



**西安达刚路面机械股份有限公司**

**XI' AN DAGANG ROAD MACHINERY CO. , LTD.**

**2011 年半年度报告**

**股票代码：300103**

**股票简称：达刚路机**

**披露日期：2011 年 8 月 25 日**

# 目 录

第一节 重要提示.....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	3
第三节 董事会报告 .....	6
第四节 重要事项.....	25
第五节 股本变动及股东情况 .....	30
第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	34
第七节 财务报告.....	36
第八节 备查文件.....	88

## 第一节 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。

2、不存在公司董事、监事、高级管理人员声明对2011年半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的情形。

3、所有董事均已出席审议2011年半年报的董事会会议。

4、公司2011年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

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：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、基本情况

(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：<http://www.sxdagang.com>

电子邮箱：weierqi@dagang.com.cn

(五) 公司选定的信息披露报刊名称：《证券时报》

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：

<http://www.cninfo.com.cn>

半年度报告备置地点：西安市高新区科技三路60号（公司董事会秘书处）

(六) 股票上市证券交易所：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

## 二、主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期与上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	81,717,288.84	96,431,680.98	-15.26%
营业利润 (元)	27,118,095.76	36,552,632.29	-25.81%
利润总额 (元)	27,510,669.38	38,539,122.70	-28.62%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	23,774,568.24	32,920,873.15	-27.78%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	23,440,880.66	31,232,356.30	-24.95%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	4,904,346.08	37,737,576.89	-87.00%
项目	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)	695,221,900.01	672,235,588.11	3.42%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	651,839,524.55	641,134,956.31	1.67%
股本 (股)	117,630,000.00	65,350,000.00	80.00%

### (二) 主要财务指标

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期与上年同期增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	0.20	0.37	-45.95%
稀释每股收益 (元/股)	0.20	0.37	-45.95%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.20	0.35	-42.86%
加权平均净资产收益率 (%)	3.65%	21.73%	-18.08%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	3.60%	20.62%	-17.02%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.04	0.77	-94.81%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	5.54	9.81	-43.53%

### (三) 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	347,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	45,573.62
所得税影响额	-58,886.04
合计	333,687.58

## 第三节 董事会报告

### 一、报告期公司经营情况回顾

#### (一) 总体经营情况

2011年上半年,公司经营层在董事会的领导下,坚持既定的发展战略,认真实施年度经营计划,加大了对技术研发、生产质量、市场销售等方面的投入力度,努力克服一季度气候持续寒冷导致公司产品需求延后及公司生产、人工、原材料成本上涨等不利因素的影响,营业收入和净利润的下降幅度均较一季度明显缩小。截至2011年6月30日,公司实现营业收入8,171.73万元,比去年同期减少15.26%;实现营业利润2,711.81万元,比去年同期减少25.81%;实现净利润2,377.46万元,比去年同期减少27.78%。现将公司2011年上半年经营情况具体报告如下:

#### 1、技术研发方面

报告期内,公司加大了研发资金投入,并采取安排研发人员参加行业交流会、外聘专家到公司交流设计理念及参加创新方法学习等多项措施来不断拓展研发人员的视野。

在新产品研发方面,公司在研产品DGL9300TSJ750沥青水泥砂浆半挂车完成厂内调试任务,等待进行现场调试;DGL5311TFC沥青碎石同步封层车完成工地施工确认,进入优化设计阶段;1000L拖式灌缝机完成方案设计,进入详细设计阶段;DGL5163GLQ沥青洒布车完成工地施工确认及优化改进工作;DL2500冷再生机设备处于厂内调试阶段;GLR10乳化设备完成图纸设计工作,进入试制阶段。

在持续研发新产品的同时,对于成熟产品,公司也积极进行提升改进工作,报告期内,公司对DGL5160GLQ型液态沥青运输车的取力方式、液压系统及管路等零部件进行了优化设计,提高了工作效率;对DGL5161GLS沥青洒布车进行了系列化设计工作,满足市场需求;对DGL5251TFC沥青碎石同步封层车局部结构进行了改进工作,提高产品市场竞争力;对GLR6B乳化沥青设备进行了优化改进工作,提高产品实用性。

#### 2、市场销售及服务方面

报告期内,为了促进销售人员的工作积极性,公司完善了销售人员的岗位职责及绩效考核制度,加大了对销售人员的激励力度;同时,公司对销售业务分布

进行了调整，增设了售前技术总监职务，主要负责公司产品及技术推介，包括展会、技术交流会、客户技术服务、公司员工技术培训等工作；针对市场环境的变化，公司及时调整了销售策略，通过逐步开展“以租代买”、“融资租赁”等业务，拓展了公司的营销模式。

报告期内，公司在海外业务拓展方面进行了有益的探索，取得了国家商务主管部门核发的“中华人民共和国对外承包工程资格”，并与斯里兰卡国家公路局签订了斯里兰卡二期公路升级改造项目（《RDA/RNIP/PRP2/PACKAGE-C/C7,C13 & C15》）合同，迈出了拓展公司产业链的实质性步伐。

报告期内，公司对市场宣传进行了重新规划，公司市场部积极组织人员参加沥青路面预防性养护技术交流会、全国公路养护技术研讨会暨公路养护新工艺观摩会等行业交流会，在了解、学习行业最新动向的同时，加大了宣传公司产品及施工工艺的力度。

报告期内，公司加大了对客服人员的培训力度，建立了《客服中心管理规章制度》，使得客服工作向着规范、标准、统一的方向迈出了一大步。

另外，报告期内，公司启动了信息化管理平台建设项目（ERP），其中的客户管理系统（CRM）已基本建成，下半年可投入试运行，这将较大地提升销售管理人员掌握和处理客户信息的能力，提升业务人员的工作效率、工作质量和销售水平，同时缩减销售管理成本。

### **3、生产、采购及质量管理方面**

报告期内，公司生产体系在生产计划、非标采购、标准件采购、内部生产组织、生产工艺等方面做了较大改进。在生产计划方面，公司采取编制生产计划的同时兼顾销售需求、加工能力等各方面因素，动态关注、及时调整计划的实施，以保证生产的连续性及销售的紧急需要；在非标采购方面，公司积极加强对外合作力度，不断开拓发展新的合作伙伴，拓宽了采购渠道；在生产工艺方面，公司对稀浆封层车、沥青碎石同步封层车及液态沥青运输车进行了局部工艺改进，提高了产品质量、工作效率及外观美感，取得了良好的效果。

在质量管理方面，报告期内，公司质量部依据《CNCA-02C-023:2008 机动车辆类实施规则》对 CCC 体系进行了换版工作，使公司生产、销售的产品更加符合国家强制性产品认证规则的要求；同时，根据公司生产现状，公司质量部提



出并筹建了洁净化电子焊装室，集电子焊装、程序调试、线路板检修于一体，具有防尘、防静电、恒温等特点，为有效保证产品电气质量提供了保障。

为了提高一次交验合格率，生产部加大了对新员工的培训力度，并加强了班组长对产品的检查力度；为了保障生产任务的及时完成，公司生产部倡导“严密执行，无边界配合”、“执行没有任何借口、接受任务不讲条件、完成任务追求圆满”等管理理念，不断提高车间整体执行能力和管理水平。

为了保障销售需求，公司采购部根据市场需求及销售合同要求，对标准件采购、非标采购均进行了适当调整；根据公司斯里兰卡项目的洽谈进程和合同签订情况，适时对生产计划及战略采购件的采购计划进行了调整，保证了斯里兰卡项目对设备的需求。

另外，在总装基地项目中的焊接车间建成后，根据公司安排，生产体系完成了整体搬迁任务。

#### **4、人力资源等内部管理方面**

报告期内，公司初步建立了全员绩效考评体系，制订了《公司员工绩效管理办法》、《公司薪酬管理制度》、《公司重要岗位薪酬及员工绩效考核年终奖励暂行办法》等考核激励制度，激发了基层员工和中高级管理人员的竞争与合作意识，调动了员工的工作积极性和创造性，提高了工作效率；在此基础上，公司根据员工每月任务完成情况实施了绩效考核，取得了一定的成效。

此外，报告期内，公司调整了组织机构设置，增加了计划协调部、工程部、技术管理部等部门，并将售后服务部调整为客服中心、将设计部调整为研发部，进一步明确了各部门职责及岗位要求，加强了公司内部控制，提高了整体管理效率。另外，公司制订了《公司日常管理 workflow 暂行规定》、《公司客户财产管理流程》、《公司客服信息管理流程》等管理制度，使各部门的工作行为得到了进一步的统一协调。

为了加强公司各部门的沟通协调工作，报告期内，公司每月定期召开总经理办公会，由各部门对上月任务完成情况及本月工作计划进行汇报交流，使得公司各部门及相关岗位的月度任务明晰化，同时对需要协作的问题进行及时有效的解决。

#### **5、市场影响方面**

报告期内，公司被陕西省创新方法研究会认定为“创新方法应用推广先进单位”，被西安市科技局和西安市知识产权局联合评定为知识产权优势企业，被西安市委、西安市政府评为“西安市优秀民营企业”，被西安市地方税务局高新分局评为纳税优秀单位；公司技术中心被陕西省工信厅、科技厅、财政厅、国税局等多家单位联合认定为“陕西省企业技术中心”；公司产品微表处稀浆封层车荣获“2010年度产品TOP50应用贡献金奖”，智能型沥青洒布车被陕西省政府认定为“陕西省名牌产品”；公司董事长孙建西被陕西省人力资源和社会保障厅、陕西省知识产权局联合评定为“陕西省优秀发明人”，并荣获西安市高新区“创业创新人物奖”。

## 6、公司治理方面

报告期内，公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规和《公司章程》的规定开展工作，不断完善公司内部控制制度，经公司第二届董事会第二次会议、第三次会议、第四次会议及第八次会议审议通过，制订了公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《对外捐赠管理制度》，并对《公司章程》、《股东大会议事规则》等制度进行了修订。

### （二）主营业务及经营情况

#### 1、主营业务分产品情况

分产品或服务	营业收入 (万元)	营业成本 (万元)	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	1,921.45	977.99	49.10%	-40.12%	-34.72%	-7.90%
沥青碎石同步封层车	3,573.40	2,026.37	43.29%	-3.72%	10.04%	-14.08%
改性乳化沥青稀浆封层车	1,261.11	764.29	39.40%	243.14%	266.67%	-8.99%
沥青脱桶设备	265.59	90.17	66.05%	-13.02%	-19.40%	4.24%
液态沥青运输车	239.38	112.94	52.82%	—	—	—
沥青乳化设备	333.01	182.72	45.13%	57.53%	53.65%	3.17%
碎石撒布机	61.84	20.91	66.19%	-63.30%	-66.12%	4.44%
导热油加热油炉	92.44	51.05	44.77%	-9.11%	-17.95%	15.32%
沥青改性设备	124.79	45.87	63.24%	-66.05%	-72.81%	16.91%

自行式碎石撒布机	105.13	37.61	64.23%	-89.53%	-91.67%	16.69%
其他	43.50	21.34	50.94%	80.87%	94.53%	-6.33%
<b>合计</b>	<b>8,021.64</b>	<b>4,331.26</b>	<b>46.01%</b>	<b>-15.30%</b>	<b>-4.47%</b>	<b>-11.74%</b>

报告期内，公司主营业务收入较去年同期降低15.30%，属一季度因天气持续寒冷导致公司产品需求延后的影响。

报告期内，公司毛利率较去年同期降低11.74%，与本年度产品价格调整、原材料价格变动及人工成本上升、产品结构变化均有一定关系。总体来看，报告期公司产品综合毛利率为46.01%，仍明显高于可比上市公司的平均毛利率水平，说明公司盈利能力继续保持在较高水平。

## 2、主营业务产品分地区情况

单位：万元

地区	主营业务收入（万元）	主营业务收入比上年增减（%）
华北	2,137.03	-31.52%
华东	1,408.95	7.89%
中南	923.59	-56.47%
西南	907.69	53.96%
西北	2,361.42	13.41%
国外	282.96	13.22%
<b>合计</b>	<b>8,021.64</b>	<b>-15.30%</b>

报告期内，公司西南、西北、华东三地及国外市场的营业收入均有一定增长，尤其是西南地区增长达53.96%，系公司营销服务网络建设项目实施带来的初步效应。

### （三）报告期内，公司资产构成及费用变化情况

#### 1、主要资产构成情况

单位：元

项目	2011年6月30日		2010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	513,569,958.81	73.87%	538,400,746.00	80.09%	-4.61%

应收账款	44,423,658.79	6.39%	34,146,756.46	5.08%	30.10%
预付账款	1,362,587.67	0.20%	1,113,737.59	0.17%	22.34%
其他应收款	3,198,422.46	0.46%	1,900,949.40	0.28%	68.25%
存货	53,025,867.67	7.63%	43,320,861.34	6.44%	22.40%
固定资产	23,745,896.53	3.42%	21,449,512.31	3.19%	10.71%
在建工程	33,240,136.62	4.78%	15,147,362.11	2.25%	119.45%
无形资产	14,430,696.57	2.08%	13,977,651.31	2.08%	3.24%
<b>资产总计</b>	<b>695,221,900.01</b>		<b>672,235,588.11</b>		<b>3.42%</b>

报告期末，公司应收账款较期初增长30.10%，主要原因系随着设备销售的增加公司应收账款增长所致。

报告期末，公司其他应收款较期初增长68.25%，主要为投标保证金、预借的办事处筹建费及差旅费等。

报告期末，公司在建工程较期初增长119.45%，均为总装基地及研发中心建设项目的投资。

## 2、主要负债构成情况

单位：元

项目	2011年6月30日		2010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(%)	
应付票据	12,476,000.00	28.76%	15,212,578.00	48.91%	-17.99%
应付账款	21,938,870.86	50.57%	8,449,309.16	27.17%	159.65%
预收款项	3,180,558.00	7.33%	2,682,226.25	8.62%	18.58%
应交税费	4,226,839.63	9.74%	2,969,548.34	9.55%	42.34%
其他应付款	873,982.45	2.01%	1,100,845.53	3.54%	-20.61%
<b>负债总计</b>	<b>43,382,375.46</b>		<b>31,100,631.80</b>		<b>39.49%</b>

报告期末，公司应付账款较期初增长159.65%，主要原因系本期采购规模扩大所致。

报告期末，公司应交税费较期初增长42.34%，主要系应缴的各项税金较期初增长所致。

## 3、主要费用构成情况

单位：元

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	变动幅度（%）
销售费用	7,206,371.56	5,304,488.36	35.85%
管理费用	5,360,456.73	4,962,663.51	8.02%
财务费用	-5,015,688.97	43,287.75	-11,686.86%

报告期内，公司销售费用累计720.64万元，同比增长35.85%，主要系营销服务网络建设项目实施及开拓市场引起的支出增加所致。

报告期内，公司财务费用累计为-501.57万元，同比降低11,686.86%，主要系本期IPO募集资金利息收入增加所致。

4、报告期内，公司利润构成、主营业务或其构成、主营业务盈利能力未发生重大变化。

（四）报告期内，公司不存在对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

（五）报告期内，不存在来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到10%以上（含10%）的情况。

（六）无形资产情况

报告期内，公司共取得专利权2项，商标权10项，具体如下：

#### 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 201020577788.X	用于沥青加热装置的新型动力装置	实用新型	2010.10.25-2020.10.24
2	ZL 201020577798.3	一种多功能沥青改性设备	实用新型	2010.10.25-2020.10.24

#### 2、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	7840675	<b>RoadPacker</b>	2011.1.14-2021.1.13	第1类
2	7843788	<b>RoadPacker</b>	2011.2.14-2021.2.13	第42类
3	7840695	<b>RoadPacker Plus</b>	2011.1.14-2021.1.13	第1类

序号	商标注册证	商标符号	有效期	适用商品类别
4	7840749	RoadPacker Plus	2011.1.21-2021.1.20	第 17 类
5	7843702	RoadPacker Plus	2011.1.28-2021.1.27	第 19 类
6	7843731	RoadPacker Plus	2011.2.7-2021.2.6	第 35 类
7	7843820	RoadPacker Plus	2011.2.14-2021.2.13	第 42 类
8	7837462	<b>DAGANG</b>	2011.4.21-2021.4.20	第 7 类
9	7837531	<b>DAGANG</b>	2011.4.21-2021.4.20	第 19 类
10	7837611	<b>DAGANG</b>	2011.3.14-2021.3.13	第 42 类

(七) 报告期内不存在因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的情况。

## 二、公司所处行业的发展趋势及风险因素分析

### (一) 发展趋势

十二五期间,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;进一步提高西部地区、老少边穷地区及新疆、西藏等特殊地区的公路建设投资标准,体现东、中、西差异化战略;另外,国家将在全国范围内开展公路养护示范工程推广活动,至 2015 年,建成一批路况质量好,养护技术水平高的公路养护示范工程,保持十二五期间公路养护管理的持续健康发展。同时,国家要求各地切实转变公路养护方式,积极在全国范围内推广普及冷再生、热再生等废旧路面材料的循环利用技术和施工工艺,逐步实现公路养护中废旧路面材料的 100%循环利用目标。在农村道路养护方面,到 2015 年,农村公路要做到有路必养,优良路率达到 40%以上,使农村公路养护质量出现历史性的提升。在养护设备方面,将加大公路养护技术的研发力度,根据我国公路养护维修的实际需求,推动科技创新,通过开发、引进和吸收先进成熟的新工艺、新材料、新方法,积极推广和应用路面再生,预防性养护等经济环保的养护新技术。十二五规划中公路养护的主要指标为:高速公路优良路率大于等于 98%,公路预防养护比例大于等于 8%,普通国省干线公路优良路率大于等于 75%,预防性养护比例

大于等于 5%。可见，“十二五”期间，中国公路建设仍处于重要战略机遇期，特别是未来公路养护市场的发展前景值得重点期待。

据估计，2015 年中国工程机械市场需求将达到 9,000 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 2,000 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 4,000km，根据高等级公路建设的投资情况，以每年高速公路建设投资 4,000 亿元为基数，其中筑养路机械产品的年需求量将维持在 1,000 亿元以上，这一数字今后还将有所提高。再考虑到早期建设的高等级公路已陆续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。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，公司所处行业的市场发展前景依然广阔。

## （二）对公司发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素分析

公司已制订了明确的发展战略和经营目标：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，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。但由于行业发展状况和公司自身条件的制约，尚存在以下风险因素：

### 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向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、产能扩张导致的销售风险

随着公司筑路机械设备总装基地焊接车间的投产及后续车间的陆续建成，公司的生产能力将逐步增强。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，市场竞争环境发生重大变化，公司将存在因产能扩张而导致的

市场销售风险。

公司将采取以下方式规避潜在的市场销售风险：

- (1) 不断建立和完善营销服务网络，扩充销售队伍；
- (2) 继续探索以工程承包带动设备销售的业务模式；
- (3) 加大对营销人员的激励力度；
- (4) 适时采取融资租赁等更加灵活、积极的销售政策；

(5) 利用生产工位的通用性，研发出更多型号、更多规格的系列产品，根据市场情况制定不同产品的生产计划，既可以充分利用产能，又可以保持公司产品灵活性。

### 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，国内大部分地区公路施工进入旺季，对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适时调整生产计划，淡季时做好库存储备，并加大人员培训力度，做到淡季不闲、旺季不乱。公司将通过建立和不断扩大海外营销服务网络，促进海外市场的产品销售，努力减弱这一季节性因素的影响。

### 4、公司海外市场扩张带来的管理风险

报告期内，公司承接了斯里兰卡二期公路升级改造项目。由于该项工程为公司首次承担的海外公路工程总承包项目，公司在专业团队和项目经验等方面均存在一定的不足，因此海外工程项目存在一定的管理风险。

对此，公司将通过与具有丰富施工经验和雄厚实力的分包商进行紧密合作的方式降低上述风险；另外，公司在有针对性地招聘相关专业技术人员的同时，也加大了对现有管理和项目人员的培训力度，不断提升公司的管理运营水平。

### 5. 企业所得税税率及税收优惠政策变动的风险



公司于2008年11月被认定为高新技术企业，期限3年。在高新技术企业期限内，享有企业所得税优惠政策，即2008年11月-2011年11月，公司企业所得税税率为15%。按照《高新技术企业认定管理办法》，公司应在期满前三个月内提出复审申请，不提出复审申请或复审不合格的，其高新技术企业资格到期自动失效。目前公司已向有关单位申报了复审材料，正在接受复审。如果复审不合格，则不再享受高新技术企业的企业所得税优惠政策，将会对公司未来的经营业绩产生一定的影响。

### 三、报告期内募集资金使用及投资项目情况

#### (一) 募集资金使用及投资项目情况

##### 1、募集资金使用情况

截至2011年6月30日，公司已累计使用募集资金5,496.93万元，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4,755.01万元，用于达刚营销服务网络建设项目741.92万元。

截至2011年6月30日，公司募集资金账户余额为40,292.54万元(含利息收入415.08万元)，其中活期存款账户余额为22,792.54万元，定期存单为17,500.00万元。

##### 2、报告期内募投项目进展情况

报告期内，达刚筑路机械设备总装基地及研发中心建设项目已完成焊接车间及辅楼的建设工程，公司生产体系已全部搬迁至达刚筑路机械设备总装基地。目前综合车间及电器、液压装配车间也已开工建设，预计将在2012年年底完工并投入使用。

报告期内，达刚营销服务网络建设项目已完成北京、沈阳、乌鲁木齐、昆明、石家庄、南昌等6个国内办事处及斯里兰卡1个海外办事处的设立工作。

##### 3、报告期内募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		45,374.39		本报告期投入募集资金总额		2,399.19				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		5,496.93				
累计变更用途的募集资金总额		0.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金	截至期末投资进度	项目达到预定可使用状态日	本报告期实现	是否达到预计	项目可行性是否发生

	目(含部分变更)				额(2)	(%)(3) = (2)/(1)	期	的效益	效益	重大变化
承诺投资项目										
达刚筑路机械设备总装基地及研发中心建设项目	否	23,966.00	23,966.00	1,809.24	4,755.01	19.84%	2012年12月31日	0.00	不适用	否
达刚营销服务网络建设项目	否	3,892.00	3,892.00	589.95	741.92	19.06%	2012年12月31日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	27,858.00	27,858.00	2,399.19	5,496.93	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-	0.00	0.00	0.00	0.00		-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	0.00	0.00	0.00	0.00		-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	27,858.00	27,858.00	2,399.19	5,496.93	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	募集资金项目尚处于建设期，本期未达到预定可使用状态。									
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。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 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）。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									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金（包括超募资金）均存放在公司募集资金专项账户。									
募集资金使用及披	无									

#### 4、超募资金使用情况

根据《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、提高资金使用效率、为股民负责的原则，公司一直对投资项目进行认真调研、谨慎论证。目前超募资金尚未使用，仍存放于募集资金专户。

（二）报告期内，公司不存在募集资金用途发生变更的情况。

（三）报告期内，公司不存在重大非募集资金投资项目情况。

（四）报告期内，公司未持有以公允价值计量的境内外基金、债券、信托产品、期货、金融衍生工具等金融资产。

#### 四、公司“发展规划及措施”的实施情况

公司在《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》）中披露了“公司未来三年发展规划及措施”。报告期内，具体实施情况如下：

##### 1、技术开发与创新计划

报告期内，公司共投入研发经费3,581,543.65元，主要用于开展DGL9300TSJ750沥青水泥砂浆半挂车、DGL5311TFC沥青碎石同步封层车、DGL5161GLS沥青洒布车、DL2500冷再生机、GLR6B乳化沥青设备等产品的研发、样机生产及样机工业化测试等工作。为了提高公司研发人员的业务水平，拓宽研发思路，公司增加了研发中心相关人员的培训次数及外出学习机会，研发团队十分稳定。

##### 2、新产品研发及成熟产品完善计划

报告期内，公司对一些成熟产品进行了优化设计和改进。其中包括：对DGL5251TFC沥青碎石同步封层车、对DGL5161GLS沥青洒布车、对DGL5160GLQ型液态沥青运输车及GLR6B乳化沥青设备等进行了优化设计改进工作。

此外，公司在研新产品包括DGL9300TSJ750沥青水泥砂浆半挂车、DGL5311TFC沥青碎石同步封层车样机、1000L拖式灌缝机、DGL5163GLQ沥青洒布车、DL2500冷再生机、GLR10乳化设备等。

### 3、市场与业务开拓计划

报告期内，公司通过不断研发新产品、改善成熟产品功能、拓宽产品型号、提高产品质量等一系列措施保持在高端市场的技术优势。针对今年国内市场需求的变化，公司及时将销售重心向西部地区转移，同时加大了对海外市场的开拓力度，并签订了 13,075.77 万美元的斯里兰卡二期公路升级改造项目总承包合同。

在营销网络建设方面，公司已完成了乌鲁木齐、石家庄、沈阳、昆明、北京及南昌等 6 个国内办事处及斯里兰卡 1 个海外办事处的设立工作。

### 4、人员培训与扩充计划

报告期内，公司人力资源部在综合研判公司生产能力、销售计划的基础上，根据各部门人员需求计划，落实人员招聘及资源配置情况，初步制定了人力资源规划，开展了形式多样的培训活动。同时根据公司实际情况以及对外界环境的调研，对生产一线员工的生产定额、薪酬管理规定进行了修订完善，提高了员工的薪酬待遇水平。

公司人力资源部根据人员扩充计划，有效地开展了人员招聘工作，截至 2011 年 6 月 30 日，公司共有在册员工 290 人，较上年度末增加了 34 人。

## 五、董事会日常工作情况

### （一）董事会召开情况

报告期内，公司共召开 8 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。具体情况如下：

1、公司第二届董事会第一次会议于 2011 年 1 月 20 日在公司一楼会议室以现场方式召开。会议审议通过了《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》、《关于选举公司第二届董事会副董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于选举第二届董事会专门委员会委员及召集人的议案》、《关于制订〈公司董事、监事及高级管理人员股份管理制度〉的议案》、《关于公司报送未披露信息的议案》及《公司治理专项活动自查报告及整改计划》等。

2、公司第二届董事会第二次会议于 2011 年 2 月 25 日以通讯方式召开。会议审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于调整公司组织机构的议案》、

《关于制订〈公司年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》、《关于制定公司高级管理人员基本年薪标准的议案》、《关于调整公司独立董事津贴的议案》等。

3、公司第二届董事会第三次会议于2011年3月29日在公司一楼会议室以现场方式召开。会议审议通过了《2010年度总经理工作报告》、《2010年度董事会工作报告》、《2010年年度报告及其摘要》、《2010年度财务决算报告》、《2010年度利润分配及资本公积金转增股本预案》、《2010年度内部控制自我评价报告》、《关于调整募集资金使用计划的议案》、《2010年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于续聘公司2011年度审计机构的议案》、《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》、《关于提请召开2010年度股东大会的议案》等。

4、公司第二届董事会第四次会议于2011年4月25日在公司一楼会议室以现场方式召开。会议审议通过了《公司2011年第一季度报告全文及正文》、《关于制订〈公司对外捐赠管理制度〉的议案》、《关于授予董事长银行承兑汇票业务审批权的议案》等。

5、公司第二届董事会第五次会议于2011年5月3日以现场与通讯相结合的方式召开。会议审议通过了《关于参与斯里兰卡二期公路升级改造项目竞标的议案》、《关于在斯里兰卡设立办事处（分公司）的议案》、《关于公司治理专项活动的整改工作报告》、《关于提请召开2011年第一次临时股东大会的议案》等。

6、公司第二届董事会第六次会议于2011年5月27日以通讯的方式召开。会议审议通过了《关于公司向中国银行股份有限公司西安高新技术开发区支行申请贸易融资额度的议案》。

7、公司第二届董事会第七次会议于2011年6月7日以现场与通讯相结合的方式召开。会议审议通过了《关于公司向中国银行股份有限公司西安高新技术开发区支行申请增加贸易融资额度的议案》、《关于公司向西安银行高新路支行申请综合授信额度的议案》、《关于公司向招商银行股份有限公司高新技术开发区支行申请综合授信额度的议案》等。

8、公司第二届董事会第八次会议于2011年6月30日以现场与通讯相结合的方式召开。会议审议通过了《关于变更公司经营范围的议案》、《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》、《关于修订〈公司股东大会议事规则〉部分条款的议案》、《关于提请召开2011年第二次临时股东大会的议案》等。

## （二）董事会各委员会召开情况

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：

### 1、审计委员会召开情况

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：

公司第二届董事会审计委员会第一次会议于2011年3月17日在公司会议室召开，审议通过了《2011年内部审计工作计划》、《2010年度内部审计工作报告》、《2010年度内部控制自我评价报告》、《2010年度报告及其摘要》、《2010年度财务决算报告》、《2010年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于续聘公司2011年度审计机构的议案》等。

公司第二届董事会审计委员会第二次会议于2011年4月13日在公司会议室召开，审议通过了《公司2011年第一季度内部审计工作报告》、《公司2011年第一季度募集资金管理及使用情况审计报告》、《公司2011年第一季度报告全文及正文》等。

### 2、提名委员会召开情况

公司第二届董事会提名委员会第一次会议于2011年2月14日以通讯方式召开，审议通过了《关于提名公司副总经理的议案》。

### 3、战略委员会召开情况

公司第二届董事会战略委员会第一次会议于2011年6月28日在公司会议室召开，审议通过了《关于确定公司发展战略的议案》。

### 4、薪酬与考核委员会召开情况

公司第二届董事会薪酬与考核委员会第一次会议于2011年2月14日以通讯方式召开，审议通过了《关于制定公司高级管理人员基本年薪标准的议案》和《关于调整公司独立董事津贴的议案》等。

公司第二届董事会薪酬与考核委员会第二次会议于2011年3月17日在公司会议室召开，审议通过了《关于制定〈公司重要岗位薪酬及绩效考核办法〉的议案》

和《关于制定<公司销售、工程等岗位业绩提成及奖励办法>的议案》等。

## 六、投资者关系管理情况

公司非常重视投资者关系管理工作，并通过电话、传真、邮件、现场接待等多种方式积极地与投资者进行互动交流。

### （一）投资者调研情况

为方便普通投资者和机构投资者及时了解公司的生产经营情况，报告期内，公司以现场方式共接待了包括基金公司、证券公司等在内的10批投资者来访。为避免在调研过程中泄露公司未公开的重要信息，公司严格按照有关法律法规的要求开展相关工作，对来访调研人员进行登记并要求签署承诺书，做好会议记录，并及时上报深交所备案。

### （二）举办2010年年度报告网上说明会

公司于2011年4月28日在深圳证券信息有限公司提供的网上平台举行了2010年年度报告网上说明会，公司总经理、副总经理、财务总监、独立董事、董事会秘书及保荐代表人出席了本次说明会，就公司经营状况、竞争优势、发展战略、客户群体及可持续发展情况等问题与投资者进行了深入的交流。

## 七、报告期内公司利润分配方案情况

为实现公司持续稳定健康发展，确保全体股东有持续性的投资回报，经公司第二届董事会第三次会议及2010年年度股东大会审议通过，公司以2010年12月31日总股本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1,307.00万元（含税）。同时，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。此方案已于2011年5月10日全部实施完毕。

## 八、公司下半年经营计划

2011年下半年，公司将继续依照年度经营计划的安排，并结合《招股说明书》中披露的发展规划进程开展工作，具体如下：

1、继续实施募投项目。公司“总装基地与研发中心建设项目”中的焊接车间上半年已经投产运营，“营销服务网络建设项目”已完成了6个国内办事处和1个国外办事处的设立任务。下半年，公司将继续加快募投项目的建设任务，力争明年下半年完成电气液压装配车间及综合车间的建设任务；同时，下半年将完成

国内7个办事处的布点任务。

2、在市场营销方面，公司除了通过升级改造、丰富产品系列化、增强产品可靠性、掌握产品核心技术等措施提升现有产品价值和市场竞争力外，将尽可能延长产品的生命周期；同时，还要在自己立足的目标市场（客户群体）上不断的推出新产品以满足消费者需求。此外，公司将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，通过工程总承包等方式延伸产业链，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。最后，公司将通过开展形式多样、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，努力发挥市场销售在公司整体工作中的导向作用，在积极开拓市场的同时，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。

3、不断延伸和拓展产品系列，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。根据市场及客户的反馈信息，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。

4、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。

5、完善全员绩效考评体系，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。

6、继续实施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。

7、继续做好投资者关系管理工作

公司指定董事长为投资者关系管理工作的最高负责人，董事会秘书为公司投



投资者关系管理的主要负责人，董事会秘书处为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。

#### 8、组织实施斯里兰卡工程项目

2011年6月底，公司与斯里兰卡国家公路局签订了“斯里兰卡二期公路升级改造项目（《RDA/RNIP/PRP2/PACKAGE-C/C7,C13 & C15》）”合同。下半年，公司将安排相关部门开始办理该项目履约保函、预付款保函的开立工作；同时，公司将针对项目的分包工作开展咨询、沟通及考查、合同签订等工作，确保该项目尽快开工。

## 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、仲裁事项。

### 二、重大资产收购、出售及企业合并事项

报告期内，公司无重大资产收购、出售及企业合并事项。

### 三、股权激励计划事项

报告期内，公司未出台股权激励计划。

### 四、重大关联交易事项

报告期内，公司无重大关联交易事项。

### 五、对外担保事项

报告期内，公司无对外担保事项。

### 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，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的委托他人进行现金资产管理的事项。

(四) 报告期内，公司与斯里兰卡国家公路局签订了总金额为14,354,000,000.00斯里兰卡卢比（折合130,757,654.71美元）的斯里兰卡二期公路升级改造项目（《RDA/RNIP/PRP2/PACKAGE-C/C7,C13 & C15》）合同，该合同履行期限为3年，此合同公司于2011年6月29日进行了相关公告，目前该合同处于履行阶段。

报告期内，公司与中国上海外经（集团）有限公司签订了《厄立特里亚机械设备采购合同》，合同总金额为1,768万元人民币，该合同交货期限为90天，目前该合同处于履行阶段。

### 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。

担任公司董事职务的股东薛玫、韦尔奇、秦志强和担任公司监事职务的股东杨亚平、皇甫建红及担任公司高级管理人员的股东黄铜生承诺：自公司首次公开发行股票并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公司公开发行前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。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，且在离职后六个月内，不转让其直接和间接持有的公司股份。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。

自然人股东郭文渡、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本公司公开发行前已发行的股份，也不由公司回收该部分股份。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，且在离职后六个月内，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公开发行前已发行的股份，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

2010年4月16日，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、解聘会计师事务所情况

经2011年4月20日召开的公司2010年年度股东大会批准，公司续聘立信会计师事务所有限公司为公司2011年度审计机构，聘期一年。

### 九、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、控股股东及实际控制人均未受到过监管部门处罚、通报批评或公开谴责。

### 十、报告期内重要事项信息公告索引

序号	日期	公告编号	内容	披露媒体
1	2011-1-24	2011-01	达刚路机：第二届董事会第一次会议决议公告	《巨潮资讯网》
2	2011-1-24	2011-02	达刚路机：第二届监事会第一次会议决议公告	《巨潮资讯网》
3	2011-2-23	2011-03	达刚路机：2010年度业绩快报	《巨潮资讯网》
4	2011-3-1	2011-04	达刚路机：关于超募资金使用相关事项的公告	《巨潮资讯网》
5	2011-3-1	2011-05	达刚路机：第二届董事会第二次会议决议公告	《巨潮资讯网》
6	2011-3-25	2011-06	达刚路机：2010年度利润分配及资本公积金转增股本提案的公告	《巨潮资讯网》
7	2011-3-31	2011-07	达刚路机：第二届董事会第三次会议决议公告	《巨潮资讯网》
8	2011-3-31	2011-08	达刚路机：第二届监事会第二次会议决议公告	《巨潮资讯网》
9	2011-3-31	2011-09	达刚路机：关于调整募集资金使用计划的公告	《巨潮资讯网》

10	2011-3-31	2011-10	达刚路机：关于召开2010年年度股东大会的公告	《巨潮资讯网》
11	2011-3-31	2011-11	达刚路机：2010年年度报告摘要	《巨潮资讯网》
12	2011-4-6	2011-12	达刚路机：2010年年度报告补充及相关事项更正公告	《巨潮资讯网》
13	2011-4-21	2011-13	达刚路机：2010年度股东大会会议决议的公告	《巨潮资讯网》
14	2011-4-25	2011-14	达刚路机：关于举行2010年年度报告网上说明会的公告	《巨潮资讯网》
15	2011-4-27	2011-15	达刚路机：第二届董事会第四次会议决议公告	《巨潮资讯网》
16	2011-4-27	2011-16	达刚路机：第二届监事会第三次会议决议公告	《巨潮资讯网》
17	2011-4-27	2011-17	达刚路机：2011年第一季度报告正文	《巨潮资讯网》
18	2011-4-26	2011-18	达刚路机：关于参与斯里兰卡二期公路升级改造项目竞标公告	《巨潮资讯网》
19	2011-5-3	2011-19	达刚路机：第二届董事会第五次会议决议公告	《巨潮资讯网》
20	2011-5-3	2011-20	达刚路机：关于召开2011年第一次临时股东大会的公告	《巨潮资讯网》
21	2011-5-3	2011-21	达刚路机：2010年度权益分派方案实施的公告	《巨潮资讯网》
22	2011-5-21	2011-22	达刚路机：2011年第一次临时股东大会会议决议的公告	《巨潮资讯网》
23	2011-5-30	2011-23	达刚路机：第二届董事会第六次会议决议公告	《巨潮资讯网》
24	2011-6-9	2011-24	达刚路机：关于总经理辞职的公告	《巨潮资讯网》
25	2011-6-9	2011-25	达刚路机：第二届董事会第七次会议决议公告	《巨潮资讯网》
26	2011-6-29	2011-26	达刚路机：关于签订斯里兰卡二期公路升级改造项目的公告	《巨潮资讯网》

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### (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	74.98%			39,200,000		39,200,000	88,200,000	74.98%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	49,000,000	74.98%			39,200,000		39,200,000	88,200,000	74.98%
其中：境内非国有法人持股	7,221,052	11.05%			5,776,842		5,776,842	12,997,894	11.05%
境内自然人持股	41,778,948	63.93%			33,423,158		33,423,158	75,202,106	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	25.02%			13,080,000		13,080,000	29,430,000	25.02%
1、人民币普通股	16,350,000	25.02%			13,080,000		13,080,000	29,430,000	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	65,350,000	100.00%			52,280,000		52,280,000	117,630,000	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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
孙建西	22,959,474	0	18,367,579	41,327,053	IPO 前发行限售	2013.8.12
李太杰	16,107,750	0	12,886,200	28,993,950	IPO 前发行限售	2013.8.12
深圳市达晨财信创业投资管理有限公司	4,900,000	0	3,920,000	8,820,000	IPO 前发行限售	2013.8.12
深圳市晓扬科技投资有限公司	2,321,052	0	1,856,842	4,177,894	IPO 前发行限售	2011.8.12
李飞宇	1,225,000	0	980,000	2,205,000	IPO 前发行限售	2013.8.12
韦尔奇	100,000	0	80,000	180,000	IPO 前发行限售	2011.8.12
薛玫	100,000	0	80,000	180,000	IPO 前发行限售	2011.8.12

杨亚平	99,999	0	79,999	179,998	IPO 前发行限售	2011.8.12
张红光	99,999	0	79,999	179,998	IPO 前发行限售	2011.8.12
李 军	99,998	0	79,999	179,997	IPO 前发行限售	2012.6.10
李宏年	49,999	0	39,999	89,998	IPO 前发行限售	2011.8.12
宫永杰	49,999	0	39,999	89,998	IPO 前发行限售	2011.8.12
黄铜生	49,999	0	39,999	89,998	IPO 前发行限售	2011.8.12
田英侠	49,999	0	39,999	89,998	IPO 前发行限售	2011.8.12
皇甫建红	49,999	0	39,999	89,998	IPO 前发行限售	2011.8.12
郭文渡	49,999	0	39,999	89,998	IPO 前发行限售	2011.8.12
秦志强	49,999	0	39,999	89,998	IPO 前发行限售	2011.8.12
尚阳生	49,999	0	39,999	89,998	IPO 前发行限售	2011.8.12
朱红艳	46,248	0	36,998	83,246	IPO 前发行限售	2011.8.12
金 宁	30,003	0	24,002	54,005	IPO 前发行限售	2011.8.12
郝水林	30,003	0	24,002	54,005	IPO 前发行限售	2011.8.12
李永刚	30,003	0	24,003	54,006	IPO 前发行限售	2011.8.12
王玫刚	30,003	0	24,003	54,006	IPO 前发行限售	2011.8.12
杨小刚	30,003	0	24,002	54,005	IPO 前发行限售	2011.8.12
卫应利	30,003	0	24,002	54,005	IPO 前发行限售	2011.8.12
张永生	30,003	0	24,003	54,006	IPO 前发行限售	2011.8.12
张存公	30,003	0	24,002	54,005	IPO 前发行限售	2011.8.12
霍兴旺	30,003	0	24,003	54,006	IPO 前发行限售	2011.8.12
王明辉	30,003	0	24,003	54,006	IPO 前发行限售	2011.8.12
李 健	25,499	0	20,399	45,898	IPO 前发行限售	2011.8.12
周 毅	23,991	0	19,193	43,184	IPO 前发行限售	2011.8.12
张新强	20,995	0	16,796	37,791	IPO 前发行限售	2011.8.12
张晓燕	20,995	0	16,796	37,791	IPO 前发行限售	2011.8.12
薛向宇	20,994	0	16,795	37,789	IPO 前发行限售	2011.8.12
石 剑	20,994	0	16,795	37,789	IPO 前发行限售	2011.8.12
贺明刚	19,996	0	15,997	35,993	IPO 前发行限售	2011.8.12
马西峰	19,996	0	15,997	35,993	IPO 前发行限售	2011.8.12
李子健	19,996	0	15,997	35,993	IPO 前发行限售	2011.8.12
张 燕	19,506	0	15,605	35,111	IPO 前发行限售	2011.8.12
徐红平	15,001	0	12,001	27,002	IPO 前发行限售	2011.8.12
王 瑞	12,495	0	9,996	22,491	IPO 前发行限售	2011.8.12
合计	49,000,000	0	39,200,000	88,200,000	—	—

## 二、股东和实际控制人情况

(一) 截至2011年6月30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	5103				
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%	41,327,053	41,327,053	0
李太杰	境内自然人	24.65%	28,993,950	28,993,950	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%	8,820,000	8,820,000	0
深圳市晓扬科技投资有限公司	境内非国有法人	3.55%	4,177,894	4,177,894	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	2.94%	3,460,615	0	0
李飞宇	境内自然人	1.87%	2,205,000	2,205,000	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%	1,931,582	0	0
兴华证券投资基金	基金、理财产品等其他	1.11%	1,311,258	0	0
中国工商银行—银华和谐主题灵活配置混合型证券投资基金	基金、理财产品等其他	0.60%	708,215	0	0
兴和证券投资基金	基金、理财产品等其他	0.58%	683,344	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	3,460,615		人民币普通股		
中国建设银行—华夏盛世精选股票型证券投资基金	1,931,582		人民币普通股		
兴华证券投资基金	1,311,258		人民币普通股		
中国工商银行—银华和谐主题灵活配置混合型证券投资基金	708,215		人民币普通股		
兴和证券投资基金	683,344		人民币普通股		
刘少明	373,437		人民币普通股		
章文	360,468		人民币普通股		
张韦	286,548		人民币普通股		
中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	237,980		人民币普通股		
朱少林	216,000		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	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，不属于一致行动人；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行动人。 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行动人。
--	--

### 三、报告期内公司控股股东及实际控制人变化情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、 董事、监事、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	期初持股数(股)	期末持股数(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	41,327,053	权益分派	9.96	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	28,993,950	权益分派	11.16	否
薛玫	董事、财务总监、副总经理	女	42	2010年12月09日	2013年12月08日	100,000	180,000	权益分派	7.82	否
韦尔奇	董事、董事会秘书	男	46	2010年12月09日	2013年12月08日	100,000	180,000	权益分派	6.63	否
秦志强	董事、副总经理	男	48	2010年12月09日	2013年12月08日	49,999	89,998	权益分派	21.02	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	—	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	2.32	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	2.32	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	2.32	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	179,998	权益分派	4.06	否
黄琨	监事	男	33	2010年12月09日	2013年12月08日	0	0	无变动	—	是
皇甫建红	监事	男	48	2010年12月09日	2013年12月08日	49,999	89,998	权益分派	7.71	否
黄铜生	副总经理	男	41	2011年02月25日	2013年12月08日	49,999	89,998	权益分派	6.26	否
陈赐其	总经理(历任)	男	49	2011年1月20日	2011年6月7日	0	0	无变动	11.18	否
合计	-	-	-	-	-	39,517,220	71,130,995	-	92.76	-

公司董事、监事和高级管理人员，除傅忠红董事、黄琨监事在公司法人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、 董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因**

### **1、公司董事、监事、高级管理人员新聘情况：**

2011年1月20日，公司第二届董事会第一次会议审议通过了《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》，同意聘任陈赐其担任公司总经理一职，薛玫担任公司财务总监一职，韦尔奇担任公司董事会秘书一职。

2011年2月25日，公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》，同意聘任黄铜生、薛玫、秦志强担任公司副总经理一职。

### **2、公司董事、监事、高级管理人员辞职情况：**

2011年6月7日，公司董事会接到总经理陈赐其的书面辞职报告，称因个人及家庭原因，请求辞去公司总经理职务，公司董事会同意陈赐其辞职，陈赐其辞职后不再担任公司其他任何职务。

为保证公司经营工作正常进行，在董事会未聘任新的总经理之前，由公司董事长孙建西代为履行总经理的职责。

### **3、公司董事、监事、高级管理人员解聘情况：**

报告期内，公司未出现解聘董事、监事、高级管理人员的情况

## 第七节 财务报告（未经审计）

### 一、资产负债表

#### 资产负债表

2011年6月30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	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
<b>流动资产：</b>				
货币资金	513,569,958.81	513,569,958.81	538,400,746.00	538,400,746.00
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	6,347,084.32	6,347,084.32	1,161,200.00	1,161,200.00
应收账款	44,423,658.79	44,423,658.79	34,146,756.46	34,146,756.46
预付款项	1,362,587.67	1,362,587.67	1,113,737.59	1,113,737.59
应收利息				
应收股利				
其他应收款	3,198,422.46	3,198,422.46	1,900,949.40	1,900,949.40
买入返售金融资产				
存货	53,025,867.67	53,025,867.67	43,320,861.34	43,320,861.34
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
<b>流动资产合计</b>	<b>621,927,579.72</b>	<b>621,927,579.72</b>	<b>620,044,250.79</b>	<b>620,044,250.79</b>
<b>非流动资产：</b>				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资				
投资性房地产	1,032,108.76	1,032,108.76	1,073,220.01	1,073,220.01
固定资产	23,745,896.53	23,745,896.53	21,449,512.31	21,449,512.31
在建工程	33,240,136.62	33,240,136.62	15,147,362.11	15,147,362.11
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	14,430,696.57	14,430,696.57	13,977,651.31	13,977,651.31
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	845,481.81	845,481.81	543,591.58	543,591.58
其他非流动资产				
<b>非流动资产合计</b>	<b>73,294,320.29</b>	<b>73,294,320.29</b>	<b>52,191,337.32</b>	<b>52,191,337.32</b>
<b>资产总计</b>	<b>695,221,900.01</b>	<b>695,221,900.01</b>	<b>672,235,588.11</b>	<b>672,235,588.11</b>

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）

2011年6月30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	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
<b>流动负债：</b>				
短期借款				
交易性金融负债				
应付票据	12,476,000.00	12,476,000.00	15,212,578.00	15,212,578.00
应付账款	21,938,870.86	21,938,870.86	8,449,309.16	8,449,309.16
预收款项	3,180,558.00	3,180,558.00	2,682,226.25	2,682,226.25
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	682,924.52	682,924.52	682,924.52	682,924.52
应交税费	4,226,839.63	4,226,839.63	2,969,548.34	2,969,548.34
应付利息				
应付股利				
其他应付款	873,982.45	873,982.45	1,100,845.53	1,100,845.53
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
<b>流动负债合计</b>	<b>43,379,175.46</b>	<b>43,379,175.46</b>	<b>31,097,431.80</b>	<b>31,097,431.80</b>
<b>非流动负债：</b>				
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	3,200.00	3,200.00	3,200.00	3,200.00
<b>非流动负债合计</b>	<b>3,200.00</b>	<b>3,200.00</b>	<b>3,200.00</b>	<b>3,200.00</b>
<b>负债合计</b>	<b>43,382,375.46</b>	<b>43,382,375.46</b>	<b>31,100,631.80</b>	<b>31,100,631.80</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>				
实收资本（或股本）	117,630,000.00	117,630,000.00	65,350,000.00	65,350,000.00
资本公积	406,744,357.75	406,744,357.75	459,024,357.75	459,024,357.75
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	14,175,059.86	14,175,059.86	14,175,059.86	14,175,059.86
一般风险准备				
未分配利润	113,290,106.94	113,290,106.94	102,585,538.70	102,585,538.70
外币报表折算差额				
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>651,839,524.55</b>	<b>651,839,524.55</b>	<b>641,134,956.31</b>	<b>641,134,956.31</b>
<b>少数股东权益</b>				
<b>所有者权益合计</b>	<b>651,839,524.55</b>	<b>651,839,524.55</b>	<b>641,134,956.31</b>	<b>641,134,956.31</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>695,221,900.01</b>	<b>695,221,900.01</b>	<b>672,235,588.11</b>	<b>672,235,588.11</b>

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

## 二、利润表

### 利润表

2011年1-6月

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	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
<b>一、营业总收入</b>	<b>81,717,288.84</b>	<b>81,717,288.84</b>	<b>96,431,680.98</b>	<b>96,431,680.98</b>
其中：营业收入	81,717,288.84	81,717,288.84	96,431,680.98	96,431,680.98
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
<b>二、营业总成本</b>	<b>54,599,193.08</b>	<b>54,599,193.08</b>	<b>59,879,048.69</b>	<b>59,879,048.69</b>
其中：营业成本	44,465,780.80	44,465,780.80	46,534,206.29	46,534,206.29
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	569,671.41	569,671.41	1,019,963.36	1,019,963.36
销售费用	7,206,371.56	7,206,371.56	5,304,488.36	5,304,488.36
管理费用	5,360,456.73	5,360,456.73	4,962,663.51	4,962,663.51
财务费用	-5,015,688.97	-5,015,688.97	43,287.75	43,287.75
资产减值损失	2,012,601.55	2,012,601.55	2,014,439.42	2,014,439.42
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>27,118,095.76</b>	<b>27,118,095.76</b>	<b>36,552,632.29</b>	<b>36,552,632.29</b>
加：营业外收入	392,573.62	392,573.62	2,036,490.41	2,036,490.41
减：营业外支出			50,000.00	50,000.00
其中：非流动资产处置损失				
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>27,510,669.38</b>	<b>27,510,669.38</b>	<b>38,539,122.70</b>	<b>38,539,122.70</b>
减：所得税费用	3,736,101.14	3,736,101.14	5,618,249.55	5,618,249.55
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>23,774,568.24</b>	<b>23,774,568.24</b>	<b>32,920,873.15</b>	<b>32,920,873.15</b>
归属于母公司所有者的净利润	23,774,568.24	23,774,568.24	32,920,873.15	32,920,873.15
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.20	0.20	0.37	0.37
（二）稀释每股收益	0.20	0.20	0.37	0.37
七、其他综合收益				
<b>八、综合收益总额</b>	<b>23,774,568.24</b>	<b>23,774,568.24</b>	<b>32,920,873.15</b>	<b>32,920,873.15</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	23,774,568.24	23,774,568.24	32,920,873.15	32,920,873.15
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

### 三、现金流量表

#### 现金流量表

2011年1-6月

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	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金	76,709,693.28	76,709,693.28	99,240,418.17	99,240,418.17
收取利息、手续费及佣金的现金				
收到的税费返还			442,990.41	442,990.41
收到其他与经营活动有关的现金	3,943,818.09	3,943,818.09	3,927,901.64	3,927,901.64
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>80,653,511.37</b>	<b>80,653,511.37</b>	<b>103,611,310.22</b>	<b>103,611,310.22</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	47,890,103.51	47,890,103.51	34,155,444.99	34,155,444.99
支付给职工以及为职工支付的现金	7,574,709.10	7,574,709.10	5,213,172.23	5,213,172.23
支付的各项税费	10,402,048.19	10,402,048.19	17,720,935.45	17,720,935.45
支付其他与经营活动有关的现金	9,882,304.49	9,882,304.49	8,784,180.66	8,784,180.66
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>75,749,165.29</b>	<b>75,749,165.29</b>	<b>65,873,733.33</b>	<b>65,873,733.33</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>4,904,346.08</b>	<b>4,904,346.08</b>	<b>37,737,576.89</b>	<b>37,737,576.89</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	39,626.25	39,626.25		
收到其他与投资活动有关的现金	108,278.00	108,278.00	1,000,000.00	1,000,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>147,904.25</b>	<b>147,904.25</b>	<b>1,000,000.00</b>	<b>1,000,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,557,150.93	19,557,150.93	4,140,929.48	4,140,929.48
投资支付的现金				
支付其他与投资活动有关的现金	1,917,816.27	1,917,816.27	18,040.00	18,040.00
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>21,474,967.20</b>	<b>21,474,967.20</b>	<b>4,158,969.48</b>	<b>4,158,969.48</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-21,327,062.95</b>	<b>-21,327,062.95</b>	<b>-3,158,969.48</b>	<b>-3,158,969.48</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资收到的现金				
取得借款收到的现金			21,000,000.00	21,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	19,716,295.06	19,716,295.06		
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>19,716,295.06</b>	<b>19,716,295.06</b>	<b>21,000,000.00</b>	<b>21,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金			10,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,911,943.08	11,911,943.08	340,503.75	340,503.75
支付其他与筹资活动有关的现金	18,508,500.00	18,508,500.00	11,800,000.00	11,800,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>30,420,443.08</b>	<b>30,420,443.08</b>	<b>22,140,503.75</b>	<b>22,140,503.75</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-10,704,148.02</b>	<b>-10,704,148.02</b>	<b>-1,140,503.75</b>	<b>-1,140,503.75</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>-21,277.38</b>	<b>-21,277.38</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-27,148,142.27</b>	<b>-27,148,142.27</b>	<b>33,438,103.66</b>	<b>33,438,103.66</b>
加：期初现金及现金等价物余额	521,520,601.08	521,520,601.08	58,556,566.48	58,556,566.48
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>494,372,458.81</b>	<b>494,372,458.81</b>	<b>91,994,670.14</b>	<b>91,994,670.14</b>

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



### 三、股东权益变动表

### 股东权益变动表

2011年1-6月

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	本期金额							
	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
一、上年年末余额	65,350,000.00	459,024,357.75			14,175,059.86		102,585,538.70	641,134,956.31
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	65,350,000.00	459,024,357.75			14,175,059.86		102,585,538.70	641,134,956.31
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	52,280,000.00	-52,280,000.00					10,704,568.24	10,704,568.24
(一) 净利润							23,774,568.24	23,774,568.24
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							23,774,568.24	23,774,568.24
(三) 股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-13,070,000.00	-13,070,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配							-13,070,000.00	-13,070,000.00
4. 其他								
(五) 股东权益内部结转	52,280,000.00	-52,280,000.00						
1. 资本公积转增股本	52,280,000.00	-52,280,000.00						
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	117,630,000.00	406,744,357.75			14,175,059.86		113,290,106.94	651,839,524.55

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

2011年1-6月

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							股东权益合
	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	
<b>一、上年年末余额</b>	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								
<b>二、本年初余额</b>	49,000,000.00	21,580,487.18			8,942,278.17		55,490,503.54	135,013,268.89
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	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								
<b>四、本年年末余额</b>	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

# 合并股东权益变动表

2011年1-6月

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	本期金额							
	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
一、上年年末余额	65,350,000.00	459,024,357.75			14,175,059.86		102,585,538.70	641,134,956.31
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	65,350,000.00	459,024,357.75			14,175,059.86		102,585,538.70	641,134,956.31
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	52,280,000.00	-52,280,000.00					10,704,568.24	10,704,568.24
(一) 净利润							23,774,568.24	23,774,568.24
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							23,774,568.24	23,774,568.24
(三) 股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-13,070,000.00	-13,070,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配							-13,070,000.00	-13,070,000.00
4. 其他								
(五) 股东权益内部结转	52,280,000.00	-52,280,000.00						
1. 资本公积转增股本	52,280,000.00	-52,280,000.00						
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	117,630,000.00	406,744,357.75			14,175,059.86		113,290,106.94	651,839,524.55

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

# 合并股东权益变动表

2011年1-6月

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
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

# 西安达刚路面机械股份有限公司

## 二〇一一年半年度财务报表附注

### 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至 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”。

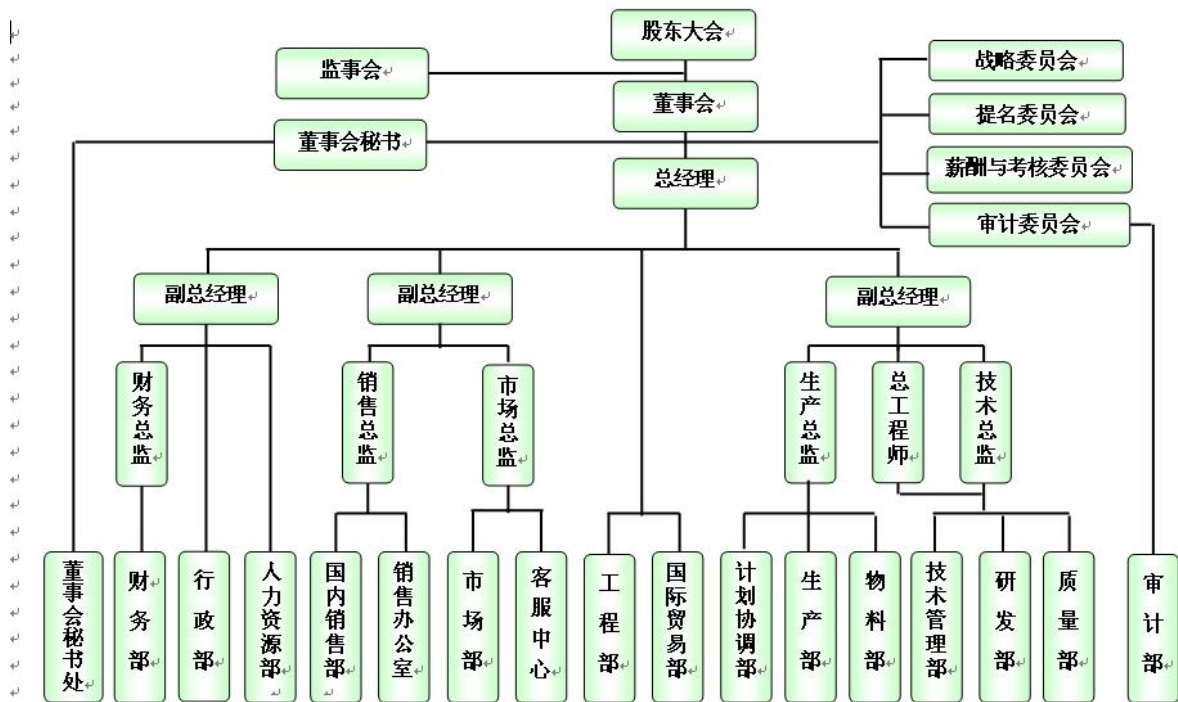
截至 2009 年 12 月 31 日，公司注册资本为人民币 49,000,000 元。其中：自然人孙建西出资额 22,959,474 元，占注册资本的比例为 46.86%；自然人李太杰出资额 16,107,750 元，占注册资本的比例为 32.87%；深圳市达晨财信创业投资管理有限公司出资额 4,900,000 元，占注册资本的比例为 10.00%；深圳市晓扬科技投资有限公司出资额 2,321,052 元，占注册资本的比例为 4.74%；其余 37 名自然人股东出资额合计 2,711,724 元，占注册资本的比例为 5.53%。

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。

2011年4月20日，公司召开2010年年度股东大会，审议通过了《2010年度利润分配及资本公积金转增股本方案》，以公司现有总股本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，转增后总股本增至11,763万股。本方案已于2011年5月10日全部实施完毕。

公司股东明细详见附注四、（二十）。

### （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。

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期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期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期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期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，按照投资合同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，本期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。每年期末，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	期末余额			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	162,397.78	1.0000	162,397.78	200,013.05	1.0000	200,013.05
美元	5,588.00	6.4716	36,163.30	4,271.00	6.6227	28,285.55
小计			198,561.08			228,298.60
银行存款						
人民币	244,451,707.38	1.0000	244,451,707.38	529,918,510.55	1.0000	529,918,510.55
美元	378,452.06	6.4716	2,449,190.35	68,218.94	6.6227	451,793.57
小计			246,900,897.73			530,370,304.12
其他货币						
人民币	266,470,500.00	1.0000	266,470,500.00	7,802,143.28	1.0000	7,802,143.28
小计			266,470,500.00			7,802,143.28
合计			513,569,958.81			538,400,746.00

其中：受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
保证金	689,000.00	989,565.28
银行承兑汇票保证金	7,976,000.00	6,812,578.00
质押定期存单	10,532,500.00	9,078,001.64
合计	19,197,500.00	16,880,144.92

- 1、 期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）本公司与中国银行股份有限公司西安高新技术开发区支行签订定期存单质押合同，由中国银行股份有限公司西安高新技术开发区支行

为本公司授信业务中预付款银行保函业务提供担保。本公司以编号分别为 0175494 本金金额 5,032,500 元及 0175495 本金金额 500,000 元的两张存单及其利息的全部款项作为质押物。截至 2011 年 06 月 30 日，中国银行股份有限公司西安高新技术开发区支行为本公司授信业务中预付款银行保函业务提供 5,532,500 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 7,976,000 元保证金及票据号为 220004315 本金金额 5,000,000 元的存单及其利息的全部款项为本公司承兑汇票业务提供 12,976,000 元担保。

3、 保证金系履约保证金。

## (二) 应收票据

### 1、 应收票据分类

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	6,347,084.32	1,161,200.00
商业承兑汇票		
合 计	6,347,084.32	1,161,200.00

2、 期末无用于质押的应收票据。

3、 期末无已贴现未到期的银行承兑汇票。

4、 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

5、 期末已背书未到期的应收票据累计 1,200,000.00 元。

6、 期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。

7、 应收票据期末较年初增加 5,185,884.32 元，增长比例为 446.60%，主要系收到客户开具的银行承兑汇票增加所致。

## (三) 应收账款

## 1、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				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	49,871,707.75	100%	5,448,048.96	10.92%	37,668,729.17	100%	3,521,972.71	9.35%
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	49,871,707.75	100%	5,448,048.96	10.92%	37,668,729.17	100%	3,521,972.71	9.35%

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	期末余额			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	31,870,261.96	63.90%	1,593,513.10	28,399,112.05	75.39%	1,419,955.60
1—2年	11,534,884.31	23.13%	1,153,488.43	5,965,254.78	15.84%	596,525.48
2—3年	4,042,502.93	8.11%	808,500.59	691,311.79	1.83%	138,262.36
3—4年	251,008.00	0.50%	125,504.00	2,470,038.55	6.56%	1,235,019.27
4—5年	2,030,038.55	4.07%	1,624,030.84	54,010.00	0.14%	43,208.00
5年以上	143,012.00	0.29%	143,012.00	89,002.00	0.24%	89,002.00
合计	49,871,707.75	100.00%	5,448,048.96	37,668,729.17	100.00%	3,521,972.71

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 2011 年度又全额收回或转回，或在 2011 年度收回或转回比例较大的应收账款。

3、 公司 2011 年度无实际核销的应收账款。

4、 期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	2,506,974.10	1 年以内	5.03%
第二名	非关联方客户	2,250,000.00	1 年以内	4.51%
第三名	非关联方客户	1,747,400.00	1 年以内	3.50%
第四名	非关联方客户	1,700,000.00	1 年以内	3.41%
第五名	非关联方客户	1,530,000.00	1 年以内	3.07%
合 计		9,734,374.10		19.52%

### 6、 2011 年 6 月 30 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	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例	账面余额	比例
1 年以内	1,352,806.66	99.28%	1,113,436.82	99.97%
1-2 年	9,781.01	0.72%	300.77	0.03%
2-3 年				
3 年以上				
合 计	1,362,587.67	100.00%	1,113,737.59	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	483,804.46	1 年以内	采购预付款
第二名	非关联方	286,185.68	1 年以内	采购预付款
第三名	非关联方	134,928.00	1 年以内	采购预付款
第四名	非关联方	120,000.00	1 年以内	采购预付款
第五名	非关联方	102,785.63	1 年以内	采购预付款
合 计		1,127,703.77		

### 3、 期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	期末余额				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	3,386,918.92	100%	188,496.46	5.57%	2,002,920.56	100%	101,971.16	5.09%
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	3,386,918.92	100%	188,496.46	5.57%	2,002,920.56	100%	101,971.16	5.09%

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	期末余额			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	3,048,813.96	90.02%	152,440.70	1,978,217.98	98.77%	98,910.90
1-2年	331,452.36	9.79%	33,145.24	19,602.58	0.98%	1,960.26
2-3年	1,552.60	0.05%	310.52	5,000.00	0.25%	1,000.00
3-4年	5,000.00	0.14%	2,500.00			
4-5年						
5年以上	100.00	0.00%	100.00	100.00	0.00%	100.00
合计	3,386,918.92	100.00%	188,496.46	2,002,920.56	100.00%	101,971.16

- 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 2011 年度又全额收回或转回，或在 2011 年度收回或转回比例较大的其他应收款。
- 3、2011 年度无实际核销的其他应收款。
- 4、期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、期末其他应收款中无应收其他关联方欠款。
- 6、其他应收款期末余额比年初余额增加 1,383,998.36 元，增长比例为 69.10%，主要为投标保证金、预借的办事处筹建费及差旅费等。

## (六) 存货

### 1、 存货分类

类别	期末余额			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	16,817,169.36		16,817,169.36	11,480,127.63		11,480,127.63
在产品	19,972,177.30		19,972,177.30	18,805,253.66		18,805,253.66
库存商	16,236,521.01		16,236,521.01	13,035,480.05		13,035,480.05
发出商						
合计	53,025,867.67		53,025,867.67	43,320,861.34		43,320,861.34

- 2、 公司期末无用于担保或所有权受到限制的存货，期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	本期增加额		本期减少额		期末余额
		购置	自用房地产或存货转入	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	657,779.99		41,111.25			698,891.24
其中：房屋、建筑物	657,779.99		41,111.25			698,891.24
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	1,073,220.01					1,032,108.76
其中：房屋、建筑物	1,073,220.01					1,032,108.76

期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	期末余额
一、账面原值合计:	28,057,304.19	3,506,304.56	460,275.00	31,103,333.75
其中:房屋及建筑物	18,489,872.07			18,489,872.07
机器设备	6,423,096.90	781,237.62		7,204,334.52
运输设备	2,440,375.42	2,511,769.89	460,275.00	4,491,870.31
办公设备	703,959.80	213,297.05		917,256.85
二、累计折旧合计:	6,607,791.88	1,186,906.59	437,261.25	7,357,437.22
其中:房屋及建筑物	3,028,298.94	481,680.95		3,509,979.89
机器设备	1,314,445.83	394,375.55		1,708,821.38
运输设备	1,918,569.80	252,057.90	437,261.25	1,733,366.45
办公设备	346,477.31	58,792.19		405,269.50
三、账面净值合计	21,449,512.31			23,745,896.53
其中:房屋及建筑物	15,461,573.13			14,979,892.18
机器设备	5,108,651.07			5,495,513.14
运输设备	521,805.62			2,758,503.86
办公设备	357,482.49			511,987.35
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	21,449,512.31			23,745,896.53
其中:房屋及建筑物	15,461,573.13			14,979,892.18
机器设备	5,108,651.07			5,495,513.14
运输设备	521,805.62			2,758,503.86
办公设备	357,482.49			511,987.35

2011 年度无由在建工程转入的固定资产。

2、 公司期末无暂时闲置的固定资产。

3、 公司期末无未办妥产权证书的固定资产。

4、 截至 2011 年 6 月 30 日公司无用于抵押或担保的固定资产。



## (九) 在建工程

项 目	期末余额			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	33,240,136.62		33,240,136.62	15,147,362.11		15,147,362.11

### 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	本期增加	本期减少	
				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	15,147,362.11	18,092,774.51		

工程项目名称	工程投入占预算比例 (%)	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	期末余额
总装基地及研发中心建设项目	17.42					33,240,136.62

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、 在建工程期末余额较年初余额增加 18,092,774.51 元，增加比例为 119.45%，系本年在建工程按期施工所致。

## (十) 无形资产

### 截至 2011 年 6 月 30 日无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、原价合计	14,479,020.00	619,008.00		15,098,028.00
其中：软件	177,470.00	619,008.00		796,478.00
土地使用权	14,301,550.00			14,301,550.00
2、累计摊销额合计	501,368.69	165,962.74		667,331.43
其中：软件	48,486.21	22,947.22		71,433.43
土地使用权	452,882.48	143,015.52		595,898.00
3、无形资产减值准备合计				
其中：软件				

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
土地使用权				
4、无形资产账面价值合计	13,977,651.31			14,430,696.57
其中：软件	128,983.79			725,044.57
土地使用权	13,848,667.52			13,705,652.00

公司期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	期末余额	年初余额
资产减值准备	845,481.81	543,591.58
合 计	845,481.81	543,591.58

#### 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	5,448,048.96
其他应收款坏账准备	188,496.46
合 计	5,636,545.42

### (十二) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	3,623,943.87	2,012,601.55			5,636,545.42
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	3,623,943.87	2,012,601.55			5,636,545.42

### (十三) 应付票据

#### 1、 应付票据按账龄列示

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	12,476,000.00	15,212,578.00
商业承兑汇票		
合 计	12,476,000.00	15,212,578.00

2、 期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、 2011 年度到期的应付票据金额为 12,476,000.00 元。

#### (十四) 应付账款

##### 1、 应付账款按账龄列示

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	21,672,494.99	8,292,693.79
1-2 年	266,375.87	134,604.52
2-3 年		22,010.85
3 年以上		
合 计	21,938,870.86	8,449,309.16

2、 期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、 期末无账龄超过 1 年的大额应付款项。

#### (十五) 预收账款

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	1,793,708.00	2,362,226.25
1-2 年	1,066,850.00	22,500.00
2-3 年	22,500.00	297,500.00
3 年以上	297,500.00	
合 计	3,180,558.00	2,682,226.25

1、 期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、 期末预收账款余额中无预收其他关联方款项。

## (十六) 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	682,924.52	7,596,177.65	7,596,177.65	682,924.52
(2) 职工福利费		205,841.47	205,841.47	
(3) 社会保险费		650,339.18	650,339.18	
其中：医疗保险费		168,389.71	168,389.71	
基本养老保险费		403,367.76	403,367.76	
失业保险费		45,364.30	45,364.30	
工伤保险费		22,144.92	22,144.92	
生育保险费		11,072.49	11,072.49	
(4) 住房公积金		121,076.00	121,076.00	
(5) 工会经费和职工教育经费		1,600.00	1,600.00	
(6) 非货币性福利				
(7) 因解除劳动关系给予的补		3,000.00	3,000.00	
(8) 其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	682,924.52	8,578,034.30	8,578,034.30	682,924.52

## (十七) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	1,097,919.37	1,058,375.05
营业税	50,242.98	76,806.74
企业所得税	3,280,325.86	1,513,602.60
个人所得税	53,714.64	25,959.97
城市维护建设税	110,692.01	85,402.29
教育费附加	47,439.44	36,600.99
房产税	-104,860.00	
土地使用税	-324,008.65	162,004.34
水利建设基金	15,373.98	10,796.36
合 计	4,226,839.63	2,969,548.34

## (十八) 其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	769,278.50	1,062,867.01
1-2 年	67,489.11	36,378.52
2-3 年	35,614.84	1,600.00

3年以上	1,600.00	
合 计	873,982.45	1,100,845.53

1、 期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、 期末其他应付款中无应付其他关联方款项。

### (十九) 其他非流动负债

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
陕西省知识产权局专利产业化资金	3,200.00			3,200.00
合 计	3,200.00			3,200.00

### (二十) 股本

截至 2011 年 6 月 30 日本公司股本明细如下：

投资者名称	期末余额		年初余额	
	金额	占比	金额	占比
孙建西	41,327,053.00	35.13%	22,959,474.00	35.13%
李太杰	28,993,950.00	24.65%	16,107,750.00	24.65%
李飞宇	2,205,000.00	1.87%	1,225,000.00	1.87%
深圳市晓扬科技投资有限	4,177,894.00	3.55%	2,321,052.00	3.55%
李军	179,997.00	0.15%	99,998.00	0.15%
李宏年	89,998.00	0.08%	49,999.00	0.08%
宫永杰	89,998.00	0.08%	49,999.00	0.08%
黄铜生	89,998.00	0.08%	49,999.00	0.08%
张红光	179,998.00	0.15%	99,999.00	0.15%
金宁	54,005.00	0.05%	30,003.00	0.05%
杨亚平	179,998.00	0.15%	99,999.00	0.15%
田英侠	89,998.00	0.08%	49,999.00	0.08%
皇甫建红	89,998.00	0.08%	49,999.00	0.08%
郭文渡	89,998.00	0.08%	49,999.00	0.08%
秦志强	89,998.00	0.08%	49,999.00	0.08%
尚阳生	89,998.00	0.08%	49,999.00	0.08%
郝水林	54,005.00	0.05%	30,003.00	0.05%
李永刚	54,006.00	0.05%	30,003.00	0.05%
王玫刚	54,006.00	0.05%	30,003.00	0.05%
杨小刚	54,005.00	0.05%	30,003.00	0.05%
卫应利	54,005.00	0.05%	30,003.00	0.05%
贺明刚	35,993.00	0.03%	19,996.00	0.03%
马西峰	35,993.00	0.03%	19,996.00	0.03%
张永生	54,006.00	0.05%	30,003.00	0.05%
朱红艳	83,246.00	0.07%	46,248.00	0.07%
张存公	54,005.00	0.05%	30,003.00	0.05%
李子健	35,993.00	0.03%	19,996.00	0.03%

投资者名称	期末余额		年初余额	
	金额	占比	金额	占比
霍兴旺	54,006.00	0.05%	30,003.00	0.05%
王明辉	54,006.00	0.05%	30,003.00	0.05%
周毅	43,184.00	0.04%	23,991.00	0.04%
薛向宇	37,789.00	0.03%	20,994.00	0.03%
张新强	37,791.00	0.03%	20,995.00	0.03%
张晓燕	37,791.00	0.03%	20,995.00	0.03%
石剑	37,789.00	0.03%	20,994.00	0.03%
王瑞	22,491.00	0.02%	12,495.00	0.02%
张燕	35,111.00	0.03%	19,506.00	0.03%
徐红平	27,002.00	0.02%	15,001.00	0.02%
李健	45,898.00	0.04%	25,499.00	0.04%
薛玫	180,000.00	0.15%	100,000.00	0.15%
韦尔奇	180,000.00	0.15%	100,000.00	0.15%
深圳市达晨财信创业投资管理 有限公司	8,820,000.00	7.50%	4,900,000.00	7.50%
社会公众股	29,430,000.00	25.02%	16,350,000.00	25.02%
合计	117,630,000.00	100.00%	65,350,000.00	100.00%

公司股权变动情况详见附注一（二）。

### （二十一） 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价（股本溢价）	457,744,357.75		52,280,000.00	405,464,357.75
1) 投资者投入的资本				
2.其他资本公积				
3.国家资本公积	1,280,000.00			1,280,000.00
合 计	459,024,357.75		52,280,000.00	406,744,357.75

本公司于2011年5月在深圳证券交易所完成2010年度股权分配方案，以资本公积金向全体股东每10股转增8股，合计转出资本公积52,280,000.00元。

### （二十二） 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	14,175,059.86			14,175,059.86
合 计	14,175,059.86			14,175,059.86

### （二十三） 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	102,585,538.70	
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	102,585,538.70	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	23,774,568.24	
减：提取法定盈余公积		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	13,070,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	113,290,106.94	

## (二十四) 营业收入和营业成本

### 1、营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上年同期
主营业务收入	80,216,427.95	94,702,616.34
其他业务收入	1,500,860.89	1,729,064.64
营业成本	44,465,780.80	46,534,206.29

### 2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上年同期	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工 业	80,216,427.95	43,312,583.46	94,702,616.34	45,338,409.36
(2) 商 业				
(3) 房地产业				
(4) 服务业				
合 计	80,216,427.95	43,312,583.46	94,702,616.34	45,338,409.36

### 3、 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上年同期	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 国内销售	77,386,847.95	42,038,125.92	92,203,386.54	44,194,917.84
(2) 出口销售	2,829,580.00	1,274,457.54	2,499,229.80	1,143,491.52
合 计	80,216,427.95	43,312,583.46	94,702,616.34	45,338,409.36

### 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	3,769,230.79	4.61%
第二名	3,444,444.44	4.22%
第三名	2,614,309.48	3.20%
第四名	2,393,820.00	2.93%
第五名	2,389,743.58	2.92%
合 计	14,611,548.29	17.88%

### (二十五) 营业税金及附加

项 目	本期金额	上年同期
营业税	12,798.94	11,043.10
城建税	389,810.73	706,244.18
教育费附加	167,061.74	302,676.08
合 计	569,671.41	1,019,963.36

### (二十六) 销售费用

项 目	本期金额	上年同期
职工工资	3,321,255.58	2,473,447.52
差旅费	1,025,869.97	630,812.25
办公费	133,374.02	55,432.94
广告费	194,500.00	363,500.00
市场宣传推广费	178,129.00	182,647.00
业务招待费	650,347.25	261,928.68
运输费	903,658.47	722,412.55
劳务费	232,605.00	293,801.26
其他	566,632.27	320,506.16
合 计	7,206,371.56	5,304,488.36

### (二十七) 管理费用

项 目	本期金额	上年同期
工资及三项费用	1,272,787.93	843,486.54
办公费	253,636.23	134,007.61
差旅费	46,281.46	192,503.50
上市费用	533,818.05	110,357.66
税金	530,394.82	539,851.66
固定资产折旧	387,448.91	434,503.39
无形资产摊销	156,687.72	144,212.52
研发费用	1,652,624.84	1,932,549.50
业务招待费	170,418.54	116,606.58
其他	356,358.23	514,584.55
合 计	5,360,456.73	4,962,663.51



## (二十八) 财务费用

项 目	本期金额	上年同期
利息支出	0.00	340,503.75
减：利息收入	5,057,139.45	337,712.42
汇兑损益	10,844.93	4,270.72
其他	30,605.55	36,225.70
合 计	-5,015,688.97	43,287.75

## (二十九) 资产减值损失

项 目	本期金额	上年同期
坏账损失	2,012,601.55	2,014,439.42
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	2,012,601.55	2,014,439.42

## (三十) 营业外收入

### 1、 营业外收入明细

项 目	本期金额	上年同期	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	347,000.00	1,593,500.00	347,000.00
违约金、罚款收入			
其他	45,573.62	442,990.41	45,573.62
合 计	392,573.62	2,036,490.41	392,573.62

### 2、 政府补助明细

项 目	本期金额	上年同期	说明
-----	------	------	----

西安市财政局 11 年度工业发展专项资金补贴	300,000.00		
西安市财政局中小企业开拓资金补助	27,000.00		
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	
西安市财政局“陕西省外贸稳定增长专项补助资金”		650,000.00	
西安高新区管委会“上市扶持资金补贴”		90,000.00	
西安高新区科技投资服务中心知识产权补贴款		53,500.00	
名牌产品表彰奖励资金		60,000.00	
奖励性政策补助	20,000.00	20,000.00	
合 计	347,000.00	1,593,500.00	

### (三十一) 所得税费用

项 目	本期金额	上年同期
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,037,991.37	5,920,415.46
递延所得税调整	-301,890.23	-302,165.91
合 计	3,736,101.14	5,618,249.55

### (三十二) 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	本期金额	上年同期
归属于公司普通股股东的净利润	23,774,568.24	32,920,873.15
发行在外的普通股加权平均数	117,630,000.00	88,200,000.00
基本每股收益	0.20	0.37
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	23,440,880.66	31,232,356.30
发行在外的普通股加权平均数	117,630,000.00	88,200,000.00
基本每股收益（扣除非经常性损益）	0.20	0.35

稀释每股收益计算过程	本期金额	上年同期
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)	23,774,568.24	32,920,873.15
发行在外的普通股加权平均数	117,630,000.00	88,200,000.00
稀释每股收益	0.20	0.37
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）	23,440,880.66	31,232,356.30
发行在外的普通股加权平均数	117,630,000.00	88,200,000.00
稀释每股收益（扣除非经常性损益）	0.20	0.35

## 2、 本期基本每股收益的计算过程：

项 目	计算公式	本期金额
归属于公司普通股股东的净利润	$P_0$	23,774,568.24
非经常性损益	$F$	333,687.58
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$P_1 = P_0 - F$	23,440,880.66
年初股份总数	$S_0$	65,350,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	$S_1$	52,280,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	$S_i$	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	$M_i$	1
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	$M_0$	6
发行在外的普通股加权平均数	$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$	117,630,000.00
基本每股收益	$EPS = P_0 / S$	0.20
扣除非经常损益基本每股收益	$EPS_1 = P_1 / S$	0.20

## 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。

### (三十三) 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	本期金额
专项补贴、补助款	747,000.00
利息收入	1,418,022.82
保函保证金及其他	1,778,795.27
合 计	3,943,818.09

#### 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
销售费用支出	3,721,109.82
管理费用支出	1,429,337.31
往来款	2,664,670.74
营业外支出及其他	2,067,186.62
合 计	9,882,304.49

#### 3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
承兑汇票保证金	15,890,579.64
募集资金利息及其他	3,825,715.42

合 计	19,716,295.06
-----	---------------

#### 4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
承兑汇票保证金	7,976,000.00
质押保证金	10,532,500.00
合 计	18,508,500.00

### (三十四) 现金流量表补充资料

#### 1、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上年同期
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	23,774,568.24	32,920,873.15
加：资产减值准备	2,012,601.55	2,014,439.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,228,017.84	1,026,831.53
无形资产摊销	165,962.74	152,487.54
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）		
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）	-3,825,715.42	43,287.75
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）	-301,890.23	-302,165.91
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）	-9,705,006.33	-1,376,802.06
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-17,009,109.79	-9,311,066.80
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	8,564,917.48	12,569,692.27
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	4,904,346.08	37,737,576.89
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	494,372,458.81	91,994,670.14
减：现金的期初余额	521,520,601.08	58,556,566.48
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	-27,148,142.27	33,438,103.66

## 2、 现金和现金等价物的构成:

项 目	期末余额	上年同期余额
一、现 金	494,372,458.81	91,994,670.14
其中：库存现金	198,561.08	115,286.57
可随时用于支付的银行存款	246,900,897.73	49,793,700.81
可随时用于支付的其他货币资金	247,273,000.00	42,085,682.76
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	494,372,458.81	91,994,670.14

## 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

截至 2011 年 6 月 30 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) 本公司本期无合营或联营企业

### (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

本公司本期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

本公司本期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

本公司本期无需要披露的其他或有负债。

七、 承诺事项

本公司本期无需要披露的承诺事项。

八、 资产负债表日后事项

截至本报告签发日本公司无需要披露的日后事项。

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）	347,000.00	
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		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	45,573.62	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-58,886.04	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	333,687.58	

## (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	3.65%	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.60%	0.20	0.20

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：

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： $P_0$  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； $E_0$  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； $M_0$  为报告期月份数； $M_i$  为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$  为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数； $E_k$  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期末的累计月数。

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： $P_0$  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； $S_0$  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。

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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 8 月 23 日批准报出。

西安达刚路面机械股份有限公司

二〇一一年八月二十三日



## 第八节 备查文件

- 一、载有法定代表人签字的2011年半年度报告文本；
- 二、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告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他有关资料；
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书处。

西安达刚路面机械股份有限公司

法定代表人：孙建西

二〇一一年八月二十四日