	是	否
补充流动资金		6,630.74	1,181.65	1,181.65	17.82%		-			
合计		31,630.74	4,425.78	11,305.5	35.74%					
未达到预计进度和预见计收益的情况和原因(分具体项目)										
项目可行性发生重大变化的情况说明						无				
募集资金项目实施地点变更情况说明						无				
募集资金项目实施方式调整情况说明						无				
募集资金项目先期投入及置换情况						6,879.72				
用闲置募集资金暂时补充流通资金情况						无				
项目实施出现募集资金结余的金额及原因										
募集资金其他使用情况						超出部分用于补充流动资金 1,181.65				

变更项目情况

适用 不适用

6.5 非募集资金项目情况

适用 不适用

6.6 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明

适用 不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

适用 不适用

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
公司为把握国内、外工程机械面临的较好发展机遇,	未分配利润将用于补充流动资金,扩大生

扩大生产规模，充分满足市场需求，为股东创造更好的收益。	产规模，充分满足市场需求。
-----------------------------	---------------

§ 7 重要事项

7.1 收购资产

适用 不适用

交易对方	被收购资产	购买日	收购价格 (元)	自购买日起至本年末为上市公司贡献的净利润 (元)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
何志翔	长沙和金机械有限责任公司	2006-11-24	46	10,320	是	是	是
何奇元			27		是	是	是
何兆元			27		是	是	是

7.2 出售资产

适用 不适用

上述受让资产行为，对公司业务连续性、管理层稳定性不存在影响。

7.3 重大担保

适用 不适用

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

单位：元

关联方名称	关联方关系性质	交易类型	交易金额	交易金额相应比例 (%)	定价政策
长沙和鑫机械有限责任公司	子公司	采购材料	6,938,053.70	1.22	市场定价

中南大学	关联方	销售商品	1,021,367.52	0.16	市场定价
------	-----	------	--------------	------	------

7.4.2 关联债权债务往来

√适用 □不适用

单位：万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
湖南山河阀业有限公司	-	-	-	-
长沙山河液压附件有限公司	-	-	-	-
长沙和鑫机械有限责任公司	-	-	693.81	82.23
中南大学	174.50	64.00	-	-
合计	174.50	64.00	693.81	82.23

其中：报告期内上市公司向关联方提供资金的发生额 174.50 万元，余额 64.00 万元。

7.5 委托理财

□适用 √不适用

7.6 承诺事项履行情况

√适用 □不适用

公司或持股5%以上股东在报告期内承诺不减持公司股票,已切实履行。公司首次公开发行股票承诺2006年实现净利润8,065万元,已全面完成。

7.7 重大诉讼仲裁事项

□适用 √不适用

§ 8 监事会报告

2006 年度,公司监事会根据《公司法》、《公司章程》的有关规定,从切实维护公司利益和中小股东权益出发,认真履行监事会的职能,对公司董事会和股东大会的召开和表决程序、资产运作、经营管理、财务状况以及高级管理人员

的职责履行等方面进行全面监督，经认真审议一致认为：

1、检查公司财务情况

2006 年度，监事会对公司的财务制度和财务状况进行检查，认为公司的财务会计内控制度健全，会计无重大遗漏和虚假记载，公司财务状况、经营成果及现金流量情况良好；天职国际会计师事务所有限公司出具的公司《2006 年度审计报告》真实、完整、准确的反映了公司的财务状况和经营成果。

2、公司治理情况

公司治理规范，严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定，依法管理，依法经营，决策程序合法，建立并完善了内部控制制度。公司股东大会、董事会召开、召集程序符合相关规定，公司董事、其他高级管理人员工作勤勉、尽责，执行公司职务时未发现有违反相关法律、法规、《公司章程》及损害公司、股东、员工利益的行为。

3、募集资金及使用情况

公司首次公开发行股票并上市所募集资金于 2006 年 12 月 15 日到账，并存入募集资金专用账户，目前，募集资金投向符合招股说明书披露的项目计划，无违规占用募集资金的行为。

§ 9 财务报告

9.1 审计意见

标准无保留意见。

9.2 财务报表

9.2.1 资产负债表

合并资产负债表

编制单位：湖南山河智能机械股份有限公司

2006 年 12 月 31 日

金额单位：元

项 目	行次	年末数	年初数	附注编号
货币资金	1	445,420,853.49	92,633,492.47	五、1
短期投资	2		100,000.00	五、2
应收票据	3	300,000.00	940,000.00	五、3
应收股利	4			

应收利息	5			
应收账款	6	82,353,144.56	39,430,248.06	五、4
其他应收款	7	10,381,518.99	8,347,791.73	五、5
预付账款	8	63,980,187.60	33,987,063.70	五、6
期货保证金	9			
应收补贴款	10			
应收出口退税	11			
存货	12	239,847,822.07	109,048,753.24	五、7
待摊费用	13	117,708.38	171,613.43	五、8
一年内到期的长期债权投资	14			
其他流动资产	15			
流动资产合计	16	842,401,235.09	284,658,962.63	
长期投资	17	3,010,320.00	2,000,000.00	五、9
其中：长期股权投资	18	1,010,320.00	-	
长期债权投资	19	2,000,000.00	2,000,000.00	
*合并价差	20			
长期投资合计	21	3,010,320.00	2,000,000.00	
固定资产原价	22	101,890,585.21	79,846,145.17	五、10
减：累计折旧	23	18,039,732.12	12,780,113.48	五、10
固定资产净值	24	83,850,853.09	67,066,031.69	
减：固定资产减值准备	25			
固定资产净额	26	83,850,853.09	67,066,031.69	
固定资产清理	27			
工程物资	28			
在建工程	29	37,680,238.88	345,710.99	五、11
固定资产合计	30	121,531,091.97	67,411,742.68	
无形资产	31	23,787,494.88	23,516,567.58	五、12
长期待摊费用	32			
股权分置流通权	33			
其他长期资产	34			
无形及其他资产合计	35	23,787,494.88	23,516,567.58	
递延税款借项	36			
	37			
	38			
资产总计	39	990,730,141.94	377,587,272.89	
项 目	行次	年末数	年初数	附注编号
短期借款	40	128,000,000.00	25,000,000.00	五、13
应付票据	41	102,143,579.55	45,430,000.00	五、14
应付账款	42	118,829,166.60	41,739,786.34	五、15
预收账款	43	6,002,624.80	3,133,556.78	五、16
应付工资	44	11,747.53	5,187.15	五、18

应付福利费	45	7,331,192.12	4,571,575.71	
应付利润(股利)	46			
应付利息	47			
应交税金	48	3,037,878.69	4,681,173.13	五、19
其他应交款	49	67,854.97	73,863.11	五、20
其他应付款	50	36,787,559.02	20,932,246.79	五、17
预提费用	51	1,196,234.22	1,652,543.33	五、21
预计负债	52			
递延收益	53			
一年内到期的长期负债	54	3,000,000.00	2,000,000.00	五、22
应付款项	55			
其他流动负债	56			
流动负债合计	57	406,407,837.50	149,219,932.34	
长期借款	58	57,600,000.00	63,000,000.00	五、23
应付债券	59			
长期应付款	60			
专项应付款	61	6,660,000.00	1,910,000.00	五、24
其他长期负债	62			
其中：特准储备资金	63			
长期负债合计	64	64,260,000.00	64,910,000.00	
递延税款贷项	65			
负 债 合 计	66	470,667,837.50	214,129,932.34	
*少数股东权益	67	1,393,391.70	1,462,228.52	
股本	68	132,575,000.00	66,250,000.00	五、25
减：利润归还投资	69			
股本净额	70	132,575,000.00	66,250,000.00	
资本公积	71	288,956,945.00	5,339,200.00	五、26
盈余公积	72	24,135,079.05	16,039,056.69	五、27
其中：法定公益金	73		5,346,352.22	
*未确认的投资损失	74			
未分配利润	75	73,001,888.69	74,366,855.34	五、28
外币报表折算差额	76			
所有者权益合计	77	518,668,912.74	161,995,112.03	
负债和所有者权益总计	78	990,730,141.94	377,587,272.89	五、13

单位负责人：何清华

会计机构负责人：邓国旗

会计主管：李军雄

母公司资产负债表

编制单位：湖南山河智能机械股份有限公司

2006年12月31日

金额单位：元

项 目	行次	年末数	年初数	附注编号
货币资金	1	445,338,821.29	92,410,111.15	

短期投资	2		100,000.00	
应收票据	3	300,000.00	590,000.00	
应收股利	4			
应收利息	5			
应收账款	6	81,679,999.55	38,858,709.54	六、1
其他应收款	7	10,408,394.16	8,152,584.91	六、2
预付账款	8	63,858,629.77	33,911,738.69	
期货保证金	9			
应收补贴款	10			
应收出口退税	11			
存货	12	234,643,636.11	105,557,690.75	
待摊费用	13	117,708.38	171,613.43	
一年内到期的长期债权投资	14			
其他流动资产	15			
流动资产合计	16	836,347,189.26	279,752,448.47	
长期投资	17	6,086,318.05	5,243,998.49	六、3
其中：长期股权投资	18	4,086,318.05	3,243,998.49	
长期债权投资	19	2,000,000.00	2,000,000.00	
*合并价差	20			
长期投资合计	21	6,086,318.05	5,243,998.49	
固定资产原价	22	101,694,645.90	79,650,205.86	
减：累计折旧	23	18,004,733.32	12,769,448.52	
固定资产净值	24	83,689,912.58	66,880,757.34	
减：固定资产减值准备	25			
固定资产净额	26	83,689,912.58	66,880,757.34	
固定资产清理	27			
工程物资	28			
在建工程	29	37,676,284.88	345,710.99	
固定资产合计	30	121,366,197.46	67,226,468.33	
无形资产	31	23,216,066.31	22,659,424.72	
长期待摊费用	32			
股权分置流通权	33			
其他长期资产	34			
无形及其他资产合计	35	23,216,066.31	22,659,424.72	
递延税款借项	36			
	37			
	38			
资产总计	39	987,015,771.08	374,882,340.01	
项 目	行次	年末数	年初数	附注编号
短期借款	40	128,000,000.00	25,000,000.00	
应付票据	41	102,143,579.55	45,430,000.00	

应付账款	42	117,007,988.68	41,115,519.08	
预收账款	43	6,002,624.80	3,098,156.78	
应付工资	44			
应付福利费	45	7,159,804.76	4,394,958.46	
应付利润(股利)	46			
应付利息	47			
应交税金	48	3,037,514.04	4,630,844.66	
其他应交款	49	67,854.97	73,863.11	
其他应付款	50	36,480,956.86	20,620,987.41	
预提费用	51	1,196,234.22	1,651,765.89	
预计负债	52			
递延收益	53			
一年内到期的长期负债	54	3,000,000.00	2,000,000.00	
应付权证	55			
其他流动负债	56			
流动负债合计	57	404,096,557.88	148,016,095.39	
长期借款	58	57,600,000.00	63,000,000.00	
应付债券	59			
长期应付款	60			
专项应付款	61	6,660,000.00	1,910,000.00	
其他长期负债	62			
其中：特准储备资金	63			
长期负债合计	64	64,260,000.00	64,910,000.00	
递延税款贷项	65			
负债合计	66	468,356,557.88	212,926,095.39	
*少数股东权益	67			
股本	68	132,575,000.00	66,250,000.00	
减：利润归还投资	69			
股本净额	70	132,575,000.00	66,250,000.00	
资本公积	71	288,956,945.00	5,339,200.00	
盈余公积	72	24,135,079.05	16,039,056.69	
其中：法定公益金	73		5,346,352.22	
*未确认的投资损失	74			
未分配利润	75	72,992,189.15	74,327,987.93	
外币报表折算差额	76			
所有者权益合计	77	518,659,213.20	161,956,244.62	
负债和所有者权益总计	78	987,015,771.08	374,882,340.01	

单位负责人：何清华

会计机构负责人：邓国旗

会计主管：李军雄

9.2.2 利润及利润分配表

合并利润及利润分配表

编制单位：湖南山河智能机械股份有限公司

2006 年度

金额单位：元

项 目	行次	本年实际数	上年实际数	附注编号
一、主营业务收入	1	637,298,848.28	350,114,725.76	五、29
减：折扣与折让	2			
二、主营业务收入净额	3	637,298,848.28	350,114,725.76	
减：（一）主营业务成本	4	460,637,817.86	257,114,000.90	五、30
（二）主营业务税金及附加	5	1,556,096.47	1,060,095.50	五、31
（三）其他	6			
加：（一）递延收益	7			
三、主营业务利润	8	175,104,933.95	91,940,629.36	
加：其他业务利润	9	251,936.42	89,920.44	五、32
减：（一）营业费用	10	36,917,612.97	23,296,333.46	
（二）管理费用	11	40,554,148.73	22,603,685.12	
（三）财务费用	12	8,021,641.80	5,687,468.32	五、33
（四）其他	13			
四、营业利润	14	89,863,466.87	40,443,062.90	
加：（一）投资收益	15	19,966.22		五、34
（二）期货收益	16			
（三）补贴收入	17			
（四）营业外收入	18	1,914,948.20	1,579,522.15	五、35
（五）其他	19			
减：（一）营业外支出	20	137,968.31	228,099.92	五、36
（二）其他支出	21			
五、利润总额	22	91,660,412.98	41,794,485.13	
减：所得税	23	10,798,194.09	4,417,393.31	
* 少数股东损益	24	-68,836.82	-387,771.48	
加：* 未确认的投资损失	25			
六、净利润	26	80,931,055.71	37,764,863.30	
加：（一）年初未分配利润	27	74,366,855.34	42,260,891.42	
（二）其他转入	28			
七、可供分配的利润	29	155,297,911.05	80,025,754.72	
减：（一）提取法定盈余公积	30	8,096,022.36	3,772,599.59	
（二）提取法定公益金	31		1,886,299.79	
（三）提取职工奖励及福利基金	32			
（四）提取储备基金	33			
（五）提取企业发展基金	34			
（六）利润归还投资	35			
（七）单项留用的利润	36			
（八）补充流动资本	37			
（九）其他	38			

八、可供投资者分配的利润	39	147,201,888.69	74,366,855.34	
减：（一）应付优先股股利	40			
（二）提取任意盈余公积	41			
（三）应付普通股股利	42	41,075,000.00		
（四）转作股本的普通股股利	43	33,125,000.00		
（五）其他	44			
九、未分配利润	45	73,001,888.69	74,366,855.34	

单位负责人：何清华

会计机构负责人：邓国旗

会计主管：李军雄

母公司利润及利润分配表

编制单位：湖南山河智能机械股份有限公司

2006年度

金额单位：元

项 目	行次	本年实际数	上年实际数	附注编号
一、主营业务收入	1	636,043,015.34	348,636,226.43	六、4
减：折扣与折让	2			
二、主营业务收入净额	3	636,043,015.34	348,636,226.43	
减：（一）主营业务成本	4	460,009,041.78	256,353,556.56	六、5
（二）主营业务税金及附加	5	1,546,188.07	1,056,760.36	
（三）其他	6			
加：（一）递延收益	7			
三、主营业务利润	8	174,487,785.49	91,225,909.51	
加：其他业务利润	9	272,174.54	158,933.47	
减：（一）营业费用	10	36,742,912.28	22,454,002.43	
（二）管理费用	11	39,919,445.41	21,593,554.45	
（三）财务费用	12	8,016,919.87	5,691,557.78	
（四）其他	13			
四、营业利润	14	90,080,682.47	41,645,728.32	
加：（一）投资收益	15	-148,034.22	-906,001.51	六、6
（二）期货收益	16			
（三）补贴收入	17			
（四）营业外收入	18	1,914,848.20	1,581,182.15	
（五）其他	19			
减：（一）营业外支出	20	112,643.39	228,099.92	
（二）其他支出	21			
五、利润总额	22	91,734,853.06	42,092,809.04	
减：所得税	23	10,774,629.48	4,366,813.15	
* 少数股东损益	24			
加：* 未确认的投资损失	25			
六、净利润	26	80,960,223.58	37,725,995.89	
加：（一）年初未分配利润	27	74,327,987.93	42,260,891.42	
（二）其他转入	28			
七、可供分配的利润	29	155,288,211.51	79,986,887.31	

减：（一）提取法定盈余公积	30	8,096,022.36	3,772,599.59
（二）提取法定公益金	31		1,886,299.79
（三）提取职工奖励及福利基金	32		
（四）提取储备基金	33		
（五）提取企业发展基金	34		
（六）利润归还投资	35		
（七）单项留用的利润	36		
（八）补充流动资金	37		
（九）其他	38		
八、可供投资者分配的利润	39	147,192,189.15	74,327,987.93
减：（一）应付优先股股利	40		
（二）提取任意盈余公积	41		
（三）应付普通股股利	42	41,075,000.00	
（四）转作股本的普通股股利	43	33,125,000.00	
（五）其他	44		
九、未分配利润	45	72,992,189.15	74,327,987.93

单位负责人：何清华

会计机构负责人：邓国旗

会计主管：李军雄

9.2.3 现金流量表

合并现金流量表

编制单位：湖南山河智能机械股份有限公司

2006年度

金额单位：元

项 目	行次	金额	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：	1	—	
销售商品、提供劳务收到的现金	2	634,725,341.99	
收到的税费返还	3	934,967.13	
收到的其他与经营活动有关的现金	4	9,036,731.56	五、37
现金流入小计	5	644,697,040.68	
购买商品、接受劳务支付的现金	6	527,634,436.65	
支付给职工以及为职工支付的现金	7	35,868,274.18	
支付的各项税费	8	18,018,261.62	
支付的其他与经营活动有关的现金	9	29,639,032.36	五、38
现金流出小计	10	611,160,004.81	
经营活动产生的现金流量净额	11	33,537,035.87	
二、投资活动产生的现金流量：	12	—	
收回投资所收到的现金	13		
其中：出售子公司所收到的现金	14		
取得投资收益所收到的现金	15	19,966.22	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	16	32,000.00	
收到的其他与投资活动有关的现金	17		

现金流入小计	18	51,966.22	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	19	50,327,119.06	
投资所支付的现金	20	1,000,000.00	
其中：购买子公司所支付的现金	21		
支付的其他与投资活动有关的现金	22		
现金流出小计	23	51,327,119.06	
投资活动产生的现金流量净额	24	-51,275,152.84	
三、筹资活动产生的现金流量：	25	—	
吸收投资所收到的现金	26	320,750,000.00	
借款所收到的现金	27	146,600,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金	28		
现金流入小计	29	467,350,000.00	
偿还债务所支付的现金	30	48,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	31	47,110,315.00	
支付的其他与筹资活动有关的现金	32	1,490,000.00	
现金流出小计	33	96,600,315.00	
筹资活动产生的现金流量净额	34	370,749,685.00	
四、汇率变动对现金的影响	35	-324,207.01	
五、现金及现金等价物净增加额	36	352,687,361.02	
补充资料：	37	—	
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	38	—	
净利润	39	80,931,055.71	
加：*少数股东损益	40	-68,836.82	
减：*未确认投资损失	41		
加：计提的资产减值准备	42	5,026,409.08	
固定资产折旧	43	5,394,060.64	
无形资产摊销	44	890,566.70	
长期待摊费用摊销	45		
待摊费用减少（减：增加）	46	53,905.05	
预提费用增加（减：减少）	47	-456,309.11	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	48		
固定资产报废损失	49		
财务费用	50	8,330,499.70	
投资损失（减：收益）	51	-19,966.22	
递延税款贷项（减：借项）	52		
存货的减少（减：增加）	53	-131,331,061.09	
经营性应收项目的减少	54	-44,069,360.59	
经营性应付项目的增加	55	108,856,072.82	
其他	56		

经营活动产生的现金流量净额	57	33,537,035.87	
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：	58	—	
债务转为资本	59		
一年内到期的可转换公司债券	60		
融资租入固定资产	61		
其他	62		
3、现金及现金等价物净增加情况：	63	—	
现金的期末余额	64	445,420,853.49	
减：现金的期初余额	65	92,633,492.47	
加：现金等价物的期末余额	66		
减：现金等价物的期初余额	67	100,000.00	
现金及现金等价物净增加额	68	352,687,361.02	

单位负责人：何清华

会计机构负责人：邓国旗

会计主管：李军雄

母公司现金流量表

编制单位：湖南山河智能机械股份有限公司

2006 年度

金额单位：元

项 目	行次	金额	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：	1	—	
销售商品、提供劳务收到的现金	2	633,401,063.19	
收到的税费返还	3	934,967.13	
收到的其他与经营活动有关的现金	4	8,946,023.67	
现金流入小计	5	643,282,053.99	
购买商品、接受劳务支付的现金	6	527,120,746.53	
支付给职工以及为职工支付的现金	7	35,235,277.57	
支付的各项税费	8	17,827,689.82	
支付的其他与经营活动有关的现金	9	29,438,909.08	
现金流出小计	10	609,622,623.00	
经营活动产生的现金流量净额	11	33,659,430.99	
二、投资活动产生的现金流量：	12	—	
收回投资所收到的现金	13		
其中：出售子公司所收到的现金	14		
取得投资收益所收到的现金	15	19,966.22	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	16	32,000.00	
收到的其他与投资活动有关的现金	17		
现金流入小计	18	51,966.22	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	19	50,308,165.06	
投资所支付的现金	20	1,000,000.00	

其中：购买子公司所支付的现金	21		
支付的其他与投资活动有关的现金	22		
现金流出小计	23	51,308,165.06	
投资活动产生的现金流量净额	24	-51,256,198.84	
三、筹资活动产生的现金流量：	25	—	
吸收投资所收到的现金	26	320,750,000.00	
借款所收到的现金	27	146,600,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金	28		
现金流入小计	29	467,350,000.00	
偿还债务所支付的现金	30	48,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	31	47,110,315.00	
支付的其他与筹资活动有关的现金	32	1,490,000.00	
现金流出小计	33	96,600,315.00	
筹资活动产生的现金流量净额	34	370,749,685.00	
四、汇率变动对现金的影响	35	-324,207.01	
五、现金及现金等价物净增加额	36	352,828,710.14	
补充资料：	37	—	
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	38	—	
净利润	39	80,960,223.58	
加：*少数股东损益	40		
减：*未确认投资损失	41		
加：计提的资产减值准备	42	5,052,740.06	
固定资产折旧	43	5,369,726.80	
无形资产摊销	44	604,852.41	
长期待摊费用摊销	45		
待摊费用减少（减：增加）	46	53,905.05	
预提费用增加（减：减少）	47	-455,531.67	
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产的损失（减：收益）	48		
固定资产报废损失	49		
财务费用	50	8,330,499.70	
投资损失（减：收益）	51	148,034.22	
递延税款贷项（减：借项）	52		
存货的减少（减：增加）	53	-129,617,937.62	
经营性应收项目的减少	54	-44,856,085.85	
经营性应付项目的增加	55	108,069,004.31	
其他	56		
经营活动产生的现金流量净额	57	33,659,430.99	
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：	58	—	

债务转为资本	59		
一年内到期的可转换公司债券	60		
融资租入固定资产	61		
其他	62		
3、现金及现金等价物净增加情况：	63	—	
现金的期末余额	64	445,338,821.29	
减：现金的期初余额	65	92,410,111.15	
加：现金等价物的期末余额	66		
减：现金等价物的期初余额	67	100,000.00	
现金及现金等价物净增加额	68	352,828,710.14	

单位负责人：何清华

会计机构负责人：邓国旗

会计主管：李军雄

9.2.4 新旧会计准则股东权益差异调节表

编号	项目名称	金额
	2006年12月31日股东权益（现行会计准则）	518,668,912.74
1	所得税	1,682,353.22
2	少数股东权益	1,397,286.59
	2007年1月1日股东权益（新会计准则）	521,748,552.55

审计师审阅意见：“根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。”

9.3 如果与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化，提供具体说明。

适用 不适用

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响。

适用 不适用

9.5 如果与最近一期年度报告相比，合并范围发生变化，提供具体说明。

适用 不适用

湖南山河智能机械股份有限公司

2007年3月18日