

# 湖南山河智能机械股份有限公司 2007 年第三季度季度报告全文

## § 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3 公司全体董事亲自出席了本次审议季度报告的董事会。

1.4 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

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及会计机构负责人（会计主管人员）李军雄先生声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

## § 2 公司基本情况

### 2.1 主要会计数据及财务指标

单位：（人民币）元

	2007.9.30	2006.12.31	增减幅度（%）	
总资产	1,275,344,091.76	992,416,390.05	28.51%	
股东权益	628,070,510.03	520,351,265.96	20.70%	
股本	265,150,000.00	132,575,000.00	100.00%	
每股净资产	2.37	3.92	-39.54%	
	2007 年 7-9 月	比上年同期增减（%）	2007 年 1-9 月	比上年同期增减（%）
营业总收入	296,181,930.16	84.06%	826,848,885.90	77.90%
净利润	52,595,900.09	144.37%	111,699,191.61	83.29%
经营活动产生的现金流量净额	-	-	-22,490,623.66	-151.49%
每股经营活动产生的现金流量净额	-	-	-0.08	-118.18%
基本每股收益	0.20	-9.09%	0.42	-31.15%
扣除非经营损益后的基本每股收益	-	-	0.41	-31.67%
稀释每股收益	0.20	-9.09%	0.42	-31.15%
净资产收益率	8.37%	-3.37%	17.78%	-15.45%

扣除非经常性损益后的净资产收益率	8.16%	-2.94%	17.49%	-14.95%
------------------	-------	--------	--------	---------

## 非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	2007 年 1-9 月金额
非流动资产处置损益	12,097.55
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定量或定量享受的政府补助除外	789,200.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	27,392.22
持有交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等期间取得投资收益及处置收益	586,867.22
中国证监会认定的其他非经常性损益项目	766,658.17
所得税影响	-327,332.27
合计	1,854,882.89

## 2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	18,611	
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－嘉实策略增长混合型证券投资基金	8,099,232	人民币普通股
中国建设银行－泰达荷银市值优选股票型证券投资基金	5,685,244	人民币普通股
中国银行－嘉实增长开放式证券投资基金	2,256,110	人民币普通股
国泰君安－建行－香港上海汇丰银行有限公司	2,189,048	人民币普通股
交通银行－泰达荷银价值优化型周期类行业证券投资基金	2,049,830	人民币普通股
中国建设银行－泰达荷银效率优选混合型证券投资基金	1,696,087	人民币普通股
交通银行－泰达荷银价值优化型稳定类行业证券投资基金	1,111,096	人民币普通股
华夏银行股份有限公司－益民红利成长混合型证券投资基金	1,013,873	人民币普通股
全国社保基金六零二组合	1,000,000	人民币普通股
中国银行－泰达荷银行业精选证券投资基金	982,938	人民币普通股

## § 3 重要事项

## 3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

(1)、货币资金期末较上年末减少 34.96%，主要是募集资金投入项目建设所致；

(2)、应收票据期末较上年末增长 1,191.33%，主要是收入客户支付货款所用的银行承兑汇票所致；

(3)、应收款项期末较上年末增长 109.58%，主要是本期新增销售收入尚未收回货款及出口信用证尚未兑现等所致；

(4)、预付款项期末较上年末增长 54.33%，主要是公司采购量增长预付订购款所致；

(5)、其他应收款期末较上年末增长 102.38%，主要是公司业务人员备用金借款增加所致；

(6)、存货期末较上年末增长 63.87%，主要是公司生产规模的扩大储备的原材料增加及客户订购小型液压挖掘机等产成品增加备货所致；

(7)、长期股权投资较上年末增长 1,800.41%，主要是公司投资收购无锡方展机械制造有限公司股权所致；

(8)、固定资产较上年末增长 97.63%，主要是公司募集资金投入项目部分机械设备的购入和厂房的竣工投产所致；

(9)、在建工程期末较上年末上升 125.25%，主要是募集资金投入项目中科研楼及设备预付款投入增加所致；

(10)、短期借款期末较上年末增长 52.34%，主要是公司生产经营规模的扩大增加了对流动资金的需求而借入流动贷款所致；

(11)、应付票据期末较上年末增长 68.77%，主要是公司生产规模扩大而储备存货所需支付的货款采用银行承兑汇票支付方式增加所致；

(12)、应付账款期末较上年末增长 54.77%，主要是公司采购量增长及采购付款期延长等因素所致；

(13)、预收账款期末较上年末增长 425.44%，主要是公司预收客户订货款增长所致；

(14)、应付职工薪酬期末较上年末减少 71.30%，主要是按照《中小企业板上市公司执行新会计准则备忘录第 3 号》文件的要求及公司 2007 年度职工福利计划进行调整福利费余额所致；

(15)、应交税费期末较上年末增长 148.15%，主要是公司应交企业所得税增长较大，按上年数预缴后暂时欠缴所致；

(16)、长期借款期末较上年末下降 85.07%，主要是公司于 2007 年 1 月偿还了借款利率较高的中国工商银行股份有限公司长沙市金鹏支行的 4,900 万元长期借款所致；

(17)、专项应付款期末较上年末减少 100%，主要是公司根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》将列在专项应付款表示的政府补助调入递延收益列示所致；

(18)、股本期末较上年末增长 100.00%，主要是公司于 2007 年 8 月用资本公积每 10 股转增 8 股和用未分配利润每 10 股分配 2 股所致；

(19)、营业收入期末较上年同期增长 77.90%，主要是随着公司产能提升,小型工程机械内销、出口稳步增加,液压静力压桩机供不应求,潜孔钻机逐步得到客户认可,替代进口产品等因素所致；

(20)、营业成本期末较上年同期增长 82.1%，主要是公司销售收入的增长所致；

(21)、销售费用期末较上年同期增长 106.5%，主要是随着公司经营规模的扩大,相关的销售费用相应增长所致；

(22)、财务费用期末较上年同期减少 74.76%，主要是公司国债项目验收完成补助的借款贴息冲减了贷款利息 360 万元所致；

(23)、资产减值损失期末较上年同期增长 229.21%，主要是公司应收款项比上年末增加较大计提坏账准备增加所致；

(24)、投资收益期末较上年同期增长 46615.34%，主要是公司收购湖南山河阀业有限公司 30% 股权后企业合并报表中合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益所致；

(25)、净利润期末较上年同期增长 83.36%，主要是销售收入增长和盈利能力产品销售比例的扩大所致；

(26)、经营活动产生的现金流量净额期末较上年同期减少 151.49%，主要是公司销售规模的扩大,生产所需的存货增长较大,本期新增销售收入尚未收回货款及出口信用证尚未兑现所形成的应收账款增长较大所致；

(27)、投资活动产生的现金流量净额期末较上年同期增长 374.6%，主要是公司募集资金投入项目部分机械设备的购入和厂房的竣工投产所致；

(28)、筹资活动产生的现金流量净额期末较上年同期减少 85.84%，主要是公司本年内借款和还款金额相当而上年同期主要是增加了较大金额的借款所致；

(29)、基本每股收益期末较上年同期减少 31.15%，主要是公司于 2007 年 8 月用资本公积每 10 股转增 8 股和用未分配利润每 10 股分配 2 股增加了股本总额所致。

### 3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司为加强对欧洲市场销售渠道的控制，掌握产品定价主动权，提升产品赢利空间，降低代理销售风险，树立企业产品品牌，进一步拓展小型工程机械海外市场，2007年9月11日，公司与 Lamport Ltd 签署了《股份收购之框架协议》，收购该公司持有的 HPM Europe SpA 51%的股权。报告期内，公司已就此收购事项向湖南省商务厅递交了申请批准材料，还需要湖南省商务厅的批准。

2、为延伸公司产业链，增强公司对上游关键基础件的自制能力，降低公司对相关关键基础件的进口依赖，提升公司产能，有力提升公司市场竞争力和综合实力，进一步巩固和提高公司在行业中的地位，实现公司可持续发展，以及为加强公司在基础领域的作为，提升工程机械关键基础件的国内制造水平和国产化率，公司于2007年9月27日与方展国际集团（香港）有限公司签署了《股权转让合同》，收购该公司无锡方展机械制造有限公司100%的股权。报告期内，合同双方正在按约定义务履行协议。

### 3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

√ 适用 □ 不适用

公司控股股东承诺：自本公司首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的本公司股份，也不由本公司回购其所持有的股份。

其他股东承诺：自本公司首次公开发行股票并上市之日起一年内，不转让或者委托他人管理其所持有的本公司股份，也不由本公司回购其所持有的股份；如公司在首次公开发行股票前十二个月内（以刊登招股说明书为基准日）进行过增资扩股，自持有新增股份之日起（以完成工商变更登记手续为基准日）三十六个月内，不转让其所持有的该部分股份。

报告期内，上述承诺均已严格履行。

### 3.4 对 2007 年度经营业绩的预计

单位：（人民币）元

对 2007 年度经营业绩的预计	公司预计 2007 年净利润与上年相比增长 60%-80%。	
2006 年度经营业绩	净利润（未按新会计准则调整）	80,931,055.71
业绩变动的说明	2007 年销售收入的增长导致本年度经营业绩的增长	

### 3.5 证券投资情况

适用  不适用

## § 4 附录

### 4.1 资产负债表

编制单位：湖南山河智能机械股份有限公司

2007 年 09 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	289,703,974.25	289,664,181.29	445,420,853.49	445,338,821.29
结算备付金			0.00	0.00
拆出资金			0.00	0.00
交易性金融资产			0.00	0.00
应收票据	3,874,000.00	3,874,000.00	300,000.00	300,000.00
应收账款	172,596,697.07	172,164,462.66	82,353,144.56	81,679,999.55
预付款项	98,919,664.37	98,607,592.77	64,097,895.98	63,976,338.15
应收保费			0.00	0.00
应收分保账款			0.00	0.00
应收分保合同准备金			0.00	0.00
应收利息			0.00	0.00
其他应收款	21,010,358.93	20,938,345.73	10,381,518.99	10,408,394.16
买入返售金融资产			0.00	0.00
存货	393,033,399.68	386,053,533.54	239,847,822.07	234,643,636.11
一年内到期的非流动资产			0.00	0.00
其他流动资产			0.00	0.00
流动资产合计	979,138,094.30	971,302,115.99	842,401,235.09	836,347,189.26
非流动资产：				
发放贷款及垫款			0.00	0.00
可供出售金融资产			0.00	0.00
持有至到期投资			2,000,000.00	2,000,000.00
长期应收款			0.00	0.00
长期股权投资	19,200,200.50	22,547,891.64	1,010,320.00	4,095,406.14

投资性房地产			0.00	0.00
固定资产	165,711,838.46	165,569,148.33	83,850,853.09	83,689,912.58
在建工程	84,876,150.00	84,876,150.00	37,680,238.88	37,676,284.88
工程物资			0.00	0.00
固定资产清理			0.00	0.00
生产性生物资产			0.00	0.00
油气资产			0.00	0.00
无形资产	24,352,402.27	23,995,259.40	23,787,494.88	23,216,066.31
开发支出			0.00	0.00
商誉			0.00	0.00
长期待摊费用			0.00	0.00
递延所得税资产	2,065,406.23	2,065,406.23	1,686,248.11	1,673,265.13
其他非流动资产			0.00	0.00
非流动资产合计	296,205,997.46	299,053,855.60	150,015,154.96	152,350,935.04
资产总计	1,275,344,091.76	1,270,355,971.59	992,416,390.05	988,698,124.30
流动负债：				
短期借款	195,000,000.00	195,000,000.00	128,000,000.00	128,000,000.00
向中央银行借款			0.00	0.00
吸收存款及同业存放			0.00	0.00
拆入资金			0.00	0.00
交易性金融负债			0.00	0.00
应付票据	172,390,500.00	172,390,500.00	102,143,579.55	102,143,579.55
应付账款	183,908,964.62	180,051,842.51	118,829,166.60	117,007,988.68
预收款项	31,540,426.35	31,540,426.35	6,002,624.80	6,002,624.80
卖出回购金融资产款			0.00	0.00
应付手续费及佣金			0.00	0.00
应付职工薪酬	2,577,901.09	2,500,977.82	8,980,807.88	8,755,733.43
应交税费	7,706,889.16	7,663,176.37	3,105,733.66	3,105,369.01
应付利息	534,196.87	534,196.87	486,513.89	486,513.89
其他应付款	38,607,700.49	38,596,809.96	35,859,411.12	35,594,748.52
应付分保账款			0.00	0.00
保险合同准备金			0.00	0.00
代理买卖证券款			0.00	0.00
代理承销证券款			0.00	0.00

一年内到期的非流动负债	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
其他流动负债	3,000,000.00	3,000,000.00	0.00	0.00
流动负债合计	638,266,578.58	634,277,929.88	406,407,837.50	404,096,557.88
非流动负债：				
长期借款	8,600,000.00	8,600,000.00	57,600,000.00	57,600,000.00
应付债券			0.00	0.00
长期应付款			0.00	0.00
专项应付款			6,660,000.00	6,660,000.00
预计负债			0.00	0.00
递延所得税负债			0.00	0.00
其他非流动负债			0.00	0.00
非流动负债合计	8,600,000.00	8,600,000.00	64,260,000.00	64,260,000.00
负债合计	646,866,578.58	642,877,929.88	470,667,837.50	468,356,557.88
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	265,150,000.00	265,150,000.00	132,575,000.00	132,575,000.00
资本公积	182,896,945.00	182,896,945.00	288,956,945.00	288,956,945.00
减：库存股			0.00	0.00
盈余公积	24,300,616.83	24,300,616.83	24,303,314.37	24,303,314.37
一般风险准备			0.00	0.00
未分配利润	155,722,948.20	155,130,479.88	74,516,006.59	74,506,307.05
外币报表折算差额			0.00	0.00
归属于母公司所有者权益合计	628,070,510.03	627,478,041.71	520,351,265.96	520,341,566.42
少数股东权益	407,003.15		1,397,286.59	0.00
所有者权益合计	628,477,513.18	627,478,041.71	521,748,552.55	520,341,566.42
负债和所有者权益总计	1,275,344,091.76	1,270,355,971.59	992,416,390.05	988,698,124.30

## 4.2 本报告期利润表

编制单位：湖南山河智能机械股份有限公司

2007 年 7-9 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	296,181,930.16	296,475,675.16	160,918,886.44	160,802,361.64
其中：营业收入	296,181,930.16	296,475,675.16	160,918,886.44	160,802,361.64
利息收入				



已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	244,245,088.14	244,672,053.15	140,240,665.23	140,088,354.99
其中：营业成本	213,513,677.78	213,964,035.19	115,668,734.39	115,619,652.63
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	4,332.11	0.00	278,008.83	272,116.99
销售费用	17,219,870.80	17,216,805.80	11,394,360.37	11,360,301.55
管理费用	16,057,779.09	16,040,859.27	10,691,976.14	10,613,173.64
财务费用	-2,465,531.79	-2,465,459.07	2,227,615.21	2,223,110.18
资产减值损失	-85,039.85	-84,188.04	-20,029.71	0.00
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)	756,338.17	-1,231.91	0.00	18,907.40
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)	52,693,180.19	51,802,390.10	20,678,221.21	20,732,914.05
加：营业外收入	855,805.94	886,495.94	1,395,698.70	1,395,698.70
减：营业外支出	7,707.00	38,277.00	25,987.29	20,987.29
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	53,541,279.13	52,650,609.04	22,047,932.62	22,107,625.46
减：所得税费用	835,635.96	804,905.93	536,845.07	533,937.66
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	52,705,643.17	51,845,703.11	21,511,087.55	21,573,687.80
归属于母公司所有者的净利润	52,595,900.09	51,845,703.11	21,523,458.46	21,573,687.80
少数股东损益	109,743.08	0.00	-12,370.91	0.00
六、每股收益：				

(一) 基本每股收益	0.20	0.20	0.22	0.22
(二) 稀释每股收益	0.20	0.20	0.22	0.22

### 4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：湖南山河智能机械股份有限公司

2007 年 1-9 月

单位：(人民币) 元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	826,848,885.90	827,207,519.79	464,772,865.02	463,451,422.63
其中：营业收入	826,848,885.90	827,207,519.79	464,772,865.02	463,451,422.63
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	706,451,833.83	706,745,873.90	397,953,718.35	396,572,446.81
其中：营业成本	610,562,815.96	611,227,736.27	335,284,769.90	334,524,277.43
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	644,765.70	636,283.58	1,236,649.08	1,227,439.23
销售费用	55,820,811.37	55,785,392.38	27,032,319.20	26,874,452.57
管理费用	33,520,244.91	33,227,848.52	27,685,728.44	27,232,588.78
财务费用	1,345,119.28	1,342,231.66	5,329,689.90	5,325,092.30
资产减值损失	4,558,076.61	4,526,381.49	1,384,561.83	1,388,596.50
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）	806,147.94	39,489.77	1,725.66	1,725.66
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）	121,203,200.01	120,501,135.66	66,820,872.33	66,880,701.48
加：营业外收入	1,407,878.50	1,438,568.50	1,782,385.70	1,801,185.70

减：营业外支出	31,811.28	50,311.00	65,770.66	60,345.74
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	122,579,267.23	121,889,393.16	68,537,487.37	68,621,541.44
减：所得税费用	10,841,095.89	10,772,970.33	7,617,148.08	7,611,314.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	111,738,171.34	111,116,422.83	60,920,339.29	61,010,226.97
归属于母公司所有者的净利润	111,699,191.61	111,116,422.83	60,939,967.91	61,010,226.97
少数股东损益	38,979.73		-19,628.62	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.42	0.42	0.61	0.61
（二）稀释每股收益	0.42	0.42	0.61	0.61

#### 4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：湖南山河智能机械股份有限公司

2007 年 1-9 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
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	762,344,401.35	762,196,405.55	463,209,553.62	462,027,781.82
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	11,894,587.75	11,894,587.75		
收到其他与经营活动有关的现金	3,906,730.64	3,906,730.64	2,518,380.60	2,292,280.60
经营活动现金流入小计	778,145,719.74	777,997,723.94	465,727,934.22	464,320,062.42
购买商品、接受劳务支付的现金	692,572,676.40	693,063,801.00	368,242,159.68	367,624,837.26
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	48,201,472.24	47,840,000.53	25,429,401.75	24,927,780.12
支付的各项税费	11,781,648.10	11,642,100.56	10,041,767.52	9,861,955.98
支付其他与经营活动有关的现金	48,080,546.66	47,955,513.27	18,332,899.65	18,038,889.40
经营活动现金流出小计	800,636,343.40	800,501,415.36	422,046,228.60	420,453,462.76
经营活动产生的现金流量净额	-22,490,623.66	-22,503,691.42	43,681,705.62	43,866,599.66
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	2,022,417.55	2,022,417.55	201,725.66	201,725.66
取得投资收益收到的现金	27,392.22	27,392.22		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,000.00	12,000.00	32,000.00	32,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	15,000.00			
投资活动现金流入小计	2,076,809.77	2,061,809.77	233,725.66	233,725.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	123,869,659.83	123,869,659.83	29,699,619.06	29,699,619.06
投资支付的现金	19,000,200.50	19,000,200.50	200,000.00	200,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	142,869,860.33	142,869,860.33	29,899,619.06	29,899,619.06
投资活动产生的现金流量净额	-140,793,050.56	-140,808,050.56	-29,665,893.40	-29,665,893.40
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	165,000,000.00	165,000,000.00	90,000,000.00	90,000,000.00
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	165,000,000.00	165,000,000.00	90,000,000.00	90,000,000.00
偿还债务支付的现金	147,067,100.00	147,000,000.00	31,000,000.00	31,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现	8,141,776.67	8,138,569.67	5,151,639.76	5,151,639.76

金				
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	2,164,684.15	2,164,684.15		
筹资活动现金流出小计	157,373,560.82	157,303,253.82	36,151,639.76	36,151,639.76
筹资活动产生的现金流量净额	7,626,439.18	7,696,746.18	53,848,360.24	53,848,360.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-59,644.20	-59,644.20	-226,818.07	-226,818.07
五、现金及现金等价物净增加额	-155,716,879.24	-155,674,640.00	67,637,354.39	67,822,248.43
加：期初现金及现金等价物余额	445,420,853.49	445,338,821.29	92,733,492.47	92,510,111.15
六、期末现金及现金等价物余额	289,703,974.25	289,664,181.29	160,370,846.86	160,332,359.58

#### 4.5 审计报告

审计意见： 未经审计

湖南山河智能机械股份有限公司

何清华

二 00 七年十月二十二日