

陕西秦川机械发展股份有限公司

2009 年年度报告正文



重要提示：本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

国富浩华会计师事务所有限公司已审计本公司财务报告，并出具标准无保留意见的审计报告。

公司负责人龙兴元先生、主管会计工作负责人付林兴先生及会计机构负责人掌伟女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

# 目 录

第一章	公司基本情况简介 .....	1
第二章	会计数据和业务数据摘要 .....	2
第三章	股本变动及股东情况 .....	3
第四章	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	5
第五章	公司治理结构 .....	10
第六章	股东大会情况简介 .....	12
第七章	董事会报告 .....	13
第八章	监事会报告 .....	23
第九章	重要事项 .....	24
第十章	财务报告 .....	28
第一节	审计报告 .....	28
第二节	会计报表.....	29
第三节	会计报表附注 .....	38
第十一章	备查文件目录 .....	100

## 第一章 公司基本情况简介

一、公司中文名称：陕西秦川机械发展股份有限公司

公司英文名称：Shaanxi Qinchuan Machinery development Co.,Ltd

英文名称缩写：Qinchuan

二、公司法定代表人：龙兴元

三、公司董事会秘书：谭 明

联系地址：陕西省宝鸡市姜谭路 22 号

联系电话：0917-3670748 传真：0917-3390960

电子信箱：tanming@qinchuan.com

四、公司证券事务代表：夏杰莉

联系地址：陕西省宝鸡市姜谭路 22 号

联系电话：0917-3670654 传真：0917-3390957

电子信箱：zhengquan@qinchuan.com

五、公司注册地址：陕西省宝鸡市姜谭路 22 号

邮政编码：721006

公司办公地址：陕西省宝鸡市姜谭路 22 号

邮政编码：721009

公司国际互联网网址：<http://www.qinchuan.com>

公司电子信箱：qinchuan@qinchuan.com

六、公司选定的信息披露报刊：《中国证券报》、《证券时报》

公司年度报告披露网站：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券部

七、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：秦川发展 股票代码：000837

八、其他有关资料

公司首次注册登记：1998 年 7 月 10 日在陕西省工商行政管理局注册登记

企业法人营业执照注册号：6100001010083

税务登记号码：61030271007221X

公司聘请的会计师事务所名称：国富浩华会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：北京市崇文区崇文门外大街 9 号新世界正仁大厦 8 层 805 室

第二章 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

单位：元

营业利润	98,075,292.49
利润总额	108,942,727.04
归属于上市公司股东的净利润	92,553,160.26
经营活动产生的现金流量净额	49,484,070.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	85,732,206.32

二、会计数据和业务数据摘要

2.1 主要会计数据

单位：(人民币)元

	2009 年	2008 年		本年比上年增 减(%)	2007 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业总收入	1,138,910,927.94	1,085,294,404.69	1,085,294,040.69	4.94%	846,396,589.95	846,396,589.95
利润总额	108,942,727.04	92,842,130.54	82,772,705.34	31.62%	83,638,921.73	92,808,782.19
归属于上市公司股东的净利润	92,553,160.26	73,392,454.80	64,873,431.69	42.67%	72,352,659.62	77,842,680.78
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润	85,732,206.32	69,766,369.03	61,247,345.92	39.98%	69,043,895.58	74,533,916.74
经营活动产生的现金流量净额	49,484,070.37	17,516,696.46	17,516,696.46	182.50%	145,861,123.40	137,861,123.40
	2009 年末	2008 年末		本年末比上年 末增减(%)	2007 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产	1,574,342,501.87	1,466,450,975.80	1,465,551,411.06	7.42%	1,346,379,498.88	1,355,549,359.34
归属于上市公司股东的所有者权 益	918,035,622.64	819,429,127.90	819,429,127.90	12.03%	747,359,178.53	747,359,178.53
股本	348,717,600.00	348,717,600.00	348,717,600.00	0.00%	232,478,400.00	232,478,400.00

2.2 主要财务指标

单位：(人民币)元

	2009 年	2008 年		本年比上年增 减(%)	2007 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
基本每股收益(元/股)	0.2654	0.2105	0.1860	42.69%	0.3112	0.3348
稀释每股收益(元/股)	0.2654	0.2105	0.1860	42.69%	0.3112	0.3348
扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元/股)	0.2458	0.2001	0.1756	39.98%	0.2970	0.3206
加权平均净资产收益率(%)	10.69%	9.36%	8.26%	2.43%	10.15%	10.88%
扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率(%)	9.90%	8.90%	7.80%	2.10%	9.69%	10.42%
每股经营活动产生的现金流量 净额(元/股)	0.1419	0.0502	0.0502	182.67%	0.6274	0.5930
	2009 年末	2008 年末		本年末比上年 末增减(%)	2007 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股净 资产(元/股)	2.63	2.35	2.35	11.91%	3.21	3.21

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-111,115.72	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,966,928.00	
债务重组损益	-531,228.19	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-281,293.08	
所得税影响额	-96,079.95	
少数股东权益影响额	-126,257.12	
合计	6,820,953.94	-

### 第三章 股本变动及股东情况

#### 一、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	93,013,861	26.67%						93,013,861	26.67%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	92,935,348	26.65%						92,935,348	26.65%
3、其他内资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境内非国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
5、高管股份	78,513	0.02%						78,513	0.02%
二、无限售条件股份	255,703,739	73.33%						255,703,739	73.33%
1、人民币普通股	255,703,739	73.33%						255,703,739	73.33%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	348,717,600	100.00%						348,717,600	100.00%

#### 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
陕西秦川机床工具集团有限公司	92,935,348			92,935,348	股权分置改革时承诺	2010-02-10
合计	92,935,348			92,935,348	-	-

根据陕西秦川机床工具集团有限公司在股权分置改革时的承诺,该公司持有的 92,935,348 股限售流通股于 2010 年 2 月 7 日限售期满,公司于 2010 年 2 月 6 日刊登解除股份限售的提示性公告,依照深交所的安排,该部分股份于 2010 年 2 月 10 日解除限售。截至本报告刊登日,我公司已协助其办理完毕解除限售手续,可以上市流通。

## 二、股东情况介绍

1、根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的数据，截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司股东为 33,356 名。

2、前 10 名股东持股情况：

股东总数		33,356			
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
陕西秦川机床工具集团有限公司	国有法人	26.65%	92,935,348	92,935,348	0
中国光大银行股份有限公司 - 泰信先行策略开放式证券投资基金	境内非国有法人	2.94%	10,256,605	0	0
中国农业银行 - 富兰克林国海弹性市值股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.73%	9,516,643	0	0
中国建设银行 - 长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.29%	7,999,830	0	0
中国工商银行 - 诺安股票证券投资基金	境内非国有法人	1.86%	6,499,553	0	0
中国建设银行 - 工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.20%	4,199,941	0	0
中国工商银行 - 招商大盘蓝筹股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.86%	2,999,840	0	0
中国农业银行 - 富兰克林国海深化价值股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.85%	2,961,014	0	0
中国建设银行 - 中信红利精选股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.81%	2,812,530	0	0
全国社保基金一零六组合	境内非国有法人	0.79%	2,745,770	0	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		
中国光大银行股份有限公司 - 泰信先行策略开放式证券投资基金	10,256,605		人民币普通股		
中国农业银行 - 富兰克林国海弹性市值股票型证券投资基金	9,516,643		人民币普通股		
中国建设银行 - 长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	7,999,830		人民币普通股		
中国工商银行 - 诺安股票证券投资基金	6,499,553		人民币普通股		
中国建设银行 - 工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	4,199,941		人民币普通股		
中国工商银行 - 招商大盘蓝筹股票型证券投资基金	2,999,840		人民币普通股		
中国农业银行 - 富兰克林国海深化价值股票型证券投资基金	2,961,014		人民币普通股		
中国建设银行 - 中信红利精选股票型证券投资基金	2,812,530		人民币普通股		
全国社保基金一零六组合	2,745,770		人民币普通股		
全国社保基金一零七组合	2,570,655		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，除中国农业银行 - 富兰克林国海弹性市值股票型证券投资基金和中国农业银行 - 富兰克林国海深化价值股票型证券投资基金为同一基金公司旗下基金产品外，其他各股东间关联关系未知				

## 3、公司控股股东简介

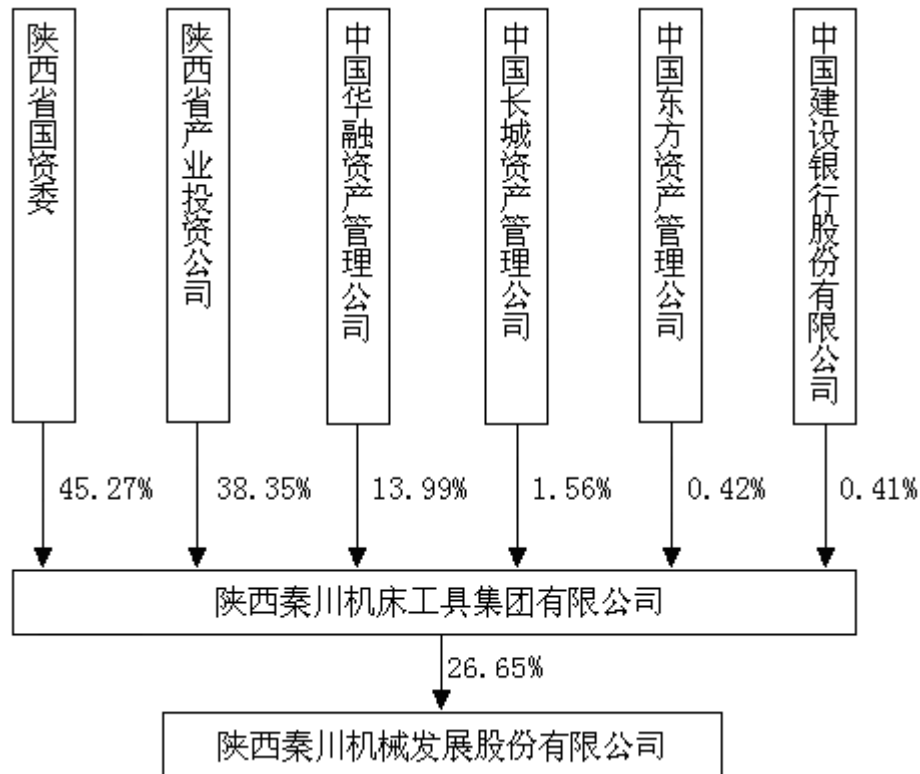
本公司控股股东为陕西秦川机床工具集团有限公司，其前身为秦川机床集团有限公司。根据陕西省国有资产管理委员会 2006 年 11 月 15 日下发的陕国资发[2009]383 号文件《关于组建陕西秦川机床工具集团有限公司的决定》，陕西省国资委以享有的秦川机床集团有限公司的国有净资产以及拥有的汉江工具有限公司、汉江机床有限公司的国有股权，联合陕西省投资公司等共同组建陕西秦川机床工具集团有限公司。2009 年 2 月 22 日，陕西秦川机床工具集团有限公司已办理更名工商变更登记。

该公司注册资本 78,215 万元人民币，法定代表人：龙兴元。主要业务和产品：机械装备、机床、刀具及检测设备、液压件、液压系统、汽车零部件的制造；机械加工；数控系统及数控功能部件、塑料机械及高分子新材料的研究、开发与制造；电子信息硬件、软件开发与生产；投资及投资咨询；进出口贸易等。

其股权结构如下：

陕西省国资委占该公司 45.27%股权；  
 陕西省产业投资公司占该公司 38.35%股权；  
 中国华融资产管理公司占该公司 13.99%股权；  
 中国长城资产管理公司占该公司 1.56%股权；  
 中国东方资产管理公司占该公司 0.42%股权；  
 中国建设银行股份有限公司占该公司 0.41%股权。

4、公司与实际控制人之间的产权和控制关系



第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、基本情况

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	在股东单位任职起止时间
龙兴元	董事长	男	47	2007-07	2010-07	64,515	64,515		2007.1-2010.1
吴序堂	独立董事	男	74	2007-07	2010-07	0	0		
薛云奎	独立董事	男	45	2007-07	2010-07	0	0		
何雁明	独立董事	男	57	2009-08	2010-07	0	0		
胡弘	董事、总经理	男	50	2007-07	2010-07	0	0		
刘庆云	董事	男	58	2007-07	2010-07	20,085	20,085		2007.1-2010.1
黄之群	董事	男	59	2007-07	2010-07	0	0		2007.1-2010.1
付林兴	董事、财务总监	男	45	2007-07	2010-07	0	0		
马志云	董事、副总经理	男	46	2007-07	2010-07	20,083	20,083		
王怀科	监事会主席	男	47	2007-07	2010-07	0	0		
陆军	监事	男	52	2007-07	2010-07	0	0		
罗军	监事	男	45	2007-07	2010-07	0	0		



杭宝军	监事	男	44	2007-07	2010-07	0	0		
高俊峰	监事	男	40	2007-07	2010-07	0	0		
吴康	副总经理	男	41	2007-07	2010-07	0	0		
田沙	副总经理	男	47	2007-07	2010-07	0	0		
毛丰	副总经理	女	45	2007-07	2010-07	0	0		
谭明	董事会秘书	男	55	2007-07	2010-07	0	0		

## 二、董事、监事和高级管理人员的辞职和增补的情况

### 1、公司增补董事、监事和高级管理人员的情况

本报告期公司未发生增补董事、监事和高级管理人员的情况

### 2、本报告期发生董事、监事及高级管理人员的辞职情况

本报告期未发生董事、监事及高级管理人员的辞职情况

## 三、董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
龙兴元	董事长	8	2	6	0	0	否
吴序堂	独立董事	8	1	6	1	0	否
薛云奎	独立董事	8	2	6	0	0	否
何雁明	独立董事	8	2	6	0	0	否
胡弘	董事、总经理	8	2	6	0	0	否
刘庆云	董事	8	2	6	0	0	否
黄之群	董事	8	2	6	0	0	否
马志云	董事、副总经理	8	2	6	0	0	否
付林兴	董事、财务总监	8	2	6	0	0	否

## 四、现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况。

龙兴元先生，47岁，中共党员，工学硕士，EMBA，高级工程师，享受国务院特殊津贴，中共十七大代表。曾任秦川机床厂齿轮磨床研究所主任设计师、副总工程师、经营部部长、厂长助理、机床厂厂长、秦川机床集团有限公司常务副总经理、杨凌秦川节水灌溉设备工程有限公司总经理，深圳市秦众电子有限公司董事长、杨凌秦众电子信息有限公司董事长。现任本公司董事长、公司子公司上海秦隆投资管理有限公司董事长、公司子公司陕西秦川机械进出口有限公司董事长、公司子公司联合美国工业公司董事长、公司子公司秦川美国工业公司董事长。

吴序堂先生，本公司独立董事，74岁，中国民主促进会成员，教授、博士生导师。1954年7月毕业于苏南工业专科学校机械系；同年留校任教；1956年9月在西安动力学院任教；1957年至今，在西安交通大学机械工程学院任教。现任中国机械工程学会传动分会理事；曾任全国高校金属切削研究会副理事长兼西北分会理事长；《机械传动》杂志编委；《重型机械》杂志编委。

主要学术及科研成果：出版专著两本《齿轮啮合原理》（机械工业出版社，1982年）《非

圆齿轮及非匀速比传动》(机械工业出版社,1997年);参编了专著、教科书及手册多种《磨齿工作原理》(1973年)《金属切削刀具》(1985年)《机械工程手册》(第二版,1996年)《齿轮手册》(第二版,2001)以上书籍均由机械工业出版社出版;在国内外学术刊物上发表论文 100 篇以上。

《格里森制曲线锥齿轮啮合原理及机床调整》获陕西省高等学校科技成果一等奖。(1985年,独立完成);《刹车凸轮轴数控铣床》获陕西省教委科技成果二等奖。(2000年,第二完成人);《机械人才培养方案及课程体系的改革与实践》获陕西省教学成果一等奖(2001年,第三完成人)。

薛云奎先生,本公司独立董事,45岁,中共党员,博士,博士生导师,中国注册会计师。现任长江商学院副院长、会计学教授。历任上海国家会计学院副院长,上海财经大学教授、博士生导师,上海财经大学会计学院副院长。兼任财政部国家会计学院教学指导委员会副主任,上海市司法会计鉴定委员会副主任委员,中国注册会计师协会注册会计师和资产评估师职业后续教育教材编审委员会委员,《会计研究》杂志特约编审,《中国注册会计师》杂志编委会委员,中国会计教授会常务理事,中国中青年财务成本研究会常务理事,中国金融会计学会理事等职务。主要从事会计、审计及相关学科领域的研究。

何雁明先生,本公司独立董事,57岁,现任西安交通大学经济学院金融学教授,院学术委员会成员,学院证券研究所副所长。兼任美国 NASDAQ 研究论坛会员,澳大利亚银行家协会会员,中国注册会计师协会会员,陕西省上市公司协会顾问和上市公司协会独立董事委员会主任。

刘庆云先生,58岁,中共党员,大专,高级经济师。曾在企业从事宣传、管理等工作,历任秦川机床厂厂办副主任、主任兼支部书记、计划处处长、生产处处长、总经理助理、秦川机床集团有限公司宝鸡仪表公司董事长兼总经理、深圳市秦众电子有限公司董事、杨凌秦众电子有限公司董事、公司子公司陕西秦川格兰德机床有限公司董事长,现任本公司董事、公司子公司陕西秦川物资配套有限公司董事长、上海秦隆投资管理有限公司董事。

胡弘先生,50岁,中共党员、大学本科,高级工程师。曾任秦川机床集团有限公司铸造厂技术科科长,副厂长、厂长。现任本公司董事、总经理。

黄之群先生,59岁,中共党员,大专,高级经济师。曾从事过生产经营、管理、党务等工作。历任秦川机床厂计划科副科长、厂办副主任、液压分厂厂长兼党支部书记、企业管理处处长、综合信息部部长、秦川机床集团有限公司总经理助理兼办公室主任,现任本公司董事。

付林兴先生,45岁,中共党员,研究生,高级会计师。曾任秦川机床集团有限公司资

金组组长、液压件厂主管会计、财务处副处长、处长，现任本公司董事、财务总监；公司子公司上海秦隆投资管理有限公司董事、总经理。

马志云先生，46岁，中共党员，研究生，高级工程师。曾任秦川机床厂齿轮磨床研究所产品设计员、机床分厂副厂长、公司经营部部长、物资部部长、技改处处长、陕西秦川格兰德机床有限公司董事、常务副总经理，现任本公司董事、副总经理。

王怀科先生，47岁，中共党员、大学本科，高级工程师。曾任秦川机床集团有限公司理化室主任，厂办秘书、经营部销售室主任、质管处处长、陕西秦川机械发展股份有限公司液压件厂副厂长、厂长、党支部书记。现任本公司监事会主席、公司办公室主任。

杭宝军先生，45岁，中共党员，研究生，高级工程师。历任公司热处理厂副厂长，公司办公室主任兼党支部书记，公司子公司宝鸡秦川未来塑料机械有限责任公司董事长、陕西秦川格兰德机床有限公司董事，秦川铸造厂厂长兼党支部书记。现任本公司监事。

高俊峰先生，40岁，中共党员，工学学士。历任秦川机床厂齿轮分厂技术科长，泰州市秦泰齿轮有限公司总经理、总工程师，陕西秦川机械发展股份有限公司外协管理处处长。现任本公司监事、经营销售部副部长。

陆军先生，52岁，中共党员，大专，经济师。历任秦川机床厂装配车间工段长、秦川机床厂装配车间施工员、秦川机床厂机床分厂副厂长、陕西秦川机械发展股份有限公司机床厂装配车间负责人、机床厂副厂长、生产制造部副部长，现任本公司职工监事、机床厂厂长。

罗军先生，45岁，中共党员，大学本科，高级工程师。历任秦川机床厂铸造分厂技术科副科长、秦川机床集团有限公司铸造厂副厂长，陕西秦川机械发展股份有限公司经营部副部长、机床厂厂长，现任本公司职工监事。

吴康先生，41岁，中共党员，MBA，高级经济师。曾任秦川机床集团有限公司生产处副处长、陕西秦川机械发展股份有限公司制造部部长、机床厂厂长。现任本公司副总经理；公司子公司陕西秦川格兰德机床有限公司董事长。

田沙先生，47岁，中共党员，大学本科，高级工程师。曾任秦川发展齿轮磨床研究所设计室主任、电气车间主任、电子分公司负责人、秦川发展技术研究院常务副院长、院长，秦川发展销售部部长、总经理助理、总质量师兼秦川机床集团有限公司党委委员，现任本公司副总经理、研究院院长、西安秦川数控系统工程有限公司董事长、杨凌秦众电子信息有限公司董事长、陕西秦川精密数控机床工程研究公司董事长。

毛丰女士，45岁，中共党员，研究生学历。曾经从事过企业管理、人力资源管理等方面的工作。历任西安高新技术产业开发区碑林科技产业园管理办公室人力资源部副部长、

部长、党委副书记兼纪委书记、副主任；西安市第十二、十三届人民代表大会代表并任法制委员会委员；陕西秦川机械发展股份有限公司副总经济师。现任本公司副总经理、联合美国工业公司副董事长、副总裁兼任财务总监。

谭明先生，55岁，高级工程师，曾任秦川机床厂磨研所室主任，经销处处长、秦川机床厂战略处副处长、秦川齿轮磨床研究所副所长、陕西秦川机械发展股份有限公司战略与投资部部长、公司办公室主任，现任本公司董事会秘书，总经理助理、战略与投资部部长兼证券部部长；公司子公司宝鸡秦川未来塑料机械有限责任公司董事。

## 五、年度报酬情况

董事、监事报酬的决策程序和确定依据是根据股东大会通过的《董事会、监事会成员津贴实施办法》；

2004年3月26日公司第二届董事会第十六次会议通过了董事会薪酬与考核委员会提出的《高级管理人员薪酬考核实施办法》

公司以本年报中的财务数据为完成效益指标的考核依据，根据公司《高级管理人员薪酬考核实施办法》对高级管理人员年薪进行了兑现。

单位：万元

姓名	职务	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）	是否在股东单位或其他关联单位领取
龙兴元	董事长	24.88	否
吴序堂	独立董事	5	否
薛云奎	独立董事	5	否
何雁明	独立董事	5	否
胡 弘	董事、总经理	22.45	否
刘庆云	董事	1.44	是
黄之群	董事	1.44	是
付林兴	董事、财务总监	21.23	否
马志云	董事、副总经理	19.23	否
谭 明	董事会秘书	20.02	否
王怀科	监事会主席	1.44	是
陆 军	监事	15.18	否
罗 军	监事	0.72	是
杭宝军	监事	0.72	是
高俊峰	监事	11.48	否
吴 康	副总经理	20.02	否
毛 丰	副总经理	2.62	否
田 沙	副总经理	21.23	否
合计	-	199.10	-

吴序堂、薛云奎、何雁明、刘庆云、黄之群、王怀科、杭宝军、罗军不在本公司领取

薪酬，但在本公司领取董事、监事津贴。副总经理毛丰不在本公司领取薪酬。

## 六、员工情况

2009 年末本公司员工总数为 2158 人，其中生产人员 914 人，销售人员 93 人，技术人员 590 人，财务人员 58 人。公司需承担费用的离退休职工的人数为 0。

## 第五章 公司治理结构

### 一、公司治理实际状况

本公司已按照有关法律、法规及规范性文件的要求，建立了完善的公司治理结构。公司股东大会、董事会、监事会及董事会专门委员会的运作符合有关规范性文件的要求。

### 二、独立董事履行职责情况

1、公司已制定《陕西秦川机械发展股份有限公司独立董事工作制度》等制度，公司独立董事能够严格按照上述制度的规定，勤勉尽责、忠实履行职务，积极出席会议，深入了解公司的生产经营状况和重大事项进展情况，为公司的经营、发展从各自专业角度提出合理的意见和建议，对董事会的科学决策，对公司的发展都起到了积极的作用，作为独立董事，切实地维护了公司及广大公众投资者的利益。

2、根据中国证券监督管理委员会公告〔2008〕48号文件、(2009)34号公告以及《公司独立董事年报工作制度》的要求，公司独立董事积极履行职责，充分发挥其在公司年报审计工作中的作用，主要内容有：（1）结合公司的实际情况，经与年报审计会计师事务所协商，确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排，并制定了年报审计工作计划。（2）在年审会计师事务所进场审计前，与年审注册会计师沟通了审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、本年度审计重点。（3）听取了公司财务负责人对公司本年度财务状况和经营成果的汇报。（4）对年审注册会计师进场前公司编制的财务会计报表进行了审阅，认为：财务会计报表如实地反映了公司的2009年度末财务状况和2009年度经营成果。（5）在年审注册会计师出具初审意见后再次审阅了公司财务会计报表，认为：财务会计报表真实、客观地反映了公司2009 年度的财务状况和经营成果。（6）独立董事履行了与年审注册会计师见面的职责，对审计过程中的一些问题进行了沟通。

#### 3、独立董事出席董事会发表意见的情况：

报告期内独立董事均出席任职以来的各次会议，并就关联交易、聘请会计师事务所、对外担保等发表了独立意见。

#### 4、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内公司独立董事对公司本年度董事会各项议案及公司其它事项均没有提出异议。

### 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的分开情况

#### 1、业务独立、资产完整

本公司拥有独立的生产加工系统、辅助生产系统和部分配套设施。本公司具有独立的技术开发能力和生产所必须的专有技术，不依赖控股股东。本公司拥有完整的生产经营性资产，能够独立经营，具有面向市场的生产经营能力。由于历史原因，目前公司使用的商标为陕西秦川机床工具集团有限公司拥有，本公司与之签订了无偿使用许可合同。土地使用权采用租赁形式，本公司与陕西秦川机床工具集团有限公司签订了土地使用权租赁合同。

#### 2、人员独立、机构独立

公司与控股股东陕西秦川机床工具集团有限公司在人员上完全独立，设立有劳动人事部门负责公司的劳动人事及公司工资管理工作，公司总经理、副总经理、董秘、财务总监及核心技术人员在本公司领取薪酬。

在机构方面，本公司设置的机构，特别是财务、采购、营销等机构均独立于陕西秦川机床工具集团有限公司，陕西秦川机床工具集团有限公司与本公司所属部门无上下级关系。

#### 3、财务独立

本公司财务人员独立，未在陕西秦川机床工具集团有限公司担任职务。公司设立了独立的财务部门，有独立的财务核算体系和管理制度，并开设独立的银行账户。

### 四、公司治理活动的开展情况

报告期，根据中国证监会的有关要求公司制订了《内幕信息知情人登记制度》、修订了《董事会审计委员会工作规程》。同时根据中国证监会（2009年）34号文件的要求制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、明确规定了对年报披露信息产生重大差错责任人的追究与处理。同时为了避免公司高级管人员及及亲属在敏感期买卖公司股票的行为发生，公司修订了《公司董事、监事及高级管理人员持股管理制度》，增加了敏感期前提醒及敏感期结束后进行自查的规定；公司为了进一步规范资产处置与技改投资的内部控制管理还制订了《公司技术改造项目投资管理办法》、《资产处置管理暂行办法》。经过不断修（制）订公司的内部控制制度，使公司的内部控制体系更加趋于完善。

#### 1、董事会关于内部控制制度的自我评价报告

董事会认为，报告期内公司现有的内部控制制度符合国家法律法要求，符合公司当前生产经营实际情况需要，在经营管理的各个过程、各个关键环节起到了较好的控制和防范作用。随着公司不断做强做大，对公司的内控制度提出了更高要求，公司将不断总结经验，完善内部控制制度，强化规范运作意识，加强内部监督机制，促进公司健康、快速的发展。（《董事会关于内部控制制度的自我评价报告》详见公司与年报同时刊登的公告）

## 2、监事会关于内部控制制度的评价报告

根据并对照深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》等有关规定，公司监事会对公司内部控制自我评价发表意见如下：

(1) 公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行，保护公司资产的安全和完整。

(2) 公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配备齐全到位，保证了内部控制重点活动的执行及监督充分有效。

(3) 本年度，除子公司上海秦隆投资管理有限公司证券投资没有及时履行信息披露义务外，公司未有违反深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。

综上所述，监事会认为，公司内部控制自我评价全面、真实、准确，反映了公司内部控制的实际情况。

## 3、独立董事对公司内部控制制度的评价报告

报告期内，公司董事会按照深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》的要求，进一步完善了一系列公司管理制度，形成了以业务控制制度、会计系统控制制度、信息披露制度、内部审计控制制度为基础的、完整严密的公司内部控制制度体系。独立董事认为公司《2009年内部控制自我评价报告》较全面、客观地反映了公司2009年度内部控制工作的实际情况。希望公司进一步增强内控意识，并定期不定期地进行自查，如若发现内部控制中出现的问题，应及时进行整改，不断健全完善内部控制机制，确保公司持续健康发展。

## 第六章 股东大会情况简介

报告期内共召开四次股东大会，具体如下：

### 1、2008 年年度股东大会

2009 年 4 月 22 日上午，公司 2008 年年度股东大会在公司本部办公楼五楼会议室召开。会议审议通过了公司《2008 年董事会工作报告》、《2008 年监事会工作报告》、《财务决算报告》等议案。

本次会议的决议公告刊登在 2009 年 4 月 23 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

### 2、2009 年第一次临时股东大会

2009 年 8 月 28 日上午，公司 2009 年第一次临时股东大会在公司本部办公楼五楼会议室召

开。经审议，大会审议通过为全资子公司陕西秦川机械进出口有限公司申请人民币国际授信额度提供担保及聘请会计师事务所的议案。

本次会议的决议公告刊登在 2009 年 8 月 29 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

### 3、2009 年第二次临时股东大会

2009 年 10 月 16 日上午，公司 2009 年第二次临时股东大会在公司本部办公楼五楼会议室召开。大会同意出资 3100 万元修建职工综合公寓楼。

本次会议的决议公告刊登在 2009 年 10 月 17 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

### 4、2009 年第三次临时股东大会

2009 年 12 月 30 日上午，公司 2009 年第三次临时股东大会在公司本部办公楼五楼会议室召开。大会审议通过《关于更换会计师事务所的议案》。

本次会议的决议公告刊登在 2009 年 12 月 31 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

## 第七章 董事会报告

由于 2009 年初对全年形势的谨慎判断，而下半年市场需求回暖加快，公司全年生产呈现出前松后紧的形势，即上半年生产能力富余，下半年市场回暖，产品交货时间紧，生产能力相对吃紧。对此，公司积极采取措施，合理配备各生产要素，加强内部管理，及时调整作业计划，保证了交货期，保持了生产经营的持续、稳步发展。公司 2009 年完成营业收入 11.39 亿元，实现净利润 9,394.87 万元。

### 一、报告期内公司的经营情况

#### 1、主营业务的范围及其经营状况

主营业务范围：精密数控机床、塑料机械、精密齿轮件、液压件、液压系统、电梯曳引机及特种齿轮箱。

#### 2、公司主营业务按行业及地区构成情况

##### (1) 公司主营业务收入按行业分布资料

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
机床类	66,181.24	44,416.93	32.89%	16.43%	32.51%	-4.62%

##### (2) 公司主营业务收入按地区分布资料

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
陕西	53,197.42	-9.57%



上海	25,396.81	11.19%
北京	17,897.34	59.52%

### 3、主要控股公司的经营情况及业绩

陕西秦川格兰德机床有限公司。注册资本：3388 万元人民币；主营范围：外圆磨床系列产品及其他机械制造类产品的研发、生产与销售。本公司拥有该公司 53.13%的股权。本年度完成营业收入 9410.67 万元，实现净利润-90.80 万元。

陕西秦川机械进出口有限公司。注册资本：1000 万元人民币，主营范围：商品和技术的进出口。为本公司全资子公司。本年度完成主营业务收入 13,099.18 万元，实现净利润 282.27 万元。

陕西秦川物资配套有限公司,主要为公司生产提供物资配套服务，本公司拥有其 59.09%的股权。本年度完成营业收入 23,495.76 万元，净利润 239.57 万元。

宝鸡秦川未来塑料机械有限责任公司。注册资本：4366 万元人民币；主营范围：塑料机械设备、天然纤维复合材料、型材高分子新材料、工业应用软件的研发、生产与销售。本公司拥有该公司 71.51%的股权。本年度完成营业收入 15,582.78 万元，实现净利润 223.29 万元。

联合美国工业公司(UAI)。主营范围:拉床和拉刀的工艺、设计、制造及服务，本公司拥有该公司 60%的股权。本年度完成主营业务收入 2759.23 万元，净利润-64.82 万元。

秦川美国工业公司，本年度完成收入 113.7 万元，净利润-102.15 万元。

### 4、主要供应商、客户情况

报告期内公司前五名供应商合计的采购金额为107,664,557.76元，占年度采购总额的13.37%。公司向前五名客户销售收入总额为139,215,237.67元，占公司本期全部销售收入的12.22%。

### 5、经营中出现的问题与困难及解决方案

#### 1、抢抓订单，调整结构，积极应对危机受金融危机影响。

2009 年上半年，工程机械、冶金机械、纺织机械、机床（中低档）、军工等下游行业下滑明显，特别是长三角地区制造业民企大幅减产，机械零部件出口急剧下降，部分重要用户不间断地停工，对我公司机床产品销售造成巨大的冲击，一些普通机床和低附加值产品销售急剧下滑。同时，2009 年国家启动的 4 万亿投资和十大产业结构调整 and 振兴计划，又为我国机床工具行业的结构调整和持续发展提供了机遇。

为此，公司一方面坚持采取正确的应对措施，赢得了应对危机的主动权。同时，积极抓住国家投资拉动下的经济企稳回升时机，瞄准一批大行业、大客户、大项目进行攻关，公司主要领导多次带队奔赴市场一线，走访用户，在汽车（尤其是轿车）、风电、高铁、船

船等领域实现了突破，开发了一批行业重点用户，支撑了全年目标任务的实现。从 6 月份起，与一批重点客户的陆续签订合同，7 月份以后，出现合同签订的高峰期，每月签订合同在 4000 万以上。8 月份以来，行业明显回暖，江苏、浙江、山东、河南、重庆、湖南、深圳等民企、国企业的汽车（乘用车和商用车）整车及零部件企业需求猛增，出现了蜗杆砂轮磨齿机产品的批量订单。仅 8 月份各类主机产品承接合同近亿元，为实现全年经营目标打下了基础。

2、协调产能，优化资源，提升生产能力

由于对 2009 年形势的判断，全年生产呈现出前松后紧的形势，即上半年担心市场持续疲软而怯于投料，生产能力富余，下半年市场回暖加快投放导致生产能力吃紧。为此我们加大产能协调力度，合理调度设备、人力、物流等资源，充分有效的进行产能挖潜，解决“高端新产品产能紧张、传统老产品产能宽松”的问题，增加需求旺盛产品和高附加值产品的产出，保证交货期，实现销售。

在 8、9 月份主导产品磨齿机市场需求回暖以后，面对新的形势和任务，及时调整作业计划，重新梳理期量标准，压缩了部分产品的生产周期，确保满足订单需求。特别是在 11 月份后，根据市场需求，及时调整班次、改变生产作业模式，如在机床厂将过去的每人装一台机床调整为三人装五台机床的作业模式，确保在年底前一个多月内集中出产更多台份的磨齿机。确保了全年生产任务完成，尽可能满足了客户需求。

3、针对大规格成型砂轮磨齿机齿面光洁度和在线测量达不到设计要求的问题，公司技术部门通过产品质量持续地改进，解决了设计工艺方面存在的问题，使产品质量得到保证。

二、公司财务状况

单位：元

	2009 年末	2008 年末	本年末比上年增减(%)
交易性金融资产	0	2,419,250.00	-100%
应收票据	142,457,000.25	51,127,651.74	178.63%
应付票据	24,900,000.00	12,365,000.00	101.37%
预收账款	88,225,326.93	135,417,294.28	34.85%
应缴税费	23,591,346.23	-4,310,264.80	--
	2009 年度	2008 年度	本年度比上年度增减(%)
资产减值损失	14,340,401.78	25,072,174.60	-42.80%
公允价值变动收益	70,672.69	-2,592,290.93	--
投资收益	6,849,967.34	-8,973,829.24	--
净利润	93,948,678.49	65,370,112.94	43.72

增减变化的原因：

1、交易性金融资产比上年末减少 100%，原因是子公司上海秦隆投资有限公司出售交易

性金融资产所致；

2、应收票据比上年末增加 178.83%，主要是因为公司票据结算量增加所致；

3、应付票据比上年末增加 101.7%，主要是因为公司增加银行承兑汇票短期融资所致；

4、预收账款比上年末减少 34.85%，主要是因为客户陆续提货所致；

5、应缴税金比上年末增加，主要由于公司 2008 年末公司增值税进项税留抵较多；

6、资产减值损失比上年同期减少 42.80%，主要是因为对个别认定全额计提坏账损失金额比去年同期减少；

7、公允价值变动收益比上年同期增加，主要原因是子公司上海秦隆投资有限公司股票投资公允价值变动所致；

8、投资收益比上年同期增加，主要是因为上期子公司上海秦隆投资有限公司股票投资；投资收益大幅亏损，本期盈利所致；

9、净利润比上年同期增加，主要因为公司本期收入增加、投资收益增加，资产减值损失减少所致。

### 三、生产经营环境、宏观政策变化对公司的影响

宏观经济环境向好发展，国家装备制造业振兴规划给机床行业带来了新的发展机遇，尤其是中高档、中大型数控机床的市场需求或将稳定增长。

### 四、新年度业务计划

2010 年，公司将开展“营销及品牌建设年”活动，通过大力实施“精品工程”，调整销售政策和激励机制等措施，强化市场开发的引导作用，打造“技术驱动，营销拉动”的发展模式。

#### 1、精密数控机床业务

将通过对市场营销体制的改进，调动销售人员的积极主动性，进一步加大新产品、高端产品的销售力度，开创市场开发和结构调整新局面，尤其要争取在 2010 年打开复合加工中心销售新局面。一是加大成形磨、蜗杆磨、拉床、车铣复合机床、端面外圆磨床在高铁、轿车、工程机械、新能源、军工领域的销售力度，并在风电、船舶、石油机械、航空航天、核电等领域取得较大突破。积极推进 YK7230、YK7250A、YK7332B、YK73200、YK75200、VTM260 等新产品以及国家重大专项产品的市场推介和销售工作。二是强化龙门式车铣镗复合加工中心的销售工作，开拓一批重要客户。同时要推进 VT350NC、VM220、VMM1850 等中重型机床在机械、冶金、矿山、铁路、军工、新能源等行业的销售。三是继续巩固塑

料机械在国内大型塑料中空机市场销售占有率，稳固华东、华南市场以及山东、东北、河北市场，加大在西南新兴市场的销售力度。

## 2、关键零部件业务

将有针对性地整合资源，强化区域性销售职能，加大五大销售分公司对功能部件的销售力度，使功能部件业务尽快融入公司销售平台，在机床附件及零部件、特种齿轮箱、电梯曳引机、汽车零部件、液压元器件、智能仪表等产品的市场销售方面取得新突破。

## 3、现代制造服务业

一是积极开展与公司相关联产品的贸易业务，做大各区域销售业务量，提高公司营业收入和经营效益。二是充分发挥对内、对外两大业务平台，做强做大国内物资配套服务业务和国际市场开拓业务。三是打造专业化的服务团队，不断优化产品设计、加工方案和技术提供服务。四是充分利用西安秦川数控公司平台，做大数控系统服务业务。

## 五、审计委员会的履职情况

### 1、董事会审计委员会工作情况

公司董事会审计委员会，由3名董事组成，其中独立董事2名，主任由会计专业人士、公司独立董事薛云奎先生担任。董事会审计委员会成立以来，协助董事会认真履行职责。本报告期的主要工作有：

#### （1）审查公司内部控制制度的建立健全及执行情况

报告期，公司继续完善公司内部控制制度，董事会审计委员会对公司内控制度进行了认真审核，认为公司的内控制度已基本建立健全，符合有关法律法规的要求。公司内部控制制度能够得到有效的执行。

#### （2）负责公司内部审计工作

报告期，公司审计委员会领导内审工作小组开展内部审计工作，监督和评价本公司及投资企业的经营活动、财务收入的真实性、合法性和效益性；对公司内部控制运行情况进行检查和监督，定期检查公司内部控制缺陷、评估其执行的效果和效率，并及时提出改进建议。

#### （3）审查公司的重大事项及其披露

报告期，公司审计委员会对公司在关联交易及信息披露等方面的制度执行情况进行了重点审查，对交易定价、对2009年的财务状况、经营成果的影响等方面予以了关注。

#### （4）2009年年报相关工作

2009年年度审计过程中，董事会审计委员会认真履行职责，根据《陕西秦川机械发展股份有限公司董事会审计委员会工作细则》的具体要求，做了以下工作：

根据《中国证券监督管理委员会公告〔2009〕34号》的要求，审议通过了《董事会关于内部控制自我评价报告》，认为公司现有的内部控制制度符合国家法律法规的要求，符合公司当前生产经营实际情况需要，在经营管理的各个过程、各个环节起到了较好的控制和防范作用。审计委员会认为董事会内部控制评价报告反映了公司内部控制的实际情况。

根据公司年度审计工作安排及相关资料，审计委员会与国富浩华会计师事务所有限公司协商确定审计工作的时间安排，共同编制了《2009年度审计工作计划表》，确定了公司2009年度审计工作的计划、本年度的审计重点、测试和评价方法及会计师事务所的人员构成等内容。

在会计师事务所审计工作团队正式进场审计前，审计委员会提前审阅了公司编制的未审会计报表，形成了书面意见，同意以此报表为基础开展审计工作；

在审计过程中保持与年审会计师的沟通，及时交换意见，并督促会计师按计划提交审计报告；

2010年3月15日在审计会计师出具初审意见后，董事会审计委员会再次审阅公司2009年度会计报表，认为经国富浩华会计师事务所有限公司初审的公司的财务会计报表基本反映了公司2009年末的资产负债情况和2009年度的生产经营成果，同意国富浩华会计师事务所有限公司以此财务报表为基础继续进行公司的审计工作。

2010年3月22日在审阅了2009年度的审计报告后，董事会审计委员认为经审计的2009年度财务会计报表真实、准确、客观、完整地反映了公司的经营状况，董事会审计委员会成员一致同意将此报告提交公司董事会审核。

董事会审计委员会对国富浩华会计师事务所有限公司从事本年度的审计工作进行了客观的评价，认为国富浩华会计师事务所有限公司在2009年度审计工作中，计划安排详细，派驻的审计人员工作勤勉尽责，执业质量较高，信誉好，能够胜任本次审计工作。

董事会审计委员会认为国富浩华会计师事务所有限公司在2009年度审计工作中，工作勤勉尽责，执业质量较高，向董事会就下一年度聘请会计师事务所提出意见：建议续聘国富浩华会计师事务所有限公司为公司2010的审计机构。

## 六、董事会日常工作情况

(1)、本报告期共召开董事会4次，具体如下：

第届董事会第八次会议于2009年3月10日在公司本部会议室召开，会议审议并通过了2008年年度报告、利润分配方案等议案。

会议决议刊登在2009年3月12日的《中国证券报》和《证券时报》及巨潮资讯网上。

第四届董事会第九次会议于 2009 年 4 月 26 日以通讯方式召开，会议审议通过了 2009 年第一季度报告、为子公司提供担保等议案

会议决议刊登在 2009 年 4 月 28 日的《中国证券报》和《证券时报》及巨潮资讯网上。

第四届董事会第十次会议于 2009 年 8 月 10 日在公司本部会议室召开，会议审议通过了 2009 年半年度报告、续聘会计师事务所等议案。

会议决议刊登在 2009 年 8 月 12 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

第四届董事会第十一次会议于 2009 年 10 月 25 日在公司本部会议室召开，会议审议通过了 2009 年第三季度报告等议案。

(2)、本报告期共召开临时董事会 4 次，具体如下：

陕西秦川机械发展股份有限公司第四届董事会临时会议于 2009 年 9 月 1 日以通讯方式召开，经董事会审议通过了《陕西秦川格兰德机床有限公司拟向隆科公司购买资产的报告》。

陕西秦川机械发展股份有限公司第四届董事会临时会议于 2009 年 9 月 22 日以通讯方式召开，会议审议同意出资约 3100 万元重建职工综合公寓楼，并将该议案提交股东大会审议。

陕西秦川机械发展股份有限公司第四届董事会临时会议于 2009 年 11 月 16 日以通讯方式召开，会议审议通过了《更换会计师事务所的议案》、《关于融资租赁（回租）的议案》以及《秦川发展内幕知情人登记制度（草案）》，并将相关提交股东大会审议；

会议决议刊登在 2009 年 11 月 18 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

陕西秦川机械发展股份有限公司第四届董事会临时会议于 2009 年 12 月 14 日以通讯方式召开，会议审议同意召开 2009 年第三次临时股东大会。

会议决议刊登在 2009 年 12 月 15 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

## 七、报告期公司利润分配方案

公司 2009 年度实现的归属于母公司的净利润 92,553,160.26 元；以母公司本期实现的净利润 75,793,904.76 元为基数，提取 10% 的盈余公积金 7,579,390.48 元，本期可供股东分配的利润为 68,214,514.28 元，加上上年度结余的未分配利润 334,658,595.65 元，实际可供股东分配的利润合计为 402,873,109.93 元。以公司 2009 年末的总股本 348,717,600 为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.60 元(含税)，共计分配现金股利 20,923,056.00 元（含税），剩余利润结转下一年度。本年度不实施送股及资本公积转增股本。

## 公司前三年现金分红情况

单位：(人民币)元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2008 年	0.00	64,873,431.69	0.00%	66,191,707.44
2007 年	0.00	77,842,680.78	0.00%	71,439,139.57
2006 年	3,719,654.40	41,410,545.13	8.98%	42,301,417.97
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)				6.06%

## 八、其他事项

- 1、报告期内公司选定的信息披露报纸为：《中国证券报》、《证券时报》。
- 2、公司控股股东及其它关联方占用资金情况

注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明：

浩华报字[2010]第 148 号

陕西秦川机械发展股份有限公司全体股东：

我们审计了陕西秦川机械发展股份有限公司（以下简称“秦川发展公司”）2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2009 年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注，并于 2010 年 3 月 23 日签发了浩华审字[2010]第 566 号的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号文）的要求，秦川发展公司编制了后附的 2009 年度秦川发展公司控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是秦川发展公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计秦川发展公司 2009 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对秦川发展公司实施于 2009 年度会计报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解秦川发展公司的控股股东及其他关联方占用资金情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

国富浩华会计师事务所有限公司      中国注册会计师：潘要文

中国·北京      中国注册会计师：杨 滨

- a、截至 2009 年 12 月 31 日公司不存在控股股东及其他关联方非经营性占用资金的情况。
- b、公司与关联方资金往来明细表如下：

## 陕西秦川机械发展股份有限公司 2009 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

编制单位: 陕西秦川机械发展股份有限公司

单位: 万元

经营性占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2009 年期初占用资金余额	2009 年度累计占用发生金额(不含利息)	2009 年度占用资金的利息	2009 年度偿还累计发生金额	2009 年期末占用资金余额	占用形成原因
控股股东、实际控制人及其附属企业	陕西秦川机床工具集团有限公司	母公司	预付账款	442.34	16,943.75		17,830.85	-444.76	采购
	陕西秦川机床工具集团有限公司	母公司	应收账款	402.85	4,782.93		4,744.72	441.06	销售
	杨凌秦川节水灌溉设备有限公司	受同一母公司控制	预付账款	32.92	107.28		122.28	17.92	采购
	杨凌秦川节水灌溉设备有限公司	受同一母公司控制	应收账款	4.23	2.32		0.08	6.47	销售
	秦川机床集团宝鸡仪表有限公司	受同一母公司控制	应收账款	210.40	1,096.84		1,077.03	230.21	销售
	宝鸡市秦川数控精密机床服务有限公司	受同一母公司控制	预付账款	95.57	617.25		751.72	-38.90	采购
	宝鸡市秦川数控精密机床服务有限公司	受同一母公司控制	应收账款	5.84	315.70		257.82	63.72	销售
	陕西汉江机床有限公司	受同一母公司控制	预付账款	45.38	95.22		136.55	4.05	采购
	汉江工具有限责任公司	受同一母公司控制	应收账款	11.00			11.00		销售
	杨凌秦川未来新材料有限公司	受同一母公司控制	应收账款	327.09	44.95		38.70	333.34	销售
	小计			1,577.62	24,006.24		24,970.75	613.11	
上市公司的公司及其附属企业	杨凌秦众电子信息有限公司	子公司	其他应收款	1,366.26	0.00		0.00	1,366.26	往来款
	联合美国工业公司	子公司	预付账款	282.29	0.00		282.29	0.00	采购
	陕西秦川机械进出口有限公司	子公司	预付账款	159.62	437.00		596.62	0.00	采购
	陕西秦川机械进出口有限公司	子公司	在建工程(预付账款)		1,548.37		535.37	1,013.00	采购
	陕西秦川机械进出口有限公司	子公司	应收账款	1,054.81	2,372.34		2,391.39	1,035.76	销售



	西安秦川数控系统工程有限公司	子公司	预付账款	0.00	26.49		0.00	26.49	采购
	西安秦川数控系统工程有限公司	子公司	应收账款	14.00	3.90		17.90	0.00	销售
	西安秦川数控系统工程有限公司	子公司	其他应收款	240.00	0.00		10.00	230.00	往来款
	宝鸡秦川未来塑料机械有限责任公司	子公司	预付账款	1,005.03	8,482.30		8,399.94	1,087.39	采购
	宝鸡秦川未来塑料机械有限责任公司	子公司	应收账款	6.88	3,041.36		3,048.24		销售
	宝鸡秦川未来塑料机械有限责任公司	子公司	其他应收款	693.31	1,093.18		946.86	839.63	往来款
	陕西秦川格兰德机床有限公司	子公司	预付账款	42.81	2,190.37		2,130.67	102.51	采购
	陕西秦川格兰德机床有限公司	子公司	应收账款	9.00	0.67		8.36	1.31	销售
	陕西秦川格兰德机床有限公司	子公司	其他应收款	900.00	400.00		0.00	1,300.00	往来款
	陕西秦川物资配套有限公司	子公司	预付账款	554.54	16,306.49		16,515.08	345.95	采购
	深圳秦众电子有限公司	联营企业	其他应收款	2,534.31	0.00		0.00	2,534.31	往来款
	宝鸡市秦川精深锻造有限公司	联营企业	应付账款		1,191.35		1,153.66	37.69	采购
	宝鸡市秦川精深锻造有限公司	联营企业	应收账款	215.80	491.48		409.92	297.36	销售
	宝鸡市秦川机械零部件配套有限公司	联营企业	预付账款		1,231.06		942.00	289.06	采购
	宝鸡市秦川机械零部件配套有限公司	联营企业	应收账款	4.98	10.08		15.06		销售
	小计			9,083.64	38,826.44		37,403.36	10,506.72	
关联自然人及其控制的法人									
	小计								
其他关联人及其附属企业									
	小计								
	合计			10,661.26	62,832.68		62,374.11	11,119.83	

3、独立董事对公司累计和当期对外担保情况、执行情况的专项说明及独立意见

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）的要求，公司的独立董事，依据公司经营层提供的资料，并经过必要的审查后，就公司2009年度对外担保情况发表独立意见如下：

在听取公司董事会成员、管理层及其他有关人员的介绍，并参阅了有关协议，我们对公司担保事项进行审核。我们认为：截至2009年末，公司的担保对象全部为公司控股子公司，公司的对外担保符合《公司对外担保管理办法的规定》，不存在违规担保的情况。

董事长签名：龙兴元

## 第八章 监事会报告

### 一、报告期内监事会共召开四次会议，具体如下：

1、第四届监事会第八次会议于2009年3月9日在公司会议室召开，会议审议通过了公司2008年年度报告、2008年监事会工作报告；

2、第四届监事会第九次会议于2009年4月24日在公司会议室召开，会议审议通过了公司2009年第一季度报告；

3、第四届监事会第十次会议于2009年8月10日在西安曲江惠宾苑宾馆召开，会议审议通过了公司2009年半年度报告；

4、第四届监事会第十一次会议于2009年10月23日在公司会议室召开，会议审议通过了公司2009年第三季度报告。

### 二、公司依法运作情况

报告期内公司进一步完善了内部控制制度，公司各项重大决策合法。公司董事、经理执行职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为，依法运作情况良好。

### 三、检查公司财务情况

国富浩华会计师事务所有限公司对本公司出具了标准无保留意见的审计报告，监事会认为其真实反映了公司的财务状况和经营成果。

### 四、关联交易情况

本公司关联交易严格按照公司与关联方签订的有关协议执行，交易价格公正合理、没有损害上市公司利益。

监事会主席签名：王怀科

第九章 重要事项

一、本年度公司重大诉讼、仲裁事项

2009年3月9日，江苏塑光汽车部件有限公司将本公司诉至泰州市中级人民法院，要求本公司返还货款、赔偿损失合计3671.07万元；同时，江苏塑光汽车部件有限公司向泰州市中级人民法院申请财产保全，泰州市中级人民法院已做出裁定：冻结本公司银行存款3671.07万元，或查封、扣押本公司等额价值的财产。

2009年3月11日，本公司将江苏塑光汽车部件有限公司与泰兴市塑光汽车内饰件厂诉至宝鸡市中级人民法院，要求撤销2008年签订的和解协议，支付加工费、折旧费等合计1274.10万元；同时，本公司向宝鸡市中级人民法院申请财产保全，宝鸡市人民法院已做出裁定：冻结江苏塑光汽车部件有限公司银行存款1274.10万元，或查封、扣押其等额价值财产。

目前案件仍在诉讼过程中。

二、报告期内收购、出售资产情况

单位：万元

交易对方	被收购或置入资产	购买日	交易价格	本年初起至购买日该出售资产为公司贡献的净利润	购买产生的损益	是否为关联交易	定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）
宝鸡秦川塑料机械技术开发有限公司	宝鸡秦川未来塑料机械有限责任公司 1.5%的股权	2009年03月11日	60.32	3.35	0.00	否	2008年经审计后净资产	是	是	不适用

三、报告期内的重大关联交易事项

1、公司与关联方共同对外投资发生的关联交易事项。

本报告期未发生与关联方共同投资发生的关联交易事项

2、公司与关联方存在债权、债务往来、担保的事项

本公司的子公司1,500万元短期借款和本公司2,600万元长期借款由陕西秦川机床工具集团有限公司提供连带责任保证担保。

四、报告期内重大合同及其履行情况

1、报告期内公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

2、持续到报告期及本报告期内公司对外担保事项

截至报告期末，本公司为子公司陕西秦川机械进出口有限公司在建行宝鸡分行 700 万元国际授信额度提供担保。

截至报告期末，本公司的全资子公司秦川美国工业公司（QCA）为公司的控股子公司联合美国工业公司（UAI）银行授信额度 76.4 万美元提供担保，期限一年（UAI 实际贷款 57 万美元）；联合美国工业公司（UAI）以市场价值超过 96 万美元的固定资产作为反担

保。

截至报告期末，公司为子公司陕西秦川格兰德机床有限公司分别向上海浦发银行西安分行、长安银行股份有限公司宝鸡金陵支行申请的 6 笔合计为 2400 万的贷款提供担保，尚未到期，详见下表：

金融机构	保证额度	被担保单位期末借款余额	借款期限
上海浦发银行西安分行	1400 万元	250 万元	2009.07.29-2010.04.17
		550 万元	2009.07.29-2010.06.17
		600 万元	2009.08.06-2010.08.05
小计	1,400 万元	1,400 万元	
长安银行股份有限公司宝鸡金陵支行	300 万元	300 万元	2009.03.27-2010.03.26
		200 万元	2009.05.22-2010.05.21
		500 万元	2009.09.02-2010.09.01
小计	1000 万元	1000 万元	
合计	2,400 万元	2,400 万元	

陕西秦川格兰德机床有限公司提供了价值 1429 万元的房产和价值 971 万元的产成品作为反担保。

#### 五、报告期内公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托理财事项

#### 六、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内承诺事项

本公司的控股股东陕西秦川机床工具集团有限公司在公司股权分置改革时做出承诺：其所持有的秦川发展非流通股股份自获得上市流通权之日起，在四十八个月内不上市交易。如有违反承诺的卖出交易，将卖出所得的资金划入上市公司帐户归全体股东所有。

#### 七、公司接受调研及采访等相关情况

报告期内，公司严格执行《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》的相关规定，本着公平公正公开的原则接待了各类机构投资者和个人投资者的调研。接待过程中，公司未私下、提前和选择性的向特定对象单独披露、透露公司未公开重大信息，保证了公司信息披露的公平性。

#### 八、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009 年 03 月 30 日	公司总部	实地调研	南方基金 基金经理 信诚基金 基金经理 海富通基金 股票投资部 农银汇理基金 投资管理部 友邦华泰基金 基金经理 华夏基金 基金经理	公司情况，未提供任何文字资料

			新华资产管理公司 投资经理 易方达基金 基金经理 长信基金 研究员 景顺长城基金 基金经理 嘉实基金 基金经理 太平洋保险 证券投资总监 建信基金 专户投资部副总监 交银施罗德	
2009 年 05 月 18 日	公司总部	实地调研	个人投资者 2 人	公司情况, 未提供任何文字资料
2009 年 05 月 21 日	公司总部	实地调研	华夏基金 研究员 长江证券 分析师	公司情况, 未提供任何文字资料
2009 年 06 月 9 日	公司总部	实地调研	万联证券 投资总监 研究员	公司情况, 未提供任何文字资料
2009 年 07 月 19 日	公司总部	实地调研	中银基金 研究员	公司情况, 未提供任何文字资料
2009 年 08 月 18 日	公司总部	实地调研	国泰君安证券 研究员 太平养老保险 研究员	公司情况, 未提供任何文字资料
2009 年 08 月 28 日	公司总部	实地调研	个人投资者 2 人	公司情况, 未提供任何文字资料
2009 年 09 月 16 日	公司总部	实地调研	长江证券 分析师	公司情况, 未提供任何文字资料
2009 年 10 月 14 日	公司总部	实地调研	银华基金 研究员	公司情况, 未提供任何文字资料
2009 年 10 月 21 日	公司总部	实地调研	联合证券 研究员 东方证券 研究员 易方达基金 研究员 华安基金 研究员 长盛基金 研究员	公司情况, 未提供任何文字资料
2009 年 10 月 29 日	公司总部	实地调研	申万巴黎 分析师 兴业证券 研究员 长信基金 研究员 中海基金 基金经理助理	公司情况, 未提供任何文字资料
2009 年 11 月 03 日	公司总部	实地调研	马丁可利投资管理公司分析师	公司情况, 未提供任何文字资料
2009 年 11 月 11 日	公司总部	实地调研	广发证券 研究员	公司情况, 未提供任何文字资料
2009 年 11 月 13 日	公司总部	实地调研	博时基金 投资分析师 中信建投证券 研究员 中邮基金 研究员 华夏基金 研究员	公司情况, 未提供任何文字资料
2009 年 11 月 19 日	公司总部	实地调研	国信证券 投资经理 研究员	公司情况, 未提供任何文字资料
2009 年 12 月 02 日	公司总部	实地调研	信诚基金 研究员 光大证券 行业分析师	公司情况, 未提供任何文字资料
2009 年 12 月 23 日	公司总部	实地调研	长盛基金 基金经理	公司情况, 未提供任何文字资料

九、报告期内公司聘任的会计师事务所为国富浩华会计师事务所有限公司。2009 年度支付给国富浩华会计师事务所有限公司的报酬 48 万元, 该审计费用已经第四届董事会第十

二次会议审议通过。国富浩华会计师事务所有限公司为公司提供审计服务一年。

## 第十章 财务报告

### 审计报告

浩华审字[2010]第 566 号

陕西秦川机械发展股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的陕西秦川机械发展股份有限公司（以下简称秦川发展公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2009 年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是秦川发展公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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，秦川发展公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了秦川发展公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

国富浩华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：潘要文

杨滨

二零一零年三月二十三日

资产负债表

编制单位：陕西秦川机械发展股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：(人民币)元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	294,783,113.61	210,111,982.49	287,169,765.14	225,510,619.29
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产			2,419,250.00	
应收票据	142,457,000.25	121,819,022.49	51,127,651.74	33,881,979.28
应收账款	120,905,901.94	98,365,229.12	132,442,204.42	103,928,011.25
预付款项	78,469,510.30	65,514,554.58	71,114,562.63	73,825,989.16
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				736,909.87
其他应收款	17,571,745.42	26,155,306.25	21,947,087.47	28,315,929.29
买入返售金融资产				
存货	383,499,172.75	215,249,577.55	432,860,229.70	263,153,711.19
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,037,686,444.27	737,215,672.48	999,080,751.10	729,353,149.33
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	30,938,972.28	171,030,961.12	31,214,532.77	166,889,257.56
投资性房地产				
固定资产	358,851,750.18	300,923,442.95	309,380,639.58	253,012,918.27
在建工程	89,577,153.41	99,220,693.41	72,405,531.44	72,571,191.44
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	47,674,756.44	40,971,643.55	43,764,865.36	36,568,526.64
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	5,755,266.09	5,130,356.05	4,989,560.11	4,156,381.36
其他非流动资产	3,858,159.20		4,715,530.70	
非流动资产合计	536,656,057.60	617,277,097.08	466,470,659.96	533,198,275.27
资产总计	1,574,342,501.87	1,354,492,769.56	1,465,551,411.06	1,262,551,424.60
流动负债：				
短期借款	209,916,689.66	157,000,000.00	191,774,685.73	151,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				



交易性金融负债				
应付票据	24,900,000.00	24,900,000.00	12,365,000.00	
应付账款	143,729,890.99	74,666,755.51	141,219,701.74	67,271,963.50
预收款项	88,225,326.93	59,089,992.46	135,417,294.28	106,493,683.78
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	3,335,515.62	2,086,736.18	7,806,387.17	4,175,618.99
应交税费	23,591,346.23	21,055,940.10	-4,310,264.80	-1,184,214.37
应付利息				
应付股利				
其他应付款	9,545,571.15	12,234,558.37	8,737,849.83	11,235,345.18
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	5,600,000.00	5,600,000.00	51,000,000.00	51,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	508,844,340.58	356,633,982.62	544,010,653.95	389,992,397.08
非流动负债：				
长期借款	86,000,000.00	86,000,000.00	41,600,000.00	41,600,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	3,325,924.82	3,325,924.82	2,756,924.82	2,756,924.82
预计负债	2,953,060.93	2,953,060.93	3,000,000.00	3,000,000.00
递延所得税负债	579,324.97		511,254.69	
其他非流动负债				
非流动负债合计	92,858,310.72	92,278,985.75	47,868,179.51	47,356,924.82
负债合计	601,702,651.30	448,912,968.37	591,878,833.46	437,349,321.90
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	348,717,600.00	348,717,600.00	348,717,600.00	348,717,600.00
资本公积	86,808,064.34	84,713,023.02	80,724,270.61	80,129,229.29
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	69,276,068.24	69,276,068.24	61,696,677.76	61,696,677.76
一般风险准备				
未分配利润	416,317,239.11	402,873,109.93	331,343,469.33	334,658,595.65
外币报表折算差额	-3,083,349.05		-3,052,889.80	
归属于母公司所有者权益合计	918,035,622.64	905,579,801.19	819,429,127.90	825,202,102.70
少数股东权益	54,604,227.93		54,243,449.70	
所有者权益合计	972,639,850.57	905,579,801.19	873,672,577.60	825,202,102.70
负债和所有者权益总计	1,574,342,501.87	1,354,492,769.56	1,465,551,411.06	1,262,551,424.60

法定代表人：龙兴元

主管会计工作负责人：付林兴

会计机构负责人：掌伟

利润表

编制单位：陕西秦川机械发展股份有限公司

2009 年 1 月-12 月

单位：(人民币)元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,138,910,927.94	832,321,498.22	1,085,294,040.69	734,024,887.88
其中：营业收入	1,138,910,927.94	832,321,498.22	1,085,294,040.69	734,024,887.88
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,047,756,275.48	754,616,154.29	1,007,245,867.75	662,638,515.32
其中：营业成本	874,709,755.10	620,093,509.96	822,002,632.29	521,588,191.38
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	5,459,311.58	4,857,072.69	4,227,711.02	3,569,377.14
销售费用	57,200,040.58	42,951,526.29	58,079,710.16	43,238,500.27
管理费用	84,060,694.11	57,874,340.38	85,878,531.15	56,644,837.95
财务费用	11,986,072.33	8,338,693.55	11,985,108.53	9,630,814.69
资产减值损失	14,340,401.78	20,501,011.42	25,072,174.60	27,966,793.89
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	70,672.69		-2,592,290.93	
投资收益（损失以“-”号填列）	6,849,967.34	537,912.08	-8,973,829.24	1,862,164.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-215,367.97	39,412.08	-365,354.32	-252,745.82
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	98,075,292.49	78,243,256.01	66,482,052.77	73,248,536.61
加：营业外收入	12,528,307.29	11,665,289.86	17,532,851.67	17,304,391.67
减：营业外支出	1,660,872.74	1,587,997.94	1,242,199.10	920,042.39
其中：非流动资产处置损失	298,976.49	226,101.69	447,724.09	132,695.64
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	108,942,727.04	88,320,547.93	82,772,705.34	89,632,885.89
减：所得税费用	14,994,048.55	12,526,643.17	17,402,592.40	16,086,544.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	93,948,678.49	75,793,904.76	65,370,112.94	73,546,341.60
归属于母公司所有者的净利润	92,553,160.26	75,793,904.76	64,873,431.69	73,546,341.60
少数股东损益	1,395,518.23		496,681.25	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.2654	0.2174	0.1860	0.2109
（二）稀释每股收益	0.2654	0.2174	0.1860	0.2109
七、其他综合收益	6,053,334.48	4,583,793.73	1,706,496.52	
八、综合收益总额	100,002,012.97	80,377,698.49	67,076,609.46	73,546,341.60
归属于母公司所有者的综合收益总额	98,606,494.74	80,377,698.49	66,579,928.21	73,546,341.60
归属于少数股东的综合收益总额	1,395,518.23		496,681.25	

法定代表人：龙兴元

主管会计工作负责人：付林兴

会计机构负责人：掌伟

现金流量表

编制单位：陕西秦川机械发展股份有限公司

2009 年 1 月-12 月

单位：(人民币)元

项目	本期金额		上期金额	
	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	807,554,867.15	491,679,465.40	896,993,434.40	536,570,217.22
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	16,885,698.33	3,824,869.54	27,563,337.82	12,562,371.89
收到其他与经营活动有关的现金	17,928,981.48	23,741,695.38	19,933,332.82	18,956,153.31
经营活动现金流入小计	842,369,546.96	519,246,030.32	944,490,105.04	568,088,742.42
购买商品、接受劳务支付的现金	569,880,202.82	263,355,151.71	665,693,499.78	343,322,734.74
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	106,293,091.95	79,633,116.01	101,724,474.93	74,129,582.40
支付的各项税费	63,378,208.49	54,908,868.59	85,882,426.87	74,794,278.19
支付其他与经营活动有关的现金	53,333,973.33	53,666,395.21	73,673,007.00	59,601,028.41
经营活动现金流出小计	792,885,476.59	451,563,531.52	926,973,408.58	551,847,623.74
经营活动产生的现金流量净额	49,484,070.37	67,682,498.80	17,516,696.46	16,241,118.68
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	13,439,922.69		16,438,368.80	4,250,000.00
取得投资收益收到的现金	8,085,567.99	510,688.49	362,190.05	1,378,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净	104,146.00	1,675.00	2,497.30	347,497.30

额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-56,395.29	
收到其他与投资活动有关的现金	1,000,000.00	1,000,000.00		
投资活动现金流入小计	22,629,636.68	1,512,363.49	16,746,660.86	5,975,497.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	61,136,870.48	70,039,178.90	60,764,012.58	55,898,644.10
投资支付的现金	1,673,912.69	4,162,484.00	11,250,000.00	21,010,970.00
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	1,150.00	1,150.00		
投资活动现金流出小计	62,811,933.17	74,202,812.90	72,014,012.58	76,909,614.10
投资活动产生的现金流量净额	-40,182,296.49	-72,690,449.41	-55,267,351.72	-70,934,116.80
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	291,000,000.00	242,000,000.00	233,826,794.76	196,600,000.00
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	291,000,000.00	242,000,000.00	233,826,794.76	196,600,000.00
偿还债务支付的现金	273,853,925.00	237,000,000.00	217,000,000.00	185,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,824,481.51	15,390,686.19	20,206,478.37	16,345,581.07
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			242,880.13	242,880.13
筹资活动现金流出小计	292,678,406.51	252,390,686.19	237,449,358.50	201,588,461.20
筹资活动产生的现金流量净额	-1,678,406.51	-10,390,686.19	-3,622,563.74	-4,988,461.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-10,018.90		-162,345.92	
五、现金及现金等价物净增加额	7,613,348.47	-15,398,636.80	-41,535,564.92	-59,681,459.32
加：期初现金及现金等价物余额	287,169,765.14	225,510,619.29	328,705,330.06	285,192,078.61
六、期末现金及现金等价物余额	294,783,113.61	210,111,982.49	287,169,765.14	225,510,619.29

法定代表人：龙兴元

主管会计工作负责人：付林兴

会计机构负责人：掌伟

合并所有者权益变动表（一）

编制单位：陕西秦川机械发展股份有限公司

2009 年 1 月-12 月

单位：(人民币) 元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	348,717,600.00	80,724,270.61			61,696,677.76		331,343,469.33	-3,052,889.80	54,243,449.70	873,672,577.60
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	348,717,600.00	80,724,270.61			61,696,677.76		331,343,469.33	-3,052,889.80	54,243,449.70	873,672,577.60
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		6,083,793.73			7,579,390.48		84,973,769.78	-30,459.25	360,778.23	98,967,272.97
(一)净利润							92,553,160.26		1,395,518.23	93,948,678.49
(二)其他综合收益		6,083,793.73						-30,459.25		6,053,334.48
上述(一)和(二)小计		6,083,793.73					92,553,160.26	-30,459.25	1,395,518.23	100,002,012.97
(三)所有者投入和减少资本									-603,240.00	-603,240.00
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他									-603,240.00	-603,240.00
(四)利润分配					7,579,390.48		-7,579,390.48		-431,500.00	-431,500.00
1.提取盈余公积					7,579,390.48		-7,579,390.48			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配									-431,500.00	-431,500.00
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期期末余额	348,717,600.00	86,808,064.34			69,276,068.24		416,317,239.11	-3,083,349.05	54,604,227.93	972,639,850.57

法定代表人：龙兴元

主管会计工作负责人：付林兴

会计机构负责人：掌伟

合并所有者权益变动表 (二)

编制单位: 陕西秦川机械发展股份有限公司

2009 年 1 月-12 月

单位: (人民币) 元

项目	上期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	232,478,400.00	196,963,470.61			54,342,043.60		270,648,139.30	-1,582,853.82	57,142,399.67	809,991,599.36
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	232,478,400.00	196,963,470.61			54,342,043.60		270,648,139.30	-1,582,853.82	57,142,399.67	809,991,599.36
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	116,239,200.00	-116,239,200.00			7,354,634.16		60,695,330.03	-1,470,035.98	-2,898,949.97	63,680,978.24
(一) 净利润							64,873,431.69		496,681.25	65,370,112.94
(二) 其他综合收益							3,176,532.50	-1,470,035.98		1,706,496.52
上述(一)和(二)小计							68,049,964.19	-1,470,035.98	496,681.25	67,076,609.46
(三) 所有者投入和减少资本									-1,522,428.77	-1,522,428.77
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									-1,522,428.77	-1,522,428.77
(四) 利润分配					7,354,634.16		-7,354,634.16		-1,873,202.45	-1,873,202.45
1. 提取盈余公积					7,354,634.16		-7,354,634.16			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-1,873,202.45	-1,873,202.45
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	116,239,200.00	-116,239,200.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	116,239,200.00	-116,239,200.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	348,717,600.00	80,724,270.61			61,696,677.76		331,343,469.33	-3,052,889.80	54,243,449.70	873,672,577.60

法定代表人: 龙兴元

主管会计工作负责人: 付林兴

会计机构负责人: 掌伟

母公司股东权益变动表（一）

编制单位：陕西秦川机械发展股份有限公司

2009 年 1 月-12 月

单位：(人民币)元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	348,717,600.00	80,129,229.29			61,696,677.76		334,658,595.65	825,202,102.70
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	348,717,600.00	80,129,229.29			61,696,677.76		334,658,595.65	825,202,102.70
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		4,583,793.73			7,579,390.48		68,214,514.28	80,377,698.49
（一）净利润							75,793,904.76	75,793,904.76
（二）其他综合收益		4,583,793.73						4,583,793.73
上述（一）和（二）小计		4,583,793.73					75,793,904.76	80,377,698.49
（三）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配					7,579,390.48		-7,579,390.48	
1.提取盈余公积					7,579,390.48		-7,579,390.48	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者（或股东）的分配								
4.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本（或股本）								
2.盈余公积转增资本（或股本）								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
（六）专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期末余额	348,717,600.00	84,713,023.02			69,276,068.24		402,873,109.93	905,579,801.19

法定代表人：龙兴元

主管会计工作负责人：付林兴

会计机构负责人：掌伟

母公司股东权益变动表 (二)

编制单位: 陕西秦川机械发展股份有限公司

2009 年 1 月-12 月

单位: (人民币) 元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	232,478,400.00	196,368,429.29			54,342,043.60		268,466,888.21	751,655,761.10
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	232,478,400.00	196,368,429.29			54,342,043.60		268,466,888.21	751,655,761.10
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	116,239,200.00	-116,239,200.00			7,354,634.16		66,191,707.44	73,546,341.60
(一) 净利润							73,546,341.60	73,546,341.60
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							73,546,341.60	73,546,341.60
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					7,354,634.16		-7,354,634.16	
1. 提取盈余公积					7,354,634.16		-7,354,634.16	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	116,239,200.00	-116,239,200.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	116,239,200.00	-116,239,200.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	348,717,600.00	80,129,229.29			61,696,677.76		334,658,595.65	825,202,102.70

法定代表人: 龙兴元

主管会计工作负责人: 付林兴

会计机构负责人: 掌伟



陕西秦川机械发展股份有限公司  
财务报表附注  
2009 年度

一、公司基本情况

陕西秦川机械发展股份有限公司（以下简称“本公司”）是由陕西秦川机床工具集团有限公司（原秦川机床集团有限公司）作为主要发起人联合其他发起人，同时向社会公众发行股票而募集设立的股份公司。本公司经中国证券监督管理委员会证监发字[1998]145 号文批准，于 1998 年 6 月 8 日通过深圳证券交易所交易系统以“上网定价”方式公开发售，并于同年 9 月 28 日在深交所正式挂牌交易，股票代码“000837”。

2006 年 2 月 6 日，本公司实施股权分置改革方案，本公司非流通股股东向流通股股东按 10 送 3.05 的比例支付对价，股权分置改革方案实施前后，本公司注册资本未发生变化。

2008 年 4 月 29 日，依据本公司股东大会决议和修改后的章程规定，本公司以资本公积按每 10 股转增 5 股的比例转增股本，每股面值 1 元，总计增加注册资本人民币 11,623.92 万元，变更后的注册资本为人民币 34,871.76 万元，并经万隆会计师事务所有限公司陕西分所于 2008 年 8 月 20 日出具【万会业（陕）验字（2008）第 003 号】验资报告审验。

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司注册资本为 34,871.76 万元。

法定代表人：龙兴元；公司住所：宝鸡市姜谭路 22 号；主营范围：金属切削机床、塑料加工机械、液压系统、液压件、数控系统、精密齿轮（箱）等产品的生产、加工和销售；经营本公司生产所需原材料、机械设备、仪器仪表、零配件等商品及相关技术的进出口业务；承办本公司中外合资经营、合作生产及开展“三来一补”业务；技术开发、咨询与服务。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认、计量和编制财务报表。

2、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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年从 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性

的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当递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。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

#### 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关费用之和。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认的商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 合并财务报表的合并范围

本公司以控制为基础确定财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为依据，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵消内部交易对合并财务报表的影响后编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项（包括母公司和纳入合并范围的子公司与联营企业及合营企业之间的未实现内部交易损益）、内部债权债务进行抵销。

母公司与子公司采用的会计政策和会计期间不一致的处理方法。

本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，即按照母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；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编制财务报表

## 7、现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（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、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物；权益性投资不作为现金等价物。

## 8、外币业务和外币报表折算

### 外币交易折算汇率的确定及其会计处理方法

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率，将外币金额折算为记账本外币金额；收到投资者以外币投入的资本，采用交易日即期汇率折算。在资产负债表日，视下列情况进行处理：

外币货币性项目：采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入财务费用。

以历史成本计量的外币非货币性项目：按交易发生日的即期汇率折算，在资产负债表日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：按公允价值确定日的即期汇率折算。折算后的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目，形成的汇兑差额，计入资本公积。

### 资产负债表日外币项目的折算方法及外币报表折算的会计处理

资产负债表日外币项目的折算方法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的近似汇率折算。

外币报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项

目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

## 9、金融工具

### 金融工具的分类、确认依据和计量方法

金融工具的分类：金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。包括：金额资产、金融负债和权益工具。

本公司金融资产和金融负债划分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、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四类。

### 金融工具的确认依据和计量方法

#### A、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

##### 确认依据

此类金融资产或金融负债可进一步分为交易性金融资产或金融负债、直接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。交易性金融资产或金融负债，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定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，主要是指企业基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

##### 计量方法：

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，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。

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

处置时，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损益。

#### B、持有至到期投资

确认依据：指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

计量方法：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计量，采用实际利率法（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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。

若本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期

偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

#### C、应收款项

确认依据：公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

计量方法：持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### D、可供出售金融资产

确认依据：指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项的金融资产。

计量方法：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。资产负债表日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，计入投资损益。

#### 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认依据：本公司已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的或即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，但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

#### 金融资产转移的计量方法

A、整体转移满足终止确认条件时的计量：金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益。

所转移金融资产的账面价值；

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之和。

B、部分转移满足终止确认条件时的计量：金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移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。

终止确认部分的账面价值；

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之和。

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

D、对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

#### 金融负债终止确认条件

本公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

金融资产（不含应收款项）减值测试方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

持有至到期投资：根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

可供出售金融资产：有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累积损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指在该金融资产初始确认后实际发生的，对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

## 10、应收款项

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项 坏账准备的确认标准	单项金额重大是指单项金额在 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项
单项金额重大的应收款项 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，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确认依据、计提方法：

其他不重大是指账龄在 1 年以内、单项金额在 100 万元以下的应收款项，没有将其划分为单项金额重大和其他不重大两类的应收款项，则将其作为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收款项。

本公司对单项金额不重大的应收款项，以及单项金额重大、但经单独测试后未发生减值的应收款项，以账龄为类似信用风险特征，根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合及坏账准备计提比例，计提坏账准备。

账龄分析法

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)	3%	3%
1-2 年	5%	5%
2-3 年	15%	15%
3 年以上	50%	50%

## 11、存货

### 存货的分类

公司存货分为：原材料、发出商品、外购商品、在产品、库存商品、周转材料等。

### 发出存货的计价方法

本公司原材料以计划成本核算，材料成本差异的分摊采用原材料上月末的材料成本差异率，将发出原材料计划成本调整为实际成本。其他各类存货的取得均以实际成本计价，发出时的成本以加权平均法计价。

### 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，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。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

资产负债表日通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失，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。

### 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

### 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### 低值易耗品

领用时采用一次摊销法摊销。

#### 包装物

领用时采用一次摊销法摊销。

## 12、长期股权投资

### 初始投资成本确定

#### 同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对同一控制下企业合并采用权益结合法确定企业合并成本。

本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产或承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行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。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，如子公司按照改制时确定的资产、负债评估价值调整账面价值的，本公司应当按照取得子公司经评估确认净资产的份额作为长期股权投资的成本，该成本与支付对价账面价值的差额调整所有者权益。

#### 非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对非同一控制下的控股合并采用购买法确定企业合并成本，并按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括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以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用之和。通过多次交易分布实现的企业合并，其企业合并成本为每一单项交易的成本之和。采用吸收合并时，企业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，在个别财务报表中确认为商誉；采用控股合并时，合并成本大于在合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，在编制合并财务报表时确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入合并当期损益。

#### 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 后续计量及损益确认方法



本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

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。按权益法核算长期股权投资时：

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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消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持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。

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，相应冲减长期股权投资的账面价值。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

#### 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

##### 共同控制的判断依据：

共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制。一般在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。在确定是否构成共同控制时，一般以以下三种情况作为确定基础：

- A、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。
- B、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。
- C、各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方涉对合营企业的日常活动进行管理。但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内形式管理权。

##### 重大影响的判断依据：

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利，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。在确定是否构成重大影响时，一般以以下五种情况作为判断依据：

- A、 在被投资单位的董事会或类似权利机构中派有代表。
- B、 参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。
- C、 与被投资单位之间发生重要交易，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。
- D、 向被投资单位派出管理人员。
- E、 向被投资单位提供关键技术。

#### 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，发生减值时将其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额确认为减值损失。减值损失计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值准备一经确认，不再转回。

#### 商誉减值准备

因企业合并形成的商誉，本公司于每年年度终了进行减值测试，并根据测试情况确定是否计提减值准备。商誉减值准备一经确认，不再转回。

### 13、投资性房地产

#### 成本模式

折旧或摊销方法：按照成本模式进行计量的投资性房地产，本公司采用与固定资产、无形资产相同或同类的折旧政策或摊销方法。

减值准备计提依据：资产负债表日，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将投资性房地产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

### 14、固定资产

#### 固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：

与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；

该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的修理费用，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法等分类计提，根据固定资产类别，预计使用年限和预计净残值率确定固定资产折旧率，在取得固定资产的次月按月计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地除外）。各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30-40	5	3.17-2.38
机械设备	12-14	5	7.92-6.79
动力设备	15	5	6.33
运输及仪器仪表	8-9	5	11.88-10.56
办公设备	5-6	5	19.00-15.83

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。本公司原则上按单项资产为基础估计可收回金额，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该项资产所属的资产组为基础确定资产组可收回金额。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

融资租入固定资产的认定依据、计价方法

计价依据：符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。

即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

计价方法：融资租赁方式租入的固定资产，能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按上项“(2) 固定资产折旧方法计提折旧”；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按上项“(2) 固定资产折旧方法”计提折旧。

其他说明

符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

15、在建工程

在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若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，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到本公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；

已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；

该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

在建工程减值准备

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程按单项工程进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

## 16、借款费用

借款费用资本化的确认原则

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

借款费用已经发生；

为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。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。

#### 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。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。

#### 借款费用资本化金额的确定方法

本公司按季度、半年度、年度计算借款费用资本化金额。

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

## 17、无形资产

#### 无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。

购买无形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，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

#### 无形资产的后续计量

##### 无形资产的使用寿命

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，无法预见无形资产为本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。

本公司使用寿命有限的无形资产寿命估计如下：

无形资产类别	估计使用寿命	估计方法
土地使用权	50 年	土地使用权证或协议约定的使用年限
复合材料专利技术	170 个月	子公司未来塑机接受投资后的剩余有效年限
财务软件	3 年	计算机技术更新周期
龙门车铣复合工加工中心技术	10 年	按预计为企业产生经济利益的年限

**无形资产的摊销**

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不予摊销，期末进行减值测试。

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

**无形资产的减值**

有确凿证据表明无形资产存在减值迹象的，本公司在资产负债表日进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。对于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。

**研究开发费用**

本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

划分本公司内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：

研究阶段支出是指本公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的、探索性的有计划调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性，因此，本公司对研究阶段的支出全部予以费用化，计入当期损益。

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。相对于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件，故本公司将满足资本化条件的开发阶段支出，确认为无形资产；即在满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额予以资本化，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

#### 18、长期待摊费用

<p>长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：</p> <p>预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。</p> <p>经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。</p> <p>融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、</p>
--

剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

## 19、预计负债

因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同、油气资产弃置义务等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

满足预计负债确认条件的油气资产弃置义务确认为预计负债，同时计入相关油气资产的原价，金额等于根据当地条件及相关要求作出的预计未来支出的现值。

不符合预计负债确认条件的，在废弃时发生的拆卸、搬移、场地清理等支出在实际发生时作为清理费用计入当期损益。

## 20、收入

销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认

已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

对外提供劳务收入按以下方法确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认。完工进度根据实际情况选用下列方法确定：

已完工作的测量。

已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。

已经发生的成本占估计总成本的比例。

按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

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：

已发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

已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。

让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 21、政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产适用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益；与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 22、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产、递延所得税负债根据资产和负债暂时性差异与其适用的所得税税率，计算确认递延所得税资产和递延所得税负债。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

确认递延所得税资产时，对于可抵扣的暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以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未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。但以下交易产生的可抵扣暂时性差异不确认相关的递延所得税资产：

该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，在可预见的未来很可能不会转回。

在确认递延所得税负债时，对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，但以下交易产生的应纳税暂时性差异不确认相关的递延所得税负债：

商誉的初始确认；

具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

递延所得税资产或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所得税税率计算。

### 递延所得税资产减值

本公司在资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

## 23、经营租赁、融资租赁

公司的租赁业务有融资租赁和经营租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为



经营租赁。

经营租赁，如果本公司是出租人，本公司将租金收入在租赁期内的各个期间按直线法或其他更为系统合理的方法确认为当期损益。如果本公司是承租人，经营租赁的应付租金在租赁期内按照直线法计入损益。

(2) 融资租赁 按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

#### 24、持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

企业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，使该固定资产的预计净残值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，应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。

#### 25、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

单位：元 币种：人民币

本报告期主要会计政策是否变更：否

(2) 会计估计变更

单位：元 币种：人民币

本报告期主要会计估计是否变更：是

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
依据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》及本公司为了更准确反映公司财务状况，提供客观、真实和公允的财务会计信息，公司将采用更为谨慎的坏帐准备政策，以防范经营风险，对公司应收款项的坏账计提比例变更	2010 年 2 月 5 日董事会	应收账款	-5,084,533.61
		其他应收款	-1,999,466.74
		资产减值损失	7,084,000.35
		净利润	-7,084,000.35
		未分配利润	-7,084,000.35

(3) 会计估计变更前后对比表

本公司2010年2月5日董事会批准，本公司自2009年12月1日起，对关于坏账计提比例的相关会计估计进行变更。变更前后的会计估计如下：

账 龄	变更前计提比例 (%)	变更后计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3	3
1 至 2 年 (含 2 年)	5	5
2 至 3 年 (含 3 年)	10	15

3 年以上	20	50
-------	----	----

### 三、税项

#### 1、主要税种及税率

主要税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%
营业税	应税营业收入	3%-5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

#### 2、税收优惠及批文

(1) 根据 2009 年 1 月 20 日陕西省科技厅、陕西省财政厅、陕西省国税局、陕西省地税局文件陕科高发[2009]10 号“关于公布陕西省 2008 年第一批高新技术企业名单的通知”，本公司已被确认为高新技术企业，享受高新技术企业的相关税收优惠政策；按 15%的税率征收企业所得税。

(2) 根据 2004 年 1 月 13 日陕西省国家税务局陕国税函〔2004〕31 号“关于陕西秦川格兰德机床有限公司享受西部大开发企业所得税优惠政策的批复”，陕西秦川格兰德机床有限公司 2003 年度数控高速精密成型磨床收入占总收入 70%以上时，减按 15%的税率征收企业所得税。以后年度经宝鸡市国家税务局按有关规定审核确认后，可享受上述优惠政策。

(3) 根据 2009 年 11 月 26 日陕西省科技厅、陕西省财政厅、陕西省国税局、陕西省地税局文件陕科高发[2009]105 号“关于公布陕西省 2009 年第一批高新技术企业名单的通知”陕西秦川格兰德机床有限公司已被确认为高新技术企业，享受高新技术企业的相关税收优惠政策；按 15%的税率征收企业所得税。

### 四、企业合并及合并财务报表

#### 1、子公司情况

(1) 同一控制下企业合并取得的子公司

货币单位：万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额
陕西秦川格兰德机床有限公司	有限责任	宝鸡市	工业	3388	机床及配件	1800
杨凌秦众电子信息有限公司	有限责任	陕西杨凌	工业	1000	计算机及配件	1521

接上表

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
陕西秦川格兰德机床有限公司		53.13	53.13	是	21,402,660.27	425,592.30	
杨凌秦众电子信息有限公司		90	90	是			140,971.90

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额
联合美国工业公司	有限	美国	工业	1805 美元	机床及配件	1617

接上表

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
联合美国工业公司		60	60	是	3,946,863.47	259,291.88	

(3) 非企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际出资额
上海秦隆投资管理有限公司	有限责任	上海市	咨询	4000	投资管理及咨询	3600
陕西秦川机械进出口有限公司	有限责任	宝鸡市	外贸	1000	进出口贸易	1000
宝鸡市大秦文化传播有限责任公司	有限责任	宝鸡市	广告	100	广告制作及发布	45
宝鸡秦川未来塑料机械有限责任公司	有限责任	宝鸡市	工业	4366	机床及配件	3160.32
西安秦川数控系统工程有限责任公司	有限责任	西安市	工业	600	数控系统研发制造	400
陕西秦川物资配套有限公司	有限责任	宝鸡市	工业	2200	普通机械及配件	1100
秦川美国工业公司	有限责任	美国	工业	282 万美元	机床及配件	2042

接上表

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海秦隆投资管理有限公司		90	90	是	4,040,919.29		
陕西秦川机械进出口有限公司		100	100	是			
宝鸡市大秦文化传播有限责任公司		45	45	是	623,865.66		
宝鸡秦川未来塑料机械有限责任公司		72.51	72.51	是	11,581,632.56		
西安秦川数控系统工程有限责任公司		66.67	66.67	是	2,028,090.98	72,846.10	
陕西秦川物资配套有限公司		直接 50.00 间接 9.09	直接 50.00 间接 9.09	是	10,980,195.70		
秦川美国工业公司		100	100	是			

2、纳入合并范围但母公司拥有其半数或半数以下表决权的子公司及其原因

本公司持有宝鸡市大秦文化传播有限责任公司 45%的股权，为其第一大股东，且公司有权任免其董事会或类似机构的多数成员，故将其纳入合并会计报表范围。

3、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用          不适用

4、合并范围发生变更的说明

适用          不适用

5、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

主要财务报表项目	折算汇率	外币报表折算差额的处理方法
资产项目	6.8282	
负债项目	6.8282	
所有者权益（除“未分配利润”以外项目）	联合美国工业公司 8.2766 秦川美国工业公司 7.2410	-3,083,349.05
利润表项目	6.8314	

五、合并财务报表项目注释

（以下附注期初数是指 2009 年 1 月 1 日余额，期末数是指 2009 年 12 月 31 日余额；本期是指 2009 年度，上期是指 2008 年度。）

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额

现金：			104,925.57			108,736.74
人民币			96,315.21			104,933.01
美元	1,261.00	6.8282	8,610.36	556.54	6.8346	3,803.73
银行存款：			292,656,382.12			282,001,255.42
人民币			290,663,252.06			277,380,850.33
美元	291,897.35	6.8282	1,993,130.06	676,031.53	6.8346	4,620,405.09
其他货币资金：			2,021,805.92			5,059,772.98
人民币			2,021,805.92			5,059,772.98
美元						
合计			294,783,113.61			287,169,765.14

**2、交易性金融资产**

(1)

单位：元 币种：人民币

项 目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资		2,419,250.00
3.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		
4.衍生金融资产		
合 计		2,419,250.00

(2) 交易性金融资产的说明

本期期初交易性金融资产为子公司上海秦隆股票投资，其中：投资成本为 2,489,922.69 元；公允价值变动为-70,672.69 元。截止 2009 年 12 月 31 日，股票已全部出售。

**3、应收票据**

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	135,957,028.25	43,082,651.74
商业承兑汇票	6,499,972.00	8,045,000.00
合 计	142,457,000.25	51,127,651.74

(2) 本期无贴现的商业承兑汇票。

(3) 说明：

应收票据期末账面余额较年初账面余额增加 91,329,348.51 元，增长 178.63%；主要原因是票据结算量增加所致。

**4、应收股利**

单位：元 币种：人民币

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利						

账龄一年以上的应收股利						
深圳市秦众电子有限公司	493,800.00			493,800.00	公司严重亏损	是
减值准备：						
深圳市秦众电子有限公司	493,800.00			493,800.00		
合计					--	--

5、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	52,175,093.34	38.48	2,014,081.94	3.86
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	34,095,646.17	25.15	11,173,423.19	32.77
其他不重大应收账款	49,301,719.13	36.37	1,479,051.57	3.00
合计	135,572,458.64	100.00	14,666,556.70	10.82

接上表

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	50,980,559.89	35.98	1,533,265.23	3.01
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	42,752,634.70	30.18	6,253,463.52	14.63
其他不重大应收账款	47,933,751.12	33.84	1,438,012.54	3.00
合计	141,666,945.71	100.00	9,224,741.29	6.51

应收账款种类的说明：

单项金额重大是指单项金额在 100 万元（含 100 万元）以上的应收账款；其他不重大是指账龄在 1 年以内、单项金额在 100 万元以下的应收账款；没有将其划分为单项金额重大和其他不重大两类的应收账款，则将其作为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收账款。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
南京高速齿轮制造有限公司	6,261,485.00	187,844.56	3.00	正常计提

陕西基石科工贸有限公司	5,338,659.22	160,159.78	3.00	正常计提
陕西秦川机床工具集团有限公司	4,410,575.04	132,317.25	3.00	正常计提
杨凌秦川未来新材料有限公司	3,333,444.00	157,713.60	4.73	正常计提
中油辽河宝石石油装备有限公司	3,314,500.00	99,435.00	3.00	正常计提
宝鸡市秦川精深锻造有限公司	2,973,619.36	89,208.58	3.00	正常计提
中国航天科工集团二院23所	2,745,140.74	107,965.74	3.93	正常计提
秦川机床集团宝鸡仪表有限公司	2,302,024.61	69,060.74	3.00	正常计提
陕西重型汽车有限公司	2,299,349.07	68,980.47	3.00	正常计提
宜兴宇宁塑料容器制造有限公司	1,980,421.00	165,012.63	8.33	正常计提
十堰华昌达机电有限公司	1,956,100.00	58,683.00	3.00	正常计提
GEARSPECT	1,911,924.00	286,788.60	15.00	正常计提
渭南市天然气公司	1,907,070.00	80,102.40	4.20	正常计提
重庆高辉机电设备有限公司	1,500,000.00	45,000.00	3.00	正常计提
东风汽车有限公司东风商用车公司	1,313,704.79	39,411.14	3.00	正常计提
广西玉柴机器股份有限公司	1,306,227.71	39,186.83	3.00	正常计提
徐工集团工程机械股份有限公司	1,105,582.61	33,167.48	3.00	正常计提
日立电梯(中国)有限公司	1,076,453.09	32,293.59	3.00	正常计提
神木县美能天然气有限责任公司	1,065,745.00	31,972.35	3.00	正常计提
成都顺安科技有限公司	1,040,000.00	31,200.00	3.00	正常计提
荆州市巨鲸传动机械有限公司	1,029,308.00	38,465.40	3.74	正常计提
STROJIRNY	1,003,760.10	30,112.80	3.00	正常计提
二重集团(德阳)精衡传动设备有限公司	1,000,000.00	30,000.00	3.00	正常计提
合计	52,175,093.34	2,014,081.94	3.86	

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
1至2年	9,743,255.96	7.19	487,162.81	17,505,239.51	12.36	875,261.98
2至3年	4,256,956.35	3.14	638,543.45	8,581,316.12	6.06	858,131.62
3年以上	20,095,433.86	14.82	10,047,716.93	16,666,079.07	11.76	4,520,069.92
合计	34,095,646.17	25.15	11,173,423.19	42,752,634.70	30.18	6,253,463.52

(4) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

成都市光达减速机械设 备公司	货款	207,324.95	法院判决胜诉，但 无法执行	否
南京长征机电配套设备有 限公司	货款	2,772.97	法院判决胜诉，但 无法执行	否
江苏春兰动力制造公司	货款	141,848.96	法院判决胜诉，但 无法执行	否
宜兴宇宁容器制造有限公 司	货款	481,340.14	债务重组	否
重庆天瑞机械设 备有限公司	货款	45,000.00	债务重组	否
合 计		878,287.02		

(5) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
陕西秦川机床工具集团有限公司	4,410,575.04	132,317.25	4,028,516.68	124,703.93
合 计	4,410,575.04	132,317.25	4,028,516.68	124,703.93

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

序号	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的 比例(%)
南京高速齿轮制造有限公司	非关联方	6,261,485.00	1年以内	4.62
陕西基石科工贸有限公司	非关联方	5,338,659.22	1年以内	3.94
陕西秦川机床工具集团有限公司	关联方	4,410,575.04	1年以内	3.25
杨凌秦川未来新材料有限公司	关联方	3,333,444.00	1-2年	2.46
中油辽河宝石石油装备有限公司	非关联方	3,314,500.00	1年以内	2.44
合 计		22,658,663.26		16.71

(7) 期末应收关联方的款项占应收账款账面余额的 10.12%。

## 6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	41,744,808.79	79.24	33,748,165.60	80.84
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	4,477,776.37	8.50	1,168,474.89	26.09
其他不重大其他应收款	6,459,588.40	12.26	193,787.65	3.00
合 计	52,682,173.56	100.00	35,110,428.14	66.65

接上表



种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	47,842,003.38	88.29	31,945,081.43	66.77
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,868,771.62	3.45	158,814.78	8.50
其他不重大其他应收款	4,474,441.94	8.26	134,233.26	3.00
合 计	54,185,216.94	100.00	32,238,129.47	59.50

其他应收款种类的说明：

单项金额重大是指单项金额在 100 万元（含 100 万元）以上的其他应收款；其他不重大是指账龄在 1 年以内、单项金额在 100 万元以下的其他应收款；没有将其划分为单项金额重大和其他不重大两类的其他应收款，则将其作为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的其他应收款。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
深圳秦众电子有限公司	25,343,049.29	25,343,049.29	100.00	超额亏损
陕西秦经家具有限公司	4,959,859.30	4,959,859.30	100.00	破产清算
深圳好运通商贸行	3,550,000.00	532,500.00	15.00	正常计提
应收出口退税款	2,091,900.20	62,757.01	3.00	正常计提
上海正维企业发展有限公司	2,000,000.00	1,000,000.00	50.00	正常计提
上海秦利实业有限公司	2,000,000.00	1,000,000.00	50.00	正常计提
北京网尚文化传播有限公司	1,000,000.00	50,000.00	5.00	正常计提
北京至柔科技发展有限公司	800,000.00	800,000.00	100.00	账龄超过5年
合 计	41,744,808.79	33,748,165.60	80.84	

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
1 至 2 年	2,016,688.45	3.83	100,834.42	879,981.57	1.62	43,999.08
2 至 3 年	465,438.57	0.88	69,815.79	845,423.00	1.56	84,542.30
3 年以上	1,995,649.35	3.79	997,824.68	143,367.05	0.27	30,273.40
合 计	4,477,776.37	8.50	1,168,474.89	1,868,771.62	3.45	158,814.78

(4) 本报告期无实际核销的其他应收款情况

(5) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

序号	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
深圳秦众电子有限公司	关联方	25,343,049.29	4-5年	48.11
陕西秦经家具有限公司	非关联方	4,959,859.30	5年以上	9.41
深圳好运通商贸行	非关联方	3,550,000.00	2-3年	6.74
应收出口退税款	非关联方	2,091,900.20	1年以内	3.97
上海正维企业发展有限公司	非关联方	2,000,000.00	4-5年	3.80
合计		37,944,808.79		72.03

(7) 期末应收关联方款项占其他应收款账面余额的 48.11%。

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	72,130,509.94	91.92	56,157,052.32	78.97
1至2年	4,450,000.58	5.67	10,516,157.74	14.79
2至3年	1,193,387.22	1.52	1,049,020.90	1.47
3年以上	695,612.56	0.89	3,392,331.67	4.77
合计	78,469,510.30	100.00	71,114,562.63	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
宝鸡隆科机床有限公司	非关联方	9,000,000.00	1年以内至2年	预付土地款
德阳迪泰机械有限公司	非关联方	8,780,219.13	1年以内	采购未到
西安纳特石油技术有限责任公司	非关联方	4,768,427.16	1年以内	采购未到
GLEASON(格里森)	非关联方	3,541,637.75	1年以内	采购未到
西安越洋石油设备有限公司	非关联方	3,539,294.00	1年以内	采购未到
合计		29,629,578.04		

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

适用 不适用

(4) 预付款项的说明：

预付账款期末账面余额较年初账面余额增加 7,354,947.67 元，增长 10.34%。主要原因是工程预付款增加所致。

8、存货

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	75,645,818.17	4,736,182.36	70,909,635.81	67,610,314.71	9,483,847.36	58,126,467.35
在产品	241,897,865.33		241,897,865.33	215,711,353.26		215,711,353.26
库存商品	73,754,240.15	4,103,436.05	69,650,804.10	160,438,302.39	1,703,259.00	158,735,043.39
周转材料	346,014.63		346,014.63	270,049.70		270,049.70
分期收款发出商品	560,481.05		560,481.05			
委托加工物资	134,371.83		134,371.83	17,316.00		17,316.00
合计	392,338,791.16	8,839,618.41	383,499,172.75	444,047,336.06	11,187,106.36	432,860,229.70

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	9,483,847.36			4,747,665.00	4,736,182.36
库存商品	1,703,259.00	2,400,177.05			4,103,436.05
合计	11,187,106.36	2,400,177.05		4,747,665.00	8,839,618.41

母公司库存商品计提跌价准备 2,400,177.05 元系可变现净值低于账面价值而发生减值；存货跌价准备转销数系子公司杨凌秦众电子信息有限公司将计提减值的部分原材料销售所致。

(3) 存货的说明：

存货期末账面余额较年初账面余额减少 51,708,544.90 元，降低 11.64%。主要原因是本期第四季度客户大量提货，导致库存量下降。

9、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	注册地	业务性质	持股比例%	在被投资单位表决权比例%	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
按成本法核算联营企业							
按权益法核算合营企业							
深圳市秦众电子有限公司	深圳市	工业	44%	44%	6,509,155.23	534,257.57	-757,842.45
宝鸡市秦川机械零部件配套有限责任公司	宝鸡市	工业	35%	35%	1,191,087.34	11,108,647.08	642,166.58
陕西秦川精密数控机床工程研究有限公司	西安市	技术研究	49%	49%	19,621,742.40		-378,257.60
宝鸡秦川精深锻造有限公司	宝鸡市	工业	48%	48%	3,224,479.49	1,189,016.80	-207,204.27

10、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
北京鼎讯咨询有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00

西安瑞特快速制造研究工程有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
陕西欧舒特汽车股份有限公司	成本法	5,195,122.00	5,195,122.00		5,195,122.00
杨凌秦川未来新材料有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
深圳市秦众电子有限公司	权益法	33,000,000.00	3,097,966.50		3,097,966.50
宝鸡市秦川机械零部件配套有限责任公司	权益法	350,000.00	416,880.56	164,565.78	581,446.34
宝鸡市秦川精深锻造有限公司	权益法	1,920,000.00	1,802,530.21	-254,780.05	1,547,750.16
陕西秦川精密数控机床工程研究有限公司	权益法	9,800,000.00	9,800,000.00	-185,346.22	9,614,653.78
合 计		64,265,122.00	34,312,499.27	-275,560.49	34,036,938.78

接上表

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
北京鼎讯咨询有限公司	33.33%	33.33%				
西安瑞特快速制造研究工程有限公司	10.00%	10.00%				
陕西欧舒特汽车股份有限公司	4.52%	4.52%				
杨凌秦川未来新材料有限公司	14.29%	14.29%				
深圳市秦众电子有限公司	44%	44%		3,097,966.50		
宝鸡市秦川机械零部件配套有限责任公司	35%	35%				60,192.52
宝鸡市秦川精深锻造有限公司	48%	48%				
陕西秦川精密数控机床工程研究有限公司	49%	49%				
合 计				3,097,966.50		60,192.52

## 11、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	601,202,648.08	81,788,297.82	3,751,863.71	679,239,082.19
其中：房屋及建筑物	183,563,353.53	29,187,027.18		212,750,380.71
机械设备	345,170,570.39	33,688,768.53	503,014.04	378,356,324.88
动力设备	25,275,850.82	7,656,234.82		32,932,085.64

运输工具及仪器仪表	32,862,884.15	8,889,561.18	1,815,853.60	39,936,591.73
办公设备	14,329,989.19	2,366,706.11	1,432,996.07	15,263,699.23
二、累计折旧合计：	291,197,020.23	28,482,651.61	2,290,240.41	317,389,431.43
其中：房屋及建筑物	49,139,343.21	5,262,924.00		54,402,267.21
机械设备	204,882,982.50	16,932,493.28	365,214.29	221,450,261.49
动力设备	11,116,858.36	1,625,608.21		12,742,466.57
运输工具及仪器仪表	15,219,957.30	1,927,704.40	554,672.85	16,592,988.85
办公设备	10,837,878.86	2,733,921.72	1,370,353.27	12,201,447.31
三、固定资产账面净值合计	310,005,627.85			361,849,650.76
其中：房屋及建筑物	134,424,010.32			158,348,113.50
机械设备	140,287,587.89			156,906,063.39
动力设备	14,158,992.46			20,189,619.07
运输工具及仪器仪表	17,642,926.85			23,343,602.88
办公设备	3,492,110.33			3062251.92
四、减值准备合计	624,988.27	2,372,912.31		2,997,900.58
其中：房屋及建筑物				
机械设备	624,988.27	2,372,912.31		2,997,900.58
动力设备				
运输工具及仪器仪表				
办公设备				
五、固定资产账面价值合计	309,380,639.58			358,851,750.18
其中：房屋及建筑物	134,424,010.32			158,348,113.50
机械设备	139,662,599.62			153,908,162.81
动力设备	14,158,992.46			20,189,619.07
运输工具及仪器仪表	17,642,926.85			23,343,602.88
办公设备	3,492,110.33			3062251.92

本期折旧额28,482,651.61。

本期由在建工程转入固定资产原价为 66,561,802.70 元。

(2) 闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机械设备	10,728,600.83	8,671,004.62	624,988.27	1,432,607.94	

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	28,316,155.24	1,233,060.84		27,083,094.40

(4) 已提足折旧仍继续使用的固定资产

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	23,546,478.82	22,549,610.33		996,868.49

机械设备	137,828,726.54	131,073,518.36		6,755,208.18
动力设备	2,850,291.12	2,699,480.73		150,810.39
运输工具及仪器仪表	9,804,989.74	9,338,728.02		466,261.72
办公设备	4,539,981.67	4,349,817.47		190,164.20
合计	178,570,467.89	170,011,154.91		8,559,312.98

(5) 用于担保的固定资产

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	32,669,562.23	15,825,319.27		16,844,242.96
房屋及建筑物	10,330,028.71	439,025.94		9,891,002.77
合计	42,999,590.94	16,264,345.21		26,735,245.73

(6) 固定资产说明：

其中用于担保的机械设备主要是本公司控股子公司陕西秦川格兰德机床有限公司将原值、净值和评估值分别为 32,669,562.23 元、16,844,242.96 元和 24,520,878.00 元的 182 台(套)机械设备抵押给中国工商银行股份有限公司宝鸡分公司，取得短期借款人民币 1000 万元，借款期限为 2009 年 8 月 4 日至 2010 年 8 月 3 日；房屋及建筑物担保系本公司子公司秦川美国工业公司为本公司控股子公司联合美国工业公司提供担保，房屋原值 1,512,848.00 美元，净值 1,448,552.00 美元

12、在建工程

(1)

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
数控螺伞铣齿、磨齿机	1,207,306.71		1,207,306.71	17,478,050.83		17,478,050.83
新型液压元器件生产线	46,961.25		46,961.25	1,005,579.05		1,005,579.05
龙门式复合加工中心	35,828,312.94		35,828,312.94	15,230,799.62		15,230,799.62
精密数控成型砂轮磨齿机	42,958,323.15		42,958,323.15	24,237,174.07		24,237,174.07
其他	9,934,556.36	884,767.00	9,049,789.36	12,419,587.87		12,419,587.87
Vmm1850 数控龙门镗铣床				1,275,000.00		1,275,000.00
龙门导轨磨				609,540.00		609,540.00
西门子 840D 数控系统	75,000.00		75,000.00	75,000.00		75,000.00
立式研磨机	79,460.00		79,460.00	74,800.00		74,800.00
包箱单梁龙门起重						
热处理车间建造	332,000.00		332,000.00			
合计	90,461,920.41	884,767.00	89,577,153.41	72,405,531.44		72,405,531.44

(2) 在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数(万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少
数控螺伞铣齿、磨齿机	9,743	17,478,050.83	703,004.23	16,973,748.35	
新型液压元器件生产线	2,067	1,005,579.05	3,939,761.41	4,898,379.21	
龙门式复合加工中心	11,950	15,230,799.62	31,283,110.74	10,481,375.20	204,222.22
精密数控成型砂轮磨齿机	9,750	24,237,174.07	43,326,228.82	24,605,079.74	
其他		12,419,587.87	8,185,857.21	7,461,714.72	3,209,174.00
Vmm1850 数控龙门镗铣床	127	1,275,000.00			1,275,000.00
龙门导轨磨	60	609,540.00	3,148,568.32	1,883,612.32	1,874,496.00
西门子 840D 数控系统		75,000.00			
立式研磨机		74,800.00	4,660.00		
包箱单梁龙门起重机			257,893.16	257,893.16	
热处理车间建造			332,000.00		
合计	33,697.00	72,405,531.44	91,181,083.89	66,561,802.70	6,562,892.22

接上表

项目名称	工程投入占预算比例 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
数控螺伞铣齿、磨齿机	70.79	224,983.51		6.21	借款	1,207,306.71
新型液压元器件生产线	82.91	2,415.02		6.21	借款	46,961.25
龙门式复合加工中心	95.43	6,597,782.18	3,450,006.78	6.21	自筹	35,828,312.94
精密数控成型砂轮磨齿机	90.19	3,202,917.34	4,141,644.58	6.21	借款	42,958,323.15
其他					自筹	9,934,556.36
Vmm1850 数控龙门镗铣床					自筹	
龙门导轨磨					自筹	
西门子 840D 数控系统					自筹	75,000.00
立式研磨机					自筹	79,460.00
包箱单梁龙门起重机					自筹	
热处理车间建造					自筹	332,000.00
合计		10,028,098.05	7,591,651.36			90,461,920.41

(3) 在建工程项目变动情况的说明：

在建工程期末账面余额较年初账面余额增加 18,056,388.97 元，增长 24.94%。主要原因是本期公司加大对数控成型砂轮磨齿机、龙门复合加工中心等工程项目资金的投入。

(4) 在建工程减值准备

单位：元 币种：人民币

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
其他--纺织电控箱		884,767.00		884,767.00	可收回金额低于其账面价值
合 计		884,767.00		884,767.00	

### 13、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	46,658,670.64	5,383,824.23		52,042,494.87
金蝶财务软件	288,500.00	179,602.01		468,102.01
复合材料专利技术	8,322,251.66			8,322,251.66
土地使用权(高家镇)	17,711,926.10	87,967.22		17,799,893.32
土地使用权(姜谭工业基地)	20,235,992.88	116,255.00		20,352,247.88
CAXA 设计软件	100,000.00			100,000.00
龙门车铣复合加工中心技术		5,000,000.00		5,000,000.00
二、累计摊销合计	2,893,805.28	1,473,933.15		4,367,738.43
金蝶财务软件	141,833.34	85,374.92		227,208.26
复合材料专利技术	1,272,579.60	587,452.92		1,860,032.52
土地使用权(高家镇)	838,562.36	344,193.43		1,182,755.79
土地使用权(姜谭工业基地)	629,996.69	405,245.25		1,035,241.94
CAXA 设计软件	10,833.29	9,999.96		20,833.25
龙门车铣复合加工中心技术		41,666.67		41,666.67
三、无形资产账面净值合计	43,764,865.36			47,674,756.44
金蝶财务软件	146,666.66			240,893.75
复合材料专利技术	7,049,672.06			6,462,219.14
土地使用权(高家镇)	16,873,363.74			16,617,137.53
土地使用权(姜谭工业基地)	19,605,996.19			19,317,005.94
CAXA 设计软件	89,166.71			79,166.75
龙门车铣复合加工中心技术				4,958,333.33
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	43,764,865.36			47,674,756.44
金蝶财务软件	146,666.66			240,893.75
复合材料专利技术	7,049,672.06			6,462,219.14
土地使用权(高家镇)	16,873,363.74			16,617,137.53
土地使用权(姜谭工业基地)	19,605,996.19			19,317,005.94
CAXA 设计软件	89,166.71			79,166.75
龙门车铣复合加工中心技术				4,958,333.33



本期摊销额1,473,933.15元。

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司的无形资产不存在减值情形，不需提取无形资产减值准备。

(2) 无形资产的说明：

本公司两宗土地作为工业用地，面积 316.304 亩，价值 38,152,141.20 元，截止本财务报表签发日尚未办妥土地使用权证书。

**14、递延所得税资产/递延所得税负债**

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
<b>递延所得税资产：</b>		
存货跌价损失	533,615.41	
长期股权投资减值	3,571,381.36	3,706,381.36
固定资产减值	449,685.09	
在建工程减值	132,715.05	
联合美国工业公司未弥补亏损	624,910.04	833,178.75
预计负债	442,959.14	450,000.00
小 计	5,755,266.09	4,989,560.11
<b>递延所得税负债：</b>		
联合美国工业公司会计折旧与税法政策差异	579,324.97	528,922.86
交易性金融资产公允价值变动		-17,668.17
小 计	579,324.97	511,254.69

引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
存货跌价准备	3,557,436.0
长期股权投资减值准备	23,809,209.08
固定资产减值准备	2,997,900.5
在建工程减值准备	884,767.0
预计负债	2,953,060.9
合计	34,202,373.64

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

已确认的递延所得税资产期末账面余额较年初账面余额增加 765,705.98 元，增长 15.35%。主要原因是：本期对资产计提了相应的减值影响增加数 1,116,015.55 元。上年年末子公司联合美国工业公司按美国税法对未弥补的亏损计提了 833,178.75 元的递延所得税资产，本期转回减少 208,268.71 元。长期股权投资减值准备中对本公司子公司南京秦发的减值准备冲销 135,000.00 元，南京秦发已注销。

已确认的递延所得税负债期末账面余额较年初账面余额增加 68,070.28 元，增长 13.31%。主要原

因是：上海秦隆投资管理有限公司所持交易性金融资产本期已出售，导致其账面价值小于计税基础的因素已消除，增加递延所得税负债 17,668.17 元；本期子公司联合美国工业公司按美国税法对税务折旧政策与企业折旧政策的差异计提递延所得税负债，本期增加 50,402.11 元。

**15、资产减值准备明细**

单位：元 币种：人民币

项 目	期初账面 余额	本期增加	本期减少		期末账面 余额
			转回	转销	
一、坏账准备	41,462,870.76	8,681,851.16		367,737.08	49,776,984.84
二、存货跌价准备	11,187,106.36	2,400,177.05		4,747,665.00	8,839,618.41
三、长期股权投资减值准备	3,097,966.50				3,097,966.50
四、固定资产减值准备	624,988.27	2,372,912.31			2,997,900.58
五、在建工程减值准备		884,767.00			884,767.00
六、应收股利减值准备	493,800.00				493,800.00
合 计	56,866,731.89	14,339,707.52		5,115,402.08	66,091,037.33

资产减值明细情况的说明：

资产减值准备期末账面余额较年初账面余额增加 9,224,305.44 元，增长 16.22%。主要原因

因是：  
（1）坏账准备本期计提包含坏账准备计提数 8,682,545.42 元和子公司联合美国工业公司和秦川美国工业公司坏账准备汇率变动影响数 -694.26 元。

（2）本期计提的存货跌价准备 2,400,177.05 元及转销 4,747,665.00 详见“8、存货及存货跌价准备”项下所述。

（3）本期计提的固定资产减值准备与在建工程减值准备系公司发现部分设备的可收回金额低于其账面价值，因此计提减值。

**16、其他非流动资产**

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
联合美国公司股权投资差额	3,858,159.20	4,715,530.70
合 计	3,858,159.20	4,715,530.70

其他非流动资产的说明：

由于无法按新准则的要求对子公司联合美国工业公司的长期股权投资差额进行追溯调整，根据 2008 年 1 月 21 日《企业会计准则实施问题专家组意见》、《企业会计准则解释第 1 号》（财会[2007]14 号）及 2007 年 2 月 1 日《企业会计准则实施问题专家组意见》的规定，公司将尚未摊销完毕的借差余额在原股权投资差额的剩余摊销年限内平均摊销，计入合并利润表相关的投资收益项目，尚未摊销完毕的余额在合并资产负债表中作为“其他非流动资产”列示。摊销年限为十年，年摊销额为 857,371.50 元，剩余摊销年限为 4.5 年。

**17、短期借款**

（1）短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
信用借款	157,000,000.00	94,000,000.00
抵押借款	13,916,689.66	16,774,685.73
保证借款	39,000,000.00	81,000,000.00
质押借款		
合 计	209,916,689.66	191,774,685.73

(2) 截止资产负债表日无已到期未偿还的短期借款情况：

### 18、应付票据

单位：元 币种：人民币

种 类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	24,900,000.00	12,365,000.00
合 计	24,900,000.00	12,365,000.00

下一会计期间将到期的金额 24,900,000.00 元。

应付票据的说明：

应付票据期末账面余额较年初账面余额增加 12,535,000.00 元，增长 101.37%。主要原因是公司增加银行承兑汇票短期融资所致。

### 19、应付账款

项 目	期末数	期初数
1 年以内	130,489,754.67	127,754,862.19
1 年以上	13,240,136.32	13,464,839.55
合 计	143,729,890.99	141,219,701.74

(1) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
陕西秦川机床工具集团有限公司	4,447,581.24	
合 计	4,447,581.24	

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

账龄超过 1 年的大额应付账款，未偿还的原因主要为多家供应商材料尾款所造成。

### 20、预收款项

项 目	期末数	期初数
1 年以内	65,118,773.80	118,068,286.61
1 年以上	23,106,553.13	17,349,007.67
合 计	88,225,326.93	135,417,294.28

(1) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

适用 不适用

(2) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明：

账龄超过一年的大额预收款项，未结转的原因主要为机床产品的订金。

(3) 预收账款说明：

预收账款期末账面余额较年初账面余额减少 47,191,967.35 元，降低 34.85%。主要原因是本期与客户陆续结算所致。

## 21、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项 目	期初账面 余额	本期增加	本期减少	期末账面 余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,191,337.90	78,733,739.09	81,599,535.16	2,325,541.83
二、职工福利费		6,023,315.24	6,023,315.24	
三、社会保险费	2,454,104.60	21,362,640.26	22,978,522.65	838,222.21
其中：医疗保险费	291,559.62	4,279,998.35	4,645,906.77	-74,348.80
养老保险费	1,888,667.51	14,270,139.35	15,445,696.99	713,109.87
失业保险费	222,073.31	1,563,314.99	1,604,385.37	181,002.93
工伤保险费	51,804.16	693,294.28	726,640.23	18,458.21
生育保险费		555,893.29	555,893.29	
四、住房公积金	8,770.14	7,437,538.56	7,440,381.81	5,926.89
五、非货币性福利				
六、解除劳动关系的补偿		273,394.60	273,394.60	
七、工会经费	152,174.53	1,344,337.99	1,330,687.83	165,824.69
八、职工教育经费		910,127.24	910,127.24	
九、其他职工薪酬		111,030.00	111,030.00	
合 计	7,806,387.17	116,196,122.98	120,666,994.53	3,335,515.62

## 22、应交税费

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
增值税	7,778,337.83	-13,460,820.44
营业税	53,181.90	19,651.34
企业所得税	11,893,202.04	8,289,096.02
个人所得税	137,812.50	107,499.00
城市维护建设税	1,729,225.99	369,356.79
房产税	-43,122.16	18,217.21
土地使用税	934,811.36	
教育费附加	743,070.16	158,295.77
防洪基金	282,302.64	178,118.09
印花税	80,591.33	10,321.42

其他	1,932.64	
合 计	23,591,346.23	-4,310,264.80

应交税费说明：

应交税费期末账面余额较年初账面余额增加 27,901,611.03 元。主要原因是上期增值税进项税留抵较多。

### 23、其他应付款

(1)

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
1 年以内	6,799,078.78	5,464,430.24
1 年以上	2,746,492.37	3,273,419.59
合 计	9,545,571.15	8,737,849.83

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

适用 不适用

### 24、预计负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
产品质量保证	3,000,000.00		46,939.07	2,953,060.93
合计	3,000,000.00		46,939.07	2,953,060.93

### 25、1 年内到期的非流动负债

(1)

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	5,600,000.00	51,000,000.00
合 计	5,600,000.00	51,000,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
保证借款		21,000,000.00
信用借款	5,600,000.00	30,000,000.00
合 计	5,600,000.00	51,000,000.00

### 26、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	26,000,000.00	41,600,000.00
信用借款	60,000,000.00	

合 计	86,000,000.00	41,600,000.00
-----	---------------	---------------

(2) 长期借款说明：

长期借款期末账面余额较年初账面余额增加 44,400,000.00 元，增长 106.73%。主要原因是 2009 年度取得中国工商银行宝鸡分行用于“13115”工程项目的贷款所致。

27、专项应付款

单位：元 币种：人民币

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
技术改造费	2,756,924.82	3,400,000.00	2,831,000.00	3,325,924.82	
合 计	2,756,924.82	3,400,000.00	2,831,000.00	3,325,924.82	

28、股本

单位：万元 币种：人民币

项目	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
未上市流通股份							
有限售条件股份	9,301.3861						9,301.3861
无限售条件流通股份	25,570.3739						25,570.3739
合 计	34,871.7600						34,871.7600

29、资本公积

单位：元 币种：人民币

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	77,702,025.27			77,702,025.27
其他资本公积	3,022,245.34	6,083,793.73		9,106,039.07
合 计	80,724,270.61	6,083,793.73		86,808,064.34

资本公积说明：

本期资本公积增加系依据“陕财办企专【2008】151号”文件陕西省财政厅关于拨付第二批工业企业流动资金贷款贴息的通知，拨付于陕西秦川机床工具集团有限公司流动资金贷款贴息 1920 万元，其中本公司及控股子公司陕西秦川格兰德机床有限公司申报项目享有的贷款贴息分别为 400 万元和 150 万元；本公司收到的 2006 年包装行业高新技术研发资金拨款形成资产的部分 583,793.73 元，依据“财企[2005]107号”文件财政部关于包装行业高新技术研发资金有关问题的通知，计入资本公积。

30、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	61,696,677.76	7,579,390.48		69,276,068.24
任意盈余公积				
合 计	61,696,677.76	7,579,390.48		69,276,068.24

31、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	331,343,469.33	
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后年初未分配利润	331,343,469.33	
加:本期归属于母公司所有者的净利润	92,553,160.26	
减:提取法定盈余公积	7,579,390.48	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	416,317,239.11	

2010年3月23日,本公司第四届董事会第十二次会议审议通过公司《2009年度利润分配方案》,拟以2009年12月31日止总股本348,717,600股为基数,向全体股东按每10股派发现金红利0.60元(含税),共计分配现金股利20,923,056.00元(含税)。

### 32、营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,104,148,727.91	843,355,506.87	1,044,833,375.93	784,074,625.64
其他业务	34,762,200.03	31,354,248.23	40,460,664.76	37,928,006.65
合计	1,138,910,927.94	874,709,755.10	1,085,294,040.69	822,002,632.29

#### (2) 主营业务(分产品)

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机床类	661,812,376.71	444,169,346.96	568,406,569.45	355,203,323.62
液压类	78,329,128.25	68,783,573.17	73,706,423.49	66,668,772.44
齿轮	61,909,761.98	43,898,437.89	95,397,824.99	69,558,724.22
电梯曳引机	27,757,825.82	25,859,207.57	25,985,443.23	24,192,824.34
IC卡燃气表	11,799,376.08	10,961,224.91	9,972,164.03	8,815,936.16
进出口贸易	108,771,168.60	99,962,840.43	125,213,732.54	118,261,812.35
原材料贸易	96,514,239.04	94,595,319.90	105,028,552.55	103,170,460.47
铸件	54,437,302.20	53,001,102.43	29,457,988.52	28,590,983.83
其他	2,817,549.23	2,124,453.61	11,664,677.13	9,611,788.21
合计	1,104,148,727.91	843,355,506.87	1,044,833,375.93	784,074,625.64

#### (3) 营业收入(分地区)

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
陕西	531,974,214.12	297,202,789.60	588,290,784.20	349,039,277.30
上海	253,968,097.64	245,059,121.19	228,405,929.81	220,728,470.46
北京	178,973,444.80	171,731,025.92	112,195,279.19	108,675,237.06
重庆	90,987,148.76	88,072,169.93	66,349,724.56	64,783,425.05
美国	28,729,643.98	20,447,398.07	33,425,599.02	23,956,223.30
广州	54,278,378.64	52,197,250.33	56,626,723.90	54,819,999.06
合计	1,138,910,927.94	874,709,755.10	1,085,294,040.69	822,002,632.29

(4) 公司向前五名客户销售收入总额为 139,215,237.67 元，占公司本年全部销售收入的 12.22%。  
营业收入的说明

销售收入比上期发生数增加 53,616,887.25 元，增长 4.94%。主要原因是本期机床类产品销量增加。

### 33、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准%
营业税	139,155.72	147,376.51	5
城市维护建设税	3,716,423.59	2,841,654.49	7、1
教育费附加	1,600,466.02	1,232,234.33	3
其他	3,266.25	6,445.69	
合计	5,459,311.58	4,227,711.02	

### 34、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,309,576.52	15,484,604.50
减：利息收入	1,934,531.07	3,193,462.81
汇兑损失	309,816.92	2,749.64
减：汇兑收益		647,796.40
其他	301,209.96	339,013.60
合计	11,986,072.33	11,985,108.53

### 35、公允价值变动收益

内容	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产(广发证券理财 4 号基金)		-799,200.00
交易性金融资产(股票投资)	70,672.69	-1,793,090.93
合计	70,672.69	-2,592,290.93

### 36、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币



项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-215,367.97	-365,354.32
秦川物资配套有限公司股权转让收益		72,428.77
处置交易性金融资产取得的投资收益	7,922,706.81	-7,823,532.19
其他	-857,371.50	-857,371.50
合 计	6,849,967.34	-8,973,829.24

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额
秦川物资配套有限公司股权转让收益		72,428.77
合 计		72,428.77

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额
宝鸡市秦川机械零部件配套有限责任公司	224,758.30	76,068.25
深圳市秦众电子有限公司		-328,814.07
宝鸡市秦川精深锻造有限公司	-254,780.05	-112,608.50
陕西秦川精密数控机床工程研究有限公司损益调整	-185,346.22	
合 计	-215,367.97	-365,354.32

(4) 说明：不存在投资收益汇回的重大限制。

投资收益本期发生数比上期发生数增加 15,823,796.58 元。主要原因是本公司控股子公司上海秦隆投资有限公司上期股票投资收益亏损，本期股票投资收益盈利所致。

37、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	8,682,545.42	21,587,115.60
二、存货跌价损失	2,400,177.05	2,991,259.00
三、固定资产减值损失	2,372,912.31	
四、在建工程减值损失	884,767.00	
五、应收股利减值损失		493,800.00
合 计	14,340,401.78	25,072,174.60

资产减值损失本期发生数比上期发生数减少 10,731,772.82 元，降低 42.80%。主要原因是上年坏账有部分按个别认定全额计提坏账的应收款项 17,653,262.83 元，本期会计估计变更增加 7,084,000.35 元。

38、营业外收入

(1)

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	187,860.77	10,338.74
其中：固定资产处置利得	187,860.77	10,338.74
债务重组利得	286,026.98	171,681.04
政府补助	11,927,045.54	17,168,991.89
其 他	127,374.00	181,840.00
合 计	12,528,307.29	17,532,851.67

(2) 政府补助明细

文号	政府补助内容	补助金额	相关资金使用办法限定会计科目
商务部“商产函(2007)80号”文件	优化机电和高新技术产品项目	1,000,000.00	补贴收入
财政厅“陕财办企专(2006)4号”文件	数控成型磨齿机项目	330,000.00	补贴收入
财政厅“陕财办企专(2008)1号”文件	数控成型磨齿机项目	220,000.00	补贴收入
	五轴连动车铣复合加工中心	90,000.00	补贴收入
财政部驻陕西省财政监察专员办事处文件“财驻陕监(2009)147号”	2008年下半年数控退税	3,824,143.54	补贴收入
陕知发[2009]40号	陕西省知识产权研究会2008年度陕西省专利奖励金	20,000.00	补贴收入
陕科技发〔2009〕81号	YK75200 大规格数控内齿轮磨齿机	900,000.00	补贴收入
陕科技发〔2009〕81号	五轴联动叶片数控磨床产业化	3,000,000.00	补贴收入
宝渭财教专〔2009〕108号	YK75200 大规格数控内齿轮磨齿机	200,000.00	补贴收入
宝渭财教专〔2009〕108号	五轴联动叶片数控磨床产业化	320,000.00	补贴收入
陕财办建〔2004〕244号	国债项目补助	1,155,000.00	补贴收入
宝陈财预字(2009)09号	数控机床增值税先征后退	221,928.00	补贴收入
宝鸡财办企专(2009)71号	宝鸡市财政局外经贸发展促进资金	510,000.00	补贴收入
	财政扶持金额	135,974.00	补贴收入
合 计		11,927,045.54	

39、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	298,976.49	447,724.09
其中：固定资产处置损失	298,976.49	447,724.09
债务重组损失	817,255.17	37,500.00
对外捐赠	160,200.00	550,200.00
罚款支出		786.00
其 他	384,441.08	205,989.01
合 计	1,660,872.74	1,242,199.10

40、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	15,906,502.03	17,651,326.81
递延所得税调整	-912,453.48	-248,734.41
合 计	14,994,048.55	17,402,592.40

**41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

基本每股收益的计算	计算	2009 年度	2008 年度
归属于母公司普通股股东的净利润	a	92,553,160.26	64,873,431.69
母公司发行在外普通股的加权平均数	b	348,717,600.00	348,717,600.00
基本每股收益	a / b	0.2654	0.1860
不存在稀释潜在普通股			

计算过程

基本每股收益 =  $P0 \div S$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

基本每股收益 =  $92,553,160.26 / 348,717,600.00 = 0.2654$  (元/股)

**42、其他综合收益**

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 外币财务报表折算差额	-30,459.25	-1,470,035.98
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-30,459.25	-1,470,035.98
2. 其他		3,176,532.50
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		3,176,532.50
3. 直接计入权益的收益	6,083,793.73	
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	6,083,793.73	
合 计	6,053,334.48	1,706,496.52

其他综合收益说明：

本期其他综合收益系直接计入资本公积的金额及外币报表折算差额。

**43、现金流量表项目注释**

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金 17,928,981.47 元，其中金额较大的如下：

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
收到财政补贴款	10,071,928.00	3,000,000.00
陕西省财政厅新产品研发奖		1,482,000.00
利息收入	1,934,531.07	2,468,608.16
合 计	12,006,459.07	6,950,608.16

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金 53,152,609.85 元，其中金额较大的如下：

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
营业费用	25,164,998.47	27,094,747.99
管理费用	16,964,610.80	19,933,692.56
江苏塑光汽车部件有限公司质量保证金款		3,500,000.00
备 用 金	6,816,438.05	3,254,927.11
上海中招招标有限公司保证金	800,000.00	
合 计	49,746,047.32	53,783,367.66

#### 44、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	93,948,678.49	65,370,112.94
加：资产减值准备	14,340,401.78	25,072,174.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,469,047.00	29,383,409.62
无形资产摊销	1,473,933.15	1,529,472.86
长期待摊费用摊销		
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）	-37,298.76	133,994.96
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	800.28	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-70,672.69	2,592,290.93
财务费用（收益以“-”号填列）	12,831,722.65	15,121,686.71
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,849,967.34	8,973,829.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-766,388.94	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	68,589.43	-160,832.37
存货的减少（增加以“-”号填列）	14,440,429.19	-151,344,420.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-95,410,376.74	28,735,956.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-12,954,827.13	-7,890,979.70
其他		

经营活动产生的现金流量净额	49,484,070.37	17,516,696.46
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	294,783,113.61	287,169,765.14
减：现金的期初余额	287,169,765.14	328,648,934.77
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	7,613,348.47	-41,479,169.63

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	294,783,113.61	287,169,765.14
其中：库存现金	104,925.57	108,736.74
可随时用于支付的银行存款	292,656,382.12	282,001,255.42
可随时用于支付的其他货币资金	2,021,805.92	5,059,772.98
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	294,783,113.61	287,169,765.14
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
陕西秦川机床工具集团有限公司	母公司	国有	陕西省宝鸡市	龙兴元	工业

接上表

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
陕西秦川机床工具集团有限公司	78215 万元	26.65	26.65	陕西省国资委	220524834

2、本企业的子公司情况

单位：元 币种：人民币

公司名称	业务性质	注册地	与本公司关系	持股比例%	表决权比例%	组织机构代码
杨凌秦众电子信息有限公司	工业	杨凌示范区	子公司	90	90	735347056
联合美国工业公司	工业	美国	子公司	60	60	242587748
陕西秦川格兰德机床有限公司	工业	宝鸡市陈仓区	子公司	53.13	53.13	737980330
上海秦隆投资管理有限公司	咨询	上海市	子公司	90	90	754784083
陕西秦川机械进出口有限公司	外贸	宝鸡市渭滨区	子公司	100	100	790763167
宝鸡市大秦文化传播有限责任公司	广告	宝鸡市渭滨区	子公司	45	45	783683986
宝鸡秦川未来塑料机械有限责任公司	工业	宝鸡市渭滨区	子公司	71	71	786971510
西安秦川数控系统工程有限公司	工业	西安市太白南路	子公司	66.67	66.67	78358219X
陕西秦川物资配套有限公司	工业	宝鸡市渭滨区	子公司	直接 50.00 间接 9.09	直接 50.00 间接 9.09	790753532
秦川美国工业公司	工业	美国	子公司	100	100	D2196M

3、母公司与子公司的注册资本及其变化（金额单位：万元）

公司名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
陕西秦川机床工具集团有限公司	78215			78215
杨凌秦众电子信息有限公司	1000			1000
联合美国工业公司	1805 美元			1805 美元
陕西秦川格兰德机床有限公司	3388			3388
上海秦隆投资管理有限公司	4000			4000
陕西秦川机械进出口有限公司	1000			1000
宝鸡市大秦文化传播有限责任公司	100			100
宝鸡秦川未来塑料机械有限责任公司	4366			4366
西安秦川数控系统工程有限公司	600			600
陕西秦川物资配套有限公司	2200			2200
秦川美国工业公司	282 万美元			282 万美元

4、本企业的其他关联方情况

公司名称	组织机构代码	与本公司关系的性质	交易类型
杨凌秦川节水灌溉设备工程有限公司	710070679	受同一母公司控制	购买或销售商品
秦川机床工具集团宝鸡仪表有限公司	221320219	受同一母公司控制	购买或销售商品
深圳市秦众电子有限公司	708462817	本公司持股 44%	购买或销售商品
宝鸡市秦川机械零部件配套有限责任公司	66410431-2	本公司持股 35%	购买或销售商品
宝鸡市秦川精深锻造有限公司	66410907-6	本公司间接持股 48%	购买或销售商品

宝鸡市秦川海通运输有限公司	73798507-8	受同一母公司控制	接受或提供劳务
陕西汉江机床有限公司	77090231-9	受同一母公司控制	购买或销售商品
汉江工具有限责任公司	22052481-8	受同一母公司控制	购买或销售商品
陕西秦川数控精密机床服务有限公司	67150396-0	受同一母公司控制	接受或提供劳务
杨凌秦川未来塑料新材料有限公司	667980529	本公司间接持股 14.29%；受同一母公司控制	购买或销售商品

### 5、关联交易情况

#### 定价政策

本公司以关联交易涉及产品或劳务的市场平均价格水平为基础，确定关联交易中所发生的采购及销售价格。

#### 向关联方采购货物

关联方名称	本期发生额		上期发生额	
	金 额	占本期全部同类交易%	金 额	占上期全部同类交易%
陕西秦川机床工具集团有限公司	153,910,883.49	19.11	160,649,864.20	18.21
杨凌秦川节水灌溉设备工程有限公司	1,222,840.26	0.15	985,476.83	0.11
宝鸡市秦川海通运输有限公司	7,083,878.60	60.27	6,188,634.73	40.54
陕西汉江机床有限公司	1,167,088.04	0.14	10,309,017.94	1.17
宝鸡市秦川机电设备制造有限公司	3,510,201.71	0.44	5,632,917.96	0.64
陕西秦川数控精密机床服务有限公司	6,443,749.84	0.80	3,626,936.87	0.41
汉江工具有限责任公司	117,291.45	0.01	357,293.85	0.04
宝鸡市秦川精深锻造有限责任公司	9,627,072.98	1.20	10,463,132.73	1.19
宝鸡市秦川机械零部件配套有限公司	11,051,277.19	1.00	3,581,366.84	0.41
合 计	194,134,283.56	23.77	201,794,641.95	22.88

#### 向关联方销售货物

关联方名称	本期发生额		上期发生额	
	金 额	占本期全部同类交易%	金 额	占上期全部同类交易%
陕西秦川机床工具集团有限公司	31,954,531.20	2.81	33,901,749.67	3.12
秦川机床工具集团宝鸡仪表有限公司	9,377,877.93	0.82	10,914,411.46	1.01
汉江工具有限责任公司	4,324.79		2,539,668.30	0.23
陕西秦川数控精密机床服务有限公司	2,635,516.77	0.23	829,956.29	0.08
宝鸡市秦川机械零部件配套有限公司	86,177.77	0.01	80,433.50	0.01
陕西汉江机床有限公司	497,892.74	0.04	12,862,371.17	1.19
杨凌秦川未来新材料有限公司	121,311.97	0.01	6,261,759.83	0.58
宝鸡市秦川精深锻造有限责任公司	4,180,688.31	0.34	6,837,627.10	0.63

合 计	48,858,321.48	4.30	74,227,977.32	6.85
-----	---------------	------	---------------	------

关联方有关提供或取得担保明细资料如下：

1) 本公司的子公司 1,500 万元短期借款和本公司 2,600 万元长期借款由陕西秦川机床工具集团有限公司提供连带责任保证担保。

2) 本公司为子公司陕西秦川格兰德机床有限公司在金融机构借款提供连带责任保证担保，保证期间为借款合同到期之日起两年。明细如下：

金融机构	保证额度	被担保单位期末借款余额	借款期限
浦东发展银行西安分行	1,400 万元	600 万元	2009.8.6-2010.8.5
浦东发展银行西安分行		550 万元	2009.7.29-2010.6.17
浦东发展银行西安分行		250 万元	2009.7.29-2010.4.17
小 计	1,400 万元	1,400 万元	
长安银行股份有限公司宝鸡金陵支行	500 万元	500 万元	2009.9.2-2010.9.1
宝鸡市商业银行金陵支行	300 万元	300 万元	2009.3.27-2010.3.26
宝鸡市商业银行金陵支行	200 万元	200 万元	2009.5.22-2010.5.21
小 计	1,000 万元	1000 万元	
合 计	2,400 万元	2,400 万元	

3) 本公司为子公司陕西秦川机械进出口有限公司在建行宝鸡分行提供国际授信额度担保 700 万元，担保期限为一年。

4) 本公司全资子公司秦川美国工业公司 (QCA) 为控股子公司联合美国工业公司 (UAI) 提供 76.40 万美元 (折合人民币约 521 万元) 的银行授信担保，期限为一年；联合美国工业公司 (UAI) 提供了市场价值超过 35.00 万美元的数控拉刀磨床及 61.26 万美元固定资产的反担保。

关联方交易未结算项目

未结算项目	关联方名称	未结算项目金额	未结算应收项目的坏账准备金额	未结算项目条件
应收账款	陕西秦川机床工具集团有限公司	4,410,575.04	132,317.25	无
	秦川机床集团宝鸡仪表有限公司	2,302,024.61	69,060.74	无
	杨凌秦川节水灌溉设备工程有限公司	64,741.00	32,370.50	无
	陕西秦川数控精密机床服务有限公司	637,161.58	19,114.85	无
	杨凌秦川未来新材料有限公司	3,333,444.00	157,713.60	无
	宝鸡市秦川精深锻造有限责任公司	2,973,619.36	89,208.58	无
预付账款	杨凌秦川节水灌溉设备工程有限公司	179,211.02		无
	陕西汉江机床有限公司	40,561.61		无
	宝鸡市秦川机械零部件配套有限公司	2,890,615.10		无
其他应收款	深圳市秦众电子有限公司	25,343,049.29	25,343,049.29	无



应付账款	陕西秦川机床工具集团有限公司	4,447,581.24		无
	秦川机床集团宝鸡仪表有限公司	1,280.00		无
	宝鸡秦川机电设备制造有限公司	107,162.96		无
	陕西秦川数控精密机床服务有限公司	388,988.61		无
	宝鸡市秦川海通运输有限公司	377,892.00		无
	汉江工具有限责任公司	16,668.00		无
	宝鸡市秦川精深锻造有限责任公司	376,786.36		无
其他应付款	宝鸡市秦川海通运输有限公司	263,900.00		无

## 6、其他关联方交易事项

### 许可协议

陕西秦川机床工具集团有限公司允许本公司及附属公司无偿使用“秦川牌”组合商标及图形，该许可可为普通许可。

### 租赁

本期向陕西秦川机床工具集团有限公司支付土地租赁费 4,193,840.00 元。租用秦川机床集团有限公司土地租赁价格为 35 元/m<sup>2</sup>。价格是根据《陕西省城镇土地使用税单位税额调整方案》、陕西省人民政府《关于城镇土地使用税单位税额标准的批复》（陕政函[2008]33 号）及《宝鸡市人民政府关于印发宝鸡市城镇土地使用税单位税额调整实施方案的通行》（宝政发[2008]29 号）的规定确定。

## 七、或有事项

### 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

江苏塑光塑料工程有限公司和泰兴市塑光汽车内饰件厂（两个法人）分别于 1999 年 8 月和 2003 年 1 月购买本公司塑料中空机产品各一台。2007 年 9 月 3 日，江苏塑光塑料工程有限公司以上述产品质量为由，将本公司起诉至泰兴市法院，要求本公司返还货款 1575 万元并赔偿经济损失 1169.97 万元（经两次追加后的累计金额）。

2007 年 9 月 3 日，本公司以江苏塑光和泰兴市塑光汽车内饰件厂分别拖欠货款 432.27 万元和 228 万元为由，将江苏塑光和泰兴市塑光汽车内饰件厂起诉至宝鸡市中级人民法院。公司要求法院判令两家偿还所欠公司货款及逾期付款的利息，并申请了财产保全。

2008 年 3 月 13 日 本公司与江苏塑光塑料工程有限公司就上述诉讼事项达成和解协议，本公司根据和解协议预计了 585 万元的产品质量损失，计入 2007 年度损益。

本公司根据和解协议预计了 68.5 万元的产品质量损失，计入 2008 年损益。

2009 年 3 月 9 日，江苏塑光汽车部件有限公司将本公司诉至泰州市中级人民法院，要求本公司返还货款、赔偿损失合计 3671.07 万元。2009 年 3 月 11 日，本公司将江苏塑光汽车部件有限公司与泰兴市塑光汽车内饰件厂诉至宝鸡市中级人民法院，撤销 2008 年签订的和解协议，支付加工费、折旧费等合计 1274.10 万元。目前案件正在诉讼过程中。

除上述事项外，截止本财务报表签发日，本公司未发生其他影响财务报表阅读的重大

或有事项。

## 八、承诺事项

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司未发生影响财务报表阅读的重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

### 1、资产负债表日后利润分配情况说明

2010 年 3 月 23 日，本公司第四届董事会第十二次会议审议通过公司《2009 年度利润分配方案》

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	20,923,056.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	20,923,056.00

### 2、其他资产负债表日后事项说明

2010 年 2 月 25 日，本公司开户行中国工商银行宝鸡市姜谭路支行收到江苏省泰州市中级人民法院，(2009)泰民二初字第 17 号协助冻结存款通知书，要求冻结存款 3671.07 万元，暂停支付叁个月，期限从 2010 年 2 月 25 日起至 2010 年 5 月 25 日止。

除上述事项外，截至 2009 年 12 月 31 日，本公司未发生影响财务报表阅读的资产负债表日后事项。

## 十、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元 币种：人民币

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	47,397,436.66	43.60	1,583,611.07	3.34
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	25,258,826.19	23.24	7,677,105.93	30.39
其他不重大应收账款	36,051,219.87	33.16	1,081,536.60	3.00
合 计	108,707,482.72	100.00	10,342,253.60	9.51

接上表

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	49,633,621.41	45.35	1,489,008.64	3

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	23,496,928.67	21.47	2,938,759.74	12.51
其他不重大应收账款	36,314,669.65	33.18	1,089,440.10	3
合计	109,445,219.73	100.00	5,517,208.48	5.04

应收账款种类的说明：

单项金额重大是指单项金额在 100 万元(含 100 万元)以上的应收账款；其他不重大是指账龄在 1 年以内、单项金额在 100 万元以下的应收账款；没有将其划分为单项金额重大和其他不重大两类的应收账款，则将其作为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收账款。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
陕西秦川机械进出口有限公司	11,157,690.43	334,730.71	3.00	正常计提
南京高速齿轮制造有限公司	6,261,485.00	187,844.55	3.00	正常计提
陕西基石科工贸有限公司	5,338,659.22	160,159.78	3.00	正常计提
中油辽河宝石石油装备有限公司	3,314,500.00	99,435.00	3.00	正常计提
中国航天科工集团二院23所	2,745,140.74	107,965.74	3.93	正常计提
陕西重型汽车有限公司	2,299,349.07	68,980.47	3.00	正常计提
宜兴宇宁塑料容器制造有限公司	1,980,421.00	165,012.63	8.33	正常计提
十堰华昌达机电有限公司	1,956,100.00	58,683.00	3.00	正常计提
渭南市天然气公司	1,907,070.00	80,102.40	4.20	正常计提
重庆高辉机电设备有限公司	1,500,000.00	45,000.00	3.00	正常计提
东风汽车有限公司东风商用车公司	1,313,704.79	39,411.14	3.00	正常计提
广西玉柴机器股份有限公司	1,306,227.71	39,186.83	3.00	正常计提
徐工集团工程机械股份有限公司	1,105,582.61	33,167.48	3.00	正常计提
日立电梯(中国)有限公司	1,076,453.09	32,293.59	3.00	正常计提
神木县美能天然气有限责任公司	1,065,745.00	31,972.35	3.00	正常计提
成都顺安科技有限公司	1,040,000.00	31,200.00	3.00	正常计提
荆州市巨鲸传动机械有限公司	1,029,308.00	38,465.40	3.74	正常计提
二重集团(德阳)精衡传动设备有限公司	1,000,000.00	30,000.00	3.00	正常计提
合计	47,397,436.66	1,583,611.07	3.34	

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
1 至 2 年	8,023,147.38	7.38	401,157.38	8,125,501.89	7.42	406,275.10
2 至 3 年	3,833,973.86	3.53	575,096.08	5,418,007.32	4.95	541,800.74
3 年以上	13,401,704.95	12.33	6,700,852.47	9,953,419.46	9.10	1,990,683.90
合 计	25,258,826.19	23.24	7,677,105.93	23,496,928.67	21.47	2,938,759.74

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
成都市光达减速机械设备公司	货款	207,324.95	法院判决胜诉,但无法执行	否
南京长征机电配套设备有限公司	货款	2,772.97	法院判决胜诉,但无法执行	否
江苏春兰动力制造公司	货款	141,848.96	法院判决胜诉,但无法执行	否
宜兴宇宁容器制造有限公司	货款	481,340.14	债务重组	否
重庆天瑞机械设备有限公司	货款	45,000.00	债务重组	否
合 计		878,287.02		

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

序号	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
陕西秦川机械进出口有限公司	关联方	11,157,690.43	1 年以内	10.26
南京高速齿轮制造有限公司	非关联方	6,261,485.00	1 年以内	5.76
陕西基石科工贸有限公司	非关联方	5,338,659.22	1 年以内	4.91
中油辽河宝石石油装备有限公司	非关联方	3,314,500.00	1 年以内	3.05
中国航天科工集团二院 23 所	非关联方	2,745,140.74	1-2 年	2.53
合 计		28,817,475.39		26.51

(6) 期末应收关联方的款项占应收账款账面余额的 10.77%。

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元 币种：人民币

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	68,461,830.01	93.03	46,876,054.03	68.47
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,718,621.26	2.34	451,663.28	26.28

其他不重大其他应收款	3,404,713.70	4.63	102,141.41	3.00
合 计	73,585,164.97	100.00	47,429,858.72	64.46

接上表

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	63,098,585.75	95.47	37,632,534.87	59.64
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	627,593.63	0.95	75,873.93	12.09
其他不重大其他应收款	2,369,235.77	3.58	71,077.06	3.00
合 计	66,095,415.15	100.00	37,779,485.86	57.16

其他应收款种类的说明：

单项金额重大是指单项金额在 100 万元(含 100 万元)以上的其他应收款；其他不重大是指账龄在 1 年以内、单项金额在 100 万元以下的其他应收款；没有将其划分为单项金额重大和其他不重大两类的其他应收款，则将其作为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的其他应收款。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
深圳秦众电子有限公司	25,343,049.29	25,343,049.29	100.00	超额亏损
杨凌秦众电子信息有限公司	13,662,593.95	13,662,593.95	100.00	连续亏损
陕西秦川格兰德机床有限公司	13,000,000.00	570,000.00	4.38	正常计提
宝鸡秦川未来塑料机械有限责任公司	8,396,327.47	390,551.49	4.65	正常计提
陕西秦经家具有限公司	4,959,859.30	4,959,859.30	100.00	进入破产清算
西安秦川数控系统工程有限公司	2,300,000.00	1,150,000.00	50.00	正常计提
北京至柔科技发展有限公司	800,000.00	800,000.00	100.00	账龄超过5年
	68,461,830.01	46,876,054.03	68.47	

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
1 至 2 年	903,261.91	1.23	45,163.10	239,350.00	0.36	
2 至 3 年	3,370.00	0.01	505.50	137,423.00	0.21	
3 年以上	811,989.35	1.10	405,994.68	250,820.63	0.38	

合 计	1,718,621.26	2.34	451,663.28	627,593.63	0.95	75,873.93
-----	--------------	------	------------	------------	------	-----------

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

序 号	与本公司关系	金 额	年 限	占其他应收款 总额的比例(%)
深圳秦众电子有限公司	关联方	25,343,049.29	4年以上	34.44
杨凌秦众电子信息有限公司	关联方	13,662,593.95	3年以上	18.57
陕西秦川格兰德机床有限公司	关联方	13,000,000.00	1-2年	17.67
宝鸡秦川未来塑料机械有限责任公司	关联方	8,396,327.47	1-2年	11.41
陕西秦经家具有限公司	非关联方	4,959,859.30	5年以上	6.74
合 计		65,361,830.01		88.83

(5) 期末应收关联方款项占其他应收款账面余额的 85.21%。

### 3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算 方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
陕西秦川格兰德机床有限公司	成本法	18,000,000.00	18,000,000.00		18,000,000.00
上海秦隆投资管理有 限公司	成本法	36,000,000.00	36,000,000.00		36,000,000.00
联合美国工业公司	成本法	16,166,400.00	16,166,385.00		16,166,385.00
秦川美国工业公司	成本法	14,099,900.00	16,860,870.00	3,559,244.00	20,420,114.00
杨凌秦众电子信息有 限公司	成本法	13,434,500.00	13,434,454.08		13,434,454.08
西安秦川数控系统工 程有限公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00
陕西秦川物资配套有 限公司	成本法	9,550,000.00	11,000,000.00		11,000,000.00
陕西秦川进出口有限 公司	成本法	3,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
宝鸡市未来塑料机械 有限责任公司	成本法	31,000,000.00	31,000,000.00	603,240.00	31,603,240.00
宝鸡市大秦文化传播 有限责任公司	成本法	450,000.00	450,000.00		450,000.00
陕西欧舒特汽车股份 有限公司	成本法	5,195,100.00	5,195,122.00		5,195,122.00
北京鼎讯咨询有限公 司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00

西安瑞特快速制造研究工程有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
深圳市秦众电子有限公司	权益法	33,000,000.00	3,097,966.50		3,097,966.50
宝鸡市秦川机械零部件配套有限责任公司	权益法	350,000.00	416,880.56	164,565.78	581,446.34
陕西秦川精密数控机床工程研究有限公司	权益法	9,800,000.00	9,800,000.00	-185,346.22	9,614,653.78
合 计		202,045,900.00	183,421,678.14	4,141,703.56	187,563,381.70

接上表

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
陕西秦川格兰德机床有限公司	53.13	53.13				
上海秦隆投资管理有限公司	90	90				
联合美国工业公司	60	60				
秦川美国工业公司	100	100				
杨凌秦众电子信息有限公司	90	90		13,434,454.08		
西安秦川数控系统工程技术有限公司	66.7	66.7				
陕西秦川物资配套有限公司	直接 50 间接 9.09	直接 50 间接 9.09				440,000.00
陕西秦川进出口有限公司	100	100				
宝鸡市未来塑料机械有限责任公司	72.51	72.51				
宝鸡市大秦文化传播有限责任公司	45	45				58,500.00
陕西欧舒特汽车股份有限公司	4.5193	4.5193				
北京鼎讯咨询有限公司	33.33	33.33				
西安瑞特快速制造研究工程有限公司	10.00	10.00				
深圳市秦众电子有限公司	40	40		3,097,966.50		

宝鸡市秦川机械零部件配套有限责任公司	35	35			60,192.52
陕西秦川精密数控机床工程研究有限公司	49	49			
合 计				165,32,420.58	500,192.52

长期股权投资的说明：

长期股权投资期末账面余额较年初账面余额增加 4,141,703.56 元，增长 2.26%。主要原因是本期对子公司秦川美国工业公司投资 52 万美元，折合人民币 3,559,244.00 元；依据 2009 年 3 月 10 日本公司第四届董事会第八次会议决议通过投资部提交的《关于受让宝鸡秦川未来塑料机械有限责任公司股东股权的建议》，且 2009 年 3 月 11 日签订的股权转让协议，将塑机公司 1.5% 的股权受让于本公司，转让价为 60.324 万元。

#### 4、营业收入

##### (1) 销售收入及成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	804,776,104.84	594,230,328.44	709,300,610.10	498,354,318.83
其他业务	27,545,393.38	25,863,181.52	24,724,277.78	23,233,872.55
合 计	832,321,498.22	620,093,509.96	734,024,887.88	521,588,191.38

##### (2) 主营业务（分产品）

适用      不适用

单位：元    币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机 床 类	544,784,450.75	366,295,207.21	440,994,567.34	268,808,820.35
液 压 类	78,329,128.25	68,783,573.17	73,879,832.77	66,668,772.44
齿 轮	61,909,761.98	43,898,437.89	95,622,421.90	69,558,724.22
电梯曳引机	27,757,825.82	25,859,207.57	25,985,443.23	24,192,824.34
IC 卡燃气表	11,799,376.08	10,961,224.91	9,972,164.03	8,815,936.16
原材料贸易	23,540,812.69	23,182,327.84	26,363,977.42	26,142,249.01
铸件	54,437,302.20	53,001,102.43	29,457,988.52	28,590,983.83
其 他	2,217,447.07	2,249,247.42	7,024,214.89	5,576,008.48
合 计	804,776,104.84	594,230,328.44	709,300,610.10	498,354,318.83

(3) 公司向前五名客户销售收入总额为 143,542,515.05 元，占公司本年全部销售收入的 17.25%。

(4) 销售收入本期发生数比上期发生数增加 98,296,610.34 元，增长 13.39%。主要原因是本期第四季度市场情况转好，销量增加。



5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	498,500.00	2,114,909.87
权益法核算的长期股权投资收益	39,412.08	-252,745.82
处置长期股权投资产生的投资收益		
合 计	537,912.08	1,862,164.05

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
陕西秦川格兰德机床有限公司		1,236,909.87	
宝鸡市大秦文化传播有限责任公司	58,500.00	27,000.00	
陕西秦川物资配套有限公司	440,000.00	851,000.00	
合 计	498,500.00	2,114,909.87	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
深圳市秦众电子有限公司		-328,814.07	
宝鸡市秦川机械零部件配套有限责任公司	224,758.30	76,068.25	
陕西秦川精密数控机床工程研究有限公司	-185,346.22		
合 计	39,412.08	-252,745.82	

6、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	75,793,904.76	73,546,341.60
加：资产减值准备	20,501,011.42	27,966,793.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,041,446.88	24,689,000.12
无形资产摊销	801,105.31	757,278.34
长期待摊费用摊销		
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）	19,836.35	133,994.96
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	9,717,781.17	12,232,742.70
投资损失（收益以“-”号填列）	-537,912.08	-1,862,164.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-973,974.69	427,500.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	25,770,569.49	-114,602,903.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-85,563,321.32	20,249,931.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-887,948.49	-27,297,397.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	67,682,498.80	16,241,118.68
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	210,111,982.49	225,510,619.29
减：现金的期初余额	225,510,619.29	285,192,078.61
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-15,398,636.80	-59,681,459.32

## 十一、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动资产处置损益	-111,115.72	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,966,928.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	-531,228.19	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-281,293.08	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	7,043,291.01	
减：所得税影响额	96,079.95	
非经常性损益净额	6,947,211.06	
归属于少数股东的非经常性损益净额	126,257.12	
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	6,820,953.94	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	85,732,206.32	

## 2、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按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、全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益

根据中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2007 年修订)的要求，本公司本期净资产收益率及每股收益如下：

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.0817	10.6911	0.2654	0.2654
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.3387	9.9032	0.2458	0.2458

## 十二、本财务报表的批准.

本财务报表于二〇一〇年三月二十三日业经本公司第四届董事会第十二次次会议批准通过。

## 第十一章 备查文件目录

- 一、载有公司董事长、财务负责人及会计经办人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在《中国证券报》、及《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上备查文件均完整置于公司证券部

陕西秦川机械发展股份有限公司

2010 年 3 月 25 日