
陕西秦川机械发展股份有限公司
2012 年半年度报告全文



目 录

第一章	重要提示.....	3
第二章	公司基本情况简介.....	3
第三章	主要会计数据和业务数据摘要.....	4
第四章	股东变动及股东持股情况.....	6
第五章	董事、监事、高级管理人员情况.....	7
第六章	董事会报告.....	11
第七章	重要事项.....	14
第八章	财务报告.....	27
第一节	审计报告.....	27
第二节	会计报表.....	27
第三节	会计报表附注.....	45
第九章	备查文件目录.....	116

一、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。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

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(会计主管人员)李霞女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	000837	B 股代码	
A 股简称	秦川发展	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	陕西秦川机械发展股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	秦川发展		
公司的法定英文名称	Shaanxi Qinchuan Machinery development Co.,Ltd		
公司的法定英文名称缩写	Qinchuan		
公司法定代表人	龙兴元		
注册地址	陕西省宝鸡市姜谭路 22 号		
注册地址的邮政编码	721009		
办公地址	陕西省宝鸡市姜谭路 22 号		
办公地址的邮政编码	721009		
公司国际互联网网址	http://www.qinchuan.com		
电子信箱	qinchuan@qinchuan.com		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谭明	夏杰莉
联系地址	陕西省宝鸡市姜谭路 22 号	陕西省宝鸡市姜谭路 22 号
电话	0917-3670748	0917-3670654
传真	0917-3390960	0917-3390957
电子信箱	tanming@qinchuan.com	zhengquan@qinchuan.com

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn

公司半年度报告备置地点	公司证券部
-------------	-------

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入 (元)	669,196,985.22	833,610,528.59	-19.72%
营业利润 (元)	3,137,642.01	92,512,295.87	-96.61%
利润总额 (元)	12,295,383.44	94,584,924.18	-87.00%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	8,234,234.61	77,173,611.11	-89.33%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	727,776.50	75,302,054.45	-99.03%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-109,099,495.75	-72,972,970.68	--
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产 (元)	2,084,310,600.17	2,061,474,254.68	1.11%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,096,067,953.52	1,122,792,207.46	-2.38%
股本 (股)	348,717,600.00	348,717,600.00	0.00%

主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益 (元/股)	0.0236	0.2213	-89.34%
稀释每股收益 (元/股)	0.0236	0.2213	-89.34%
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0021	0.2159	-99.03%
全面摊薄净资产收益率 (%)	0.75%	7.22%	-6.47%
加权平均净资产收益率 (%)	0.73%	7.45%	-6.72%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	0.07%	7.05%	-6.98%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	0.06%	7.27%	-7.21%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.31	-0.21	--
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.14	3.22	-2.48%
资产负债率 (%)	45.32%	43.47%	1.85%

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

□ 适用 √ 不适用

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-51,824.43	
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）	8,824,108.63	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	-17,134.93	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	112,704.66	
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	402,592.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-161,889.39	
所得税影响额	-1,602,098.59	
合计	7,506,458.11	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将

非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明
不适用

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

(三) 股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 37,359.00 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
陕西秦川机床工具集团有限公司	国有法人	26.65%	92,935,348.00	0.00		
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	境内非国有法人	4.5%	15,699,083.00	0.00		
广发证券—工行—广发金管家新型高成长集合资产管理计划	境内非国有法人	3.53%	12,317,143.00	0.00		
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%	6,100,416.00	0.00		
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	1.05%	3,655,342.00	0.00		
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%	3,099,960.00	0.00		
徐云娟	境内自然人	0.56%	1,954,100.00	0.00		
中国银行—泰信蓝筹精选股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.45%	1,570,000.00	0.00		

赵秋枝	境内自然人	0.45%	1,568,000.00	0.00		
杨韵雅	境内自然人	0.42%	1,449,794.00	0.00		
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
陕西秦川机床工具集团有限公司	92,935,348.00	A 股	92,935,348.00
中国工商银行－诺安股票证券投资基金	15,699,083.00	A 股	15,699,083.00
广发证券－工行－广发金管家新型高成长集合资产管理计划	12,317,143.00	A 股	12,317,143.00
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L-FH002 深	6,100,416.00	A 股	6,100,416.00
通用资产管理公司－GEAM 信托基金中国 A 股基金	3,655,342.00	A 股	3,655,342.00
中国人民人寿保险股份有限公司－分红－一个险分红	3,099,960.00	A 股	3,099,960.00
徐云娟	1,954,100.00	A 股	1,954,100.00
中国银行－泰信蓝筹精选股票型证券投资基金	1,570,000.00	A 股	1,570,000.00
赵秋枝	1,568,000.00	A 股	1,568,000.00
杨韵雅	1,449,794.00	A 股	1,449,794.00

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明：上述股东间关联关系不详。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

□ 是 √ 否 □ 不适用

实际控制人名称	陕西省人民政府国有资产监督管理委员会
实际控制人类别	国资委

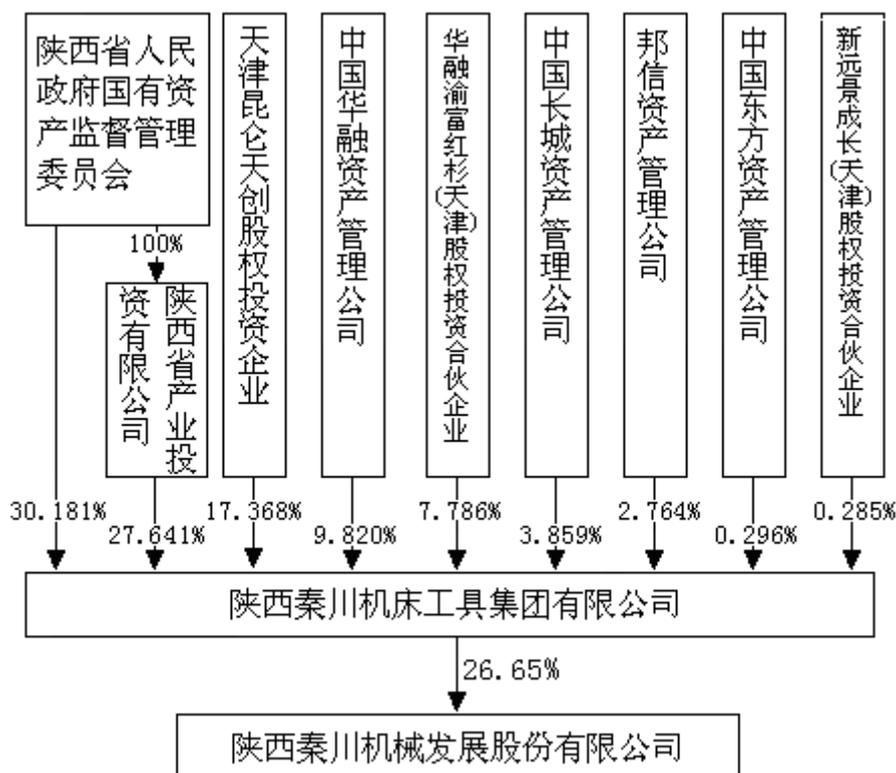
情况说明

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。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一)董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中:持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股票 期权数量(股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
龙兴元	董事长	男	50	2011年04月08日	2014年04月08日	64,515.00	0.00	0.00	64,515.00	0.00	0.00		否
项兵	独立董事	男	50	2011年04月08日	2014年04月08日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
何雁明	独立董事	男	59	2011年04月08日	2014年04月08日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
赵惠英	独立董事	男	53	2011年04月08日	2014年04月08日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
胡弘	董事	男	53	2011年04月08日	2014年04月08日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		是
付林兴	董事、总经理	男	47	2011年04月08日	2014年04月08日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
马志云	董事、副总经理	男	49	2011年04月08日	2014年04月08日	20,083.00	0.00	0.00	20,083.00	0.00	0.00		否
田沙	董事	男	50	2011年04月08日	2014年04月08日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		是
谭明	董事、董事会秘书	男	57	2011年04月08日	2014年04月08日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
张毅	监事会主席	男	49	2011年04月08日	2014年04月08日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		是
李静	监事	女	34	2011年04月08日	2014年04月08日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
陆军	监事	男	55	2011年04月08日	2014年04月08日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
罗军	监事	男	48	2011年04月08日	2014年04月08日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		是
高俊峰	监事	男	43	2011年04月08日	2014年04月08日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
毛丰	副总经理	女	47	2011年04月08日	2014年04月08日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
周恩泉	副总经理	男	43	2011年04月08日	2014年04月08日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
颜拴歧	副总经理	男	49	2011年04月08日	2014年04月08日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
合计	--	--	--	--	--	84,598			84,598			--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

(二) 任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
龙兴元	陕西秦川机床工具集团有限公司	董事长	2010 年 12 月 27 日	2013 年 12 月 26 日	否
胡弘	陕西秦川机床工具集团有限公司	董事、总裁	2010 年 12 月 27 日	2013 年 12 月 26 日	是
田沙	陕西秦川机床工具集团有限公司	副总裁	2010 年 12 月 27 日	2013 年 12 月 26 日	是
张毅	陕西秦川机床工具集团有限公司	副总裁	2010 年 12 月 27 日	2013 年 12 月 26 日	是

在其他单位任职情况

□ 适用 √ 不适用

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司 2007 年年度股东大会于通过《董事、监事津贴管理办法》，2004 年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》。公司以年度报告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。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据同行业薪酬水平、企业资产规模、业务收入以及工作量、业绩等因素确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据考核情况支付。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期，未发生董事、监事、高级管理人员变动情况。

(五) 公司员工情况

在职员工的人数	2,249
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,017
销售人员	100
技术人员	591
财务人员	52
行政人员	489
教育程度	
教育程度类别	数量（人）

高中及以下	1,289
大专	646
本科	281
硕士	33

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

2012 年上半年受国内外宏观经济不景气、商用汽车、工程机械等下游行业下滑超预期、下游企业投资愿望不强、资金紧张等影响，公司主导产品磨齿机市场需求进一步萎缩，加之基础功能部件产业升级换代、诸多新产品还在研制阶段尚未推向市场等种种不利因素，经营业绩下滑，经营压力加大。

2012 年上半年，公司共完成包括 YK3132 数控滚齿机、VG150 立式磨床、GZ118A/1 数控高速车轴磨床和 SCJC30×2 塑料中空机等 10 种主机新产品和中空机机头、液压件、数控交换台、齿轮(箱)等 20 多种功能部件新产品开发； YK73125A 数控成形砂轮磨齿机、YK7232B 数控蜗杆砂轮磨齿机、YK7380A 数控成形砂轮磨齿机、VTB200 立式车铣镗复合中心、QJG001 高精度数控镗铣床、SCJC50X2 中空机和 SCJC200X6 中空机等 30 多种重大关键新产品正在研制中。

2012 年以来，公司积极调整产品结构和产品销售方向，努力开拓新产品和新市场领域，正在逐步摆脱对传统产品的依赖和行业的依赖。

2012 年，制约公司产品性能提升的一些技术瓶颈被打开，公司主导产品实现全面技术升级换代的前景已经出现。

2012 年上半年，公司共申报 2013 年国家科技重大专项 5 项，获批 5 项。其中：牵头申报 2 项，分别为“叶片磨削抛光加工单元研究应用和大型”和“高精度数控成形磨齿机”，参与申报 3 项。公司申报的“高效高精度齿轮机床产品技术创新平台”获得工业和信息化部立项批复，彰显公司在国内齿轮加工机床制造领域的实力和地位。

2012 年上半年，公司共申请专利 6 项，其中发明 3 项，授权专利 12 项，其中发明专利 3 项。

2012 年元月 19 日，公司被陕西省人民政府授予“2011 年度科技创新优秀企业”；2012 年 5 月 14 日，公司被认定为“陕西省首批创新型企业”；2012 年 5 月 15 日，公司

被确定为“陕西省高层次人才创新创业基地”。

公司上半年环境保护工作正常开展，废水、废气、噪声排放标准均符合国家和地方标准，危险废弃物交与有资质单位定期处理，企业通过环境管理体系监督审核，准予继续使用管理体系证书。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
机 床 类	345,837,577.75	267,075,618.17	22.77%	-23.78%	-7.81%	-13.38%
进出口贸易	117,333,067.25	114,229,272.29	2.65%	-9.23%	-5.57%	-3.76%

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明：主要是销售收入下降，以及产品销售结构变化，使得销售毛利率下降。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
陕 西	421,535,505.12	1.89%
上 海	79,660,349.90	-37.80%

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

公司上半年反映盈利能力的指标与上年同期相比均有下降，主要是销售收入下降，以及产品销售结构变化，使得销售毛利率下降。

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

(7) 经营中的问题与困难

- 1、由于收入、利润下降，成本问题凸显。
- 2、重点新产品产业化速度亟待加快。
- 3、产品的效率、稳定性需进一步提高。

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

2、募集资金承诺项目情况

适用 不适用

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

适用 不适用

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

2011年度股东大会审议通过的《2011年度利润分配方案》已于2012年6月7日实施完成。公司严格按照《公司章程》执行利润分配政策，公司现金分红政策制定及执行均符合《公司章程》的规定和股东大会决议的要求，分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事的职责明确，能发挥应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了维护。

根据中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所和中国证券监督管理委员会陕西监管局的有关规定，结合公司实际情况，对现金分红政策进行了进一步的细化，明确了分红决策机制及分红监督约束机制，关于《公司章程》的利润分配条款作相应的修订议案已经2012年7月27日第五届董事会临时会议审议通过，2012年8月23日，公司2012年第一次临时股东大会审议通过了《公司章程（2012年修正案）》。

(九) 利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

1、公司治理状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、陕西证监局、深圳证券交易所的有关法律法规的要求，不断健全公司治理结构，进一步强化内部控制管理、规范公司运作，提升公司治理水平，加强公司信息披露工作。报告期内，公司治理的实际情况基本与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求一致。

2、内部控制规范建设的情况

作为2011年实施《企业内部控制规范》试点单位之一，公司聘请德勤华永会计师事务所为公司内控体系建设的咨询机构，经过内控试点工作，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。2012年上半年，公司制定了以“继续巩固试点成果、不断完善公司内部控制体系，逐步扩大内控覆盖面，进一步提高公司内部控制管理水平”为基本总体思路的2012年度内控工作计划。报告期按计划进行了实施。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

经公司2011年度股东大会审议通过，以公司总股本348,717,600股为基数，向全体股东每10股派0.97元人民币现金（含税）。

该利润分配方案已于2012年6月7日实施完毕。

(三) 重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额(万元)	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	相关临时公告披露日期	相关临时公告编号
江苏塑光汽车部件有限公司	本公司	无	承揽合同纠纷	原告要求本公司返还货款、赔偿	3,671.07	二审过程中	正在审理中	正在审理中	2007年9月22日《重大诉讼公告》	2007-32
本公司	江苏塑光汽车部件有限公司、泰兴市塑光汽车内饰件厂	无	承揽合同纠纷	本公司要求撤销2008年签订的和解协议, 支付加工费、折旧费等	1,274.1	二审过程中	正在审理中	正在审理中	2008年3月19日《重大诉讼进展公告》 公司定期报告	2008-05

发生在编制上一期年度报告之后的涉及公司的重大诉讼、仲裁事项的涉及金额 0 万元。

已编入上一期年度报告, 但当时尚未结案的重大诉讼、仲裁事项的涉及金额 3671.07 万元。

因诉讼仲裁计提的预计负债 295.31 万元。

重大诉讼仲裁事项的详细说明

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

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

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 号民事判决书：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判决。

安徽省合肥市中级人民法院民事判决书（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，一审判决如下：

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判决书（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，一审判决如下：

1、江苏塑光汽车部件有限公司于本判决生效之日起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，目前正在审理过程中。

（四）破产重整相关事项

适用 不适用

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期末持有数量（股）	期末账面价值（元）	占期末证券投资总比例（%）	报告期损益（元）
1	股票	600706	ST 长信	2,556,561.61	220,009	2,576,105.30	29.38%	17,543.69
2	股票	600000	浦发银行	3,674,507.08	400,000	3,252,000.00	21.69%	-422,507.08
3	股票	002021	中捷股份	278,386.32	60,000	261,600.00	10.76%	-16,786.32
4	股票	600749	西藏旅游	580,929.80	50,000	500,500.00	10.67%	-80,429.80
5	股票	600115	东方航空	205,701.90	50,000	209,000.00	8.68%	3,298.10
6	股票	002315	焦点科技	1,188,352.49	30,000	1,039,500.00	7.02%	-148,852.49
7	股票	002309	中利科技	1,028,416.93	100,000	974,000.00	5.98%	-54,416.93
8	股票	600707	彩虹股份	294,372.78	50,000	296,000.00	4.45%	1,627.00
9	股票	002007	华兰生物	367,603.85	15,000	368,700.00	1.39%	1,096.15
期末持有的其他证券投资				--	--	--	--	0.00
报告期已出售证券投资损益				--	--	--	--	812,132.12
合计				--	--	--	100%	112,704.66
证券投资审批董事会公告披露日期				2010 年 11 月 26 日				
证券投资审批股东会公告披露日期				---				

证券投资情况的说明

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

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

3、资产置换情况

适用 不适用

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

(七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

(八) 公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

(九) 重大关联交易**1、与日常经营相关的关联交易**

√ 适用 □ 不适用

与日常经营相关的关联交易

单位：万元

一、向关联方采购情况			
服务名称	2012 年计划	2012 年上半年	完成比例
土地租赁费	419	210	50.12%
采购铸件	11790	3804	32.26%
综合服务	1200	463	38.58%
运输费	700	326	46.57%
机床及配套设备	1010	333	32.97%
劳务及材料	10110	3219	31.84%
商标使用费	200	100	50.00%
小计	25429	8455	33.25%
二、向关联方销售情况			
服务名称	2012 年计划	2012 年上半年	完成比例
劳务及材料	10000	4675	46.75%
机床及配套设备	1965	84	4.27%
小计	11965	4759	39.77%

2、资产收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□ 适用 √ 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

适用 不适用

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）									
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）	
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0		
公司对子公司的担保情况									
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）	
联合美国工业公司	2011年02月26日	483	2011年09月01日	302	抵押	1年	否	否	
陕西秦川格兰德机床有限公司	2011年02月26日	1,600	2011年07月13日	500	保证	1年	否	否	
陕西秦川格兰德机床有限公司	2011年02月26日		2012年02月10日	400	保证	1年	否	否	
陕西秦川格兰德机床有限公司	2011年02月26日	800	2011年10月24日	500	保证	1年	否	否	
陕西秦川格兰德机床有限公司	2012年02月28日	2,100	2012年04月26日	2,100	保证	3年	否	否	
陕西秦川格兰德机床有限公司	2011年02月26日	400	2011年08月02日	400	保证	1年	否	否	
陕西秦川机械进出口有限公司	2012年02月28日	2,000	2012年03月13日	177	保证	4个月	否	否	
陕西秦川机械进出口有限公司	2012年02月28日		2012年03月23日	80	保证	4个月	否	否	
陕西秦川机械进出口有限公司	2012年02月28日		2012年04月12日	91	保证	5个月	否	否	
陕西秦川机械进出口有限公司	2012年02月28日		2012年03月09日	47	保证	8个月	否	否	
陕西秦川机械进出口有限公司	2012年02月28日		2012年05月07日	3	保证	5个月	否	否	
陕西秦川机械进出口有限公司	2011年02月26日		2011年09月16日	6	保证	1年	否	否	
陕西秦川机械进出口有限公司	2011年02月26日		2011年05月18日	6	保证	1年4个月	否	否	
陕西秦川机械进出口有限公司	2011年02月26日		2011年11月25日	7	保证	10个月	否	否	
陕西秦川机械进出口有限公司	2012年02月28日		2012年04月27日	385	保证	8个月	否	否	
陕西秦川机械进出口有限公司	2011年02月26日		2011年06月09日	8	保证	1年3个月	否	否	
陕西秦川机械进出口有限公司	2011年02月26日		2011年05月26日	65	保证	1年3个月	否	否	
陕西秦川机械进出口有限公司	2011年02月26日		2011年06月22日	19	保证	1年2个月	否	否	
陕西秦川机械进出口有限公司	2011年02月26日		2011年09月26日	12	保证	10个月	否	否	
陕西秦川机械进出口有限公司	2011年02月26日		2011年08月04日	301	保证	11个月	否	否	
陕西秦川机械进出口有限公司	2011年02月26日		500	2011年07月14日	138	保证	1年2个月	否	否
陕西秦川机械进出口有限公司	2012年02月28日			2012年03月06日	361	保证	10个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			8,383	报告期内对子公司担保实际发生额合计				3,644	

		(B2)	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	8,383	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	5,908
公司担保总额 (即前两大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	8,383	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	3,644
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	8,383	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	5,908
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例			5.18
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)			1,706
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)			0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)			1,706
未到期担保可能承担连带清偿责任说明		截止报告期末, 公司尚有 4202 万元的贷款担保 (其中 302 万元为子公司秦川美国工业公司为子公司联合美国工业公司提供的担保)、1358 万元的信用证担保和 348 万元的保函担保未到期, 由于被担保方信用良好且有偿还能力, 公司承担连带清偿责任的可能性很小。	
违反规定程序对外提供担保的说明		不适用	

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

(十一) 发行公司债的说明

适用 不适用

(十二) 承诺事项履行情况**1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

□ 适用 √ 不适用

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

□ 适用 √ 不适用

(十三) 其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-152,927.27	-233,001.48
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		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-152,927.27	-233,001.48
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额	-995,246.81	-493,569.51
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-995,246.81	-493,569.51
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-1,148,174.08	-726,570.99

(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

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

(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

(十七) 其他重大事项的说明

适用 不适用

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

适用 不适用

(十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第五届董事会第五次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年02月28日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011年年度报告摘要	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年02月28日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011年年度报告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年02月28日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011年度内部控制自我评价报告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年02月28日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011年度独立董事述职报告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年02月28日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于签署《产品代理销售框架协议》、《产品代销协议》的关	《中国证券报》、《证券时报》、	2012年02月28日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

关联交易公告	《上海证券报》		
预计 2012 年日常关联交易及 2011 年实际关联交易超出预计金额的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于召开 2011 年年度股东大会的通知	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
监事会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
监事会对董事会《内部控制自我评价报告》的意见	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
公司独立董事对公司内部控制自我评价报告的意见	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于对外担保的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011 年年度审计报告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于公司 2011 年度控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
针对母公司及重要子公司内部控制的审计报告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
事前认可及独立董事意见	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012 年度内部控制工作计划	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 31 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 13 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
股东大会见证之法律意见书	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 13 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第一季度业绩预告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 14 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
董事会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第一季度报告正文	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012 年第一季度报告全文	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012 年度投资者关系管理工作计划	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

股东大会网络投票管理办法 (2012 年 4 月)	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》	2012 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于重大资产重组进展公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》	2012 年 05 月 07 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于重大资产重组进展公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》	2012 年 05 月 14 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于重大资产重组进展公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》	2012 年 05 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于重大资产重组进展公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》	2012 年 05 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011 年年度权益分派实施公 告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》	2012 年 06 月 01 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
董事会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》	2012 年 06 月 04 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
重大资产重组延期复牌公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》	2012 年 06 月 04 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于重大资产重组进展公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》	2012 年 06 月 11 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
董事会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》	2012 年 06 月 13 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
重大资产重组延期复牌公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》	2012 年 06 月 18 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于终止筹划重大资产重组 事项暨公司证券复牌公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》	2012 年 06 月 25 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
股票交易异常波动公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》	2012 年 06 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

八、财务会计报告

(一) 审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

(二) 财务报表

是否需要合并报表:

是 否 不适用

如无特殊说明, 财务报告中的财务报表的单位为: 人民币元

财务附注中报表的单位为: 人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：陕西秦川机械发展股份有限公司

2012 年 6 月 30 日

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		265,489,126.30	289,783,198.23
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		9,475,405.30	17,665,980.55
应收票据		121,788,961.82	121,657,594.73
应收账款		187,314,817.83	143,251,750.21
预付款项		59,157,856.01	93,828,346.60
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		17,155,108.31	13,469,510.16
买入返售金融资产			
存货		660,295,730.59	656,020,884.43
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,320,677,006.16	1,335,677,264.91
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		9,031,897.49	9,184,824.76
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		39,292,533.72	29,646,781.16
投资性房地产			
固定资产		566,180,634.05	539,151,580.48
在建工程		98,919,787.57	97,637,124.30
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		42,345,251.87	43,196,027.95
开发支出		1,629,136.36	747,815.40
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,090,936.75	4,089,419.52
其他非流动资产		2,143,416.20	2,143,416.20
非流动资产合计		763,633,594.01	725,796,989.77
资产总计		2,084,310,600.17	2,061,474,254.68
流动负债：			
短期借款		378,704,465.26	307,028,723.26
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		72,000,000.00	91,700,000.00
应付账款		251,682,835.95	232,260,412.64
预收款项		96,710,760.01	193,166,934.08
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		2,714,785.86	9,741,913.41
应交税费		10,683,124.18	15,228,070.51
应付利息			
应付股利		242,762.98	
其他应付款		10,976,049.64	9,913,965.47
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			
其他流动负债			
流动负债合计		823,714,783.88	859,040,019.37
非流动负债：			
长期借款		66,000,000.00	

应付债券			
长期应付款			
专项应付款		37,800,529.04	24,939,674.33
预计负债		2,953,060.93	2,953,060.93
递延所得税负债		578,197.06	576,003.07
其他非流动负债		13,515,284.37	8,658,333.00
非流动负债合计		120,847,071.40	37,127,071.33
负债合计		944,561,855.28	896,167,090.70
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
资本公积		102,357,721.20	102,495,355.74
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		91,931,772.91	91,931,772.91
一般风险准备			
未分配利润		559,167,437.27	584,758,809.86
外币报表折算差额		-6,106,577.86	-5,111,331.05
归属于母公司所有者权益合计		1,096,067,953.52	1,122,792,207.46
少数股东权益		43,680,791.37	42,514,956.52
所有者权益（或股东权益）合计		1,139,748,744.89	1,165,307,163.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,084,310,600.17	2,061,474,254.68

法定代表人：龙兴元

主管会计工作负责人：付林兴

会计机构负责人：李霞

2、母公司资产负债表

编制单位：陕西秦川机械发展股份有限公司

2012 年 6 月 30 日

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		146,446,998.11	176,070,908.65
交易性金融资产			
应收票据		89,304,337.46	89,426,951.35
应收账款		156,477,151.55	116,052,357.88
预付款项		59,596,699.48	49,533,740.01
应收利息			
应收股利		440,033.55	
其他应收款		11,285,735.56	8,669,443.80
存货		448,590,498.99	440,993,703.71
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		912,141,454.70	880,747,105.40
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		235,589,352.44	225,943,599.88
投资性房地产			
固定资产		502,557,193.07	485,219,138.24
在建工程		91,992,098.66	96,590,298.67
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		26,199,529.78	26,633,274.26
开发支出		1,629,136.36	662,816.26
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,691,089.22	3,691,089.22
其他非流动资产			

非流动资产合计		861,658,399.53	838,740,216.53
资产总计		1,773,799,854.23	1,719,487,321.93
流动负债：			
短期借款		355,000,000.00	261,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		62,000,000.00	82,900,000.00
应付账款		142,743,563.99	144,815,308.36
预收款项		48,975,458.51	86,765,871.13
应付职工薪酬		1,473,781.12	9,059,182.54
应交税费		9,915,373.49	14,176,198.93
应付利息			
应付股利			
其他应付款		6,502,786.19	5,461,641.83
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		626,610,963.30	604,178,202.79
非流动负债：			
长期借款		45,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		36,786,515.51	23,839,674.33
预计负债		2,953,060.93	2,953,060.93
递延所得税负债			
其他非流动负债		7,827,784.71	2,700,000.00
非流动负债合计		92,567,361.15	29,492,735.26
负债合计		719,178,324.45	633,670,938.05
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
资本公积		87,213,023.02	87,213,023.02
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		91,931,772.91	91,931,772.91
一般风险准备			
未分配利润		526,759,133.85	557,953,987.95

外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,054,621,529.78	1,085,816,383.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,773,799,854.23	1,719,487,321.93

法定代表人：龙兴元

主管会计工作负责人：付林兴

会计机构负责人：李霞

3、合并利润表

编制单位：陕西秦川机械发展股份有限公司

2012 年 1-6 月

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		669,196,985.22	833,610,528.59
其中：营业收入		669,196,985.22	833,610,528.59
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		666,269,287.27	740,230,704.33
其中：营业成本		570,519,545.91	636,799,699.65
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金			
净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		2,539,426.89	2,470,927.90
销售费用		34,222,151.58	42,580,147.54
管理费用		46,756,660.80	52,837,660.90
财务费用		10,538,979.56	5,970,987.18
资产减值损失		1,692,522.53	-428,718.84
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-699,427.46	754,892.32
投资收益（损失以“-”号填列）		909,371.52	-1,622,420.71
其中：对联营企业和合		97,239.40	218,080.60

营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,137,642.01	92,512,295.87
加：营业外收入		9,403,067.37	2,634,786.87
减：营业外支出		245,325.94	562,158.56
其中：非流动资产处置损失		129,265.92	304,582.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,295,383.44	94,584,924.18
减：所得税费用		2,615,258.27	14,950,819.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,680,125.17	79,634,104.69
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		8,234,234.61	77,173,611.11
少数股东损益		1,445,890.56	2,460,493.58
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.0236	0.2213
（二）稀释每股收益		0.0236	0.2213
七、其他综合收益		-1,148,174.08	-726,570.99
八、综合收益总额		8,531,951.09	78,907,533.70
归属于母公司所有者的综合收益总额		7,101,353.26	76,470,394.67
归属于少数股东的综合收益总额		1,430,597.83	2,437,139.03

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：龙兴元

主管会计工作负责人：付林兴

会计机构负责人：李霞

4、母公司利润表

制单位：陕西秦川机械发展股份有限公司

2012 年 1-6 月

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		378,743,020.23	553,151,911.52
减：营业成本		316,935,257.63	395,003,273.33
营业税金及附加		1,538,291.46	1,662,550.93
销售费用		25,055,939.67	33,184,765.45
管理费用		30,893,403.61	35,669,606.09
财务费用		9,308,405.30	5,002,156.47
资产减值损失		963,131.66	-303,087.52
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		955,272.95	1,666,508.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		97,239.40	218,080.60
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-4,996,136.15	84,599,154.97
加：营业外收入		8,121,202.08	1,431,060.48
减：营业外支出		195,890.16	277,613.23
其中：非流动资产处置损失		95,890.16	20,037.11
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		2,929,175.77	85,752,602.22
减：所得税费用		298,422.67	11,334,194.65
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		2,630,753.10	74,418,407.57
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.0075	0.2134
（二）稀释每股收益		0.0075	0.2134
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		2,630,753.10	74,418,407.57

法定代表人：龙兴元

主管会计工作负责人：付林兴

会计机构负责人：李霞

5、合并现金流量表

编制单位：陕西秦川机械发展股份有限公司

2012 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	436,866,195.70	576,934,661.53
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	10,594,673.16	15,289,822.06
收到其他与经营活动有关的现金	15,543,996.91	16,660,790.02
经营活动现金流入小计	463,004,865.77	608,885,273.61
购买商品、接受劳务支付的现金	411,230,864.14	501,028,060.66
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	96,127,458.92	89,504,786.30
支付的各项税费	31,539,609.34	43,916,190.49
支付其他与经营活动有关的现金	33,206,429.12	47,409,206.84
经营活动现金流出小计	572,104,361.52	681,858,244.29
经营活动产生的现金流量净额	-109,099,495.75	-72,972,970.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	8,303,279.91	

取得投资收益所收到的现金	51,486.84	626,826.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	205,027.35	632,862.98
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		2,603,287.84
投资活动现金流入小计	8,559,794.10	3,862,977.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,166,529.79	2,771,776.43
投资支付的现金	9,800,000.00	23,888,489.58
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	17,966,529.79	26,660,266.01
投资活动产生的现金流量净额	-9,406,735.69	-22,797,288.48
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	265,000,000.00	172,388,425.73
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	265,000,000.00	172,388,425.73
偿还债务支付的现金	127,348,467.00	158,078,566.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,446,576.64	36,582,222.23
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	170,795,043.64	194,660,788.63
筹资活动产生的现金流量净额	94,204,956.36	-22,272,362.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,203.15	-117,329.32
五、现金及现金等价物净增加额	-24,294,071.93	-118,159,951.38
加：期初现金及现金等价物余额	289,783,198.23	426,582,603.50

六、期末现金及现金等价物余额	265,489,126.30	308,422,652.12
----------------	----------------	----------------

法定代表人：龙兴元

主管会计工作负责人：付林兴

会计机构负责人：李霞

6、母公司现金流量表

编制单位：陕西秦川机械发展股份有限公司

2012 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	190,447,651.14	288,375,549.60
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	16,784,651.61	20,169,802.49
经营活动现金流入小计	207,232,302.75	308,545,352.09
购买商品、接受劳务支付的现金	196,640,651.65	219,438,165.14
支付给职工以及为职工支付的现金	72,548,767.95	66,942,985.09
支付的各项税费	19,705,137.63	32,501,612.82
支付其他与经营活动有关的现金	25,146,734.03	56,741,136.44
经营活动现金流出小计	314,041,291.26	375,623,899.49
经营活动产生的现金流量净额	-106,808,988.51	-67,078,547.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	69,486.84	1,339,198.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	135,630.00	1,390.00
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		
投资活动现金流入小计	205,116.84	1,340,588.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,159,655.98	151,025.50
投资支付的现金	9,800,000.00	658,859.72
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	19,959,655.98	809,885.22

投资活动产生的现金流量净额	-19,754,539.14	530,703.35
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	236,000,000.00	151,000,000.00
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	236,000,000.00	151,000,000.00
偿还债务支付的现金	97,000,000.00	146,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,060,382.89	35,082,573.32
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	139,060,382.89	181,082,573.32
筹资活动产生的现金流量净额	96,939,617.11	-30,082,573.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-29,623,910.54	-96,630,417.37
加：期初现金及现金等价物余额	176,070,908.65	308,530,580.35
六、期末现金及现金等价物余额	146,446,998.11	211,900,162.98

法定代表人：龙兴元

主管会计工作负责人：付林兴

会计机构负责人：李霞

7、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

2012 年 1-6 月

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	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	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	348,717,600.00	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	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填		-137,634.54					-25,591,372.59	-995,246.81	1,165,834.85	-25,558,419.09	

列)										
(一) 净利润							8,234,234.61		1,445,890.56	9,680,125.17
(二) 其他综合收益		-137,634.54						-995,246.81	-15,292.73	-1,148,174.08
上述(一)和(二)小计		-137,634.54					8,234,234.61	-995,246.81	1,430,597.83	8,531,951.09
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-33,825,607.20	0.00	-264,762.98	-34,090,370.18
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-33,825,607.20		-264,762.98	-34,090,370.18
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	102,357,721.20			91,931,772.91		559,167,437.27	-6,106,577.86	43,680,791.37	1,139,748,744.89

法定代表人：龙兴元

主管会计工作负责人：付林兴

会计机构负责人：李霞

上年金额

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	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：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	348,717,600.00	89,308,064.34			79,447,260.66		492,762,899.45	-3,853,755.09	55,989,081.58	1,062,371,150.94
三、本期增减变动金额（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	89,015,063.92
（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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-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	0.00	0.00	0.00	0.00	12,484,512.25	0.00	-40,381,920.25	0.00	-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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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								
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：龙兴元

主管会计工作负责人：付林兴

会计机构负责人：李霞

8、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

2012 年 1-6 月

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			91,931,772.91		557,953,987.95	1,085,816,383.88
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	348,717,600.00	87,213,023.02			91,931,772.91		557,953,987.95	1,085,816,383.88
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-31,194,854.10	-31,194,854.10
(一) 净利润							2,630,753.10	2,630,753.10
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							2,630,753.10	2,630,753.10
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-33,825,607.20	-33,825,607.20
1. 提取盈余公积								

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-33,825,607.20	-33,825,607.20
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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		526,759,133.85	1,054,621,529.78

法定代表人：龙兴元

主管会计工作负责人：付林兴

会计机构负责人：李霞

上年金额

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	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、本期增减变动金额（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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	12,484,512.25	0.00	-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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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：龙兴元

主管会计工作负责人：付林兴

会计机构负责人：李霞

（三）财务报表附注

（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，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 2012 年 6 月 30 日，本公司注册资本为 34,871.76 万元。

法定代表人：龙兴元

公司住所：宝鸡市姜谭路 22 号

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

二、公司主要会计政策、会计估计

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
龙门车铣复合工加工中心技术	10 年	按预计为企业产生经济利益的年限
三维参数化设计系统	10 年	按预计为企业产生经济利益的年限

②无形资产的摊销

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

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

③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

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	3,802,110.86	21,378.52
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	678,215.20	4,459.79
宝鸡秦川未来塑料机械有限责任公司		100.00		100.00	是		
西安秦川数控系统工程有限责任公司		66.67		66.67	是	3,148,392.69	-179,485.65
陕西秦川物资配套有限公司		50.00	9.09	59.09	是	15,611,790.23	-1,062,329.46
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	21,897,758.86	12,689.28
杨凌秦众电子信息有限公司		90.00		90.00	是	-1,445,963.20	37,485.65

(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		
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、本报告期内无新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体。

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	6.3249	
负债项目	美元	6.3249	-6,106,577.86
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	6.3129	

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：			126,455.85			109,042.18
人民币			114,851.87			101,985.17
美元	1,834.65	6.3249	11,603.98	1,120.00	6.3009	7,057.01
银行存款：			229,810,764.86			240,247,737.63

人民币			228,362,728.66			238,274,243.45
美元	228,942.15	6.3249	1,448,036.20	313,208.30	6.3009	1,973,494.18
其他货币资金:			35,551,905.59			49,426,418.42
人民币			35,551,905.59			49,426,418.42
美元						
合 计			265,489,126.30			289,783,198.23

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	9,475,405.30	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		
合 计	9,475,405.30	17,665,980.55

截至 2012 年 6 月 30 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 10,979,260.56 元,公允价值变动损失 1,503,855.26 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	118,518,961.82	120,217,594.73
商业承兑汇票	3,270,000.00	1,440,000.00
合 计	121,788,961.82	121,657,594.73

(2) 截至 2012 年 6 月 30 日,公司无质押的应收票据。

(3) 截至 2012 年 6 月 30 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	相关款项是
-----	------	------	------	------	-----	-------

			原因	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	251,486.84	251,486.84		
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		
合 计	251,486.84	251,486.84	—	—

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	204,044,085.37	97.85	16,729,267.54	8.20
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	2.15	4,486,451.11	100.00
合 计	208,530,536.48	—	21,215,718.65	—

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	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
合 计	162,928,914.99	—	19,677,164.78	—

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	155,436,237.46	74.54%	4,663,087.10	111,382,631.67	68.37	3,341,478.95
1 至 2 年	18,508,696.38	8.88%	925,434.83	17,223,464.79	10.57	861,173.23
2 至 3 年	11,168,086.24	5.36%	1,675,212.95	11,228,920.61	6.89	1,684,338.08
3 年以上	18,931,065.29	9.07%	9,465,532.66	18,607,446.81	11.42	9,303,723.41
合计	204,044,085.37	—	16,729,267.54	158,442,463.88	—	15,190,713.67

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
合计	4,486,451.11	4,486,451.11	—	—

(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
肇庆嘉隆包装机械集团	货款	66,852.33	法院判决	否
合计		66,852.33		

应收账款核销说明：

本期核销的应收账款 66,852.33 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	7,801,105.69	234,033.17	13,653,155.70	409,594.67
合 计	7,801,105.69	234,033.17	13,653,155.70	409,594.67

(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 (%)
北京无线电测量研究所	非关联方	13,539,915.74	1 年以内	6.49
陕西秦川机床工具集团有限公司	控股股东	7,801,105.69	1 年以内	3.74
一汽解放汽车有限公司	非关联方	4,620,000.00	1 年以内	2.22
杨凌秦川未来新材料有限公司	关联方	3,533,380.00	1 至 3 年	1.69
天津利顺源齿轮制造有限公司	非关联方	3,495,700.00	1 年以内	1.68
合 计		32,990,101.43		15.82

(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	控股股东	7,801,105.69	3.74
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	1.69
盐城秦川华兴机床有限公司	受同一母公司控制	1,525,276.93	0.73
秦川机床集团宝鸡仪表有限公司	受同一母公司控制	1,314,801.21	0.63
陕西秦川设备成套服务有限公司	受同一母公司控制	245,810.00	0.12
陕西汉江机床有限公司	受同一母公司控制	27,880.00	0.01
合 计		14,448,253.83	6.92

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	61.28	33,852,908.59	100.00
按账龄划分的组合	20,590,949.52	37.27	3,435,841.21	16.69
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	1.45	800,000.00	100.00
合 计	55,243,858.11	--	38,088,749.80	--

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	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
合 计	51,471,143.63	--	38,001,633.47	--

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
陕西秦经家俱有限公司	4,959,859.30	4,959,859.30	100.00	款项无法收回
合 计	33,852,908.59	33,852,908.59	--	--

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	14,084,168.00	25.49	422,525.06	10,119,199.52	19.66	303,576.01
1 至 2 年	206,590.60	0.38	10,329.53	463,644.60	0.90	23,182.23

2 至 3 年	420,310.95	0.76	63,046.64	273,510.95	0.53	41,026.64
3 年以上	5,879,879.97	10.64	2,939,939.99	5,961,879.97	11.59	2,980,940.00
合 计	20,590,949.52	--	3,435,841.21	16,818,235.04	--	3,348,724.88

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
合 计	800,000.00	800,000.00	--	--

(2) 截至 2012 年 6 月 30 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	45.87
深圳秦众电子有限公司	关联方	197,173.50	1 年以内	0.36
陕西秦经家具有限公司	非关联方	4,959,859.30	3 年以上	8.98
宝鸡渭滨国库	非关联方	4,657,869.45	1 年以内	8.43
上海正维企业发展有限公司	非关联方	4,000,000.00	3 年以上	7.24
深圳好运通商贸行	非关联方	3,550,000.00	3 年以上	6.43
合 计		42,707,951.54		77.31

(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%	25,540,222.79	46.23
陕西秦川精密数控机床工程研究有限公司	本公司持股 49%	280,000.00	0.51
合 计		25,820,222.79	46.74

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	51,768,922.32	87.51	79,631,256.51	84.87
1 至 2 年	5,833,632.81	9.86	12,668,936.67	13.50
2 至 3 年	394,945.50	0.67	503,993.85	0.54
3 年以上	1,160,355.38	1.96	1,024,159.57	1.09
合 计	59,157,856.01	100.00	93,828,346.60	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
西安越洋石油设备有限公司	非关联方	7,780,239.75	1 年以内	采购未到
FRITZ	非关联方	5,152,766.06	1 年以内	采购未到
石家庄市金地纺织有限公司	非关联方	2,450,299.27	1 年以内	采购未到
河北港泰纺织有限公司	非关联方	2,392,808.41	1 年以内	采购未到
HEXAGON	非关联方	2,081,273.98	1 年以内	采购未到
合 计		19,857,387.47		

(3) 截至 2012 年 6 月 30 日，预付款项中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款情况

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	4,154,335.55			
合 计	4,154,335.55			

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	104,167,498.00	3,164,982.36	101,002,515.64	104,002,541.41	3,164,982.36	100,837,559.05
在产品	391,603,102.95	3,178,582.36	388,424,520.59	395,463,293.23	3,178,582.36	392,284,710.87
库存商品	170,911,522.48	1,058,430.54	169,853,091.94	160,945,337.16	1,058,430.54	159,886,906.62
周转材料	985,629.10		985,629.10	3,011,707.89		3,011,707.89
委托加工材料	29,973.32		29,973.32			
合 计	667,697,725.85	7,401,995.26	660,295,730.59	663,422,879.69	7,401,995.26	656,020,884.43

(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	3,164,982.36				3,164,982.36
在产品	3,178,582.36				3,178,582.36
库存商品	1,058,430.54				1,058,430.54
合 计	7,401,995.26				7,401,995.26

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	可变现净值低于账面价值		
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	9,031,897.49	9,184,824.76
合 计	9,031,897.49	9,184,824.76

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购买的一年以上的信托产品，初始投资成本为 10,000,000.00 元，公允价值变动损失 968,102.51 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	4,000.00	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		
宝鸡市秦川机械零部件配套有限公司	5,095,264.96	3,363,674.79	1,731,590.17	6,105,288.88	430,961.58
陕西秦川精密数控机床工程研究有限公司	41,135,018.30	1,356,742.43	39,778,275.87		-109,381.94

对联营企业投资说明：

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	706,706.83	150,836.55	251,486.84	606,056.54
陕西秦川精密数控机床工程研究有限公司	权益法	19,600,000.00	9,744,952.33	9,746,402.85		19,491,355.18
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
合 计		72,145,122.00	32,744,747.66	9,897,239.40	251,486.84	42,390,500.22

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				251,486.84
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
合 计	3,097,966.50	251,486.84

对长期股权投资说明：

本期长期股权投资增加 9,800,000.00 元，系公司根据投资协议本期支付的对陕西秦川精密数控机床工程研究有限公司的分期投资款，本次投资款支付后对该单位的投资款 19,600,000.00 元全部到位。

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
一、账面原值合计：	887,066,002.01	53,172,273.03	4,795,704.03	935,442,571.01
其中：房屋及建筑物	317,103,828.72	20,078,213.63	2,316,489.65	334,865,552.70
机械设备	454,301,743.18	26,952,432.52	645,408.43	480,608,767.27
动力设备	51,638,442.69	1,035,058.36	209,609.28	52,463,891.77
运输工具及仪器仪表	48,309,374.25	4,125,054.69	860,312.66	51,574,116.28
办公设备	15,712,613.17	981,513.83	763,884.01	15,930,242.99
	—	本期新增	本期计提	—
二、累计折旧合计：	347,914,421.53	23,283,268.03	1,935,752.60	369,261,936.96
其中：房屋及建筑物	66,327,277.69	5,358,310.86	18,531.92	71,667,056.63
机械设备	234,417,766.92	13,234,492.45	350,402.17	247,301,857.20
动力设备	18,143,048.72	1,774,776.30	135,817.71	19,782,007.31
运输工具及仪器仪表	17,540,564.31	2,346,578.62	702,012.56	19,185,130.37
办公设备	11,485,763.89	569,109.80	728,988.24	11,325,885.45
三、固定资产账面净值合计	539,151,580.48	—	—	566,180,634.05
其中：房屋及建筑物	250,776,551.03	—	—	263,198,496.07

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
机械设备	219,883,976.26	--	--	233,306,910.07
动力设备	33,495,393.97	--	--	32,681,884.46
运输工具及仪器仪表	30,768,809.94	--	--	32,388,985.91
办公设备	4,226,849.28	--	--	4,604,357.54

四、减值准备合计

其中：房屋及建筑物

机械设备

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 539,151,580.48 -- -- 566,180,634.05

其中：房屋及建筑物 250,776,551.03 -- -- 263,198,496.07

机械设备 219,883,976.26 -- -- 233,306,910.07

动力设备 33,495,393.97 -- -- 32,681,884.46

运输工具及仪器仪表 30,768,809.94 -- -- 32,388,985.91

办公设备 4,226,849.28 -- -- 4,604,357.54

本期折旧额 23,283,268.03。本期由在建工程转入固定资产原价为 36,735,189.26。

(2) 截至 2012 年 6 月 30 日，公司无暂时闲置的固定资产。

(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	106,226,087.81	5,662,613.99		100,563,473.82	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
龙门式复合加工中心	3,104,058.87		3,104,058.87	6,361,123.34		6,361,123.34
精密数控成型砂轮磨齿机	12,131,133.77		12,131,133.77	13,994,758.69		13,994,758.69
新建职工公寓	35,398,302.22		35,398,302.22	36,034,102.22		36,034,102.22

五轴联动叶片数控磨床产业化技改项目	33,444.60		33,444.60			
格兰德技改项目	9,727,688.91		9,727,688.91	3,846,825.63		3,846,825.63
其他	39,409,926.20	884,767.00	38,525,159.20	38,285,081.42	884,767.00	37,400,314.42
合计	99,804,554.57	884,767.00	98,919,787.57	98,521,891.30	884,767.00	97,637,124.30

(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
龙门式复合加工中心	11,950.00	6,361,123.34	6,064,680.93	9,321,745.40	
精密数控成型砂轮磨齿机	9,750.00	13,994,758.69	2,350,253.32	4,213,878.24	
新建职工公寓	3,627.00	36,034,102.22	218,500.00	854,300.00	
五轴联动叶片数控磨床产业化技改项目	3,000.00		5,040,682.62	5,007,238.02	
格兰德技改项目		3,846,825.63	10,958,403.19	5,073,805.63	3,734.28
其他		38,285,081.42	13,517,938.55	12,264,221.97	128,871.80
合计	28,327.00	98,521,891.30	38,150,458.61	36,735,189.26	132,606.08

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
龙门式复合加工中心	116.97	100.00	848,508.78			借款	3,104,058.87
精密数控成型砂轮磨齿机	115.46	100.00	465,095.04			借款	12,131,133.77
新建职工公寓	99.95	99.95				自筹	35,398,302.22
五轴联动叶片数控磨床产业化 技改项目	85.95	85.95				自筹	33,444.60
格兰德技改项目						自筹	9,727,688.91
其他						自筹	39,409,926.20
合计			1,313,603.82				99,804,554.57

(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
合计	884,767.00			884,767.00	

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	50,853,337.80	128,871.80		50,982,209.60
金蝶财务软件	584,367.77			584,367.77
复合材料专利技术	8,322,251.66			8,322,251.66
土地使用权	35,742,195.73			35,742,195.73
CAXA 设计软件	131,230.79	128,871.80		260,102.59
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	7,657,309.85	979,647.88		8,636,957.73
金蝶财务软件	420,565.22	12,003.28		432,568.50
复合材料专利技术	3,034,938.36	293,726.46		3,328,664.82
土地使用权	3,001,471.51	357,421.92		3,358,893.43
CAXA 设计软件	42,394.71	12,831.60		55,226.31
龙门车铣复合加工中心技术	1,041,666.75	250,000.02		1,291,666.77
PROE 三维软件	116,273.30	53,664.60		169,937.90
三、无形资产账面净值合计	43,196,027.95			42,345,251.87
金蝶财务软件	163,802.55			151,799.27
复合材料专利技术	5,287,313.30			4,993,586.84
土地使用权	32,740,724.22			32,383,302.30
CAXA 设计软件	88,836.08			204,876.28
龙门车铣复合加工中心技术	3,958,333.25			3,708,333.23
PROE 三维软件	957,018.55			903,353.95
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	43,196,027.95			42,345,251.87
金蝶财务软件	163,802.55			151,799.27
复合材料专利技术	5,287,313.30			4,993,586.84
土地使用权	32,740,724.22			32,383,302.30
CAXA 设计软件	88,836.08			204,876.28
龙门车铣复合加工中心技术	3,958,333.25			3,708,333.23

PROE 三维软件	957,018.55	903,353.95
-----------	------------	------------

本期摊销额 979,647.88。

15、研发支出

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
科研工作令	662,816.26	1,316,874.91	350,554.81		1,629,136.36
其他研发项目	84,999.14		84,999.14		
合 计	747,815.40	1,316,874.91	435,553.95		1,629,136.36

16、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
递延所得税资产：		
存货跌价损失	635,551.94	635,551.94
长期股权投资减值	2,479,863.09	2,479,863.09
固定资产减值		
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	399,847.53	398,330.30
预计负债	442,959.14	442,959.14
小 计	4,090,936.75	4,089,419.52
递延所得税负债：		
联合美国工业公司会计折旧与税法政策差异	578,197.06	576,003.07
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		
小 计	578,197.06	576,003.07

(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

17、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	57,678,798.25	1,692,522.53		66,852.33	59,304,468.45
二、存货跌价准备	7,401,995.26				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					
五、在建工程减值准备	884,767.00				884,767.00
六、应收股利减值准备	493,800.00				493,800.00
合 计	69,557,327.01	1,692,522.53		66,852.33	71,182,997.21

18、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	2,143,416.20
合 计	2,143,416.20	2,143,416.20

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。

19、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	355,000,000.00	282,000,000.00
抵押借款	2,683,114.40	4,007,372.40
保证借款	21,021,350.86	21,021,350.86
合 计	378,704,465.26	307,028,723.26

短期借款的说明：

本期短期借款比年初增加 71,675,742.00 元,主要用于补充流动资金不足。

(2) 截至 2012 年 6 月 30 日，公司无已到期未偿还的短期借款情况。

20、应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	72,000,000.00	91,700,000.00
商业承兑汇票		
合 计	72,000,000.00	91,700,000.00

下一会计期间将到期的金额 72,000,000.00。

21、应付账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内	230,478,988.12	214,206,518.26
1 年以上	21,203,847.83	18,053,894.38
合 计	251,682,835.95	232,260,412.64

(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
宝鸡市秦川机械零部件配套有限公司	4,047,114.42	1,851,947.15
宝鸡市秦川机电设备制造有限公司	3,035,361.28	3,221,804.96
宝鸡市秦川海通运输有限公司	2,058,006.00	2,513,459.42
陕西秦川设备成套服务有限公司	1,909,262.53	797,304.10
陕西汉江机床有限公司	663,236.79	368,727.79
秦川机床集团宝鸡仪表有限公司	285,746.00	818,174.57
汉江工具有限责任公司	23,450.00	
宝鸡机床集团有限公司		1,029.60
合 计	12,022,177.02	16,147,101.53

(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。

22、预收款项

(1) 账龄分析

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	57,599,668.85	165,318,235.85
1 年以上	39,111,091.16	27,848,698.23
合 计	96,710,760.01	193,166,934.08

(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	226,000.00	290,000.00
陕西秦川精密数控机床工程研究有限公司	80,000.00	

宝鸡市秦川机电设备制造有限公司		38,000.00
宝鸡机床集团有限公司	1,256.55	
陕西秦川设备成套服务有限公司		16,931.90
合 计	307,256.55	344,931.90

(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。

23、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	9,551,241.79	66,195,587.01	75,070,512.70	676,316.10
二、职工福利费		3,919,810.19	3,912,393.87	7,416.32
三、社会保险费	171,130.87	20,540,708.81	19,513,673.64	1,198,166.04
1、基本医疗保险费	307.04	3,839,883.32	3,457,863.48	382,326.88
2、基本养老保险费	1,018.64	13,246,339.98	12,780,151.54	467,207.08
3、年金缴费	169,659.67	1,811,347.32	1,790,668.36	190,338.63
4、失业保险费	109.14	912,795.18	847,704.16	65,200.16
5、工伤保险费	36.38	386,825.48	332,479.05	54,382.81
6、生育保险费		343,517.53	304,807.05	38,710.48
四、住房公积金	5,666.00	5,923,414.00	5,540,950.00	388,130.00
五、工会经费	13,874.75	1,254,636.18	840,318.44	428,192.49
六、职工教育经费		582,559.58	565,994.67	16,564.91
七、非货币性福利				
八、其他		102,623.00	102,623.00	
合 计	9,741,913.41	98,519,338.77	105,546,466.32	2,714,785.86

24、应交税费

项 目	期末余额	年初余额
增值税	6,960,645.65	6,857,689.01
营业税	80,885.26	98,919.83
企业所得税	2,101,957.49	6,687,612.64
个人所得税	2,225,902.60	48,533.05
城市维护建设税	-274,475.23	746,477.48
教育费附加	-492,664.27	484,457.21
防洪基金	520,428.48	203,392.34
印花税	10,354.19	100,988.95

房产税	-257,050.03	
土地使用税	-192,859.96	
合 计	10,683,124.18	15,228,070.51

25、其他应付款

(1) 账龄分析

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内	7,622,079.67	5,342,184.89
1 年以上	3,353,969.97	4,571,780.58
合 计	10,976,049.64	9,913,965.47

(2) 截至 2012 年 6 月 30 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	409,178.45	302,000.00
合 计	409,178.45	302,000.00

26、长期借款

项 目	期末余额	年初余额
信用借款	45,000,000.00	
保证借款	21,000,000.00	
合 计	66,000,000.00	

长期借款说明

公司本期新增长期借款 4500 万元，期限 2 年，系从中国进出口银行陕西省分行取得的用于支持公司高新技术产品出口卖方信贷的政策性贷款。

本公司的控股子公司陕西秦川格兰德机床有限公司于 2012 年 4 月 26 日与长安银行宝鸡中滩路支行签订编号“2012 年中滩工贷字第 006 号”固定资产借款合同，金额为 2,100.00 万元，期限三十六个月，自 2012 年 4 月 26 日至 2015 年 4 月 26 日，年利率 6.65%，本公司为该笔借款提供保证担保。

27、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	3,025,924.82			3,025,924.82	
国家重大科技专项（中央）	8,655,327.32	11,659,500.00	-629,803.60	20,944,630.92	
国家重大科技专项（地方）	12,158,422.19	12,250,000.00	11,592,462.42	12,815,959.77	

陕西科技统筹创新工程	1,100,000.00		85,986.47	1,014,013.53
合 计	24,939,674.33	23,909,500.00	11,048,645.29	37,800,529.04

28、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
合计	2,953,060.93			2,953,060.93

29、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	13,515,284.37	8,658,333.00
合 计	13,515,284.37	8,658,333.00

其他非流动负债说明：

递延收益中 5,687,499.66 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 270,833.34 元，尚有 5,687,499.66 元留待以后年度结转。

递延收益中 1,333,333.33 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 2,400,000.00 元，根据陕西省科学技术厅，陕科计发(2011)239 号文件的规定，收到款项后记入“递延收益”科目。本期按该项目实际进度结转至损益 1,066,666.67 元，尚有 1,333,333.33 元留待以后年度结转。

递延收益中 78,000.00 元，系“YK7236B 数控蜗杆砂轮磨齿机项目”的政府补助 100,000.00 元，根据“陕西省科学技术研究发展计划项目合同书”的规定，收到款项后记入“递延收益”科目。本期按该项目实际进度结转至损益 22,000.00 元，尚有 78,000.00 元留待以后年度结转。

递延收益中 6,283,118.05 元，系“高档数控机床与基础制造装备”之“精密拉刀数控成形磨床和高速、精密、大型数控圆柱齿轮磨齿机项目”的政府补助 6,800,000.00 元，根据陕西省财政厅文件《陕西省财政厅拨付“高档数控机床与基础制造装备”科技重大专项课题配套资金的通知》（陕财办企专[2010]56 号），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 9 年，本期按预计使用年限结转至损益 516,881.95 元，尚有 6,283,118.05 元留待以后年度结转。

递延收益中 133,333.33 元，系“高效、精密齿轮齿圈磨齿机重大新产品开发专项项目”的政府补助 400,000.00 元，根据

《宝鸡市科技局、宝鸡市财政局关于下达<宝鸡市 2011 年第一批重大科技专项计划>的通知》(宝市科发[2011]34 号)文件的规定,收到款项后记入“递延收益”科目,本期按项目实际进度结转至损益 266,666.67 元,尚有 133,333.33 元留待以后年度结转。

30、股本

单位:万元

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

31、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	24,793,330.47	-137,634.54		24,655,695.93
合 计	102,495,355.74	-137,634.54		102,357,721.20

(2) 资本公积变动说明

其他资本公积增加系控股子公司上海秦隆投资管理有限公司购买的一年以上信托产品,本期发生的公允价值变动损失中归属于母公司的损失 137,634.54 元。

32、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	91,931,772.91			91,931,772.91
任意盈余公积				
合 计	91,931,772.91			91,931,772.91

33、未分配利润

项目	提取或 分配比例	期末金额	期初金额
上期末未分配利润		584,758,809.86	492,762,899.45
加:年初未分配利润调整数			
本期年初未分配利润		584,758,809.86	492,762,899.45
加:本期归属于母公司股东的净利润		8,234,234.61	132,377,830.66

减：提取法定盈余公积	10%	12,484,512.25
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	33,825,607.20	27,897,408.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	559,167,437.27	584,758,809.86

34、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	635,158,022.02	805,535,614.35
其他业务收入	34,038,963.20	28,074,914.24
营业收入合计	669,196,985.22	833,610,528.59
主营业务成本	538,476,592.00	609,628,651.94
其他业务成本	32,042,953.91	27,171,047.71
营业成本合计	570,519,545.91	636,799,699.65

(2) 主营业务（分产品）

产品	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机 床 类	345,837,577.75	267,075,618.17	453,738,540.93	289,706,772.75
液 压 类	57,012,300.66	50,683,029.23	56,486,080.68	46,848,959.53
齿 轮	50,761,511.13	43,554,104.38	42,398,098.70	33,172,762.12
电梯曳引机	13,124,519.91	13,421,563.33	11,510,734.58	11,492,270.52
IC 卡燃气表	3,149,459.31	3,340,568.24	4,890,352.98	5,099,089.72
进出口贸易	117,333,067.25	114,229,272.29	129,260,567.76	120,973,494.06
原材料贸易	39,033,792.51	38,502,182.19	93,649,491.47	90,797,497.03
铸 件	752,136.74	656,366.66		
其 他	8,153,656.76	7,013,887.51	13,601,747.25	11,537,806.21
合 计	635,158,022.02	538,476,592.00	805,535,614.35	609,628,651.94

(3) 主营业务（分地区）

地区	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
陕 西	421,535,505.12	336,804,058.30	413,710,426.19	238,442,590.41

上海	79,660,349.90	76,116,627.96	128,077,217.00	123,870,105.62
北京	59,638,419.61	57,935,923.33	137,131,639.26	123,870,105.62
重庆	27,187,039.30	26,406,915.38	45,337,479.48	44,020,223.91
美国	24,331,509.34	19,291,988.83	5,605,468.54	6,423,833.07
广州	22,805,198.75	21,921,078.20	75,673,383.88	73,001,793.31
合 计	635,158,022.02	538,476,592.00	805,535,614.35	609,628,651.94

(4) 前五名客户的营业收入情况

序号	2012 年 1-6 月	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	48,882,543.60	7.30
第二名	37,454,911.86	5.60
第三名	29,927,262.66	4.47
第四名	17,890,598.25	2.67
第五名	13,789,790.56	2.06
合 计	147,945,106.93	22.10

接上表

序号	2011 年 1-6 月	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	32,379,914.44	3.88
第二名	28,574,794.85	3.43
第三名	18,978,461.52	2.28
第四名	15,260,940.17	1.83
第五名	14,750,427.35	1.77
合 计	109,944,538.33	13.19

35、营业税金及附加

项 目	计缴标准 (%)	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	7	1,433,392.50	1,624,518.68
教育费附加	5	973,678.89	719,519.59
营业税	5	108,585.89	122,888.23
其他		23,769.61	4,001.40
合 计		2,539,426.89	2,470,927.90

36、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
销售服务费	8,330,213.33	10,629,248.54
运输费	5,852,532.89	8,562,684.08
职工薪酬	7,578,895.48	10,828,982.27
业务经费	1,042,753.68	936,100.12

展览费	1,925,464.73	2,629,940.00
差旅费	1,870,478.46	1,905,598.79
包装费	1,179,120.04	1,108,784.67
业务招待费	1,499,753.81	1,682,143.32
车辆使用费	564,974.62	616,342.87
装卸费	1,279,796.00	898,118.31
折旧费	810,318.20	608,697.24
办公费	501,045.87	688,051.40
咨询费	256,942.00	309,516.00
广告费	274,600.00	171,213.37
电话费	174,058.37	240,451.32
仓储保管费/保险费	41,231.28	19,696.05
会费	5,740.00	19,000.00
租赁费	131,627.71	178,486.04
修理费	39,721.60	100,561.37
其他	862,883.51	446,531.78
合 计	34,222,151.58	42,580,147.54

37、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,709,973.38	20,651,150.29
研究与开发费用	9,009,505.71	13,796,700.59
租赁费	2,431,842.07	2,278,826.91
折旧费	4,146,432.28	3,166,465.23
税金	1,595,946.99	2,278,635.81
业务招待费	1,444,710.08	1,832,226.28
差旅费	1,385,712.11	933,851.97
办公费	1,274,515.54	1,726,133.34
无形资产摊销	916,668.37	249,681.68
水电费	1,139,131.22	1,191,481.40
修理费	532,029.89	839,660.53
诉讼费	1,155,884.10	511,142.59
聘请中介机构费	1,015,000.00	1,163,890.57
保险费	539,214.10	779,144.93
排污费	184,402.99	164,402.00
咨询费	62,976.02	142,987.00
商标使用费	1,000,000.00	1,000,000.00
其他	212,715.95	131,279.78
合 计	46,756,660.80	52,837,660.90

38、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

利息支出	11,771,457.07	7,404,267.07
减：利息收入	1,963,398.67	2,167,981.94
承兑汇票贴息		
汇兑损失	89,266.13	222,420.52
减：汇兑收益	34,093.82	257,379.53
其他	675,748.85	769,661.06
合 计	10,538,979.56	5,970,987.18

39、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,692,522.53	-428,718.84
二、存货跌价损失		
合 计	1,692,522.53	-428,718.84

40、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-699,427.46	754,892.32
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		
合 计	-699,427.46	754,892.32

41、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	97,239.40	218,080.60
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	812,132.12	-1,840,501.31
合 计	909,371.52	-1,622,420.71

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
宝鸡市秦川机械零部件配套有限责任公司	150,836.55	189,979.34
陕西秦川精密数控机床工程研究有限公司	-53,597.15	28,101.26
合 计	97,239.40	218,080.60

(3) 投资收益说明

公司投资收益汇回不存在重大限制。

42、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	77,441.49	48,807.48
其中：固定资产处置利得	77,441.49	48,807.48
无形资产处置利得		
债务重组利得	82,865.07	185,763.90
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	8,824,108.63	2,388,930.00
其他	418,652.18	11,285.49
合 计	9,403,067.37	2,634,786.87

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
陕西省财政厅拨付“高档数控机床与基础制造装备”科技重大专项课题配套资金的通知《陕财办【2010】56号》	重大专项高速、精密、大型数控圆锥齿轮磨齿机项目补助款	5,450,000.00	补贴收入
陕科计发(2011)239号	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补助款	1,066,666.67	补贴收入
陕科产发(2011)172号	高速铁路车轴数控成型磨床开发项目(贷款贴息)	500,000.00	补贴收入
陕西省财政厅拨付“高档数控机床与基础制造装备”科技重大专项课题配套资金的通知《陕财办企专【2010】56号》	精密拉刀数控成形磨床和高速、精密、大型数控圆柱齿轮磨齿机项目补助款	516,881.95	补贴收入
宝鸡市陈仓区科技局	税款退回	336,900.00	补贴收入
陕西省科学技术厅“13115”专项合同	YK39250 大规格数控高效内齿轮铣齿机研制项目补助款	300,000.00	补贴收入
宝鸡市科技局、宝鸡市财政局关于下达《宝鸡市2011年第一批重大科技专项计划》的通知“宝市科发【2011】34号	高效、精密齿轮齿圈磨齿机重大新产品开发专项补助款	266,666.67	补贴收入

关于下达重点产业振兴和技术改造 2010宝鸡秦川未来塑料机械有限责任公司木塑复合 年中央预算内投资计划的通知	2010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	270,833.34	补贴收入
宝市工信发(2011)389 号	高速铁路车轴数控成型磨床开发项目(产业集 群配套企业贷款贴息)	60,000.00	补贴收入
陕财办企专(2012)12 号	陕西省 2011 年度境内国际性展会补贴资金	34,160.00	补贴收入
陕西省科技厅	YK7236B 数控蜗杆砂轮磨齿机	22,000.00	补贴收入
合 计		8,824,108.63	

43、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	129,265.92	304,582.44
其中：固定资产处置损失	129,265.92	304,582.44
无形资产处置损失		
债务重组损失	100,000.00	54,076.12
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		3,500.00
其他	16,060.02	200,000.00
合 计	245,325.94	562,158.56

44、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,615,258.27	14,950,819.49
递延所得税费用		
合 计	2,615,258.27	14,950,819.49

45、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目		本期数	上期数
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	8,234,234.61	77,173,611.11
报告期归属于公司普通股股东的非经常 性损益	F	7,506,458.11	1,871,556.66
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	727,776.50	75,302,054.45
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		
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+S$ $i*Mi/M0-S$ $j*Mj/M0-S$ k	348,717,600.00	348,717,600.00
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：可转换公司债券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	0.0236	0.2213
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	0.0021	0.2159
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y3= (P1 + P3) / X2	0.0236	0.2213
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	0.0021	0.2159

46、其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-152,927.27	-233,001.48
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	-152,927.27	-233,001.48
2. 外币财务报表折算差额	-995,246.81	-493,569.51
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-995,246.81	-493,569.51
3. 其他		

减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额

小 计

合 计

-1,148,174.08

-726,570.99

其他综合收益说明：

本期其他综合收益系控股子公司上海秦隆投资管理有限公司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。

47、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	本期发生额	上期发生额
国家科技重大专项	11,659,500.00	8,940,000.00
收到财政补贴款	500,000.00	2,088,930.00
利息收入	1,963,398.67	2,167,981.94
其他	1,421,098.24	3,463,878.08
合 计	15,543,996.91	16,660,790.02

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
销售费用	10,172,623.20	7,995,558.99
管理费用	9,892,228.33	9,603,335.85
国家科技重大专项	678,373.63	17,186,182.96
备用金	7,757,709.83	5,677,234.58
其他	4,705,494.13	6,946,894.46
合 计	33,206,429.12	47,409,206.84

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
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
合 计		2,203,287.84

48、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	9,680,125.17	79,634,104.69

加：资产减值准备	1,692,522.53	-428,718.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,357,501.70	18,160,220.67
无形资产摊销	979,798.99	375,554.94
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）	51,824.43	255,774.96
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	699,427.46	-754,892.32
财务费用（收益以“-”号填列）	11,771,457.07	7,404,267.07
投资损失（收益以“-”号填列）	-909,371.52	1,622,420.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	-
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-29,854,740.11	-117,678,539.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-29,276,227.78	-82,753,833.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-97,291,813.69	21,190,670.95
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-109,099,495.75	-72,972,970.68
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	265,489,126.30	308,422,652.12
减：现金的年初余额	289,783,198.23	426,582,603.50
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	-24,294,071.93	-118,159,951.38

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	265,489,126.30	308,422,652.12
其中：库存现金	126,455.85	150,160.94
可随时用于支付的银行存款	229,810,764.86	284,230,406.37
可随时用于支付的其他货币资金	35,551,905.59	24,042,084.81
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	265,489,126.30	308,422,652.12

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责任公司	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有限责任公司	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	63,280,700.11	12.54
秦川机床集团宝鸡仪表有限公司	采购商品	市场价格	5,727,126.90	1.14
宝鸡市秦川机电设备制造有限公司	采购商品	市场价格	4,551,328.21	0.90
陕西秦川设备成套服务有限公司	采购商品	市场价格	3,700,891.39	0.73
宝鸡市秦川海通运输有限公司	运输劳务	市场价格	3,257,389.48	46.70
陕西汉江机床有限公司	采购商品	市场价格	1,401,118.80	0.28
汉江工具有限责任公司	采购商品	市场价格	20,042.74	
杨凌秦川未来新材料有限公司	采购商品	市场价格	704,804.28	0.14
宝鸡机床集团有限公司	采购商品	市场价格	1,904,816.11	0.38
宝鸡市秦川机械零部件配套有限公司	采购商品	市场价格	4,869,679.97	0.97

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	95,811,137.68	17.16
秦川机床集团宝鸡仪表有限公司	采购商品	市场价格	8,315,984.93	1.56
宝鸡市秦川机电设备制造有限公司	采购商品	市场价格	8,980,000.00	1.69
陕西秦川设备成套服务有限公司	采购商品	市场价格	6,603,830.23	1.24
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	0.38
宝鸡市秦川海通运输有限公司	运输劳务	市场价格	4,579,504.36	51.76
陕西汉江机床有限公司	采购商品	市场价格	2,824,398.29	0.53

汉江工具有限责任公司	采购商品	市场价格	39,130.77	0.00
杨凌秦川未来新材料有限公司	采购商品	市场价格	668,900.26	0.12
宝鸡机床集团有限公司	采购商品	市场价格	296,461.54	0.06
盐城秦川华兴机床有限公司	采购商品	市场价格	656,068.38	0.13
宝鸡市秦川精深锻造有限责任公司	采购商品	市场价格	10,287,548.76	1.85
宝鸡市秦川机械零部件配套有限公司	采购商品	市场价格	8,817,047.69	1.66

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	37,454,911.86	5.60
秦川机床集团宝鸡仪表有限公司	销售商品	市场价格	7,926,566.13	1.18
陕西秦川设备成套服务有限公司	提供劳务	市场价格	1,279,674.81	0.19
盐城秦川华兴机床有限公司	销售商品	市场价格	513,983.97	0.08
宝鸡市秦川机电设备制造有限公司	销售商品	市场价格	81,044.03	0.01
宝鸡市秦川海通运输有限公司	销售商品	市场价格	12,522.70	
陕西汉江机床有限公司	销售商品	市场价格	142,887.80	0.02
汉江工具有限责任公司	销售商品	市场价格	178,611.96	0.03
宝鸡机床集团有限公司	销售商品	市场价格	4,669.02	
宝鸡市秦川机械零部件配套有限公司	提供劳务	市场价格	84,134.50	0.01

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	34,824,587.01	4.18
秦川机床集团宝鸡仪表有限公司	销售商品	市场价格	6,605,190.36	0.79
陕西秦川设备成套服务有限公司	提供劳务	市场价格	2,600,768.32	0.31
杨凌秦川节水灌溉设备工程有限公司	销售商品	市场价格		
宝鸡市秦川海通运输有限公司	销售商品	市场价格	11,307.35	
陕西汉江机床有限公司	销售商品	市场价格	3,448,594.28	0.41

汉江工具有限责任公司	销售商品	市场价格		
杨凌秦川未来新材料有限公司	提供劳务	市场价格		
宝鸡市秦川精深锻造有限责任公司	销售商品	市场价格	850,958.79	0.10
宝鸡市秦川机械零部件配套有限公司	销售商品	市场价格	9,364.21	
盐城秦川华兴机床有限公司	销售商品	市场价格	263,444.40	0.03

(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	陕西秦川格兰德机床有限公司	21,000,000.00	2012-4-26	2015-4-26	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	2012-4-27	2012-9-9	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	2012-5-19	2013-5-19	否

关联担保情况说明

1、本公司为控股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 1,300.00 万元，陕西秦川格兰德机床有限公司期末短期贷款余额 900.00 万元；工商银行宝鸡分行，最高额贷款 400.00 万元，陕西秦川格兰德机床有限公司期末短期贷款余额 400.00 万元；长安银行宝鸡中滩路支行，最高额贷款 500.00 万元，陕西秦川格兰德机床有限公司期末短期贷款余额 500.00 万元。

本公司同时为陕西秦川格兰德机床有限公司 2012 年 4 月 26 日与长安银行宝鸡中滩路支行签订的编号“2012 年中滩工贷字第 006 号”固定资产借款合同提供保证担保，金额为 2,100.00 万元，期限三十六个月，自 2012 年 4 月 26 日至 2015 年 4 月 26 日，年利率 6.65%，主要用于格兰德公司购置固定资产、建筑及设备改造。

2、本公司为全资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 1,500.00 万元，中国建设银行股份有限公司

司宝鸡分行最高额 500.00 万元的担保。

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 483.00 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 61.00 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	7,801,105.69	234,033.17	13,653,155.70	409,594.67
杨凌秦川未来新材料有限公司	应收账款	3,533,380.00	499,648.00	3,533,380.00	499,648.00
秦川机床集团宝鸡仪表有限公司	应收账款	1,314,801.21	249,340.63	446,588.50	223,294.25
陕西秦川设备成套服务有限公司	应收账款	245,810.00	7,374.30		
陕西汉江机床有限公司	应收账款	27,880.00	836.40	28,802.57	951.53
宝鸡机床集团有限公司	应收账款			1,401.70	42.05
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
盐城秦川华兴机床有限公司	应收账款	1,525,276.93	45,758.31	973,915.68	29,217.47
陕西秦川机床工具集团有限公司	预付账款	4,154,335.55			
宝鸡机床集团有限公司	预付账款			2,004,970.40	
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	
盐城秦川华兴机床有限公司	预付账款	173,770.00		173,770.00	
杨凌秦川未来新材料有限公司	预付账款	93,000.00		355,554.08	
深圳市秦众电子有限公司	其他应收款	25,540,222.79	25,348,964.49	25,343,049.29	25,343,049.29
陕西秦川机床工具集团有限公司	其他应收款	790,399.59	23,711.99		
陕西秦川精密数控机床工程研究有限公司	其他应收款	280,000.00	8,400.00	280,059.63	8,401.79

（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
宝鸡市秦川机械零部件配套有限公司	应付账款	4,047,114.42	1,851,947.15
宝鸡市秦川机电设备制造有限公司	应付账款	3,035,361.28	3,221,804.96
宝鸡市秦川海通运输有限公司	应付账款	2,058,006.00	2,513,459.42

陕西秦川设备成套服务有限公司	应付账款	1,909,262.53	2,431,612.22
陕西汉江机床有限公司	应付账款	663,236.79	368,727.79
秦川机床集团宝鸡仪表有限公司	应付账款	285,746.00	818,174.57
汉江工具有限责任公司	应付账款	23,450.00	
陕西秦川机床工具集团有限公司	应付账款		6,574,653.94
汉江工具有限责任公司	预收账款	226,000.00	290,000.00
陕西秦川精密数控机床工程研究有限公司	预收账款	80,000.00	
宝鸡市秦川机电设备制造有限公司	预收账款		38,000.00
陕西秦川设备成套服务有限公司	预收账款		16,931.90
宝鸡市秦川海通运输有限公司	其他应付款	409,178.45	302,000.00
宝鸡市秦川机械零部件配套有限公司	其他应付款	49,500.00	

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200.00万元/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。若任何一方未提出调整，视为同意维持原使用费不变。

本期内公司向陕西秦川机床工具集团有限公司支付商标使用费1,000,000.00元。

(2) 租赁

本期内公司向陕西秦川机床工具集团有限公司支付土地租赁费 2,096,920.00 元。租用秦川机床集团有限公司土地租赁价格为 35 元/m²。价格是根据《陕西省城镇土地使用税单位税额调整方案》、陕西省人民政府《关于城镇土地使用税单位税额标准的批复》（陕政函[2008]33 号）及《宝鸡市人民政府关于印发宝鸡市城镇土地使用税单位税额调整实施方案的通行》（宝政发[2008]29 号）的规定确定。

七、或有事项

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

江苏塑光塑料工程有限公司和泰兴市塑光汽车内饰件厂（两个法人）分别于 1999 年 8 月和 2003 年 1

月购买本公司塑料六层中空机产品各一台。2007 年 9 月 3 日，江苏塑光塑料工程有限公司以上述产品质量为由，将本公司起诉至泰兴市法院，要求本公司返还货款 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。公司要求法院判令两家偿还所欠公司货款及逾期付款的利息，并申请了财产保全。

2008 年 3 月 13 日，本公司与江苏塑光塑料工程有限公司就上述诉讼事项达成和解协议。

2009 年 3 月 9 日，江苏塑光汽车部件有限公司将本公司诉至泰州市中级人民法院，要求本公司返还货款、赔偿损失合计 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，截至本财务报表签发日，本公司未发生其他影响财务报表阅读的重大或有事项。

八、承诺事项

截至 2012 年 6 月 30 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、宝鸡秦川未来塑料机械有限责任公司是陕西秦川机械发展股份有限公司全资子公司，为了减少管理层级、优化管理构架、提高运营效率，以及统筹税务和享受政策优惠等方面考虑，公司拟采取吸收合并的方式注销宝鸡秦川未来塑料机械有限责任公司，本方案于 2012 年 7 月 26 日第五届董事会临时会议审议通过，清算基准日为 2012 年 6 月 30 日。

2、为了拓宽融资渠道，加快公司主营业务的发展，确保公司经营效益持续稳步增长，公司于 2012 年 8 月 7 日召开董事会临时会议，审议通过了《关于发行公司债券方案的议案》，计划向全体投资者公开发行面值不超过 4.6 亿元人民币的公司债券，期限为 5 年期。具体发行方案提请股东大会授权董事会在前述范围内确定。

十、其他重要事项

根据公司 2012 年 2 月 26 日董事会决议，经 2012 年 4 月 12 日召开的 2011 年度股东大会审议通过，本公司 2011 年度以总股本 348,717,600 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.97 元(含税)，派发股利 33,825,607.20 元，剩余利润结转下一年度。2012 年 6 月 7 日本公司已完成了股票现金红利的分派。

2012 年 7 月 24 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 2,000.00 万元，账户是 2603021109022107003，暂停支付三个月，期限从 2012 年 7 月 24 日至 2012 年 10 月 23 日止。

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	170,837,450.99	100.00	14,360,299.44	8.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	170,837,450.99	—	14,360,299.44	8.41

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	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				
合计	129,175,100.44	—	13,122,742.56	—

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	134,816,757.56	78.92	4,044,502.68	91,605,748.70	70.92	2,748,172.46
1至2年	11,298,661.99	6.61	564,933.10	12,996,887.81	10.06	649,844.38
2至3年	7,457,577.39	4.37	1,118,636.62	7,318,589.26	5.66	1,097,788.38
3年以上	17,264,454.05	10.10	8,632,227.04	17,253,874.67	13.36	8,626,937.34
合计	170,837,450.99	—	14,360,299.44	129,175,100.44	—	13,122,742.56

(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
肇庆嘉隆包装机械集团	货款	66,852.33	法院判决	否
合计		66,852.33		

应收账款核销说明：

本期核销的应收账款 66,852.33 元，全额冲减原已经计提的坏账准备。

(3) 截至 2012 年 6 月 30 日，应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东及关联方欠款情况

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	13,267,378.47	7.77
陕西秦川机械进出口有限公司	子公司	11,102,914.22	6.50
盐城秦川华兴机床有限公司	受同一母公司控制	1,481,549.93	0.87

秦川机床集团宝鸡仪表公司	受同一母公司控制	873,988.50	0.51
陕西秦川物资配套有限公司	子公司	313,202.00	0.18
陕西秦川设备成套服务有限公司	受同一母公司控制	168,725.12	0.10
陕西秦川格兰德机床有限公司	子公司	7,968.00	
合 计		27,215,726.24	15.93

(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(%)
北京无线电测量研究所	非关联方	13,539,915.74	1 年以内	7.92
陕西秦川机床工具集团有限公司	母公司	13,267,378.47	1 年以内	7.77
陕西秦川机械进出口有限公司	子公司	11,102,914.22	1 年以内	6.50
包头北奔重型汽车有限公司	非关联方	3,887,201.81	1 年以内	2.28
郑州宇通客车股份有限公司	非关联方	3,832,919.64	1 年以内	2.24
合 计		45,630,329.88		26.71

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	77.07	46,535,502.54	100.00
按账龄划分的组合	13,049,194.79	21.61	1,763,459.23	13.51
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	1.32	800,000.00	100.00
合 计	60,384,697.33	—	49,098,961.77	—

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	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

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	1.38	800,000.00	100.00
合 计	58,109,683.12	--	49,440,239.32	--

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
陕西秦经家俱有限公司	4,959,859.30	4,959,859.30	100.00	进入破产程序
合 计	46,535,502.54	46,535,502.54	--	--

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	7,487,266.01	12.40	224,618.00	4,275,105.03	7.36	128,253.15
1 至 2 年	115,587.38	0.19	5,779.37	303,167.38	0.52	15,158.37
2 至 3 年	3,400,310.95	5.63	510,046.64	3,247,510.95	5.59	487,126.64
3 年以上	2,046,030.45	3.39	1,023,015.22	2,948,397.22	5.07	1,474,198.62
合 计	13,049,194.79	--	1,763,459.23	10,774,180.58	--	2,104,736.78

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
合 计	800,000.00	800,000.00	--	--

(2) 截至 2012 年 6 月 30 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。

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	790,399.59	23,711.99		
合 计	790,399.59	23,711.99		

(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	41.97
深圳秦众电子有限公司	关联方	197,173.50	1 年以内	0.33
杨凌秦众电子信息有限公司	关联方	16,232,593.95	3 年以上	26.88
宝鸡秦川未来塑料机械有限责任公司	子公司	5,983,633.23	1 至 4 年	9.91
陕西秦经家具有限公司	非关联方	4,959,859.30	3 年以上	8.21
北京至柔科技发展有限公司	非关联方	800,000.00	3 年以上	1.33
合 计		53,516,309.27		88.63

(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%	25,540,222.79	42.30
杨凌秦众电子信息有限公司	控股子公司	16,232,593.95	26.88
宝鸡秦川未来塑料机械有限责任公司	全资子公司	5,983,633.23	9.91
陕西秦川机床工具集团有限公司	母公司	790,399.59	1.31
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%	280,000.00	0.46
合 计		48,826,849.56	80.86

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
1、对子公司投资						
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	32,262,099.72			32,262,099.72
宝鸡市大秦文化传播有限责任公司	成本法	450,000.00	450,000.00			450,000.00
2、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责任公司	权益法	350,000.00	706,706.83	150,836.55	251,486.84	606,056.54
陕西秦川精密数控机床工程研究有限公司	权益法	19,600,000.00	9,744,952.33	9,746,402.85		19,491,355.18
3、其他长期股权投资						
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
合 计		211,845,861.08	242,476,020.46	9,897,239.40	251,486.84	252,121,773.02

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、对子公司投资						
陕西秦川格兰德机床有限公司	77.58	77.58				840,033.55
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技术有限公司	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		
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		18,000.00
2、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责任公司	35.00	35.00		251,486.84
陕西秦川精密数控机床工程研究有限公司	49.00	49.00		
3、其他长期股权投资				
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		
合 计			16,532,420.58	1,109,520.39

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	357,802,293.63	536,474,346.96
其他业务收入	20,940,726.60	16,677,564.56
营业收入合计	378,743,020.23	553,151,911.52
主营业务成本	298,073,816.66	379,776,155.37
其他业务成本	18,861,440.97	15,227,117.96
营业成本合计	316,935,257.63	395,003,273.33

(2) 主营业务（分产品）

产品	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机 床 类	228,416,458.23	182,141,957.96	404,465,670.63	268,452,332.43
液 压 类	56,208,485.46	49,983,285.59	56,486,080.68	46,848,959.53

齿 轮	42,963,315.43	36,485,589.03	39,413,764.98	30,357,229.35
电梯曳引机	12,172,042.43	12,568,803.51	11,510,734.58	11,492,270.52
IC 卡燃气表	3,149,459.31	3,340,568.24	4,890,352.98	5,099,089.72
原材料贸易	9,077,564.06	8,848,119.64	14,053,852.66	12,989,763.74
铸 件	752,136.74	656,366.66		
其 他	5,062,831.97	4,049,126.03	5,653,890.45	4,536,510.08
合 计	357,802,293.63	298,073,816.66	536,474,346.96	379,776,155.37

(3) 前五名客户的营业收入情况

序 号	本期数	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	32,054,381.58	8.46
第二名	17,890,598.25	4.72
第三名	10,152,103.56	2.68
第四名	7,300,000.00	1.93
第五名	7,193,162.39	1.90
合 计	74,590,245.78	19.69

接上表

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

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期数	上期数
成本法核算的长期股权投资收益	858,033.55	1,448,427.60
权益法核算的长期股权投资收益	97,239.40	218,080.60
处置长期股权投资产生的投资收益		
合 计	955,272.95	1,666,508.20

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上期数
陕西秦川格兰德机床有限公司	840,033.55	1,017,927.60

宝鸡市大秦文化传播有限责任公司	18,000.00	67,500.00
陕西秦川物资配套有限公司		363,000.00
合 计	858,033.55	1,448,427.60

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上期数
宝鸡市秦川机械零部件配套有限责任公司	150,836.55	189,979.34
陕西秦川精密数控机床工程研究有限公司	-53,597.15	28,101.26
合 计	97,239.40	218,080.60

6、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	2,630,753.10	74,418,407.57
加: 资产减值准备	963,131.66	-303,087.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,791,654.81	15,952,759.31
无形资产摊销	562,616.28	-7,108.74
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)	80,681.24	-25,259.47
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)	10,353,999.43	6,491,713.25
投资损失 (收益以“-”号填列)	-955,272.95	-1,666,508.20
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	-	-
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少 (增加以“-”号填列)	-24,429,689.28	-91,785,712.35
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-70,051,289.34	-71,389,347.54
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	-46,755,573.46	1,235,596.29
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-106,808,988.51	-67,078,547.40
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	146,446,998.11	211,900,162.98
减: 现金的年初余额	176,070,908.65	308,530,580.35
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	-29,623,910.54	-96,630,417.37

十二、补充资料**1、非经常性损益明细表**

项 目	本期数	上期数
非流动资产处置损益	-51,824.43	-255,774.96
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)	8,824,108.63	2,388,930.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	-17,134.93	131,687.78
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	112,704.66	
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		

项 目	本期数	上期数
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	402,592.16	-192,214.51
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	9,270,446.09	2,072,628.31
减：非经常性损益的所得税影响数	1,602,098.59	83,708.27
非经常性损益净额	7,668,347.50	1,988,920.04
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	161,889.39	117,363.38
归属于公司普通股股东的非经常性损益	7,506,458.11	1,871,556.66
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	727,776.50	75,302,054.45

2、净资产收益率及每股收益

（1）净资产收益率

报告期利润	2012 年 1-6	2011 年 1-6
归属于公司普通股股东的净利润	0.7344	7.4516
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.0649	7.2709

（2）每股收益

报告期利润	基本每股收益		稀释每股收益	
	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	0.0236	0.2213	0.0236	0.2213
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.0021	0.2159	0.0021	0.2159

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

（1）交易性金融资产期末账面余额较年初减少 8,190,575.25 元，下降 46.36%，主要为本期控股子公司上海秦隆投资有限公司将持有的部分股票出售影响所致。

（2）应收账款期末账面余额较年初增加 44,063,067.62 元，增长 30.76%，主要为本期部分销售产品合同未到期，货款未收回影响所致。

（3）预付账款期末账面余额较年初减少 34,670,490.59 元，下降 36.95%，主要为：1、控股子公司陕西秦川进出口有限公司收到进出口贸易采购发票；2、控股子公司陕西秦川格兰德机床有限公司部分技改项目竣工验收影响所致。

(4) 长期股权投资期末账面余额较年初增加 9,645,752.56 元, 增长 32.54%, 主要为本期支付陕西秦川精密数控工程研究有限公司分期投资款影响所致。

(5)、研发支出期末账面余额较年初增加 881,320.96 元, 增长 117.85%, 主要为本期新产品研发费用增加影响所致。

(6)、长期借款期末账面余额较年初增加 66,000,000.00 元, 增长 100.00%, 主要为公司本部新增 4500 万元政策性贷款以及控股子公司陕西秦川格兰德机床有限公司新增 2100 万元固定资产借款影响所致。

(7)、预收账款期末账面余额较年初减少 96,456,174.07 元, 下降 49.93%, 主要为①本期订单减少预收货款减少; ②上期预收账款在本期实现销售影响所致。

(8)、应付职工薪酬期末账面余额较年初减少 7,027,127.55 元, 下降 72.13%, 主要为本期发放上年末计提的效益奖影响所致。

(9)、专项应付款期末账面余额较年初增加 12,860,854.71 元, 增长 51.57%, 主要为本期收到重大专项拨款所致。

(10)、其他非流动负债期末账面余额较年初增加 4,856,951.37 元, 增长 56.10%, 主要为本期收到与资产相关的政府补助致使递延收益增加所致。

(11)、公允价值变动损益比上年同期减少 1,454,319.78 元, 下降 192.65%, 主要为本期控股子公司上海秦隆投资有限公司投资证券市场的股票价格变动影响所致。

(12)、财务费用比上年同期增加 4,567,992.38 元, 增长 76.50%, 主要是本期贷款增加影响所致。

(13)、资产减值损失比上年同期增加 2,121,241.37 元, 增长 494.79%, 主要为应收账款增加相应增加坏账准备。

(14)、投资收益比上年同期增加 2,531,792.23 元, 增长 156.05%, 主要是上海秦隆投资管理有限公司将持有的部分股票出售形成收益影响所致。

(15)、营业外收入比上年同期增加 6,768,280.50 元, 增长 256.88%, 主要为本期计入损益的财政补贴多于上年同期影响所致。

(16)、营业外支出比上年同期减少 316,832.62 元, 下降 56.36%, 主要为上期发生工伤赔款影响所致。

(17)、所得税费用比上年同期减少 12,335,561.22 元, 下降 82.51%, 主要为本期实现的利润总额减少影响所致。

十三、本财务报表的批准.

本财务报表于二〇一二年八月二十三日业经本公司第五届董事会第七次会议批准通过。

九、备查文件

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

二、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上备查文件均完整置于公司证券部。

法定代表人： 龙兴元

陕西秦川机械发展股份有限公司

2012 年 8 月 25 日