



西安达刚路面机械股份有限公司

XI' AN DAGANG ROAD MACHINERY CO., LTD.

2010 年年度报告

股票代码：300103

股票简称：达刚路机

披露日期：2011 年 3 月 31 日



重要提示

1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。本年度报告摘要摘自年度报告全文，报告全文同时刊载于证监会指定网站和公司网站。为全面了解本公司生产经营状况和财务成果及公司的未来发展规划，投资者应到指定网站仔细阅读年度报告全文。

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

3、所有董事均已出席审议本次年报的董事会会议。

4、立信会计师事务所有限公司为本公司2010年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

5、公司负责人孙建西、主管会计工作负责人薛玫及会计机构负责人张慧声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。



目 录

第一节 公司基本情况简介.....	3
第二节 会计数据和业务数据摘要.....	4
第三节 董事会报告.....	7
第四节 重要事项.....	31
第五节 股本变动及股东情况.....	36
第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	40
第七节 公司治理结构.....	46
第八节 监事会报告.....	54
第九节 财务报告.....	54
第十节 备查文件目录.....	113



第一节 公司基本情况简介

- 一、 公司中文名称：西安达刚路面机械股份有限公司
 公司英文名称：XI'AN DAGANG ROAD MACHINERY CO., LTD.
 公司中文简称：达刚路机
 公司英文缩写：DAGANG ROAD MACHINE

二、 公司法定代表人：孙建西

三、 公司联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	韦尔奇	王瑞
联系地址	西安市高新区科技三路 60 号	西安市高新区科技三路 60 号
电话	029-88327811	029-88327811
传真	029-88327811	029-88327811
电子信箱	weierqi@dagang.com.cn	wangrui@dagang.com.cn

四、 公司注册地址：西安市高新区科技三路60号

公司办公地址：西安市高新区科技三路60号

邮政编码：710075

公司网址：www.sxdagang.com

电子邮箱：weierqi@dagang.com.cn

五、 公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：西安市高新区科技三路60号(公司董事会秘书处)

六、 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：达刚路机

股票代码：300103

七、 持续督导机构：浙商证券有限责任公司



第二节 会计数据和业务数据摘要

一、 主要会计数据

单位：元

	2010年	2009年	本年比上年增减(%)	2008年
营业总收入	153,067,953.37	133,537,891.60	14.63%	103,865,825.89
利润总额	61,495,572.73	54,409,018.93	13.02%	46,625,930.29
归属于上市公司股东的净利润	52,327,816.85	46,143,754.04	13.40%	39,468,089.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	46,808,039.24	43,497,872.57	7.61%	39,073,086.61
经营活动产生的现金流量净额	51,674,081.15	24,504,603.77	110.87%	25,735,987.20
	2010年末	2009年末	本年末比上年末增减(%)	2008年末
总资产	672,235,588.11	170,079,894.41	295.25%	160,097,926.92
归属于上市公司股东的所有者权益	641,134,956.31	135,013,268.89	374.87%	113,379,514.85
股本(股)	65,350,000.00	49,000,000.00	33.37%	49,000,000.00

二、 主要财务指标

单位：元

	2010年	2009年	本年比上年增减(%)	2008年
基本每股收益(元/股)	0.96	0.94	2.13%	0.81
稀释每股收益(元/股)	0.96	0.94	2.13%	0.81
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.86	0.89	-3.37%	0.80
加权平均净资产收益率(%)	16.76%	36.02%	-53.47%	42.15%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	14.99%	33.95%	-55.85%	41.72%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.79	0.50	58.00%	0.53
	2010年末	2009年末	本年末比上年末增减(%)	2008年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	9.81	2.76	255.43%	2.31

注：1、2008年、2009年、2010年各年末股本分别为4900万股、4900万股、6535万股。



2、表中所列财务指标均按中国证监会规定的计算公式计算。

三、 基本每股收益计算过程

单位：元

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	52,327,816.85
非经常性损益	2	5,519,777.61
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	46,808,039.24
期初股份总数	4	49,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	
发行新股或债转股等增加股份数	6	16,350,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	4
因回购等减少股份数	8	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	
报告期缩股数	10	
报告期月份数	11	12
发行在外的普通股加权平均数	12=4+6*7/11	54,450,000.00
基本每股收益	13=1/12	0.96
扣除非经常性损益基本每股收益	14=3/12	0.86

四、 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

五、 加权平均净资产收益率计算过程

单位：元

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	52,327,816.85
非经常性损益	2	5,519,777.61
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	46,808,039.24
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	135,013,268.89
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	5	452,993,870.57



新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6	4
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	7	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	8	
其他交易或事项引起的归属于公司普通股股东的净资产增减变动	9	800,000.00
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10	0
报告期月份数	11	12
加权平均净资产	$12=4+1/2+5*6/11+9*10/11$	312,175,134.17
加权平均净资产收益率	$13=1/12$	16.76%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	$14=3/12$	14.99%

六、 非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额
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	6,560,365.41
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-66,509.40
所得税影响额	-974,078.40
合计	5,519,777.61

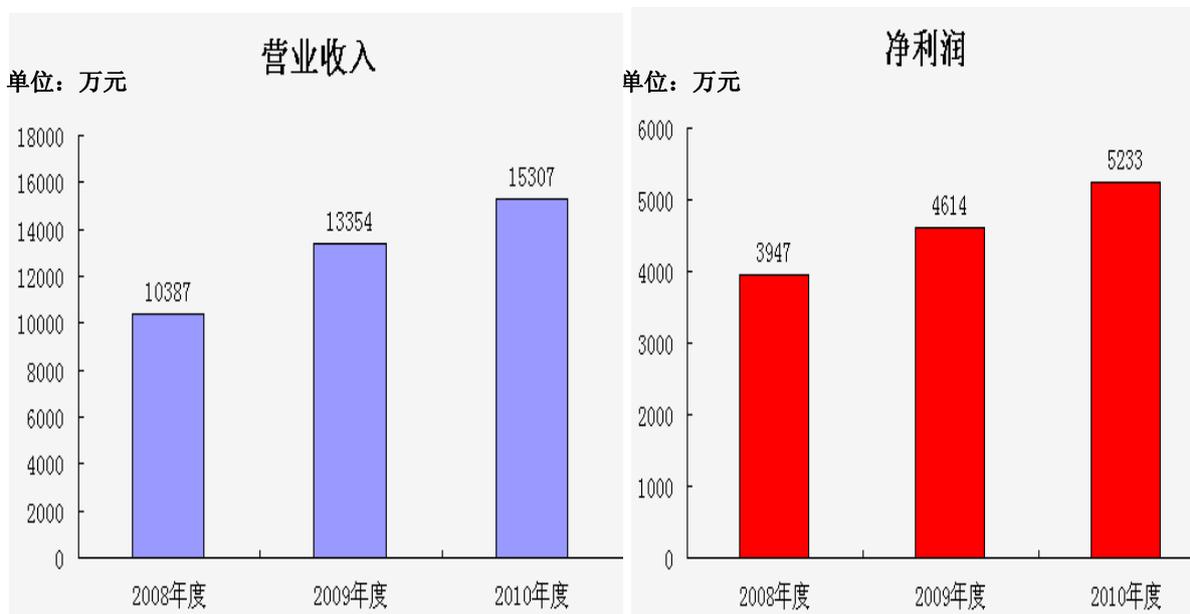
第三节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况的回顾

(一) 总体经营情况概述

2010年，是公司发展历程中具有里程碑意义的一年。公司经中国证券监督管理委员会“证监许可【2010】958号”文核准，首次公开向社会发行人民币普通股（A股）1,635万股，并于2010年8月12日在深圳证券交易所创业板上市。本次发行共募集资金净额45,374.39万元人民币，有效解决了公司发展面临的资金瓶颈问题，为公司持续快速扩张打下坚实的基础；同时公司也开始步入了资产和资本双重经营的崭新阶段，公司的综合竞争力和品牌影响力得到了大幅度提升。

报告期内，公司在董事会的领导下，坚持科技创新的核心理念，大力推进制度建设，公司经营层紧紧围绕董事会确定的年度经营目标，带领全体员工努力拼搏，全年实现营业收入15,306.80万元，同比增长14.63%；实现营业利润5,500.17万元，同比增长5.56%；实现净利润5,232.78万元，同比增长13.40%（见下图）；进一步巩固了公司的行业地位。



报告期内公司营业总收入、利润总额和净利润的同步增长，得益于公司主营业务发展良好，市场规模不断扩大，经营业绩持续提升。

(二) 公司主营业务及经营状况

报告期内，公司主营业务未发生变化，仍然致力于沥青加热、存储、运输设

备，沥青材料深加工设备，沥青路面施工专用车辆及筑养护机械设备的研发、生产和销售。

1、主营业务分产品情况

单位：万元

分产品或服务	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
智能型沥青洒布车	4,369.47	2,010.79	53.98%	-17.75%	-17.27%	-0.50%
沥青碎石同步封层车	5,864.48	2,946.15	49.76%	176.20%	184.00%	-2.70%
改性乳化沥青稀浆封层车	974.53	555.85	42.96%	107.44%	106.57%	0.56%
沥青脱桶设备	772.93	257.82	66.64%	-53.78%	-60.63%	9.54%
液态沥青运输车	56.91	33.36	41.38%	-96.42%	-95.87%	-15.70%
沥青乳化设备	415.35	225.94	45.60%	-14.75%	-14.86%	0.15%
碎石撒布机	354.35	122.95	65.30%	9.18%	16.77%	-3.34%
导热油加热油炉	247.62	145.83	41.11%	520.32%	642.52%	-19.08%
沥青改性设备	517.09	230.54	55.42%	628.91%	327.32%	131.38%
自行式碎石撒布机	1,003.78	451.33	55.04%	297.76%	300.01%	-0.46%
其他	146.14	55.05	62.33%	-72.12%	-79.64%	28.70%
合计	14,722.65	7,035.61	52.21%	14.43%	16.72%	-1.76%

报告期公司综合毛利率为52.21%，明显高于可比上市公司的毛利率水平，说明公司盈利能力继续保持在较高的水平。

沥青改性设备毛利率同比增长131.38%，主要系该产品售价较上年同期提高所致。

2、主营业务分地区情况

单位：万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减
华北	4,573.29	24.74%
华东	2,311.79	-1.10%
中南	2,501.34	-11.57%
西南	1,946.15	52.23%
西北	3,051.92	91.45%



国外	338.16	-70.86%
合计	14,722.65	14.43%

报告期华北、西南、西北三地的营业收入均有较大增长，尤其是西北地区增长达91.45%，主要原因是西部大开发对交通基础建设的投入加大，公司的产品较好地满足了市场的需求；华东、中南市场业务降低的主要原因是沿海地区公路建设规模减少所致；而国外业务下降则主要是相关国家受国际金融危机影响对公路建设投入急剧减少所致。

3、公司主要客户和供应商情况

(1) 公司主要客户情况

单位：万元

客户	2010年	2009年	本年比上年增减(%)
前五大客户合计销售金额	1,976.80	4,450.07	-55.58%
占年度营业收入比例	12.92%	33.32%	-61.22%
应收账款余额	221.45	744.20	-70.24%
占公司应收账款总余额比例	5.88%	24.02%	-75.52%

公司前五名客户与公司不存在关联关系。公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在客户中没有直接和间接权益。公司不存在向单个客户的销售超过总额30%或严重依赖少数客户的情况。

(2) 公司主要供应商情况

单位：万元

供应商	2010年	2009年	本年比上年增减(%)
前五大供应商合计采购金额	4,383.89	2,508.42	74.77%
占年度采购总金额比例	48.18%	44.35%	8.64%
应付账款余额	159.46	274.44	-41.90%
占公司应付账款总余额比例	18.87%	30.05%	-37.20%

公司前五名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、一致行动人和其他关联方在主要供应商中无直接或间接利益。

报告期内，公司向陕西重型汽车有限公司采购额为2,905.50万元，占当年采购总



额的31.93%，同比增长120.28%，主要系报告期公司销售规模扩大使得采购量增加所致。但本年度未出现因其供应不足或者供应不及时影响公司正常生产的情况。并且公司已在陆续选择陕西重型汽车有限公司以外的底盘供应商作为自己的合作方。

（三）公司资产负债构成及期间费用

1、报告期内公司主要资产构成情况

单位：元

项目	2010年12月31日		2009年12月31日		变动幅度
	金额	占本期总资产比例	金额	占本期总资产比例	
货币资金	538,400,746.00	80.09%	62,950,468.76	37.01%	755.28%
应收账款	34,146,756.46	5.08%	28,828,038.99	16.95%	18.45%
预付账款	1,113,737.59	0.17%	1,237,460.26	0.73%	-10.00%
其他应收款	1,900,949.40	0.28%	1,121,820.21	0.66%	69.45%
存货	43,320,861.34	6.44%	35,610,746.57	20.94%	21.65%
固定资产	21,449,512.31	3.19%	22,800,143.32	13.41%	-5.92%
在建工程	15,147,362.11	2.25%	52,420.00	0.03%	28796.15%
无形资产	13,977,651.31	2.08%	14,282,626.39	8.40%	-2.14%
资产总计	672,235,588.11		170,079,894.41		295.25%

报告期末货币资金较年初增长755.28%，主要原因系本期公司IPO募集资金使银行存款增加所致。

报告期末其他应收款较年初增长69.45%，主要为投标保证金及预借的差旅费等。

报告期末在建工程较年初增长28,796.15%，均为总装基地及研发中心建设项目的投资。

2、报告期内公司主要负债构成成分情况

单位：元

项目	2010年12月31日		2009年12月31日		变动幅度
	金额	占本期总负债比例	金额	占本期总负债比例	
短期借款			10,000,000.00	28.52%	-100.00%
应付票据	15,212,578.00	48.91%	2,061,265.00	5.88%	638.02%
应付账款	8,449,309.16	27.17%	9,132,614.95	26.04%	-7.48%



预收款项	2,682,226.25	8.62%	5,532,979.94	15.78%	-51.52%
应交税费	2,969,548.34	9.55%	6,353,895.31	18.12%	-53.26%
其他应付款	1,100,845.53	3.54%	591,999.61	1.69%	85.95%
负债合计	31,100,631.80		35,066,625.52		-11.31%

报告期末短期借款较年初降低100.00%，系本期归还全部银行借款所致。

报告期末应付票据较年初增长638.02%，主要原因系本期采购规模扩大所致。

报告期末应交税费较年初降低53.26%，主要系应缴的各项税金较年初减少所致。

报告期末其他应付款较年初增长85.95%，主要为尚未支付的上市服务费用。

3、报告期内费用构成情况

单位：元

项目	2010年	2009年	本年比上年 增减	占2010年营 业收入比例	2008年
销售费用	10,513,457.71	9,384,320.85	12.03%	6.87%	7,399,529.46
管理费用	12,059,805.79	9,563,931.94	26.10%	7.88%	6,612,373.20
财务费用	-498,837.67	-952,151.50	47.61%	-0.33%	-1,448,447.21
所得税费用	9,167,755.88	8,265,264.89	10.92%	5.99%	7,157,840.77
合计	31,242,181.71	26,261,366.18	18.97%	20.41%	19,721,296.22

报告期内，公司销售费用累计1,051.35万元，同比增长12.03%，主要系经营业务增长引起的支出增加。

报告期内，公司管理费用累计1,205.98万元，同比增长26.10%，主要系因公司上市而增加支出264.69万元所致。

报告期内，公司财务费用累计-49.88万元，同比增长47.61%，主要系09年度按照相关文件规定将收到的流动资金贷款贴息60万元冲减当期财务费用所致。

报告期内，公司所得税费用累计916.78万元，同比增长10.92%，主要系公司利润总额增加所致。

4、主要财务指标

项目	指标	2010年度	2009年度	同比增减变化
盈利能力	销售毛利率	52.21%	53.15%	-1.77%
	净资产收益率 (加权)	16.76%	36.02%	-53.47%



偿债能力	流动比率（倍）	19.94	3.84	419.27%
	速动比率（倍）	18.55	2.80	562.50%
	资产负债率	4.63%	20.62%	-77.55%
营运能力	应收账款周转率	4.29	4.95	-13.33%
	存货周转率	1.78	1.42	25.35%

（1）盈利能力分析

报告期内，公司产品毛利率继续保持较高水平。

报告期内，公司加权平均净资产收益率为16.76%，较2009年度的36.02%降低53.47%，主要原因是公司2010年8月募集资金到位，股本和净资产大幅增长，但是募投项目正处于建设期，效益产出需要一定的时间。

（2）偿债能力分析

报告期末，公司流动比率和速动比率分别较2009年末增长419.27%和562.50%，主要系报告期内公司IPO获得较多募集资金所致。

（3）营运能力分析

报告期内，公司应收账款周转率为4.29，较2009年度的4.95有所降低，主要是报告期内公司销售规模扩大，使得应收账款平均余额的增长幅度较大。

报告期内，公司存货周转率为1.78，较2009年度的1.42增长25.35%，主要是公司加强存货管理，提高了存货周转速度。

（四）无形资产情况

报告期内，公司取得专利权13项，受理专利4项，取得商标权19项。

1、公司取得的专利权

序号	专利号	专利名称	专利类型	权利期限
1	ZL 200920034894.0	橡胶改性设备的温度自动控制装置	实用新型	2010.06.09-2020.06.08
2	ZL 200920034890.2	沥青洒布车的新型回转机构	实用新型	2010.06.16-2020.06.15
3	ZL 200920034884.7	新型管道式沥青过滤器	实用新型	2010.07.14-2020.07.13
4	ZL 200920034895.5	具有灌缝功能的沥青洒布车	实用新型	2010.09.08-2020.09.07
5	ZL 200920034887.0	并联式罐内沥青及罐外管路加热控制装置	实用新型	2010.09.15-2020.09.14
6	ZL 200920034893.6	用测速传感器代替沥青流量计的新式	实用新型	2010.09.22-2020.09.21



		自动控制系统		
7	ZL 200920034896.X	火管内置式双螺旋导热油加热装置	实用新型	2010.09.22-2020.09.21
8	ZL 200920034891.7	新型多功能灌缝枪	实用新型	2010.09.29-2020.9.28
9	ZL 200920034886.6	新型沥青喷嘴组件	实用新型	2010.09.29-2020.9.28
10	ZL 200920034892.1	新型灌缝喷嘴组件	实用新型	2010.09.29-2020.9.28
11	ZL 200920034888.5	置于沥青罐内的新型过滤装置	实用新型	2010.10.06-2020.10.05
12	ZL 200920034885.1	新型沥青喷嘴驱动装置	实用新型	2010.11.17-2020.11.16
13	ZL 200920034883.2	沥青运输车的新型罐体	实用新型	2010.11.24-2020.11.23

2、公司已被受理的专利

序号	申请号	专利名称	专利类型
1	201020591406.9	一种新型乳化沥青洒布装置	实用新型
2	201020577788.X	用于沥青加热装置的新型动力装置	实用新型
3	201020577798.3	一种多功能沥青改性设备	实用新型
4	201020577832.7	一种新型快速沥青升温装置	实用新型

3、公司取得的商标权

序号	商标注册证	商标符号	有效期	适用商品类别
1	6552216		2010.3.28-2020.3.27	第 7 类
2	6992411	达刚	2010.7.28-2020.7.27	第 1 类
3	6992410	达刚	2010.7.28-2020.7.27	第 4 类
4	6992409	达刚	2010.6.7-2020.6.6	第 6 类



序号	商标注册证	商标符号	有效期	适用商品类别
5	6992408	达刚	2010.6.7-2020.6.6	第 7 类
6	6992407	达刚	2010.9.21-2020.9.20	第 9 类
7	6992316	达刚	2010.9.21-2020.9.20	第 11 类
8	6552215	达刚	2010.3.28-2020.3.27	第 12 类
9	6992315	达刚	2010.6.7-2020.6.6	第 16 类
10	6992314	达刚	2010.6.21-2020.6.20	第 17 类
11	6992313	达刚	2010.6.21-2020.6.20	第 19 类
12	6992312	达刚	2010.8.14-2020.8.13	第 35 类
13	6992311	达刚	2010.7.7-2020.7.6	第 36 类
14	6992310	达刚	2010.7.7-2020.7.6	第 37 类
15	6992309	达刚	2010.10.7-2020.10.6	第 41 类
16	6992308	达刚	2010.10.7-2020.10.6	第 42 类
17	6992307	达刚	2010.7.21-2020.7.20	第 45 类
18	7837492	DAGANG	2010.12.14-2020.12.13	第 17 类



序号	商标注册证	商标符号	有效期	适用商品类别
19	7840940	RoadPacker	2010.12.21-2020.12.20	第 19 类

（五）公司核心竞争力

报告期内，公司的核心竞争力得到了进一步加强，品牌形象得到了大幅度提升。公司核心技术团队稳定，在技术研发、市场影响力、产品质量及客户服务等方面均拥有较强的竞争优势。

1、技术研发和市场影响方面

公司作为行业内的技术领先者，历来十分重视新产品的研发和技术创新工作。报告期内，公司技术中心被陕西省工业和信息化厅等六厅（局）认定为“省级企业技术中心”，主打产品智能型沥青洒布车荣获“第二届全国用户满意的筑养路机械第一名”，SX5315XJFC 改性乳化沥青稀浆封层车被国家科技部等四部委联合授予“2010 年国家重点新产品”，沥青碎石同步封层车荣获“陕西省火炬计划项目”。公司与长安大学共同组建了联合研发中心，专业从事筑养路机械新设备的信息调研、新产品的技术研发、难题攻关及技术人员的培训。同时，公司还聘请了多名外部专家担任技术顾问，为公司的研发工作提供多方位的技术支持。

在持续加大研发投入的基础上，公司也非常重视知识产权保护工作，及时将重要的技术研发成果向国家知识产权局申报专利，已成功研发的数百种新产品，为公司后续发展提供了雄厚的技术储备。报告期内，公司共取得专利权 13 项，获受理专利 4 项，取得商标权 19 项。另外，公司自 2009 年受全国建筑施工机械与设备标准化技术委员会和中国公路建设行业协会筑养路机械分会的邀请，承担了沥青碎石同步封层车国家标准和智能沥青洒布车行业标准的制定任务后，报告期内，公司又承担了《道路施工与养护机械设备：车辙摊铺箱》及《道路施工与养护机械设备：自行式石屑撒布机》两项行业标准的制订任务，继续引领行业发展方向，不断巩固了公司在智能化沥青路面机械高端市场的领导地位。

此外，公司十分注重品牌建设，2010 年达刚牌智能型沥青洒布车被评为陕西省名牌产品，DGL5310TXJ 型微表处/稀浆封层车被评为“2010 中国工程机械年度产品 TOP50 之应用贡献金奖”，沥青碎石同步封层车被陕西省科技厅授予



陕西省火炬计划项目，SX5315XJFC 改性乳化沥青稀浆封层车被西安市政府授予“西安市科学技术奖”。“达刚”品牌在国内外市场已享有较高的知名度，尤其受到了许多发展中国家客户的认可和信赖。公司的主打产品沥青洒布车、同步封层车和稀浆封层车的产品售价虽然高于同类产品，但仍然供不应求，竞争优势十分明显。

2、产品质量方面

公司对生产技术和生产工艺进行了多年的不断革新和持续改进，经过对各项生产工序的逐渐调整、磨合与技术革新，主打产品的主要技术指标均达到或超过了国际先进水平，可替代进口。

报告期内，为了适应现代化企业发展的需要，公司对生产体系业务进行了重组，主要内容包括：（1）成立计划协调组，统一计划工作；（2）整合供应链，将原归生产部管理的外协加工业务划归物料部管理。通过以上的业务重组，公司的业务分工更加明确，职能分配更加合理，协调指挥更加统一，从而使得管理活动更加高效快捷。公司依照 GB/T19001-2008 质量管理体系标准及 CNCA-02C-023:2008 机动车类产品强制认证实施规则进行的标准换版工作顺利通过审核。新版标准更加切合公司的实际情况，标准运行更加有效，各部门日常工作中能够按照体系策划的要求实施，质量管理体系运行中发现的问题能够及时得到解决和改进。公司各部门内部管理目标明确、权责分明、流转顺畅、闭环管控，按质量管理体系要求规范工作的意识不断提高，围绕公司质量目标努力工作的氛围蔚然成风。

3、人才团队方面

近年来，公司狠抓管理队伍、技术研发队伍及销售队伍的建设，建立了一套较完善的人才激励机制，综合运用薪酬福利、绩效考核与任职资格评定、企业文化和经营理念引导等方法，努力创造吸引、培养和留住人才的条件。公司在扩大研发团队规模的过程中，特别注重引进行业高端人才，着力打造一批筑养路机械行业的技术创新带头人，稳定并富有活力的人才团队确保了公司持续技术创新的源动力。

4、客户服务方面

报告期内，公司响应国家鼓励装备制造业向现代制造服务业发展升级的号



召，以客户需求为导向，不断完善“创新+制造+服务”的业务模式，将企业价值链尽力向产品制造的两端延伸，通过跟踪下游行业的发展趋势，进行前瞻性研发设计，及时开发出满足市场需求的新产品，挖掘新的市场机会，并主动为客户提供日常检测、维修保养、老设备系统改造等后续服务，不断提高客户的忠诚度。随着公司营销服务网络的陆续建设，公司有效服务半径将覆盖国内所有省份，并延伸至非洲、中亚、西亚和南亚部分国家，从而为开辟新市场、更好地服务全球客户奠定坚实的基础。

（六）公司研发情况

1、研发费用投入情况

公司作为沥青加热、存储、运输设备、沥青材料的深加工设备和沥青路面施工专用车辆及筑养护机械设备研发、生产和销售的高新技术龙头企业，自成立以来一直高度重视研发工作，不断加大研发费用投入，2010年度研发费用投入达到营业收入的4.16%（见下表）：

单位：元

项目	2010年度	2009年度
研发费用	6,374,817.15	5,368,057.29
营业收入	153,067,953.37	133,537,891.60
占营业收入比例	4.16%	4.02%

2、在研项目

报告期内，公司的主要研发项目包括水泥沥青砂浆搅拌车、沥青灌缝洒布车、冷再生机等，其进展情况如下：

序号	项目名称	用途	进展情况	研发目标
1	SJ750 水泥沥青砂浆搅拌车	用于高速铁路建设工程中水泥乳化沥青砂浆的搅拌、灌注	样机正在生产	拓宽公司产品使用范围
2	TBS4200 沥青碎石同步封层车	用于公路路面的封层、磨耗层、层铺法施工；沥青、碎石特殊情况下的分别洒（撒）布	等待用户工地施工确认	完善沥青碎石同步封层车系列
3	GS2500 沥青灌缝洒布车	在同一台设备上实现沥青洒布和沥青灌缝的双重功能，对路面裂缝内灰尘或路面进行清理	等待用户工地施工确认	扩展洒布车使用范围
4	DL2500 冷再生机	对旧沥青路面进行现场冷铣刨，破碎的同时，掺入一定数量的新集料、	正在进行功能调试	满足沥青路面养护工程对施



		乳化沥青或泡沫沥青、水泥、石灰和水，连续完成材料添加、拌和、摊铺、整平等工序，一次性实现旧沥青路面的再生		工设备节能环保的需要
5	GLR6B 乳化沥青设备	对沥青流量、皂液流量采用流量计进行精确计量，实现对乳化沥青中沥青含量的精确控制	等待用户工地施工确认	与 GLR6A 一起形成乳化沥青设备系列
6	SS4000 自行式碎石撒布机	公路路面的封层、磨耗层、层铺法施工时实现对碎石的撒布	等待工地施工进一步确认	完善碎石撒布机系列

(七) 报告期公司现金流量构成情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	同比增减
一、经营活动产生的现金流量：			
经营活动现金流入小计	175,097,633.09	157,816,546.06	10.95%
经营活动现金流出小计	123,423,551.94	133,311,942.29	-7.42%
经营活动产生的现金流量净额	51,674,081.15	24,504,603.77	110.87%
二、投资活动产生的现金流量：			
投资活动现金流入小计	1,300,000.00		
投资活动现金流出小计	17,390,337.82	15,151,104.49	14.78%
投资活动产生的现金流量净额	-16,090,337.82	-15,151,104.49	-6.20%
三、筹资活动产生的现金流量：			
筹资活动现金流入小计	496,538,743.49	36,908,957.61	1,245.31%
筹资活动现金流出小计	69,134,195.31	34,225,017.09	102.00%
筹资活动产生的现金流量净额	427,404,548.18	2,683,940.52	15,824.52%
四、汇率变动对现金的影响	-24,256.91	-3,601.20	-573.58%
五、现金及现金等价物净增加额	462,964,034.60	12,033,838.60	3,747.19%
加：期初现金及现金等价物余额	58,556,566.48	46,522,727.88	25.87%
六、期末现金及现金等价物余额	521,520,601.08	58,556,566.48	790.63%

2010年度公司现金及现金等价物净增加额为46,296.40万元，同比增长3,747.19%，主要原因是：

1、2010年度公司经营活动产生的现金流量净额同比增长110.87%，主要由于



公司销售规模扩大、销售回款增加；同时，公司继续加强资金控制，使得经营活动现金流出减少。

2、2010年度公司筹资活动产生的现金流量净额同比增长15,824.52%，主要系公司IPO 募集资金增加所致。

（八）公司子公司、参股公司情况

公司没有子公司，也未参股其它公司。

（九）公司控制的特殊目的主体情况

公司没有控制下的特殊目的主体。

二、对公司未来发展的展望

（一）公司所处行业的发展趋势

从二十世纪九十年代开始，我国就加大了对公路交通等基础设施的投入力度，同时高速公路建设也进入了一个飞速发展的时期。

“十一五”期间，我国公路发展又迈上了一个新的台阶。截止 2010 年底，国家对公路水路交通建设总投资为 4.5 万亿元，是十五期间的 2 倍。国家高速公路网中重点建设的“五射两纵七横”14 条线路中，已建和在建路段达到 95%以上。按照国务院公布的高速公路网发展规划，我国正在全力以赴地加快国家高速公路网主骨架建设。预计“十二五”末将基本建成。届时，中国高速公路通车总里程将有望达 14 万公里，超过美国跃居世界第一。

与此同时，面对不断扩展的公路网络，国家将进一步加强公路养护管理，完善公路养护管理法规体系，推进公路科学养护，并全面加强农村公路养护，强化公路保护工作。

党的十七届五中全会对当前和今后一个时期我国经济社会发展面临的国内外形势作出了科学判断，深刻指出，“十二五”时期是全面建设小康社会的关键时期，也是深化改革、加快转变经济发展方式的攻坚时期，我国经济社会仍处于大有可为的重要战略机遇期。

对于交通运输业来说，今后一个较长时期内有四个特点：一是行业仍处于重要战略机遇期没有变，二是交通运输作为国民经济基础性和先导性产业、服务性行业的战略地位没有变，三是各级政府对发展交通运输的重视支持和人民群众持续增长的交通运输需求没有变，四是中央优先发展交通运输的方针政策没有变。



党的十七届五中全会更加突出强调了“按照适度超前原则，统筹各种运输方式发展”的指导思想。

据估计，2015 年中国工程机械市场需求将达到 9000 亿元人民币左右，2011 年至 2015 年每年递增约 17%。预计到 2015 年，国际市场对工程机械的主机产品需求量将达 2000 亿美元以上，中国工程机械产品出口将达到 200 亿美元以上，从而成为世界主要的工程机械出口国。另据中国公路行业协会介绍，近几年我国高速公路年平均增长里程约为 4000km，根据高等级公路建设的投资情况，按每年高速公路建设投资 4000 亿元为基数，其中筑养路机械产品的年需求量将维持在 1000 亿元以上，这一数字今后还将有所提高。再考虑到，早期建设高等级公路已进入养护整修高峰期，筑养路机械产品的市场需求空间巨大。

2011 年作为国家十二五规划的开局之年，非常关键。在国家“调结构”政策的驱动下，行业产品大型化、智能化、节能化的发展趋势日趋明显。在此背景下，公司主打产品的市场发展前景广阔。

（二）公司的行业地位

公司所面对的公路、市政等建设单位在进行设备采购时普遍采用公开招投标制度，对投标者的资格进行严格的审查，并且普遍倾向于选择供货能力强、产品可靠性高，技术领先的优势供应商。因此，智能化高端路面机械的产业集中度不断提升。根据汉鼎咨询《中国沥青路面机械行业细分市场研究报告》，与公司主导产品形成竞争格局的国内四家企业合计占有市场约 80% 的份额。其中，公司由于在智能化方面先发制人，技术领先并率先上市，是其中竞争力最强的企业之一，因而获得了高端领域较高的市场份额。

报告期内，公司因此获得了西部大开发突出贡献奖、第四届陕西装备制造业最具竞争力企业奖。

（三）公司未来发展的风险因素分析及对策

1、部分关键零部件从国外厂商采购的风险

为了保证产品质量，公司所需的液压泵、液压马达、液压集成阀等部分关键零部件需要由国外厂商在国内的代理机构采购。虽然采购的部件大部分处于买方市场，供应价格较为稳定，但如果采购的关键零部件不能按期到货，将影响公司的生产进度。公司将在超前储备的基础上不断加强计划管理，并做好备用系统方



案，努力确保关键零部件的正常供应。

2、产能迅速扩张导致的销售风险

随着公司筑路机械设备总装基地的陆续投产，公司的生产能力将迅速扩大。虽然公司产能的迅速扩张是建立在对市场、技术等诸多因素进行了谨慎的可行性研究分析之上的，新增产能的产品与公司现有产品高度相关，可实现市场、品牌、服务等资源共享，且技术成熟，成本较低。但如果总装基地达产后，市场竞争环境发生变化，公司将存在因产能扩大而导致的销售风险。

公司将不断完善营销服务网络，扩充销售队伍，加大对营销人员的激励力度，适时采取融资租赁等更加灵活、积极的销售政策，努力化解这一潜在风险。

3、季节性风险

公司生产的路面机械设备主要为公路建设行业提供服务，而公路施工受天气等自然条件影响较大，冬季由于天气寒冷，施工受限，因此一般每年的11月至次年的3月为公路施工的淡季，国内市场对公司产品的需求减少；从4月到9月，由于天气转暖，公路施工进入旺季，公司产品的需求增加，因此公司产品的销售表现出一定的季节性特征。

由于受到季节性因素的影响，在完整的会计年度内，公司的财务状况和经营成果往往表现出一定的随季节波动的特征，一般每年年初和年末的收入和利润要低于年中的指标，公司经营业绩面临季节性波动的风险。公司将根据业务规律的变化不断调整生产计划，淡季时做好库存储备，并加大人员培训力度；努力做到淡季不闲、旺季不乱。2011年，公司拟在国外设立办事处，逐步建立海外营销服务网络。随着国际金融危机阴影的逐渐消散和公司在海外市场营销力度的加强，这一季节性影响将不断减弱。

4、公司规模扩张带来的管理风险

由于公司主营业务发展情况良好，公司近年一直保持了较快的增长速度。随着公司业务的持续增长，公司资产和经营规模的迅速扩大，管理体系也将更加复杂；另外，公司刚刚进入资本市场，面临着许多新的课题，也将对公司的经营管理构成一定的挑战。

从公司发展战略的角度看，公司原有的管理水平和能力，与公司大规模扩张的需要尚不能完全匹配，随着公司业务的快速发展，公司的战略管理能力、市场



营销能力都需要大幅度的提高。

从公司内部财务管理方面来看,在资金运用规模扩大和业务急速扩展的背景下,对公司在资源配置和运营管理,特别是资本运作方面都将提出新的要求。

从业务增长导致的人员规模扩大的角度看,公司在创业过程中已经培养、锻炼了一批技术、营销和研发的骨干队伍,但随着公司市场规模的急剧扩大、竞争的不断升级,对高素质人才的需求也与日俱增。而高级管理人员、核心技术人员、高级技术工人的培养、引进都需要时间,人力资源管理也将成为公司快速发展需要高度关注的一个方面。

公司在上市前就已经意识到这一问题的存在,并加大了对现有管理人员的培训力度,在立足于提升原有管理人员基本素养和能力水平的基础上,还将于2011年初引进包括总经理在内的多名管理、营销和技术人才。

(四) 公司未来发展机遇及战略

1、发展机遇

从《国家中长期科技发展规划》、《国务院关于加快振兴装备制造业的若干意见》和国家“十二五”规划等政策角度来看,装备制造业在突出“自主创新”原则的基础上,确立了“发展一大批具有自主知识产权的装备制造企业集团,满足工业、能源、交通、国防等方面的需要”的发展目标。在此基础上,相关部委开始陆续颁布系列政策和实施细则,将对我国装备制造业在提高国内市场占有率、培育大型优势企业、技术进步和财税政策方面给予大力扶持。

随着我国经济持续快速发展以及国家工业化进程的不断推进,路面机械行业大力开展结构调整、产业升级、节能降耗、环境保护和整合重组,市场对公路施工和养护基础设施的需求必然持续增长。

从价格角度来看,由于我国产品相对欧美国家有着巨大的成本优势,公司巨大的产品性价比优势必将强化公司产品在国际市场上的竞争力。

从市场角度看,随着世界经济的逐步复苏,尤其是发展中国家经济的快速增长,公路建设投资规模必将不断增大。而在国内,我国已建成的大量沥青和水泥路面很大一部分已处于超负荷与超期服务状态,急需进行维修养护。

综上所述,十二五期间,公司仍然面临着巨大的市场机会和难得的发展机遇,公司产品的节能环保和智能化特点必将继续受到市场的青睐,发展空间广阔。

2、公司发展战略及经营计划



面对难得的发展机遇，公司将坚持既定的发展战略，致力于研发和制造世界领先水平的高端智能化筑养路机械设备，努力将自身的核心技术、核心产品和核心业务做强做大，向着世界一流的公路建设设备营运商的目标不断奋进，在为全球用户提供系统的沥青路面工艺技术及设备解决方案的基础上，进行下游公路工程施工领域业务的开拓。

公司2011年经营计划：

2011年，公司在继续实施《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》（以下简称《招股说明书》）披露的技术开发与创新计划、产品完善计划、市场与业务开拓计划及人员培训与扩充计划的同时，将重点抓好以下9个方面的工作：

(1) 加快募投项目的实施进度，努力开拓和抢占市场机遇，力争“总装基地”焊接、机械装配车间在上半年投产运营，全年完成国内7个办事处的布点任务。同时，通过开展形式多样、有针对性的宣传推广活动，不断加大营销力度，扩大市场份额；另外，努力发挥市场销售在公司整体工作中的导向作用，在积极开拓的同时，做好市场调研、统计、客户沟通及信息反馈工作，为公司新产品的开发及现有产品的更新升级提供翔实可靠的用户信息支持。

(2) 强化生产工艺化改进，优化工装设备，用新技术和新工艺炼就“精致”产品，实现产品的升级换代，通过延伸和拓展产品生产线，以多系列、多规格的成熟产品，形成差异化竞争的优势，满足不同客户的需求；同时，根据市场反馈，不断改进和提升产品的性能和质量，提高设备的制作工艺和外观形象，以赢得更多客户的青睐。

(3) 继续加大研发投入，特别要在新产品研发上加大资金和人力资源投入。研发工作要向高技术含量、高附加值、大型化设备方向发展，积极按照节能、环保、智能化的发展趋势，完成新品研发和技术储备。同时，根据市场情况，探索以合资、合作、收购等多种方式，审慎寻求通过与第三方合作等方式获得技术水平及公司规模跨越式发展。

另外，在公司技术中心实行产品研发的项目管理与绩效考核，将研发成果与研发人员的奖励进行科学而长效的紧密挂钩，以充分调动研发人员的工作积极性、创造性和主观能动性，使新产品尽早投入市场，不断形成新的利润增长点。

(4) 建立全员绩效考评体系，通过制定切实可行的绩效考评指标，使公司全体员工的工作绩效与薪酬收入科学有效地挂钩，确保公司业绩与员工收入的协调增长。

(5) 强化各业务部门的管理职能，通过建立规范和标准的操作流程、协作



流程来协调各部门的工作行为，建立岗位之间、部门之间相互促进、相互管理的流程体系，从具体行为上来整合平行部门及上下工序间的工作，以确保组织功能的正常发挥。

(6) 在市场营销方面，通过创新性服务来提高市场的竞争力，实现金融服务和商品贸易服务的有机结合，延伸产业链，努力做到人无我有，人有我优，不断提高企业在行业内的品牌影响力和知名度；继续深化技术营销、精致营销、品牌营销和诚信营销，在巩固高端智能型洒布车市场领先地位的基础上，继续开拓其他产品市场，并加强对整个行业的业务拓展。具体措施包括：导入产销协调会、案例分析会等会议模式，通过相关的会议，提升管理人员的管理理念和管理水平；加强各部门之间的沟通协调能力，提升管理人员发现问题、分析问题、解决问题的能力，实现管理流程化、制度化，作业标准化、规范化；打造一支团结协作、敢于负责、勇于创新、管理有序的高素质营销团队。

(7) 启动公司信息化管理平台建设项目。借助信息化管理平台建立适合公司特点的、统一高效的业务、财务、行政及人力资源管理模式，规范并优化内部管理和作业流程，扩大包括采购物流、生产制造、销售服务、技术研发在内的支持平台功能，以保证经营规模和管理能力的有效匹配，形成快速反应、卓有成效的运营体系。大幅度地提高公司各项业务流程的标准化、规范化、模块化，提高工作效率，强化信息化系统为基础的财务管理能力，从而全面提高公司的管理运营水平。

(8) 加强募集资金的管理

公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过了《募集资金管理和使用办法》，并于 2010 年第一次临时股东大会对其进行了修订完善。该办法对募集资金的存放、使用、投向、变更、管理与监督等方面均做了明确的规定。公司将继续严格执行《募集资金管理和使用办法》，谨慎并有效地使用募集资金，相关资金支出务必严格履行申请和审批程序。

(9) 积极做好投资者关系管理工作

公司一贯重视投资者关系管理工作，积极开展投资者关系管理活动，通过电话、传真、邮件、投资者互动平台及现场接待等多种方式积极与投资者进行互动交流。为规范投资者关系管理工作，根据《上市公司投资者关系管理指引》的要求，并结合本公司的实际情况，公司制订了《投资者关系管理办法》，明确了投资者关系管理的原则、目标、服务对象，并对投资者关系管理的内容、范围和方



式进行了严格的规定。具体措施主要包括：公司指定董事长是投资者关系管理工作的最高负责人，董事会秘书是公司投资者关系管理的主要负责人，董事会秘书处是公司投资者关系管理的具体职能部门，在董事会秘书的领导下，负责公司投资者关系管理的具体事务；公司将继续及时准确地进行指定信息和重大事件的披露、定期报告的披露、投资者问题答复等工作，进一步加强网络信息平台建设及媒体合作等多方面的工作，保障投资者能够平等地获取公司经营管理、未来发展等信息，构建公司与投资者顺畅的互动关系，树立公司在资本市场的良好形象。

3、公司未来发展战略所需的资金需求及使用计划

公司的资金需求主要来自于生产经营和募投项目，公司的募集资金和自有资金已足够满足2011年的资金需求。为实现2011年度经营目标，公司将合理使用募集资金，并充分发挥自有资金的作用，以实现股东价值的最大化。

三、报告期内公司募集资金投资项目情况

（一）报告期内募集资金使用情况

1、募集资金到位情况

本公司经中国证券监督管理委员会“证监许可【2010】958号”文核准，首次公开发行人民币普通股（A股）1,635万股，发行价格为每股29.10元，本次发行募集资金总额为人民币475,785,000元，扣除承销及保荐费用人民币17,197,325元后，已缴入募集的股款为人民币458,587,675元。同时扣除本次股票发行所支付的首付保荐费、发行手续费、审计费、律师费等费用合计人民币4,843,804.43元，实际募集股款为人民币453,743,870.57元。上述资金到位情况已经立信会计师事务所有限公司审验，并出具了信会师报字（2010）第80803号《验资报告》。

2、募集资金的实际使用情况

（1）2010年度募集资金使用及结余情况

截止2010年12月31日，公司已累计使用募集资金3,097.74万元，其中用于达刚筑路机械设备总装基地及研发中心建设项目2,945.77万元，达刚营销服务网络建设项目151.97万元。

截止2010年12月31日，公司募集资金账户余额为42,793.54万元（其中含利息收入32.51万元），其中活期存款账户余额为4,993.54万元，定期存单为37,800.00万元。

（2）报告期内募集资金使用情况对照表



2010年度募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额				45,374.39	本年度投入募集资金总额						3,097.74		
变更用途的募集资金总额				0.00	已累计投入募集资金总额						3,097.74		
变更用途的募集资金总额比例				0.00									
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
达刚路面机械设备总装基地及研发中心建设项目	否	23,966	23,966	7,160	2,945.77	2,945.77	4,214.23	41.14%	2012年12月31日	处于建设期	不适用	否	
达刚营销服务网络建设项目	否	3,892	3,892	669	151.97	151.97	517.03	22.72%	2012年12月31日	处于建设期	不适用	否	
合计		27,858.00	27,858.00	7,829	3,097.74	3,097.74	4,731.26	39.57%					
未达到计划进度原因(分具体项目)				具体原因见下文									
项目可行性发生重大变化的情况说明				项目可行性未发生重大变化									
募集资金投资项目实施地点变更情况				募集资金投资项目实施地点未变更									
募集资金投资项目实施方式调整情况				募集资金投资项目实施方式未调整									
募集资金投资项目先期投入及置换情况				公司自申请发行后以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 1,912.77 万元，立信会计师事务所有限公司出具了《关于西安达刚路面机械股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》(信会师报字(2010)第 80832 号)进行鉴证。2010 年 9 月，公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 1,912.77 万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因				不适用									
募集资金其他使用情况				无									

注 1：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注 2：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注 3：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。



根据公司在《招股说明书》中披露的募集资金使用计划，2010 年应完成募集资金投入 7829 万元，其中《达刚筑路机械设备总装基地及研发中心建设项目》应完成投资 7160 万元，《达刚营销服务网络建设项目》应完成投资 669 万元。

由于 2010 年秋季西安出现了连续多雨的异常天气，造成《达刚筑路机械设备总装基地及研发中心建设项目》施工现场泥泞，施工设备无法进入现场正常施工，导致焊接、机械装配车间厂房未能如期完工，由此又进一步影响到公司主要生产设备不能购买和进场（此部分设备按照购货合同仅支付了 15% 的预付款）；另外，考虑到金融危机的影响，为了确保公司募集资金使用的安全、有效，公司推迟了《达刚营销服务网络建设项目》原计划的国外办事处的实施进度；在国内办事处投入方面，考虑到冬季（国内施工淡季）及春节等因素，公司前期开展了调研、办事处的选址等准备工作，将主要物资采购放到春节后实施。

因此公司 2010 年度募集资金实际仅完成投资 3097.74 万元，根据《公司募集资金管理和使用办法》等相关规定及项目实际情况，经公司第二届董事会第三次会议审议同意，公司对原募集资金使用计划进行了调整，调整后募集资金总投资金额及建设期均保持不变，具体调整情况如下：

单位：万元

项目名称		募集资金使用计划									
		2010 年		2011 年		2012 年		2013 年		2014 年	
		调整前	调整后	调整前	调整后	调整前	调整后	调整前	调整后	调整前	调整后
达刚筑路机械设备总装基地及研发中心建设项目	总投资	7160.00	2946.00	10120.00	9734.00	5057.00	9657.00	653.00	653.00	976.00	976.00
	固定资产投资	7160.00	2946.00	8700.00	8314.00	4500.00	9100.00				
	铺底流动资金			1420.00	1420.00	557.00	557.00	653.00	653.00	976.00	976.00
达刚营销服务网络建设项目	总投资	669.00	151.97	790.00	1655.20	2433.00	2084.83				
	固定资产投资	224.00	53.77	75.00	245.23	802.00	802.00				
	运营流动资金	384.00	98.20	643.00	1276.97	1410.00	1061.83				
	铺底流动资金	61.00	0	72.00	133.00	221.00	221.00				

另外，根据国内市场形势的变化，为了更好地在华北地区开展销售和售后服务工作，公司在原计划国内 6 个办事处的基础上增加了石家庄办事处；此外，为了保障公司对沿海地区的销售辐射力度，公司将原武汉办事处调整为南昌办事



处，具体情况如下：

项目名称	国内办事处	
	调整前（共6个办事处）	调整后（共7个办事处）
达刚营销服务网络建设项目	北京、沈阳、昆明、南京、乌鲁木齐、 武汉	北京、沈阳、昆明、南京、乌鲁木齐、 石家庄、南昌

本次募集资金使用计划调整后，原项目的基本情况、实施主体、投资总额、建设期均保持不变，仅对募集资金使用计划及办事处设立区域进行了个别调整。2011年公司一方面将通过调整生产组织、优化生产工艺、加强生产管理来提高生产效率，另一方面将加大募集资金的投入力度，积极满足客户的需求，募集资金使用计划的调整不会对公司的生产经营产生实质性的影响。

（3）超募资金使用情况

根据为《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《创业板信息披露业务备忘录第1号—超募资金使用》等相关法律、法规和规范性文件的规定，为合理使用超募资金，且本着确保资金使用安全和提高资金使用效率的原则，公司正积极进行调研、论证投资项目，目前超募资金尚未使用，仍存放于募集资金专户。

（4）募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司证券发行管理办法》和《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》等相关法律法规和中国证券监督管理委员会有关规范性文件，结合公司实际情况，公司制订了《募集资金管理和使用办法》，并对募集资金实行专户存储。

2010年8月26日，公司及保荐机构浙商证券分别与中国银行西安市高新技术开发区支行、招商银行股份有限公司西安高新技术开发区支行、西安市商业银行高新路支行签订了《募集资金三方监管协议》，共同对募集资金的存储和使用进行监管。

截至2010年12月31日，公司募集资金专户存储情况如下表：



单位：人民币元

户名	开户行	账户类型	账号	余额
西安达刚路面机械股份有限公司	中国银行西安市高新技术开发区支行	活期	102012640058	7,439,982.55
西安达刚路面机械股份有限公司	招商银行股份有限公司西安高新技术开发区	活期	129904243410205	42,453,487.37
西安达刚路面机械股份有限公司	西安市商业银行高新路支行	活期	491011580000174201	41,916.72
西安达刚路面机械股份有限公司	中国银行西安市高新技术开发区支行	定期	0000102413321795	15,000,000.00
西安达刚路面机械股份有限公司	中国银行西安市高新技术开发区支行	定期	0000102413321795	15,000,000.00
西安达刚路面机械股份有限公司	西安市商业银行高新路支行	定期	491011100000004127	180,000,000.00
西安达刚路面机械股份有限公司	招商银行股份有限公司西安高新技术开发区	定期	12990424348000089	100,000,000.00
西安达刚路面机械股份有限公司	招商银行股份有限公司西安高新技术开发区	定期	12990424348000075	68,000,000.00
合 计				427,935,386.64

截止2010年12月31日，公司募集资金专户余额较尚可使用募集资金余额多4,844,743.02元，系应转出未转出的发行费用及相关利息。

3、报告期内非募集资金投资的重大项目情况

报告期内公司没有“非募集资金投资的重大项目”。

4、报告期内持有其他上市公司、拟上市公司及非上市金融企业股权情况

报告期内公司“无持有其他上市公司、拟上市公司及非上市金融企业股权”的情况。

5、报告期内买卖其他上市公司股份的情况

报告期内公司无“买卖其他上市公司股份”的情况。

6、报告期内持有以公允价值计量的金融资产情况

报告期内公司无“持有以公允价值计量的金融资产”的情况

四、公司期末发行在外的可转换为股份的各种金融工具、以公允价值计量的负债。

公司无“期末发行在外的可转换为股份的各种金融工具、以公允价值计量的负债”。

五、利润分配及资本公积转增股本预案

经立信会计师事务所有限公司审计确认，公司2010年度实现净利润人民币52,327,816.85元，按照利润的10%提取法定盈余公积金5,232,781.69元后，加上2010年初未分配利润55,490,503.54元，截至2010年12月31日止，可供投资者分配的利润为102,585,538.70元。



公司拟以2010年12月31日公司总股本6,535万股为基数，按每10股派发现金红利2元（含税），共分配现金股利13,070,000.00元（含税），剩余未分配利润结转至以后年度。同时，拟以2010年12月31日公司总股本6,535万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增8股，合计转增股本5,228万股，转增后股本增至11,763万股。



第四节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无“重大诉讼及仲裁事项”。

二、破产相关事项

报告期内，公司无“破产相关事项”。

三、收购及出售资产、企业合并事项

报告期内，公司无重大收购及出售资产、企业合并事项。

四、股权激励计划事项

报告期内，公司未出台股权激励计划。

五、重大关联交易事项

报告期内，公司未发生“重大关联交易事项”。

六、重大合同及其履行情况

(一) 报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的重大事项。

(二) 报告期内，公司无对外担保合同。

(三) 报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理的事项。

(四) 报告期内，公司未签订重大合同。

七、承诺事项及履行情况

(一) 公司全体限售股股东关于股份限售安排和自愿锁定股份的承诺

公司控股股东、实际控制人孙建西女士和李太杰先生承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的本公司股份，也不由公司回购该部分股份。

公司自然人股东李飞宇承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的本公司股份，也不由公司回购该部分股份。

公司股东深圳市达晨财信创业投资管理有限公司承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的本公司股份，也不由公司回购该部分股份。

公司股东深圳市晓扬科技投资有限公司承诺：自公司股票上市之日起十二



个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的本公司股份，也不由公司回购该部分股份。

担任公司董事、监事、高级管理人员职务的股东承诺：自公司股票上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。上述承诺期满后，其在本公司任职期间每年转让的股份不超过其直接和间接持有公司股份总数的百分之二十五。其若在首次公开发行股票上市之日起六个月内（含第六个月）申报离职，将自申报离职之日起十八个月（含第十八个月）内不转让其直接持有的公司股份；其若在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月（含第七个月、第十二个月）之间申报离职，将自申报离职之日起十二个月（含第十二个月）内不转让其直接持有的公司股份。

持股达到或超过 49,999 股的自然人股东黄铜生、郭文渡、田英侠、尚阳生、张红光承诺：自公司股票上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。上述承诺期满后，其在本公司任职期间每年转让的股份不超过其直接和间接持有公司股份总数的百分之二十五，且在离职后半年内，不转让其直接和间接持有的公司股份。

其他自然人股东分别承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的本公司股份，也不由公司回购该部分股份。

报告期内，公司全体限售股股东严格履行了上述承诺。

（二）公司实际控制人及持有 5%以上股份的股东关于避免同业竞争的承诺

为避免公司未来可能出现同业竞争情况，公司实际控制人及持有 5%以上股份的股东于 2009 年 11 月 12 日出具了《关于避免同业竞争的承诺书》，承诺：1、截至本承诺书出具之日起，本人（本公司）未直接或间接投资于任何与公司存在相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，未自己或为他人经营与公司相同或类似的业务；2、自承诺书出具之日起，本人（本公司）将不以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）在中国境内或境外任何地区直接或间接地从事与公司主营业务构成或可能构成竞争的业务；不以任何方式从事或参与生产任何与公司产品相同、相似或可以取代本公司产品的业务或活动，如从第三方获得的任何商业机会与公司经营的业务



有竞争或可能有竞争，则立即通知公司，并尽力将该商业机会让予公司；3、如违反本承诺书，本人（本公司）将采取积极措施消除同业竞争，并愿意承担由此给公司或除本公司以外的其他股东造成的直接或间接的经济损失，索赔责任及额外的费用支出。

报告期内，公司实际控制人及持有5%以上股份的股东严格履行了上述承诺。

（三）公司控股股东及实际控制人关于社保和公积金的承诺

对因有关政府部门或司法机关认定需补缴社保和公积金的风险，公司实际控制人承诺：若公司因有关政府部门或司法机关认定需补缴社会保险费（包括养老保险、失业保险、医疗保险、工伤保险、生育保险）和住房公积金，或因社会保险费和住房公积金事宜受到处罚，或被任何相关方以任何方式提出有关社会保险费和住房公积金的合法权利要求，本人将无条件全额承担经有关政府部门或司法机关认定的需由公司补缴的全部社会保险费和住房公积金、罚款或赔偿款项，全额承担被任何相关方以任何方式要求的社会保险费和住房公积金或赔偿款项，以及因上述事项而产生的由公司支付的或应由公司支付的所有相关费用。

报告期内，公司控股股东及实际控制人严格履行了上述承诺。

（四）作为股东的董事、监事、高级管理人员竞业禁止的承诺

作为股东的董事、监事、高级管理人员与公司签订了《保密协议》，承诺其在工作期间、与公司解除劳动合同关系后三年内，不得以任何形式协助他人提供相同或相似的产品或服务，不得到生产同类产品或经营同类业务的其他用人单位任职，不得披露本公司业务（技术、销售）信息，不得自己生产与原单位有竞争关系的同类产品或经营同类业务。

报告期内，作为股东的董事、监事、高级管理人员严格履行了上述承诺。

（五）公司关于为全体员工缴纳社会保险的承诺

公司出具了关于足额为所有员工缴纳各项社会保险的承诺《承诺函》，承诺：自2010年5月1日起，本公司将严格按照国家有关员工社会保障的法律法规规定，足额为所有员工缴纳各项社会保险。

报告期内，公司严格履行了上述承诺。

八、聘任会计师事务所情况

截止本报告期，立信会计师事务所有限公司（以下简称“立信”）已连续3



年为公司提供审计服务工作。由于立信在公司2009年度审计工作中遵照独立执业准则履行职责，客观公正的完成了公司审计工作。经公司2010年2月25日召开的2009年年度股东大会审议通过，续聘立信会计师事务所有限公司为公司2010年度财务审计机构，聘期一年。

2010年度，公司共支付财务审计费用145万元。

九、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员、控股股东及实际控制人未受到监管部门处罚、通报批评及公开谴责。

十、其它重大事件

报告期内，公司未发生《证券法》第六十七条、《上市公司信息披露管理办法》第三十条所列示以及公司董事会判断的重大事件。

十一、报告期内重大信息公告索引

序号	日期	公告编号	内容	披露媒体
1	2010-8-26	2010-01	关于签定募集资金三方监管协议的公告	《巨潮资讯网》
2	2010-9-4	2010-02	关于签订募集资金三方监管协议之补充协议的公告	《巨潮资讯网》
3	2010-9-7	2010-03	关于完成工商变更登记的公告	《巨潮资讯网》
4	2010-9-20	2010-04	第一届董事会第十五次会议决议公告	《巨潮资讯网》
5	2010-9-20	2010-05	第一届监事会第七次会议决议公告	《巨潮资讯网》
6	2010-9-20	2010-06	关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的公告	《巨潮资讯网》
7	2010-9-20	2010-07	关于召开公司2010年第一次临时股东大会的公告	《巨潮资讯网》
8	2010-10-12	2010-08	2010年第一次临时股东大会会议决议的公告	《巨潮资讯网》
9	2010-10-25	2010-09	2010年第三季度季度报告正文	《巨潮资讯网》
10	2010-10-29	2010-10	达刚路机：关于董事会换届选举并征集董事候选人的公告	《巨潮资讯网》
11	2010-10-29	2010-11	达刚路机：关于监事会换届选举并征集监事候选人的公告	《巨潮资讯网》
12	2010-11-9	2010-12	达刚路机：关于网下配售股份上市流通提示性公告	《巨潮资讯网》
13	2010-11-22	2010-13	达刚路机：第一届董事会第十七次会议决议公告	《巨潮资讯网》
14	2010-11-22	2010-14	达刚路机：第一届监事会第九次会议决议公	《巨潮资讯网》



			告	
15	2010-11-22	2010-15	达刚路机：关于选举产生第二届监事会职工代表监事的公告	《巨潮资讯网》
16	2010-11-22	2010-16	达刚路机：关于召开2010年第二次临时股东大会的公告	《巨潮资讯网》
17	2010-12-10	2010-17	达刚路机：2010年第二次临时股东大会会议决议的公告	《巨潮资讯网》
18	2010-12-31	2010-18	达刚路机：关于获得政府补助的公告	《巨潮资讯网》



第五节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况表

(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	49,000,000	100.00%						49,000,000	74.98%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	49,000,000	100.00%						49,000,000	74.98%
其中：境内非国有法人持股	7,221,052	14.74%						7,221,052	11.05%
境内自然人持股	41,778,948	85.26%						41,778,948	63.93%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份			16,350,000				16,350,000	16,350,000	25.02%
1、人民币普通股			16,350,000				16,350,000	16,350,000	25.02%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	49,000,000	100.00%	16,350,000				16,350,000	65,350,000	100.00%

(二) 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
孙建西	22,959,474	0	0	22,959,474	IPO 前发行限售	2013.8.11
李太杰	16,107,750	0	0	16,107,750	IPO 前发行限售	2013.8.11
深圳市达晨财信创业投资管理 有限公司	4,900,000	0	0	4,900,000	IPO 前发行限售	2013.8.11
深圳市晓扬科技 投资有限公司	2,321,052	0	0	2,321,052	IPO 前发行限售	2011.8.11
李飞宇	1,225,000	0	0	1,225,000	IPO 前发行限售	2013.8.11
韦尔奇	100,000	0	0	100,000	IPO 前发行限售	2011.8.11
薛玫	100,000	0	0	100,000	IPO 前发行限售	2011.8.11



杨亚平	99,999	0	0	99,999	IPO 前发行限售	2011.8.11
张红光	99,999	0	0	99,999	IPO 前发行限售	2011.8.11
李军	99,998	0	0	99,998	IPO 前发行限售	2012.6.9
李宏年	49,999	0	0	49,999	IPO 前发行限售	2011.8.11
宫永杰	49,999	0	0	49,999	IPO 前发行限售	2011.8.11
黄铜生	49,999	0	0	49,999	IPO 前发行限售	2011.8.11
田英侠	49,999	0	0	49,999	IPO 前发行限售	2011.8.11
皇甫建红	49,999	0	0	49,999	IPO 前发行限售	2011.8.11
郭文渡	49,999	0	0	49,999	IPO 前发行限售	2011.8.11
秦志强	49,999	0	0	49,999	IPO 前发行限售	2011.8.11
尚阳生	49,999	0	0	49,999	IPO 前发行限售	2011.8.11
朱红艳	46,248	0	0	46,248	IPO 前发行限售	2011.8.11
金宁	30,003	0	0	30,003	IPO 前发行限售	2011.8.11
郝水林	30,003	0	0	30,003	IPO 前发行限售	2011.8.11
李永刚	30,003	0	0	30,003	IPO 前发行限售	2011.8.11
王玫刚	30,003	0	0	30,003	IPO 前发行限售	2011.8.11
杨小刚	30,003	0	0	30,003	IPO 前发行限售	2011.8.11
卫应利	30,003	0	0	30,003	IPO 前发行限售	2011.8.11
张永生	30,003	0	0	30,003	IPO 前发行限售	2011.8.11
张存公	30,003	0	0	30,003	IPO 前发行限售	2011.8.11
霍兴旺	30,003	0	0	30,003	IPO 前发行限售	2011.8.11
王明辉	30,003	0	0	30,003	IPO 前发行限售	2011.8.11
李健	25,499	0	0	25,499	IPO 前发行限售	2011.8.11
周毅	23,991	0	0	23,991	IPO 前发行限售	2011.8.11
张新强	20,995	0	0	20,995	IPO 前发行限售	2011.8.11
张晓燕	20,995	0	0	20,995	IPO 前发行限售	2011.8.11
薛向宇	20,994	0	0	20,994	IPO 前发行限售	2011.8.11
石剑	20,994	0	0	20,994	IPO 前发行限售	2011.8.11
贺明刚	19,996	0	0	19,996	IPO 前发行限售	2011.8.11
马西峰	19,996	0	0	19,996	IPO 前发行限售	2011.8.11
李子健	19,996	0	0	19,996	IPO 前发行限售	2011.8.11
张燕	19,506	0	0	19,506	IPO 前发行限售	2011.8.11
徐红平	15,001	0	0	15,001	IPO 前发行限售	2011.8.11
王瑞	12,495	0	0	12,495	IPO 前发行限售	2011.8.11
网下配售股份	0	3,270,000	3,270,000	0	网下配售限售三 个月	2010.11.11
合计	49,000,000	3,270,000	3,270,000	49,000,000	—	—

(三) 证券发行和上市情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可【2010】958号”文核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）1,635万股，发行价格为每股29.10元。



经深圳证券交易所“深证上【2010】256号”文同意，公司发行的人民币普通股股票于2010年8月12日在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“达刚路机”，股票代码“300103”。本次公开发行中网上定价发行的1,308万股普通股股票于2010年8月12日起在深圳证券交易所上市交易，网下配售的327万股股票于2010年11月12日起在深圳证券交易所上市流通。

截至2010年12月31日，公司有限售条件的股份为4,900万股，无限售条件流通股股份为1,635万股。

二、股东和实际控制人情况

(一) 截至2010年12月31日，公司前10名股东、前10名无限售流通股股东持股情况表。

单位：股

股东总数		65,350,000			
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
孙建西	境内自然人	35.13%	22,959,474	22,959,474	0
李太杰	境内自然人	24.65%	16,107,750	16,107,750	0
深圳市达晨财信创业投资管理有限公司	境内非国有法人	7.50%	4,900,000	4,900,000	0
深圳市晓扬科技投资有限公司	境内非国有法人	3.55%	2,321,052	2,321,052	0
中国建设银行—银华富裕主题股票型证券投资基金	基金、理财产品等其他	2.64%	1,728,271	0	0
李飞宇	境内自然人	1.87%	1,225,000	1,225,000	0
中国建设银行—华夏盛世精选股票型证券投资基金	基金、理财产品等其他	1.64%	1,073,101	0	0
西部证券—建行—西部证券财富长安1号集合资产管理计划	基金、理财产品等其他	0.61%	399,850	0	0
张振荣	境内自然人	0.59%	386,000	0	0
兴华证券投资基金	基金、理财产品等其他	0.46%	302,289	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		
中国建设银行—银华富裕主题股票型证券投资基金	1,728,271		人民币普通股		
中国建设银行—华夏盛世精选股票型证	1,073,101		人民币普通股		



券投资基金		
西部证券—建行—西部证券财富长安1号集合资产管理计划	399,850	人民币普通股
张振荣	386,000	人民币普通股
兴华证券投资基金	302,289	人民币普通股
王秀梅	222,949	人民币普通股
兴和证券投资基金	199,962	人民币普通股
张韦	140,860	人民币普通股
张春林	140,000	人民币普通股
华鑫证券有限责任公司	122,816	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、公司前十名股东中，孙建西、李太杰为夫妻关系，合计持有公司 59.78%股份，是公司控股股东及实际控制人；李太杰、李飞宇为父女关系；深圳市达晨财信创业投资管理有限公司、深圳市晓扬科技投资有限公司与孙建西、李太杰、李飞宇之间无任何关联关系，不属于一致性动人；其他股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致性动人。</p> <p>2、公司前十名无限售条件股东中，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致性动人。</p>	

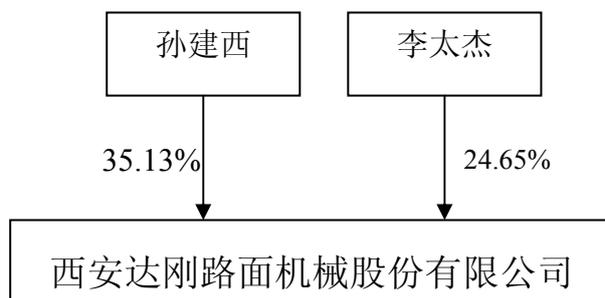
（二） 公司控股股东情况

公司控股股东为孙建西女士及李太杰先生，简历详见第六节“一、（二）现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历及兼职情况”。

（三） 公司实际控制人情况

公司实际控制人为孙建西女士及李太杰先生，简历详见第六节“一、（二）现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历及兼职情况”。

（四） 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



（五） 其他持股在 10% 以上（含 10% ）的法人股东

公司无持股在10%以上的法人股东



第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、 董事、监事和高级管理人员的基本情况

(一) 现任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数 (股)	年末持股数 (股)	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
孙建西	董事长	女	56	2010年12月09日	2013年12月08日	22,959,474	22,959,474	无变动	19.50	否
李太杰	副董事长	男	76	2010年12月09日	2013年12月08日	16,107,750	16,107,750	无变动	22.99	否
薛玫	董事兼财务总监	女	42	2010年12月09日	2013年12月08日	100,000	100,000	无变动	12.11	否
韦尔奇	董事兼董事会秘书	男	46	2010年12月09日	2013年12月08日	100,000	100,000	无变动	10.86	否
秦志强	董事	男	48	2010年12月09日	2013年12月08日	49,999	49,999	无变动	22.49	否
傅忠红	董事	男	43	2010年12月09日	2013年12月08日	0	0	无变动	0	是
张志凤	独立董事	女	53	2010年12月09日	2013年12月08日	0	0	无变动	3.80	否
李相启	独立董事	男	64	2010年12月09日	2013年12月08日	0	0	无变动	3.80	否
焦生杰	独立董事	男	56	2010年12月09日	2013年12月08日	0	0	无变动	3.80	否
杨亚平	监事会主席	男	38	2010年12月09日	2013年12月08日	99,999	99,999	无变动	5.35	否
黄琨	监事	男	33	2010年12月09日	2013年12月08日	0	0	无变动	0	是
皇甫建红	监事	男	48	2010年12月09日	2013年12月08日	49,999	49,999	无变动	7.58	否
合计	-	-	-	-	-	39,467,221	39,467,221	-	112.28	-

公司董事、监事和高级管理人员，除傅忠红董事、黄琨监事在公司股东深圳市达晨财信创业投资管理有限公司任职外，公司其他董事、监事和高级管理人员均未在股东单位任职。

(二) 现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历及兼职情况



1、公司现任董事简历：

孙建西女士：中国国籍，无境外永久居留权，1955年出生，大专。1986年9月至2007年11月，历任深圳市天微电子科技有限公司总经理，西安达刚公路沥青设备有限公司总经理，西安华一公路机械制造有限公司董事长兼经理，西安达刚公路工程有限公司执行董事兼经理，西安达刚公路机电科技有限公司执行董事、董事长等职；2007年12月至2010年12月任西安达刚路面机械股份有限公司董事长兼总经理；2010年12月至今任西安达刚路面机械股份有限公司第二届董事会董事长。

李太杰先生：中国国籍，无境外永久居留权，1935年出生，本科、教授。1993年起享受国务院“政府特殊津贴”，1955年8月至2007年11月，历任辽宁省交通厅公路局机械处技术员，西安公路学院筑机系教授，西安达刚路面车辆有限公司执行董事兼经理，西安达刚公路沥青设备有限公司董事长，西安达刚公路机电科技有限公司总工程师等职；2007年12月至2010年12月任西安达刚路面机械股份有限公司副董事长；2010年12月至今任西安达刚路面机械股份有限公司第二届董事会副董事长。

薛玫女士：中国国籍，无境外永久居留权，1969年出生，中共党员，大专、高级会计师、证券特许注册会计师、注册税务师、注册资产评估师、注册咨询（投资）工程师。1988年7月至2008年7月，历任西安市海洋针织厂会计、主管会计、团委书记，中天银会计师事务所陕西分所项目经理、部门经理、副所长等职；2008年8月至今任西安达刚路面机械股份有限公司财务总监，2010年12月至今任西安达刚路面机械股份有限公司第二届董事会董事。

韦尔奇先生：中国国籍，无境外永久居留权，1965年出生，大专。1987年9月至2008年1月，历任南方四通（集团）股份有限公司总经理助理、陕西圣大金科工贸有限公司总经理、西安大明宫五金机电有限公司副总经理等职；2008年2月进入西安达刚路面机械股份有限公司并担任董事会秘书处主任，2008年7月至今任西安达刚路面机械股份有限公司董事会秘书；2010年12月至今任西安达刚路面机械股份有限公司第二届董事会董事。

秦志强先生：中国国籍，无境外永久居留权，1963年出生，本科、工程师。1985年8月至2007年11月，分别在西安拖拉机厂技术科、西安市秦枫纸箱厂、陕西晨烁环保农业股份有限公司、西安路邦交通科技有限公司、西安达刚公路机电



科技有限公司工作；2007年12月至今任西安达刚路面机械股份有限公司销售总监；2010年12月至今任西安达刚路面机械股份有限公司第二届董事会董事。

傅忠红先生：中国国籍，无境外永久居留权，1968年出生，双硕士。1993年4月至2006年10月，历任广东省建材工业总公司部门主管、南海投资有限公司董事长助理、广东省技术改造投资有限公司投资部经理、广东光存储科技有限公司副总经理、广州科技创业投资有限公司IT投资总监，2006年10月至今任深圳市达晨创业投资有限公司合伙人兼上海分部总经理，2010年12月至今任西安达刚路面机械股份有限公司第二届董事会董事。

张志凤女士：中国国籍，无境外永久居留权，1958年出生，硕士研究生、高级工程师、注册会计师。1983年至今，历任航空一集团庆安公司技术干部、讲师，岳华会计师事务所副所长，陕西同人会计师事务所有限责任公司董事长、所长等职；2008年3月至今任西安达刚路面机械股份有限公司独立董事。

李相启先生：中国国籍，无境外永久居留权，1947年出生，本科、高级经济师、研究员。1972年1月至2007年9月，历任陕西省革委会政工组《陕西情况》编辑室编辑，陕西省委办公厅秘书处秘书，陕西省委政策研究室财贸处处长、室务委员、副主任，陕西省经济体制改革委员会党组成员、副书记、副主任、主任、党组书记兼省证监会主席，中国证监会济南证管办党委书记、主任、济南稽查局局长、山东证监局局长，上海证券交易所理事会理事、产品委员会主任等职；2007年10月退休；2008年3月至今任西安达刚路面机械股份有限公司独立董事。

焦生杰先生：中国国籍，无境外永久居留权，1955年出生，博士研究生、教授。1982年1月至今，历任西安公路交通大学筑路机械系教研室、实验室主任、系副主任，长安大学工程机械学院副院长等职；现任长安大学工程机械学院院长，机械电子工程系教授、博导，兼任交通部西安筑路机械测试中心常务副主任，中国工程机械学会液压分会理事长，中国工程机械工业协会路面与压实分会副理事长，全国高校机械工程测试技术研究会西北分会副理事长，《筑路机械与施工机械化》杂志主编，《中国公路学报》、《长安大学学报》等杂志编委；2009年5月至今任西安达刚路面机械股份有限公司独立董事。

2、现任公司监事简历：

杨亚平先生：中国国籍，无境外永久居留权，1973年出生，中专。1992年至



2002年5月分别在西安公路总段机械站，西安达刚公路沥青设备有限公司售后服务部、生产部工作；2002年6月至2007年11月在西安达刚公路机电科技有限公司任生产主管、采购部经理等职；2007年12月至今任西安达刚路面机械股份有限公司物料部经理；2007年12月至今任西安达刚路面机械股份有限公司监事会主席。

皇甫建红先生：中国国籍，无境外永久居留权，1963年出生，本科、高级工程师。1985年7月至2007年11月，历任陕西省水利机械厂设计室工程师、主任、研究所所长，西安路宝筑路机械有限公司工程师，西安达刚公路机电科技有限公司设计部部长、副总工程师等职；2007年12月至今在西安达刚路面机械股份有限公司工作，历任设计部部长、副总工程师、总工程师；2007年12月至今任西安达刚路面机械股份有限公司监事。

黄琨先生：中国国籍，无境外永久居留权，1978年出生，硕士学历。西安交通大学工学学士（微电子学），华南师范大学工学硕士（微电子与固体电子学）。2001年-2003年，任职于深圳中兴通讯本部事业部；2006年起，任广州市科技创业投资有限公司投资经理；2008年至今，任深圳市达晨创业投资有限公司投资副总监，2010年12月至今任西安达刚路面机械股份有限公司监事。

3、现任公司高级管理人员简历：

孙建西女士：总经理（简历见前述“公司现任董事简历”）

薛玫女士：财务总监（简历见前述“公司现任董事简历”）。

韦尔奇先生：董事会秘书（简历见前述“公司现任董事简历”）。

4、现任董事、监事、高级管理人员在其它单位任职或兼职情况：

姓名	本公司职务	任职（兼职）单位名称	职务
傅忠红	董事	深圳市达晨创业投资有限公司	合伙人兼上海分部总经理
张志凤	独立董事	陕西同人会计师事务所有限责任公司	所长
		陕西广电网络传媒(集团)股份有限公司	独立董事
李相启	独立董事	西部证券股份有限公司	独立董事
		鹏华基金管理有限公司	独立董事
焦生杰	独立董事	长安大学工程机械学院	工程机械学院院长
黄琨	监事	深圳市达晨创业投资有限公司	投资副总监



除上述公司董事、监事、高级管理人员外，其他董事、监事、高级管理人员均未在其他单位任职。

（三）董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员的薪酬标准根据其在公司担任的行政职务、参考同行业相当职位待遇并结合其业绩考核确定。独立董事津贴标准为 3.8 万元/年（含税），以现金形式按月发放。公司董事、监事和高级管理人员合计在公司领取报酬112.28万元。

公司董事、监事和高级管理人员在报告期内未获得限制性股票及股票期权。

（四）报告期内选举或离任的董事、监事情况

报告期内，公司第一届董事会、第一届监事会届满，经2010年第二次临时股东大会审议通过，选举孙建西、李太杰、薛玫、韦尔奇、秦志强、傅忠红、张志凤、李相启、焦生杰9人组成公司第二届董事会，第一届董事会董事李冬不再续任董事职务，第一届董事会董事兼副总经理李军不再续任董事及副总经理职务；

经公司职工代表大会、2010年第二次临时股东大会审议通过，选举杨亚平、黄琨及皇甫建红3人组成公司第二届监事会，第一届监事会监事杨冀不再续任监事职务。

二、核心技术团队及关键技术人员变动情况

报告期内，公司核心团队及关键技术人员未发生变动。

三、公司员工情况

截至2010年12月31日，公司共有在册员工256人，各类人员构成情况如下：

（一）公司员工专业结构情况：

专业	人数（人）	占员工总数比例（%）
管理及行政人员	37	14.45%
研发人员	34	13.28%
生产人员	94	36.72%
销售人员	49	19.14%
售后服务人员	25	9.77%
辅助人员	17	6.64%
合计	256	100%



(二) 公司员工的受教育程度如下:

受教育程度	人数(人)	占员工总数比例(%)
硕士及以上	3	1.17%
本科	69	26.95%
大专	97	37.89%
大专以下	87	33.99%
合计	256	100%

(三) 公司的员工年龄分布如下:

年龄构成	人数(人)	占员工总数比例(%)
30岁以下	142	55.47%
30-40	70	27.34%
40-50	26	10.16%
50-60	11	4.30%
60岁以上	7	2.73%
合计	256	100%



第七节 公司治理结构

一、 公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，规范公司运作，加强信息披露，积极开展投资者关系管理工作。

报告期内，公司在规范治理的各个方面均符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规及《公司章程》、《公司股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开年度股东大会和临时股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，确保其充分行使股东权利。

（二）关于公司与控股股东

公司控股股东为孙建西女士和李太杰先生，除本公司以外，公司控股股东未控股或参股其它公司，不存在同业竞争及关联交易情况。在公司治理过程中控股股东能严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作，各司其职、各尽其责。

（三）关于董事和董事会

公司董事会换届选举于 2010 年 12 月 9 日结束，董事会成员由上届的 7 人增至 9 人，其中独立董事 3 人。公司董事会人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定。公司各位董事均能依据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司董事会议事规则》、《公司独立董事工作规则》等要求开展工作，出席董事会和股东大会，积极参加相关培训，熟悉相关法律、法规，勤勉尽责地履行其职责和义务。独立董事在董事会上均能自主决策，发挥专家指导作用，积极并不受影响地独立履行其权利和义务，为公司的经营和发展提供了合理化的建议和意见，完善了决策机制。



公司董事会设立了战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会和提名委员会，制订了明确的《战略委员会工作细则》、《审计委员会工作细则》、《薪酬与考核委员会工作细则》及《提名委员会工作细则》。公司董事会下属各专业委员会在公司规范治理中发挥的作用也逐渐凸显。

（四）关于监事和监事会

公司监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规规定。公司监事会各位监事均能够按照法律、法规和《公司章程》、《公司监事会议事规则》等规章制度的规定，认真履行工作职责，各位监事通过列席董事会和股东大会会议、到公司相关部门调研、审阅财务报告并听取管理层汇报等多种形式对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性有效行使其监督职责，充分发挥了监事会的监督作用。

5、关于公司内部控制、绩效评价和激励约束机制

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司根据相关法律、法规要求和实际情况，不断完善内部控制制度，建立了包括《公司股东大会议事规则》、《公司董事会议事规则》、《公司监事会议事规则》、《公司关联交易决策制度》、《公司重大信息内部报告制度》、《公司重大经营与投资决策管理制度》等强化公司内部治理的各方面规章制度；同时，公司逐步建立和完善绩效考核评价标准与激励约束机制，保障各个事项有明确的责任人，保证内部决策程序的顺畅并能有效地贯彻执行，确保了公司经营管理的有序和高效。

6、关于信息披露与透明度

公司严格按照与信息披露相关的法律、法规建立了《公司信息披露管理制度》、《公司对外信息报送及使用管理制度》、《公司内幕信息知情人登记制度》、《公司投资者来访接待管理制度》等规章制度，并严格遵循这些规章制度真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露。公司指定董事会秘书负责投资者关系管理和日常信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待投资者来访，回答投资者咨询，不断增强公司运作的公开性和透明度，并确保所有股东都有平等的获得公司信息的机会。

7、关于利益相关者

公司充分尊重和维护利益相关者的合法权益，努力实现股东、员工、供应商、



客户等社会各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

二、 公司独立董事履行职责情况

（一）独立董事工作情况

公司独立董事均能严格按照《公司章程》、《独立董事工作规则》等规定，本着对公司、股东负责的态度，勤勉尽责，忠实履行职责，积极出席相关会议，认真审议各项议案，客观地发表自己的看法和观点，积极深入公司进行现场调研，了解公司经营状况、内部控制以及董事会和股东大会决议的执行情况，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断。

报告期内，公司独立董事对公司“以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金”、“公司第二届董事会董事候选人提名”、“续聘审计机构”、“内控自我评价”等事项发表了独立董事意见，未受公司和控股股东的影响，切实维护了中小股东的权益。

（二）独立董事出席董事会情况如下：

报告期内董事会召开次数			5			
董事姓名	职务	应出席会议（次）	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	备注
张志凤	独立董事	5	5	0	0	
李相启	独立董事	5	5	0	0	
焦生杰	独立董事	5	5	0	0	

注：截至2010年12月31日，公司第一届董事会在2010年累计召开过5次会议；2010年12月9日，公司第二届董事会董事任职正式生效，生效后至2010年12月31日未召开过董事会。

（三）独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司3名独立董事对公司董事会的议案及公司其他事项均没有提出异议的情况。

三、 报告期内公司召开股东大会、董事会情况

（一）股东大会召开情况

报告期内，公司共召开3次股东大会，会议的召集、提案、出席、审议、表决、决议及会议记录均按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运作。召开情况如下：



序号	会议名称	召开时间
1	2009年年度股东大会	2010年3月5日
2	2010年第一次临时股东大会	2010年10月9日
3	2010年第二次临时股东大会	2010年12月9日

1、2009年年度股东大会于2010年3月5日在公司一楼会议室以现场方式召开，出席会议的股东、股东代理人、股东代表共38人，代表公司股份48,929,007股，占公司总股本的99.86%。会议审议并通过了《公司2009年度董事会工作报告》、《公司2009年度监事会工作报告》、《公司2009年度财务报告》、《公司2010年度财务预算方案》、《关于2010年度续聘会计师事务所的议案》、《独立董事述职报告》、《关于制订〈公司董事、监事及高级管理人员薪酬制度〉的议案》。

2、2010年第一次临时股东大会于2010年10月9日在公司一楼会议室以现场方式召开，出席会议的股东、股东代理人及股东代表共33人，代表公司股份46,318,656股，占公司总股本的70.88%。会议审议并通过了《关于修订〈公司独立董事工作规则〉部分条款的议案》、《关于制订〈公司重大经营与投资决策管理制度〉的议案》、《关于修订〈公司募集资金管理和使用办法〉部分条款的议案》、《关于修订〈公司信息披露管理制度〉部分条款的议案》。

3、2010年第二次临时股东大会于2010年12月9日在公司一楼会议室以现场方式召开，出席会议的股东、股东代理人及股东代表共29人，代表公司股份40,582,295股，占公司总股本的62.1%。会议审议并通过了《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》、《关于修订〈公司董事会议事规则〉部分条款的议案》、《关于公司董事会换届选举暨第二届董事会董事候选人提名的议案》、《关于公司监事会换届选举暨第二届监事会非职工代表监事候选人提名的议案》，确定了第二届董事会、监事会人员的构成，为公司董事会、监事会的稳定发展提供了保障。

（二）董事会召开情况

报告期内，公司共召开5次董事会，会议的召集、提案、出席、议事、表决、决议及会议记录均按照《公司法》、《公司章程》及《董事会议事规则》的要求规范运作。召开情况如下：



序号	会议名称	召开时间
1	第一届董事会第十三次会议	2010年1月19日
2	第一届董事会第十四次会议	2010年7月9日
3	第一届董事会第十五次会议	2010年9月17日
4	第一届董事会第十六次会议	2010年10月22日
5	第一届董事会第十七次会议	2010年11月22日

1、第一届董事会第十三次会议于 2010 年 1 月 19 日在公司一楼会议室以现场方式召开，出席会议的董事共 7 名，占全体董事人数的 100%。会议审议通过了《公司 2009 年度总经理工作报告》、《公司 2009 年度董事会工作报告》、《公司 2009 年度财务报告》、《公司 2010 年度财务预算方案》、《关于 2010 年度续聘会计师事务所的议案》、《公司内部控制自我评价报告》、《独立董事述职报告》、《关于制订〈公司董事、监事及高级管理人员薪酬制度〉的议案》、《关于提请召开公司 2009 年度股东大会的议案》。

2、第一届董事会第十四次会议于 2010 年 7 月 9 日在公司一楼会议室以现场方式召开，出席会议的董事共 7 名，占全体董事人数的 100%。会议审议通过了《关于设立募集资金专项存储账户的议案》、《关于聘任证券事务代表的议案》。

3、第一届董事会第十五次会议于 2010 年 9 月 17 日在公司一楼会议室以现场方式召开，出席会议的董事共 7 名，占全体董事人数的 100%。会议审议通过了《关于修订〈独立董事工作规则〉部分条款的议案》、《关于制订〈公司对外信息报送及使用管理制度〉的议案》、《关于制订〈公司重大信息内部报告制度〉的议案》、《关于制订〈公司内幕信息知情人登记制度〉的议案》、《关于制订〈公司投资者来访接待管理制度〉的议案》、《关于制订〈公司重大经营与投资决策管理制度〉的议案》、《关于制订〈公司董事、监事和高级管理人员培训制度〉的议案》、《关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》、《关于修订〈募集资金管理和使用办法〉部分条款的议案》、《关于修订〈信息披露管理制度〉部分条款的议案》、《关于提请召开公司 2010 年第一次临时股东大会的议案》。

4、第一届董事会第十六次会议于 2010 年 10 月 22 日在公司一楼会议室以现场方式召开，出席本次会议的董事共 7 名，占全体董事人数的 100%。会议审议通过了《关于〈公司 2010 年第三季度报告〉的议案》。



5、第一届董事会第十七次会议于 2010 年 11 月 22 日在公司一楼会议室以现场方式召开，出席会议的董事共 7 名，占全体董事人数的 100%。会议审议通过了《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》、《关于修订〈公司董事会议事规则〉部分条款的议案》、《关于公司董事会换届选举暨第二届董事会董事候选人提名的议案》、《关于提请召开 2010 年第二次临时股东大会的议案》。

四、 董事会下属委员会工作总结情况

公司董事会下设审计委员会、提名委员会、战略委员会及薪酬与考核委员会。各专门委员会依据《董事会议事规则》及各委员会工作细则的相关规定运作。报告期内，各委员会工作情况如下：

（一） 审计委员会履职情况

报告期内，董事会审计委员会认真履行了相关工作职责，监督公司内部审计制度及其实施，协调内部审计与外部审计之间的沟通，及时了解公司的财务信息，并对公司定期报告进行审核等，具体工作如下：

2010 年 1 月 18 日，在公司一楼会议室召开了董事会审计委员会第三次会议，会议应到成员 3 人，实到 3 人，占全体成员人数的 100%。会议审议通过了《公司 2009 年度财务报告》、《关于 2010 年度续聘会计师事务所的议案》、《公司内部控制自我评价报告》、《2009 年审计委员会工作总结和 2010 年工作计划》等多项议案。

2010 年 4 月 28 日，在公司一楼会议室召开了董事会审计委员会第四次会议，会议应到成员 3 人，实到 3 人，占全体成员人数的 100%。会议审议通过了《公司 2010 年一季度财务报告》。

2010 年 7 月 16 日，在公司一楼会议室召开了董事会审计委员会第五次会议，会议应到成员 3 人，实到 3 人，占全体成员人数的 100%。会议审议通过了《公司 2010 年中期财务报告》。

2010 年 10 月 22 日，在公司一楼会议室召开了董事会审计委员会第六次会议，会议应到成员 3 人，实到 3 人，占全体成员人数的 100%。会议审议通过了《关于〈公司 2010 年第三季度报告〉的议案》。

2010 年 12 月 12 日，董事会审计委员会委员与立信会计师事务所有限责任公司针对公司 2010 年年报审计计划进行了沟通，审计委员会在认真核查、听取



相关负责人汇报、讨论后，与立信会计师事务所确定了公司 2010 年年报审计的总体审计策略。

（二）提名委员会履职情况

报告期内，董事会提名委员会认真履行了相关工作职责，根据公司经营活动、资产规模和股权结构对董事会的规模和构成向董事会提出建议，在公司第一届董事会届满前，依照董事选择标准和程序向董事会提出建议，并于 2010 年 11 月 10 日，召开了董事会提名委员会第一次会议，会议应到成员 3 人，实到 3 人，占全体成员人数的 100%。会议审议通过了《关于公司董事会换届选举暨第二届董事会董事候选人提名的议案》。

（三）薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，董事会薪酬与考核委员会认真履行了相关工作职责，根据董事及高级管理人员岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关企业、相关岗位的薪酬水平制订了《公司董事、监事及高级管理人员薪酬制度》，并对公司员工薪酬及社保缴纳情况进行了监督审核，具体工作如下：

2010 年 1 月 18 日，薪酬与考核委员会第一次会议在公司一楼会议室召开，会议应到成员 3 人，实到 3 人，占全体成员人数的 100%。会议审议通过了《关于制订〈公司董事、监事及高级管理人员薪酬制度〉的议案》。

2010 年 7 月 9 日，薪酬与考核委员会第二次会议在公司一楼会议室召开，会议应到成员 3 人，实到 3 人，占全体成员人数的 100%。会议审议通过了《关于〈公司员工薪酬及社保情况的核查情况〉的议案》。

五、公司内部控制制度的建立和执行情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规的规定，制订（修订）了公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事工作规则》、《信息披露管理制度》、《募集资金管理和使用办法》、《对外投资制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理办法》、《重大经营与投资决策管理制度》等多项制度，确保公司股东大会、董事会、监事会的召开及重大决策等行为合法有效。股东大会是公司的最高权力机构，公司董事会负责内部控制的建立健全和有效实施，监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督，经理层负责组织领导企业内部控制及日常经营管理。董事会下设董



事会秘书处负责处理董事会的日常事务，董事会内部按照功能分别设立了审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等四个专门委员会，并制订了相应的工作细则。除战略委员会的召集人由公司董事长担任外，其他三个委员会的召集人均由独立董事担任。四个专门委员会为董事会科学决策提供了专业支撑，促进了公司治理结构的进一步完善。公司总经理对董事会负责，通过指挥、协调、管理、监督各职能部门行使经营管理权力，各职能部门在总经理的领导下实施具体生产经营业务，管理公司日常事务，确保了公司内部控制的有效执行。

六、公司治理专项活动的自查和整改情况

根据中国证券监督管理委员会下发的《开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28号）和陕西证监局下发的《关于开展公司治理专项活动的函》（陕证监函[2010]269号）的要求，公司严格对照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规以及《公司章程》、《董事会议事规则》等内部规章制度，结合本公司实际情况，成立了以董事长为组长和第一责任人的公司治理专项活动领导小组，认真开展了全面及深入的自查及整改工作。2011年公司将继续努力做好此项工作（包括自查和整改），进一步提升公司的规范运作水平、促进公司更加健康地发展。



第八节 监事会报告

2010 年，公司监事会全体成员本着对全体股东负责的精神，按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的要求，认真履行监督职责，积极有效地开展工作，对公司依法运作情况和公司董事、高级管理人员履行职责情况进行监督，维护了公司及股东的合法权益。

一、2010 年度监事会工作情况

报告期内，公司监事会共召开了 4 次会议，具体情况如下：

2010 年 1 月 19 日，公司召开了第一届监事会第六次会议，监事会全体成员出席了会议。会议审议通过了《公司 2009 年度监事会工作报告》、《公司内部控制自我评价报告》、《公司 2009 年度财务报告》、《公司董事、监事及高级管理人员薪酬制度》等议案。

2010 年 9 月 17 日，公司召开了第一届监事会第七次会议，监事会全体成员出席了会议。会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 19,127,686.30 元人民币置换已预先投入募投项目的自筹资金。

2010 年 10 月 22 日，公司召开了第一届监事会第八次会议，监事会全体成员出席了会议。会议审议通过了《公司 2010 年第三季度报告》，监事会认为董事会编制的《2010 年第三季度报告》真实、准确、完整地反映了公司 2010 年第三季度的实际经营情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，董事会的审议程序符合法律、法规及证监会的规定。

2010 年 11 月 22 日，公司召开了第一届监事会第九次会议，监事会全体成员出席了会议。会议审议通过了《关于公司监事会换届选举暨第二届监事会非职工代表监事候选人提名的议案》，经广泛征询意见，监事会提名皇甫建红先生、黄琨先生担任第二届监事会非职工代表监事候选人。

二、监事会的独立意见

（一）公司依法运作情况

报告期内，公司监事会坚决贯彻公司既定的战略方针，严格遵照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》、《监事会议事规则》等规章制度赋予监



事会的职责，恪尽职守，督促公司规范运作，完善公司法人治理结构。

2010年公司监事会成员共计列席了2010年度的5次董事会会议和3次股东大会，对董事会、股东大会的召集、召开程序、决议事项、公司董事会对股东大会决议的执行情况、董事、高级管理人员履行职责情况进行了全面的监督和检查。监事会认为：2010年度公司决策程序合法有效，股东大会、董事会决议能够得到很好的落实，内部控制制度健全完善，形成了较完善的经营机构、决策机构、监督机构之间的制衡机制。公司董事、经理及其他高级管理人员在2010年的工作中，廉洁勤政、忠于职守，严格遵守国家有关的法律、法规及公司的各项规章制度，努力为公司的发展尽职尽责，圆满完成了年初制定的各项任务；本年度没有发现董事、经理和高级管理人员在执行职务时违反法律、法规、《公司章程》或损害本公司股东利益的行为。

（二）检查公司财务情况

监事会对报告期内的财务监管体系和财务状况进行了认真的检查，认为公司财务状况、经营成果良好，财务会计内控制度健全，会计记录无重大遗漏和虚假记载，严格执行了《会计法》和《企业会计准则》等法律法规，未发现违规违纪问题。

（三）公司关联交易情况

经核查，2010年度，公司没有发生关联交易，未发现利用关联交易损害中小股东利益的行为。

（四）对募集资金使用和管理情况的独立意见

为保障募投项目顺利进行，提高资金利用效率，促进公司业务发展，公司在募集资金实际到位之前，已使用部分自筹资金预先投入了募投项目。截至2010年8月21日，公司以自筹资金预先投入募投项目的实际投资额为19,127,686.30元人民币。立信会计师事务所有限公司对公司以自筹资金预先投入募投项目进行了专项审核，并出具了信会师报字[2010]第80832号《关于西安达刚路面机械股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。

2010年9月17日，公司第一届监事会第七次会议审议通过了公司《关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》。经核查，监事会认为公司预先投入募集资金投资项目的行为符合公司发展需要，有利于提高公司的资金利用效率，促进公司业务发展。公司以募集资金置换预先已投入募集资金项目的自



筹资金，符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及公司《募集资金管理和使用办法》的有关规定。

（五）收购、出售资产情况

经核查，公司2010年度没有收购、出售重大资产行为，未发生内幕交易以及其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

（六）对外担保及股权、资产置换情况

经核查，公司2010年度没有对外担保及股权、资产置换的情况。

（七）监事会对内部控制自我评价报告的意见

监事会对董事会关于公司2010年度内部控制的自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，认为：公司已经建立了较为完善的内部控制体系，符合国家相关法律法规要求以及公司生产经营管理实际需要，并能够得到有效的执行；公司内部控制体系的建立和有效的贯彻执行对公司经营管理的各个环节起到了较好的风险防范和控制作用，保证了公司经营管理的合法性、安全性和真实性，保障了公司发展战略的实现；公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设和运行情况。

第九节 财务报告

西安达刚路面机械股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的西安达刚路面机械股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表、2010 年度的利润表、现金流量表、2010 年度股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。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）做出合理的会计估计。

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做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，贵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贵公司2010年12月31日的财务状况以及2010年度经营成果和现



金流量。

立信会计师事务所有限公司

中国·上海

中国注册会计师：

中国注册会计师：李璟

二〇一一年三月二十九日



资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位：西安达刚路面机械股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2010-12-31	2009-12-31
流动资产：			
货币资金	四（一）	538,400,746.00	62,950,468.76
交易性金融资产			
应收票据	四（二）	1,161,200.00	1,708,349.76
应收账款	四（三）	34,146,756.46	28,828,038.99
预付款项	四（四）	1,113,737.59	1,237,460.26
应收利息			
应收股利			
其他应收款	四（五）	1,900,949.40	1,121,820.21
存货	四（六）	43,320,861.34	35,610,746.57
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		620,044,250.79	131,456,884.55
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	四（七）	1,073,220.01	1,155,442.51
固定资产	四（八）	21,449,512.31	22,800,143.32
在建工程	四（九）	15,147,362.11	52,420.00
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	四（十）	13,977,651.31	14,282,626.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	四（十一）	543,591.58	332,377.64
其他非流动资产			
非流动资产合计		52,191,337.32	38,623,009.86
资产总计		672,235,588.11	170,079,894.41

公司负责人：孙建西

主管会计工作负责人：薛玫

会计机构负责人：张慧



资产负债表（续）

2010 年 12 月 31 日

编制单位：西安达刚路面机械股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2010-12-31	2009-12-31
流动负债：			
短期借款	四（十三）		10,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据	四（十四）	15,212,578.00	2,061,265.00
应付账款	四（十五）	8,449,309.16	9,132,614.95
预收款项	四（十六）	2,682,226.25	5,532,979.94
应付职工薪酬	四（十七）	682,924.52	550,670.71
应交税费	四（十八）	2,969,548.34	6,353,895.31
应付利息			
应付股利			
其他应付款	四（十九）	1,100,845.53	591,999.61
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		31,097,431.80	34,223,425.52
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	四（二十）	3,200.00	843,200.00
非流动负债合计		3,200.00	843,200.00
负债合计		31,100,631.80	35,066,625.52
股东权益：			
股本	四（二十一）	65,350,000.00	49,000,000.00
资本公积	四（二十二）	459,024,357.75	21,580,487.18
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	四（二十三）	14,175,059.86	8,942,278.17
一般风险准备			
未分配利润	四（二十四）	102,585,538.70	55,490,503.54
股东权益合计		641,134,956.31	135,013,268.89
负债及股东权益合计		672,235,588.11	170,079,894.41

公司负责人：孙建西

主管会计工作负责人：薛玫

会计机构负责人：张慧



利润表

2010 年度

编制单位：西安达刚路面机械股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2010 年度	2009 年度
一、营业收入	四（二十五）	153,067,953.37	133,537,891.60
减：营业成本	四（二十五）	73,109,906.01	61,258,446.56
营业税金及附加	四（二十六）	1,473,811.87	1,582,646.20
销售费用	四（二十七）	10,513,457.71	9,384,320.85
管理费用	四（二十八）	12,059,805.79	9,563,931.94
财务费用	四（二十九）	-498,837.67	-952,151.50
资产减值损失	四（三十）	1,408,092.94	597,538.14
加：公允价值变动收益			
投资收益			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润		55,001,716.72	52,103,159.41
加：营业外收入	四（三十一）	6,580,736.99	2,534,044.30
减：营业外支出	四（三十二）	86,880.98	228,184.78
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额		61,495,572.73	54,409,018.93
减：所得税费用	四（三十三）	9,167,755.88	8,265,264.89
四、净利润		52,327,816.85	46,143,754.04
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）归属于母公司股东的净利润		52,327,816.85	46,143,754.04
（二）少数股东损益			
五、每股收益：			
（一）基本每股收益	四（三十四）	0.96	0.94
（二）稀释每股收益	四（三十四）	0.96	0.94
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		52,327,816.85	46,143,754.04
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		52,327,816.85	46,143,754.04
（二）归属于少数股东的综合收益总额			

公司负责人：孙建西

主管会计工作负责人：薛玫

会计机构负责人：张慧



现金流量表

2010 年度

编制单位：西安达刚路面机械股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2010 年度	2009 年度
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		169,146,998.13	139,707,781.31
收取的税费返还		442,990.41	539,248.81
收到的其他与经营活动有关的现金	四(三十五)1	5,507,644.55	17,569,515.94
经营活动现金流入小计		175,097,633.09	157,816,546.06
购买商品、接受劳务支付的现金		75,980,634.58	79,232,723.13
支付给职工以及为职工支付的现金		11,886,420.28	8,426,002.11
支付的各项税费		26,166,031.72	24,674,787.31
支付的其他与经营活动有关的现金	四(三十五)2	9,390,465.36	20,978,429.74
经营活动现金流出小计		123,423,551.94	133,311,942.29
经营活动产生的现金流量净额		51,674,081.15	24,504,603.77
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金	四(三十五)3	1,300,000.00	
投资活动现金流入小计		1,300,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		16,090,337.82	15,151,104.49
投资所支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金	四(三十五)4	1,300,000.00	
投资活动现金流出小计		17,390,337.82	15,151,104.49
投资活动产生的现金流量净额		-16,090,337.82	-15,151,104.49
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		458,587,675.00	
取得借款所收到的现金		21,000,000.00	14,500,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	四(三十五)5	16,951,068.49	22,408,957.61
筹资活动现金流入小计		496,538,743.49	36,908,957.61
偿还债务所支付的现金		31,000,000.00	4,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		583,038.00	20,755,369.44
支付的其他与筹资活动有关的现金	四(三十五)6	37,551,157.31	8,969,647.65
筹资活动现金流出小计		69,134,195.31	34,225,017.09
筹资活动产生的现金流量净额		427,404,548.18	2,683,940.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-24,256.91	-3,601.20
五、现金及现金等价物净增加额		462,964,034.60	12,033,838.60
加：期初现金及现金等价物余额		58,556,566.48	46,522,727.88
六、期末现金及现金等价物余额		521,520,601.08	58,556,566.48

公司负责人：孙建西

主管会计工作负责人：薛玫

会计机构负责人：张慧



股东权益变动表

2010 年度

编制单位：西安达刚路面机械股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本 年 金 额							股 东 权 益 合 计
	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	
一、上年年末余额	49,000,000.00	21,580,487.18			8,942,278.17		55,490,503.54	135,013,268.89
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年年初余额	49,000,000.00	21,580,487.18			8,942,278.17		55,490,503.54	135,013,268.89
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	16,350,000.00	437,443,870.57			5,232,781.69		47,095,035.16	506,121,687.42
（一）净利润							52,327,816.85	52,327,816.85
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							52,327,816.85	52,327,816.85
（三）股东投入和减少资本	16,350,000.00	437,443,870.57						453,793,870.57
1. 股东投入资本	16,350,000.00	436,643,870.57						452,993,870.57
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他		800,000.00						800,000.00
（四）利润分配					5,232,781.69		-5,232,781.69	
1. 提取盈余公积					5,232,781.69		-5,232,781.69	
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配								
4. 其他								
（五）股东权益内部结转								



1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 提取专项储备								
2. 使用专项储备								
3. 其他								
四、本年年末余额	65,350,000.00	459,024,357.75			14,175,059.86		102,585,538.70	641,134,956.31

公司负责人：孙建西

主管会计工作负责人：薛玫

会计机构负责人：张慧



股东权益变动表（续）

2010 年度

编制单位：西安达刚路面机械股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年金额							
	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	股东权益合计
一、上年年末余额	49,000,000.00	21,100,487.18			4,327,902.77		38,951,124.90	113,379,514.85
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	49,000,000.00	21,100,487.18			4,327,902.77		38,951,124.90	113,379,514.85
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		480,000.00			4,614,375.40		16,539,378.64	21,633,754.04
（一）净利润							46,143,754.04	46,143,754.04
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							46,143,754.04	46,143,754.04
（三）股东投入和减少资本		480,000.00						480,000.00
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他		480,000.00						480,000.00
（四）利润分配					4,614,375.40		-29,604,375.40	-24,990,000.00
1. 提取盈余公积					4,614,375.40		-4,614,375.40	
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配							-24,990,000.00	-24,990,000.00
4. 其他								
（五）股东权益内部结转								



1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 提取专项储备								
2. 使用专项储备								
3. 其他								
四、本年年末余额	49,000,000.00	21,580,487.18			8,942,278.17		55,490,503.54	135,013,268.89

公司负责人：孙建西

主管会计工作负责人：薛玫

会计机构负责人：张慧



西安达刚路面机械股份有限公司 二〇一〇年度财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

西安达刚路面机械股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为西安达刚公路机电科技有限公司，由自然人孙建西、李太杰、李飞宇于2002年5月16日共同出资组建。

企业法人营业执照注册号：610131100002558

注册地址：西安市高新区科技三路60号

公司类型：股份有限公司

经营范围为：公路机械设备、公路沥青材料、软件的开发、研制、销售及技术咨询、服务；公路机械设备的维修、汽车改装车辆的研发、生产、销售；公路机械设备的租赁；公路施工；货物和技术的进出口经营（国家禁止和限制的进出口货物、技术除外）。（以上不含国家专项审批。）

(二) 历史沿革

本公司前身为西安达刚公路机电科技有限公司，系2002年5月16日由孙建西、李太杰、李飞宇共同出资组建。其中：孙建西以实物（房产）出资1,430,000元，占注册资本的比例为55%；李太杰以无形资产（新型液态沥青运输车实用新型专利）出资910,000元，占注册资本的比例为35%；李飞宇以现金出资260,000元，占注册资本的比例为10%。

本公司于2007年11月15日召开2007年第六次股东会会议，决议通过公司整体变更设立股份有限公司，由全体股东以其持有的原西安达刚公路机电科技有限公司截止2007年10月31日的净资产折合成股份总额49,000,000股，每股面值1元，共计折合股本49,000,000元。

经西安市工商行政管理局高新分局2007年11月6日以“名称变核私字（2007）第0100071106028号”《企业名称变更核准通知书》核准，公司名称变更为“西安达刚路面机械股份有限公司”。

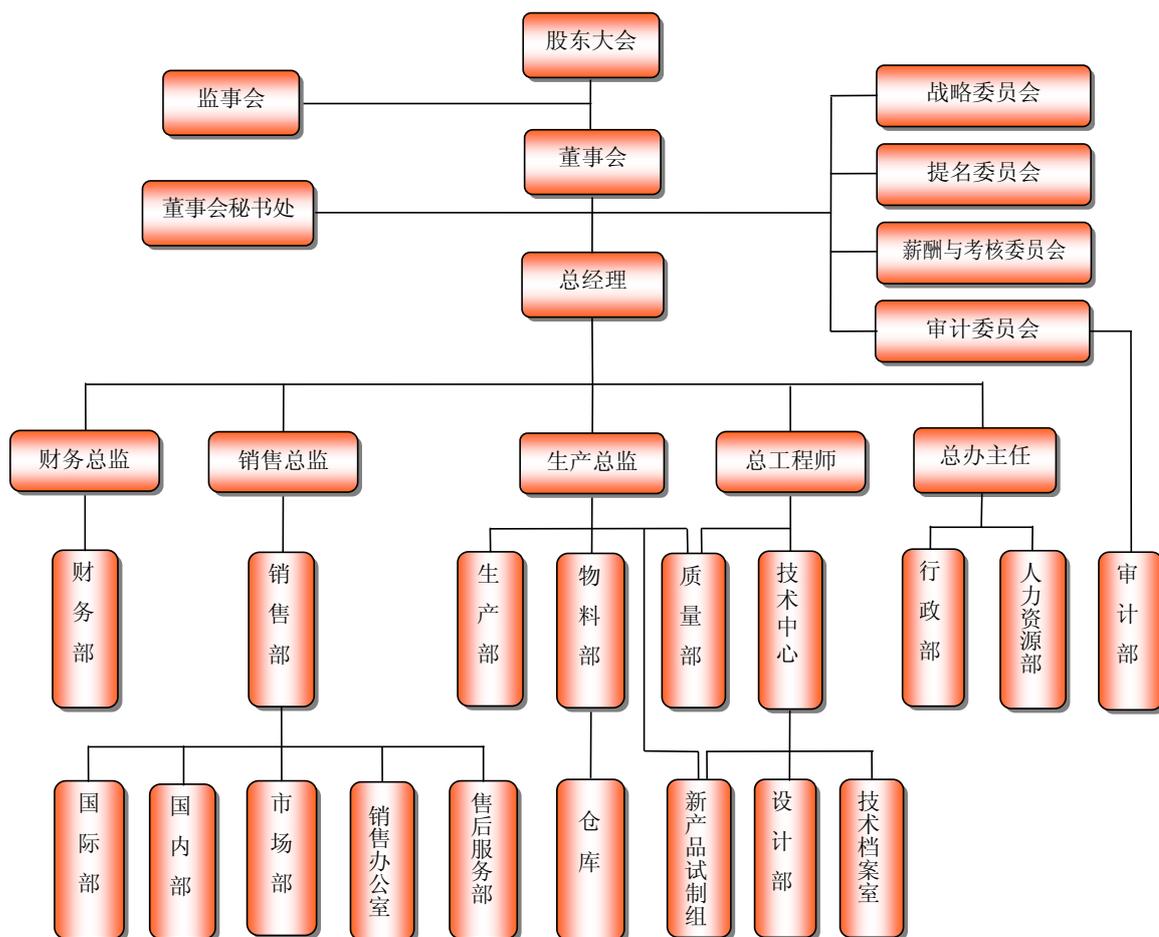
截止2009年12月31日，公司注册资本为人民币49,000,000元。其中：自然人孙建西出资额22,959,474元，占注册资本的比例为46.86%；自然人李太杰

出资额 16,107,750 元，占注册资本的比例为 32.87%；深圳市达晨财信创业投资管理有限公司出资额 4,900,000 元，占注册资本的比例为 10.00%；深圳市晓扬科技投资有限公司出资额 2,321,052 元，占注册资本的比例为 4.74%；其余 37 名自然人股东出资额合计 2,711,724 元，占注册资本的比例为 5.53%。

2010 年 7 月 13 日，经中国证券监督管理委员会证监许可（2010）958 号文核准，本公司首次公开发行人民币普通股(A 股)16,350,000 股，每股面值 1.00 元，每股发行价人民币 29.10 元，发行后注册资本变更为 65,350,000 元，其中：发起人持有股份 49,000,000 股，占注册资本的 74.98%；社会公众持有股份 16,350,000 股，占注册资本的 25.02%。2010 年 8 月 12 日公司股票在深圳证券交易所上市，证券代码为 300103。

公司股东明细详见附注四（二十一）。

（三）基本组织架构



二、主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

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—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

本公司在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中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。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可



能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，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后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；但将子公司自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，在编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数，但该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(七) 现金及现金等价物的确定标准



在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（八）外币业务核算方法

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

（九）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和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）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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



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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；



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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(1) 可供出售金融资产的减值准备：



期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：应收款项余额前五名且期末金额大于50万元的款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，将其归入账龄组合计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：公司按账龄段划分具有类似信用风险特征的应收款项组合

组合 1	单项金额非重大的且不单独计提坏账准备的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项
------	--

按组合计提坏账准备的计提方法

组合 1	账龄分析法
------	-------

按照账龄分析法计提坏账准备的具体计提比例如下：

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)	5.00	5.00
1—2年	10.00	10.00
2—3年	20.00	20.00
3—4年	50.00	50.00
4—5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

3、单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

公司对于账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值的单项金额不重大的应收款项，根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。



公司对除应收账款和其他应收款外的应收款项，结合本公司的实际情况，确定预计损失率为零，对于个别信用风险特征明显不同的，单独分析确定预计损失率。

(十一) 存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、发出商品、低值易耗品等。

2、发出存货的计价方法

各类存货取得时按实际成本计价，发出时按加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，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基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；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，则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的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

5、周转材料的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法。

(十二) 长期股权投资

1、投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。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。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方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。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。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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。

2、后续计量及损益确认

(1) 后续计量

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。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：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，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（其他资本公积）。

（2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。



3、被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4、减值准备计提

重大影响以下的、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，其减值损失是根据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进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。



2、各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

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计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	预计折旧年限	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-30年	5.00	4.75-3.17
机器设备	8-10年	5.00	11.88-9.50
运输设备	5年	5.00	19.00
办公设备	5年	5.00	19.00

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十五) 在建工程

1、在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按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的折旧，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。

3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十六) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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



(2) 借款费用已经发生;

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

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。

(十七) 无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。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，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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且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。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50 年	土地使用权证
软件	5 年-10 年	产品更新时限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：1) 来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；2) 综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

6、开发阶段支出符合资本化的具体标准



内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十八) 收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，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：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照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；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(十九) 政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二十一) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 本报告期主要会计政策未变更。

2、 本报告期主要会计估计未变更。

(二十二) 前期会计差异更正

1、 本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

2、 本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	国内销售收入	17%
营业税	营业额	5%、3%
企业所得税	应纳税所得额	15%
城市建设税	流转税额	7%
教育费附加	流转税额	3%

(二) 税收优惠及批文

1、 本公司出口收入增值税执行“免、抵、退”政策。

2、 根据“陕科高发(2009)10号”文件，认定本公司为陕西省高新技术企业，自 2008 年度起享受 15% 所得税税率优惠政策。

四、 财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项 目	年末余额			年初余额		
	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币	200,013.05	1.0000	200,013.05	169,021.81	1.0000	169,021.81
美元	4,271.00	6.6227	28,285.55	570.00	6.8282	3,892.07
小 计			228,298.60			172,913.88
银行存款						
人民币	529,918,510.55	1.0000	529,918,510.55	60,661,005.96	1.0000	60,661,005.96
美元	68,218.94	6.6227	451,793.57	105,832.67	6.8282	722,646.64
小 计			530,370,304.12			61,383,652.60
其他货币资						
人民币	7,802,143.28	1.0000	7,802,143.28	1,393,902.28	1.0000	1,393,902.28
小 计			7,802,143.28			1,393,902.28
合 计			538,400,746.00			62,950,468.76

其中：受限制的货币资金明细如下：

项 目	年末余额	年初余额
保证金	989,565.28	1,393,902.28
银行承兑汇票保证金	6,812,578.00	
质押定期存单	9,078,001.64	3,000,000.00
合 计	16,880,144.92	4,393,902.28

1、 年末公司无存放于境外及具有或有潜在回收风险的款项。



2、(1) 本公司与东亚银行(中国)有限公司西安分行签订定期存单质押合同,由东亚银行(中国)有限公司西安分行为本公司承兑汇票业务提供担保。本公司以编号 B0007584, 本金金额 3,000,000 元的存单及其利息的全部款项作为质押物。截止 2010 年 12 月 31 日,东亚银行(中国)有限公司西安分行为本公司承兑汇票业务提供 3,000,000 元担保。

(2) 本公司与西安市商业银行高新路支行签订银行承兑汇票质押合同,由西安市商业银行高新路支行为本公司承兑汇票业务提供担保。本公司以 600,000 元保证金及票据号为 220004314 本金金额 6,000,000 元的存单的款项为本公司承兑汇票业务提供 6,000,000 元担保。

(3) 本公司与招商银行西安高新支行签订银行汇票承兑协议,由公司将其 6,212,578 元保证金作为保证出具同等金额银行承兑汇票。

3、保证金系履约保证金。

4、货币资金年末较年初增加 475,450,277.24, 增长比例为 755.28%, 主要系本年度成功上市, 融资款增加货币资金所致。

(二) 应收票据

1、应收票据分类

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,161,200.00	1,708,349.76
商业承兑汇票		
合 计	1,161,200.00	1,708,349.76

2、年末无用于质押的应收票据。

3、年末无已贴现未到期的银行承兑汇票。

4、年末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

5、年末无已背书未到期的应收票据。

6、年末应收票据中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位票据。

(三) 应收账款

1、应收账款按种类披露

种 类	年末余额				年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例	



单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款									
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	37,668,729.17	100%	3,521,972.71	9.35%	30,982,216.49	100%	2,154,177.50	6.95%	
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款									
合计	37,668,729.17	100%	3,521,972.71	9.35%	30,982,216.49	100%	2,154,177.50	6.95%	

应收账款种类的说明：

账龄组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末余额			年初余额		
	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	28,399,112.05	75.39%	1,419,955.60	26,280,560.15	84.83%	1,314,028.01
1—2年	5,965,254.78	15.84%	596,525.48	1,875,863.79	6.05%	187,586.38
2—3年	691,311.79	1.83%	138,262.36	2,682,780.55	8.66%	536,556.11
3—4年	2,470,038.55	6.56%	1,235,019.27	54,010.00	0.17%	27,005.00
4—5年	54,010.00	0.14%	43,208.00			
5年以上	89,002.00	0.24%	89,002.00	89,002.00	0.29%	89,002.00
合计	37,668,729.17	100%	3,521,972.71	30,982,216.49	100.00%	2,154,177.50

2、公司无以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在2010年度又全额收回或转回，或在2010年度收回或转回比例较大的应收账款。

3、公司2010年度无实际核销的应收账款。

4、年末应收账款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、应收账款中欠款金额前五名明细

排名	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额比例
第一名	非关联方客户	2,829,489.00	1年以内	7.51%
第二名	非关联方客户	2,330,000.00	1年以内	6.19%
第三名	非关联方客户	1,456,000.00	1-2年	3.87%
第四名	非关联方客户	1,449,000.00	1年以内	3.85%
第五名	非关联方客户	1,342,000.00	1年以内	3.56%
合计		9,406,489.00		



6、2010 年 12 月 31 日应收账款中无应收其他关联方欠款。

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	比例	账面余额	比例
1 年以内	1,113,436.82	99.97%	1,117,460.26	90.30%
1-2 年	300.77	0.03%	60,000.00	4.85%
2-3 年			60,000.00	4.85%
3 年以上				
合计	1,113,737.59	100.00%	1,237,460.26	100.00%

2、预付款项金额前五名明细

排名	与本公司关系	账面余额	账龄	未结算原因
第一名	非关联方	532,500.00	1 年以内	采购预付款
第二名	非关联方	134,928.00	1 年以内	采购预付款
第三名	非关联方	101,400.50	1 年以内	采购预付款
第四名	非关联方	60,000.00	1 年以内	采购预付款
第五名	非关联方	54,600.00	1 年以内	采购预付款
合计		883,428.50		

3、 年末预付款项中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款及其他关联方欠款。

(五) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	2,002,920.56	100%	101,971.16	5.09%	1,183,493.64	100%	61,673.43	5.21%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	2,002,920.56	100%	101,971.16	5.09%	1,183,493.64	100%	61,673.43	5.21%

其他应收款种类的说明：

账龄组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：



账 龄	年末余额			年初余额		
	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	1,978,217.98	98.77%	98,910.90	1,134,918.80	95.90%	56,745.95
1—2 年	19,602.58	0.98%	1,960.26	48,474.84	4.10%	4,847.48
2—3 年	5,000.00	0.25%	1,000.00			
3—4 年						
4—5 年				100.00	0.00%	80.00
5 年以上	100.00	0.00%	100.00			
合 计	2,002,920.56	100.00%	101,971.16	1,183,493.64	100.00%	61,673.43

2、公司无以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在 2010 年度又全额收回或转回，或在 2010 年度收回或转回比例较大的其他应收款。

3、2010 年度无实际核销的其他应收款。

4、年末其他应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、年末其他应收款中无应收其他关联方欠款。

6、其他应收款年末余额比年初余额增加 819,426.92 元，增长比例为 69.24 %。

(六) 存货

1、存货分类

类 别	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,480,127.63		11,480,127.63	13,104,213.26		13,104,213.26
在产品	18,805,253.66		18,805,253.66	11,849,474.65		11,849,474.65
库存商	13,035,480.05		13,035,480.05	9,550,466.28		9,550,466.28
发出商				1,106,592.38		1,106,592.38
合 计	43,320,861.34		43,320,861.34	35,610,746.57		35,610,746.57

2、公司年末无用于担保或所有权受到限制的存货，年末存货经测试后未发现可变现净值低于成本的情形，无需计提存货跌价准备。

(七) 投资性房地产

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
-----	------	-------	-------	------



		购置	自用房地 产或存货 转入	本年折旧或 摊销	处置	转为自 用房地 产	
1、原价合计	1,731,000.00						1,731,000.00
其中：房屋、建筑物	1,731,000.00						1,731,000.00
2、累计折旧或累计摊销合计	575,557.49			82,222.50			657,779.99
其中：房屋、建筑物	575,557.49			82,222.50			657,779.99
3、投资性房地产减值准备累计金额合							
（1）房屋、建筑物							
4、投资性房地产账面价值合计	1,155,442.51						1,073,220.01
其中：房屋、建筑物	1,155,442.51						1,073,220.01

年末公司无改变计量模式的投资性房地产及未办妥产权证书的投资性房地产。

(八) 固定资产

1、固定资产情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计：	27,334,555.21	722,748.98		28,057,304.19
其中：房屋及建筑物	18,489,872.07			18,489,872.07
机器设备	5,810,864.16	612,232.74		6,423,096.90
运输设备	2,440,375.42			2,440,375.42
办公设备	593,443.56	110,516.24		703,959.80
二、累计折旧合计：	4,534,411.89	2,073,379.99		6,607,791.88
其中：房屋及建筑物	2,064,937.02	963,361.92		3,028,298.94
机器设备	564,292.69	750,153.14		1,314,445.83
运输设备	1,656,425.32	262,144.48		1,918,569.80
办公设备	248,756.86	97,720.45		346,477.31
三、账面净值合计	22,800,143.32			21,449,512.31
其中：房屋及建筑物	16,424,935.05			15,461,573.13
机器设备	5,246,571.47			5,108,651.07
运输设备	783,950.10			521,805.62
办公设备	344,686.70			357,482.49
四、减值准备合计				



其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				
办公设备				
五、账面价值合	22,800,143.32			21,449,512.31
其中：房屋及建筑物	16,424,935.05			15,461,573.13
机器设备	5,246,571.47			5,108,651.07
运输设备	783,950.10			521,805.62
办公设备	344,686.70			357,482.49

2010 年度无由在建工程转入的固定资产。

2、公司年末无暂时闲置的固定资产。

3、公司年末无未办妥产权证书的固定资产。

4、截至 2010 年 12 月 31 日公司无用于抵押或担保的固定资产。

(九) 在建工程

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	15,147,362.11		15,147,362.11	52,420.00		52,420.00

1、重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本年增加	本年减少	
				转入固定资 产	其他减少
总装基地及研发中心建设项目	239,660,000.00	52,420.00	15,094,942.11		

工程项目名称	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本 化累计金 额	本期利息资 本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	年末余额
总装基地及研发中心建设项	7.94	25%					15,147,362.11

总装基地及研发中心建设项目总预算为 23,966 万元，其中固定资产投资 20,360 万元（含土地使用权投资 1,275.51 万元，与土地购置相关的费用在无形资产科目核算），铺底流动资金投资 3,606 万元。

2、在建工程年末余额较年初余额增加 15,094,942.11 元，增加比例为 28,796.15%，系本年在建工程正式动工所致。

(十) 无形资产



截止 2010 年 12 月 31 日无形资产情况

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、原价合计	14,479,020.00			14,479,020.00
其中：软件	177,470.00			177,470.00
土地使用权	14,301,550.00			14,301,550.00
2、累计摊销额合计	196,393.61	304,975.08		501,368.69
其中：软件	29,542.17	18,944.04		48,486.21
土地使用权	166,851.44	286,031.04		452,882.48
3、无形资产减值准备合计				
其中：软件				
土地使用权				
4、无形资产账面价值合计	14,282,626.39			13,977,651.31
其中：软件	147,927.83			128,983.79
土地使用权	14,134,698.56			13,848,667.52

公司年末无用于抵押或担保的无形资产。

(十一) 递延所得税资产

递延所得税资产不以抵销后的净额列示

1、已确认的递延所得税资产

项 目	年末余额	年初余额
资产减值准备	543,591.58	332,377.64
合 计	543,591.58	332,377.64

2、可抵扣差异项目明细

可抵扣差异项目	金 额
应收账款坏账准备	3,521,972.71
其他应收款坏账准备	101,971.16
合 计	3,623,943.87

(十二) 资产减值准备

项 目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	2,215,850.93	1,408,092.94			3,623,943.87
投资性房地产减值准					
固定资产减值准备					
在建工程减值准备					
无形资产减值准备					



合计	2,215,850.93	1,408,092.94		3,623,943.87
----	--------------	--------------	--	--------------

(十三) 短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
信用借款		
质押借款		
抵押借款		
保证借款		10,000,000.00
合计		10,000,000.00

1、本公司于 2010 年 2 月 26 日与招商银行高新支行签订固定资产借款协议，借入人民币 21,000,000 元，该笔借款以本公司股东孙建西、李太杰的存款作为质押并与银行签订了《2010 年 50 贷质字第 003-1》和《2010 年 50 贷质字第 003-2》号质押合同。2010 年 9 月 16 日公司偿还了此笔借款。

2、公司年初 10,000,000 元借款已于 2010 年 1 月 5 日归还。

3、2010 年 12 月 31 日公司无短期借款。

(十四) 应付票据**1、应付票据按类别列示**

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	15,212,578.00	2,061,265.00
商业承兑汇票		
合计	15,212,578.00	2,061,265.00

2、年末余额无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东票据。

3、年末应付票据余额较期初增加 13,151,313.00 元，增加比例为 638.02%，主要原因系本期采购规模扩大所致。

4、2011 年度到期的应付票据金额为 15,212,578.00 元。

(十五) 应付账款**1、应付账款按账龄列示**

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	8,292,693.79	8,977,469.49
1-2 年	134,604.52	155,145.46
2-3 年	22,010.85	
3 年以上		
合计	8,449,309.16	9,132,614.95



2、年末余额中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项，无应付其他关联方款项。

3、年末无账龄超过 1 年的大额应付款项。

(十六) 预收账款

项 目	年末余额	年初余额
1 年以内	2,362,226.25	5,235,479.94
1-2 年	22,500.00	297,500.00
2-3 年	297,500.00	
3 年以上		
合 计	2,682,226.25	5,532,979.94

1、年末预收账款余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2、年末预收账款余额中无预收其他关联方款项。

3、年末预收账款余额较期初减少 2,850,753.69 元，降低比例为 51.52%。

(十七) 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	550,670.71	10,525,559.47	10,393,305.66	682,924.52
(2) 职工福利费		191,269.77	191,269.77	
(3) 社会保险费		1,412,883.73	1,412,883.73	
其中：医疗保险费		332,151.19	332,151.19	
基本养老保险费		928,538.73	928,538.73	
失业保险费		99,508.69	99,508.69	
工伤保险费		35,123.39	35,123.39	
生育保险费		17,561.73	17,561.73	
(4) 住房公积金		395,001.00	395,001.00	
(5) 工会经费和职工教育经费		15,590.00	15,590.00	
(6) 非货币性福利				
(7) 因解除劳动关系给予的补		10,000.00	10,000.00	
(8) 其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	550,670.71	12,550,303.97	12,418,050.16	682,924.52

(十八) 应交税费



税费项目	年末余额	年初余额
增值税	1,058,375.05	519,773.49
营业税	76,806.74	37,827.23
企业所得税	1,513,602.60	3,161,355.39
个人所得税	25,959.97	2,353,377.26
城市维护建设税	85,402.29	43,054.81
教育费附加	36,600.99	18,452.06
房产税		50,640.79
土地使用税	162,004.34	162,004.34
水利建设基金	10,796.36	7,409.94
合 计	2,969,548.34	6,353,895.31

(十九) 其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
1 年以内	1,062,867.01	580,399.61
1-2 年	36,378.52	11,600.00
2-3 年	1,600.00	
3 年以上		
合 计	1,100,845.53	591,999.61

1、年末其他应付款余额中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2、年末其他应付款中无应付其他关联方款项。

3、年末其他应付款余额较期初增加 508,845.92 元，增加比例为 85.95%，主要为尚未支付的上市服务费用。

(二十) 其他非流动负债

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
陕西省知识产权局专利产业化资金	3,200.00			3,200.00
西安市科学技术局拨款	420,000.00		420,000.00	
西安市外经贸发展促进资金拨款	420,000.00		420,000.00	
合 计	843,200.00		840,000.00	3,200.00

(二十一) 股本

截止 2010 年 12 月 31 日本公司股本明细如下：

投资者名称	年末余额		年初余额	
	金额	占比	金额	占比
孙建西	22,959,474.00	35.13%	22,959,474.00	46.86%
李太杰	16,107,750.00	24.65%	16,107,750.00	32.87%
李飞宇	1,225,000.00	1.87%	1,225,000.00	2.50%



投资者名称	年末余额		年初余额	
	金额	占比	金额	占比
深圳市晓扬科技投资有限	2,321,052.00	3.55%	2,321,052.00	4.74%
李军	99,998.00	0.15%	99,998.00	0.20%
李宏年	49,999.00	0.08%	49,999.00	0.10%
宫永杰	49,999.00	0.08%	49,999.00	0.10%
黄铜生	49,999.00	0.08%	49,999.00	0.10%
张红光	99,999.00	0.15%	99,999.00	0.20%
金宁	30,003.00	0.05%	30,003.00	0.06%
杨亚平	99,999.00	0.15%	99,999.00	0.20%
田英侠	49,999.00	0.08%	49,999.00	0.10%
皇甫建红	49,999.00	0.08%	49,999.00	0.10%
郭文渡	49,999.00	0.08%	49,999.00	0.10%
秦志强	49,999.00	0.08%	49,999.00	0.10%
尚阳生	49,999.00	0.08%	49,999.00	0.10%
郝水林	30,003.00	0.05%	30,003.00	0.06%
李永刚	30,003.00	0.05%	30,003.00	0.06%
王玫刚	30,003.00	0.05%	30,003.00	0.06%
杨小刚	30,003.00	0.05%	30,003.00	0.06%
卫应利	30,003.00	0.05%	30,003.00	0.06%
贺明刚	19,996.00	0.03%	19,996.00	0.04%
马西峰	19,996.00	0.03%	19,996.00	0.04%
张永生	30,003.00	0.05%	30,003.00	0.06%
朱红艳	46,248.00	0.07%	46,248.00	0.09%
张存公	30,003.00	0.05%	30,003.00	0.06%
李子健	19,996.00	0.03%	19,996.00	0.04%
霍兴旺	30,003.00	0.05%	30,003.00	0.06%
王明辉	30,003.00	0.05%	30,003.00	0.06%
周毅	23,991.00	0.04%	23,991.00	0.05%
薛向宇	20,994.00	0.03%	20,994.00	0.04%
张新强	20,995.00	0.03%	20,995.00	0.04%
张晓燕	20,995.00	0.03%	20,995.00	0.04%
石剑	20,994.00	0.03%	20,994.00	0.04%
王瑞	12,495.00	0.02%	12,495.00	0.03%
张燕	19,506.00	0.03%	19,506.00	0.04%
徐红平	15,001.00	0.02%	15,001.00	0.03%
李健	25,499.00	0.04%	25,499.00	0.05%
薛玫	100,000.00	0.15%	100,000.00	0.20%
韦尔奇	100,000.00	0.15%	100,000.00	0.20%
深圳市达晨财信创业投资管 理有限公司	4,900,000.00	7.50%	4,900,000.00	10.00%
社会公众股	16,350,000.00	25.02%		
合计	65,350,000.00	100.00%	49,000,000.00	100.00%

公司股权变动情况详见附注一（二）。

（二十二）资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1.资本溢价（股本溢价）	21,100,487.18	436,643,870.57		457,744,357.75



(1) 投资者投入的资本			
2.其他资本公积			
3.国家资本公积	480,000.00	800,000.00	1,280,000.00
合 计	21,580,487.18	437,443,870.57	459,024,357.75

1、本公司于 2010 年 8 月在深圳证券交易所创业板上市，发行溢价部分增加资本公积 436,643,870.57 元。

2、2010 年度增加其他资本公积 800,000 元，系公司收到的 2010 年陕西省装备制造业发展专项资金补贴款。依据“陕财办企专[2010]98 号”文的规定，本公司将该款项记入国家资本公积。

(二十三) 盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	8,942,278.17	5,232,781.69		14,175,059.86
合 计	8,942,278.17	5,232,781.69		14,175,059.86

(二十四) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	55,490,503.54	
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	55,490,503.54	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	52,327,816.85	
减：提取法定盈余公积	5,232,781.69	公司本年净利润的 10%
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
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	102,585,538.70	

(二十五) 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本

项 目	2010 年度	2009 年度
主营业务收入	147,226,487.22	128,657,225.78
其他业务收入	5,841,466.15	4,880,665.82
营业收入合计	153,067,953.37	133,537,891.60
营业成本	73,109,906.01	61,258,446.56

2、主营业务（分行业）



行业名称	2010 年度		2009 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工业	147,226,487.22	70,356,104.39	128,657,225.78	60,279,294.88
(2) 商业				
(3) 房地产业				
(4) 服务业				
合计	147,226,487.22	70,356,104.39	128,657,225.78	60,279,294.88

3、主营业务（分地区）

地区名称	2010 年度		2009 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 国内销售	143,844,946.08	68,923,044.78	117,051,718.13	55,804,772.57
(2) 出口销售	3,381,541.14	1,433,059.61	11,605,507.65	4,474,522.31
合计	147,226,487.22	70,356,104.39	128,657,225.78	60,279,294.88

4、公司前五名客户的营业收入情况

排名	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
第一名	9,080,549.11	5.93%
第二名	3,059,829.06	2.00%
第三名	2,688,034.19	1.76%
第四名	2,495,128.21	1.63%
第五名	2,444,444.44	1.60%
合计	19,767,985.01	12.92%

(二十六) 营业税金及附加

项目	2010 年度	2009 年度
营业税	101,797.12	110,165.58
城建税	960,410.33	1,030,736.44
教育费附加	411,604.42	441,744.18
合计	1,473,811.87	1,582,646.20

(二十七) 销售费用

项目	2010 年度	2009 年度
职工工资	4,057,197.94	2,930,297.47
劳动保险费	346,263.61	313,725.32
差旅费	1,483,742.27	1,236,389.41
办公费	594,745.14	482,915.78



广告费	608,000.00	487,880.00
市场宣传推广费	1,029,566.49	638,093.44
业务招待费	570,235.88	564,527.55
运输费	1,129,276.77	1,381,876.87
劳务费	538,501.26	1,024,136.49
其他	155,928.35	324,478.52
合计	10,513,457.71	9,384,320.85

(二十八) 管理费用

项 目	2010 年度	2009 年度
工资及三项费用	1,656,730.43	1,842,712.71
保险费	202,139.31	203,875.07
办公费	538,068.52	512,728.78
差旅费	235,132.80	80,215.88
上市费用	3,797,469.48	1,150,608.33
税金	1,042,564.57	754,422.38
固定资产折旧	840,679.83	960,541.04
无形资产摊销	288,425.04	184,112.11
研发费用	2,988,977.76	2,206,293.07
业务招待费	215,446.67	227,388.46
租赁费	85,943.80	732,128.00
其他	168,227.58	708,906.11
合计	12,059,805.79	9,563,931.94

(二十九) 财务费用

项 目	2010 年度	2009 年度
利息支出	583,038.00	-62,043.37
减：利息收入	1,156,629.46	936,293.74
汇兑损益	24,256.91	-39,445.98
其他	50,496.88	85,631.59
合计	-498,837.67	-952,151.50

(三十) 资产减值损失

项 目	2010 年度	2009 年度
坏账损失	1,408,092.94	597,538.14
存货跌价损失		
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		



无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他		
合 计	1,408,092.94	597,538.14

(三十一) 营业外收入**1、营业外收入明细**

项 目	2010 年度	2009 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：处置固定资产利得			
处置无形资产利得			
非货币性资产交换利得			
债务重组利得			
接受捐赠			
政府补助	6,560,365.41	2,530,108.00	6,560,365.41
违约金、罚款收入	3,617.00		3,617.00
其他	16,754.58	3,936.30	16,754.58
合 计	6,580,736.99	2,534,044.30	6,580,736.99

2、政府补助明细

项 目	2010 年度	2009 年度	说明
陕西省财政厅优化机电和高新技术进出口结构资金	720,000.00	1,080,000.00	
陕西省外贸稳定增长专项补助资金	650,000.00		
高新技术企业发展资金	180,000.00		
西安市科学技术局同步封层车补助资金	700,000.00		
总装基地建设项目贴息补助	1,000,000.00		
鼓励企业上市专项资金奖励	1,500,000.00		
企业创新能力奖励资金	300,000.00		
西安市科学技术局科技三项费	420,000.00		
陕西省知识产权局专利产业化资金		100,000.00	
西安高新区管委会科技投资补贴		110,100.00	
西安市财政局2008年著名商标企业奖励资金		30,000.00	
西安高新区管委会“瞪羚”政策扶持资金		480,000.00	
中小企业国际市场开拓资金补贴款		8,808.00	
西安高新区管委会企业标准化和争创名牌产品政策扶持资金		80,000.00	
名牌企业表彰奖励资金		30,000.00	
西部经贸发展促进补贴资金		220,000.00	
外向型经济发展扶持资金补助		91,200.00	
工业发展专项补贴	280,000.00	300,000.00	



个税手续费	442,990.41		
其他奖励资金	367,375.00		
合 计	6,560,365.41	2,530,108.00	

(三十二) 营业外支出

项 目	2010 年度	2009 年度	计入当期非经常性损益 的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	50,000.00	200,000.00	50,000.00
其中：公益性捐赠支出	50,000.00	200,000.00	50,000.00
其他	36,880.98	28,184.78	36,880.98
合 计	86,880.98	228,184.78	86,880.98

(三十三) 所得税费用

项 目	2010 年度	2009 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	9,378,969.82	8,354,895.61
递延所得税调整	-211,213.94	-89,630.72
合 计	9,167,755.88	8,265,264.89

(三十四) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**1、基本每股收益和稀释每股收益**

基本每股收益计算过程	2010 年度	2009 年度
归属于公司普通股股东的净利润	52,327,816.85	46,143,754.04
发行在外的普通股加权平均数	54,450,000.00	49,000,000.00
基本每股收益	0.96	0.94
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	46,808,039.24	43,497,872.57
发行在外的普通股加权平均数	54,450,000.00	49,000,000.00
基本每股收益（扣除非经常性损益）	0.86	0.89

稀释每股收益计算过程	2010 年度	2009 年度
归属于公司普通股股东的净利润（考虑稀释性潜在普通股影响）	52,327,816.85	46,143,754.04



稀释每股收益计算过程	2010 年度	2009 年度
发行在外的普通股加权平均数	54,450,000.00	49,000,000.00
稀释每股收益	0.96	0.94
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润（考虑稀释性潜在普通股的影响）	46,808,039.24	43,497,872.57
发行在外的普通股加权平均数	54,450,000.00	49,000,000.00
稀释每股收益（扣除非经常性损益）	0.86	0.89

2、本期基本每股收益的计算过程：

项 目	计算公式	2010 年度
归属于公司普通股股东的净利润	P_0	52,327,816.85
非经常性损益	F	5,519,777.61
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$P_1 = P_0 - F$	46,808,039.24
年初股份总数	S_0	49,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S_1	
发行新股或债转股等增加股份数	S_i	16,350,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	M_i	4
因回购等减少股份数	S_j	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	M_j	
报告期缩股数	S_k	
报告期月份数	M_0	12
发行在外的普通股加权平均数	$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$	54,450,000.00
基本每股收益	$EPS = P_0 / S$	0.96
扣除非经常损益基本每股收益	$EPS_1 = P_1 / S$	0.86

3、稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(三十五) 现金流量表附注

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2010 年度
专项补贴、补助款	4,297,746.58
利息收入	805,560.97
保证金及其他	404,337.00
合 计	5,507,644.55

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2010 年度
销售费用支出	6,096,857.90
管理费用支出	2,558,012.98
利息支出及手续费	613,622.38



往来款	35,091.12
营业外支出及其他	86,880.98
合 计	9,390,465.36

3、收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2010 年度
总装基地车间施工及行车保证金	1,300,000.00
合 计	1,300,000.00

4、支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	2010 年度
总装基地车间施工及行车保证金	1,300,000.00
合 计	1,300,000.00

5、收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2010 年度
政府补贴	1,800,000.00
承兑汇票保证金	14,800,000.00
募集资金利息及其他	351,068.49
合 计	16,951,068.49

6、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2010 年度
承兑汇票保证金	18,612,578.00
质押保证金	9,000,000.00
上市费用及其他	9,938,579.31
合 计	37,551,157.31

(三十六) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	2010 年度	2009 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	52,327,816.85	46,143,754.04
加：资产减值准备	1,408,092.94	597,538.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,155,602.49	1,826,071.66
无形资产摊销	304,975.08	182,312.11
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		
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）	231,969.51	-114,992.25
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-211,213.94	-89,630.72
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）	-7,710,114.77	9,540,296.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,835,067.17	-10,269,761.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,002,020.16	-23,310,983.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	51,674,081.15	24,504,603.77
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
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		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的年末余额	521,520,601.08	58,556,566.48
减：现金的期初余额	58,556,566.48	46,522,727.88
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	462,964,034.60	12,033,838.60

2、现金和现金等价物的构成：

项 目	年末余额	年初余额
一、现 金	521,520,601.08	58,556,566.48
其中：库存现金	228,298.60	172,913.88
可随时用于支付的银行存款	521,292,302.48	58,383,652.60
可随时用于支付的其他货币资金		
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、年末现金及现金等价物余额	521,520,601.08	58,556,566.48

五、 关联方及关联交易

（一）关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

（二）关联方关系



截止 2010 年 12 月 31 日，存在控制关系的关联方

名 称	与本公司关系
孙建西	股东
李太杰	股东

李太杰系孙建西之夫。

(三) 本公司本年度无合营或联营企业

(四) 本公司未发生关联交易事项

六、 或有事项

(一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

本公司本年度无需要披露的未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司本年度无需要披露的为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

(三) 其他或有负债

本公司本年度无需要披露的其他或有负债。

七、 承诺事项

(一) 已签订的正在履行的重大租赁合同

租赁房屋位置	租赁起始日	租赁到期日	月租金	合同租金总额	累计未付租金
阿房宫村沈家寨工业园付 5 号	2010-11-13	2011-5-12	54,337.00	326,022.00	163,011.00
合 计			54,337.00	326,022.00	163,011.00

(二) 其他需要披露的承诺事项

2010 年度本公司无其他需要披露的承诺事项。

八、 资产负债表日后事项

(一) 资产负债表日后利润分配情况说明

公司第二届第三次董事会会议于 2011 年 3 月 29 日通过 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本预案：以 2010 年 12 月 31 日公司总股本 6,535 万股为基数，按每 10 股派发现金红利 2 元（含税），共分配现金股利 13,070,000.00 元（含税），剩余未分配利润结转至以后年度。同时，拟以 2010 年 12 月 31 日公司总股本 6,535 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股，合计转增股本 5,228 万股，转增后股本增至 11,763 万股。

(二) 其他资产负债表日后事项说明



本公司无需披露的其他资产负债表日后事项。

九、 补充资料

(一) 当年非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益		
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）	6,560,365.41	
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		
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		
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	-66,509.40	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-974,078.40	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	5,519,777.61	

**(二) 净资产收益率及每股收益**

报告期利润	净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.76%	0.96	0.96
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.99%	0.86	0.86

加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期年末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期年末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期年末的累计月数。

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

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；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份次月起至报告期年末的累计月数；M_j 为减少股份次月起至报告期年末的累计月数。

稀释每股收益 = P₁ / (S₀ + S₁ + S_i × M_i ÷ M₀ - S_j × M_j ÷ M₀ - S_k + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P₁ 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公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对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公司普



通股股东的净利润和加权平均股数的影响,按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益,直至稀释每股收益达到最小值。

十、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2011 年 3 月 29 日批准报出。

西安达刚路面机械股份有限公司

二〇一一年三月二十九日



第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、经公司法定代表人签名的2010年年度报告文本原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

西安达刚路面机械股份有限公司

法定代表人：孙建西

2011年3月29日