

## 陕西秦川机械发展股份有限公司

### 2011年年度报告全文



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

国富浩华会计师事务所(特殊普通合伙)已审计本公司财务报告，并出具标准无保留意见的审计报告。

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

## 目 录

第一章	公司基本情况简介 .....	2
第二章	会计数据和业务数据摘要 .....	3
第三章	股本变动及股东情况 .....	5
第四章	董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	8
第五章	公司治理结构 .....	11
第六章	股东大会情况简介 .....	15
第七章	董事会报告 .....	15
第八章	监事会报告 .....	28
第九章	重要事项 .....	30
第十章	财务报告 .....	34
第一节	审计报告 .....	34
第二节	会计报表 .....	35
第三节	会计报表附注 .....	44
第十一章	备查文件目录 .....	109

## 第一章 公司基本情况简介

一、公司中文名称：陕西秦川机械发展股份有限公司

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

英文名称缩写：Qinchuan

二、公司法定代表人：龙兴元

三、公司董事会秘书：谭 明

联系地址：陕西省宝鸡市姜谭路 22 号

联系电话：0917-3670748 传真：0917-3390960

电子信箱：tanming@qinchuan.com

四、公司证券事务代表：夏杰莉

联系地址：陕西省宝鸡市姜谭路 22 号

联系电话：0917-3670654 传真：0917-3390957

电子信箱：zhengquan@qinchuan.com

五、公司注册地址：陕西省宝鸡市姜谭路 22 号

邮政编码：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》、《上海证券报》

公司年度报告披露网站：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券部

七、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：秦川发展 股票代码：000837

八、其他有关资料

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

企业法人营业执照注册号：610000100146943

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（特殊普通合伙）

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

第二章 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

单位：元

营业利润	155,257,220.56
利润总额	160,222,543.77
归属于上市公司股东的净利润	132,377,830.66
经营活动产生的现金流量净额	-52,406,758.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	129,452,144.55

二、会计数据和业务数据摘要

1 主要会计数据

单位：（人民币）元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入（元）	1,606,280,350.70	1,432,330,085.71	12.14%	1,138,910,927.94
营业利润（元）	155,257,220.56	125,113,047.03	24.09%	98,075,292.49
利润总额（元）	160,222,543.77	132,182,022.70	21.21%	108,942,727.04
归属于上市公司股东的净利润（元）	132,377,830.66	106,546,857.97	24.24%	92,694,132.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	129,452,144.55	100,031,046.84	29.41%	85,873,178.22
经营活动产生的现金流量净额（元）	-52,406,758.08	219,422,331.94	-123.88%	49,484,070.37
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额（元）	2,061,474,254.68	1,908,818,817.53	8.00%	1,574,342,501.87
负债总额（元）	896,167,090.70	846,447,666.59	5.87%	601,702,651.30
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,122,792,207.46	1,006,382,069.36	11.57%	919,028,673.43
总股本（股）	348,717,600.00	348,717,600.00	0.00%	348,717,600.00

2 主要财务指标

单位：（人民币）元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益（元/股）	0.3796	0.3055	24.26%	0.2654
稀释每股收益（元/股）	0.3796	0.3055	24.26%	0.2654
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.3712	0.2868	29.43%	0.2458
加权平均净资产收益率（%）	12.56%	11.10%	1.46%	10.69%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	12.28%	10.42%	1.86%	9.90%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.15	0.63	-123.81%	0.14
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.22	2.89	11.42%	2.64
资产负债率（%）	43.47%	44.34%	-0.87%	38.22%

3 非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-1,783,559.19		1,433,701.88	-111,115.72
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	6,909,985.00		5,644,030.00	7,966,928.00
债务重组损益	124,558.16		-51,460.45	-531,228.19
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	-1,673,647.87		0.00	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-285,660.76		1,227,340.14	-281,293.08
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00		-1,250,700.00	0.00
少数股东权益影响额	4,853.81		-176,389.25	-126,257.12
所得税影响额	-370,843.04		-310,711.19	-96,079.95
合计	2,925,686.11	-	6,515,811.13	6,820,953.94

第三章 股本变动及股东情况

一、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	78,513	0.02%				-20,085	-20,085	58,428	0.02%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境内非国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
5、高管股份	78,513	0.02%				-20,085	-20,085	58,428	0.02%
二、无限售条件股份	348,639,087	99.98%				20,085	20,085	348,659,172	99.98%
1、人民币普通股	348,639,087	99.98%				20,085	20,085	348,659,172	99.98%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	348,717,600	100.00%						348,717,600	100.00%

限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
刘庆云	20,085	20,085	0	0	高管离职，解除限售	2011-10-08
合计	20,085	20,085	0	0	—	—

## 二、股东情况介绍

1、根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的数据，截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司股东为 37142 名。

前 10 名股东持股情况：

2011 年末股东总数	37,142	本年度报告公布日前一个月末股东总数	36,894		
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
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	境内非国有法人	4.22%	14,699,084	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	2.38%	8,290,455	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	1.90%	6,622,254	0	0
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L-FH002 深	境内非国有法人	1.75%	6,100,416	0	0
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品	境内非国有法人	1.34%	4,659,620	0	0
中国人民人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	境内非国有法人	0.89%	3,099,960	0	0
招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.81%	2,808,933	0	0
通用电气资产管理公司—GEAM 信托基金中国 A 股基金 II	境内非国有法人	0.62%	2,160,082	0	0
何榕	境内自然人	0.48%	1,669,216	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			
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	14,699,084	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	8,290,455	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	6,622,254	人民币普通股			
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L-FH002 深	6,100,416	人民币普通股			
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品	4,659,620	人民币普通股			
中国人民人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	3,099,960	人民币普通股			
招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,808,933	人民币普通股			
通用电气资产管理公司—GEAM 信托基金中国 A 股基金 II	2,160,082	人民币普通股			
何榕	1,669,216	人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东间关联关系不详。			

## 3、公司控股股东简介

本公司控股股东为陕西秦川机床工具集团有限公司，其前身为秦川机床集团有限公司。根据陕西省国有资产管理委员会 2006 年 11 月 15 日下发的陕国资发[2006]383 号文件《关于组建陕西秦川机床工具集团有限公司的决定》，陕西省国资委以享有的秦川机床集团有限公司的国有净资产以及拥有的汉江工具有限公司、汉江机床有限公司的国有股权，联合陕西省投资公司等共同组建陕西秦川机床工具集团有限公司。2007 年 2 月 22 日，陕西秦川机床工具集团有限公司已办理更名工商变更登记。

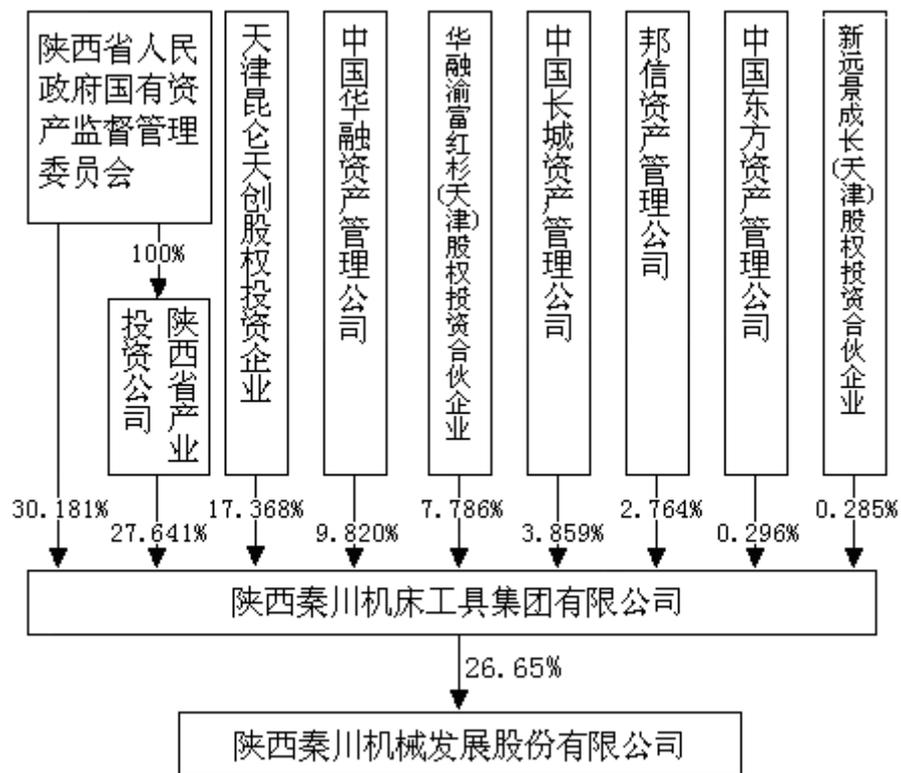
2010 年 9 月 14 日陕西秦川机床工具集团有限公司原有股东陕西省人民政府国有资产监督管理委员会、陕西省产业投资有限公司、中国华融资产管理公司、中国东方资产管理公司、中国长城资产管理公司、新远景成长（天津）股权投资合伙企业（有限合伙）以及天津昆仑天创股权投资企业、邦信资产管理有限公司和华融渝富红杉（天津）股权投资企业签署了《增资扩股协议》，增资后其注册资本为 108535 万元人民币，其股权结构如下：

- ① 陕西省国资委占该公司 30.181% 股权；
- ② 陕西省产业投资公司占该公司 27.641% 股权；

- ③天津昆仑天创股权投资企业占该公司 17.368% 股权；
- ④中国华融资产管理公司占该公司 9.820% 股权；
- ⑤华融渝富红杉（天津）股权投资企业占该公司 7.786% 股权；
- ⑥中国长城资产管理公司占该公司 3.859% 股权；
- ⑦邦信资产管理有限公司占该公司 2.764% 股权；
- ⑧中国东方资产管理公司占该公司 0.296% 股权；
- ⑨新远景成长（天津）股权投资企业占该公司 0.285% 股权。

陕西秦川机床工具集团有限公司的主要业务和产品：机械设备、机床、刀具及检测设备、液压件、液压系统、汽车零部件的制造；机械加工；数控系统及数控功能部件、塑料机械及高分子新材料的研究、开发与制造；电子信息硬件、软件开发与生产；投资及投资咨询；进出口贸易等。

4、公司与实际控制人之间的产权和控制关系



第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任职起始日期	任职终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	在股东单位任职起止时间
龙兴元	董事长	男	50	2011-04	2014-04	64,515	64,515		2010.12-2013-12
项兵	独立董事	男	50	2011-04	2014-04	0	0		
何雁明	独立董事	男	59	2011-04	2014-04	0	0		
赵惠英	独立董事	男	53	2011-04	2014-04	0	0		
薛云奎	独立董事	男	48	2007-07	2011-04	0	0		
吴序堂	独立董事	男	77	2007-07	2011-04	0	0		
胡弘	董事	男	53	2011-04	2014-04	0	0		2010.12-2013-12
刘庆云	董事	男	61	2007-07	2011-04	20,085	20,085	换届离职	2007.01-2011.09
付林兴	董事、总经理	男	47	2011-04	2014-04	0	0		
马志云	董事、副总经理	男	49	2011-04	2014-04	20,083	20,083		
田沙	董事	男	50	2011-04	2014-04	0	0		2010.12-2013-12
谭明	董事、董事会秘书	男	57	2011-04	2014-04	0	0		
张毅	监事会主席	男	49	2011-04	2014-04	0	0		2010.12-2013-12
王怀科	监事会主席	男	50	2007-07	2011-04	0	0		
李静	监事	女	34	2011-04	2014-04	0	0		
陆军	监事	男	55	2011-04	2014-04	0	0		
罗军	监事	男	48	2011-04	2014-04	0	0		
高俊峰	监事	男	43	2011-04	2014-04	0	0		
杭宝军	监事	男	47	2007-07	2011-04	0	0		
毛丰	副总经理	女	47	2011-04	2014-04	0	0		
周恩泉	副总经理	男	43	2011-04	2014-04	0	0		
颜拴歧	副总经理	男	49	2011-04	2014-04	0	0		
吴康	副总经理	男	44	2007-07	2011-04	0	0		

注：2011年4月8日，公司董事会、监事会进行了换届，吴序堂先生、薛云奎先生为公司第四届董事会独立董事、刘庆云先生为公司第四届董事会董事、王怀科先生为第四届监事会主席、杭宝军为第四届监事会监事。吴康先生为公司第四届副总经理。上表中其他董事、监事、高管人员均为现任。

二、董事、监事和高级管理人员的辞职和增补的情况

2011年4月8日，公司召开2010年年度股东大会，选举龙兴元、胡弘、付林兴、马志云、田沙、谭明为公司第五届董事会董事，选举项兵、何雁明、赵惠英为公司第五届董事会独立董事；选举张毅、李静、高俊峰为公司第五届监事会股东监事，与职工监事陆军、罗军共同组成第五届监事会。公司第四届董事会成员刘庆云、独立董事薛云奎、吴序堂不再担任董事职务；第四届监事会成员王怀科、杭宝军不再担任监事职务。

2011年4月8日，公司召开第五届董事会第一次会议，选举龙兴元为第五届董事会董事长，并根据董事长提名聘请付林兴、马志云、毛丰、周恩泉、颜拴歧为公司副总经理，由付林兴主持日常工作并主管财务工作；聘请谭明为公司第五届董事会董事会秘书。

2011年8月14日，公司召开第五届董事会第三次会议选举付林兴为公司总经理。

**三、董事出席董事会会议情况**

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
龙兴元	董事长	8	3	5	0	0	否
项兵	独立董事	6	2	4	0	0	否
何雁明	独立董事	8	3	5	0	0	否
赵惠英	独立董事	6	2	4	0	0	否
薛云奎	独立董事	2	0	2	0	0	否
吴序堂	独立董事	2	1	1	0	0	否
胡弘	董事	8	3	5	0	0	否
刘庆云	董事	2	1	1	0	0	否
付林兴	董事、总经理	8	3	5	0	0	否
马志云	董事、副总经理	8	3	5	0	0	否
田沙	董事	6	2	4	0	0	否
谭明	董事、董事会秘书	6	2	4	0	0	否

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

龙兴元先生，50岁，中共党员，工学硕士，EMBA，高级工程师，享受国务院特殊津贴，中共十七大代表。曾任秦川机床厂齿轮磨床研究所主任设计师、副总工程师、经营部部长、厂长助理、机床厂厂长、秦川机床集团有限公司常务副总经理、杨凌秦川节水灌溉设备工程有限公司董事长，深圳市秦众电子有限公司董事长、杨凌秦众电子信息有限公司董事长。现任本公司董事长、公司子公司上海秦隆投资管理有限公司董事长、公司子公司陕西秦川机械进出口有限公司董事长、公司子公司联合美国工业公司董事长、公司子公司秦川美国工业公司董事长。

项兵先生，本公司独立董事，50岁，香港籍，会计学博士，长江商学院的创办院长。他曾任教于北京大学及香港科技大学，并主持创办了北京大学光华管理学院EMBA项目，项博士在学术方面研究成果曾历次发表于《当代会计学研究》及《金融时报》等著名刊物。

何雁明先生，本公司独立董事，59岁，现任西安交通大学经济学院金融学教授，院学术委员会成员，学院证券研究所副所长；并担任美国NASDAQ（全美证券商协会）研究论坛会员，澳大利亚银行家协会会员，中国注册会计师协会会员，陕西省上市公司协会顾问和上市公司协会独立董事委员会主任，西安市人民政府参事。

赵惠英先生，本公司独立董事，53岁，现任西安交通大学教授，博士生导师。一直从事精密超精密加工、测量设备主机和单元部件的设计、研制及工艺试验等科研工作。

胡弘先生，53岁，中共党员、大学本科，高级工程师。曾任秦川机床集团有限公司铸造厂技术科科长，副厂长、厂长，本公司董事、总经理。现任本公司董事。

付林兴先生，47岁，中共党员，研究生，高级会计师。曾任秦川机床集团有限公司资金组组长、液压件厂主管会计、财务处副处长、处长、本公司董事、财务总监，现任本公司董事、总经理；公司子公司上海秦隆投资管理有限公司董事、总经理。

马志云先生，49 岁，中共党员，研究生，高级工程师。曾任秦川机床厂齿轮磨床研究所产品设计员、机床分厂副厂长、公司经营部部长、物资部部长、技改处处长、陕西秦川格兰德机床有限公司董事、常务副总经理。现任本公司董事、副总经理。

田沙先生，50 岁，中共党员，大学本科，高级工程师。曾任秦川发展齿轮磨床研究所设计室主任、电气车间主任、电子分公司负责人、秦川发展技术研究院常务副院长、院长，秦川发展销售部部长、总经理助理、总质量师兼秦川机床集团有限公司党委委员，现任本公司董事、西安秦川数控系统工程有限公司董事长、杨凌秦众电子信息有限公司董事长、陕西秦川精密数控机床工程研究公司董事长。

谭明先生，57 岁，高级工程师，曾任秦川机床厂磨研所室主任，经销处处长、秦川机床厂战略处副处长、秦川齿轮磨床研究所副所长、陕西秦川机械发展股份有限公司战略与投资部部长、公司办公室主任。现任本公司董事、董事会秘书，兼战略与投资部部长、证券部部长。

张毅先生，49 岁，中共党员，硕士研究生，高级工程师。历任秦川发展热处理厂副厂长，厂长、迪阿瓦公司总经理，秦川发展总裁助理、液压件厂厂长兼党支部书记。现任本公司监事会主席，规划考评处处长、战略与投资委员会秘书、绩效考评与薪酬委员会秘书。

李静女士，34 岁，中共党员，工商管理学士。曾任秦川发展财务部会计，秦川机床集团办公室主任助理，秦川发展证券部干事、公司办公室副主任。现任本公司监事，公司办公室主任兼党支部书记。

高俊峰先生，43 岁，中共党员，工学学士。历任秦川机床厂齿轮分厂技术科长，泰州市秦泰齿轮有限公司总经理、总工程师，陕西秦川机械发展股份有限公司外协管理处处长、经营销售部副部长。现任本公司监事、技改处处长。

陆军先生，55 岁，中共党员，大专，经济师。历任秦川机床厂装配车间工段长、秦川机床厂装配车间施工员、秦川机床厂机床分厂副厂长、陕西秦川机械发展股份有限公司机床厂装配车间负责人、机床厂副厂长、生产制造部副部长、机床厂厂长。现任本公司职工监事、秦川齿轮传动厂厂长。

罗军先生，48 岁，中共党员，大学本科，高级工程师。历任秦川机床厂铸造分厂技术科副科长、秦川机床集团有限公司铸造厂副厂长，陕西秦川机械发展股份有限公司经营部副部长、机床厂厂长。现任本公司职工监事。

毛丰女士，47 岁，中共党员，研究生学历。历任西安高新技术产业开发区碑林科技产业园管理办公室人力资源部副部长、部长、党委副书记兼纪委书记、副主任；陕西秦川机械发展股份有限公司副总经济师。现任本公司副总经理、联合美国工业公司副董事长、副总裁、财务总监。

周恩泉，43 岁，中共党员，大专学历，工程师、注册物流师。曾任秦川发展物资采购部部长助理、部长、党支部书记；现任本公司副总经理、兼销售部部长。

颜拴歧，49 岁，中共党员，高级工程师。曾任秦川齿轮厂副厂长、厂长、党支部书记；现任本公司副总经理、机床厂厂长。

### 五、年度报酬情况

董事、监事报酬的确定依据是股东大会通过的《董事会、监事会成员津贴实施办法》；2004 年 3 月 26 日公司第二届董事会第十六次会议通过了《高级管理人员薪酬考核实施办法》。公司以本年报中的财务数据为完成效益指标的考核依据，根据公司《高级管理人员薪酬考核实施办法》对高级管理人员年薪进行兑现。（单位：万元）

姓名	职务	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
龙兴元	董事长	32.75	否
项 兵	独立董事	0.00	否
何雁明	独立董事	5.00	否
赵惠英	独立董事	0.00	否
薛云奎	独立董事	5.00	否
吴序堂	独立董事	5.00	否
胡 弘	董事	19.54	是
刘庆云	董事	1.44	是
付林兴	总经理、董事	27.11	否
马志云	董事、副总经理	27.02	否
田 沙	董事	23.82	是
谭 明	董事、董事会秘书	25.23	否
张 毅	监事会主席	0.00	是
王怀科	监事会主席	1.44	是
李 静	监事	6.96	否
陆 军	监事	17.76	否
罗 军	监事	0.72	是
高俊峰	监事	9.78	否
杭宝军	监事	0.72	是
毛 丰	副总经理	4.89	否
周恩泉	副总经理	14.08	否
颜拴歧	副总经理	14.72	否
吴 康	副总经理	25.16	否
合计	-	268.14	-

吴序堂、薛云奎、项兵、何雁明、赵惠英、刘庆云、王怀科、杭宝军、罗军不在本公司领取薪酬，但在本公司领取董事、监事津贴。副总经理毛丰基础薪在公司领取。

### 六、员工情况

2011 年末本公司员工总数为 2249 人，其中，一线生产人员 1017 人，销售人员 100 人，技术人员 591 人，财务人员 52 人，公司需承担费用的离退休职工人数为 0 人。

## 第五章 公司治理结构

**一、公司治理实际状况**

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

**二、独立董事履行职责情况**

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

**2、独立董事出席会议的情况**

独立董事姓名	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
项兵	6	2	4	0	0	否
何雁明	8	3	5	0	0	否
赵惠英	6	2	4	0	0	否
薛云奎	2	0	2	0	0	否
吴序堂	2	1	1	0	0	否

2010年度股东大会上独立董事何雁明代表独立董事做了述职报告。

**3、独立董事出席董事会发表意见的情况：**

报告期内独立董事均出席任职以来的各次会议，并就关联交易、聘请会计师事务所、对外担保、2011年预计关联交易、内部控制自我评价报告、聘请会计师事务所、关联方资金往来以及董事、监事、高级管理人员候选人发表了独立意见。

**4、独立董事对公司有关事项提出异议的情况**

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

**三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的分开情况**

**1、业务独立、资产完整**

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

**2、人员独立、机构独立**

公司与控股股东陕西秦川机床工具集团有限公司在人员上完全独立，设立有劳动人事

部门负责公司的劳动人事及公司工资管理工作，公司总经理、副总经理、董秘、财务总监及核心技术人员在本公司领取薪酬。

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

### 3、财务独立

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

### 四、公司财务报告内部控制制度的建立和运行情况。

公司建立了财务报告内部控制制度，还制定了《年报重大差错责任追究制度》并严格按照制度执行。在执行过程中，公司根据相关规定和公司情况不断完善财务报告内部控制制度，使之更有利于保证公司财务报告的真实、准确和完整。经自查本年度公司未发现财务报告内部控制重大缺陷。

### 五、公司企业内部控制的情况

2011 年公司成为实施《企业内部控制基本规范》试点企业，按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》和《企业内部控制评价指引》的要求，建立健全公司的风险防范和内部控制体系。

为做好该项工作，公司成立了企业内部控制基本规范实施工作领导小组和工作小组，并聘请德勤华永会计师事务所有限公司作为该项工作的技术支持中介机构。公司董事会审议通过了内部控制规范实施工作方案。

公司内控体系建设工作分步骤、按计划、循序渐进地开展。通过宣传为先，打造风险内控文化；业务对标，查找与先进企业差距；及时整改，封堵业务活动漏洞；建章立制，构建公司内部控制基础平台等几个阶段的工作，目前体系建设工作已经基本完成。

公司成立了“内部控制与风险防范管理委员会”，在企管部设立了“内控与风险管理办公室”，组成了十一个专业工作组，培养了一些企业内控体系建设的准专业化人员，形成了公司实施企业内部控制管理工作的组织平台。

结合实施企业内部控制规范，公司制定了关于企业内部控制的纲领性文件，如《陕西秦川机械发展股份有限公司内部控制工作管理办法》、《公司内部控制工作指引》、《公司内控自评手册》等；产生了主要业务流程的控制矩阵；完善和修订了相关的制度、办法，主要有：《股份公司对外投资管理办法》、《股份公司子公司管理制度》、《股份公司外派董事、监事管理办法》、《股份公司对外筹资管理制度》、《股份公司资金支付授权审批制度》、《股份公司项目后评价制度》、《预算管理制度》、《筹资管理制度》、《资产管理制度》、《账户管理制度》、《会计手册》、《秦川发展资金支付授权制度》和《会计电算化制度》等，形

成了公司实施企业内部控制工作的基础性制度平台。

内部控制评价的范围：2011 年度，公司内部控制的建设、评价和审计的范围涵盖了陕西秦川机械发展股份有限公司本部、北京分公司及子公司秦川物资配套供应公司。包括公司层面控制（含组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化）、资金管理、资产管理、工程项目、销售管理、合同管理、全面预算、研究与开发及内部信息传递流程。上述业务和事项的内部控制涵盖了目前公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏。

### **1、董事会对于内部控制责任的声明**

公司董事会及全体董事保证《2011 年度内部控制评价报告》内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；公司经理层负责组织实施公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是：合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证。而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

### **2、董事会关于内部控制制度有效性的结论**

公司已经根据基本规范、评价指引及其他相关法律法规的要求，对公司截至 2011 年 12 月 31 日的内部控制设计与运行的有效性进行了自我评价。

报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目标，不存在重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间没有发生对评价结论产生实质性影响的内部控制的重大变化。

我们注意到，内部控制应当与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，并随着情况的变化及时加以调整。2012 年公司将通过进一步深化管控体系改革，推进内控体系建设，建立科学的内控评价制度和改进机制，并持续进行完善。未来期间，公司将继续完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，促进公司健康、可持续发展。（《2011 年度内部控制评价报告》详见公司与年报同时刊登的公告）

### **3、独立董事对公司内部控制制度的评价报告**

经过2011年的实施《企业内部控制规范》试点工作，公司的内部控制体系更加健全，内控制度已涵盖了公司经营的各个环节，符合国家有关法律、法规和部门规章的要求，公司各项经营活动严格按照相关制度执行；公司对子公司的管理、关联交易、对外担保、重

大投资、信息披露等方面的内部控制严格、充分、有效，符合公司实际情况，能够保证公司经营管理的正常进行；2011年，公司没有违反法律法规、深圳证券交易所《主板上市公司规范运作指引》及《公司章程》和公司内部控制制度的情形发生。我们认为：公司《内部控制自我评价报告》比较全面、客观、真实地反映了公司目前的内部控制体系建设、运行、制度执行和监督的实际情况。

## 第六章 股东大会情况简介

报告期内共召开一次股东大会，具体如下：

2010 年年度股东大会

2011 年 4 月 8 日上午，公司 2010 年年度股东大会在公司本部办公楼五楼会议室召开。会议审议通过了公司《2010 年董事会工作报告》、《2010 年监事会工作报告》、《财务报告》、等议案，并选举产生了第五届董事会、监事会成员。

本次会议的决议公告刊登在 2011 年 4 月 9 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上。

## 第七章 董事会报告

2011 年，公司董事会面对市场跌宕起伏、竞争更加激烈的复杂形势，继续遵循技术领先、三高和建设服务型秦川的战略路线，在技术创新、管理创新等方面进行了一系列富有成效的工作，提升了公司治理水平，实现了董事会提出的 2011 年公司经营目标。实现营业收入 16.06 亿元，比上年增长 12.14%；净利润 1.36 亿元，比上年增长 24.43%；每股收益 0.38 元，净资产收益率为 12.56%。公司经营业绩取得进一步增长。

### 一、报告期内公司的经营情况

#### 1、主营业务的范围及其经营状况

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

2011年，公司继续坚持以高端技术与管理、高端市场和高市场占有率为目标的“三高战略”，坚持“三精优势”，坚持走差异化发展路线，坚持“精密、大型、高效、复合、环保”的产品发展方向，积极承担国家级研发项目，持续研发高端产品，不断强化技术领先优势，持续进行技术改造，技术创新取得取得新成绩。

(1) 2011 年，公司实施了多个技术改造项目，主要包括：

①成形磨齿机项目。主要建设内容：为齿轮厂新增了 HK63B 数控车、MG1450 外磨、MG1432A 精外磨、YK7332B、YK7236A 等各类机床 15 台。

②龙门复合加工中心项目。续建的 18000 m<sup>2</sup> 重型联合厂房、1600 m<sup>2</sup> 热处理车间于 2011 年 11 月 20 日通过竣工社会验收。为机床二厂新建了近 1000 m<sup>2</sup> 二层附楼，于 12 月底投入使用。新增了 DIXI75 坐标镗床、6A 坐标镗床、T611 数显镗床、VM1850 数控龙门镗铣床、VM3280 镗铣床、VTM180 加工中心、VTM260 加工中心等加工设备 12 台。这些精密及大型设备的安装投用极大的提升了公司大件加工能力。

③.叶片磨产业化项目。招标采购了福马德精密内磨、斯图特精密外磨、中心孔磨床、MG1432A 内外磨及十多台数控车床。这些机床的陆续到位，将对公司轴套类零件加工能力的提升起到保障作用。

④添置各类加工机床、检测设备、动力设备；各类电脑、打印机、复印机及绘图软件等的配置；液压北加工车间、老曳引机车间的全面改造以及老塑机车间的局部恒温改造；油漆大棚、库房大棚、毛坯堆场新增辅助生产面积近 4000 m<sup>2</sup>；屋面及道路维修、厂区靓化等项目。

(2) 2011 年，公司通过聚集科技资源，坚持自主创新，催生了一批创新成果：

2011 年 4 月，公司“精密高效数控磨齿机项目”获第二届工业大奖表彰奖。成为目前为止陕西省工业企业唯一获此殊荣的企业。

为上海核电公司设计制造的 ZSZK2500 卧式精密数控深孔钻床，解决了核电核岛关键零件极限加工工艺，打破了发达国家高端深孔加工设备垄断。

2011 年，公司承担的国家“高档数控机床与基础装备制造”重大专项都在按计划推进，部分产品研制完成并顺利通过验收。主要有：

“数控圆柱齿轮磨齿机项目”、“数控圆锥齿轮磨齿机项目”、“精密拉刀数控成形磨床项目”等已完成项目验收。用于航空发动机机匣加工的“立式铣车复合加工中心项目”已通过第三方检测。

在由九部委联合主办的 2011 中国国际工业博览会上，公司以重大专项产品“立式铣车复合加工中心”、“精密拉刀数控成形磨床”和“航空发动机五轴联动叶片数控磨床”为主组成的“航空发动机关键零件加工装备生产线”重大装备，获得博览会银奖。

2011 年，公司承担的“高效高精度齿轮机床产品技术创新平台”重大专项，将搭建起高效高精度齿轮加工机床共性技术研究、性能试验与检测和用户工艺研究方面的平台。目前，该平台建设的各项工作正在有序进行。

2011 年，公司新申请专利 8 项，受理 6 项（其中申请发明专利 4 项，实用新型 4 项）；授权 6 项；完成成形砂轮磨齿机软件系统软件著作权登记 1 项。

2、公司主营业务按行业及地区构成情况

(1) 公司主营业务收入按行业分布资料

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
机床类	92,912.34	60,951.21	34.40%	20.57%	15.32%	2.99%
进出口贸易	22,025.28	20,410.90	7.33%	15.81%	15.77%	0.04%

(2) 公司主营业务收入按地区分布资料

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
陕西	77,619.68	6.84%
上海	30,677.81	15.67%
北京	22,394.03	8.81%

3、主要控股公司的经营情况及业绩

陕西秦川格兰德机床有限公司，注册资本：7,082 万元人民币；主营范围：外圆磨床系列产品及其他机械制造类产品的研发、生产与销售。本公司拥有该公司 77.58% 的股权。本年度完成营业收入 15503.34 万元，实现净利润 181.98 万元。

陕西秦川机械进出口有限公司，注册资本：1,000 万元人民币，主营范围：商品和技术的进出口。为本公司全资子公司。本年度完成营业收入 29376.09 万元，实现净利润 851.06 万元。

陕西秦川物资配套有限公司，注册资本：2,200 万元人民币，主要为公司生产提供物资配套服务，本公司拥有其 59.09% 的股权。本年度完成营业收入 52713.27 万元，净利润 548.04 万元。

宝鸡秦川未来塑料机械有限责任公司，注册资本：4,366 万元人民币；主营范围：塑料机械设备、天然纤维复合材料、型材高分子新材料、工业应用软件的研发、生产与销售。本公司拥有该公司 100% 的股权。本年度完成营业收入 14868 万元，实现净利润 204.06 万元。

联合美国工业公司 (UAI)，主营范围：拉床和拉刀的工艺、设计、制造及服务，本公司原拥有该公司 60% 的股权，2010 年 12 月 28 日公司全资子公司 QCA 收购 UAI 公司的 40% 的股权后，本公司和全资子公司 QCA 合计持有该公司 100% 的股权。本年度 UAI 公司完成主营业务收入 3608.91 万元，净利润 111.24 万元。

秦川美国工业公司 (简称 QCA，公司的全资子公司)，本年度完成收入 88.37 万元，净利润-148.80 万元。

4、主要供应商、客户情况

报告期内公司前五名供应商合计的采购金额为 41158 万元,占年度采购总额的 40.11%。公司向前五名客户销售收入总额为 20869 万元,占公司本期全部销售收入的 12.99%。

## 5、经营中出现的问题与困难及解决方案

### (1)面对复杂市场形势,及时调整营销策略

2011 年市场需求形势复杂多变,竞争激烈。一季度市场需求突然爆发,我们抓住机会抢抓订单。自下半年开始,汽车、工程机械等传统行业对核心产品磨齿机的需求快速下滑。面对困难和挑战,公司及时调整营销策略,调整产品销售结构,积极推介适销对路的产品和其他新产品、新市场,同时,加强销售计划和市场管理、加强售前售后服务,较好地完成了年初预定的销售任务。

### (2)积极协调产能,增加产品产出

2011 年主机产品交付压力很大。为了抓住市场机遇,为全年经营增长奠定基础,公司积极协调产能,增加产出。采取了以下措施:

一是优化计划排产,改变生产作业模式,简化品种、并批投产。比如,对 YK7232a、YK7236a 集中一个产品,每月批量出产;YK7332a(b)、YK7250a 集中一个产品,每月批量出产。

二是加强生产组织。针对公司提出的目标,生产系统和销售系统紧密沟通,及时召开“确保商品专题会”,对商品逐一梳理,落实零件成套,确保按期完成。

三是梳理生产流程。针对机床厂任务重、场地紧张、能力不足的问题,分流装配任务,加大外部协作,缓解了场地不足、装配人员不足的矛盾。

## 二、报告期内利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力较前一报告期发生重大变化的原因说明

(1) 货币资金期末账面余额较年初减少 136,799,405.27 元,下降 32.07%,主要原因系本期生产采购增加、技改投入加大以及预收账款减少所致。

(2) 交易性金融资产期末账面余额较年初增加 17,665,980.55 元,增长 100%,主要原因系控股子公司上海秦隆投资管理有限公司本期投资证券市场股票所致。

(3) 应收票据期末账面余额较年初减少 43,052,516.48 元,下降 26.14%,主要原因系本期承兑汇票背书增加所致。

(4) 存货期末账面余额较年初增加 199,593,851.66 元,增长 43.73%,主要原因系本期生产投入加大,期末存货增加所致。

(5) 可供出售金融资产期末账面余额较年初增加 9,184,824.76 元,增长 100.00%,主要原因系控股子公司上海秦隆投资管理有限公司本期投资一年以上的信托产品所致。

(6) 短期借款期末账面余额较年初增加 90,799,433.93 元,增长 41.99%,主要原因系

本期归还到期长期借款，增加短期借款，属于调整贷款结构影响所致。

(7) 应付票据期末账面余额较年初增加 38,653,613.40 元，增长 72.87%，主要原因系本期增加银行承兑汇票短期融资所致。

(8) 应付账款期末账面余额较年初增加 52,868,911.40 元，增长 29.47%，主要原因系本期采购加大，应付账款相应增加。

(9) 应交税费期末账面余额较年初减少 6,145,859.63 元，下降 28.75%，主要原因系期末应缴未缴的企业所得税、增值税较年初减少所致。

(10) 其他应付款期末账面余额较年初增加 2,832,678.51 元，增长 40%，主要原因系暂付款增加所致。

(11) 一年内到期的非流动负债期末账面余额较年初减少 86,000,000.00 元，下降 100.00%，主要原因系本期将一年内到期的借款全部归还所致。

(12) 递延所得税负债期末账面余额较年初减少 380,010.16 元，下降 39.75%，主要原因系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。）

(13) 管理费用本期发生额较上期增加 27,720,888.30 元，增长 31.16%，主要原因系本期职工工资上涨及研发投入加大影响所致。

(14) 财务费用本期发生额较上期增加 2,729,668.55 元，增长 21.84%，主要原因系本期借款增加、贷款利率上调及承兑汇票贴现影响所致。

(15) 资产减值损失本期发生额较上期增加 2,800,405.68 元，增长 67.55%，主要原因系本期控股子公司陕西秦川物资配套有限公司计提存货跌价准备以及杨凌秦众电子有限公司部分应收款项全额计提坏账准备影响所致。

(16) 公允价值变动损益本期发生额为-804,427.80 元，主要原因系本期控股子公司上海秦隆投资管理有限公司投资证券市场股票亏损所致。

(17) 投资收益本期发生额较上期减少 1,248,975.85 元，下降 774.65%，主要原因系控股子公司上海秦隆投资管理有限公司本期处置交易性金融资产发生损失所致。

(18) 营业外支出本期发生额较上期增加 495,002.71 元，增长 24.67%，主要为本期固定资产处置损失。

### 三、生产经营环境、宏观政策变化对公司的影响

下游行业出现的增长放缓的情况，以及相对较紧的货币政策，将导致市场需求增速放缓或下降，对公司经营产生影响，使得公司保持持续、较快增长的势头需要付出更大的努力。原材料、配套产品的价格上涨，以及人力资源成本的较快增长，也给公司控制成本带来压力。

#### 四、新年度业务计划

2012 年经济形势异常复杂，面对不容乐观的市场局面，公司将以“质量提升年”为主题，继续坚持“以客户为中心、以服务为第一”和“建设服务型秦川”的经营理念，明确“技术领先、规模优先”的“双先”工作方针，克服困难促发展，稳中求进保增长，努力争取实现收入 16 亿元，净利润 1.15 亿的经营目标。

一是狠抓市场开发工作。稳固老市场，开发新市场，开拓国际市场，加大海外订单承接力度。

二是大力发展功能部件产业。包括数控转台、数控系统、RV 减速器等，尽快形成产业规模。

三是继续开展创新能力建设。坚持以用户工艺为先导。以高精高效主机为支撑，以成套装备为方向。从工艺技术、产品服务、管理机制、运行模式等各个方面大胆创新，实现突破。

四是开展“质量提升年”活动。进一步强化质量意识、服务意识，推进转型升级。要围绕质量提升组织几个重点活动，解决几个长期困扰我们产品质量提升的瓶颈问题，抓出实效。

五是积极申报国家级工程技术研究中心。以已有的国家级企业技术中心、机械工业复杂型面加工工程技术中心（国家级）为基础，促进企业整体技术研发能力的进一步提升。

六是进一步推进走出去战略，在认真建设好北美研发中心、努力取得实效的基础上，通过并购、技术合作等多种方式，加强对欧洲的战略布局。

七是进一步做好内控工作。公司将按 2012 年度的内控工作计划，通过持续不断的工作，进一步提高管理层、全体员工对企业内部控制必要性的认识，提高实施企业内部控制工作的自觉性，全面提高内部控制体系的有效性，提高内控体系建设的实施覆盖面。

要结合公司内控工作加强公司信息化建设，完善信息资源配备。要尽快制定出适合公司发展实际的信息系统长、短期规划。要从成本效益的原则出发，脚踏实地进行，加大投入力度，不断提高公司的信息化管理和应用水平，使之服务于公司的经营活动，服务于公司的内部控制管理工作。

#### 五、报告期内公司证券投资情况

经公司董事会审议，同意本公司控股子公司上海秦隆投资管理有限公司运用不超过 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。本报告期末具体情况如下：

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	报告期损益
----	------	------	------	---------------	---------------	-------	----------	-------

							比例 (%)	
1	股票	002315	焦点科技	479,550.37	10,000	424,000.00	2.40%	-55,550.37
2	股票	002614	蒙发利	131,505.12	5,000	133,700.00	0.76%	2,194.88
3	股票	600000	浦发银行	460,093.34	50,000	424,500.00	2.40%	-35,593.34
4	股票	600706	ST长信	2,399,109.52	150,000	1,680,000.00	9.51%	-719,109.52
5	债券	204001	GC001	15,000,150.00	150,000	15,003,780.55	84.93%	3,630.55
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				-	-	-	-	-869,220.07
合计				18,470,408.35	-	17,665,980.55	100%	-1,673,647.87

## 六、审计委员会的履职情况

### 1、董事会审计委员会工作情况

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

#### (1) 审查公司内部控制制度的建立健全及执行情况

2011年，公司积极进行企业内部控制制度试点，并聘请德勤华永会计师事务所有限公司为公司建立完善内部控制体系的咨询机构。在德勤华永会计师事务所有限公司的参与下按照公司内控实施工作方案、内控体系建设的步骤逐项落实，公司的内控规范试点工作取得了预期的效果。修订并完善了一系列制度和文件。公司的内部控制体系已经通过第三方审计，国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了无保留意见内控审计报告。董事会审计委员会对公司内控制度进行了认真审核，认为公司的内控制度已基本建立健全，符合有关法律法规的要求。公司内部控制制度能够得到有效的执行。

#### (2) 负责公司内部审计工作

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

#### (3) 审查公司的重大事项及其披露

报告期，公司审计委员会对公司在关联交易及信息披露等方面的制度执行情况进行了重点审查，对交易定价、对2011年的财务状况、经营成果的影响等方面予以了关注。

#### (4) 2011年年报相关工作

2011年年度财务报告审计过程中，董事会审计委员会认真履行职责，根据《陕西秦川机械发展股份有限公司董事会审计委员会工作细则》及《董事会审计委员会年报工作规程（2009年修订）》的具体要求，做了以下工作：

①根据公司年度审计工作安排及相关资料，审计委员会与国富浩华会计师事务所（特

殊普通合伙) 协商确定审计工作的时间安排, 共同编制了《2011年度审计工作计划表》, 确定了公司2011年度审计工作的计划、本年度的审计重点、测试和评价方法及会计师事务所的人员构成等内容。

②在会计师事务所审计工作团队正式进场审计前, 审计委员会提前审阅了公司编制的未审会计报表, 形成了书面意见, 同意以此报表为基础开展审计工作;

③在审计过程中保持与年审会计师的沟通, 对年审会计师发现的问题及时交换意见, 并督促会计师按计划提交审计报告;

④2012年2月10日在审计会计师出具初审意见后, 董事会审计委员会再次审阅公司2011年度会计报表, 认为经国富浩华会计师事务所(特殊普通合伙) 初审的公司的财务会计报表基本反映了公司2011年末的资产负债情况和2011年度的生产经营成果, 同意国富浩华会计师事务所(特殊普通合伙) 以此财务报表为基础继续进行公司的审计工作。

⑤2012年2月20日, 审计委员会与审计会计师进行邮件沟通一次了解审计工作进度和审计中应关注的问题, 2012年2月21日下午审计委员会与会计师进行了一次电话沟通, 再次督促审计会计师按计划提交的审计报告;

⑥2012年2月25日在审阅了2011年度的审计报告后, 董事会审计委员认为经审计的2011年度财务会计报表真实、准确、客观、完整地反映了公司的经营状况, 董事会审计委员会成员一致同意将此报告提交公司董事会审核。

⑦董事会审计委员会对国富浩华会计师事务所(特殊普通合伙) 从事本年度的审计工作进行了客观的评价, 认为国富浩华会计师事务所(特殊普通合伙) 在2011年度审计工作中, 计划安排详细, 派驻的审计人员工作勤勉尽责, 执业质量较高, 信誉好, 能够胜任本次审计工作。

⑧董事会审计委员会建议续聘国富浩华会计师事务所(特殊普通合伙) 为公司2012年度提供财务和内控审计服务, 聘期一年。

## 七、董事会日常工作情况

1、本报告期共召开董事会 5 次, 具体如下:

① 第四届董事会第十六次会议于 2011 年 2 月 26 日在西安运营中心会议室召开, 会议审议并通过了 2010 年年度报告、利润分配方案等议案。

会议决议刊登在 2011 年 2 月 28 日的《中国证券报》、《上海证券报》、和《证券时报》及巨潮资讯网上。

② 第五届董事会第一次会议于 2011 年 4 月 8 日在公司会议室召开, 会议选举龙兴元先生为公司第五届董事会董事长, 并根据提名聘任付林兴先生为副总经理主持日常工作并负责公司财务工作, 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;

聘任谭明先生为第五届董事会秘书。

会议决议刊登在 2011 年 4 月 9 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》及巨潮资讯网上。

③ 第五届董事会第二次会议于 2011 年 4 月 24 日以通讯方式召开，会议审议并通过了 2011 年第一季度报告。

会议决议刊登在 2011 年 4 月 26 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》及巨潮资讯网上。

④ 第五届董事会第三次会议于 2011 年 8 月 14 日在公司会议室召开，会议审议并通过了 2011 年半年度报告、董事会议事规则（修正案）、战略委员会工作细则、在北美设立研发中心等议案。

会议决议刊登在 2011 年 8 月 16 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》及巨潮资讯网上。

⑤ 第五届董事会第四次会议于 2011 年 10 月 24 日以通讯方式召开，会议审议并通过了 2011 年第三季度报告、子公司管理办法（修正案）、对外筹资管理制度等议案。

会议决议刊登在 2011 年 10 月 26 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》及巨潮资讯网上。

2、本报告期共召开临时董事会 3 次，具体如下：

① 第四届董事会临时会议于 2011 年 3 月 28 日以通讯方式召开，会议审议并通过关于通过委托贷款的方式向陕西秦川机床工具集团有限公司融资的议案、公司《内部控制规范实施工作方案》。

会议决议刊登在 2011 年 3 月 29 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》及巨潮资讯网上。

② 第五届董事会临时会议于 2011 年 11 月 24 日以通讯方式召开，会议审议并通过了关于修订内幕信息知情人登记管理制度的议案、公司 2011 年-2012 年安排银行综合授信额度建议的议案。

会议决议刊登在 2011 年 11 月 25 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》及巨潮资讯网上。

③ 第五届董事会临时会议于 2011 年 12 月 15 日以通讯方式召开，会议审议并通过了关于聘请内控审计会计师事务所的议案、关于申请办理银行承兑汇票贴现的议案。

会议决议刊登在 2011 年 12 月 16 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》及巨潮资讯网上。

## 八、报告期公司利润分配方案

公司 2011 年度实现的归属于母公司的净利润 132,377,830.66 元；以母公司本期实现的净利润 124,845,122.46 元为基数，提取 10% 的盈余公积金 12,484,512.25 元，本期可供股东分配的利润为 112,360,610.21 元，加上上年度结余的未分配利润 473,490,785.74 元，减去 2011 年实施 2010 年度利润分配方案分配的现金红利 27,897,408.00 元，实际可供股东分配的利润合计为 557,953,987.95 元。

董事会提议，以公司 2011 年末的总股本 348,717,600 为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.97 元(含税)，共计分配现金红利 33,825,607.20 元（含税），剩余利润结转下一年度。本年度不实施送股及资本公积转增股本。

**公司前三年现金分红情况**

单位：（人民币）元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010 年	27,897,408.00	106,546,857.97	30.48%	91,540,731.81
2009 年	20,923,056.00	92,694,132.16	22.57%	68,214,514.28
2008 年	0.00	64,873,431.69	0.00%	66,191,707.44
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				55.45%

**九、《内幕信息知情人管理制度》执行情况**

报告期内，公司按照《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告（2011）30 号）的要求对内幕信息知情人登记管理制度进行了修订，根据内幕信息的流转做好内幕信息知情人登记管理工作。规范了重大信息的内部流转程序，保证信息披露的公平。切实避免内幕信息外泄和内幕交易行为的发生。公司严格执行内幕信息知情人管理制度及相关制度，禁止内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前买卖公司股份。通过自查，未发现公司内幕信息知情人在敏感期买卖公司股票的行为。

**十、其他事项**

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

注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明：

国浩报字[2012]第705A80号

a、截至 2011 年12 月31 日公司不存在控股股东及其他关联方非经营性占用资金的情况。

b、公司与关联方资金往来明细表如下：

## 陕西秦川机械发展股份有限公司 2011 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

编制单位:陕西秦川机械发展股份有限公司

单位:万元人民币

其他关联资金往来	资金占用方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2011 年年初往来资金余额	2011 年度累计往来发生金额(不含利息)	2011 年度往来资金的利息(如有)	2011 年度偿还累计发生金额	2011 年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	陕西秦川机床工具集团有限公司	母公司	预付账款	-566.78	22,273.06		22,363.75	-657.47	采购	经营性往来
	陕西秦川机床工具集团有限公司	母公司	应收账款	679.30	9,800.47		9,114.45	1,365.32	销售	经营性往来
	杨凌秦川节水灌溉设备有限公司	受同一母公司控制	预付账款	17.92	205.08		205.08	17.92	采购	经营性往来
	杨凌秦川节水灌溉设备有限公司	受同一母公司控制	应收账款	6.47	0.08		0.08	6.47	销售	经营性往来
	秦川机床集团宝鸡仪表有限公司	受同一母公司控制	预付账款	-30.57	1,906.81		1,958.05	-81.81	采购	经营性往来
	秦川机床集团宝鸡仪表有限公司	受同一母公司控制	应收账款	85.78	1,567.15		1,608.27	44.66	销售	经营性往来
	宝鸡市秦川海通运输有限公司	受同一母公司控制	预付账款	-230.85	654.77		675.27	-251.35	采购	经营性往来
	宝鸡市秦川海通运输有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	-62.50	459.65		427.35	-30.20	采购	经营性往来
	宝鸡市秦川海通运输有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	0.56		0.56	-	销售	经营性往来
	宝鸡市秦川机电设备制造有限公司	受同一母公司控制	预付账款	-276.52	2,009.90		2,055.56	-322.18	采购	经营性往来
	宝鸡市秦川机电设备制造有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	2.28		6.08	-3.80	销售	经营性往来
	陕西秦川设备成套服务有限公司	受同一母公司控制	预付账款	50.16	1,386.93		1,680.25	-243.16	采购	经营性往来
	陕西秦川设备成套服务有限公司	受同一母公司控制	应收账款	19.70	469.16		490.55	-1.69	销售	经营性往来
	陕西汉江机床有限公司	受同一母公司控制	预付账款	-68.59	449.59		417.87	-36.87	采购	经营性往来
	陕西汉江机床有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-45.00	430.21		382.33	2.88	销售	经营性往来
	汉江工具有限责任公司	受同一母公司控制	预付账款	-2.08	5.67		3.59	-	采购	经营性往来
	汉江工具有限责任公司	受同一母公司控制	应收账款	-22.60	1.90		8.30	-29.00	销售	经营性往来
	杨凌秦川未来新材料有限公司	受同一母公司控制	预付账款	-7.04	193.44		150.84	35.56	采购	经营性往来
	杨凌秦川未来新材料有限公司	受同一母公司控制	应收账款	335.74	30.56		12.96	353.34	销售	经营性往来
	宝鸡机床集团有限公司	受同一母公司控制	预付账款	-	647.66		447.16	200.50	采购	经营性往来
	宝鸡机床集团有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	19.31		19.17	0.14	销售	经营性往来
	盐城秦川华兴机床有限公司	受同一母公司控制	预付账款	-	171.39		154.01	17.38	采购	经营性往来
	盐城秦川华兴机床有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	168.07		70.68	97.39	销售	经营性往来
陕西秦川精密数控机床工程研究有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	-	185.87		157.86	28.01	采购	经营性往来	
	小计		-	<b>-117.46</b>	<b>43,039.57</b>		<b>42,410.07</b>	512.04	—	—
上市公司的子公司及	杨凌秦众电子信息有限公司	子公司	在建工程(预付款)	-0.85	-		-	-0.85	采购	经营性往来
	杨凌秦众电子信息有限公司	子公司	其他应收款	1,366.26	257.00		-	1,623.26	往来款	经营性往来

其附属企业	陕西秦川机械进出口有限公司	子公司	在建工程(预付款)	220.00	479.72	-	699.72	采购	经营性往来
	陕西秦川机械进出口有限公司	子公司	应收账款	1,329.69	3,209.74	3,310.06	1,229.37	销售	经营性往来
	西安秦川数控系统工程有限公司	子公司	预付账款	-30.54	31.99	17.31	-15.86	采购	经营性往来
	西安秦川数控系统工程有限公司	子公司	应收账款	-	4.24	4.24	-	销售	经营性往来
	西安秦川数控系统工程有限公司	子公司	其他应收款	227.00	-	227.00	-	往来款	经营性往来
	宝鸡秦川未来塑料机械有限责任公司	子公司	预付账款	1,069.89	8,926.61	6,845.09	3,151.41	采购	经营性往来
	宝鸡秦川未来塑料机械有限责任公司	子公司	应收账款	386.99	3,464.41	3,851.40	-	销售	经营性往来
	宝鸡秦川未来塑料机械有限责任公司	子公司	其他应收款	600.00	480.00	400.00	680.00	往来款	经营性往来
	陕西秦川格兰德机床有限公司	子公司	预付账款	152.57	993.42	1,086.29	59.70	采购	经营性往来
	陕西秦川格兰德机床有限公司	子公司	应收账款	-	1.65	1.43	0.22	销售	经营性往来
	陕西秦川物资配套有限公司	子公司	预付账款	329.11	44,659.36	44,653.32	335.15	采购	经营性往来
	陕西秦川物资配套有限公司	子公司	应收账款	0.66	166.62	133.26	34.02	销售	经营性往来
	宝鸡市大秦文化传播有限责任公司	子公司	预付账款	-	3.00	3.00	-	采购	经营性往来
	宝鸡市大秦文化传播有限责任公司	子公司	应收账款	-	6.48	6.48	-	销售	经营性往来
	宝鸡市秦川精深锻造有限公司	子公司	预付账款	-167.41	2,089.87	2,089.99	-167.53	采购	经营性往来
	宝鸡市秦川精深锻造有限公司	子公司	应收账款	293.31	150.18	443.49	-	销售	经营性往来
	深圳秦众电子有限公司	联营企业	其他应收款	2,534.31	-	-	2,534.31	往来款	经营性往来
宝鸡市秦川机械零部件配套有限公司	联营企业	预付账款	256.32	1,462.93	1,895.58	-176.33	采购	经营性往来	
宝鸡市秦川机械零部件配套有限公司	联营企业	应收账款	-	3.33	3.33	-	销售	经营性往来	
	小计	-	-	8,567.31	66,390.55	-	64,971.27	9,986.59	—
关联自然人及其控制的法人	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联人及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计				8,449.85	109,430.12	-	107,381.34	10,498.63	—

法定代表人：龙兴元

主管会计工作的负责人：付林兴

会计机构负责人：李霞

### 3、独立董事对公司累计和当期对外担保情况、执行情况的专项说明及独立意见

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）的要求和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）等相关规定，按照证监会、陕西证监局及深圳证券交易所的有关要求，作为公司的独立董事，依据公司经营层提供的资料，并经过必要的审查后，就公司 2011 年度对外担保情况发表独立意见如下：

在听取公司董事会成员、管理层及其他有关人员的介绍，并参阅了有关协议，我们对公司担保事项进行审核。公司不存在担保债务逾期的情况。对外担保按照法律法规、公司章程和其他制度规定履行了必要的审议程序。我们认为：截至 2011 年末，公司的担保对象全部为公司控股子公司，公司的对外担保符合《公司对外担保管理办法的规定》，不存在违规担保的情况。

董事长签名：

## 第八章 监事会报告

### 一、报告期内监事会共召开五次会议，具体如下：

1、第四届监事会第十六次会议于 2011 年 2 月 23 日在公司会议室召开，会议审议通过了公司 2010 年年度报告、2010 年监事会工作报告等议案；

会议决议刊登在 2011 年 2 月 28 日的《中国证券报》、《上海证券报》、和《证券时报》及巨潮资讯网上。

2、第五届监事会第一次会议于 2011 年 4 月 8 日在公司会议室召开，会议推选张毅为第五届监事会主席；

会议决议刊登在 2011 年 4 月 9 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》及巨潮资讯网上。

3、第五届监事会第二次会议于 2011 年 4 月 22 日在公司会议室召开，会议审议通过了公司 2011 年第一季度报告。

4、第五届监事会第三次会议于 2011 年 8 月 43 日在公司会议室召开，会议审议通过了公司 2011 年半年度报告。

5、第五届监事会第四次会议于 2011 年 10 月 24 日在公司会议室召开，会议审议通过了公司 2011 年第三季度报告。

### 二、公司依法运作情况

报告期内公司依法经营，公司各项重大决策合法。公司董事、经理执行职务时无违反法

律、法规、公司章程或损害公司利益的行为,依法运作情况良好。

### 三、检查公司财务情况

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

### 四、关联交易情况

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

### 五、监事会关于董事会内部控制自我评价报告的意见

监事会认为公司根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》及证券监管机构对上市公司内部控制建设的有关规定，结合公司目前经营业务的实际情况，建立了涵盖公司经营管理各环节，并且适应公司管理要求和发展需要的内部控制体系，现行的内部控制体系较为规范、完整，内部控制组织机构完整、设置合理，保证了公司经营活动的有序开展，切实保护公司全体股东的根本利益。公司《内部控制自我评价报告》比较全面、客观、真实地反映了公司目前的内部控制体系建设、运行、制度执行和监督的实际情况。

报告期内，公司未有违反法律法规、深圳证券交易所《主板上市公司规范运作指引》及《公司章程》和公司内部控制制度的情形发生。

### 六、内幕信息知情人登记管理制度的实施情况

公司严格执行内幕信息知情人管理制度及相关制度，禁止内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前买卖公司股份。报告期监事会未发现公司内幕信息知情人在敏感期买卖公司股票的行为

监事会主席签名：张毅

## 第九章 重要事项

### 一、本年度公司重大诉讼、仲裁事项

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

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

2010 年 5 月 24 日，公司收到江苏省高级人民法院（2010）苏商辖再终字第 0004 号民事裁定书：经最高人民法院审查认为，以上两案基于同一法律关系，同一法律事实，应当合并处理，并指定安徽省合肥市中级人民法院对两案合并审理。

2011 年 12 月 12 日，安徽省合肥市中级人民法院对上述两案做出一审裁定。

安徽省合肥市中级人民法院民事裁定书（2010）合民二初字第 00076 号，江苏塑光汽车部件有限公司与我公司承揽合同纠纷一案，一审裁定如下：

1、陕西秦川机械发展股份有限公司退还江苏塑光汽车部件有限公司 2 号中空机货款 900 万元，并赔偿相应的利息损失（按中国人民银行规定的同期银行存款利率，自 2009 年 1 月 15 日计至本判决确定的给付日止）；

2、陕西秦川机械发展股份有限公司赔偿江苏塑光汽车部件有限公司经济损失 780311.76 元及相应的利息损失（按中国人民银行规定的同期银行存款利率，自 2009 年 1 月 20 日计至本判决确定的给付日止）

3、驳回江苏塑光汽车部件有限公司的其他诉讼请求。

安徽省合肥市中级人民法院民事裁定书（2010）合民二初字第 00080 号，我公司与江苏塑光汽车部件有限公司、泰兴市塑光汽车内饰件厂承揽合同纠纷一案，一审裁定如下：

1、江苏塑光汽车部件有限公司于本判决生效之日起十日内一次性支付陕西秦川机械发展股份有限公司设备折旧费 1029.40 万元；

2、驳回陕西秦川机械发展股份有限公司对泰兴市塑光汽车内饰件厂的诉讼请求；

3、驳回陕西秦川机械发展股份有限公司的其他诉讼请求。

上述判决下达后双方均提出了上诉，目前已进入二审程序。

**二、报告期内收购、出售资产情况**

**1、收购资产的情况**

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格	自购买日起至本年末为公司贡献的净利润(适用于非同一控制下的企业合并)	本年初至本年末为公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易	定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)
宋维宁	宝鸡秦川未来塑料机械有限责任公司 26.8%的股权	2011-01-01	35.00	0.00	54.69	否	以 2010 年 12 月 31 日经审计的净资产为作价依据	是	是	不适用
夏之明	宝鸡秦川未来塑料机械有限责任公司 0.69%的股权	2011-01-01	30.89	0.00	1.41	否	以 2010 年 12 月 31 日经审计的净资产为作价依据	是	是	不适用
刘中彬	宝鸡市秦川精深锻造有限公司 42%的股权	2011-01-01	168.00	4.91	0.00	否	以 2010 年 12 月 31 日经审计的净资产为作价依据	是	是	不适用
许海发	宝鸡市秦川精深锻造有限公司 10%的股权	2011-01-01	40.00	1.17	0.00	否	以 2010 年 12 月 31 日经审计的净资产为作价依据	是	是	不适用

**三、报告期内的重大关联交易事项**

**1、公司与关联方共同对外投资发生的关联交易事项。**

本报告期未发生与关联方共同投资发生的关联交易事项

**2、公司与关联方存在债权、债务往来、担保的事项**

2011 年 3 月 28 日公司第四届董事会临时会议审议通过了《关于通过委托贷款的方式向陕西秦川机床工具集团有限公司融资的提案》，根据会议决议，公司向陕西秦川机床工具集团有限公司通过委托贷款的方式（以下简称“集团公司”）融资 8100 万元，具体情况如下：

①、公司 2011 年 4 月 14 日与集团公司通过建行宝鸡分行签订了 6000 万元委托贷款合同，期限为 1 年，2012 年 4 月 13 日到期。

由于集团公司资金用途发生变化，公司提前归还委托贷款，截止 2011 年 12 月 31 日，共归还本金 5400 万元，实际支付利息为 226.90 万元，尚有 600 万元的借款未归还。

②、控股子公司陕西秦川格兰德机床有限公司 2011 年 4 月 13 日与集团公司通过上海浦东发展银行宝鸡支行签订了 2100 万元委托贷款合同，期限为 1 年，2012 年 4 月 12 日到期。

截止 2011 年 12 月 31 日实际支付利息为 88.20 万元。

**四、报告期内重大合同及其履行情况**

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

**2、持续到报告期及本报告期内公司对外担保事项**

①、截至报告期末，经本公司董事会审批同意为全资子公司陕西秦川机械进出口有限公司提供总额为 2000 万元的授信额度担保，期限为一年（实际使用 1637 万元）。

②、截至报告期末，经本公司董事会审批同意为控股子公司陕西秦川格兰德机床

有限公司提供总额为 4900 万元的授信额度担保，期限为一年。陕西秦川格兰德机床有限公司提供了 4922 万元的房产、设备等资产作为反担保。

截至报告期末，公司实际为控股子公司陕西秦川格兰德机床有限公司 1800 万元的贷款提供担保，详见下表：

金融机构	被担保单位期末借款余额	借款期限
浦发银行宝鸡支行	500 万元	2011.07.13-2012.07.12
浦发银行宝鸡支行	400 万元	2011.07.13-2012.06.17
长安银行股份有限公司宝鸡中滩路支行	500 万元	2011.10.24-2012.10.24
工行宝鸡分行	400 万元	2011.08.02-2012.08.01
合计	1800 万元	

③、截至报告期末，本公司的全资子公司秦川美国工业公司（QCA）为本公司直接控股 60%、间接控股 40%（由秦川美国工业公司控股）的联合美国工业公司（UAI）银行授信额度 76.4 万美元（折合人民币约 481 万元）提供担保（UAI 实际使用担保额度为 302 万元），期限为一年；联合美国工业公司（UAI）提供了市场价值超过 35 万美元的数控拉刀磨床和价值 61 万美元的固定资产作为反担保。

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

**六、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内承诺事项**

无

**七、公司接受调研及采访等相关情况**

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

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	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	机构	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	实地调研	机构	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	机构	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	机构	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	机构	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	机构	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	机构	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	机构	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	机构	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	机构	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	机构	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	机构	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	机构	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	机构	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	机构	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	机构	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	机构	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	机构	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	机构	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	机构	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	机构	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	机构	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	机构	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	机构	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	机构	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	机构	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	机构	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	机构	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	机构	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	机构	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	机构	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	机构	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	机构	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	机构	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	机构	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	机构	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	机构	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	机构	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	机构	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	机构	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	机构	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	机构	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	机构	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	机构	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	机构	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	机构	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	机构	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	机构	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	机构	中信证券 总监、营销总监	公司近况, 未提供任何文字资料
2011 年 07 月 07 日	公司本部	实地调研	机构	中邮基金	公司近况, 未提供任何文字资料
2011 年 07 月 07 日	公司本部	实地调研	机构	国泰基金 研究员 3 人	公司近况, 未提供任何文字资料
2011 年 07 月 07 日	公司本部	实地调研	机构	申万菱信 基金经理 2 人	公司近况, 未提供任何文字资料
2011 年 07 月 07 日	公司本部	实地调研	机构	中信建投 研究员	公司近况, 未提供任何文字资料
2011 年 09 月 08 日	公司本部	实地调研	机构	华夏基金 投资经理	公司近况, 未提供任何文字资料
2011 年 11 月 08 日	公司本部	实地调研	机构	国泰君安 高级经理	公司近况, 未提供任何文字资料
2011 年 11 月 24 日	公司本部	实地调研	机构	光大证券 研究员	公司近况, 未提供任何文字资料
2011 年 11 月 24 日	公司本部	实地调研	机构	国信证券 研究员	公司近况, 未提供任何文字资料
2011 年 12 月 20 日	公司本部	实地调研	机构	招商证券 分析师	公司近况, 未提供任何文字资料
2011 年 12 月 20 日	公司本部	实地调研	机构	瑞信方正 执行董事	公司近况, 未提供任何文字资料

八、报告期内公司聘任的会计师事务所为国富浩华会计师事务所(特殊普通合伙)。2011 年度支付给国富浩华会计师事务所(特殊普通合伙)的报酬 56 万元, 该审计费用已经第五届董事会第五次会议审议通过。公司于 2011 年 12 月 15 日召开了临时董事会会议同意聘请国富浩华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2011 年度提供内控审计服务, 审计费用为

30 万元。国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供财务审计服务三年。

## 一、审计报告

国浩审字[2012]705A336 号

陕西秦川机械发展股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的陕西秦川机械发展股份有限公司(以下简称秦川发展公司)财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，这种责任包括：(1)在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，秦川发展公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了秦川发展公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：杨 滨

万奇见

二零一二年二月二十六日

## 二、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 12 月 31 日

单位：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	289,783,198.23	176,070,908.65	426,582,603.50	308,530,580.35
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	17,665,980.55			
应收票据	121,657,594.73	89,426,951.35	164,710,111.21	140,270,873.49
应收账款	143,251,750.21	116,052,357.88	129,386,964.48	108,846,688.91
预付款项	93,828,346.60	49,533,740.01	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	13,469,510.16	8,669,443.80	11,327,455.34	10,048,333.62
买入返售金融资产				
存货	656,020,884.43	440,993,703.71	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	1,335,677,264.91	880,747,105.40	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	9,184,824.76			
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	29,646,781.16	225,943,599.88	31,455,306.12	225,169,192.03
投资性房地产				
固定资产	539,151,580.48	485,219,138.24	414,825,113.43	364,586,571.78
在建工程	97,637,124.30	96,590,298.67	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	43,196,027.95	26,633,274.26	52,757,497.03	46,623,135.35
开发支出	747,815.40	662,816.26		
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	4,089,419.52	3,691,089.22	4,693,966.36	3,776,212.46
其他非流动资产	2,143,416.20		3,000,787.70	
非流动资产合计	725,796,989.77	838,740,216.53	628,970,294.95	760,113,482.90
资产总计	2,061,474,254.68	1,719,487,321.93	1,908,818,817.53	1,636,608,728.75

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

**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 12 月 31 日

单位: 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	307,028,723.26	261,000,000.00	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	91,700,000.00	82,900,000.00	53,046,386.60	42,000,000.00
应付账款	232,260,412.64	144,815,308.36	179,391,501.24	89,236,173.17
预收款项	193,166,934.08	86,765,871.13	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	9,741,913.41	9,059,182.54	8,454,991.99	7,775,180.97
应交税费	15,228,070.51	14,176,198.93	21,373,930.14	23,166,220.82
应付利息				
应付股利				
其他应付款	9,913,965.47	5,461,641.83	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			86,000,000.00	86,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	859,040,019.37	604,178,202.79	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	24,939,674.33	23,839,674.33	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	576,003.07		956,013.23	
其他非流动负债	8,658,333.00	2,700,000.00	10,300,000.00	3,800,000.00
非流动负债合计	37,127,071.33	29,492,735.26	41,331,822.34	32,125,809.11
负债合计	896,167,090.70	633,670,938.05	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	102,495,355.74	87,213,023.02	89,308,064.34	87,213,023.02
减: 库存股				
专项储备				
盈余公积	91,931,772.91	91,931,772.91	79,447,260.66	79,447,260.66
一般风险准备				
未分配利润	584,758,809.86	557,953,987.95	492,762,899.45	473,490,785.74
外币报表折算差额	-5,111,331.05		-3,853,755.09	
归属于母公司所有者权益合计	1,122,792,207.46	1,085,816,383.88	1,006,382,069.36	988,868,669.42
少数股东权益	42,514,956.52		55,989,081.58	
所有者权益合计	1,165,307,163.98	1,085,816,383.88	1,062,371,150.94	988,868,669.42
负债和所有者权益总计	2,061,474,254.68	1,719,487,321.93	1,908,818,817.53	1,636,608,728.75

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

利润表

编制单位：陕西秦川机械发展股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,606,280,350.70	1,071,068,335.16	1,432,330,085.71	936,509,076.36
其中：营业收入	1,606,280,350.70	1,071,068,335.16	1,432,330,085.71	936,509,076.36
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,448,808,495.47	933,723,812.90	1,307,055,807.66	821,343,108.50
其中：营业成本	1,226,557,493.26	773,833,512.28	1,124,354,187.06	689,347,298.18
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	5,113,468.60	3,339,876.22	5,658,078.25	4,804,594.58
销售费用	78,293,381.64	58,987,925.39	71,450,352.91	55,693,210.74
管理费用	116,670,344.26	80,773,612.54	88,949,455.96	59,451,959.63
财务费用	15,228,003.02	12,824,470.81	12,498,334.47	9,759,629.79
资产减值损失	6,945,804.69	3,964,415.66	4,145,399.01	2,286,415.58
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-804,427.80			
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,410,206.87	1,764,812.30	-161,231.02	319,817.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	316,384.70	316,384.70	696,140.48	319,817.55
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	155,257,220.56	139,109,334.56	125,113,047.03	115,485,785.41
加：营业外收入	7,467,035.64	5,438,344.80	9,075,685.39	7,602,796.97
减：营业外支出	2,501,712.43	2,125,269.72	2,006,709.72	1,874,023.70
其中：非流动资产处置损失	2,035,383.05	1,665,544.30	591,357.55	508,673.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	160,222,543.77	142,422,409.64	132,182,022.70	121,214,558.68
减：所得税费用	24,689,518.87	17,577,287.18	23,257,260.29	19,502,634.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	135,533,024.90	124,845,122.46	108,924,762.41	101,711,924.23
归属于母公司所有者的净利润	132,377,830.66	124,845,122.46	106,546,857.97	101,711,924.23
少数股东损益	3,155,194.24		2,377,904.44	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.3796	0.3580	0.3055	0.2917
（二）稀释每股收益	0.3796	0.3580	0.3055	0.2917
七、其他综合收益	-2,072,751.20		1,729,593.96	2,500,000.00
八、综合收益总额	133,460,273.70	124,845,122.46	110,654,356.37	104,211,924.23
归属于母公司所有者的综合收益总额	130,386,596.98	124,845,122.46	108,276,451.93	104,211,924.23
归属于少数股东的综合收益总额	3,073,676.72		2,377,904.44	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

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 1-12 月

单位：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	1,188,265,585.32	598,335,508.44	1,215,899,993.49	712,732,993.10
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	25,513,605.42		23,338,896.69	973,504.30
收到其他与经营活动有关的现金	33,344,516.80	36,050,274.72	76,529,414.89	89,307,643.97
经营活动现金流入小计	1,247,123,707.54	634,385,783.16	1,315,768,305.07	803,014,141.37
购买商品、接受劳务支付的现金	919,620,578.12	404,442,841.25	783,617,551.26	336,849,960.20
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	200,769,344.18	147,510,336.11	141,871,024.23	100,537,405.26
支付的各项税费	93,840,015.00	67,963,373.90	89,071,882.41	73,026,131.31
支付其他与经营活动有关的现金	85,300,528.32	86,197,170.83	81,785,515.23	83,902,146.33
经营活动现金流出小计	1,299,530,465.62	706,113,722.09	1,096,345,973.13	594,315,643.10
经营活动产生的现金流量净额	-52,406,758.08	-71,727,938.93	219,422,331.94	208,698,498.27

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

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 1-12 月

单位: 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	200,836.57	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	1,751,998.09	3,550.00	6,054,857.23	5,917,718.58
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	2,203,287.84			
投资活动现金流入小计	4,156,122.50	1,342,748.57	6,078,183.87	5,941,045.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,691,805.50	8,874,689.52	64,305,702.85	55,251,373.13
投资支付的现金	31,293,263.14	658,859.72		53,998,220.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金			1,000,000.00	1,000,000.00
投资活动现金流出小计	46,985,068.64	9,533,549.24	65,305,702.85	110,249,593.13
投资活动产生的现金流量净额	-42,828,946.14	-8,190,800.67	-59,227,518.98	-104,308,547.91
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	357,117,572.95	315,000,000.00	227,437,154.25	199,000,000.00
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	357,117,572.95	315,000,000.00	227,437,154.25	199,000,000.00
偿还债务支付的现金	352,323,090.00	324,000,000.00	226,600,000.00	177,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	46,191,191.13	43,540,932.10	29,184,360.00	27,371,352.50
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	398,514,281.13	367,540,932.10	255,784,360.00	204,971,352.50
筹资活动产生的现金流量净额	-41,396,708.18	-52,540,932.10	-28,347,205.75	-5,971,352.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-166,992.87		-48,117.32	
五、现金及现金等价物净增加额	-136,799,405.27	-132,459,671.70	131,799,489.89	98,418,597.86
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	289,783,198.23	176,070,908.65	426,582,603.50	308,530,580.35

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

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 年度

单位：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)		13,187,291.40			12,484,512.25		91,995,910.41	-1,257,575.96	-13,474,125.06	102,936,013.04
(一) 净利润							132,377,830.66		3,155,194.24	135,533,024.90
(二) 其他综合收益		-733,657.72						-1,257,575.96	-81,517.52	-2,072,751.20
上述(一)和(二) 小计		-733,657.72					132,377,830.66	-1,257,575.96	3,073,676.72	133,460,273.70
(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					12,484,512.25		-40,381,920.25		-673,672.94	-28,571,080.94
1. 提取盈余公积					12,484,512.25		-12,484,512.25			
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	102,495,355.74			91,931,772.91		584,758,809.86	-5,111,331.05	42,514,956.52	1,165,307,163.98

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

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 年度

单位：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：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

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 年度

单位：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）					12,484,512.25		84,463,202.21	96,947,714.46
（一）净利润							124,845,122.46	124,845,122.46
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							124,845,122.46	124,845,122.46
（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					12,484,512.25		-40,381,920.25	-27,897,408.00
1. 提取盈余公积					12,484,512.25		-12,484,512.25	
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			91,931,772.91		557,953,987.95	1,085,816,383.88

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

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 年度

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	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、本年年初余额	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：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

### 三、财务报表附注

陕西秦川机械发展股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除非特别注明, 以下币种为人民币, 货币单位为元)

#### 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”方式公开发行人, 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 12 月 31 日, 本公司注册资本为 34,871.76 万元。

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

#### 二、公司主要会计政策、会计估计

##### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表系以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定编制。

##### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表的编制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，即每年自 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

本公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。通过合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的必要调整外，本公司按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份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审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，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。

##### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务以及发行的权益性证券等的公允价值。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司以购买日确定的合并成本作为非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资的初始投资成本，本公司对通过非同一控制下的吸收合并取得的各项可辨认资产、负债以其在购买日的公允价值确认计量。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，经复核后计入合并当期损益。

#### 6、合并财务报表的编制方法

##### (1) 合并范围的确定原则

本公司以控制为基础，将本公司及全部子公司纳入财务报表的合并范围。

本报告期内因同一控制下企业合并而增加的子公司，本公司自申报财务报表的最早期初至本报告年末均将该子公司纳入合并范围；本报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司自购买日起至本报告期末将该子公司纳入合并范围。在本报告期内因处置而减少的子公司，本公司自处置日起不再将该子公司纳入合并范围。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的个别财务报表为基础，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，对与本公司会计政策和会计期间不一致的子公司财务报表按本公司的统一要求进行必要的调整；对合并范围内各公司之间的内部交易或事项以及内部债权债务均进行抵销；子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中的股东权益项下单独列示；若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年初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

**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。

**8、外币业务和外币报表折算**

(1) 外币业务

本公司对于发生的外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额计入财务费用；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍按交易发生日的即期汇率折算；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，作为公允价值变动收益计入当期损益，但与可供出售外币非货币性项目相关的汇兑差额应计入资本公积。

(2) 外币报表折算

本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“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；现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于外币财务报表折算产生的差额，在合并资产负债表的股东权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

**9、金融工具**

金融工具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。

(1) 金融资产和金融负债的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

## (2) 金融资产和金融负债的分类和计量

本公司的金融资产和金融负债于初始确认时分为以下五类：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、可供出售金融资产和其他金融负债。金融资产或金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于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，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产或金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

### ① 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

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。交易性金融资产，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，主要是指本公司基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

此类金融资产或金融负债采用公允价值进行后续计量。除作为有效的套期工具外，此类金融资产或金融负债所有已实现和未实现损益均计入当期损益。

### ② 持有至到期投资

持有至到期投资，是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。

本公司对持有至到期投资在持有期间采用实际利率法、按照摊余成本计量。持有至到期投资发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，均应当计入当期损益。处置持有至到期投资时，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。

### ③ 应收款项

应收款项,是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权,包括应收账款、其他应收款、长期应收款等。

应收款项按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额,在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。

#### ④可供出售金融资产

可供出售金融资产,是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产,以及除上述三类金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产,本公司采用公允价值进行后续计量,其折、溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外,可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认,直到该金融资产终止确认或发生减值时,在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入,计入当期损益。

#### ⑤其他金融负债

其他金融负债,是指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负债。

本公司对其他负债采用摊余成本或成本计量。其他金融负债在摊销、终止确认时产生的利得或损失,应当计入当期损益。

### (3) 金融资产转移

①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既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:

A、所转移金融资产的账面价值;

B、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。

③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:

A、终止确认部分的账面价值;

B、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。

④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。

⑤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。

(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。

如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

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。

**10、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

①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。

②单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。

(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。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的比例：

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)	3.00	3.00
1—2 年	5.00	5.00
2—3 年	15.00	15.00
3 年以上	50.00	50.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

本公司将存货分为原材料、周转材料、外购商品、在产品、库存商品、发出商品等。

### (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，发出存货时按加权平均法计价。

### (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

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。

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。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。若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

低值易耗品在领用时采用一次摊销法摊销。

包装物在领用时采用一次摊销法摊销。

## 12、长期股权投资

### (1) 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

通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以本公司在被合并方于合并日按本公司会计政策调整后的账面净资产中所享有的份额作为初始投资成本。

#### ②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为该项投资的初始投资成本。

#### 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

本公司对子公司的投资，以及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。本公司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。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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。

持股比例减少后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当继续采用权益法核算剩余投资，并按处置投资的比例将以前在其他综合收益（资本公积）中确认的利得或损失结转至当期损益。

持股比例增加后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当按照新的持股比例对投资继续采用权益法进行核算。在新增投资日，新增投资成本与按新增持股比例计算的被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额按照前述原则处理；该项长期股权投资取得新增投资时的原账面价值与按增资后持股比例扣除新增持股比例后的持股比例计算应享有的被投资单位可辨认净资产公允价值份额之间的差额，应当调整长期股权投资账面价值和资本公积。

(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，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等。

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政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。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策从而不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，能够形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资，本公司按照附注二、26 所述方法计提减值准备。

对持有的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，本公司按照附注二、9（5）的方法计提资产减值准备。

### 13、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。本公司投资性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。

本公司对投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见本附注二、26。

### 14、固定资产

(1) 固定资产的确认条件

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

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- 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。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧（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）。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30-40	5.00	3.17-2.38
机械设备	12-14	5.00	7.92-6.79
动力设备	15	5.00	6.33
运输及仪器仪表	8-9	5.00	11.88-10.56
办公设备	5-6	5.00	19.00-15.83

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司固定资产减值准备的计提方法见本附注二、26。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。

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。

(5) 其他说明

①每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

②固定资产发生的修理费用，符合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。

③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。

(3) 在建工程减值准备

本公司在建工程减值准备的计提方法见本附注二、26。

## 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。

(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；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本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

### ④无形资产的减值

本公司无形资产的减值准备计提方法见附注二、26。

## 18、研发支出

(1) 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。

(2) 研究阶段支出，于发生时计入当期损益。

(3) 开发阶段支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

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。

不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

(4) 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，不再进行资本化。

### 19、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：

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

### 20、预计负债

(1) 因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同等形成的现实义务，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。

(2) 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。

### 21、收入

#### (1) 销售商品

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) 提供劳务

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。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。

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。

## 22、政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认与计量

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

(2) 政府补助的会计处理

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。

## 23、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，递延所得税均作为所得税费用计入当期损益。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者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；

(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) 对于与子公司、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。

对于可抵扣暂时性差异、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，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 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；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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。

## 24、经营租赁、融资租赁

本公司将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) 经营租赁会计处理

① 本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

② 本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2) 融资租赁会计处理

① 融资租入资产：本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，

其差额作为未确认的融资费用。

本公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

②融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 25、持有待售资产

本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：一是本公司已经就处置该非流动资产作出决议；二是本公司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。

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。

## 26、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

(1) 本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

(2) 可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(3) 资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其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。

(4) 就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回

金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

(5) 资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 27、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后 1 年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

## 三、税项

### 1、主要税种及税率

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%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%

### 2、税收优惠及批文

(1) 根据 2011 年 12 月 31 日陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局文件陕科高发[2011]261 号“关于公布陕西省 2011 年通过复审高新技术企业名单的通知”，本公司已被认定为陕西省 2011 年通过复审的高新技术企业，继续享受高新技术企业的相关税收优惠政策，按 15% 的税率缴纳企业所得税。证书编号：GF201161000190，有效期三年。

(2) 根据 2004 年 1 月 13 日陕西省国家税务局陕国税函〔2004〕31 号“关于陕西秦川格兰德机床有限公司享受西部大开发企业所得税优惠政策的批复”，陕西秦川格兰德机床有限公司 2003 年度数控高速精密成型磨床收入占总收入 70% 以上时，减按 15% 的税率征收企业所得税。根据财政部、海关总署、国家税务总局 2011 年 7 月 27 日财税〔2011〕58 号文件，本年度陕西秦川格兰德机床有限公司继续享受西部大开发企业所得税优惠政策。

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

## 四、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

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	4,000.00	投资管理及咨询	3,600.00
陕西秦川机械进出口有限公司	有限责任	宝鸡市	外贸	1,000.00	进出口贸易	1,000.00
宝鸡市大秦文化传播有限责任公司	有限责任	宝鸡市	广告	100.00	广告制作及发布	45.00
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	4,366.00	机床及配件	3,226.21
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	600.00	数控系统研发制造	400.00
陕西秦川物资配套有限公司	有限责任	宝鸡市	工业	2,200.00	普通机械及配件	1,100.00
秦川美国工业公司	有限责任	美国	工业	342.00 万美元	机床及配件	2,441.83

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
		直接持股	间接持股				
上海秦隆投资管理有限公司		90.00		90.00	是	3,823,489.38	302,632.48
陕西秦川机械进出口有限公司		100.00		100.00	是		
宝鸡市大秦文化传播有限责任公司		45.00		45.00	是	682,674.99	34,910.88
宝鸡秦川未来塑料机械有限责任公司		100.00		100.00	是		12,127,205.92
西安秦川数控系统工程有限责任公司		66.67		66.67	是	2,968,907.04	-1,029,521.76
陕西秦川物资配套有限公司		50.00	9.09	59.09	是	14,549,460.77	-1,944,973.53
秦川美国工业公司		100.00		100.00	是		

(2) 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	7,082.00	机床及配件	6,800.00
杨凌秦众电子信息有限公司	有限责任	陕西杨凌	工业	1,000.00	计算机及配件	1,521.00

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
		直接持股	间接持股				
陕西秦川格兰德机床有限公司		77.58		77.58	是	21,910,448.14	-113,847.53
杨凌秦众电子信息有限公司		90.00		90.00	是	-1,408,477.55	350,795.68

(3) 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	有限责任	美国	工业	1805 美元	机床及配件	1,746.07
宝鸡市秦川精深锻造有限公司	有限责任	宝鸡市	工业	400 万元	锻件及相关加工	400.41

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
		直接持股	间接持股				
联合美国工业公司		60.00	40.00	100.00	是		3,746,922.92
宝鸡市秦川精深锻造有限公司			100.00	100.00	是		

**2、合并范围说明**

本报告期内本公司已将全部子公司纳入合并财务报表合并范围。

持有半数及半数以下表决权比例，但纳入合并范围的子公司：

公司名称	表决权比例%	纳入合并报表原因
宝鸡市大秦文化传播有限责任公司	45.00	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。

**3、本报告期内新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体**

本报告期内新纳入合并范围的子公司

名称	纳入合并当期期末净资产	合并当期纳入合并报表的净利润
宝鸡市秦川精深锻造有限公司	4,125,273.10	116,787.50

**4、境外经营实体主要报表项目的折算汇率**

主要报表项目	币种	折算汇率	外币报表折算差额
资产项目	美元	6.3009	-5,111,331.05
负债项目	美元	6.3009	

所有者权益（除“未分配利润”以外项目）	美元	联合美国工业公司 8.2766 秦川美国工业公司 7.1399
利润表项目	美元	6.4618

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

项 目	期末余额			年初余额		
	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：			109,042.18			136,539.82
人民币			101,985.17			130,115.80
美元	1,120.00	6.3009	7,057.01	970.00	6.6227	6,424.02
银行存款：			240,247,737.63			404,793,277.65
人民币			238,274,243.45			399,926,643.84
美元	313,208.30	6.3009	1,973,494.18	734,841.35	6.6227	4,866,633.81
其他货币资金：			49,426,418.42			21,652,786.03
人民币			49,426,418.42			21,652,786.03
美元						
<b>合 计</b>			<b>289,783,198.23</b>			<b>426,582,603.50</b>

#### 货币资金说明：

其中使用受限制的其他货币资金为 2,000.00 万元，原因系公司与江苏塑光汽车部件有限公司的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

项 目	期末余额	年初余额
1. 交易性债券投资		
2. 交易性权益工具投资	17,665,980.55	
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. 其他		
<b>合 计</b>	<b>17,665,980.55</b>	

截至 2011 年 12 月 31 日，公司无变现有限制的交易性金融资产。

#### 交易性金融资产说明：

交易性金融资产系公司的控股子公司上海秦隆投资管理有限公司在证券市场的股票投资，本期末投资成本为 18,470,408.35 元，公允价值变动损失 804,427.80 元。

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据的种类

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	120,217,594.73	159,780,111.21
商业承兑汇票	1,440,000.00	4,930,000.00
<b>合 计</b>	<b>121,657,594.73</b>	<b>164,710,111.21</b>

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日，公司无质押的应收票据。

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日, 公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

#### 4、应收股利

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	未收回原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利						
其中: 宝鸡市秦川机械零部件配套有限公司		200,836.57	200,836.57			
账龄一年以上的应收股利						
其中: 深圳市秦众电子有限公司	493,800.00			493,800.00	破产清算	是
减值准备:						
深圳市秦众电子有限公司	493,800.00			493,800.00		
<b>合计</b>		<b>200,836.57</b>	<b>200,836.57</b>		—	—

#### 5、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末余额			
	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	158,442,463.88	97.25	15,190,713.67	9.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,486,451.11	2.75	4,486,451.11	100.00
<b>合计</b>	<b>162,928,914.99</b>	<b>—</b>	<b>19,677,164.78</b>	<b>—</b>

续上页

种类	年初余额			
	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				
<b>合计</b>	<b>146,547,289.21</b>	<b>—</b>	<b>17,160,324.73</b>	<b>—</b>

组合中, 按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	111,382,631.67	68.37	3,341,478.95	95,988,359.96	65.50	2,879,650.81
1 至 2 年	17,223,464.79	10.57	861,173.23	19,227,776.87	13.12	961,388.84
2 至 3 年	11,228,920.61	6.89	1,684,338.08	6,703,688.93	4.57	1,005,553.34
3 年以上	18,607,446.81	11.42	9,303,723.41	24,627,463.45	16.81	12,313,731.74
<b>合计</b>	<b>158,442,463.88</b>	<b>—</b>	<b>15,190,713.67</b>	<b>146,547,289.21</b>	<b>—</b>	<b>17,160,324.73</b>

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
杨凌示范区科技信息中心	662,500.00	662,500.00	100.00	款项无法收回
宝鸡市金台区西街小学	369,726.00	369,726.00	100.00	款项无法收回
洛南县巡检中学	257,120.00	257,120.00	100.00	款项无法收回
南郑县现代教育信息技术部	156,988.40	156,988.40	100.00	款项无法收回
宝鸡市金台区斗鸡中学	150,000.00	150,000.00	100.00	款项无法收回
洛南县杨村中学	150,000.00	150,000.00	100.00	款项无法收回
镇安县教育局	148,053.00	148,053.00	100.00	款项无法收回
洛南县城关镇周村小学	137,500.00	137,500.00	100.00	款项无法收回
陇县教育局	117,990.00	117,990.00	100.00	款项无法收回
陕西择信电子科技有限公司	110,000.00	110,000.00	100.00	款项无法收回
西安扬合电器有限公司	105,000.00	105,000.00	100.00	款项无法收回
柞水县结算中心	103,240.00	103,240.00	100.00	款项无法收回
其他零星客户	2,018,333.71	2,018,333.71	100.00	款项无法收回
<b>合计</b>	<b>4,486,451.11</b>	<b>4,486,451.11</b>	<b>--</b>	<b>--</b>

(2) 本报告期内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
哈尔滨永鼎塑胶制品厂	货款	236,200.00	企业破产	否
镇江润州金山包装厂	货款	146,666.66	债务重组	否
湖南动力集团有限责任公司	货款	106,195.12	企业破产	否
南京上元容器制造有限公司	货款	60,000.00	债务重组	否
南京长征机电配套设备有限公司	货款	50,000.00	无法收回	否
陕西华岳工业进出口公司	货款	21,232.50	债务重组	否
西安法士特汽车传动有限公司	货款	20,000.00	债务重组	否
陕西方元建设工程有限公司	货款	11,994.00	债务重组	否
内蒙古黄河机械厂	货款	6,820.00	企业破产	否
朝阳转向器厂	货款	5,886.19	企业破产	否
兰州石油化工宏达公司	货款	4,482.00	违约赔款	否
四平方向机械有限公司	货款	3,403.40	企业破产	否
南京洲联特种建材有限公司	货款	3,000.00	企业破产	否
哈尔滨工程学院海建机器厂	货款	2,683.82	债务重组	否
北汽福田车辆股份公司怀柔车辆厂	货款	2,592.20	债务重组	否
广州市交通运输中等专业学校	货款	2,569.37	债务重组	否
东风汽车变速箱有限公司	货款	2,135.64	债务重组	否
浙江东风齿轮厂	货款	1,702.28	债务重组	否
河北飞达汽车零部件有限公司	货款	836.05	法院调解	否
杭州前进齿轮箱集团有限公司	货款	622.00	债务重组	否
<b>合计</b>		<b>689,021.23</b>		

应收账款核销说明:

本期核销的应收账款 689,021.23 元, 全额冲减原已经计提的坏账准备。

(3) 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

单位名称	期末余额		年初余额	
	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	13,653,155.70	409,594.67	6,792,962.94	203,788.89
<b>合计</b>	<b>13,653,155.70</b>	<b>409,594.67</b>	<b>6,792,962.94</b>	<b>203,788.89</b>

(4) 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	13,653,155.70	1 年以内	8.38
宝鸡石油机械有限责任公司	非关联方	6,950,348.82	1 年以内	4.26
中国航天科工集团二院 23 所	非关联方	6,774,800.74	1 年以内	4.16
陕西基石科工贸有限公司	非关联方	5,553,589.83	1 年以内	3.41
杨凌秦川未来新材料有限公司	关联方	3,583,380.00	1 至 3 年	2.20
<b>合计</b>		<b>36,515,275.09</b>		<b>22.41</b>

(5) 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	13,653,155.70	8.38
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%	3,533,380.00	2.17
盐城秦川华兴机床有限公司	受同一母公司控制	973,915.68	0.60
秦川机床集团宝鸡仪表有限公司	受同一母公司控制	446,588.50	0.27
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
陕西汉江机床有限公司	受同一母公司控制	28,802.57	0.02
宝鸡机床集团有限公司	受同一母公司控制	1,401.70	
<b>合计</b>		<b>18,701,985.15</b>	<b>11.48</b>

**6、其他应收款**

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	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其他应收款	33,852,908.59	65.77	33,852,908.59	100.00
按账龄划分的组合	16,818,235.04	32.68	3,348,724.88	19.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	800,000.00	1.55	800,000.00	100.00
<b>合计</b>	<b>51,471,143.63</b>	<b>—</b>	<b>38,001,633.47</b>	<b>—</b>

续上页

种类	年初余额			
	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其他应收款	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其他应收款	800,000.00	1.70	800,000.00	100.00
<b>合计</b>	<b>47,132,724.73</b>	<b>—</b>	<b>35,805,269.39</b>	<b>—</b>

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

深圳秦众电子有限公司	25,343,049.29	25,343,049.29	100.00	进入破产程序
深圳好运通商贸行	3,550,000.00	3,550,000.00	100.00	款项无法收回
陕西秦经家具有限公司	4,959,859.30	4,959,859.30	100.00	款项无法收回
<b>合计</b>	<b>33,852,908.59</b>	<b>33,852,908.59</b>	--	--

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	10,119,199.52	19.66	303,576.01	4,823,670.38	10.23	144,710.13
1 至 2 年	463,644.60	0.90	23,182.23	1,243,086.85	2.64	62,154.34
2 至 3 年	273,510.95	0.53	41,026.64	1,388,666.09	2.95	208,299.91
3 年以上	5,961,879.97	11.59	2,980,940.00	8,574,392.82	18.19	4,287,196.42
<b>合计</b>	<b>16,818,235.04</b>	--	<b>3,348,724.88</b>	<b>16,029,816.14</b>	--	<b>4,702,360.80</b>

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京至柔科技发展有限公司	800,000.00	800,000.00	100.00	款项无法收回
<b>合计</b>	<b>800,000.00</b>	<b>800,000.00</b>	--	--

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日，其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 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	49.24
宝鸡渭滨国库	非关联方	5,387,344.29	1 年以内	10.47
陕西秦经家具有限公司	非关联方	4,959,859.30	3 年以上	9.64
上海正维企业发展有限公司	非关联方	4,000,000.00	3 年以上	7.77
深圳好运通商贸行	非关联方	3,550,000.00	3 年以上	6.90
<b>合计</b>		<b>43,240,252.88</b>		<b>84.02</b>

(4) 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	49.24
陕西秦川精密数控机床工程研究有限公司	本公司持股 49%	280,059.63	0.54
<b>合计</b>		<b>25,623,108.92</b>	<b>49.78</b>

## 7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	79,631,256.51	84.87	69,027,101.45	75.51
1 至 2 年	12,668,936.67	13.50	17,935,678.45	19.62

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
2 至 3 年	503,993.85	0.54	3,615,969.88	3.96
3 年以上	1,024,159.57	1.09	835,605.50	0.91
<b>合 计</b>	<b>93,828,346.60</b>	<b>100.00</b>	<b>91,414,355.28</b>	<b>100.00</b>

(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	时间	未结算原因
SIEMENS AG	非关联方	26,069,749.39	1 年以内	采购未到
CHART ENERG	非关联方	9,164,785.00	1 年以内	采购未到
西安越洋石油设备有限公司	非关联方	4,955,754.75	1 年以内	采购未到
陕西精华建筑工程有限公司宝鸡分公司第十一项目部	非关联方	4,040,000.00	1 年以内	预付工程款
宝鸡市大地纺织有限公司	非关联方	2,575,692.59	1 年以内	采购未到
<b>合 计</b>		<b>46,805,981.73</b>		

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日, 预付款项中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

## 8、存货

### (1) 存货分类

项 目	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	104,002,541.41	3,164,982.36	100,837,559.05	105,539,236.81	1,582,182.36	103,957,054.45
在产品	395,463,293.23	3,178,582.36	392,284,710.87	262,282,420.61	3,121,082.36	259,161,338.25
库存商品	160,945,337.16	1,058,430.54	159,886,906.62	92,444,321.08	1,058,430.54	91,385,890.54
周转材料	3,011,707.89		3,011,707.89	1,922,749.53		1,922,749.53
<b>合 计</b>	<b>663,422,879.69</b>	<b>7,401,995.26</b>	<b>656,020,884.43</b>	<b>462,188,728.03</b>	<b>5,761,695.26</b>	<b>456,427,032.77</b>

### (2) 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
原材料	1,582,182.36	1,582,800.00			3,164,982.36
在产品	3,121,082.36	57,500.00			3,178,582.36
库存商品	1,058,430.54				1,058,430.54
<b>合 计</b>	<b>5,761,695.26</b>	<b>1,640,300.00</b>			<b>7,401,995.26</b>

### (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		

在产品 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**

项 目	期末余额	年初余额
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他	9,184,824.76	
<b>合 计</b>	<b>9,184,824.76</b>	

可供出售金融资产的说明：

可供出售金融资产系公司的控股子公司上海秦隆投资管理有限公司于本期购买的一年以上的信托产品，初始投资成本为 10,000,000.00 元，本期发生公允价值变动损失 815,175.24 元。

**10、对联营企业投资**

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例%	表决权比 例(%)	组织机构代码
深圳市秦众电子有限公司	有限责任	深圳市	李曙鹏	商业	3,500.00	44.00	44.00	70846281-7
宝鸡市秦川机械 零部件配套有限 公司	有限责任	宝鸡市	马志云	工业	100.00	35.00	35.00	66410431-2
陕西秦川精密数 控机床工程研究 有限公司	有限责任	西安市	田沙	技术开发	2,000.00	49.00	49.00	68385881-4

续：

被投资单位名称	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	40,518,453.72	41,078,724.67	-560,270.95		-96,096.24
宝鸡市秦川机械零部件配 套有限公司	4,325,113.76	2,305,951.33	2,019,162.43	14,005,790.89	808,436.49
陕西秦川精密数控机床工 程研究有限公司	20,331,155.50	443,497.69	19,887,657.81	1,440,649.60	68,228.43

对合营企业和联营企业投资说明：

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，采用权益法进行会计核算。

**11、长期股权投资**

被投资单位	核算 方法	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、对联营企业投资						
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公司	权益法	350,000.00	624,590.63	282,952.77	200,836.57	706,706.83
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	33,431.93		9,744,952.33
宝鸡市秦川精深锻造有限公司	权益法	1,920,000.00	1,924,073.09		1,924,073.09	
2、其他长期股权投资						
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
<b>合 计</b>		<b>64,265,122.00</b>	<b>34,553,272.62</b>	<b>316,384.70</b>	<b>2,124,909.66</b>	<b>32,744,747.66</b>

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
1、对联营企业投资						
深圳市秦众电子有限公司	44.00	44.00		3,097,966.50		
宝鸡市秦川机械零部件配套有限公司	35.00	35.00				200,836.57
陕西秦川精密数控机床工程研究有限公司	49.00	49.00				
2、其他长期股权投资						
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				
<b>合 计</b>				<b>3,097,966.50</b>		<b>200,836.57</b>

## 12、固定资产

### (1) 固定资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----	------	------	------	------

项 目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	739,820,340.43	168,395,356.27		21,149,694.69	887,066,002.01
其中：房屋及建筑物	227,928,165.08	89,689,093.23		513,429.59	317,103,828.72
机械设备	412,018,939.10	59,624,873.16		17,342,069.08	454,301,743.18
动力设备	40,698,447.51	11,627,958.99		687,963.81	51,638,442.69
运输工具及仪器仪表	43,056,258.83	6,651,249.58		1,398,134.16	48,309,374.25
办公设备	16,118,529.91	802,181.31		1,208,098.05	15,712,613.17
	—	本期新增	本期计提	—	—
二、累计折旧合计：	324,370,238.73	403,023.45	39,730,592.43	16,589,433.08	347,914,421.53
其中：房屋及建筑物	58,647,561.80		7,807,449.12	127,733.23	66,327,277.69
机械设备	229,518,836.50	346,790.85	18,431,635.40	13,879,495.83	234,417,766.92
动力设备	10,635,570.72		8,077,894.59	570,416.59	18,143,048.72
运输工具及仪器仪表	14,105,616.39	34,454.15	4,254,735.21	854,241.44	17,540,564.31
办公设备	11,462,653.32	21,778.45	1,158,878.11	1,157,545.99	11,485,763.89
三、固定资产账面净值合计	415,450,101.70	—	—	—	539,151,580.48
其中：房屋及建筑物	169,280,603.28	—	—	—	250,776,551.03
机械设备	182,500,102.60	—	—	—	219,883,976.26
动力设备	30,062,876.79	—	—	—	33,495,393.97
运输工具及仪器仪表	28,950,642.44	—	—	—	30,768,809.94
办公设备	4,655,876.59	—	—	—	4,226,849.28
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	—	—	—	539,151,580.48
其中：房屋及建筑物	169,280,603.28	—	—	—	250,776,551.03
机械设备	181,875,114.33	—	—	—	219,883,976.26
动力设备	30,062,876.79	—	—	—	33,495,393.97
运输工具及仪器仪表	28,950,642.44	—	—	—	30,768,809.94
办公设备	4,655,876.59	—	—	—	4,226,849.28

本期折旧额 39,730,592.43。

本期由在建工程转入固定资产原价为 164,234,818.02。

(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	账面净值	备注
机械设备	8,710,603.79	8,433,576.80		277,026.99	

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	产权证书未办妥原因
房屋及建筑物	104,434,343.42	3,988,620.78		100,445,722.64	整体手续尚未完毕

**13、在建工程**

(1) 在建工程明细

项目	期末余额			年初余额		
	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				504,580.70		504,580.70
新型液压元器件生产线				40,475.52		40,475.52
龙门式复合加工中心	6,361,123.34		6,361,123.34	73,924,703.66		73,924,703.66
精密数控成型砂轮磨齿机	13,994,758.69		13,994,758.69	13,487,905.22		13,487,905.22
新建职工公寓	36,034,102.22		36,034,102.22	20,669,202.22		20,669,202.22
格兰德技改项目	3,846,825.63		3,846,825.63	4,479,253.03		4,479,253.03
其 他	38,285,081.42	884,767.00	37,400,314.42	10,016,270.96	884,767.00	9,131,503.96
<b>合 计</b>	<b>98,521,891.30</b>	<b>884,767.00</b>	<b>97,637,124.30</b>	<b>123,122,391.31</b>	<b>884,767.00</b>	<b>122,237,624.31</b>

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数(万元)	年初余额	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	31,203,812.35	98,767,392.67	
精密数控成型砂轮磨齿机	9,750.00	13,487,905.22	11,639,562.60	11,132,709.13	
新建职工公寓	3,627.00	20,669,202.22	15,364,900.00		
五轴联动叶片数控磨床产业化技改项目	3,000.00		27,283.02	27,283.02	
格兰德技改项目		4,479,253.03	7,147,102.74	7,708,549.53	70,980.61
其 他		10,016,270.96	74,412,321.70	46,053,827.45	89,683.79
<b>合 计</b>	<b>40,137.00</b>	<b>123,122,391.31</b>	<b>139,794,982.41</b>	<b>164,234,818.02</b>	<b>160,664.40</b>

接上表

项目名称	工程投入占 预算比例 (%)	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利 息资本 化率 (%)	资金来源	期末余额
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	106.61	100.00	898,415.18	75,041.79	5.54	借款	6,361,123.34
精密数控成型砂轮磨齿机	113.23	100.00	537,496.86	177,150.89	5.54	借款	13,994,758.69

新建职工公寓	99.35	99.35		自筹	36,034,102.22
五轴联动叶片数控磨床产业化技改项目	40.03	40.03		自筹	
格兰德技改项目				自筹	3,846,825.63
其他				自筹	38,285,081.42
<b>合计</b>			<b>1,435,912.04</b>	<b>252,192.68</b>	<b>98,521,891.30</b>

在建工程项目变动情况的说明：

在建工程期末账面余额较年初账面余额减少 24,600,500.01 元，减少 19.98%。主要原因系报告期内龙门式复合加工中心等项目完工转入固定资产所致。

(3) 在建工程减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	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
<b>合计</b>	<b>884,767.00</b>			<b>884,767.00</b>	

**14、无形资产**

(1) 无形资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	60,037,329.13	11,168,256.55	20,352,247.88	50,853,337.80
金蝶财务软件	577,530.16	6,837.61		584,367.77
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	11,130,188.15	20,352,247.88	35,742,195.73
CAXA 设计软件	100,000.00	31,230.79		131,230.79
龙门车铣复合加工中心技术	5,000,000.00			5,000,000.00
PROE 三维软件	1,073,291.85			1,073,291.85
二、累计摊销合计	7,279,832.10	1,819,764.61	1,442,286.86	7,657,309.85
金蝶财务软件	317,934.70	102,630.52		420,565.22
复合材料专利技术	2,447,485.44	587,452.92		3,034,938.36
土地使用权	3,932,967.94	510,790.43	1,442,286.86	3,001,471.51
CAXA 设计软件	30,833.21	11,561.50		42,394.71
龙门车铣复合加工中心技术	541,666.71	500,000.04		1,041,666.75
PROE 三维软件	8,944.10	107,329.20		116,273.30
三、无形资产账面净值合计	52,757,497.03			43,196,027.95
金蝶财务软件	259,595.46			163,802.55
复合材料专利技术	5,874,766.22			5,287,313.30
土地使用权	41,031,287.52			32,740,724.22
CAXA 设计软件	69,166.79			88,836.08

龙门车铣复合加工中心技术	4,458,333.29	3,958,333.25
PROE 三维软件	1,064,347.75	957,018.55
四、减值准备合计		
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		
PROE 三维软件		
五、无形资产账面价值合计	52,757,497.03	43,196,027.95
金蝶财务软件	259,595.46	163,802.55
复合材料专利技术	5,874,766.22	5,287,313.30
土地使用权	41,031,287.52	32,740,724.22
CAXA 设计软件	69,166.79	88,836.08
龙门车铣复合加工中心技术	4,458,333.29	3,958,333.25
PROE 三维软件	1,064,347.75	957,018.55

本期摊销额 1,819,764.61。

(2) 无形资产说明

本期无形资产-土地使用权增加 11,130,188.15 元,系子公司陕西秦川格兰德机床有限公司为实施《数控精密大型外圆系列磨床制造技术改造项目》的需要,收购原陕西双鸥集团南大门中央马路中心为界以西部分土地,同时收购受让土地之上部分厂房、配套建筑及附属设施。格兰德公司于本期取得该土地使用权,将其实际发生成本 11,130,188.15 元转入无形资产核算。

本期减少的无形资产-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、递延所得税资产/递延所得税负债**

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	期末余额	年初余额
<b>递延所得税资产:</b>		
存货跌价损失	635,551.94	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
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	398,330.30	917,753.90

预计负债	442,959.14	442,959.14
小 计	4,089,419.52	4,693,966.36
<b>递延所得税负债:</b>		
联合美国工业公司会计折旧与税法政策差异	576,003.07	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	576,003.07	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	4,237,012.90
长期股权投资减值准备	16,532,420.58
固定资产减值准备	
在建工程减值准备	884,767.00
预计负债	2,953,060.93
小 计	24,607,261.41

**16、资产减值准备明细**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	52,965,594.12	5,402,225.36		689,021.23	57,678,798.25
二、存货跌价准备	5,761,695.26	1,640,300.00			7,401,995.26
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
<b>合 计</b>	<b>63,828,811.15</b>	<b>7,042,525.36</b>		<b>1,314,009.50</b>	<b>69,557,327.01</b>

资产减值明细情况的说明:

(1) 坏账准备本期增加包含坏账准备计提数 5,305,504.69 元和子公司联合美国工业公司、秦川美国工业公司坏账准备汇率变动影响数-30,520.14 元以及二级子公司宝鸡市秦川精深锻造有限公司本期纳入合并范围坏账准备影响数 127,240.81 元。

(2) 本期转销的固定资产减值准备 624,988.27 元系该固定资产报废清理所致。

**17、其他非流动资产**

项 目	期末余额	年初余额
联合美国公司股权投资差额	2,143,416.20	3,000,787.70
<b>合 计</b>	<b>2,143,416.20</b>	<b>3,000,787.70</b>

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2.5年。

### 18、短期借款

#### (1) 短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
信用借款	282,000,000.00	184,000,000.00
抵押借款	4,007,372.40	4,229,289.33
保证借款	21,021,350.86	28,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>307,028,723.26</b>	<b>216,229,289.33</b>

(2) 截至2011年12月31日,公司无已到期未偿还的短期借款情况。

#### (3) 短期借款的说明:

本公司的控股股东陕西秦川机床工具集团有限公司委托建设银行宝鸡分行向本公司发放6,000.00万元的委托贷款,期限一年。由于陕西秦川机床工具集团有限公司的资金用途发生改变,要求公司提前归还,公司已于本年度内归还5,400.00万元,截至2011年12月31日,尚有600.00万元的委托贷款未归还。

本公司的控股股东陕西秦川机床工具集团有限公司委托上海浦东发展银行股份有限公司宝鸡支行向本公司的控股子公司陕西秦川格兰德机床有限公司发放2,100.00万元的委托贷款,期限一年,用于格兰德公司购买设备及土建工程。

### 19、应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	91,700,000.00	52,000,000.00
商业承兑汇票		1,046,386.60
<b>合 计</b>	<b>91,700,000.00</b>	<b>53,046,386.60</b>

下一会计期间将到期的金额91,700,000.00。

### 20、应付账款

#### (1) 账龄分析

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内	214,206,518.26	163,012,178.99
1 年以上	18,053,894.38	16,379,322.25
<b>合 计</b>	<b>232,260,412.64</b>	<b>179,391,501.24</b>

(2) 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及关联方的款项情况

单位名称	期末余额	年初余额
陕西秦川机床工具集团有限公司	6,574,653.94	5,667,800.00

宝鸡市秦川机电设备制造有限公司	3,221,804.96	2,765,167.22
宝鸡市秦川海通运输有限公司	2,513,459.42	2,308,497.00
宝鸡市秦川机械零部件配套有限公司	1,851,947.15	
秦川机床集团宝鸡仪表有限公司	818,174.57	305,653.45
陕西秦川设备成套服务有限公司	797,304.10	
陕西汉江机床有限公司	368,727.79	685,767.79
宝鸡机床集团有限公司	1,029.60	
杨凌秦川未来新材料有限公司		70,408.32
汉江工具有限责任公司		20,770.00
<b>合 计</b>	<b>16,147,101.53</b>	<b>11,824,063.78</b>

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况说明

账龄超过 1 年的大额应付账款，主要为未结算的材料和劳务尾款。

**21、预收款项**

(1) 账龄分析

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	165,318,235.85	220,298,736.09
1 年以上	27,848,698.23	13,239,721.90
<b>合 计</b>	<b>193,166,934.08</b>	<b>233,538,457.99</b>

(2) 预收款项中预收关联方的款项情况

单位名称	期末余额	年初余额
汉江工具有限责任公司	290,000.00	226,000.00
宝鸡市秦川机电设备制造有限公司	38,000.00	
陕西秦川设备成套服务有限公司	16,931.90	
陕西汉江机床有限公司		450,000.00
<b>合 计</b>	<b>344,931.90</b>	<b>676,000.00</b>

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况说明

账龄超过 1 年的大额预收款项，主要为未结算的产品订金。

**22、应付职工薪酬**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,104,715.97	146,743,686.56	145,297,160.74	9,551,241.79
二、职工福利费		9,672,671.73	9,672,671.73	
三、社会保险费	171,941.99	33,468,546.61	33,469,357.73	171,130.87
1、基本医疗保险费	83,673.68	8,945,826.55	9,029,193.19	307.04
2、基本养老保险费		18,478,332.42	18,477,313.78	1,018.64
3、年金缴费	-3,153.06	2,783,698.76	2,610,886.03	169,659.67
4、失业保险费	91,421.37	1,810,484.61	1,901,796.84	109.14
5、工伤保险费		792,025.56	791,989.18	36.38

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
6、生育保险费		658,178.71	658,178.71	
四、住房公积金		9,368,839.30	9,363,173.30	5,666.00
五、工会经费	178,334.03	2,482,316.42	2,646,775.70	13,874.75
六、职工教育经费		1,565,133.62	1,565,133.62	
七、非货币性福利		432.00	432.00	
八、其他		132,181.00	132,181.00	
<b>合 计</b>	<b>8,454,991.99</b>	<b>203,433,807.24</b>	<b>202,146,885.82</b>	<b>9,741,913.41</b>

### 23、应交税费

项 目	期末余额	年初余额
增值税	6,857,689.01	14,869,617.64
营业税	98,919.83	396,658.59
企业所得税	6,687,612.64	4,388,623.22
个人所得税	48,533.05	191,908.91
城市维护建设税	746,477.48	826,322.51
教育费附加	484,457.21	54,138.24
防洪基金	203,392.34	553,719.04
印花税	100,988.95	90,360.45
其 他		2,581.54
<b>合 计</b>	<b>15,228,070.51</b>	<b>21,373,930.14</b>

### 24、其他应付款

#### (1) 账龄分析

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内	5,342,184.89	4,253,985.75
1 年以上	4,571,780.58	2,827,301.21
<b>合 计</b>	<b>9,913,965.47</b>	<b>7,081,286.96</b>

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日，其他应付款中不存在欠付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

#### (3) 其他应付款中应付关联方的款项情况

单位名称	期末余额	年初余额
宝鸡市秦川海通运输有限公司	302,000.00	625,000.00
<b>合 计</b>	<b>302,000.00</b>	<b>625,000.00</b>

### 25、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款		86,000,000.00
<b>合 计</b>		<b>86,000,000.00</b>

其中：一年内到期的长期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
保证借款		26,000,000.00
信用借款		60,000,000.00
<b>合 计</b>		<b>86,000,000.00</b>

## 26、专项应付款

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注说明
技术改造补助	3,325,924.82		300,000.00	3,025,924.82	
国家重大科技专项（中央）	16,042,700.70	14,957,800.00	22,345,173.38	8,655,327.32	
国家重大科技专项（地方）	7,754,122.66	10,520,000.00	6,115,700.47	12,158,422.19	
陕西科技统筹创新工程		1,100,000.00		1,100,000.00	
<b>合 计</b>	<b>27,122,748.18</b>	<b>26,577,800.00</b>	<b>28,760,873.85</b>	<b>24,939,674.33</b>	

## 27、预计负债

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
产品质量保证金	2,953,060.93			2,953,060.93
<b>合 计</b>	<b>2,953,060.93</b>			<b>2,953,060.93</b>

## 28、其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
政府补助/递延收益	8,658,333.00	10,300,000.00
<b>合 计</b>	<b>8,658,333.00</b>	<b>10,300,000.00</b>

其他非流动负债说明：

递延收益中 5,958,333.00 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；按照《企业会计准则第 16 号--政府补助》的规定，先记入“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，分次记入以后各期的损益。该项投资资产本期已达到预定可使用状态，预计使用年限为 12 年，本期按预计使用年限结转至损益 541,667.00 元，尚有 5,958,333.00 元留待以后年度结转。

递延收益中 240 万元，系高效精密数控磨齿机关键技术及其产业化-高效精密数控蜗杆砂轮磨齿机研发项目的政府补助，根据陕西省科学技术厅，陕科计发(2011)239 号文件的规定，

本期收到款项后记入“递延收益”科目,留待以后年度结转。

递延收益中 30 万元,系 YK39250 大规格数控高效内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于上期结转至损益 40 万元,期末尚有 30 万元待以后年度结转。

**29、股本**

单位:万元

股份类别	年初数	本期变动增减(+、-)				小计	期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
限售股份	7.8513				-2.0085	-2.0085	5.8428
无限售股份	34,863.9087						34,865.9172
<b>股份总数</b>	<b>34,871.7600</b>				<b>-2.0085</b>	<b>-2.0085</b>	<b>34,871.7600</b>

**30、资本公积**

(1) 资本公积变动情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	77,702,025.27			77,702,025.27
其他资本公积	11,606,039.07	13,187,291.40		24,793,330.47
<b>合计</b>	<b>89,308,064.34</b>			<b>102,495,355.74</b>

(2) 资本公积变动说明

其他资本公积增加原因系本期公司收购子公司宝鸡秦川未来塑料机械有限责任公司和 United American Industries(联合美国工业公司)的少数股权实际出资额与享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额 13,920,949.12 元,以及控股子公司上海秦隆投资管理有限公司于本期购买的一年以上的信托产品本期发生公允价值变动损失,归属于母公司的损失 733,657.72 元。

**31、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	79,447,260.66	12,484,512.25		91,931,772.91
任意盈余公积				
<b>合计</b>	<b>79,447,260.66</b>	<b>12,484,512.25</b>		<b>91,931,772.91</b>

**32、未分配利润**

项目	提取或分配比例	本期金额	上期金额
上期末未分配利润		492,762,899.45	416,317,239.11
加:年初未分配利润调整数			993,050.79
本期年初未分配利润		492,762,899.45	417,310,289.90
加:本期归属于母公司股东的净利润		132,377,830.66	106,546,857.97

减：提取法定盈余公积	10%	12,484,512.25	10,171,192.42
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	20,923,056.00
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润		584,758,809.86	492,762,899.45

利润分配情况说明：

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，本公司完成了上述股票现金红利的分派。

33、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,545,144,680.07	1,387,029,598.22
其他业务收入	61,135,670.63	45,300,487.49
<b>营业收入合计</b>	<b>1,606,280,350.70</b>	<b>1,432,330,085.71</b>
主营业务成本	1,165,923,472.57	1,082,701,130.96
其他业务成本	60,634,020.69	41,653,056.10
<b>营业成本合计</b>	<b>1,226,557,493.26</b>	<b>1,124,354,187.06</b>

(2) 主营业务（分产品）

产品	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机 床 类	929,123,445.29	609,512,112.23	770,606,173.25	528,537,913.04
液 压 类	107,683,059.80	88,388,496.89	104,862,128.81	85,217,120.15
齿 轮	89,930,737.53	73,301,533.40	82,841,821.99	62,039,925.96
电梯曳引机	24,207,073.78	23,547,013.92	19,197,311.04	18,015,463.86
IC 卡燃气表	7,991,449.08	8,502,211.09	13,896,707.05	12,967,889.80
进出口贸易	220,252,784.60	204,108,992.43	190,183,012.63	176,310,313.96
原材料贸易	153,678,172.99	149,871,899.38	187,447,436.87	183,156,910.04
铸 件	2,312,820.51	2,018,327.48	11,651,903.17	11,501,882.13

其 他	9,965,136.49	6,672,885.75	6,343,103.41	4,953,712.02
<b>合 计</b>	<b>1,545,144,680.07</b>	<b>1,165,923,472.57</b>	<b>1,387,029,598.22</b>	<b>1,082,701,130.96</b>

(3) 主营业务（分地区）

地区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
陕 西	776,196,832.63	428,517,208.84	726,530,330.66	447,077,701.73
上 海	306,778,114.78	296,421,447.32	265,222,836.37	255,975,768.53
北 京	223,940,303.40	217,032,714.61	205,800,644.50	198,901,530.92
重 庆	91,525,503.85	88,710,301.66	63,335,588.86	61,376,711.89
美 国	36,972,810.61	29,471,500.85	30,894,134.73	27,703,534.17
广 州	109,731,114.80	105,770,299.29	95,246,063.10	91,665,883.72
<b>合 计</b>	<b>1,545,144,680.07</b>	<b>1,165,923,472.57</b>	<b>1,387,029,598.22</b>	<b>1,082,701,130.96</b>

(4) 前五名客户的营业收入情况

序 号	本期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	76,952,630.83	4.79
第二名	47,486,461.54	2.96
第三名	36,645,939.09	2.28
第四名	28,574,794.87	1.78
第五名	19,025,641.09	1.18
<b>合 计</b>	<b>208,685,467.42</b>	<b>12.99</b>

接上表

序 号	上期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	52,571,136.44	3.67
第二名	48,490,393.15	3.39
第三名	44,721,809.16	3.12
第四名	30,982,905.98	2.16
第五名	20,070,866.09	1.40
<b>合 计</b>	<b>196,837,110.82</b>	<b>13.74</b>

**34、营业税金及附加**

项 目	计缴标准 (%)	本期金额	上期金额
营业税	5	222,658.59	277,700.95
城市维护建设税	7	2,909,554.54	3,712,014.53
教育费附加	5	1,963,128.09	1,659,017.62
其他		18,127.38	9,345.15

合 计	5,113,468.60	5,658,078.25
<b>35、营业费用</b>		
项 目	本期金额	上期金额
销售服务费	22,213,825.02	15,906,081.87
运输费	16,757,827.80	14,241,289.32
职工薪酬	11,380,792.57	9,265,437.38
业务经费	2,768,503.15	8,429,681.03
展览费	6,055,291.74	7,851,547.29
差旅费	4,409,161.27	2,870,818.32
包装费	2,188,491.01	2,036,160.66
业务招待费	3,615,269.91	1,980,357.19
车辆使用费	1,075,873.74	1,132,252.69
装卸费	1,478,551.31	827,523.80
折旧费	1,250,907.69	782,158.47
办公费	1,332,810.15	754,805.03
咨询费	378,199.00	445,520.00
广告费	335,735.35	424,278.14
电话费	417,714.73	286,231.01
仓储保管费/保险费	58,116.19	267,573.58
会费	29,500.00	191,108.00
租赁费	361,962.64	186,903.60
修理费	431,037.38	127,615.91
样品及产品损耗		92,654.47
安装调试费		1,012,200.00
其他	1,753,810.99	2,338,155.15
<b>合 计</b>	<b>78,293,381.64</b>	<b>71,450,352.91</b>
<b>36、管理费用</b>		
项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	43,555,918.08	29,786,923.12
研究与开发费用	27,158,065.54	19,355,883.46
租赁费	4,557,067.38	6,026,369.90
折旧费	7,457,208.07	5,966,835.99
税金	6,157,643.75	5,796,084.85
业务招待费	4,385,891.14	2,897,643.13
差旅费	2,690,979.19	2,877,008.71
办公费	4,639,035.42	2,453,188.55
无形资产摊销	1,062,161.89	1,953,894.84
水电费	1,722,222.50	1,724,916.79
修理费	1,697,668.53	1,550,881.22
诉讼费	679,574.85	1,383,363.61
聘请中介机构费	1,432,560.04	1,173,279.51

保险费	1,218,747.49	832,636.39
排污费	281,605.44	335,378.71
咨询费	495,874.33	181,562.72
商标使用费	2,000,000.00	
其他	5,478,120.62	4,653,604.46
<b>合 计</b>	<b>116,670,344.26</b>	<b>88,949,455.96</b>

### 37、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	16,962,611.35	13,389,171.08
减：利息收入	3,239,268.98	1,605,952.97
承兑汇票贴息	808,337.50	
汇兑损失	482,702.82	211,206.35
减：汇兑收益	575,926.03	
其他	789,546.36	503,910.01
<b>合 计</b>	<b>15,228,003.02</b>	<b>12,498,334.47</b>

### 38、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
一、坏账损失	5,305,504.69	3,290,698.16
二、存货跌价损失	1,640,300.00	854,700.85
<b>合 计</b>	<b>6,945,804.69</b>	<b>4,145,399.01</b>

### 39、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	-804,427.80	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
其他		
<b>合 计</b>	<b>-804,427.80</b>	

### 40、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	316,384.70	696,140.48
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-869,220.07	
联合美国工业公司股权投资差额摊销	-857,371.50	-857,371.50
<b>合 计</b>	<b>-1,410,206.87</b>	<b>-161,231.02</b>

#### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
宝鸡市秦川机械零部件配套有限责任公司	282,952.77	222,950.93
陕西秦川精密数控机床工程研究有限公司	33,431.93	96,866.62
宝鸡市秦川精深锻造有限公司		376,322.93
<b>合 计</b>	<b>316,384.70</b>	<b>696,140.48</b>

(4) 投资收益说明

公司投资收益汇回不存在重大限制。

**41、营业外收入**

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得合计	251,823.86	2,091,125.53
其中：固定资产处置利得	251,823.86	2,091,125.53
无形资产处置利得		
债务重组利得	185,763.90	45,091.95
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	6,909,985.00	6,721,534.30
其他	119,462.88	217,933.61
<b>合 计</b>	<b>7,467,035.64</b>	<b>9,075,685.39</b>

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
宝鸡市高新技术产业开发区财政局, 宝高新财农经发(2010)19号	国家重大科技成果转化项目补助资金(数控蜗杆砂轮磨齿机产业化技改项目)	3,500,000.00	补贴收入
陕西省工业和信息化厅, 陕工信发(2010)396号	YKC31200 高效大型数控滚齿机	900,000.00	补贴收入
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
财政部, 国科发计(2011)420号	YK73200 数控成型砂轮磨齿机	300,000.00	补贴收入
陕西省财政厅, 陕财办企专(2011)20号	陕西省财政厅关于拨付陕西秦川格兰德机床有限公司等装备制造业资金贴息资金的通知	1,050,000.00	补贴收入
关于下达重点产业振兴和技术改造 2010 年中央预算内投资计划的通知	宝鸡秦川未来塑料机械有限责任公司木塑复合材料挤出成型机项目	541,667.00	补贴收入
宝鸡市财政局 宝鸡市环保局 关于下达 2010 年第二批市级污染治理环保专项资金的通知	木塑环保建筑材料生产线	100,000.00	补贴收入

上海市闸北区财政专项资金申请表	2011 年财政扶持专项资金	170,000.00	补贴收入
上海市北工业园区管委会	上海市北工业园区管委会财政扶持款	9,388.00	补贴收入
陕西省财政厅，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
陕西省财政厅，陕财办企专(2011) 19 号	陕西省 2010 年度下半年出口信用保险保费资助资金	1,620.00	补贴收入
<b>合 计</b>		<b>6,909,985.00</b>	

#### 42、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失合计	2,035,383.05	657,423.65
其中：固定资产处置损失	2,035,383.05	657,423.65
无形资产处置损失		
债务重组损失	61,205.74	96,552.40
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	193,700.00	1,250,700.00
其他	211,423.64	2,033.67
<b>合 计</b>	<b>2,501,712.43</b>	<b>2,006,709.72</b>

#### 43、所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	24,604,395.63	21,903,116.70
递延所得税费用	85,123.24	1,354,143.59
<b>合 计</b>	<b>24,689,518.87</b>	<b>23,257,260.29</b>

#### 44、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目		本期金额	上期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	132,377,830.66	106,546,857.97
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	2,925,686.11	6,515,811.13
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	129,452,144.55	100,031,046.84
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
年初股份总数	S0	348,717,600.00	348,717,600.00

报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0		
	$S=S0+S1+S$		
发行在外的普通股加权平均数	$\frac{i \cdot Mi}{M0-S} + \frac{j \cdot Mj}{M0-S}$	348,717,600.00	348,717,600.00
	k		
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1		
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	0.3796	0.3055
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	0.3712	0.2868
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	0.3796	0.3055
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4=(P2+P4)/X2$	0.3712	0.2868

#### 45、其他综合收益

项 目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-815,175.24	
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	-815,175.24	
2. 外币财务报表折算差额	-1,257,575.96	-770,406.04
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-1,257,575.96	-770,406.04
3. 其他		2,500,000.00
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		2,500,000.00
合 计	-2,072,751.20	1,729,593.96

其他综合收益说明：

本期其他综合收益系公司的控股子公司上海秦隆投资管理有限公司于本期购买的一年以上的信托产品本期发生的公允价值变动损失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

项 目	本期金额	上期金额
国家科技重大专项	26,091,172.11	45,390,000.00
收到财政补贴款	3,638,930.00	18,548,030.00
利息收入	3,239,268.98	1,605,952.97
其他	375,145.71	10,985,431.92
<b>合 计</b>	<b>33,344,516.80</b>	<b>76,529,414.89</b>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
营业费用	28,055,796.30	26,401,760.37
管理费用	20,630,109.69	20,910,682.67
国家科技重大专项	19,655,876.48	17,416,955.72
备用金	11,005,305.17	8,009,418.56
其他	5,953,440.68	9,046,697.91
<b>合 计</b>	<b>85,300,528.32</b>	<b>81,785,515.23</b>

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
收购秦川精深锻造有限公司投资款与该公司货币资金的差额	2,203,287.84	
<b>合 计</b>	<b>2,203,287.84</b>	

**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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	135,533,024.90	108,924,762.41
加：资产减值准备	6,945,804.69	4,145,399.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,721,098.35	30,889,530.36
无形资产摊销	1,819,764.61	2,035,227.90
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）	1,783,559.19	-1,829,440.51
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）	804,427.80	
财务费用（收益以“-”号填列）	16,962,611.35	12,839,045.04

投资损失（收益以“-”号填列）	1410,206.87	161,231.02
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	572,078.03	1,037,657.36
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-351,517.50	394,208.16
存货的减少（增加以“-”号填列）	-229,734,175.42	-97,786,296.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-60,809,156.77	-101,011,131.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	32,935,515.82	259,622,139.62
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-52,406,758.08	219,422,331.94

**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	289,783,198.23	426,582,603.50
减: 现金的年初余额	426,582,603.50	294,783,113.61
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-136,799,405.27	131,799,489.89

**(2) 现金和现金等价物的构成**

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	289,783,198.23	426,582,603.50
其中: 库存现金	109,042.18	136,539.82
可随时用于支付的银行存款	240,247,737.63	404,793,277.65
可随时用于支付的其他货币资金	49,426,418.42	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	289,783,198.23	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	陕西省宝鸡市	龙兴元	工业

接上表

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	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

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
杨凌秦众电子信息有限公司	控股	有限责任	杨凌示范区	田 沙	工业
联合美国工业公司	全资	有限责任	美国	龙兴元	工业
陕西秦川格兰德机床有限公司	控股	有限责任	宝鸡市陈仓区	吴 康	工业
上海秦隆投资管理有限公司	控股	有限责任	上海市	龙兴元	咨询
陕西秦川机械进出口有限公司	全资	有限责任	宝鸡市渭滨区	龙兴元	外贸
宝鸡市大秦文化传播有限公司	参股	有限责任	宝鸡市渭滨区	谭 明	广告
宝鸡秦川未来塑料机械有限责任公司	全资	有限责任	宝鸡市渭滨区	梁宽强	工业
西安秦川数控系统工程技术有限公司	控股	有限责任	西安市太白南路	田 沙	工业
陕西秦川物资配套有限公司	控股	有限责任	宝鸡市渭滨区	刘万超	工业
秦川美国工业公司	全资	有限责任	美国	龙兴元	工业
宝鸡秦川精深锻造有限公司	全资	有限责任	宝鸡市渭滨区	刘中彬	工业

接上表

单位：万元

子公司全称	注册资本	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	1,000.00	90.00	90.00	735347056
联合美国工业公司	1,805.00 美元	直接 60.00 间接 40.00	100.00	242587748
陕西秦川格兰德机床有限公司	7,082.00	77.58	77.58	737980330
上海秦隆投资管理有限公司	4,000.00	90.00	90.00	754784083

陕西秦川机械进出口有限公司	1,000.00	100.00	100.00	790763167
宝鸡市大秦文化传播有限责任公司	100.00	45.00	45.00	783683986
宝鸡秦川未来塑料机械有限责任公司	4,366.00	100.00	100.00	786971510
西安秦川数控系统工程技术有限公司	600.00	66.67	66.67	78358219X
陕西秦川物资配套有限公司	2,200.00	直接 50.00 间接 9.09	59.09	790753532
秦川美国工业公司	342.00 万美元	100.00	100.00	D2196M
宝鸡市秦川精深锻造有限公司	400.00	间接 100.00	100.00	66410907-6

### 3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
杨凌秦川节水灌溉设备工程有限公司	受同一母公司控制	710070679
秦川机床工具集团宝鸡仪表有限公司	受同一母公司控制	221320219
宝鸡市秦川海通运输有限公司	受同一母公司控制	73798507-8
陕西汉江机床有限公司	受同一母公司控制	77090231-9
汉江工具有限责任公司	受同一母公司控制	22052481-8
陕西秦川设备成套服务有限公司	受同一母公司控制	67150396-0
宝鸡市秦川机电设备制造有限公司	受同一母公司控制	70992801-7
宝鸡机床集团有限公司	受同一母公司控制	22130085-9
盐城秦川华兴机床有限公司	受同一母公司控制	140133349-7
深圳市秦众电子有限公司	本公司持股 44%	708462817
宝鸡市秦川机械零部件配套有限责任公司	本公司持股 35%	66410431-2
杨凌秦川未来塑料新材料有限公司	受同一母公司控制 本公司间接持股 14.29%	667980529
陕西秦川精密数控机床工程研究有限公司	受同一母公司控制 本公司间接持股 49.00%	68385881-4

### 4、关联交易情况

#### (1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)
陕西秦川机床工具集团有限公司	采购商品	市场价格	191,698,843.70	18.68
秦川机床集团宝鸡仪表有限公司	采购商品	市场价格	16,766,079.28	1.63
宝鸡市秦川机电设备制造有限公司	采购商品	市场价格	17,568,899.15	1.71
陕西秦川设备成套服务有限公司	采购商品	市场价格	14,400,856.10	1.40

杨凌秦川节水灌溉设备工程有限公司	采购商品	市场价格	2,050,771.18	0.20
宝鸡市秦川海通运输有限公司	运输劳务	市场价格	7,906,773.31	47.51
陕西汉江机床有限公司	采购商品	市场价格	3,571,593.17	0.35
汉江工具有限责任公司	采购商品	市场价格	30,697.44	
杨凌秦川未来新材料有限公司	采购商品	市场价格	1,289,223.85	0.13
宝鸡机床集团有限公司	采购商品	市场价格	3,821,905.92	0.37
盐城秦川华兴机床有限公司	采购商品	市场价格	1,316,324.79	0.13
宝鸡市秦川机械零部件配套有限公司	采购商品	市场价格	16,201,476.59	1.58
陕西秦川精密数控机床工程研究有限公司	技术开发	市场价格	1,440,485.54	0.14

接上表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期金额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)
陕西秦川机床工具集团有限公司	采购商品	市场价格	173,256,653.61	17.14
秦川机床集团宝鸡仪表有限公司	采购商品	市场价格	8,317,024.90	0.82
宝鸡市秦川机电设备制造有限公司	采购商品	市场价格	11,347,335.50	1.12
陕西秦川设备成套服务有限公司	采购商品	市场价格	10,037,283.81	0.99
杨凌秦川节水灌溉设备工程有限公司	采购商品	市场价格	1,860,606.01	0.18
宝鸡市秦川海通运输有限公司	运输劳务	市场价格	7,299,682.77	50.26
陕西汉江机床有限公司	采购商品	市场价格	1,671,625.65	0.17
汉江工具有限责任公司	采购商品	市场价格	98,979.49	0.01
杨凌秦川未来新材料有限公司	采购商品	市场价格	1,287,531.83	0.13
宝鸡机床集团有限公司	采购商品	市场价格	2,346,666.67	0.23
宝鸡市秦川精深锻造有限责任公司	采购商品	市场价格	14,409,377.65	1.43
宝鸡市秦川机械零部件配套有限公司	采购商品	市场价格	7,959,239.58	0.79

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)
陕西秦川机床工具集团有限公司	销售商品及劳务	市场价格	76,952,630.83	4.79
秦川机床集团宝鸡仪表有限公司	销售商品	市场价格	13,398,106.65	0.83
宝鸡市秦川机电设备制造有限公司	销售商品	市场价格	19,518.61	
陕西秦川设备成套服务有限公司	提供劳务	市场价格	4,030,047.51	0.25
杨凌秦川节水灌溉设备工程有限公司	销售商品	市场价格	683.76	
宝鸡市秦川海通运输有限公司	销售商品	市场价格	19,444.44	
陕西汉江机床有限公司	销售商品	市场价格	3,733,076.39	0.23
汉江工具有限责任公司	销售商品	市场价格	16,239.32	
杨凌秦川未来新材料有限公司	销售商品	市场价格	261,153.85	0.02
宝鸡机床集团有限公司	销售商品	市场价格	191,584.36	0.01
盐城秦川华兴机床有限公司	销售商品	市场价格	1,445,820.59	0.09
宝鸡市秦川机械零部件配套有限公司	提供劳务	市场价格	28,483.01	

接上表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期金额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)
陕西秦川机床工具集团有限公司	销售商品及劳务	市场价格	52,571,136.44	3.34
秦川机床集团宝鸡仪表有限公司	销售商品	市场价格	10,434,704.97	0.66
宝鸡市秦川机电设备制造有限公司	销售商品	市场价格	28,317.09	
陕西秦川设备成套服务有限公司	提供劳务	市场价格	4,415,957.86	0.28
杨凌秦川节水灌溉设备工程有限公司	销售商品	市场价格	576,539.32	0.04
宝鸡市秦川海通运输有限公司	销售商品	市场价格	26,949.91	
陕西汉江机床有限公司	销售商品	市场价格	803,653.72	0.05
汉江工具有限责任公司	销售商品	市场价格	2,370,581.25	0.15
杨凌秦川未来新材料有限公司	销售商品	市场价格	436,410.26	0.03
宝鸡市秦川精深锻造有限责任公司	销售商品	市场价格	4,916,189.82	0.31
宝鸡市秦川机械零部件配套有限公司	销售商品	市场价格	35,692.30	

(2) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陕西秦川机械发展股份有限公司	陕西秦川格兰德机床有限公司	13,000,000.00	2011-7-13	2012-7-12	否
陕西秦川机械发展股份有限公司	陕西秦川格兰德机床有限公司	4,000,000.00	2011-7-20	2012-7-19	否
陕西秦川机械发展股份有限公司	陕西秦川格兰德机床有限公司	5,000,000.00	2011-10-24	2012-10-24	否
陕西秦川机械发展股份有限公司	陕西秦川机械进出口有限公司	15,000,000.00	2011-4-15	2012-4-14	否
陕西秦川机械发展股份有限公司	陕西秦川机械进出口有限公司	5,000,000.00	2011-5-19	2012-5-19	否

关联担保情况说明

1、本公司为子公司陕西秦川格兰德机床有限公司提供短期借款连带责任保证，其中：浦东发展银行宝鸡支行，最高额贷款 1,300 万元，陕西秦川格兰德机床有限公司期末短期贷款余额 900 万元；工商银行宝鸡分行，最高额贷款 400 万元，陕西秦川格兰德机床有限公司期末短期贷款余额 400 万元；长安银行，最高额贷款 500 万元，陕西秦川格兰德机床有限公司期末短期贷款余额 500 万元。

2、本公司为子公司陕西秦川机械进出口有限公司提供即期进口信用证、非融资性保函而形成的各种类或有负债担保，浦东发展银行宝鸡支行担保最高不超过人民币 1,500 万元，中国建设银行股份有限公司宝鸡分行最高额 500 万元担保。

3、本公司的全资子公司秦川美国工业公司（QCA）为公司的全资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 481 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、关联方应收应付款项

#### (1) 上市公司应收及预付关联方款项

关联方	项目名称	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
陕西秦川机床工具集团有限公司	应收账款	13,653,155.70	409,594.67	6,792,962.94	203,788.89
秦川机床集团宝鸡仪表有限公司	应收账款	446,588.50	223,294.25	857,837.54	152,788.70
杨凌秦川节水灌溉设备工程有限公司	应收账款	64,741.00	32,370.50	64,741.00	32,370.50
陕西汉江机床有限公司	应收账款	28,802.57	951.53		
陕西秦川设备成套服务有限公司	应收账款			197,015.77	5,910.47
杨凌秦川未来新材料有限公司	应收账款	3,533,380.00	499,648.00	3,357,444.00	166,141.32
宝鸡机床集团有限公司	应收账款	1,401.70	42.05		
盐城秦川华兴机床有限公司	应收账款	973,915.68	29,217.47		
深圳市秦众电子有限公司	其他应收款	25,343,049.29	25,343,049.29	25,343,049.29	25,343,049.29
陕西秦川精密数控机床工程研究有限公司	其他应收款	280,059.63	8,401.79	180,000.00	5,400.00
杨凌秦川节水灌溉设备工程有限公司	预付账款	179,211.02		179,211.02	
杨凌秦川未来新材料有限公司	预付账款	355,554.08			
宝鸡机床集团有限公司	预付账款	2,004,970.40			
盐城秦川华兴机床有限公司	预付账款	173,770.00			
陕西秦川设备成套服务有限公司	预付账款			501,563.60	
宝鸡市秦川机械零部件配套有限公司	预付账款			2,563,208.40	

#### (2) 上市公司应付及预收关联方款项

关联方	项目名称	期末余额	年初余额
陕西秦川机床工具集团有限公司	应付账款	6,574,653.94	5,667,800.00
秦川机床集团宝鸡仪表有限公司	应付账款	818,174.57	305,653.45
宝鸡市秦川机电设备制造有限公司	应付账款	3,221,804.96	2,765,167.22
陕西秦川设备成套服务有限公司	应付账款	2,431,612.22	271,716.40
宝鸡市秦川海通运输有限公司	应付账款	2,513,459.42	2,308,497.00

陕西汉江机床有限公司	应付账款	368,727.79	685,767.79
杨凌秦川未来新材料有限公司	应付账款		70,408.32
宝鸡市秦川机械零部件配套有限公司	应付账款	1,851,947.15	
汉江工具有限责任公司	应付账款		20,770.00
陕西秦川设备成套服务有限公司	预收账款	16,931.90	
宝鸡市秦川机电设备制造有限公司	预收账款	38,000.00	
汉江工具有限责任公司	预收账款	290,000.00	226,000.00
陕西汉江机床有限公司	预收账款		450,000.00
宝鸡市秦川海通运输有限公司	其他应付款	302,000.00	625,000.00

## 6、其他关联方交易事项

### (1) 许可协议

本公司1998年上市时与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，集团公司拟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，公司拟自2011年1月1日起，按照200万元/年的价格支付商标使用费，并于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，于每年的12月31日前支付。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。若任一方未提出调整，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 4,193,840.00 元。租用秦川机床集团有限公司土地租赁价格为 35 元/m<sup>2</sup>。价格是根据《陕西省城镇土地使用税单位税额调整方案》、陕西省人民政府《关于城镇土地使用税单位税额标准的批复》（陕政函[2008]33 号）及《宝鸡市人民政府关于印发宝鸡市城镇土地使用税单位税额调整实施方案的通行》（宝政发[2008]29 号）的规定确定。

## 七、或有事项

### 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

江苏塑光塑料工程有限公司和泰兴市塑光汽车内饰件厂（两个法人）分别于 1999 年 8 月和 2003 年 1 月购买本公司塑料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 1,575.00 万元并赔偿经济损失 1,169.97 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 228.00 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

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，要求本公司退还货款、赔偿损失合计 3,671.07 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 1,274.10 万元。

2010 年 12 月 31 日，该案件依照最高人民法院关于指定管辖的通知，移送至安徽省合肥市中级人民法院。

2011 年 12 月 12 日安徽省合肥市中级人民法院（2010）合民二初字第 00076 号民事判决书判定，本公司退还江苏塑光汽车部件有限公司一台中空机货款 900.00 万元，并赔偿相应的利息损失（按同期银行存款利率），同时赔偿江苏塑光汽车部件有限公司经济损失 780,311.76 元，驳回江苏塑光汽车部件有限公司其他诉讼请求。

2011 年 12 月 12 日安徽省合肥市中级人民法院（2010）合民二初字第 00080 号民事判决书认定：“承揽方陕西秦川公司以自己的设备、技术和劳力，完成了加工、定作任务，江苏塑光公司亦接受设备并验收完成，故针对 1 号六层中空机的定作及交付，陕西秦川公司的行为符合约定”；“江苏塑光公司实际利用 2 号六层中空机生产长达四年半时间，没有证据证实该设备不具备其应当具备的使用性能”；判定江苏塑光汽车部件有限公司支付本公司设备折旧费 1,029.40 万元，驳回本公司其他诉讼请求。

判决书下达后双方均向安徽省高级人民法院提出上诉，目前案件正在审理中。

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，本公司不存在应披露的承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

### 1、资产负债表日后利润分配情况说明

2012 年 2 月 26 日，本公司第五届董事会第五次会议审议通过公司《2011 年度利润分配预案》

拟分配的利润或股利	33,825,607.20
经审议批准宣告发放的利润或股利	33,825,607.20

### 2、其他资产负债表日后事项说明

2012 年 2 月 1 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，要求冻结存款2000万元，账户是2603021109022107003，截至本财务报表签发日，该账户中2000万元存款仍处于冻结状态，期限为2012年2月1日至2012年5月1日止。

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资产负债表日后事项。

### 十、其他重要事项

截止本财务报表签发日，本公司不存在其他应披露的其他重要事项。

### 十一、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	期末余额			
	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	129,175,100.44	100.00	13,122,742.56	10.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>129,175,100.44</b>	<b>—</b>	<b>13,122,742.56</b>	<b>—</b>

续上页

种类	年初余额			
	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				
<b>合计</b>	<b>120,938,809.31</b>	<b>—</b>	<b>12,092,120.40</b>	<b>—</b>

组合中，按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	91,605,748.70	70.92	2,748,172.46	87,297,577.76	72.18	2,618,927.34
1至2年	12,996,887.81	10.06	649,844.38	11,816,625.17	9.77	590,831.26
2至3年	7,318,589.26	5.66	1,097,788.38	5,799,832.58	4.80	869,974.89

3 年以上	17,253,874.67	13.36	8,626,937.34	16,024,773.80	13.25	8,012,386.91
<b>合 计</b>	<b>129,175,100.44</b>	<b>—</b>	<b>13,122,742.56</b>	<b>120,938,809.31</b>	<b>—</b>	<b>12,092,120.40</b>

(2) 本报告期内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
西安法士特汽车传动有限公司	货款	20,000.00	债务重组	否
南京洲联特种建材有限公司	货款	3,000.00	企业破产	否
南京长征机电配套设备有限公司	货款	50,000.00	无法收回	否
河北飞达汽车零部件有限公司	货款	836.05	法院调解	否
东风汽车变速箱有限公司	货款	2,135.64	债务重组	否
兰州石油化工宏达公司	货款	4,482.00	违约赔款	否
陕西华岳工业进出口公司	货款	21,232.5	债务重组	否
浙江东风齿轮厂	货款	1,702.28	债务重组	否
杭州前进齿轮箱集团有限公司	货款	622.00	债务重组	否
内蒙古黄河机械厂	货款	6,820.00	企业破产	否
广州市交通运输中等专业学校	货款	2,569.37	债务重组	否
北汽福田车辆股份公司怀柔车辆厂	货款	2,592.20	债务重组	否
四平方向机械有限公司	货款	3,403.4	企业破产	否
哈尔滨工程学院海建机器厂	货款	2,683.82	债务重组	否
朝阳转向器厂	货款	5,886.19	企业破产	否
哈尔滨永鼎塑胶制品厂	货款	236,200.00	企业破产	否
湖南动力集团有限责任公司	货款	106,195.12	企业破产	否
<b>合 计</b>		<b>470,360.57</b>		

应收账款核销说明:

本期核销的应收账款470,360.57元, 全额冲减原已经计提的坏账准备。

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日, 应收账款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(4) 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	子公司	12,543,710.78	1 年以内	9.71
宝鸡石油机械有限责任公司	非关联方	6,950,348.82	1 年以内	5.38

中国航天科工集团二院 23 所	非关联方	6,774,800.74	1 年以内	5.24
陕西基石科工贸有限公司	非关联方	5,553,589.83	1 年以内	4.30
陕西秦川机床工具集团有限公司 江苏风电分公司	关联方	3,940,400.00	1 年以内	3.05
<b>合 计</b>		<b>35,762,850.17</b>		<b>27.68</b>

(5) 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(%)
陕西秦川机械进出口有限公司	子公司	12,543,710.78	9.71
盐城秦川华兴机床有限公司	受同一母公司控制	973,915.68	0.75
秦川机床集团宝鸡仪表公司	受同一母公司控制	446,588.50	0.35
陕西秦川物资配套有限公司	子公司	340,202.00	0.26
陕西秦川设备成套服务有限公司	受同一母公司控制	8,337.24	0.01
陕西秦川格兰德机床有限公司	子公司	2,238.00	
宝鸡机床集团有限公司	受同一母公司控制	1,401.70	
<b>合 计</b>		<b>14,316,393.90</b>	<b>11.08</b>

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	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其他应收款	46,535,502.54	80.08	46,535,502.54	100.00
按账龄划分的组合	10,774,180.58	18.54	2,104,736.78	19.54
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	800,000.00	1.38	800,000.00	100.00
<b>合 计</b>	<b>58,109,683.12</b>	<b>—</b>	<b>49,440,239.32</b>	<b>—</b>

续上页

种类	年初余额			
	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其他应收款	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

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	800,000.00	1.40	800,000.00	100.00
<b>合计</b>	<b>57,082,640.01</b>	<b>--</b>	<b>47,034,306.39</b>	<b>--</b>

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳秦众电子有限公司	25,343,049.29	25,343,049.29	100.00	进入破产程序
杨凌秦众电子信息有限公司	16,232,593.95	16,232,593.95	100.00	停业
陕西秦经家具有限公司	4,959,859.30	4,959,859.30	100.00	进入破产程序
<b>合计</b>	<b>46,535,502.54</b>	<b>46,535,502.54</b>	<b>--</b>	<b>--</b>

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	4,275,105.03	7.36	128,253.15	2,548,138.03	4.46	76,444.15
1 至 2 年	303,167.38	0.52	15,158.37	3,326,936.99	5.83	166,346.85
2 至 3 年	3,247,510.95	5.59	487,126.64	3,414,338.20	5.98	512,150.72
3 年以上	2,948,397.22	5.07	1,474,198.62	3,027,724.25	5.31	1,513,862.13
<b>合计</b>	<b>10,774,180.58</b>	<b>--</b>	<b>2,104,736.78</b>	<b>12,317,137.47</b>	<b>--</b>	<b>2,268,803.85</b>

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
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
<b>合计</b>	<b>800,000.00</b>	<b>800,000.00</b>	<b>--</b>	<b>--</b>

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日，其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 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	43.61
杨凌秦众电子信息有限公司	关联方	16,232,593.95	3 年以上	27.93
宝鸡秦川未来塑料机械有限责任公司	子公司	6,800,000.00	1 至 4 年	11.70
陕西秦经家具有限公司	非关联方	4,959,859.30	3 年以上	8.54
北京至柔科技发展有限公司	非关联方	800,000.00	3 年以上	1.38
<b>合计</b>		<b>54,135,502.54</b>		<b>93.16</b>

(4) 其他应收款中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	43.61
杨凌秦众电子信息有限公司	控股子公司	16,232,593.95	27.94
宝鸡秦川未来塑料机械有限责任公司	全资子公司	6,800,000.00	11.70
陕西秦川精密数控机床工程研究有限公司	受同一母公司控制 本公司持股 49%	280,059.63	0.48
<b>合 计</b>		<b>48,655,702.87</b>	<b>83.73</b>

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<b>1、对子公司投资</b>						
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	13,434,454.08	13,434,454.08			13,434,454.08
西安秦川数控系统工程研究有限公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00			4,000,000.00
陕西秦川物资配套有限公司	成本法	9,550,000.00	11,000,000.00			11,000,000.00
陕西秦川进出口有限公司	成本法	3,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00
宝鸡市未来塑料机械有限责任公司	成本法	31,000,000.00	31,603,240.00	658,859.72		32,262,099.72
宝鸡市大秦文化传播有限公司	成本法	450,000.00	450,000.00			450,000.00
<b>2、对联营企业投资</b>						
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	282,952.77	200,836.57	706,706.83
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	33,431.93		9,744,952.33
<b>3、其他长期股权投资</b>						
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
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
<b>合 计</b>		<b>202,045,900.00</b>	<b>241,701,612.61</b>	<b>975,244.42</b>	<b>200,836.57</b>	<b>242,476,020.46</b>

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
<b>1、对子公司投资</b>						
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	90.00	90.00				
联合美国工业公司	直接 60.00 间接 40.00	100.00				
秦川美国工业公司	100.00	100.00				
杨凌秦众电子信息有限公司	90.00	90.00		13,434,454.08		
西安秦川数控系统工程有限公司	66.67	66.67				
陕西秦川物资配套有限公司	直接 50.00 间接 9.09	59.09				363,000.00
陕西秦川进出口有限公司	100.00	100.00				
宝鸡市未来塑料机械有限责任公司	100.00	100.00				
宝鸡市大秦文化传播有限责任公司	45.00	45.00				67,500.00
宝鸡市秦川精深锻造有限公司	间接 100.00	100.00				
<b>2、对联营企业投资</b>						
深圳市秦众电子有限公司	44.00	44.00		3,097,966.50		
宝鸡市秦川机械零部件配套有限责任公司	35.00	35.00				200,836.57
陕西秦川精密数控机床工程研究有限公司	49.00	49.00				
<b>3、其他长期股权投资</b>						
陕西欧舒特汽车股份有限公司	4.5193	4.5193				

北京鼎讯咨询有限公司	33.33	33.33
西安瑞特快速制造研究工程有限公司	10.00	10.00
<b>合 计</b>	<b>16,532,420.58</b>	<b>1,649,264.17</b>

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入和营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,033,795,719.63	906,324,174.79
其他业务收入	37,272,615.53	30,184,901.57
<b>营业收入合计</b>	<b>1,071,068,335.16</b>	<b>936,509,076.36</b>
主营业务成本	739,869,451.58	662,313,867.88
其他业务成本	33,964,060.70	27,033,430.30
<b>营业成本合计</b>	<b>773,833,512.28</b>	<b>689,347,298.18</b>

##### (2) 主营业务（分产品）

产品	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机 床 类	769,163,805.97	514,641,297.89	642,496,569.44	442,309,480.65
液 压 类	107,683,059.80	88,388,496.89	104,862,128.81	85,217,120.15
齿 轮	89,930,737.53	73,301,533.40	82,841,821.99	62,039,925.96
电梯曳引机	24,207,073.78	23,547,013.92	19,197,311.04	18,015,463.86
IC 卡燃气表	7,991,449.08	8,502,211.09	13,896,707.05	12,967,889.80
原材料贸易	23,905,843.59	23,140,642.10	26,297,317.08	25,630,594.20
铸 件	2,312,820.51	2,018,327.48	11,651,903.17	11,501,882.13
其 他	8,600,929.37	6,329,928.81	5,080,416.21	4,631,511.13
<b>合 计</b>	<b>1,033,795,719.63</b>	<b>739,869,451.58</b>	<b>906,324,174.79</b>	<b>662,313,867.88</b>

##### (3) 前五名客户的营业收入情况

序 号	本期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	47,486,461.54	4.43
第二名	28,574,794.87	2.67
第三名	19,025,641.09	1.78
第四名	18,745,299.15	1.75
第五名	16,794,871.79	1.57
<b>合 计</b>	<b>130,627,068.44</b>	<b>12.20</b>

接上表

序号	上期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	48,490,393.15	5.18
第二名	41,874,304.67	4.47
第三名	30,982,905.98	3.31
第四名	20,656,601.74	2.21
第五名	20,053,298.09	2.13
<b>合计</b>	<b>162,057,503.63</b>	<b>17.30</b>

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
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	316,384.70	319,817.55
处置长期股权投资产生的投资收益		
<b>合计</b>	<b>1,764,812.30</b>	<b>319,817.55</b>

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
陕西秦川格兰德机床有限公司	1,017,927.60	
宝鸡市大秦文化传播有限责任公司	67,500.00	
陕西秦川物资配套有限公司	363,000.00	
<b>合计</b>	<b>1,448,427.60</b>	

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
宝鸡市秦川机械零部件配套有限责任公司	282,952.77	222,950.93
陕西秦川精密数控机床工程研究有限公司	33,431.93	96,866.62
<b>合计</b>	<b>316,384.70</b>	<b>319,817.55</b>

## 6、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	124,845,122.46	101,711,924.23
加: 资产减值准备	3,964,415.66	2,286,415.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,699,972.75	25,518,057.96
无形资产摊销	1,111,130.86	1,351,648.54

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）	1,473,081.09	-1,718,305.79
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）	14,811,847.03	10,996,538.35
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,764,812.30	-319,817.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	85,123.24	1,354,143.59
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）	-215,698,365.80	-58,908,802.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-29,049,120.20	-66,889,024.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,206,333.72	193,315,720.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-71,727,938.93	208,698,498.27
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	176,070,908.65	308,530,580.35
减：现金的年初余额	308,530,580.35	210,111,982.49
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-132,459,671.70	98,418,597.86

## 十二、补充资料

### 1、非经常性损益明细表

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	-1,783,559.19	1,433,701.88
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,909,985.00	5,644,030.00
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		

项 目	本期金额	上期金额
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	124,558.16	-51,460.45
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年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	-1,673,647.87	
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	-285,660.76	1,227,340.14
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-1,250,700.00
非经常性损益总额	3,291,675.34	7,002,911.57
减：非经常性损益的所得税影响数	370,843.04	310,711.19
非经常性损益净额	2,920,832.30	6,692,200.38
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	-4,853.81	176,389.25
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2,925,686.11	6,515,811.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	129,452,144.55	100,031,046.84

## 2、净资产收益率及每股收益

### (1) 净资产收益率

报告期利润	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	12.5599	11.0975
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.2823	10.4188

### (2) 每股收益

报告期利润	基本每股收益		稀释每股收益	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	0.3796	0.3055	0.3796	0.3055
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.3712	0.2868	0.3712	0.2868

### 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金期末账面余额较年初减少 136,799,405.27 元，下降 32.07%，主要原因系本期生产采购增加、技改投入加大以及预收账款减少所致。

(2) 交易性金融资产期末账面余额较年初增加 17,665,980.55 元，增长 100%，主要原因系控股子公司上海秦隆投资管理有限公司本期投资证券市场股票所致。

(3) 应收票据期末账面余额较年初减少 43,052,516.48 元，下降 26.14%，主要原因系本期承兑汇票背书增加所致。

(4) 存货期末账面余额较年初增加 199,593,851.66 元，增长 43.73%，主要原因系本期生产投入加大，期末存货增加所致。

(5) 可供出售金融资产期末账面余额较年初增加 9,184,824.76 元，增长 100.00%，主要原因系控股子公司上海秦隆投资管理有限公司本期投资一年以上的信托产品所致。

(6) 短期借款期末账面余额较年初增加 90,799,433.93 元，增长 41.99%，主要原因系本期归还到期长期借款，增加短期借款，属于调整贷款结构影响所致。

(7) 应付票据期末账面余额较年初增加 38,653,613.40 元，增长 72.87%，主要原因系本期增加银行承兑汇票短期融资所致。

(8) 应付账款期末账面余额较年初增加 52,868,911.40 元，增长 29.47%，主要原因系本期采购加大，应付账款相应增加。

(9) 应交税费期末账面余额较年初减少 6,145,859.63 元，下降 28.75%，主要原因系期末应缴未缴的企业所得税、增值税较年初减少所致。

(10) 其他应付款期末账面余额较年初增加 2,832,678.51 元，增长 40%，主要原因系暂付款增加所致。

(11) 一年内到期的非流动负债期末账面余额较年初减少 86,000,000.00 元，下降 100.00%，主要原因系本期将一年内到期的借款全部归还所致。

(12) 递延所得税负债期末账面余额较年初减少 380,010.16 元，下降 39.75%，主要原因系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。）

(13) 管理费用本期发生额较上期增加 27,720,888.30 元，增长 31.16%，主要原因系本期职工工资上涨及研发投入加大影响所致。

(14) 财务费用本期发生额较上期增加 2,729,668.55 元，增长 21.84%，主要原因系本期借款增加、贷款利率上调及承兑汇票贴现影响所致。

(15) 资产减值损失本期发生额较上期增加 2,800,405.68 元，增长 67.55%，主要原因

系本期控股子公司陕西秦川物资配套有限公司计提存货跌价准备以及杨凌秦众电子有限公司部分应收款项全额计提坏账准备影响所致。

(16) 公允价值变动损益本期发生额为-804,427.80 元，主要原因系本期控股子公司上海秦隆投资管理有限公司投资证券市场股票亏损所致。

(17) 投资收益本期发生额较上期减少 1,248,975.85 元，下降 774.65%，主要原因系控股子公司上海秦隆投资管理有限公司本期处置交易性金融资产发生损失所致。

(18) 营业外支出本期发生额较上期增加 495,002.71 元，增长 24.67%，主要为本期固定资产处置损失。

### 十三、财务报表的批准

本公司申报财务报表及财务报表附注业经本公司第五届董事会第五次会议于 2012 年 2 月 26 日批准。

## 第十一章 备查文件目录

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

以上备查文件均完整置于公司证券部

陕西秦川机械发展股份有限公司

2012 年 2 月 28 日