

陕西秦川机械发展股份有限公司
2011 年半年度报告全文



重要提示:

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

公司董事长龙兴元先生、会计工作负责人付林兴先生、会计机构负责人李霞女士郑重声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司 2011 年度半年度财务报告未经审计。

目 录

第一章	公司基本情况简介.....	4
第二章	股东变动及股东持股情况.....	6
第三章	董事、监事、高级管理人员情况.....	7
第四章	董事会报告.....	7
第五章	重要事项.....	11
第六章	财务报告.....	15
第一节	会计报表.....	15
第二节	会计报表附注.....	25
第七章	备查文件目录.....	87

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：0917-3390957
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：721009
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》
公司半年度报告披露网站：<http://www.cninfo.com.cn>
公司半年度报告备置地点：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：61000010146943
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：北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层

九、主要财务数据和指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产（元）	1,991,965,909.33	1,908,818,817.53	4.36%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,068,875,950.75	1,006,382,069.36	6.21%
股本（股）	348,717,600.00	348,717,600.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.07	2.89	6.23%
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	833,610,528.59	667,498,365.92	24.89%
营业利润（元）	92,512,295.87	65,621,326.63	40.98%
利润总额（元）	94,584,924.18	67,583,796.87	39.95%
归属于上市公司股东的净利润（元）	77,173,611.11	55,677,615.46	38.61%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	75,302,054.45	54,032,311.36	39.36%
基本每股收益（元/股）	0.221	0.160	38.31%
稀释每股收益（元/股）	0.221	0.160	38.31%
加权平均净资产收益率（%）	7.45%	5.89%	1.56%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	7.27%	5.71%	1.56%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-72,972,970.68	14,063,830.87	--
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.21	0.04	--

非经常性损益项目

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	-255,774.96	
债务重组损益	131,687.78	
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	2,388,930.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-192,214.51	
所得税影响额	-83,708.27	
少数股东权益影响额	-117,363.38	
合计	1,871,556.66	-

第二章 股本变动及股东情况

一、股份变动情况

本报告期末发生股份变动情况。

二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		36,829			
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	0	0
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	4.59%	16,000,000	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	3.70%	12,909,475	0	0
中国工商银行—申万菱信新动力股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.48%	8,638,417	0	0
通用资产管理公司—GEAM 信托基金中国 A 股基金	境内非国有法人	1.89%	6,608,191	0	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	1.81%	6,300,000	0	0
中国工商银行—华安中小盘成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.43%	4,999,793	0	0
中国工商银行—申万菱信新经济混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.86%	3,000,000	0	0
金鑫证券投资基金	境内非国有法人	0.72%	2,500,000	0	0
中国农业银行—中邮中小盘灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.70%	2,455,478	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		
陕西秦川机床工具集团有限公司	92,935,348		人民币普通股		
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	16,000,000		人民币普通股		
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	12,909,475		人民币普通股		
中国工商银行—申万菱信新动力股票型证券投资基金	8,638,417		人民币普通股		
通用资产管理公司—GEAM 信托基金中国 A 股基金	6,608,191		人民币普通股		
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	6,300,000		人民币普通股		
中国工商银行—华安中小盘成长股票型证券投资基金	4,999,793		人民币普通股		
中国工商银行—申万菱信新经济混合型证券投资基金	3,000,000		人民币普通股		
金鑫证券投资基金	2,500,000		人民币普通股		
中国农业银行—中邮中小盘灵活配置混合型证券投资基金	2,455,478		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—中邮核心成长股票型证券投资基金与中国农业银行—中邮中小盘灵活配置混合型证券投资基金、中国工商银行—申万菱信新动力股票型证券投资基金与中国工商银行—申万菱信新经济混合型证券投资基金分别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。				

第三章 董事、监事和高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

本报告期内，未发生董事、监事和高级管理人员持股变动

二、董事、监事和高级管理人员变动

2011 年 4 月 8 日，公司召开了 2010 年年度股东大会，本次会议进行了换届工作，经会议选举产生了第五届董事会、第五届监事会。

第五届董事会成员：龙兴元先生、项兵先生（独立董事）、何雁明先生（独立董事）、赵惠英先生（独立董事）、胡弘先生、付林兴先生、马志云先生、田沙先生、谭明先生。

第五届监事会成员：张毅先生、高俊峰先生、李静女士、陆军先生（职工监事）、罗军先生（职工监事）。

第五届董事会第一次会议选举龙兴元先生为董事长、选举付林兴先生为副总经理并主持工作，选举马志云先生、毛丰女士、周恩泉先生、颜拴歧先生为公司副总经理。选举谭明先生为公司董事会秘书。

第五届监事会第一次会议选举张毅先生为监事会主席。

第四章 董事会报告

1、报告期内经营活动总体状况的简要分析

2011 年上半年，延续了 2010 年四季度以来高位运行的趋势，企业经营情况继续向好。订单的增加使得生产能力依然吃紧。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，加班加点，保证交货期，确保生产经营的持续、稳步发展。公司 2011 年上半年完成营业收入 8.34 亿元，实现归属于母公司的净利润 7,717.36 万元。

2011 年 4 月，公司“精密高效数控磨齿机项目”获第二届中国工业大奖表彰奖。

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、液压系统及电梯曳引机

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产品分布资料

单位：（人民币）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（%）
机 床 类	45,373.85	28,970.68	36.15%	22.78%	15.67%	2.93%
进出口贸易	12,926.06	12,097.35	6.41%	51.16%	45.96%	3.33%
原材料贸易	9,364.95	9,079.75	3.05%	31.75%	30.68%	0.80%

(2) 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
陕西	40,647.64	-52.27%
北京	13,713.16	-4.89%
上海	12,807.72	40.87%

3、报告期会计报表主要项目变动的具体因素及影响数。

(1) 交易性金融资产本期为 10,091,210.73 元，上期为 0.00 元，主要是本期控股子公司上海秦隆投资有限公司投资证券市场股票所致。

(2) 可供出售金融资产本期为 9,766,998.52 元，上期为 0.00 元，主要是本期控股子公司上海秦隆投资有限公司投资一年以上的信托产品所致。

(3) 无形资产期末账面余额较年初账面余额减少 19,826,762.34 元，降低 37.58%，主要为公司拟建项目改变，政府主管部门根据国家相关规定收回受让土地所致。

(4) 递延所得税负债期末账面余额较年初账面余额减少 396,278.07 元，降低 41.45%，主要为本期控股子公司宝鸡秦川未来塑料机械有限责任公司上缴上年度递延税款所致。因企业性质由合资变更为内资，以前年度享受的所得税优惠退回。

(5) 应付职工薪酬期末账面余额较年初账面余额增加 8,223,885.33 元，增长 97.27%，主要为本期计提半年效益奖所致。

(6) 短期借款期末较期初余额增加 90,194,728.79 元，增长 41.71% 主要为本期归还长期借款，增加短期借款，属于调整贷款结构影响所致。

(7) 专项应付款期末账面余额较年初账面余额减少 8,651,286.65 元，降低 31.9%，主要为本期重大专项投入所致。

(8) 投资收益比上期发生数减少 1,631,076.21 元，降低 18844.39% ，主要为本期控股子公司上海秦隆投资公司投资证券市场亏损所致。

(9) 管理费用比上期发生数增加 12,553,935.29 元，增长 31.16% ，主要为本期职工工资上涨所致。

(10) 资产减值损失本期发生数比上期发生数减少 2,306,644.37 元，降低 122.83% 。主

要为本期应收账款同比下降，冲回计提坏账准备所致。

(11) 所得税比上期发生数增加 4,438,630.53 元，增长 42.22%，主要为本期利润总额增加所致。

(12) 公允价值变动损益本期为 754,892.32 元，上期为 0.00 元，主要为本期控股子公司上海秦隆投资公司投资一年以上信托产品公允价值变动影响所致。

4、报告期无对净利润产生重大影响的其他经营业务。

5、存在的问题和困难及解决办法

一是生产能力仍显不足，集中体现在熟练的一线技术工人短缺和关键配套件供货不及时，商品交付拖期较严重。由于计划排产大幅增加，配套厂零部件成套加工从前道到后道全线吃紧，主机厂装配工配备不够，给公司生产能力带来严峻挑战。同时因为产品改型升级，进口件配套周期长等因素，商品交付拖期比较普遍。上半年主导产品磨齿机延期交货基本上在 1~2 个月。

二是汽车和工程机械变速箱配套企业订货量下降。4、5 月份来，汽车产销持续低迷。国家放慢高铁发展速度，房地产调控政策不断出台等对工程机械产生不利影响。根据相关行业公开数据，汽车和工程机械行业增长速度比原计划下降约 40%，这将影响公司磨齿机等产品下半年的订货和销售。

三是主要原辅材料出现了不同程度的涨价，给生产成本控制造成了很大压力。其中油料的连续涨价加大了外部采购成本和物流转运成本，工业用电从 6 月 1 日起也已开始涨价，我们不得不对一些耗电较大的生产单位采取调整工作时间等措施，以避开“波峰用电”。受生产资料价格上升以及银行加息的影响，企业的生产成本和财务费用增加，导致利润增长空间受到影响。

针对产能不足，我们将通过优化生产加工工艺，梳理现场制造流程，加大零部件外协配套考核力度，群策群力，千方百计，最大限度缓解生产能力不足的缺口，力争商品按期交付。

针对市场变化带来的不良影响，我们通过加大客户走访、产品宣传和信息收集力度，加强重点市场和战略客户管理，积极承接合同，力保现有市场不萎缩。同时尽快使承担的国家重大专项新品、公司大型复合加工机床、2 米滚齿机等主机和新开发成功的液压应急泵、EC2 曳引机、RV 减速器等功能部件新品形成商品，产生效益。

另外公司通过加快现有产品改进升级，对磨齿机进行关键技术改进攻关，提高精度稳定性和磨削效率，进一步提高性价比，巩固传统市场，抢占高端市场，争取替代进口。

同时寻求营销模式创新。比如将原来隶属于秦川设备成套服务公司的秦川华东服务中心划入上海分公司，实现销售服务一体化，进一步提高售后服务响应速度及服务质量。

6、下半年业务计划

进入 5、6 月以来，公司承接订单的情况无论同比环比都呈下降趋势，去年以来高位运行的势头或将改变。为此，公司将从调整产品结构入手，继续加强对重点行业、大项目、大客户的攻关力度，提升已到手合同的交付能力，同时加快新产品进入市场的速度，保持经营业绩不断提高。

(1) 加快产品结构调整，加大批量订单抢抓力度。一方面继续紧跟国家产业政策调整趋势，加速产品结构优化升级，加快高端新产品的市场进入。另一方面加大市场开拓力度、抢抓订单特别是批量订单，加紧培育一批新的战略性、规模性的用户群。

(2) 充分利用现有产能，精心组织协调生产。结合在手订单状况，面对产能紧张的问题，公司将加强产能协调力度，合理调度设备、人力、物流等资源，充分有效利用现有产能，适度调整生产方向，增加需求旺盛产品和高附加值产品的产出，保证交货期。

(3) 发挥新增产能，加快进入新产业。重型联合厂房等一些重大技改项目正式投入使用，下半年公司合理利用这些项目落成带来的新能力，加快新型磨齿机产品、滚齿机产品、大型复合加工中心产品的新产品产出，积极进入新市场新产业。

(4) 加紧推进重大专项，力求早日创造效益。上半年公司承担的国务院“高档数控机床与基础制造装备”科技重大专项取得了阶段性进展，其中，高速、精密、大型数控圆柱齿轮磨齿机；高速、精密、大型数控圆锥齿轮磨齿机；五轴联动叶片数控磨床；精密拉刀数控成形磨床；立式铣车（车铣）复合加工中心等产品已经完成样机制造。在上半年取得成果的基础上，下半年将继续加大推进重大专项进展的力度。

(5) 加大技术投入，加快制定公司十二五期间科技发展规划，加快海外研发中心的设立，立足未来 5 年、10 年在国内行业保持技术领先，进一步缩小与国外竞争对手的差距。

7、报告期内公司投资情况。

2010 年 11 月 25 日，公司第四届董事会临时会议审议通过了《上海秦隆投资管理有限公司投资理财方案》。同意本公司控股子公司上海秦隆投资管理有限公司（以下简称“秦隆公司”）运用不超过 4,000 万元的自有资金进行投资理财活动，投资期限为自 2011 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日。

具体情况如下：

单位：元

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额（元）	期末持有数量（股）	期末账面值	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益
1	股票	600009	上海机场	2,312,273.20	175,000	2,240,000.00	22.20%	-72,273.20
2	股票	600108	亚盛集团	762,879.72	125,000	758,750.00	7.52%	-4,129.72
3	股票	600287	江苏舜天	90,882.64	10,000	92,300.00	0.91%	1,417.36

4	股票	600641	万业企业	180,097.28	20,000	182,000.00	1.80%	1,902.72
5	股票	600706	ST 长信	2,133,395.41	124,820	1,818,627.40	18.02%	-314,768.01
6	股票	600851	海欣股份	199,379.36	20,000	198,200.00	1.96%	-1,179.36
7	债券	204003	GC003	160,000.00	20,000	2,001,333.33	19.83%	1,841,333.33
8	股票	300070	碧水源	3,497,410.80	70,000	2,800,000.00	27.75%	-697,410.80
期末持有的其他证券投资				0.00	-	0.00	0.00%	0.00
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	-1,840,501.31
合计				9,336,318.41	-	10,091,210.73	100%	-1,085,608.99

第五章 重要事项

一、公司治理方面

本着维护广大股东合法权益的原则，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会有关法律法规的要求，努力完善公司治理结构，规范公司运作。公司股东大会、董事、董事会、监事、监事会相对于控股股东独立性等实际情况符合有关要求。

根据陕西证监局的安排，公司作为陕西实施企业内部控制规范的试点企业之一，正按照证监会、财政部等五部委联合发布的《企业内部控制规范》及配套指引的基本要求建设和完善企业内部控制体系。

二、利润分配情况

1、利润分配及资本公积金转增股本的情况

经公司 2010 年度股东大会审议通过，以公司现有总股本 348,717,600 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.80 元人民币现金（含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每 10 股派 0.72 元）；对于其他非居民企业，我公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。该方案已于 2011 年 4 月 28 日实施完毕。

2、2011 年中期利润分配方案

公司 2011 年度中期利润不分配，也不实施公积金转增股本。

三、报告期内公司重大诉讼的情况

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 月购买本公司塑料六层中空机产品各一台。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，

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。

截止 2011 年 6 月 30 日，该案件依照最高人民法院关于指定管辖的通知，已移送至安徽省合肥市中级人民法院，案件正在审理中。

四、重大关联交易

1、报告期内购买商品、提供劳务发生的关联交易

(1)报告期内购买陕西秦川机床工具集团有限公司商品 95,811,137.68 元，占报告期内购货总额的 17.16%。

(2)报告期内向陕西秦川机床工具集团有限公司销售材料、提供劳务 34,824,587.01 元，占报告期内营业收入的 4.18%。

(3)本公司与日常经营相关的关联交易事项在报告期的执行情况：

采购 单位：万元

一、向关联方采购			
项 目	2011 年计划	2011 年上半年	完成比例
土地租赁费	419	210	50.12%
采购铸件	14340	6140	42.82%
综合服务	850	469	55.18%
运输费	935	458	48.98%
机床及配套设备	490	381	77.76%
劳务及材料	8800	5325	60.51%
商标使用费	200	100	50.00%
小 计	26034	13083	50.25%
二、向关联方销售情况			
项 目	2011 年计划	2011 年上半年	完成比例
劳务及材料	5870	4482	76.35%
机床及配套设备	2603	293	11.26%
小 计	8473	4775	56.36%

2、报告期内公司无其他重大关联交易。

五、重大合同

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

1)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	最高额保 证	被担保单位 期末借款余 额	借款期限
浦东发展银行宝鸡支行	2000 万元	600 万元	2010.10.12-2011.07.11
长安银行宝鸡金陵支行	500 万元	500 万元	2010.09.14-2011.09.14
工商银行宝鸡分行	1000 万元	500 万元	2010.08.03-2011.08.02
合 计	3,500 万元	1,600 万元	

2) 本公司为子公司陕西秦川机械进出口有限公司在建设银行宝鸡分行提供授信额度担保 500 万元，担保期限为一年；在浦东发展银行宝鸡支行提供授信额度担保 1500 万元，担保期限为一年；

六、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。

七、独立董事对公司累计和当期对外担保情况、控股股东及其他关联方占用资金的专项说明及独立意见

基于独立判断的立场，我们根据中国证监会《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）和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120 号）等规定的要求，对陕西秦川机械发展股份有限公司的对外担保情况、控股股东及其他关联方占用资金情况进行了必要的了解和核查，相关说明及独立意见如下：

(1) 报告期内，公司没有发生违规对外担保、控股股东及其他关联方占用公司资金等情况。

(2) 公司不存在以前年度发生并累计至 2011 年 6 月 30 日的违规对外担保、控股股东及其他关联方占用公司资金等情况。

(3) 基于以上事实，我们认为公司严格执行了有关法规政策的规定，切实维护了公司及股东利益。

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
2011 年 01 月 13 日	公司本部	实地调研	上海泽西投资 研究员	公司近况，未提供任何文字资料
2011 年 01 月 13 日	公司本部	电话沟通	国泰基金 研究员	公司近况，未提供任何文字资料
2011 年 01 月 13 日	公司本部	实地调研	先峰投资 研究员、高级经理	公司近况，未提供任何文字资料
2011 年 01 月 13 日	公司本部	实地调研	从容投资 研究员	公司近况，未提供任何文字资料
2011 年 01 月 13 日	公司本部	实地调研	中国人寿资产管理公司 研究员	公司近况，未提供任何文字资料
2011 年 02 月 13 日	公司本部	实地调研	泰达宏利基金 投资经理	公司近况，未提供任何文字资料
2011 年 02 月 13 日	公司本部	实地调研	东方证券 5 人	公司近况，未提供任何文字资料
2011 年 02 月 13 日	公司本部	实地调研	太平洋保险 分析师	公司近况，未提供任何文字资料
2011 年 02 月 13 日	公司本部	实地调研	华夏基金 投资经理	公司近况，未提供任何文字资料
2011 年 03 月 03 日	公司本部	实地调研	西部证券 行业研究员	公司近况，未提供任何文字资料
2011 年 03 月 03 日	公司本部	实地调研	上海洛海投资 研究员	公司近况，未提供任何文字资料

2011年03月04日	公司本部	实地调研	中国人寿	公司近况, 未提供任何文字资料
2011年03月04日	公司本部	实地调研	光大证券 销售经理、研究员	公司近况, 未提供任何文字资料
2011年03月04日	公司本部	实地调研	华富基金 基金经理	公司近况, 未提供任何文字资料
2011年03月04日	公司本部	实地调研	大摩华鑫基金 投资总监	公司近况, 未提供任何文字资料
2011年03月04日	公司本部	实地调研	海通证券 研究员	公司近况, 未提供任何文字资料
2011年03月04日	公司本部	实地调研	上海元昊投资 研究员	公司近况, 未提供任何文字资料
2011年03月04日	公司本部	实地调研	长城人寿 研究员	公司近况, 未提供任何文字资料
2011年03月04日	公司本部	实地调研	华龙证券 投资经理	公司近况, 未提供任何文字资料
2011年03月04日	公司本部	实地调研	金鹰证券 研究员	公司近况, 未提供任何文字资料
2011年03月04日	公司本部	实地调研	平安大华基金 研究员	公司近况, 未提供任何文字资料
2011年03月04日	公司本部	实地调研	平安资管 1人	公司近况, 未提供任何文字资料
2011年03月04日	公司本部	实地调研	信诚基金 1人	公司近况, 未提供任何文字资料
2011年03月04日	公司本部	实地调研	光大证券 销售经理	公司近况, 未提供任何文字资料
2011年03月04日	公司本部	实地调研	广东新价值 研究员	公司近况, 未提供任何文字资料
2011年03月04日	公司本部	实地调研	东吴基金 基金经理	公司近况, 未提供任何文字资料
2011年03月04日	公司本部	实地调研	友邦保险 研究员	公司近况, 未提供任何文字资料
2011年03月04日	公司本部	实地调研	富安达基金 研究员	公司近况, 未提供任何文字资料
2011年03月04日	公司本部	实地调研	中国人保资产管理 投资经理	公司近况, 未提供任何文字资料
2011年03月04日	公司本部	实地调研	华林证券 投资经理	公司近况, 未提供任何文字资料
2011年03月04日	公司本部	实地调研	三友住友 研究员	公司近况, 未提供任何文字资料
2011年03月04日	公司本部	实地调研	朱雀投资 研究员	公司近况, 未提供任何文字资料
2011年03月04日	公司本部	实地调研	光大证券 研究员	公司近况, 未提供任何文字资料
2011年03月04日	公司本部	实地调研	光大金控 分析师	公司近况, 未提供任何文字资料
2011年03月10日	公司本部	实地调研	广东新价值 研究员	公司近况, 未提供任何文字资料
2011年03月10日	公司本部	实地调研	民族证券 1人	公司近况, 未提供任何文字资料
2011年03月10日	公司本部	实地调研	申万资管 研究员	公司近况, 未提供任何文字资料
2011年03月10日	公司本部	实地调研	民族证券 机械行业分析师	公司近况, 未提供任何文字资料
2011年03月16日	公司本部	实地调研	国泰基金 研究员	公司近况, 未提供任何文字资料
2011年03月16日	公司本部	实地调研	华宝兴业基金 研究员	公司近况, 未提供任何文字资料
2011年03月16日	公司本部	实地调研	GE 分析师	公司近况, 未提供任何文字资料
2011年03月16日	公司本部	实地调研	中信建投 研究员	公司近况, 未提供任何文字资料
2011年05月16日	公司本部	实地调研	个人投资者 2人	公司近况, 未提供任何文字资料
2011年05月16日	公司本部	实地调研	财富证券 客户经理	公司近况, 未提供任何文字资料
2011年05月24日	公司本部	实地调研	招商证券	公司近况, 未提供任何文字资料
2011年05月27日	公司本部	实地调研	长城证券 研究员	公司近况, 未提供任何文字资料
2011年06月15日	公司本部	实地调研	个人投资者 1人	公司近况, 未提供任何文字资料
2011年06月16日	公司本部	实地调研	方正证券	公司近况, 未提供任何文字资料
2011年06月23日	公司本部	实地调研	中信证券 总监、营销总监	公司近况, 未提供任何文字资料

九、公司公告情况

公告编号	公告时间	公告内容
2011-01	2011-01-04	第四届董事会临时会议决议公告
2011-02	2011-01-12	关于总经理辞职的公告
2011-03	2011-02-26	董事会决议公告
2011-04		监事会决议公告
2011-05		事前认可及独立董事意见
2011-06		2010年年度报告摘要

2011-07		内部控制情况自我评价报告
2011-08		独立董事对公司内部控制评价的意见
2011-09		监事会关于内部控制制度的评价报告
2011-10		预计 2011 年日常关联交易公告
2011-11		关联交易公告
2011-12		关于对外担保的公告
2011-13		2010 年度独立董事述职报告
2011-14		关于召开 2010 年年度股东大会的通知
2011-15		董事会关于公司对以前年度财务报表数据追溯调整的意见
2011-16		监事会关于公司对以前年度财务报表数据追溯调整的意见
2011-17		独董关于公司对以前年度财务报表数据追溯调整的独立意见
		2010 年年度审计报告
		2010 年年度报告
		独立董事提名人声明
		独立董事候选人声明
2011-18	2011-03-30	董事会决议公告
2011-19		关联交易公告
2011-20	2011-04-09	2010 年年度股东大会决议公告
2011-20		董事会决议公告
2011-22		监事会决议公告
2011-23	2011-04-21	分红派息实施公告
2011-24		关于 2010 年年度报告的更正公告
2011-25	2011-04-26	2011 年第一季度报告正文
		2011 年第一季度报告全文
2011-26	2011-04-29	关于控股子公司草签战略合作协议的公告
2011-27	2011-05-06	关于公司“数控螺旋锥齿轮磨床”等两项国家科技重大专项课题获工信部立项的公告

第六章 财务报告

第一节 审计意见

2011 年半年报报告未经审计

第二节 财务报表

资产负债表

编制单位：陕西秦川机械发展股份有限公司

2011 年 06 月 30 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	308,422,652.12	211,900,162.98	426,582,603.50	308,530,580.35
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	10,091,210.73			
应收票据	204,757,525.29	167,426,072.33	164,710,111.21	140,270,873.49
应收账款	128,832,613.10	110,847,845.02	129,386,964.48	108,846,688.91
预付款项	116,498,276.23	71,994,215.79	91,414,355.28	59,096,565.80
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				
其他应收款	15,571,504.28	12,955,124.36	11,327,455.34	10,048,333.62
买入返售金融资产				
存货	547,606,084.53	328,647,388.26	456,427,032.77	249,702,203.68
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,331,779,866.28	903,770,808.74	1,279,848,522.58	876,495,245.85
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产	9,766,998.52			
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	29,548,477.06	225,845,295.78	31,455,306.12	225,169,192.03
投资性房地产				
固定资产	445,965,370.92	396,187,533.36	414,825,113.43	364,586,571.78
在建工程	134,300,646.79	130,016,145.12	122,237,624.31	119,958,371.28
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	32,930,734.69	27,179,036.69	52,757,497.03	46,623,135.35
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	4,673,027.37	3,776,212.46	4,693,966.36	3,776,212.46
其他非流动资产	3,000,787.70		3,000,787.70	
非流动资产合计	660,186,043.05	783,004,223.41	628,970,294.95	760,113,482.90
资产总计	1,991,965,909.33	1,686,775,032.15	1,908,818,817.53	1,636,608,728.75

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：李霞

资产负债表（续）

编制单位：陕西秦川机械发展股份有限公司

2011 年 06 月 30 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
流动负债：				
短期借款	306,424,018.12	265,000,000.00	216,229,289.33	184,000,000.00
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	65,700,000.00	56,000,000.00	53,046,386.60	42,000,000.00
应付账款	198,202,851.62	98,238,204.78	179,391,501.24	89,236,173.17
预收款项	221,073,633.67	154,700,725.04	233,538,457.99	178,602,664.77
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	16,678,877.32	14,257,011.59	8,454,991.99	7,775,180.97
应交税费	22,266,460.47	22,613,023.69	21,373,930.14	23,166,220.82
应付利息				
应付股利				
其他应付款	8,581,386.53	5,351,875.60	7,081,286.96	4,834,010.49
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	10,000,000.00	10,000,000.00	86,000,000.00	86,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	848,927,227.73	626,160,840.70	805,115,844.25	615,614,250.22
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	18,471,461.53	18,471,461.53	27,122,748.18	25,372,748.18
预计负债	2,953,060.93	2,953,060.93	2,953,060.93	2,953,060.93
递延所得税负债	559,735.16		956,013.23	
其他非流动负债	10,300,000.00	3,800,000.00	10,300,000.00	3,800,000.00
非流动负债合计	32,284,257.62	25,224,522.46	41,331,822.34	32,125,809.11
负债合计	881,211,485.35	651,385,363.16	846,447,666.59	647,740,059.33
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	103,019,312.13	87,213,023.02	89,308,064.34	87,213,023.02
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	79,447,260.66	79,447,260.66	79,447,260.66	79,447,260.66
一般风险准备				
未分配利润	542,039,102.56	520,011,785.31	492,762,899.45	473,490,785.74
外币报表折算差额	-4,347,324.60		-3,853,755.09	
归属于母公司所有者权益合计	1,068,875,950.75	1,035,389,668.99	1,006,382,069.36	988,868,669.42
少数股东权益	41,878,473.23		55,989,081.58	
所有者权益合计	1,110,754,423.98	1,035,389,668.99	1,062,371,150.94	988,868,669.42
负债和所有者权益总计	1,991,965,909.33	1,686,775,032.15	1,908,818,817.53	1,636,608,728.75

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：李霞

利润表

编制单位：陕西秦川机械发展股份有限公司

2011 年 1-6 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	833,610,528.59	553,151,911.52	667,498,365.92	431,286,650.78
其中：营业收入	833,610,528.59	553,151,911.52	667,498,365.92	431,286,650.78
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	740,230,704.33	470,219,264.75	601,885,694.79	370,238,329.05
其中：营业成本	636,799,699.65	395,003,273.33	517,121,552.33	311,858,206.18
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	2,470,927.90	1,662,550.93	2,549,961.53	2,132,600.13
销售费用	42,580,147.54	33,184,765.45	33,719,853.98	26,312,509.35
管理费用	52,837,660.90	35,669,606.09	40,283,725.61	24,402,506.28
财务费用	5,970,987.18	5,002,156.47	6,332,675.82	4,837,476.12
资产减值损失	-428,718.84	-303,087.52	1,877,925.53	695,030.99
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	754,892.32			
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,622,420.71	1,666,508.20	8,655.50	59,916.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	218,080.60	218,080.60	56,445.32	59,916.32
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	92,512,295.87	84,599,154.97	65,621,326.63	61,108,238.05
加：营业外收入	2,634,786.87	1,431,060.48	2,461,129.99	2,307,229.99
减：营业外支出	562,158.56	277,613.23	498,659.75	480,120.05
其中：非流动资产处置损失	304,582.44	20,037.11	493,705.22	475,165.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	94,584,924.18	85,752,602.22	67,583,796.87	62,935,347.99
减：所得税费用	14,950,819.49	11,334,194.65	10,512,188.96	9,100,956.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	79,634,104.69	74,418,407.57	57,071,607.91	53,834,391.40
归属于母公司所有者的净利润	77,173,611.11	74,418,407.57	55,677,615.46	53,834,391.40
少数股东损益	2,460,493.58		1,393,992.45	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.221	0.2134	0.160	0.154
（二）稀释每股收益	0.221	0.2134	0.160	0.154
七、其他综合收益	-726,570.99		-182,554.72	
八、综合收益总额	78,907,533.70	74,418,407.57	56,889,053.19	53,834,391.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	76,470,394.67	74,418,407.57	55,495,060.74	53,834,391.40
归属于少数股东的综合收益总额	2,437,139.03		1,393,992.45	

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：李霞

现金流量表

编制单位：陕西秦川机械发展股份有限公司

2011 年 1-6 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	576,934,661.53	288,375,549.60	493,895,946.98	268,477,915.71
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	15,289,822.06		8,217,310.54	1,659.86
收到其他与经营活动有关的现金	16,660,790.02	20,169,802.49	30,346,352.78	49,317,826.10
经营活动现金流入小计	608,885,273.61	308,545,352.09	532,459,610.30	317,797,401.67
购买商品、接受劳务支付的现金	501,028,060.66	219,438,165.14	369,962,790.21	155,572,355.67
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	89,504,786.30	66,942,985.09	64,052,675.19	49,547,055.66
支付的各项税费	43,916,190.49	32,501,612.82	53,787,701.46	44,400,144.23
支付其他与经营活动有关的现金	47,409,206.84	56,741,136.44	30,592,612.57	36,613,011.01
经营活动现金流出小计	681,858,244.29	375,623,899.49	518,395,779.43	286,132,566.57
经营活动产生的现金流量净额	-72,972,970.68	-67,078,547.40	14,063,830.87	31,664,835.10

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：李霞

现金流量表（续）

编制单位：陕西秦川机械发展股份有限公司

2011 年 1-6 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
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金	626,826.71	1,339,198.57	23,326.64	23,326.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	632,862.98	1,390.00	5,916,428.58	5,916,428.58
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	2,603,287.84		1,075.10	
投资活动现金流入小计	3,862,977.53	1,340,588.57	5,940,830.32	5,939,755.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,771,776.43	151,025.50	34,795,657.38	30,914,293.53
投资支付的现金	23,888,489.58	658,859.72		50,000,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	26,660,266.01	809,885.22	34,795,657.38	80,914,293.53
投资活动产生的现金流量净额	-22,797,288.48	530,703.35	-28,854,827.06	-74,974,538.31
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	172,388,425.73	151,000,000.00	82,000,000.00	70,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	172,388,425.73	151,000,000.00	82,000,000.00	70,000,000.00
偿还债务支付的现金	158,078,566.40	146,000,000.00	76,973,276.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,582,222.23	35,082,573.32	21,507,650.70	20,432,659.45
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				
筹资活动现金流出小计	194,660,788.63	181,082,573.32	98,480,926.70	70,432,659.45
筹资活动产生的现金流量净额	-22,272,362.90	-30,082,573.32	-16,480,926.70	-432,659.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-117,329.32		-13,140.64	
五、现金及现金等价物净增加额	-118,159,951.38	-96,630,417.37	-31,285,063.53	-43,742,362.66
加：期初现金及现金等价物余额	426,582,603.50	308,530,580.35	294,783,113.61	210,111,982.49
六、期末现金及现金等价物余额	308,422,652.12	211,900,162.98	263,498,050.08	166,369,619.83

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：李霞

合并所有者权益变动表

编制单位：陕西秦川机械发展股份有限公司

2011 半年度

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	89,308,064.34			79,447,260.66		492,762,899.45	-3,853,755.09	55,989,081.58	1,062,371,150.94	
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	89,308,064.34			79,447,260.66		492,762,899.45	-3,853,755.09	55,989,081.58	1,062,371,150.94	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		13,711,247.79					49,276,203.11	-493,569.51	-14,110,608.35	48,383,273.04	
（一）净利润							77,173,611.11		2,460,493.58	79,634,104.69	
（二）其他综合收益		-209,701.33						-493,569.51	-23,300.15	-726,570.99	
上述（一）和（二）小计		-209,701.33					77,173,611.11	-493,569.51	2,437,193.43	78,907,533.70	
（三）所有者投入和减少资本									-15,874,128.84	-15,874,128.84	
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									-15,874,128.84	-15,874,128.84	
（四）利润分配							-27,897,408.00		-673,672.94	-28,571,080.94	
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配							-27,897,408.00		-673,672.94	-28,571,080.94	
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											
（七）其他		13,920,949.12								13,920,949.12	
四、本期期末余额	348,717,600.00	103,019,312.13			79,447,260.66		542,039,102.56	-4,347,324.60	41,878,473.23	1,110,754,423.98	

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：李霞

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：陕西秦川机械发展股份有限公司

2011 半年度

单位：（人民币）元

项目	上年金额										
	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	86,808,064.34			69,276,068.24		417,310,289.90	-3,083,349.05	53,611,177.14	972,639,850.57	
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	86,808,064.34			69,276,068.24		417,310,289.90	-3,083,349.05	53,611,177.14	972,639,850.57	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		2,500,000.00			10,171,192.42		75,452,609.55	-770,406.04	2,377,904.44	89,731,300.37	
（一）净利润							106,546,857.97		2,377,904.44	108,924,762.41	
（二）其他综合收益		2,500,000.00						-770,406.04		1,729,593.96	
上述（一）和（二）小计		2,500,000.00					106,546,857.97	-770,406.04	2,377,904.44	110,654,356.37	
（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					10,171,192.42		-31,094,248.42			-20,923,056.00	
1. 提取盈余公积					10,171,192.42		-10,171,192.42				
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配							-20,923,056.00			-20,923,056.00	
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											
（七）其他											
四、本期期末余额	348,717,600.00	89,308,064.34			79,447,260.66		492,762,899.45	-3,853,755.09	55,989,081.58	1,062,371,150.94	

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：李霞

母公司所有者权益变动表

编制单位：陕西秦川机械发展股份有限公司

2011 半年度

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	87,213,023.02			79,447,260.66		473,490,785.74	988,868,669.42
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	87,213,023.02			79,447,260.66		473,490,785.74	988,868,669.42
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							46,520,999.57	46,520,999.57
（一）净利润							74,418,407.57	74,418,407.57
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							74,418,407.57	74,418,407.57
（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							-27,897,408.00	-27,897,408.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-27,897,408.00	-27,897,408.00
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								
（七）其他								
四、本期期末余额	348,717,600.00	87,213,023.02			79,447,260.66		520,011,785.31	1,035,389,668.99

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：李霞

母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：陕西秦川机械发展股份有限公司

2011 半年度

单位：（人民币）元

项目	上期金额							
	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	84,713,023.02			69,276,068.24		402,873,109.93	905,579,801.19
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	348,717,600.00	84,713,023.02			69,276,068.24		402,873,109.93	905,579,801.19
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		2,500,000.00			10,171,192.42		70,617,675.81	83,288,868.23
（一）净利润							101,711,924.23	101,711,924.23
（二）其他综合收益		2,500,000.00						2,500,000.00
上述（一）和（二）小计		2,500,000.00					101,711,924.23	104,211,924.23
（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					10,171,192.42		-31,094,248.42	-20,923,056.00
1. 提取盈余公积					10,171,192.42		-10,171,192.42	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-20,923,056.00	-20,923,056.00
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								
（七）其他								
四、本期期末余额	348,717,600.00	87,213,023.02			79,447,260.66		473,490,785.74	988,868,669.42

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：李霞

财务报表附注

2011 年半年度

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 2011 年 6 月 30 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

(1)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。

(2)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

① 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。

② 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

(1) 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：

①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。

②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。

③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。

(2) 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。

(3) 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

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 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。

② 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。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

① 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。

② 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。

(3) 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。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

① 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；

② 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。

(5) 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。

① 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。

② 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

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的判断依据或金额标准	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。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，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。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	除单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项和单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项外，按账龄划分的应收款项。
按组合计提坏账准备的计提方法	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采用下述账龄分析法计提坏账准备。

采用账龄分析法计提坏账准备的计提比例：

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%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其已发生减值，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况的应收款项。
坏账准备的计提方法	本公司对单项金额虽不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，根据历史损失率及实际情况判断其减值金额，计提坏账准备。

11、存货

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 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。

(6) 包装物

领用时采用一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

① 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。

② 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。

③ 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。

(2) 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：

① 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。

② 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。

③ 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。

④ 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。

⑤ 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。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 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。

② 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。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

① 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。

② 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

(1) 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。

(2) 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

(1) 固定资产的确认条件

- 1) 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：
- 2) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- 3) 该固定资产的成本能够可靠地计量。
- 4) 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。

(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

(1) 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。

(2) 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：

- ① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- ② 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。
- ③ 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。
- ④ 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。
- ⑤ 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。

(3) 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

(1) 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。

(2) 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：

- ① 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；
- ② 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；

- ③ 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；

④ 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。

(3) 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

(1) 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：

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。

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。

(2) 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。

(3) 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

(1) 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。

(2) 无形资产的后续计量

① 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
三维参数化设计系统	10 年	按预计为企业产生经济利益的年限

② 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。

③ 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。

(3) 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

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：

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。

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。

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、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

(1) 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。

(2) 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：

① 已完工作的测量。

② 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。

③ 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：

① 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。

② 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。

③ 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：

① 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。

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。

21、政府补助

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(1) 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。

(2) 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：

①商誉的初始确认；

②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；

③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。

(3) 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。

(1) 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

本报告期主要会计估计是否变更：否

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 2011 年 5 月 4 日陕西省工业和信息化厅《关于 2010 年度符合国家鼓励类产业的工业企业复审结果的通知》（陕工信发【2011】第 117 号文），本公司符合国家鼓励类产业相关规定，可以享受西部大开发企业相关税收优惠政策，按 15% 的税率征收企业所得税，公司已向税务机关备案。

3) 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。本年度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。

(4) 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

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 (万元)
陕西秦川格兰德机床有限公司	有限责任	宝鸡市	工业	7082	机床及配件	6800
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
陕西秦川格兰德机床有限公司		77.58	77.58	是	21,705,546.25	-203,158.52
杨凌秦众电子信息有限公司		90	90	是	-1,098,168.73	40,486.86

(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 (万元)
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
联合美国工业公司		直接: 60 间接: 40	直接: 60 间接: 40	是		

(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 (万元)
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	3226.21
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	342 万美元	机床及配件	2441.83

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

上海秦隆投资管理有限公司		90	90	是	3,951,114.45	151,707.26
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	643,607.87	-8,522.00
宝鸡秦川未来塑料机械有限责任公司		100	100	是		-
西安秦川数控系统工程技术有限公司		66.67	66.67	是	2,341,294.78	-402,143.66
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	14,346,350.75	-2,038,863.51
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	6.4716	
负债项目	6.4716	
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 7.1399	-4,347,324.60
利润表项目	6.5472	

五、合并财务报表项目注释

（以下附注期初数是指 2011 年 1 月 1 日余额，期末数是指 2011 年 6 月 30 日余额；本期是指 2011 年半年度，上期是指 2010 年半年度，单位是人民币元。）

1、货币资金

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：			150,160.94			136,539.82
人民币			142,952.68			130,115.80
美元	1,113.83	6.4716	7,208.26	970.00	6.6227	6,424.02
银行存款：			284,230,406.37			404,793,277.65
人民币			281,616,582.08			399,926,643.84
美元	403,891.51	6.4716	2,613,824.29	734,841.35	6.6227	4,866,633.81
其他货币资金：			24,042,084.81			21,652,786.03
人民币			24,042,084.81			21,652,786.03
美元						
合计			308,422,652.12			426,582,603.50

货币资金说明：

其中使用受限制的其他货币资金为 2,000 万元，原因系公司与江苏塑光汽车部件有限公司诉讼案被安徽省合肥市中级人民法院冻结银行存款所致。

2、交易性金融资产

种 类	期末公允价值	期初公允价值
1、交易性债权投资		
2、交易性权益工具投资	10,091,210.73	
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	10,091,210.73	

交易性金融资产说明：

本期交易性金融资产为控股子公司上海秦隆投资公司在证券市场的股票投资,本期末投资成本 9,336,318.41 元，公允价值变动收益 754,892.32 元。

3、应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	202,777,525.29	159,780,111.21
商业承兑汇票	1,980,000.00	4,930,000.00
合 计	204,757,525.29	164,710,111.21

(2) 期末公司已质押的应收票据情况：

适用 不适用

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据, 以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

适用 不适用

4、应收股利

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	是否发生减值
账龄一年以内的应收股利						
陕西秦川机械零部件配套有限公司		200,836.57	200,836.57			
陕西秦川格兰德机床有限公司		1,017,927.60	1,017,927.60			
陕西秦川物资配套有限公司		363,000.00	363,000.00			
宝鸡市大秦文化传播有限责任公司		67,500.00	67,500.00			
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		1,649,264.17	1,649,264.17			

5、应收账款

(1) 应收账款按种类披露:

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄划分的组合	145,330,072.53	100.00	16,497,459.43	11.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款		-		
合计	145,330,072.53	100.00	16,497,459.43	11.35

续上页

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄划分的组合	146,547,289.21	100.00	17,160,324.73	11.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	146,547,289.21	100.00	17,160,324.73	11.71

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

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	96,950,354.41	66.71	2,908,510.62	95,988,359.96	65.50	2,879,650.81
1 至 2 年	15,415,807.82	10.61	770,790.38	19,227,776.87	13.12	961,388.84
2 至 3 年	10,467,990.64	7.20	1,570,198.59	6,703,688.93	4.57	1,005,553.34
3 年以上	22,495,919.66	15.48	11,247,959.84	24,627,463.45	16.81	12,313,731.74
合计	145,330,072.53	100.00	16,497,459.43	146,547,289.21	100.00	17,160,324.73

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

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
南京长征机电配套设备有限公司	货款	50,000.00	无财产法院判决终止执行	否
陕西华岳工业进出口公司	货款	21,232.50	清收成本大于账面价值	否
内蒙古黄河机械厂	货款	6,820.00	清收成本大于账面价值	否
朝阳转向器厂	货款	5,886.19	清收成本大于账面价值	否
兰州石油化工宏达公司	货款	4,482.00	清收成本大于账面价值	否
四平方向机械有限公司	货款	3,403.40	清收成本大于账面价值	否
南京洲联特种建材有限公司	货款	3,000.00	清收成本大于账面价值	否
哈尔滨工程学院海建机器厂	货款	2,683.82	清收成本大于账面价值	否
北汽福田车辆股份公司怀柔车辆厂	货款	2,592.20	清收成本大于账面价值	否
广州市交通运输中等专业学校	货款	2,569.37	清收成本大于账面价值	否
东风汽车变速箱有限公司	货款	2,135.64	清收成本大于账面价值	否

浙江东风齿轮厂	货款	1,702.28	清收成本大于账面价值	否
河北飞达汽车零部件有限公司	货款	836.05	清收成本大于账面价值	否
杭州前进齿轮箱集团有限公司	货款	622.00	清收成本大于账面价值	否
合 计		107,965.45		

应收账款核销说明:

本期核销的应收账款 107,965.45 元，其中冲销坏账准备 107,965.45 元。

(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

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	5,546,961.18	166,408.84	6,792,962.94	203,788.89
合 计	5,546,961.18	166,408.84	6,792,962.94	203,788.89

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
陕西秦川机床工具集团有限公司	关联方	5,546,961.18	1 年以内	3.82
陕西重型汽车有限公司(陕汽总厂)	非关联方	4,556,625.67	1 年以内	3.14
郑州宇通客车股份有限公司	非关联方	3,789,798.11	1 年以内	2.61
陕西基石科工贸有限公司	非关联方	3,459,302.44	1 年以内	2.38
杨凌秦川未来新材料有限公司	关联方	3,307,444.00	1, 3 年	2.27
合 计		20,660,131.40		14.22

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
陕西秦川机床工具集团有限公司	母公司	5,546,961.18	3.82
杨凌秦川未来新材料有限公司	受同一母公司控制，本公司间接持股 14.29%	3,307,444.00	2.27
秦川机床集团宝鸡仪表有限公司	受同一母公司控制	865,577.40	0.60
陕西汉江机床有限公司	受同一母公司控制	799,372.57	0.55
陕西秦川设备成套服务有限公司	受同一母公司控制	378,481.80	0.26
盐城秦川华兴机床有限公司	受同一母公司控制	306,408.94	0.21

杨凌秦川节水灌溉设备工程有限公司	受同一母公司控制	64,741.00	0.04
合 计		1,1268,986.89	7.75

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	30,302,908.59	58.95	30,302,908.59	100.00
按账龄划分的组合	20,300,620.24	39.49	4,729,115.96	23.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	800,000.00	1.56	800,000.00	100.00
合计	51,403,528.83	100.00	35,832,024.55	69.71

续上页

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	30,302,908.59	64.29	30,302,908.59	100.00
按账龄划分的组合	16,029,816.14	34.01	4,702,360.80	29.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	800,000.00	1.70	800,000.00	100.00
合计	47,132,724.73	100.00	35,805,269.39	75.97

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

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	9,418,290.23	18.32	282,548.72	4,823,670.38	10.23	144,710.13
1 至 2 年	1,352,883.76	2.63	67,644.19	1,243,086.85	2.64	62,154.34
2 至 3 年	1,102,285.97	2.14	165,342.90	1,388,666.09	2.95	208,299.91
3 年以上	8,427,160.28	16.39	4,213,580.15	8,574,392.82	18.19	4,287,196.42

合 计	20,300,620.24	39.48	4,729,115.96	16,029,816.14	34.01	4,702,360.80
-----	---------------	-------	--------------	---------------	-------	--------------

(3) 本报告期实际核销的其他应收账款情况

适用 不适用

(4) 本报告期其他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) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	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	3 年以上	49.30
陕西秦经家具有限公司	非关联方	4,959,859.30	3 年以上	9.65
深圳好运通商贸行	非关联方	3,550,000.00	3 年以上	6.91
上海正维企业发展有限公司	非关联方	2,000,000.00	3 年以上	3.89
陕西秦川精密数控机床工程研究有限公司	关联方	1,230,859.63	1-2 年	2.39
合 计		37,083,768.22		72.14

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
深圳市秦众电子有限公司	本公司持股 44%	25,343,049.29	49.30
合 计		25,343,049.29	49.30

其他应收款中关联方深圳市秦众电子有限公司 25,343,049.29 元，由于深圳市秦众电子有限公司严重亏损，该往来款账龄已超过 5 年，收回可能性较小，因此公司对该笔款项已经全额计提了坏账准备。

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	91,378,796.46	78.44	69,027,101.45	75.51
1 至 2 年	18,993,679.24	16.30	17,935,678.45	19.62
2 至 3 年	5,684,101.96	4.88	3,615,969.88	3.96
3 年以上	441,698.57	0.38	835,605.50	0.91
合 计	116,498,276.23	100.00	91,414,355.28	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
------	--------	----	----	-------

德阳迪泰机械有限公司	非关联方	19,755,493.04	1 至 2 年	采购未到
宝鸡隆科机床有限公司	非关联方	16,190,035.40	1 至 3 年	预付土地款
SIEMENS AG	非关联方	7,325,058.00	1 年以内	采购未到
西安越洋石油设备有限公司	非关联方	4,853,740.08	1 年以内	采购未到
石家庄邦诺纺织品进出口有限公司	非关联方	4,778,198.51	1 年以内	采购未到
合 计		52,902,525.03		

(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：

预付账款主要是预付材料采购款以及预付土地款。

8、存货

(1) 存货分类

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	118,973,446.89	1,582,182.36	117,391,264.53	105,539,236.81	1,582,182.36	103,957,054.45
在产品	361,752,767.47		361,752,767.47	262,282,420.61		262,282,420.61
库存商品	72,635,261.88	4,179,512.90	68,455,748.98	92,444,321.08	4,179,512.90	88,264,808.18
周转材料	6,303.55		6,303.55	1,922,749.53		1,922,749.53
分期收款发出商品						
合 计	553,367,779.79	5,761,695.26	547,606,084.53	462,188,728.03	5,761,695.26	456,427,032.77

(2) 存货跌价准备

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	1,582,182.36				1,582,182.36
库存商品	4,179,512.90				4,179,512.90
合 计	5,761,695.26				5,761,695.26

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	可变现净值低于账面价值		
库存商品	可变现净值低于账面价值		

9、可供出售金融资产

种 类	期末公允价值	期初公允价值

1、可供出售债权		
2、可供出售权益工具	9,766,998.52	
3、其他		
合 计	9,766,998.52	

可供出售金融资产说明：

本期控股子公司上海秦隆投资有限公司投资一年以上的信托产品，投资成本 10,000,000.00 元，公允价值变动损失 233,001.48 元。

10、对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
深圳市秦众电子有限公司	44%	44%	40,519,489.82	41,042,724.67	-523,234.85	0.00	-59,060.14
宝鸡市秦川机械零部件配套有限责任公司	35%	35%	4,419,842.55	2,666,318.50	1,753,524.05	7,286,593.51	542,798.11
陕西秦川精密数控机床工程研究有限公司	49%	49%	21,123,588.87	1,246,809.97	19,876,778.90	628,000.00	57,349.52

合营企业、联营企业的说明：

以上三家联营企业的重要会计政策、会计估计与本公司一致。本公司对其均有重大影响，会计采用权益法核算。

11、长期股权投资

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	624,590.63	-10,857.23	613,733.40
宝鸡市秦川精深锻造有限公司	成本法	1,920,000.00	1,924,073.09	-1,924,073.09	0.00
陕西秦川精密数控机床	权益法	9,800,000.00	9,711,520.40	28,101.26	9,739,621.66

工程研究有限公司					
合 计		64,265,122.00	34,553,272.62	-1,906,829.06	32,646,443.56

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	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%				200,836.57
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		200,836.57

12、固定资产

(1) 固定资产情况

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：	739,820,340.43	51,300,402.95		3,204,672.86	787,916,070.52
其中：房屋及建筑物	227,928,165.08	4,523,026.88		182,301.74	232,268,890.22
机械设备	412,018,939.10	41,758,243.74		1,532,477.90	452,244,704.94
动力设备	40,698,447.51	951,925.51		0.00	41,650,373.02
运输工具及仪器仪表	43,056,258.83	3,599,709.87		1,087,104.16	45,568,864.54
办公设备	16,118,529.91	467,496.95		402,789.06	16,183,237.80
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	324,370,238.73	18,561,658.12		1,606,185.52	341,325,711.33
其中：房屋及建筑物	58,647,561.80	3,241,072.51		4,329.66	61,884,304.65
机械设备	229,518,836.50	11,301,491.66		428,965.45	240,391,362.71
动力设备	10,635,570.72	1,319,352.96		0.00	11,954,923.68
运输工具及仪器仪表	14,105,616.39	2,103,299.74		787,303.76	15,421,612.37
办公设备	11,462,653.32	596,441.26		385,586.65	11,673,507.93
三、固定资产账面净值合计	415,450,101.70				446,590,359.19
其中：房屋及建筑物	169,280,603.28				170,384,585.57
机械设备	182,500,102.60				211,853,342.23

动力设备	30,062,876.79			29,695,449.34
运输工具及仪器仪表	28,950,642.44			30,147,252.17
办公设备	4,655,876.59			4,509,729.87
四、减值准备合计	624,988.27			624,988.27
其中：房屋及建筑物				
机械设备	624,988.27			624,988.27
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	414,825,113.43			445,965,370.92
其中：房屋及建筑物	169,280,603.28			170,384,585.57
机械设备	181,875,114.33			211,228,353.96
动力设备	30,062,876.79			29,695,449.34
运输工具及仪器仪表	28,950,642.44			30,147,252.17
办公设备	4,655,876.59			4,509,729.87

本期折旧额 18,561,658.12 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 47,928,377.35 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机械设备	10,015,345.18	8,395,026.09	624,988.27	995,330.82

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

适用 不适用

(6) 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	32,851,597.32	2,581,273.04		30,270,324.28

13、在建工程

(1) 在建工程项目余额情况

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	0.00		0.00	504,580.70		504,580.70
新型液压元器件生产线	0.00		0.00	40,475.52		40,475.52

龙门式复合加工中心	64,584,273.52		64,584,273.52	73,924,703.66		73,924,703.66
精密数控成型砂轮磨齿机	17,684,459.94		17,684,459.94	13,487,905.22		13,487,905.22
职工综合公寓楼	30,994,102.22		30,994,102.22	20,669,202.22		20,669,202.22
其他	15,438,076.44	884,767.00	14,553,309.44	10,016,270.96	884,767.00	9,131,503.96
热处理车间建造	1,899,388.27		1,899,388.27	1,243,262.87		1,243,262.87
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	79,460.00		79,460.00
J(002) 重型装配车间	559,118.00		559,118.00	50,000.00		50,000.00
J(003) 包装车间	571,592.00		571,592.00	460,067.00		460,067.00
J(004) 涂装车间	1,380,556.89		1,380,556.89	835,933.00		835,933.00
0014 导轨磨改造	1,735,530.16		1,735,530.16	1,735,530.16		1,735,530.16
2009 (更 2) CPA 软件	153,846.16		153,846.16	0.00		0.00
包装车间行车	30,010.19		30,010.19	0.00		0.00
合计	135,185,413.79	884,767.00	134,300,646.79	123,122,391.31	884,767.00	122,237,624.31

(2) 在建工程项目变动情况

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	9,743.00	504,580.70		504,580.70	
新型液压元器件生产线	2,067.00	40,475.52		40,475.52	
龙门式复合加工中心	11,950.00	73,924,703.66	15,317,260.94	24,657,691.08	
精密数控成型砂轮磨齿机	9,750.00	13,487,905.22	9,931,938.67	5,735,383.95	
职工综合公寓楼	3,627.00	20,669,202.22	10,324,900.00		
其他		10,016,270.96	22,432,872.10	16,990,246.10	20,820.52
热处理车间建造		1,243,262.87	656,125.40		
西门子 840D 数控系统		75,000.00			
立式研磨机		79,460.00			
J(002) 重型装配车间		50,000.00	509,118.00		
J(003) 包装车间		460,067.00	111,525.00		
J(004) 涂装车间		835,933.00	544,623.89		
0014 导轨磨改造		1,735,530.16			
2009 (更 2) CPA 软件			153,846.16		
包装车间行车			30,010.19		
合计	37,137.00	123,122,391.31	60,012,220.35	47,928,377.35	20,820.52

接上表

项目名称	工程投入占	工程进度	利息资本化累	其中：本期	本期利息	资金	期末数
------	-------	------	--------	-------	------	----	-----

	预算比例 (%)	(%)	计金额	利息资本化 金额	资本化率 (%)	来源	
数控螺伞铣齿、磨齿机	71.56	71.56				自筹	
新型液压元器件生产线	83.01	83.01				自筹	
龙门式复合加工中心	99.86	100.00	4,229,013.85	378,560.00	5.55	借款	64,584,273.52
精密数控成型砂轮磨齿机	112.08	100.00	663,186.04	259,350.00	5.55	借款	17,684,459.94
职工综合公寓楼	85.45	85.45				自筹	30,994,102.22
其 他						自筹	15,438,076.44
热处理车间建造			1,557.90	1,557.90	6.00	借款	1,899,388.27
西门子 840D 数控系统						自筹	75,000.00
立式研磨机						自筹	79,460.00
J(002) 重型装配车间						自筹	559,118.00
J(003) 包装车间			775.00	775.00		借款	571,592.00
J(004) 涂装车间			10,222.53	10,222.53		借款	1,380,556.89
0014 导轨磨改造						自筹	1,735,530.16
2009 (更 2) CPA 软件						自筹	153,846.16
包装车间行车						自筹	30,010.19
合计			4,904,755.32	650,465.43		自筹	135,185,413.79

(3) 在建工程减值准备

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	

14、无形资产

(1) 无形资产情况

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	60,037,329.13	20,820.52	20,352,247.88	39,705,901.77
其中：金蝶财务软件	577,530.16			577,530.16
复合材料专利技术	8,322,251.66			8,322,251.66
土地使用权	44,964,255.46		20,352,247.88	24,612,007.58
CAXA 设计软件	100,000.00	20,820.52		120,820.52
龙门车铣复合加工中心技术	5,000,000.00			5,000,000.00
三维参数化设计系统	1,073,291.85			1,073,291.85
二、累计摊销合计	7,279,832.10	937,621.84	1,442,286.86	6,775,167.08
其中：金蝶财务软件	317,934.70	88,937.22		406,871.92

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
复合材料专利技术	2,447,485.44	293,726.46		2,741,211.90
土地使用权	3,932,967.94	246,120.06	1,442,286.86	2,736,801.14
CAXA 设计软件	30,833.21	5,173.48		36,006.69
龙门车铣复合加工中心技术	541,666.71	250,000.02		791,666.73
三维参数化设计系统	8,944.10	53,664.60		62,608.70
三、无形资产账面净值合计	52,757,497.03			32,930,734.69
其中：金蝶财务软件	259,595.46			170,658.24
复合材料专利技术	5,874,766.22			5,581,039.76
土地使用权	41,031,287.52			21,875,206.44
CAXA 设计软件	69,166.79			84,813.83
龙门车铣复合加工中心技术	4,458,333.29			4,208,333.27
三维参数化设计系统	1,064,347.75			1,010,683.15
四、减值准备合计				
其中：金蝶财务软件				
复合材料专利技术				
土地使用权				
CAXA 设计软件				
龙门车铣复合加工中心技术				
三维参数化设计系统				
五、无形资产账面价值合计	52,757,497.03			32,930,734.69
其中：金蝶财务软件	259,595.46			170,658.24
复合材料专利技术	5,874,766.22			5,581,039.76
土地使用权	41,031,287.52			21,875,206.44
CAXA 设计软件	69,166.79			84,813.83
龙门车铣复合加工中心技术	4,458,333.29			4,208,333.27
三维参数化设计系统	1,064,347.75			1,010,683.15

本期摊销额 937,621.84 元。

截止 2011 年 6 月 30 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：

本公司本期减少的土地使用权为本公司原准备在姜谭工业园拟建的项目因发展战略改变而未实施，原购买的土地已失去使用前提。政府主管部门根据国家相关规定收回受让土地，其账面原值为 20,352,247.88 元、累计摊销为 1,442,286.86 元。

15、资产减值准备明细

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	52,965,594.12		528,144.69	107,965.45	52,329,483.98
二、存货跌价准备	5,761,695.26				5,761,695.26
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				624,988.27
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	63,828,811.15		528,144.69	107,965.45	63,192,701.01

资产减值明细情况的说明：

(1) 坏账准备本期减少包含坏账准备转回数 528,144.69 元和坏账准备转销数 107,965.45 元。

16、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

①已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
存货跌价损失	626,926.94	626,926.94
长期股权投资减值	2,479,863.09	2,479,863.09
固定资产减值	93,748.24	93,748.24
在建工程减值	132,715.05	132,715.05
联合美国工业公司未弥补亏损	896,814.91	917,753.90
预计负债	442,959.14	442,959.14
小 计	4,673,027.37	4,693,966.36
递延所得税负债：		
联合美国工业公司会计折旧与税法政策差异	559,735.16	567,346.84
未来塑机公司期后外商投资者退出将补缴以前所享受的外商投资企业的税收优惠		388,666.39
小 计	559,735.16	956,013.23

②引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
存货跌价准备	4,179,512.90
长期股权投资减值准备	16,532,420.58
固定资产减值准备	624,988.27
在建工程减值准备	884,767.00

预计负债	2,953,060.93
合 计	25,174,749.68

17、其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
联合美国公司股权投资差额	3,000,787.70	3,000,787.70
合 计	3,000,787.70	3,000,787.70

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 3.5 年。

18、短期借款

(1) 短期借款分类：

项 目	期末数	期初数
信用借款	286,000,000.00	184,000,000.00
抵押借款	4,424,018.12	4,229,289.33
保证借款	16,000,000.00	28,000,000.00
质押借款		
合 计	306,424,018.12	216,229,289.33

(2) 截止资产负债表日无已到期未偿还的短期借款情况。

19、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	65,700,000.00	52,000,000.00
商业承兑汇票		1,046,386.60
合 计	65,700,000.00	53,046,386.60

下一会计期间将到期的金额 65,700,000.00 元。

20、应付账款

项 目	期末数	期初数
1 年以内	178,755,689.30	163,012,178.99
1 年以上	19,447,162.32	16,379,322.25
合 计	198,202,851.62	179,391,501.24

(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

单位名称	期末数	期初数
陕西秦川机床工具集团有限公司	10,915,432.95	5,667,800.00
合 计	10,915,432.95	5,667,800.00

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款

单位名称	金额	性质或内容	未结转原因
武功县秦隆机械厂	414,330.07	材料款	未进行结算
上海联合电机(集团)有限公司	404,018.57	材料款	未进行结算
合 计	818,348.64		

21、预收款项

项 目	期末数	期初数
1 年以内	211,184,097.75	220,298,736.09
1 年以上	9,889,535.92	13,239,721.90
合 计	221,073,633.67	233,538,457.99

(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

单位名称	金额	性质或内容	未结转原因
哈尔滨汽轮机厂有限责任公司	780,000.00	预收货款	未进行结算
河北神风重型机械有限公司	668,150.00	预收货款	未进行结算
大连机床营销有限公司	560,500.00	预收货款	未进行结算
合 计	2,008,650.00		

22、应付职工薪酬

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	8,104,715.97	66,573,848.92	64,615,924.95	10,062,639.94
二、职工福利费	-	5,192,681.68	4,483,040.82	709,640.86
三、社会保险费	171,941.99	20,758,996.67	15,872,133.17	5,058,805.49
其中：医疗保险费	83,673.68	3,933,022.17	3,470,327.32	546,368.53
养老保险费	-	13,133,942.25	9,591,765.51	3,542,176.74
年金缴费	-3,153.06	1,387,454.59	1,516,574.97	-132,273.44
失业保险费	91,421.37	1,315,275.56	607,847.22	798,849.71
工伤保险费	-	641,553.76	366,291.13	275,262.63

生育保险费		347,748.34	319,327.02	28,421.32
四、住房公积金	-	5,082,342.16	4,648,724.00	433,618.16
五、非货币性福利				
六、解除劳动关系的补偿				
七、工会经费	178,334.03	1,194,523.56	1,033,193.37	339,664.22
八、职工教育经费	-	907,264.05	832,755.40	74,508.65
九、其他职工薪酬	-	49,206.00	49,206.00	-
合 计	8,454,991.99	99,758,863.04	91,534,977.71	16,678,877.32

23、应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	5,348,381.13	14,869,617.64
营业税	65,633.00	396,658.59
企业所得税	14,670,782.33	4,388,623.22
个人所得税	179,921.90	191,908.91
城市维护建设税	1,041,403.89	826,322.51
房产税		
土地使用税		
教育费附加	458,990.30	54,138.24
防洪基金	428,897.08	553,719.04
印花税	72,135.24	90,360.45
其他	315.60	2,581.54
合 计	22,266,460.47	21,373,930.14

24、其他应付款

(1)

项 目	期末数	期初数
1 年以内	6,252,291.55	4,253,985.75
1 年以上	2,329,094.98	2,827,301.21
合 计	8,581,386.53	7,081,286.96

(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

25、预计负债

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
产品质量保证金	2,953,060.93			2,953,060.93
合 计	2,953,060.93			2,953,060.93

26、1 年内到期的非流动负债

(1)

项 目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	10,000,000.00	86,000,000.00
合 计	10,000,000.00	86,000,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款		26,000,000.00
信用借款	10,000,000.00	60,000,000.00
合 计	10,000,000.00	86,000,000.00

27、长期借款

(1) 长期借款分类

项 目	期末数	期初数
保证借款		
信用借款		
合 计		

28、专项应付款

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
技术改造补助	3,325,924.82		300,000.00	3,025,924.82	
国家科技重大专项（中央）	16,042,700.70	16,527,800.00	19,420,923.76	13,149,576.94	
国家科技重大专项（地方）	7,754,122.66		5,458,162.89	2,295,959.77	
合 计	27,122,748.18	16,527,800.00	25,179,086.65	18,471,461.53	

29、其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
政府补助/递延收益	10,300,000.00	10,300,000.00
合 计	10,300,000.00	10,300,000.00

其他非流动负债的说明：

递延收益中 650 万元，系“木塑复合材料挤出成型机项目”的政府补助，根据陕西省财政厅文件，陕财办建（2010）476 号，《陕西省财政厅关于下达 2010 年重点产业振兴和技术改造中央预算内基建支出预算（拨款）的通知》，应专款专用；目前工程尚未实施完成，按照《企业会计准则第 16 号--政府补助》的规定，先计入“递延收益”；自该项投资资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。

递延收益中 350 万元，系国家重大科技成果转化项目（数控蜗杆砂轮磨齿机产业化技改项目）补助资金共计 700 万元，根据宝鸡市高新技术产业开发区财政局，宝高新财农经发（2010）19 号文件，该政府补助按照项目实际进度本期期末尚有 350 万元待以后结转。

递延收益中 30 万元，系大型数控圆锥齿轮铣齿机研制项目补助款，陕西省科学技术厅“13115”专项合同，该政府补

助按照项目实际进度本期期末尚有 30 万元待以后结转。

30、股本

单位：万元

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	7.8513						7.8513
无限售条件流通股份	34,863.9087						34,863.9087
合计	34,871.7600						34,871.7600

股本变动情况说明：无

31、资本公积

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	11,606,039.07	13,711,247.79		25,317,286.86
合计	89,308,064.34	13,711,247.79		103,019,312.13

资本公积说明：

本期资本公积增加系本期公司购买控股子公司宝鸡秦川未来塑料机械有限责任公司的少数股东股权，以及全资子公司秦川美国工业公司购买公司控股子公司联合美国工业公司少数股东股权形成资本公积 13,920,949.12 元，控股子公司上海秦隆投资有限公司可供出售金融资产公允价值变动形成资本公积-209,701.33 元。

32、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	79,447,260.66			79,447,260.66
任意盈余公积				
合计	79,447,260.66			79,447,260.66

33、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	492,762,899.45	
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	492,762,899.45	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	77,173,611.11	
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		

应付普通股股利	27,897,408.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	542,039,102.56	

34、营业收入、营业成本

(1)

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	805,535,614.35	645,779,510.82
其他业务收入	28,074,914.24	21,718,855.10
营业收入合计	833,610,528.59	667,498,365.92
主营业务成本	609,628,651.94	496,434,319.36
其他业务成本	27,171,047.71	20,687,232.97
营业成本合计	636,799,699.65	517,121,552.33

(2) 主营业务（分产品）

√适用 □不适用

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	453,738,540.93	289,706,772.75	369,540,541.47	250,456,570.34
液 压 类	56,486,080.68	46,848,959.53	55,812,374.11	44,539,353.27
齿 轮	42,398,098.70	33,172,762.12	38,161,140.62	25,797,140.63
电梯曳引机	11,510,734.58	11,492,270.52	10,602,160.79	9,404,350.30
IC 卡燃气表	4,890,352.98	5,099,089.72	4,848,677.80	4,433,018.52
进出口贸易	129,260,567.76	120,973,494.06	85,515,003.08	82,881,923.12
原材料贸易	93,649,491.47	90,797,497.03	71,078,738.76	69,478,930.87
其 他	13,601,747.25	11,537,806.21	10,220,874.19	9,443,032.31
合 计	805,535,614.35	609,628,651.94	645,779,510.82	496,434,319.36

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

序 号	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	32,379,914.44	3.88
第二名	28,574,794.85	3.43
第三名	18,978,461.52	2.28
第四名	15,260,940.17	1.83
第五名	14,750,427.35	1.77
合 计	109,944,538.33	13.19

35、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准%
城市维护建设税	1,624,518.68	93,597.05	7
教育费附加	719,519.59	1,683,743.63	3

营业税	122,888.23	768,407.80	5
其他	4,001.40	4,213.05	
合计	2,470,927.90	2,549,961.53	

36、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
销售服务费	10,629,248.54	7,444,905.30
运输费	8,562,684.08	5,981,867.31
职工薪酬	10,828,982.27	5,883,707.57
业务经费	936,100.12	2,068,209.08
展览费	2,629,940.00	3,618,244.75
差旅费	1,905,598.79	2,085,996.27
包装费	1,108,784.67	827,292.20
业务招待费	1,682,143.32	1,323,485.66
车辆使用费	616,342.87	648,853.93
安装调试费		588,931.90
装卸费	898,118.31	310,553.00
折旧费	608,697.24	359,919.08
办公费	688,051.40	552,083.24
咨询费	309,516.00	249,680.00
广告费	171,213.37	474,686.83
电话费	240,451.32	227,104.03
保险费	19,696.05	3,529.60
会费	19,000.00	19,800.00
租赁费	178,486.04	163,025.20
修理费	100,561.37	41,870.39
其他	446,531.78	846,108.64
合计	42,580,147.54	33,719,853.98

37、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,651,150.29	16,411,778.34
研究费	13,796,700.59	8,464,677.95
租赁费	2,278,826.91	433,588.79
折旧费	3,166,465.23	2,716,145.29
税金	2,278,635.81	2,489,133.67
业务招待费	1,832,226.28	1,431,101.42
差旅费	933,851.97	1,337,820.83
办公费	1,726,133.34	1,142,126.31
无形资产摊销	249,681.68	937,350.26
水电费	1,191,481.40	1,080,523.40
修理费	839,660.53	898,248.34

项 目	本期发生额	上期发生额
诉讼费	511,142.59	233,594.62
聘请中介机构费	1,163,890.57	1,385,853.32
保险费	779,144.93	482,714.23
排污费	164,402.00	206,248.52
咨询费	142,987.00	105,741.00
商标使用费	1,000,000.00	
其他	131,279.78	527,079.32
合 计	52,837,660.90	40,283,725.61

38、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,404,267.07	7,000,329.49
减：利息收入	2,167,981.94	966,487.02
汇兑损失	222,420.52	47,372.90
减：汇兑收益	257,379.53	
其 他	769,661.06	251,460.45
合 计	5,970,987.18	6,332,675.82

39 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（股票投资）	754,892.32	
合 计	754,892.32	

40、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	218,080.60	56,445.32
成本法核算的长期股权投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-1,840,501.31	
其 他		-47,789.82
合 计	-1,622,420.71	8,655.50

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

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	189,979.34	79,063.74
宝鸡市秦川精深锻造有限公司		-3,471.00
陕西秦川精密数控机床工程研究有限公司	28,101.26	-19,147.42
合 计	218,080.60	56,445.32

(4) 说明：不存在投资收益汇回的重大限制。

41、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-428,718.84	1,877,925.53
二、存货跌价损失		
三、固定资产减值损失		
四、在建工程减值损失		
合 计	-428,718.84	1,877,925.53

42、营业外收入、营业外支出

营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	48,807.48	2,242,138.04
其中：固定资产处置利得	48,807.48	2,242,138.04
债务重组利得	185,763.90	45,091.95
政府补助	2,388,930.00	172,400.00
其 他	11,285.49	1,500.00
合 计	2,634,786.87	2,461,129.99

其中政府补助明细

文件及文号	政府补助内容	补助金额	相关资金使用办法限定会计科目
宝市科发【2007】40号	YK7232A 数控蜗杆砂轮磨齿机项目补助	300,000.00	补贴收入
陕工信发【2010】396号	YKC31200 高效大型数控滚齿机项目补助	900,000.00	补贴收入
陕财办企专【2011】20号	数控精密大型外圆系列磨床制造技术改造项目贴息	1,050,000.00	补贴收入
宝市财办建【2010】393号	木塑环保建筑材料生产线项目补助	100,000.00	补贴收入
陕财办企专【2011】19号	2010年度下半年出口信用保险保费补助资金	1,620.00	补贴收入
陕财办企专【2011】15号	陕西省2010年度境内国际性展会补贴资金	37,310.00	补贴收入
合 计		2,388,930.00	

营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	304,582.44	493,705.22
其中：固定资产处置损失	304,582.44	493,705.22
债务重组损失	54,076.12	0.00
对外捐赠	3,500.00	500.00
罚款支出		4,454.53

其 他	200,000.00	0.00
合 计	562,158.56	498,659.75

43、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	14,950,819.49	10,512,188.96
递延所得税调整		
合 计	14,950,819.49	10,512,188.96

44、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	2011 年度	上期
归属于母公司普通股股东的净利润	a	77,173,611.11	55,677,615.46
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	0.221	0.160
不存在稀释潜在普通股			

计算过程

基本每股收益=P0÷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；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=77,173,611.11/348,717,600.00=0.221（元/股）

45、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	-493,569.51	-182,554.72
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-493,569.51	-182,554.72
2. 其他		
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. 直接计入权益的收益	-233,001.48	
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	-233,001.48	
合 计	-726,570.99	-182,554.72

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。

46、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 16,660,790.02 元，其中金额较大的如下：

项 目	金 额
国家科技重大专项	8,940,000.00
收到财政补贴款	2,088,930.00
利息收入	2,167,981.94
合 计	13,196,911.94

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金 47,409,206.84 元，其中金额较大的如下：

项 目	金 额
营业费用	7,995,558.99
管理费用	9,603,335.85
国家科技重大专项	17,186,182.96
备用金	5,677,234.58
合 计	40,462,312.38

47、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	79,634,104.69	57,071,607.91
加：资产减值准备	-428,718.84	1,877,925.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,160,220.67	15,268,159.20
无形资产摊销	375,554.94	980,684.26
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）	255,774.96	-1,748,432.82
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）	-754,892.32	-
财务费用（收益以“-”号填列）	7,404,267.07	6,181,474.62
投资损失（收益以“-”号填列）	1,622,420.71	-8,655.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	-
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）	-117,678,539.87	-48,866,560.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-82,753,833.64	-136,181,710.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	21,190,670.95	119,489,339.52

其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	-72,972,970.68	14,063,830.87
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:		
现金的期末余额	308,422,652.12	263,498,050.08
减: 现金的期初余额	426,582,603.50	294,783,113.61
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	-118,159,951.38	-31,285,063.53

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	308,422,652.12	426,582,603.50
其中: 库存现金	150,160.94	136,539.82
可随时用于支付的银行存款	284,230,406.37	404,793,277.65
可随时用于支付的其他货币资金	24,042,084.81	21,652,786.03
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	308,422,652.12	426,582,603.50
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	20,000,000.00	20,000,000.00

六、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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	国有控股	陕西省宝鸡市	龙兴元	装备制造业

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	108,535.00 万元	26.65	26.65	陕西省国资委	220524834

2、本企业的子公司情况

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	直接 60.00 间接 40.00	直接 60.00 间接 40.00	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	77.58	77.58	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	100	100	786971510
西安秦川数控系统工程技术有限公司	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	108535			108535
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	7082			7082
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技术有限公司	600			600
陕西秦川物资配套有限公司	2200			2200
秦川美国工业公司	342 万美元			342 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 100%	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
陕西秦川设备成套服务有限公司	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	受同一母公司控制; 本公司间接持股 14.29%	购买或销售商品
宝鸡市秦川机电设备制造有限公司	70992801-7	受同一母公司控制	购买或销售商品
宝鸡机床集团有限公司	22130085-9	受同一母公司控制	购买或销售商品
盐城秦川华兴机床有限公司	14013349-7	受同一母公司控制	购买或销售商品

5、关联交易情况

(1) 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。

(2) 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	95,811,137.68	17.16	80,250,947.63	18.66
秦川机床集团宝鸡仪表有限公司	8,315,984.93	1.56	1,616,505.59	0.38
宝鸡市秦川机电设备制造有限公司	8,980,000.00	1.69	5,545,128.21	1.29
陕西秦川设备成套服务有限公司	6,603,830.23	1.24	5,019,317.16	1.17
杨凌秦川节水灌溉设备工程有限公司	2,050,771.18	0.38	458,142.42	0.11
宝鸡市秦川海通运输有限公司	4,579,504.36	51.76	3,041,712.83	62.61
陕西汉江机床有限公司	2,824,398.29	0.53	712,225.65	0.17
汉江工具有限责任公司	39,130.77	0.00	18,041.88	0.00
杨凌秦川未来新材料有限公司	668,900.26	0.12	326,248.03	0.08
宝鸡机床集团有限公司	296,461.54	0.06		
宝鸡市秦川精深锻造有限责任公司	10,287,548.76	1.85	7,150,291.62	1.66
宝鸡市秦川机械零部件配套有限公司	8,817,047.69	1.66	3,771,992.59	0.88

盐城秦川华兴机床有限公司	656,068.38	0.12		
合 计	139,643,235.31		107,910,553.61	

(3)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	34,824,587.01	4.18	18,082,223.60	2.71
秦川机床集团宝鸡仪表有限公司	6,605,190.36	0.79	5,221,133.64	0.78
陕西秦川设备成套服务有限公司	2,600,768.32	0.31	2,204,221.14	0.33
杨凌秦川节水灌溉设备工程有限公司			327,008.55	0.05
宝鸡市秦川海通运输有限公司	11,307.35	0.00	16,880.15	0.00
陕西汉江机床有限公司	3,448,594.28	0.41	666,675.09	0.10
汉江工具有限责任公司			1,164,102.59	0.17
杨凌秦川未来新材料有限公司			71,903.85	0.01
宝鸡市秦川精深锻造有限责任公司	850,958.79	0.10	2,366,081.95	0.35
宝鸡市秦川机械零部件配套有限公司	9,364.21	0.00	24,752.13	0.00
盐城秦川华兴机床有限公司	263,444.40	0.03		
合 计	47,763,255.93	5.83	30,144,982.69	4.52

(4)关联方有关提供或取得担保明细资料如下:

1)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	最高额保证	被担保单位期末 借款余额	借款期限
浦东发展银行宝鸡支行	2000 万元	600 万元	2010.10.12-2011.07.11
长安银行宝鸡金陵支行	500 万元	500 万元	2010.09.14-2011.09.14
工商银行宝鸡分行	1000 万元	500 万元	2010.08.03-2011.08.02
合 计	3,500 万元	1,600 万元	

2)本公司为子公司陕西秦川机械进出口有限公司在建设银行宝鸡分行提供授信额度担保 500 万元,担保期限为一年;在浦东发展银行宝鸡支行提供授信额度担保 1500 万元,担保期限为一年;

3)本公司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)提供 76.40 万美元(折合人民币约 494 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 万美元固定资产的反担保。

(5)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	5,546,961.18	166,408.84	无
	秦川机床集团宝鸡仪表有限公司	865,577.40	25,967.32	无
	陕西秦川设备成套服务有限公司	378,481.80	11,354.45	无
	杨凌秦川节水灌溉设备工程有限公司	64,741.00	32,370.50	无
	陕西汉江机床有限公司	799,372.57	23,981.18	无
	杨凌秦川未来新材料有限公司	3,307,444.00	166,141.32	无
	盐城秦川华兴机床有限公司	306,408.94	9,192.27	无
预付账款	杨凌秦川节水灌溉设备工程有限公司	179,211.01		无
	杨凌秦川未来新材料有限公司	373,772.68		无
	宝鸡机床集团有限公司	169,500.00		无
	盐城秦川华兴机床有限公司	249,120.00		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	10,915,432.95		无
	秦川机床集团宝鸡仪表有限公司	524,685.73		无
	宝鸡秦川机电设备制造有限公司	2,211,767.22		无
	陕西秦川设备成套服务有限公司	1,015,433.22		无
	宝鸡市秦川海通运输有限公司	2,320,235.00		无
	陕西汉江机床有限公司	1,232,307.79		无
	宝鸡市秦川机械零部件配套有限公司	1,373,222.02		无
	宝鸡市秦川精深锻造有限责任公司	2,195,117.72		无
预收账款	汉江工具有限责任公司	236,000.00		无
其他应付款	宝鸡市秦川海通运输有限公司	904,000.00		无

6、其他关联方交易事项

(1)许可协议

本公司 1998 年上市时与陕西秦川机床工具集团有限公司（以下简称“集团公司”）签订了无偿使用“秦川”商标（文字+图形及组合，下同）的协议，一直使用至 2010 年 12 月 31 日。按照集团公司注册商标管理办法，集团公司向使用其商标的所属企业收取商标许可使用费。经友好协商，公司自 2011 年 1 月 1 日起，按照 200 万元/年的价格支付商标使用费，并与集团公司签署为期十年的《商标使用许可合同》。

2011 年至 2013 年期间，使用费为 200 万元/年，2014 年至合同到期前的其它年份，使用费可以按照各种内外部环境的变化情况由双方协商进行调整。若仍一方未提出调整，视为同意维持原使用费不变。

(2)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 2,096,920.00 元。租用陕西秦川机床工具集团有限公司土地租赁价格为 35 元/m²。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 月购买本公司塑料六层中空机产品各一台。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。

截止 2011 年 6 月 30 日,该案件依照最高人民法院关于指定管辖的通知,已移送至安徽省合肥市中级人民法院,案件正在审理中。

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

截止本财务报表签发日,本公司未发生影响财务报表阅读的重大承诺事项。

九、资产负债日后事项

截止本财务报表签发日,本公司无资产负债表日后事项发生。

十、其他重要事项

1、根据公司 2011 年 2 月 24 日董事会决议,经 2011 年 4 月 8 日召开的 2010 年度股东大会审议通过,本公司 2010 年度以总股本 348,717,600 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.80 元(含税),派发现金股利 27,897,408.00 元,剩余利润 63,643,323.81 元结转下一年度。2011 年 4 月 28 日,本公司已完成了上述股票现金红利的分派。

2、2011 年 2 月 14 日,本公司开户行中国工商银行宝鸡市姜谭支行收到安徽省合肥市中级人民法院,(2010)合民二初字第 76 号协助冻结存款通知书,要求冻结银行存款 2000 万元,账户是 2603021109022107003,暂停支付六个月,期限从 2011 年 2 月 17 日起至 2011 年 8 月 17 日止。

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重要事项

十、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄划分的组合	122,444,529.01	100.00	11,596,683.99	9.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	122,444,529.01	100.00	11,596,683.99	9.47

接上表

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄划分的组合	120,938,809.31	100.00	12,092,120.40	10.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	120,938,809.31	100.00	12,092,120.40	10.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

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	89,286,462.17	72.92	2,678,593.85	87,297,577.76	72.18	2,618,927.34
1 至 2 年	12,441,193.25	10.16	622,059.66	11,816,625.17	9.77	590,831.26
2 至 3 年	5,892,589.49	4.81	883,888.42	5,799,832.58	4.80	869,974.89
3 年以上	14,824,284.10	12.11	7,412,142.06	16,024,773.80	13.25	8,012,386.91
合 计	122,444,529.01	100.00	11,596,683.99	120,938,809.31	100.00	12,092,120.40

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本期转回或收回情况

□适用 √ 不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

√ 适用 □ 不适用

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
南京长征机电配套设备有限公司	货款	50,000.00	无财产法院判决终止执行	否
陕西华岳工业进出口公司	货款	21,232.50	清收成本大于账面价值	否
内蒙古黄河机械厂	货款	6,820.00	清收成本大于账面价值	否
朝阳转向器厂	货款	5,886.19	清收成本大于账面价值	否
兰州石油化工宏达公司	货款	4,482.00	清收成本大于账面价值	否
四平方向机械有限公司	货款	3,403.40	清收成本大于账面价值	否
南京洲联特种建材有限公司	货款	3,000.00	清收成本大于账面价值	否
哈尔滨工程学院海建机器厂	货款	2,683.82	清收成本大于账面价值	否
北汽福田车辆股份公司怀柔车辆厂	货款	2,592.20	清收成本大于账面价值	否
广州市交通运输中等专业学校	货款	2,569.37	清收成本大于账面价值	否
东风汽车变速箱有限公司	货款	2,135.64	清收成本大于账面价值	否
浙江东风齿轮厂	货款	1,702.28	清收成本大于账面价值	否
河北飞达汽车零部件有限公司	货款	836.05	清收成本大于账面价值	否
杭州前进齿轮箱集团有限公司	货款	622.00	清收成本大于账面价值	否
合 计		107,965.45		

(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

单位名称	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	12,502,543.69	1-2 年	10.21
陕西重型汽车有限公司 (陕汽总厂)	非关联方	4,556,625.67	1 年以内	3.72
郑州宇通客车股份有限公司	非关联方	3,789,798.11	1 年以内	3.10
陕西基石科工贸有限公司	非关联方	3,459,302.44	1 年以内	2.83
宝鸡石油机械有限责任公司	非关联方	3,201,352.82	1 年以内	2.61
合 计		27,509,622.73		22.47

(6) 期末应收关联方的款项占应收账款账面余额的 12.19%。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

种 类	期末数	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	43,965,502.54	73.21	43,965,502.54	100.00
按账龄划分的组合	15,288,311.65	25.46	2,333,187.29	15.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	800,000.00	1.33	800,000.00	100.00
合 计	60,053,814.19	100.00	47,098,689.83	78.43

接上表

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	43,965,502.54	77.02	43,965,502.54	100.00
按账龄划分的组合	12,317,137.47	21.58	2,268,803.85	18.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	800,000.00	1.40	800,000.00	100.00
合 计	57,082,640.01	100.00	47,034,306.39	82.40

(2) 期末单项金额重大且单独进行减值测试或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款:

其他应收款单位	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
陕西秦经家具有限公司	4,959,859.30	4,959,859.30	100.00	进入破产清算
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	44,765,502.54	44,765,502.54		

(3) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

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	5,640,390.48	9.39	169,211.72	2,548,138.03	4.46	76,444.15
1 至 2 年	3,428,810.95	5.71	171,440.55	3,326,936.99	5.83	166,346.85
2 至 3 年	3,191,485.97	5.31	478,722.90	3,414,338.20	5.98	512,150.72
3 年以上	3,027,624.25	5.04	1,513,812.12	3,027,724.25	5.30	1,513,862.13
合 计	15,288,311.65	25.45	2,333,187.29	12,317,137.47	21.58	2,268,803.85

(4) 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

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	年限	占应收账款总额的比例(%)
深圳秦众电子有限公司	关联方	25,343,049.29	3 年以上	42.20
杨凌秦众电子信息有限公司	关联方	16,232,593.95	3 年以上	27.03
宝鸡秦川未来塑料机械有限责任公司	关联方	7,800,000.00	2—3 年	12.99
陕西秦经家具有限公司	非关联方	4,959,859.30	3 年以上	8.26
陕西秦川精密数控机床工程研究有限公司	关联方	1,230,859.63	1 年以内	2.05
合 计		55,566,362.17		92.53

3、长期股权投资

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	68,000,000.00		68,000,000.00
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	16,166,385.00	16,166,385.00		16,166,385.00
秦川美国工业公司	成本法	14,099,900.00	24,418,334.00		24,418,334.00
杨凌秦众电子信息有限公司	成本法	15,210,000.00	13,434,454.08		13,434,454.08
西安秦川数控系统工程有限责任公司	成本法	2,000,000.00	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	31,603,240.00	658,859.72	32,262,099.72
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	5,195,122.00	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

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
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	624,590.63	-10,857.23	613,733.40
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	9,711,520.40	28,101.26	9,739,621.66
合计		201,821,407.00	241,701,612.61	676,103.75	242,377,716.36

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	77.58	77.58				1,017,927.60
上海秦隆投资管理有限公司	90	90				
联合美国工业公司	直接 60 间接 40	直接 60 间接 40				
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				363,000.00
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	100	100				
宝鸡市大秦文化传播有限责任公司	45	45				67,500.00
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				

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
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	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				200,836.57
陕西秦川精密数控机床工程研究有限公司	49	49				
合 计				16,532,420.58		1,649,264.17

4、营业收入

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	536,474,346.96	417,100,449.89
其他业务收入	16,677,564.56	14,186,200.89
营业收入合计	553,151,911.52	431,286,650.78
主营业务成本	379,776,155.37	298,909,554.27
其他业务成本	15,227,117.96	12,948,651.91
营业成本合计	395,003,273.33	311,858,206.18

(2) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

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	404,465,670.63	268,452,332.43	276,543,440.01	183,591,355.86
液 压 类	56,486,080.68	46,848,959.53	55,812,374.11	44,687,681.77
齿 轮	39,413,764.98	30,357,229.35	38,161,140.62	26,338,755.54
电梯曳引机	11,510,734.58	11,492,270.52	10,602,160.79	9,544,255.83
IC 卡燃气表	4,890,352.98	5,099,089.72	4,848,677.80	4,433,018.52
原材料贸易	14,053,852.66	12,989,763.74	22,015,057.89	21,495,342.19
其 他	5,653,890.45	4,536,510.08	9,117,598.67	8,819,144.56
合 计	536,474,346.96	379,776,155.37	417,100,449.89	298,909,554.27

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

序 号	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	32,379,914.44	5.85
第二名	28,574,794.85	5.17
第三名	18,978,461.52	3.43
第四名	15,260,940.17	2.76
第五名	14,750,427.35	2.67
合 计	109,944,538.33	19.88

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

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	1,448,427.60	
权益法核算的长期股权投资收益	218,080.60	59,916.32
处置长期股权投资产生的投资收益		
合 计	1,666,508.20	59,916.32

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益:

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
宝鸡市秦川机械零部件配套有限责任公司	189,979.34	79,063.74	
陕西秦川精密数控机床工程研究有限公司	28,101.26	-19,147.42	
合 计	218,080.60	59,916.32	

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	74,418,407.57	53,834,391.40
加: 资产减值准备	-303,087.52	695,030.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,952,759.31	12,616,229.63
无形资产摊销	-7,108.74	638,061.92
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)	-25,259.47	-1,766,972.52
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)	6,491,713.25	5,165,486.69

补充资料	本期金额	上期金额
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,666,508.20	-59,916.32
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	
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）	-91,785,712.35	-36,092,117.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-71,389,347.54	-57,479,380.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,235,596.29	54,114,020.34
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	-67,078,547.40	31,664,835.10
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：		
现金的期末余额	211,900,162.98	166,369,619.83
减：现金的期初余额	308,530,580.35	210,111,982.49
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	-96,630,417.37	-43,742,362.66

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期数	上期数
非流动资产处置损益	-255,774.96	1,748,432.82
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）	2,388,930.00	172,400.00
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	131,687.78	45,091.95
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		

项 目	本期数	上期数
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	-192,214.51	-3,454.53
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	2,072,628.31	1,962,470.24
减：所得税影响额	83,708.27	291,370.53
非经常性损益净额	1,988,920.04	1,671,099.71
归属于少数股东的非经常性损益净额	117,363.38	25,795.61
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	1,871,556.66	1,645,304.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	75,302,054.45	54,032,311.36

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、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.451	0.221	0.221
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.270	0.215	0.215

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 交易性金融资产本期为 10,091,210.73 元，上期为 0.00 元，主要是本期控股子公司上海秦隆投资有限公司投资证券市场股票所致。

(2) 可供出售金融资产本期为 9,766,998.52 元，上期为 0.00 元，主要是本期控股子公司上海秦隆投资有限公司投资一年以上的信托产品所致。

(3) 无形资产期末账面余额较年初账面余额减少 19,826,762.34 元，降低 37.58%，主要为公司姜谭工业园拟建项目发展战略改变而未实施，政府主管部门根据国家相关规定收回受让土地，导致无形资产减少。

(4) 递延所得税负债期末账面余额较年初账面余额减少 396,278.07 元，降低 41.45%，主要为本期控股子公司秦川未来上缴上年度递延税款所致。(因企业性质由合资变更为内资，以前年度享受的所得税优惠退回)

(5) 应付职工薪酬期末账面余额较年初账面余额增加 8,223,885.33 元，增长 97.27%，主要为本期计提半年效益奖所致。

(6) 短期借款期末较期初余额增加 90,194,728.79 元，增长 41.71% 主要为本期归还长期借款，增加短期借款，属于调整贷款结构影响所致。

(7) 专项应付款期末账面余额较年初账面余额减少 8,651,286.65 元，降低 31.9%，主要为本期重大专项投入所致。

(8) 投资收益比上期发生数减少 1,631,076.21 元，降低 18844.39%，主要为本期控股子公司上海秦隆投资公司投资证券市场亏损所致。

(9) 管理费用比上期发生数增加 12,553,935.29 元，增长 31.16%，主要为本期职工工资上涨所致。

(10) 资产减值损失本期发生数比上期发生数减少 2,306,644.37 元，降低 122.83%。主要为本期应收账款同比下降，冲回计提坏账准备所致。

(11) 所得税比上期发生数增加 4,438,630.53 元，增长 42.22%，主要为本期利润总额增加所致。

(12) 公允价值变动损益本期为 754,892.32 元，上期为 0.00 元，主要为本期控股子公司上海秦隆投资公司投资一年以上信托产品公允价值变动影响所致。

十二、本财务报表的批准.

本财务报表于二〇一一年八月十四日业经本公司第五届董事会第三次会议批准通过。

备查文件

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

二、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》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。

法定代表人： 龙兴元

陕西秦川机械发展股份有限公司

2011 年 8 月 14 日