

陕西秦川机械发展股份有限公司
2012 年年度报告全文（更正后）



第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人龙兴元、主管会计工作负责人付林兴及会计机构负责人(会计主管人员)李霞声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

一、重要提示、目录和释义	2
二、公司简介.....	6
三、会计数据和财务指标摘要	8
四、董事会报告.....	9
五、重要事项.....	21
六、股份变动及股东情况	29
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况	29
八、公司治理.....	34
九、内部控制.....	40
十、财务报告.....	44
十一、备查文件目录	137

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、秦川发展	指	陕西秦川机械发展股份有限公司
秦川集团、陕西秦川机床工具集团	指	陕西秦川机床工具集团有限公司
报告期、本报告期	指	2012 年度

重大风险提示

公司在第四节董事会报告中公司未来发展展望部分描述了公司经营中存在的主要困难以及 2013 年工作计划，敬请查阅。

本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	秦川发展	股票代码	000837
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	陕西秦川机械发展股份有限公司		
公司的中文简称	秦川发展		
公司的外文名称（如有）	Shaanxi Qinchuan Machinery development Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	qinchuan		
公司的法定代表人	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		
公司网址	www.qcde.cn		
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	0917-3390957	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的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1998 年 07 月 10 日	陕西省宝鸡市姜谭路 22 号	6100001010083	61030271007221X	71007221-X
报告期末注册	2012 年 03 月 16 日	陕西省宝鸡市姜谭路 22 号	610000100146943	61030271007221X	71007221-X
历次控股股东的变更情况（如有）		本公司控股股东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。			

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
签字会计师姓名	杨滨、潘要文

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	1,191,140,056.35	1,606,280,350.70	-25.84%	1,432,330,085.71
归属于上市公司股东的净利润（元）	11,864,604.37	133,034,986.56	-91.08%	111,705,587.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-14,130,754.63	130,109,300.45	-110.86%	105,189,776.00
经营活动产生的现金流量净额（元）	-156,014,197.82	-52,406,758.08		219,422,331.94
基本每股收益（元/股）	0.034	0.3815	-91.09%	0.3203
稀释每股收益（元/股）	0.034	0.3815	-91.09%	0.3203
净资产收益率（%）	1.07%	12.6%	-11.54%	11.6%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	2,105,513,528.69	2,067,953,719.46	1.82%	1,914,402,041.27
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	1,109,729,057.67	1,128,627,001.93	-1.67%	1,011,540,798.52

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-228,976.95	-1,783,559.19	1,433,701.88	
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）	29,147,135.77	6,909,985.00	5,644,030.00	
债务重组损益	180,230.65	124,558.16	-51,460.45	
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	848,837.62	-1,673,647.87		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	872,410.14	-285,660.76	1,227,340.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-1,250,700.00	

所得税影响额	4,587,147.75	370,843.04	310,711.19	
少数股东权益影响额（税后）	237,130.48	-4,853.81	176,389.25	
合计	25,995,359.00	2,925,686.11	6,515,811.13	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2012 年，受经济大环境影响，下游产业投资需求不足，公司主导产品市场需求骤减，遭遇急剧下滑态势。公司调整经营思路，按照保市场、寻突破、促转型的方针，积极应对形势变化。干部员工团结一心，攻坚克难。但全年主机产品仍出现较大幅度下降，塑料中空机、液压件、齿轮传动件等业务呈小幅下降，军工配套产品、精密零件出口等业务实现一定幅度的增长。截至 2012 年底，公司总资产额为 21.06 亿元，净资产为 11.54 亿元，每股净资产 3.31 元；实现营业收入 11.911 亿元，比上年下降 25.84%；实现净利润 1,328.86 万元，比上年同期下降 90.26%，每股收益 0.034 元。

2012 年，公司以“质量提升年”为抓手，在技术、管理创新等方面取得了一些实际进步。完成新产品研发 29 项，对一些主流产品进行了技术改进和优化提高，一些关键性能指标得以提高，公司针对汽车转向器关键零件加工的“扇形轴磨齿机”QMK006A/Z，顺利通过德国采埃孚商用车转向机（山东）有限公司的验收，这是公司向汽车零部件行业拓展的又一高端产品。塑机厂开发的 SCJC30×2（30L）双层双工位塑料挤出成型机的试车成功，标志着“秦川牌”塑机产品正在向系列化、多样化的方向发展。秦川格兰德研发的 GZ118B 数控高速车轴专用磨床，巩固了公司在数控车轴磨床的市场优势；砂轮架移动式重型外圆磨 MT1380×80 的成功开发，使公司步入重型大规格外圆磨床制造商行列。

2012 年，公司牵头及参与国家“高档数控机床与基础制造装备”科技重大专项 5 项，其中牵头承担 1 项，联合承担 4 项。公司牵头承担的“高效高精度齿轮机床产品技术创新平台”，旨在通过“平台式”创新建设，形成示范基地、中试线、试验平台和基地、生产线等相关产业化，解决平台内部利益分配机制，形成共建技术平台、共同确定研究方向、共用平台资源、共享研究成果、共同打造科技成果转化产业链的合作研发和成果转化的运行机制。

2012 年，公司申请专利 21 项，其中发明专利 6 项。获得专利授权 14 项，其中发明专

利 5 项。“一种锥齿轮加工方法”、“成形砂轮磨齿机砂轮架”、“大型齿轮测量仪”、“桌面式拉削机床”、“双蜗杆直齿轮消隙传动机构”及“一种砂轮冷却喷嘴”等新技术、新产品相继获得发明专利和实用新型专利授权。

2012 年，在经营形势十分困难的情况下，控制技改投资以填平补齐为重点，进口 S41 斯图特数控外圆磨床、福马德 150NC 数控内圆磨床、ZSM1250 费舍中心孔磨床、LEITZ150907 莱兹高精度三坐标测量机；添置 MCV800、MCV1250、MCV1500 立式加工中心、M1463、MA1432 外圆磨床等加工设备。继续实施数控精密大型外圆系列磨床技术改造项目，使公司精密加工能力和关键加工能力得到进一步提升。

2012 年 5 月，公司启动重大资产重组工作，并于 5 月 7 日正式停牌。停牌期间，公司及相关各方积极工作，并聘请独立财务顾问、财务审计、资产评估和律师事务所等中介机构就重组事项作了大量的工作，公司按照有关信息披露要求认真履行信息披露义务。但由于交易各方最终未能就重组事项达成一致，公司股票于 6 月 25 日复牌。

2012 年，董事会按照深交所和省证监局的要求制订了《股东大会网络投票管理办法》，从制度上保障了中小股东在公司审议重大事项、尤其是与中小股东利益相关事项时参与投票的权利；按照证监会、省证监局对上市公司现金分红政策的新要求，结合公司的实际对公司章程中现金分红有关条款进行了修订；按照深交所颁布的投资者关系管理的新规定，对公司投资者关系管理制度进行了修订。

二、主营业务分析

1、概述

受宏观经济增速放缓的影响，2012 年机床行业市场需求下滑，公司销售收入和利润均有较大幅度的下降，各项与收益相关的经济指标均呈下降趋势。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况：

2012 年由于受到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，固定资产投资愿望不强，公司主导产品市场需求下降。造成收入、利润出现较大幅度的下降。2012 年 1-12 月，实现营业收入 11.911 亿元，比上年同期 16.063 亿元下降 25.84%；实现净利润 1,328.86 万元，比上年同期 13,642.93 万元下降 90.26%。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

☐ 适用 ☒ 不适用

2、收入

2012年，由于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，固定资产投资愿望不强，公司主导产品市场需求萎缩，导致公司营业收入出现较大幅度下降。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减（%）
机床类	销售量	672	947	-29.04%
	生产量	633	1,061	-40.34%
	库存量	147	186	-20.97%
功能部件	销售量	440,881	415,846	6.02%
	生产量	440,416	410,255	7.36%
	库存量	85,213	85,678	-0.54%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

主要是由于国内外宏观经济不景气，公司主导产品市场需求下降，生产量相应下降。

公司重大的在手订单情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	219,196,079.00
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	18.4%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
机床类	原材料	252,058,423.66	70.44%	429,983,973.16	74.13%	-41.3796%
机床类	人工成本	33,190,240.97	9.28%	41,338,761.16	7.13%	-19.7116%
机床类	折旧	16,346,285.40	4.57%	19,696,171.94	3.4%	-17.0078%
机床类	电费	3,731,927.02	1.04%	6,650,155.45	1.15%	-43.8821%
机床类	制造费用（剔除人工、折旧和电费）	37,939,425.37	10.6%	62,710,893.71	10.81%	-39.5011%

机床类	其他	14,554,795.67	4.07%	19,660,655.97	3.39%	-25.9699%
功能部件	原材料	109,293,440.15	58.88%	124,656,178.18	64.34%	-12.3241%
功能部件	人工成本	34,378,999.27	18.52%	30,144,456.21	15.56%	14.0475%
功能部件	折旧	9,621,827.42	5.18%	6,618,642.41	3.42%	45.3746%
功能部件	电费	2,617,379.31	1.41%	2,566,556.79	1.32%	1.9802%
功能部件	制造费用（剔除人工、折旧和电费）	15,134,006.39	8.15%	10,753,238.26	5.55%	40.7391%
功能部件	其他	14,560,181.46	7.84%	19,000,183.45	9.81%	-23.3682%
国际业务	原材料	222,961,418.58	90.23%	218,124,097.85	93.38%	2.2177%
国际业务	人工成本	5,255,746.21	2.13%	4,565,995.69	1.95%	15.1062%
国际业务	折旧	1,002,918.71	0.41%	626,433.51	0.27%	60.0998%
国际业务	电费	261,776.10	0.11%	217,663.60	0.09%	20.2664%
国际业务	制造费用（剔除人工、折旧和电费）	13,366,926.72	5.41%	10,046,302.62	4.3%	33.0532%
国际业务	其他	4,265,968.97	1.73%			
原材料贸易	原材料	143,867,946.84	100%	149,871,899.38	100%	-4.0061%
其他	原材料	30,822,347.27	44.3%	39,850,798.64	57.48%	-22.6556%
其他	人工成本	3,827,743.35	5.5%	3,961,964.93	5.72%	-3.3878%
其他	折旧	2,685,952.07	3.86%	2,917,693.15	4.21%	-7.9426%
其他	电费	22,867,356.76	32.86%	16,068,847.87	23.18%	42.3086%
其他	制造费用（剔除人工、折旧和电费）	1,186,356.81	1.7%	1,812,569.77	2.61%	-34.5484%
其他	其他	8,193,588.54	11.78%	4,713,359.56	6.8%	73.8375%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	231,979,009.68
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	30.75%

公司前 5 名供应商资料

□ 适用 √ 不适用

4、费用

财务费用本期发生额较上期增加8,077,993.09元，增长53.05%，主要原因系本期贷款增加所致。

5、研发支出

本报告期，研发支出占公司最近一期经审计净资产的5.01%，占营业收入的4.83%。

6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	937,970,273.87	1,247,123,707.54	-24.7893%
经营活动现金流出小计	1,093,984,471.69	1,299,530,465.62	-15.8169%
经营活动产生的现金流量净额	-156,014,197.82	-52,406,758.08	
投资活动现金流入小计	8,791,403.89	4,156,122.50	111.529%
投资活动现金流出小计	29,114,279.44	46,985,068.64	-38.035%
投资活动产生的现金流量净额	-20,322,875.55	-42,828,946.14	
筹资活动现金流入小计	484,761,937.31	357,117,572.95	35.743%
筹资活动现金流出小计	374,291,242.52	398,514,281.13	-6.0783%
筹资活动产生的现金流量净额	110,470,694.79	-41,396,708.18	
现金及现金等价物净增加额	-65,872,021.06	-136,799,405.27	-56.2%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期，收回投资收到的现金813.71万元，主要是控股子公司上海秦隆投资管理有限公司将持有的部分股票出售影响所致；取得投资收益收到的现金比上年度增加85.89%，主要是收到联营企业分红所致；处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额比上年度减少83.97%，主要为处置固定资产收回的现金减少所致；收到其他与投资活动有关的现金比上年减少220.33万元，同比减少100%，主要为上期控股子公司陕西秦川物资配套有限公司合并范围增加影响所致。上述数据变化为投资活动现金流入小计变化的主要原因。

本报告期，投资支付的现金比上年度减少68.68%，主要为上期控股子公司上海秦隆投资管理有限公司进行证券投资所致。上述数据变化为投资活动现金流出小计变化的主要原因。

本报告期，取得借款收到的现金比上年度增加35.74%，主要为本期贷款增加影响所致。上述数据变化为筹资活动现金流入小计变化的主要原因。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	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(%)
分产品						

机床类	484,653,493.01	357,821,098.07	26.17%	-45.68%	-38.31%	-8.81%
功能部件类	214,491,151.40	185,605,834.00	13.47%	-6.67%	-4.2%	-2.23%
国际业务	266,800,431.13	247,114,755.29	7.38%	3.72%	5.79%	-1.81%
原材料贸易	147,850,388.99	143,867,946.84	2.69%	-3.79%	-4.01%	0.22%
分地区						
陕 西	736,461,486.53	576,225,962.22	21.76%	-5.12%	34.47%	-23.04%
上 海	137,588,252.92	132,094,302.92	3.99%	-55.15%	-55.44%	0.62%
北 京	114,004,239.51	110,702,394.78	2.9%	-49.09%	-48.99%	-0.19%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐ 适用 ☒ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产 比例 (%)	金额	占总资产比 例 (%)		
货币资金	223,911,177.17	10.63%	289,783,198.23	14.01%	-3.38%	
应收账款	194,937,323.89	9.26%	143,251,750.21	6.93%	2.33%	
存货	671,718,503.66	31.9%	656,020,884.43	31.72%	0.18%	
长期股权投资	38,795,343.86	1.84%	29,646,781.16	1.44%	0.4%	
固定资产	619,129,551.94	29.41%	539,151,580.48	26.07%	3.34%	
在建工程	56,698,996.46	2.69%	97,637,124.30	4.72%	-2.03%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产 比例 (%)	金额	占总资产比 例 (%)		
短期借款	406,471,663.95	19.31%	307,028,723.26	14.85%	4.46%	
长期借款	71,279,820.00	3.39%			3.39%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		
短期借款	406,471,663.95	19.342%	307,028,723.26	14.8936%	4.4484%	
长期借款	71,279,820.00	3.3919%			3.3919%	

五、核心竞争力分析

2012年公司完成新产品研发29项，对一些主流产品进行了技术改进和优化提高，一些关键性能指标得以提高，YK7230、YK7236A、YK7332B等中小型规格磨齿机稳定达到到3级精度；YK7380、YK73125等大型磨齿机精度稳定至4级的要求。公司针对汽车转向器关键零件加工的“扇形轴磨齿机”QMK006A/Z，顺利通过德国采埃孚商用车转向机（山东）有限公司的验收，这是秦川发展向汽车零部件行业拓展的又一高端产品。塑机厂开发的SCJC30×2（30L）双层双工位塑料挤出成型机的试车成功，标志着“秦川牌”塑机产品正在向系列化、多样化的方向发展。秦川格兰德研发的GZ118B数控高速车轴专用磨床，巩固了公司在数控车轴磨床的市场优势；砂轮架移动式重型外圆磨MT1380×80的成功开发，使公司步入重型大规格磨床制造商行列

2012年，公司牵头及参与国家“高档数控机床与基础制造装备”科技重大专项5项，其中牵头承担1项，联合承担4项。公司牵头承担的“高效高精度齿轮机床产品技术创新平台”，旨在通过“平台式”创新，形成示范基地、中试线、试验平台和基地、生产线等相关产业化，解决平台内部利益分配机制，形成共建技术平台、共同确定研究方向、共用平台资源、共享研究成果、共同打造科技成果转化产业链的合作研发和成果转化的运行机制。

2012年，公司申请专利21项，其中发明专利6项。获得专利授权14项，其中发明专利5项。“一种锥齿轮加工方法”、“成形砂轮磨齿机砂轮架”、“大型齿轮测量仪”、“桌面式拉削机床”、“双蜗杆直齿轮消隙传动机构”及“一种砂轮冷却喷嘴”等新技术、新产品相继获得发明专利和实用新型专利授权。YK7332B 数控成形砂轮磨齿机”荣获中国数控机床展览CCMT2012春燕奖。“YK75200 大规格数控内齿轮磨齿机”荣获国家重点新产品证书。

2012年，公司合理规划技改项目，进口了S41斯图特数控外圆磨床、福马德150NC数控内圆磨床、LEITZ150907莱兹高精度三坐标测量机等一系列精密加工设备及测量仪器，添

置 CK6140 数控车床、CH7516、CH7525 车削中心、等各类加工设备；完成了 DVMT500(6×30 米) 双龙门铣车复合加工中心设备基础制作工程。通过上述技改，使公司关键工艺能力和精密加工水平得到进一步提高。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
股票	600000	浦发银行	2,719,694.29	50,000	25%	400,000	36.99%	3,968,000.00	1,248,305.71	可供出售金融资产	二级市场
股票	600706	曲江文旅	2,582,756.45	150,000	75%	165,000	17.65%	1,894,200.00	-688,556.45	可供出售金融资产	二级市场
股票	000400	许继电气	599,028.84			25,000	5.74%	616,250.00	17,221.16	可供出售金融资产	二级市场
股票	600495	晋西车轴	577,877.91			40,000	5.29%	567,200.00	-10,677.91	可供出售金融资产	二级市场
股票	600298	安琪酵母	408,933.64			30,000	4.56%	489,900.00	80,966.36	可供出售金融资产	二级市场
股票	300332	天壕节能	428,642.64			50,000	4.47%	480,000.00	51,357.36	可供出售金融资产	二级市场
股票	002021	中捷股份	431,645.04			120,000	4.35%	465,600.00	33,954.96	可供出售金融资产	二级市场
股票	300003	乐普医疗	454,033.78			50,587	4.31%	462,871.05	8,837.27	可供出售金融资产	二级市场
股票	601038	一拖股份	439,578.36			45,000	4.11%	440,100.00	521.64	可供出售金融资产	二级市场
股票	000760	博盈投资	382,906.08			50,000	3.9%	419,000.00	36,093.92	可供出售金融资产	二级市场
期末持有的其他证券投资			853,736.40	0	--	100,000	--	924,550.00	70,813.60	--	--
合计			9,878,833.43	200,000	--	1,075,587	--	10,727,671.05	848,837.62	--	--

2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类	所处行业	主要产品或	注册资本	总资产（元）	净资产（元）	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润（元）
------	-----	------	-------	------	--------	--------	---------	---------	--------

	型		服务						
陕西秦川格兰德机床有限公司	子公司	机械制造	外圆磨床	7082 万元	184,723,254.65	99,638,372.12	133,581,988.55	445,447.79	1,349,147.61
陕西秦川机械进出口有限公司	子公司	进出口、贸易	进出口业务	1000 万元	91,130,541.84	29,060,071.25	260,697,492.99	4,371,151.83	3,614,644.60
陕西秦川物资配套有限公司	子公司	机床、配件	机床物资	2200 万元	108,357,499.43	38,429,605.50	317,645,315.47	3,314,697.72	2,547,409.65

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、公司未来发展的展望

1、行业竞争格局和发展趋势

2012 年，我国机床工具行业在持续了十年高速增长之后，受经济大环境影响，与前几年相比发生了突变，下滑态势明显且幅度较大。据中国机床工具行业协会统计，全年七个小行业（金切机床、锻压机械、机床电器、机床附件、量刀具、滚动功能部件、数控装置）213 家重点联系企业的产品销售收入、利润总额、工业总产值、产品销售产值累计同比均大幅度下降。至年末，行业形势未见好转迹象。2013 年市场环境依然存在很大不确定性，我们对 2013 年行业发展趋势有以下两点基本判断：

第一，机床行业整体经济运行将继续保持低位运行态势，即便市场需求恢复，也不会有较大幅度的增长。

第二，行业产品结构调整有望进一步加快，中高端产品的创新和产业化将取得新的进展。

公司在上述行业发展趋势下，一方面要采取多项措施稳固现有产品市场，进一步挖掘现有市场潜力，另一方面要抓住市场结构调整的机会，发挥在专用机床、大型机床、复合机床以及关键功能部件等方面的研发制造优势，在中高端产品的规模化销售上取得新的突破，这将给公司今后经营业绩的提升带来积极的影响。

2、2013 年度经营工作计划

总体经营目标为：营业收入 13.5 亿元，利润总额 3000 万元。主要业务工作将围绕“增订单、稳市场、保收入、增效益”为主线，重点做好以下工作：

(1)、以“新定位、新机制、新模式、实现新的突破”为工作目标，通过重大专项产品的研制和对市场营销体制的改进，更大地调动销售人员的能动性，加大整机新产品、高端产品的销售力度，开创市场开拓和结构调整新局面。

一是加大高效高精度磨齿机、拉床、车铣复合机床、端面外圆磨床在高铁、轿车、工程机械、新能源、军工领域的对接和销售，并在风电、船舶、石油机械、航空航天、核电等领域取得较大突破。积极推进一批新产品以及国家重大专项产品的市场推介和销售工作。

二是强化龙门式车铣复合中心的销售工作，开拓一批重要客户，同时推进 VT350NC、VM220、VMM1850 等中重型机床的销售，在机械、冶金、矿山、铁路、军工、风电能源行业有所作为。

三是继续巩固塑料机械在国内大型塑料中空机市场占有率，稳固华东、华南市场以及山东、东北、河北市场，加大西南、西北新兴市场的销售力度，打开销售工作新局面。

四是加快实现大型螺旋锥齿轮副、齿轮泵和特种齿轮传动零部件等市场潜力较大的业务的开拓。尽快实现批量生产和销售，形成收入和利润的新的增长点。

(2)、有针对性地整合资源，强化区域性销售职能，加快功能部件业务融入分公司销售平台。积极加大五大销售分公司功能部件的业务承接量，在机床附件及零部件、齿轮传动产品、汽车零部件、液压元器件等产品的市场销售方面取得新突破。

(3)、着力推进转型升级，加快建设服务型秦川，加大现代制造服务业比重。

一是积极开展与公司相关联产品的贸易业务，做大各区域销售业务量，提高公司营业收入和经营效益。

二是进一步扩大物资配套贸易和进出口贸易额，充分发挥对内、对外两大业务平台，做强做大国内物资配套服务业务和国际市场开拓业务。

三是打造专业化的服务团队，为客户不断优化产品设计、加工方案和技术提供服务。

3、公司发展战略

公司将坚持“效益优先、高端发展、做精做强、服务增值”的战略发展思路。

一是坚持公司在大型精密机床、关键功能部件方面的技术优势，将附加值高、利润率高的产品作为发展重点，增强产品核心竞争力，持续保持产品利润率，淘汰不盈利或利润率低的产品和业务，提升企业整体效益。

二是重点发展具有国际竞争力的产品，主要是国内市场占有率处于前两位或潜在国际竞争力在全国能处于第一方阵的产品，逐步淘汰国内市场占有率低、国际竞争力不强的产品。通过技术改造、专业化生产等手段，适度扩大现有主导产品特别是零部件产品的规模，瞄准高端、立足中档，形成规模效应。

三是结合企业持续发展需要，适当进行优势业务重组和产业链整合，打造几个具有核心竞争优势的业务板块，例如齿轮装备产业链、航空发动机关键零件加工装备产业链、以及关键功能部件产业群。突出公司未来发展的主导业务，通过持续的创新和适度扩张，形成核心优势。对目前一些关联度较小、市场前景不好的产品，要及时进行弱化直至退出。

四是大力发展现代制造服务业，改变当前业务主要集中在产业链的加工和装配这些低附加值环节的状况，围绕当前优势产品，适度进行延伸，向上游延伸零部件和关键材料，向下游拓展维修、工程成套等现代制造服务业，完善产业链条，增加附加价值，尽快实现向生产—服务型企业的转变，成为能够提供整体解决方案的供应商。

通过努力，使公司成为世界级的以“高速、精密、复合、智能、绿色”为特色的大型数控机床制造企业，成为所涉及领域的技术领先者、行业领导者和整体解决方案提供商。

4、2013 年可能面临的风险

从发展形势来看，公司面临的重大风险还是市场风险。市场形势波动和需求的疲软将给公司带来较大的经营困难，并将因此而对公司的经营业绩造成负面影响。为此，公司将采取以下措施：

(1)、加大对能形成经济增长点产品的支持和投入力度，努力扩大现有“亮点产品”的市场份额。坚决扶持塑料机械、轴承磨床、车轴磨床、军工、齿轮传动零部件等产品，促进其更快发展，增产增效。对主机存货进行升级改造，提升价值，形成新的利润增长点。

(2)、抓住客户装备升级换代所带来的市场需求，快速推出适销对路的升级换代产品，重点开拓石油化工行业和采掘业市场，努力开拓大型主机产品市场。

(3)、面对新的市场需求情况，重点推进有良好前景的大型螺旋锥齿轮副、液压齿轮泵、军工配件等关键零部件产业发展。坚持“边生产、边建设”的思路，抓住市场机遇，快速占领市场。

(4)、工业机器人项目将从关键零件关节减速器做起，逐步介入伺服机、驱动器以及机器人整机。

(5)、抓住欧美市场实体经济复苏时机，进一步发挥秦川机械进出口公司的作用，发挥秦川美国公司（QCA）海外销售平台的作用，扩大零件、部件、整机出口，进一步开拓国际市场。

八、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

报告期内，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8月23日公司2012年第一次股东大会审议通过。

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。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况：

2012年公司利润分配预案

本年度不进行利润分配，不实施送股及资本公积转增股本。

2011年公司利润分配方案

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

2010年公司利润分配方案

以公司2010年末的总股本348,717,600为基数，向全体股东按每10股派发现金红利0.80元(含税)，共计分配现金红利27,897,408.00元（含税），剩余利润结转下一年度。本年度不实施送股及资本公积转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012 年	0.00	11,864,604.37	0%
2011 年	33,825,607.20	133,034,986.56	25.43%
2010 年	27,897,408.00	114,507,986.15	24.36%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

√ 适用 □ 不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
考虑到行业形势依然严峻，公司 2012 年效益下滑幅度较大，资金链进一步趋紧。为保证公司稳定发展，本年度不进行现金利润分配。这符合股东的长远利益。	未分配利润将主要用于补充公司生产经营所需的流动资金。

九、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
2012 年 07 月 18 日	公司本部	实地调研	机构	广发证券 研究员	公司近况，未提供任何文字资料

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	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	披露日期	披露索引
原告要求本公司返还货款、赔偿	3,671.07	是	二审过程中	正在审理中	正在审理中	2007 年 09 月 22 日	2007-32 《重大诉讼公告》 巨潮资讯网
本公司要求撤销 2008 年签订的和解协议，被告支付本公司加工费、折旧费等	1,274.1	是	二审过程中	正在审理中	正在审理中	2007 年 09 月 22 日	2007-32 《重大诉讼公告》 巨潮资讯网

媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额 (万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	披露日期	披露索引
陕西秦川机床工具集团有限公司	母公司	采购	材料及劳务	市场价	10,902	10,902	14.45%	票据或电汇		2012 年 02 月 28 日	2012-08 巨潮资讯网
		销售	水电风气及劳务等	市场价	7,170	7,170	6.02%	票据或电汇		2012 年 02 月 28 日	2012-08 巨潮资讯网

合计	--	--	18,072	20.47%	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	不适用							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因	本公司是由原秦川机床集团有限公司几个主要分厂和研究所改制而成。陕西秦川机床工具集团有限公司（原秦川集团有限公司）、长期以来为本公司提供铸件、生产服务、综合服务以及本公司生产用土地；本公司由于生产需要，与陕西秦川机床工具集团有限公司存在持续性的关联交易，并将在较长的时间内存在。							
关联交易对上市公司独立性的影响	上述关联交易按市场价格定价，价格公平合理，无损害上市公司利益的行为。对本公司的独立性没有影响。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	不适用							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	关联交易发生额未超出预计总金额，详见公司 2013 年 2 月 28 日披露的《2013 年预计日常关联交易公告》 公告编号：2013-10							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因	不适用							

2、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐ 是 ☒ 否

三、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）租赁情况

租赁情况说明

本公司租赁陕西秦川机床工具集团位于陕西省宝鸡市姜谭路 22 号，面积为 119824 平方米的土地使用权，该宗地作为生产用地，租金为每平方米 35 元，租赁年限为 3 年，自二零一一年一月一日至二零一三年十二月三十一日为止。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☒ 适用 ☐ 不适用

出包方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额（万元）	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益（万元）	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
陕西秦川机床工具集团有限公司	陕西秦川机械发展股份有限公司	位于陕西省宝鸡市姜谭路 22 号，面积为 119824 平方米的土地	不适用	2011 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	-419	《土地使用权租赁合同》	否	是	控股股东

2、担保情况

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	实际发生日期（协议）	实际担保	担保类型	担保期	是否履行	是否为关联方担
--------	--------------	-----	------------	------	------	-----	------	---------

	露日期	度	签署日)	金额			完毕	保（是或否）
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	2012 年 02 月 26 日	480	2012 年 09 月 13 日	177	抵押	1 年	否	否
陕西秦川格兰德机床有限公司	2012 年 02 月 26 日	1,600	2012 年 07 月 18 日	500	连带责任保证	1 年	否	否
			2012 年 02 月 10 日	400	连带责任保证	1 年	否	否
			2012 年 11 月 13 日	400	连带责任保证	1 年	否	否
			800	2012 年 12 月 31 日	500	连带责任保证	1 年	否
		2,100	2012 年 04 月 26 日	2,100	连带责任保证	3 年	否	否
		400	2012 年 08 月 27 日	400	连带责任保证	1 年	否	否
陕西秦川机械进出口有限公司	2011 年 02 月 26 日	2,000	2011 年 09 月 16 日	6	连带责任保证	1 年 6 个月	否	否
			2011 年 05 月 18 日	6	连带责任保证	2 年	否	否
			2011 年 11 月 25 日	7	连带责任保证	1 年 6 个月	否	否
			2011 年 06 月 09 日	8	连带责任保证	2 年	否	否
			2011 年 05 月 26 日	6	连带责任保证	2 年	否	否
	2011 年 06 月 22 日	19	连带责任保证	1 年 9 个月	否	否		
	2012 年 02 月 26 日	2000	2012 年 05 月 07 日	3	连带责任保证	1 年	否	否
			2012 年 09 月 03 日	6	连带责任保证	5 个月	否	否
			2012 年 08 月 07 日	65	连带责任保证	6 个月	否	否
			2012 年 11 月 15 日	90	连带责任保证	7 个月	否	否
2012 年 11 月 15 日			57	连带责任保证	7 个月	否	否	
500	2012 年 03 月 06 日	44	连带责任保证	10 个月	否	否		
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			8,380	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			5,895	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			8,380	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			4,794	
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）			8,380	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）			5,895	
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）			8,380	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）			4,794	
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）				177				
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）				177				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明			截至报告期末，公司尚有 4477 万元贷款担保（其中 177 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）、105 万元的信用证担保和 212 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。					

采用复合方式担保的具体情况说明

四、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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	本公司	本公司承诺至少三个月内不再筹划重大资产重组事项。	2012 年 06 月 25 日	3 个月	履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					

承诺是否及时履行	是
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	否
承诺的解决期限	不适用
解决方式	不适用
承诺的履行情况	不适用

五、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	55
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨滨、潘要文

当期是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☒ 适用 ☐ 不适用

本年度，本公司聘请国富浩华会计师事务所为内部控制审计会计师事务所，期间支付审计费用30万元；

本年度，本公司因重大资产重组事项，聘请中信证券为财务顾问，期间共支付财务顾问费0元；聘请国富浩华会计师事务所为审计会计师事务所，期间共支付财务顾问费8万元；聘请希格玛会计师事务所为审计会计师事务所，期间共支付财务顾问费33万元。

六、公司发行公司债券的情况

为改善公司债务结构，确保公司在今后几年比较低迷的市场环境中稳定、发展，2012年8月7日，公司董事会审议通过了发行公司债券的决议。经公司发行债券相关股东大会的授权，公司董事会细致安排了公司发行公司债券申报工作，9月底向证监会申报了发行公司债券的申请，2012年12月14日中国证监会审核通过了公司本次发行公司债券的申请。2013年1月17日收到中国证券监督管理委员会《关于核准陕西秦川机械发展股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可[2013]26号），核准公司向社会公开发行面值不超过45,000万元的公司债券。

2013年1月24日公司刊登了公司债券发行公告，发行公司债券募集说明书（及摘要），1月28日刊登了发行公司债券票面利率公告，在网上、网下按面值100元，年利率5.65%发行

公司债券。1月31日公司刊登了公司债券发行结果的公告，公司实际共发行债券4.5亿元，期限为五年，票面利率为5.65%（前三年，后两年可选择调整利率）。本次发行公司债券将有效改善公司债务结构，补充公司的流动资金，保障和支撑公司下一步的发展。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	63,448	0.02%						63,448	0.02%
1、国家持股	0								
2、国有法人持股	0								
3、其他内资持股	0								
其中：境内法人持股	0								
境内自然人持股	0								
4、外资持股	0								
其中：境外法人持股	0								
境外自然人持股	0								
5、高管股份	63,448	0.02%						63,448	0.02%
二、无限售条件股份	348,654,152	99.98%						348,654,152	99.98%
1、人民币普通股	348,654,152	99.98%						348,654,152	99.98%
2、境内上市的外资股	0								
3、境外上市的外资股	0								
4、其他	0								
三、股份总数	348,717,600	100%						348,717,600	100%

股份变动的原因

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

二、股东和实际控制人情况

报告期股东总数	37,450	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	38,164
持股 5%以上的股东持股情况			

股东名称	股东性质	持股比例 （%）	报告期末 持股数量	报告期 内增减 变动情 况	持有有 限售条 件的股 份数量	持有无限 售条件 的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
陕西秦川机床工具有限公司	国有法人	26.65%	92,935,348		0	92,935,348		
中国工商银行－诺安股票证券投资基金	其他	2.69%	9,381,722			9,381,722		
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红-005L-FH002 深	其他	1.75%	6,100,416			6,100,416		
中国人民人寿保险股份有限公司－分红－一个险分红	其他	1.58%	5,496,564			5,496,564		
徐云娟	境内自然人	1%	3,477,900			3,477,900		
林珠奎	境内自然人	0.48%	1,665,800			1,665,800		
中国银行－泰信蓝筹精选股票型证券投资基金	境内自然人	0.45%	1,570,000			1,570,000		
赵秋枝	境内自然人	0.45%	1,568,000			1,568,000		
杨韵雅	境内自然人	0.41%	1,429,294			1,429,294		
宝盈鸿利收益证券投资基金	境内自然人	0.41%	1,426,500			1,426,500		
上述股东关联关系或一致行动的说明		不适用						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称		年末持有无限售条件股份数量				股份种类		
						股份种类	数量	
陕西秦川机床工具集团有限公司		92,935,348				人民币普通股		92,935,748
中国工商银行－诺安股票证券投资基金		9,381,722				人民币普通股		9,381,722
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红-005L-FH002 深		6,100,416				人民币普通股		6,100,416
中国人民人寿保险股份有限公司－分红－一个险分红		5,496,564				人民币普通股		5,496,564
徐云娟		3,477,900				人民币普通股		3,477,900
林珠奎		1,665,800				人民币普通股		1,665,800

中国银行－泰信蓝筹精选股票型证券投资基金	1,570,000	人民币普通股	1,570,000
赵秋枝	1,568,000	人民币普通股	1,568,000
杨韵雅	1,429,294	人民币普通股	1,429,294
宝盈鸿利收益证券投资基金	1,426,500	人民币普通股	1,426,500
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东间关联关系不明。		

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
陕西秦川机床工具集团有限公司	龙兴元	1980 年 01 月 14 日	22052483-4	1085350000	机械设备、机床、刀具、工具及检测设备、液压件、液压系统、汽车零部件的制造；机械加工；数控系统及数控功能部件、塑料机械及高分子新材料的研究、开发和制造；电子信息硬件、软件开发和生产；投资及投资咨询；进出口贸易；国内贸易的批发、零售、代销、代储；信息交流；经济信息咨询服务；企业购并；房地产开发、投资咨询。

报告期控股股东变更

☐ 适用 ☒ 不适用

3、公司实际控制人情况

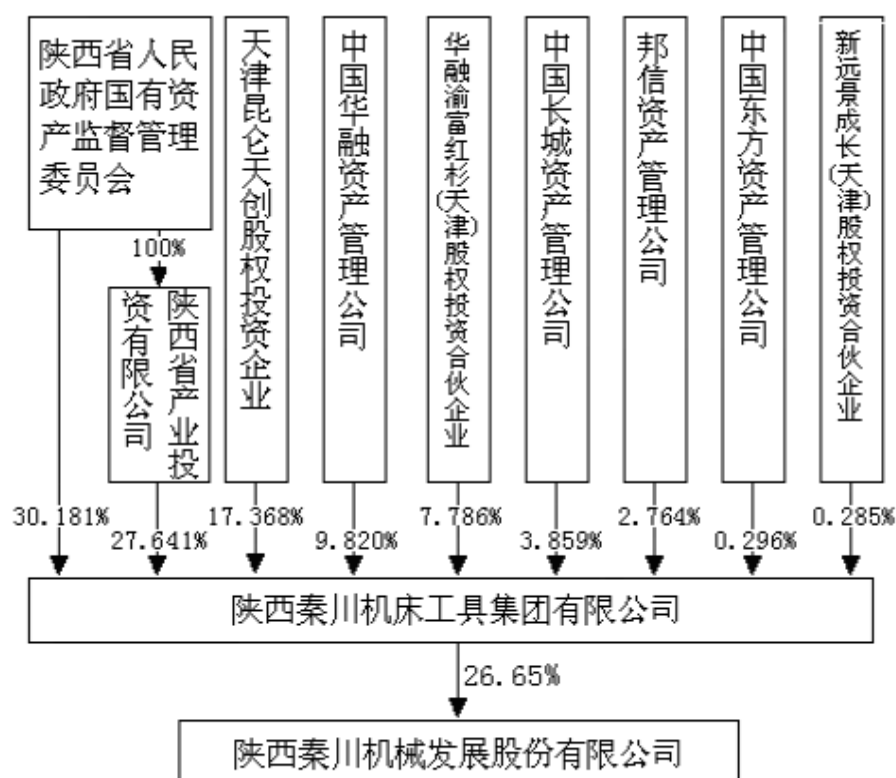
法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
陕西省人民政府国有资产监督管理委员会	刘阳		71978336-8		

报告期实际控制人变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	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）	本期减持股数（股）	期末持股数（股）
龙兴元	董事长	现任	男	51	2011年04月08日	2014年04月07日	64,515	0	0	64,515
项兵	独立董事	现任	男	51	2011年04月08日	2014年04月07日	0	0	0	0
何雁明	独立董事	现任	男	60	2011年04月08日	2014年04月07日	0	0	0	0
赵惠英	独立董事	现任	男	54	2011年04月08日	2014年04月07日	0	0	0	0
胡弘	董事	现任	男	54	2011年04月08日	2014年04月07日	0	0	0	0
付林兴	董事、总经理	现任	男	48	2011年04月08日	2014年04月07日	0	0	0	0
马志云	董事、副总经理	现任	男	50	2011年04月08日	2014年04月07日	20,083	0	0	20,083
田沙	董事	现任	男	51	2011年04月08日	2014年04月07日	0	0	0	0

谭 明	董事、董事会秘书	现任	男	58	2011 年 04 月 08 日	2014 年 04 月 07 日	0	0	0	
张 毅	监事会主席	现任	男	50	2011 年 04 月 08 日	2014 年 04 月 07 日	0	0	0	
李 静	监事	现任	女	35	2011 年 04 月 08 日	2014 年 04 月 07 日	0	0	0	
陆 军	监事	现任	男	56	2011 年 04 月 08 日	2014 年 04 月 07 日	0	0	0	
罗 军	监事	现任	男	49	2011 年 04 月 08 日	2014 年 04 月 07 日	0	0	0	
高俊峰	监事	现任	男	44	2011 年 04 月 08 日	2014 年 04 月 07 日	0	0	0	
毛 丰	副总经理	现任	女	48	2011 年 04 月 08 日	2014 年 04 月 07 日	0	0	0	
周恩泉	副总经理	现任	男	44	2011 年 04 月 08 日	2014 年 04 月 07 日	0	0	0	
颜拴歧	副总经理	现任	男	50	2011 年 04 月 08 日	2014 年 04 月 07 日	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	84,598	0	0	84,598

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

龙兴元先生，51岁，中共党员，工学硕士，EMBA，高级工程师，享受国务院特殊津贴，中共十七大代表、陕西省人大常委。现任本公司董事长、公司子公司上海秦隆投资管理有限公司董事长、公司子公司陕西秦川机械进出口有限公司董事长、公司子公司联合美国工业公司董事长、公司子公司秦川美国工业公司董事长。

项兵先生，本公司独立董事，51岁，香港籍，会计学博士，长江商学院的创办院长。他曾任教于北京大学及香港科技大学，并主持创办了北京大学光华管理学院EMBA项目，项博士在学术方面研究成果曾历次发表于《当代会计学研究》及《金融时报》等著名刊物。

何雁明先生，本公司独立董事，60岁，现任西安交通大学经济学院金融学教授，院学术委员会成员，学院证券研究所副所长；并担任美国NASDAQ（全美证券商协会）研究论坛会员，澳大利亚银行家协会会员，中国注册会计师协会会员，陕西省上市公司协会顾问和上市公司协会独立董事委员会主任，西安市人民政府参事。

赵惠英先生，本公司独立董事，54岁，现任西安交通大学教授，博士生导师。一直从事精密超精密加工、测量设备主机和单元部件的设计、研制及工艺试验等科研工作。

胡弘先生，54岁，中共党员、大学本科，高级工程师。曾任本公司董事、总经理。现任本公司董事。

付林兴先生，48岁，中共党员，研究生，高级会计师。曾任本公司董事、财务总监，现任本公司董事、总经理；公司子公司上海秦隆投资管理有限公司董事、总经理。

马志云先生，50岁，中共党员，研究生，高级工程师。现任本公司董事、副总经理。

田沙先生，51岁，中共党员，大学本科，高级工程师。现任本公司董事、西安秦川数控系统工程有限公司董事长、杨凌秦众电子信息有限公司董事长、陕西秦川精密数控机床工程研究公司董事长。

谭明先生，58岁，高级工程师，现任本公司董事、董事会秘书，兼战略与投资部部长、证券部部长。

张毅先生，50岁，中共党员，硕士研究生，高级工程师。现任本公司监事会主席，规划考评处处长；兼战略与投资委员会秘书、绩效考评与薪酬委员会秘书。

李静女士，35岁，中共党员，研究生，经济师。现任本公司监事，公司办公室主任兼党支部书记。

高俊峰先生，44岁，中共党员，大学本科。现任本公司监事、技改处处长。

陆军先生，56岁，中共党员，大专，经济师。曾任本公司机床厂厂长。现任本公司职工监事、秦川齿轮传动厂厂长。

罗军先生，49岁，中共党员，大学本科，高级工程师。现任本公司职工监事。

毛丰女士，48岁，中共党员，研究生学历。现任本公司副总经理、联合美国工业公司副董事长、董事、秦川美国工业公司董事经理。

周恩泉，44岁，中共党员，大专学历，工程师、注册物流师。现任本公司副总经理、兼销售部部长。

颜拴歧，50岁，中共党员，高级工程师。现任本公司副总经理、兼机床厂厂长。

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
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
罗军	陕西秦川机床工具集团有限公司	铸造厂副厂长、技改规划处副处长	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、确定依据、实际支付情况

董事、监事报酬的确定依据是股东大会通过的《董事会、监事会成员津贴实施办法》；

2004年3月26日公司第二届董事会第十六次会议通过了《高级管理人员薪酬考核实施办法》。公司以本年报中的财务数据为完成效益指标的考核依据，根据公司《高级管理人员薪酬考核实施办法》对高级管理人员年薪进行考核兑现。（单位：万元）

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
龙兴元	董事长	男	51	现任	27.63		27.63
项 兵	独立董事	男	51	现任	3.75		3.75
何雁明	独立董事	男	60	现任	5.00		5.00
赵惠英	独立董事	男	54	现任	3.75		3.75
胡 弘	董事	男	54	现任	1.08	26.32	27.40
付林兴	董事、总经理	男	48	现任	26.24		26.24
马志云	董事、副总经理	男	50	现任	23.95		23.95
田 沙	董事	男	51	现任	11.58	13.63	25.21
谭 明	董事、董事会秘书	男	58	现任	22.57		22.57
张 毅	监事会主席	男	50	现任	1.08	19.70	20.78
李 静	监事	女	35	现任	10.65		10.65
陆 军	监事	男	56	现任	19.18		19.18
罗 军	监事	男	49	现任	0.77	12.30	13.07
高俊峰	监事	男	44	现任	12.23		12.23
毛 丰	副总经理	女	48	现任	4.36		4.36
周恩泉	副总经理	男	44	现任	21.72		21.72
颜拴歧	副总经理	男	50	现任	21.22		21.22
合计	--	--	--	--	216.76	71.95	288.71

公司董事、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

四、公司员工情况

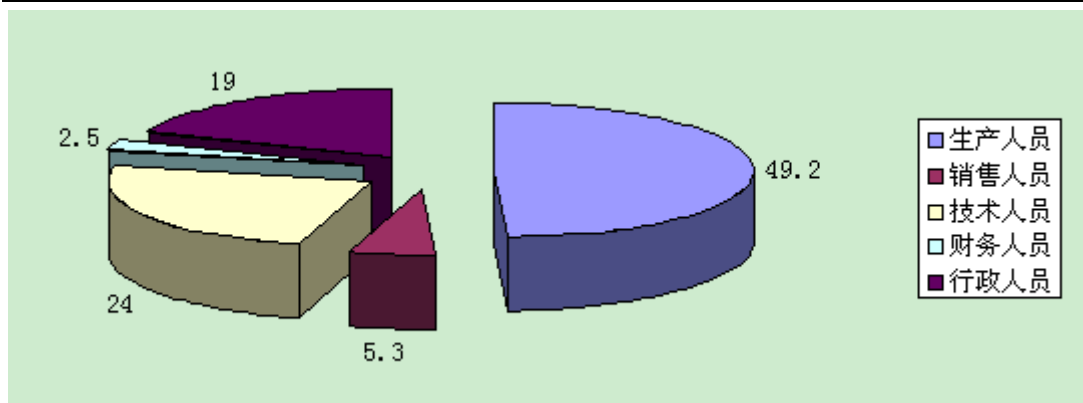
1、在职员工数量

截至2012年12月31日，公司在职职工总数为2311人。

2、专业构成及受教育程度情况如下：

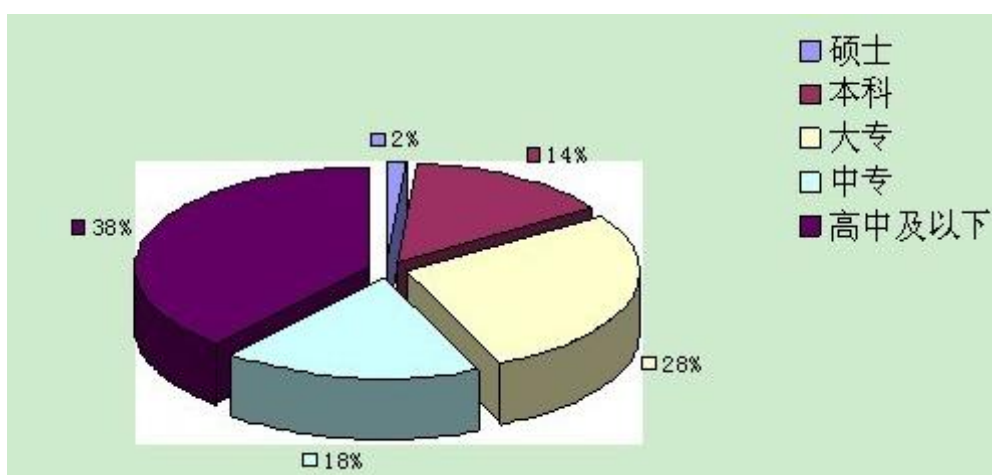
(1)、专业构成

专业构成类别	员工人数	所占比例
生产人员	1137	49.2%
销售人员	122	5.3%
技术人员	556	24%
财务人员	57	2.5%
行政人员	439	19%



(2)、教育程度

教育程度	员工人数	所占比例
硕士	35	1.5%
本科	328	14.2%
大专	637	27.6%
中专	420	18.1%
高中及以下	891	38.6%



3、员工薪酬政策

公司员工薪酬政策服务于公司战略，以企业经济效益为出发点，根据公司年度经营计划和季度月度分解目标，进行经营绩效综合考核，确定员工的薪酬分配。公司通过集体协商等

机制，确保薪酬制度合理且执行有效。公司员工的薪酬、福利水平根据公司的经营效益状况和地区生活水平、物价指数的变化进行适当调整。

4、培训计划

公司每年制订培训计划，上报总公司人力资源部，既参加总公司有计划的培训，又自主开展专项专业培训，对培训的结果考核，全面提高员工素质。

5、公司无需承担退休职工费用。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

2012 年公司严格执行《内幕信息保密、知情人等级管理制度》。报告期内，公司涉及的敏感性信息披露包括定期报告和重大重组筹划事项等重大内幕信息，公司对内部接触内幕信息的人员进行了严格管理，如填报《内幕信息知情人员的登记表》和《重组进程备忘录》等，并按要求及时报备深交所及陕西证监局。

报告期内，公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也无内幕信息知情人违规买卖公司股票的情形发生，无监管处罚记录。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年年度股东大会	2012 年 04 月 12 日	1、董事会工作报告；	同意 102,408,845 股，占出席会议有表决权股份的 100%；反对 0 股，占出席会议有表决权股份的 0%；弃权 0 股，占出席会议有表决权股份的 0%。	2012 年 04 月 13 日	2012-15 《2011 年年度股东大会决议公告》 巨潮资讯网
		2、监事会工作报告；	同意 102,408,845 股，占出席会议有表决权股份的 100%；反对 0 股，占出席会议有表决权股份的	2012 年 04 月 13 日	2012-15 《2011 年年度股东大会决议公告》

		0%；弃权 0 股，占出席会议有表决权股份的 0%。		巨潮资讯网
	3、公司 2011 年度财务报告；	同意 102,408,845 股，占出席会议有表决权股份的 100%；反对 0 股，占出席会议有表决权股份的 0%；弃权 0 股，占出席会议有表决权股份的 0%。	2012 年 04 月 13 日	2012-15 《2011 年年度股东大会决议公告》 巨潮资讯网
	4、公司 2012 年度利润分配预案；	同意 102,408,845 股，占出席会议有表决权股份的 100%；反对 0 股，占出席会议有表决权股份的 0%；弃权 0 股，占出席会议有表决权股份的 0%。	2012 年 04 月 13 日	2012-15 《2011 年年度股东大会决议公告》 巨潮资讯网
	5、为公司全资子公司陕西秦川机械进出口有限公司 3000 万元综合授信额度进行担保的议案；	同意 102,408,845 股，占出席会议有表决权股份的 100%；反对 0 股，占出席会议有表决权股份的 0%；弃权 0 股，占出席会议有表决权股份的 0%。	2012 年 04 月 13 日	2012-15 《2011 年年度股东大会决议公告》 巨潮资讯网
	6、子公司秦川美国公司（QCA）为联合美国工业公司（UAI）提供担保的议案	同意 102,408,845 股，占出席会议有表决权股份的 100%；反对 0 股，占出席会议有表决权股份的 0%；弃权 0 股，占出席会议有表决权股份的 0%。	2012 年 04 月 13 日	2012-15 《2011 年年度股东大会决议公告》 巨潮资讯网
	7、2012 年预计发生的日常关联交易议案；	关联股东陕西秦川机床工具集团有限公司、龙兴元回避了表决。同意 9,408,982 股，占出席会议有表决权股份的 100%；反对 0 股，占出席会议有表决权股份的 0%；弃权 0 股，占出席会议有表决权股份的 0%。	2012 年 04 月 13 日	2012-15 《2011 年年度股东大会决议公告》 巨潮资讯网
	8、关于续聘会计师事务所的议案；	同意 102,408,845 股，占出席会议有表决权股份的 100%；反对 0 股，占出席会议有表决权股份的 0%；弃权 0 股，占出席会议有表决权股份的 0%。	2012 年 04 月 13 日	2012-15 《2011 年年度股东大会决议公告》 巨潮资讯网
	9、2012 年度财务预算方案	同意 102,408,845 股，占出席会议有表决权股份的 100%；反对 0 股，占出席会议有表决权股份的 0%；弃权 0 股，占出席会议有表决权股份的 0%。	2012 年 04 月 13 日	2012-15 《2011 年年度股东大会决议公告》 巨潮资讯网

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 08 月 23 日	1、《关于公司符合发行公司债券条件的议案》；	表决结果：同意 98,537,156 股，占出席股东大会有效表决权股份数的 98.93%；反对 483,739 股，占出席股东大会有效表决权股份数的 0.49%；弃权 584,903 股，占出席股东大会有效表决权股份数的 0.58%；	2012 年 08 月 24 日	2012-39 《2012 年第一次临时股东大会决议公告》 巨潮资讯网
		2、《关于发行公司债券方案的议案》；	表决结果：同意 98,537,156 股，占出席股东大会有效表决权股份数的 98.93%；反对 483,739 股，占出席股东大会有效表决权股份数的 0.49%；弃权 584,903 股，占出席股东大会有效表决权股份数的 0.58%；	2012 年 08 月 24 日	2012-39 《2012 年第一次临时股东大会决议公告》 巨潮资讯网
		3、《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理本次公司债券发行及上市相关事宜的议案》；	表决结果：同意 98,537,156 股，占出席股东大会有效表决权股份数的 98.93%；反对 483,739 股，占出席股东大会有效表决权股份数的 0.49%；弃权 584,903 股，占出席股东大会有效表决权股份数的 0.58%；	2012 年 08 月 24 日	2012-39 《2012 年第一次临时股东大会决议公告》 巨潮资讯网

		案》:	占出席股东大会有效表决权股份数的 0.49%; 弃权 584,903 股, 占出席股东大会有效表决权股份数的 0.58%;		议公告》 巨潮资讯网
		4、公司章程修正案（2012 年修订）;	表决结果: 同意 98,537,156 股, 占出席股东大会有效表决权股份数的 98.93%; 反对 483,739 股, 占出席股东大会有效表决权股份数的 0.49%; 弃权 584,903 股, 占出席股东大会有效表决权股份数的 0.58%;	2012 年 08 月 24 日	2012-39 《2012 年第一次临时股东大会决议公告》 巨潮资讯网
		5、股东大会网络投票管理办法。	表决结果: 同意 98,537,156 股, 占出席股东大会有效表决权股份数的 98.93%; 反对 483,739 股, 占出席股东大会有效表决权股份数的 0.49%; 弃权 584,903 股, 占出席股东大会有效表决权股份数的 0.58%;	2012 年 08 月 24 日	2012-39 《2012 年第一次临时股东大会决议公告》 巨潮资讯网
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 09 月 17 日	审议《关于发行公司债券的偿债保障措施的议案》。	表决结果: 同意 93,241,146 股, 占出席股东大会有效表决权股份数的 98.28%; 反对 1,269,478 股, 占出席股东大会有效表决权股份数的 1.34%; 弃权 357,113 股, 占出席股东大会有效表决权股份数 0.38 %。	2012 年 09 月 18 日	2012-45 《2012 年第二次临时股东大会决议公告》 巨潮资讯网

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
项兵	11	1	10	0	0	否
何雁明	11	5	6	0	0	否
赵惠英	11	3	8	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		0				

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会审计委员会工作情况

公司董事会审计委员会，由3名董事组成，其中独立董事2名，主任由会计专业人士、

公司独立董事项兵先生担任。董事会审计委员会成立以来，协助董事会认真履行职责。本报告期的主要工作有：

（1）审查公司内部控制制度的建立健全及执行情况

2012年度公司继续巩固2011年企业内部控制规范试点成果、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。公司各项经营活动严格按照相关制度执行。公司的内部控制体系已经通过第三方审计，国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了无保留意见内控审计报告。董事会审计委员会对公司内控制度体系进行了认真审核，认为公司的内控制度已基本建立健全，符合有关法律法规的要求。公司内部控制制度能够得到有效的执行。

（2）负责公司内部审计工作

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

（3）审查公司的重大事项及其披露

报告期，公司审计委员会对公司在关联交易及信息披露等方面的制度执行情况进行了重点审查，对交易定价、对2012年的财务状况、经营成果的影响等方面予以了关注。

（4）2012年年报相关工作

2012年年度财务报告审计过程中，董事会审计委员会认真履行职责，根据《陕西秦川机械发展股份有限公司董事会审计委员会工作细则》及《董事会审计委员会年报工作规程（2009年修订）》的具体要求，做了以下工作：

①根据公司年度审计工作安排及相关资料，审计委员会与国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）协商确定审计工作的时间安排，共同编制了《2012年度审计工作计划表》，确定了公司2012年度审计工作的计划、本年度的审计重点、测试和评价方法及会计师事务所的人员构成等内容。

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

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

④2013年2月15日在审计会计师出具初审意见后，董事会审计委员会再次审阅公司2012年度会计报表，认为经国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）初审的公司的财务会计报表

基本反映了公司2012年末的资产负债情况和2012年度的生产经营成果，同意国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）以此财务报表为基础继续进行公司的审计工作。

⑤2013年2月19日，审计委员会与审计会计师进行邮件沟通一次了解审计工作进度和审计中应关注的问题，2012年2月20日下午审计委员会与会计师进行了一次电话沟通，再次督促审计会计师按计划提交的审计报告；

⑥2013年2月25日在审阅了2012年度的审计报告后，董事会审计委员认为经审计的2012年度财务会计报表真实、准确、客观、完整地反映了公司的经营状况，董事会审计委员会成员一致同意将此报告提交公司董事会审核。

⑦董事会审计委员会对国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）从事本年度的审计工作进行了客观的评价，认为国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）在2012年度财务审计和内控审计工作中，计划安排详细，派驻的审计人员工作勤勉尽责，执业质量较高，信誉好，能够胜任本次审计工作。

⑧董事会审计委员会建议续聘国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2013年度提供财务和内控审计服务，聘期一年。

2、董事会薪酬与考核委员会工作情况

公司董事会薪酬与考核委员会成员由3名董事组成，其中2 名为独立董事，主任委员由独立董事何雁明先生担任。

2013年2月25日，董事会薪酬与考核委员会召开了薪酬与考核委员会2013年第一次会议，依据公司2012年度主要财务指标和经营目标完成情况，按照《公司高级管理人员年薪考核实施办法（2004年修订）》绩效评价标准和程序，对董事、监事及高管人员进行绩效考核，并发表考核意见如下：

2012年度，公司董事、监事及高管人员未完成各项经营指标，公司、公司董事会及董事没有受到监管部门的任何处罚。公司高管人员遵纪守法、规范运作，勤勉尽责、苦干实干，为公司的发展付出了辛勤的努力。同意按《公司高级管理人员年薪考核实施办法（2004年修订）》进行绩效考评。

另外，董事会薪酬与考核委员会审议通过了关于2013年度高管人员年薪考核基数。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

会议届次	召开日期	参会监事	会议议案名称	决议情况	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第五届第五次	2012 年 2 月 26 日	张毅、李静、陆军、罗军、高俊峰	监事会工作报告	表决结果：同意票 5 票，弃权 0 票，反对 0 票	2012-10 巨潮资讯网	2012 年 2 月 28 日
			2011 年年度报告和摘要	表决结果：同意票 5 票，弃权 0 票，反对 0 票		
			关于内部控制制度自我评价报告的意见	表决结果：同意票 5 票，弃权 0 票，反对 0 票		
第五届第六次	2012 年 4 月 15 日	张毅、李静、陆军、罗军、高俊峰	2012 年第一季度报告全文和正文	表决结果：同意票 5 票，弃权 0 票，反对 0 票		
第五届第七次	2012 年 8 月 22 日	张毅、李静、陆军、罗军、高俊峰	2012 年半年度报告全文和摘要	表决结果：同意票 5 票，弃权 0 票，反对 0 票		
第五届第八次	2012 年 10 月 25 日	张毅、李静、陆军、罗军、高俊峰	2012 年第三季度报告全文和正文	表决结果：同意票 5 票，弃权 0 票，反对 0 票		

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

1、业务独立、资产完整

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

2、人员独立、机构独立

公司与控股股东陕西秦川机床工具集团有限公司在人员上完全独立，设立有劳动人事部门负责公司的劳动人事及公司工资管理工作，公司总经理、副总经理、董秘、财务总监及核心技术人员在本公司领取薪酬。在机构方面，本公司设置的机构，特别是财务、采购、研发、制造、营销等机构均独立于陕西秦川机床工具集团有限公司，陕西秦川机床工具集团有限公司与本公司所属部门无上下级关系。

3、财务独立

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

七、高级管理人员的考评及激励情况

2004年3月26日公司第二届董事会第十六次会议通过了《高级管理人员薪酬考核实施办法》。公司以本年报中的财务数据为完成效益指标的考核依据，根据公司《高级管理人员薪酬考核实施办法》对高级管理人员年薪进行考核。

2012 年受到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、资金紧张以及国外机床低价位竞争的影响，主导产品市场需求发生严重萎缩，造成收入、利润大幅下降，导致未完成公司既定指标。但公司高管人员遵纪守法、勤勉尽责、苦干实干，积极应对，采取强化市场营销，转型升级，加大军品和功能部件的销售力度等一系列行之有效的措施、为公司 2012 年的发展付出了辛勤的努力，使各项主要经济指标下降幅度低于行业水平。

经薪酬与考核委员会讨论，同意按《公司高级管理人员年薪考核实施办法》对高管人员进行绩效考核。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司建立了由董事会、内控与风险管理委员会、企管部(内控与风险管理办公室)、专业工作组及职能部门构成的内控组织架构，根据实际情况、业务特点和相关内控要求，设置内部机构及岗位分工，明确职责权限，将权利与责任落实到各责任单位，具体包括：

1) 董事会是公司内控与风险管理的决策机构，负责建立公司内部控制体系，完善公司内部控制的职责和方案；

2) 内控与风险管理委员会是公司内部控制的监督机构，负责审查公司内部控制体系的建立及执行情况，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜等；

3) 企管部(内控与风险管理办公室)是公司内部控制的组织部门，负责组织内部控制体系建设具体方案的设计和实施、公司内部控制规范的建立和完善、公司重大决策的内部控制支撑、公司内控执行情况的监督检查、公司内部和外部监管机构的协调沟通以及风险管理委员会交办的其他工作；

4) 内部控制自我评价专业工作组及审核工作组；自我评价工作组是公司内部控制自我评价的执行者，负责实施内部控制体系方案、执行内部控制的自测试工作；审核工作组是由独立于专业工作组、内控与风险管理办公室外的其他人员组成，负责监督、审核内控体系的建设及内部控制自测试工作的情况。

2012 年内部控制建设的范围涵盖了目前公司经营管理的的主要方面，具体包括陕西秦川机械发展股份有限公司总部、陕西秦川物资配套供应公司、陕西秦川机械进出口有限公司及北京、上海、广州、重庆、西安销售分公司；从流程层面上覆盖了公司层面控制（含组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化）、资金管理、资产管理、工程项目、销售管理、合同管理、全面预算、研究与开发流程等。

根据公司内部控制体系建设总体规划、年度工作计划及《内控工作应用指引》相关要求，公司企管部（内控与风险管理办公室）组织相应工作小组，完成了陕西秦川机械进出口公司、北京、上海、广州、重庆、西安销售分公司的内控体系搭建和内控覆盖工作。年度评价工作安排了相关部门 60 余位专业人员、包含分公司、子公司 16 个内部控制专业工作组，累计完成 381 个关键控制活动的内控自我评价测试工作。在工作方法、工作组织、流程步骤上创新拓展：设置了流程评价工作负责人—评价工作核心工作人员—审核组成员等；在自我评价工作的层级上设置了：初次评价—汇总初审—补充测评—整改再评—再次审核—汇总整改事项—撰写自评估报告；在工作流程上进一步完善：优化标准控制矩阵，对标并识别关键控制活动及设计缺陷，开展设计有效性和执行有效性测试，缺陷整改，缺陷评价，出具内部控制评价报告等，编制了内控评估工作节点、责任部门的线性流程图表。

公司聘请国富浩华会计师事务所有限公司对公司内部控制有效性进行独立审计。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告（《2012 年度内部控制评价报告》）内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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

公司内部控制的的目标是：合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故

仅能对达到上述目标提供合理保证。而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

三、建立财务报告内部控制的依据

根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业会计准则》、《企业财务通则》、《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制评价指引》及配套指引等有关的要求，结合公司制订的内部控制制度和评价办法—《内部控制工作管理办法》、《内控工作应用指引》、《内控自评估手册》等公司制定了《财务管理制度》、《会计电算化管理制度》，设置了合理的岗位和职责权限，独立核算采购、销售、资产管理等经济业务，独立对外编报财务报告。

公司按照《企业会计准则》等规范性文件的要求统一了会计政策，建立健全了统一的电算化会计核算体系，严格规范、实施了财务系统权限分离，规避了财务系统操作新增、变更权限未经审批的风险，并对会计业务全过程的授权批准、责任分工、凭证记录、资产接触与记录使用管理、内部稽核等方面实施了有效的控制程序。

公司按照《会计法》及《企业会计准则》的要求编制财务报告，合法合规对外披露财务报告，提供的财务报告真实完整。充分利用财务报告进行企业的经营管理，建立了财务报告分析制度，定期编写财务分析报告，对分析报告中涉及的企业经营管理中的问题进行整改落实并及时向公司管理层反馈落实情况。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目标，不存在重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 02 月 28 日

五、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段
我们认为，秦川发展公司于 2012 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的

财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2013 年 02 月 28 日

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

2010 年公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生年报信息披露重大差错、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

国浩审字[2013]710A0004 号

陕西秦川机械发展股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的陕西秦川机械发展股份有限公司（以下简称秦川发展公司）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，秦川发展公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了秦川发展公司 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：潘要文

中国注册会计师：杨滨

二〇一三年七月三日

二、财务报表

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	223,911,177.17	289,783,198.23
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	10,727,671.05	17,665,980.55
应收票据	127,147,797.79	121,657,594.73
应收账款	194,937,323.89	143,251,750.21
预付款项	85,288,881.44	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	10,368,242.86	13,469,510.16
买入返售金融资产		
存货	671,718,503.66	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	1,324,099,597.86	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	9,052,244.04	9,184,824.76
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	38,795,343.86	29,646,781.16
投资性房地产		
固定资产	619,129,551.94	539,151,580.48
在建工程	56,698,996.46	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	42,441,479.64	43,196,027.95
开发支出	2,847,285.09	747,815.40
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	11,162,985.10	10,568,884.30
其他非流动资产	1,286,044.70	2,143,416.20
非流动资产合计	781,413,930.83	732,276,454.55
资产总计	2,105,513,528.69	2,067,953,719.46
流动负债：		
短期借款	406,471,663.95	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	57,799,742.79	91,700,000.00
应付账款	227,122,207.32	232,260,412.64
预收款项	109,625,115.31	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	1,417,775.88	9,741,913.41
应交税费	743,251.72	15,228,070.51
应付利息		
应付股利		
其他应付款	8,311,662.40	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	811,491,419.37	859,040,019.37
非流动负债：		
长期借款	71,279,820.00	

应付债券		
长期应付款		
专项应付款	42,593,605.56	24,939,674.33
预计负债	2,953,060.93	2,953,060.93
递延所得税负债	992,279.31	576,003.07
其他非流动负债	22,616,957.23	8,658,333.00
非流动负债合计	140,435,723.03	37,127,071.33
负债合计	951,927,142.40	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	105,690,832.86	102,514,265.13
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	93,533,159.38	92,877,862.85
一般风险准备		
未分配利润	567,012,305.64	589,628,605.00
外币报表折算差额	-5,224,840.21	-5,111,331.05
归属于母公司所有者权益合计	1,109,729,057.67	1,128,627,001.93
少数股东权益	43,857,328.62	43,159,626.83
所有者权益（或股东权益）合计	1,153,586,386.29	1,171,786,628.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,105,513,528.69	2,067,953,719.46

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	148,590,630.84	176,070,908.65
交易性金融资产		
应收票据	112,077,420.89	89,426,951.35
应收账款	150,323,967.25	116,052,357.88
预付款项	24,607,782.52	49,533,740.01

应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,468,807.87	8,669,443.80
存货	505,622,589.31	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	945,691,198.68	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	216,696,416.86	225,943,599.88
投资性房地产		
固定资产	540,051,743.23	485,219,138.24
在建工程	64,730,441.17	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	31,126,178.50	26,633,274.26
开发支出	2,847,285.09	662,816.26
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	13,949,777.18	13,151,988.56
其他非流动资产		
非流动资产合计	869,401,842.03	848,201,115.87
资产总计	1,815,093,040.71	1,728,948,221.27
流动负债：		
短期借款	375,000,000.00	261,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	57,799,742.79	82,900,000.00
应付账款	133,406,299.40	144,815,308.36
预收款项	44,326,614.35	86,765,871.13
应付职工薪酬	396,496.09	9,059,182.54

应交税费	2,786,822.13	14,176,198.93
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,131,012.28	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	616,846,987.04	604,178,202.79
非流动负债：		
长期借款	50,279,820.00	
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	35,397,678.41	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	22,616,957.23	2,700,000.00
非流动负债合计	111,247,516.57	29,492,735.26
负债合计	728,094,503.61	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	102,176,150.96	87,213,023.02
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	93,533,159.38	92,877,862.85
一般风险准备		
未分配利润	542,571,626.76	566,468,797.35
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,086,998,537.10	1,095,277,283.22
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,815,093,040.71	1,728,948,221.27

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

3、合并利润表

编制单位：陕西秦川机械发展股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,191,140,056.35	1,606,280,350.70
其中：营业收入	1,191,140,056.35	1,606,280,350.70
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,204,781,963.66	1,448,808,495.47
其中：营业成本	1,003,992,979.00	1,226,557,493.26
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	5,442,552.75	5,113,468.60
销售费用	64,208,368.78	78,293,381.64
管理费用	100,323,906.29	116,670,344.26
财务费用	23,305,996.11	15,228,003.02
资产减值损失	7,508,160.73	6,945,804.69
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	389,410.14	-804,427.80
投资收益（损失以“－”号填列）	-126,047.50	-1,410,206.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	271,896.52	316,384.70
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-13,378,544.67	155,257,220.56
加：营业外收入	30,613,247.81	7,467,035.64
减：营业外支出	642,448.20	2,501,712.43
其中：非流动资产处置损失	251,947.65	2,035,383.05

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	16,592,254.94	160,222,543.77
减：所得税费用	3,303,627.73	23,793,277.83
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	13,288,627.21	136,429,265.94
其中：被合并方在合并前实现的净利润	0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润	11,864,604.37	133,034,986.56
少数股东损益	1,424,022.84	3,394,279.38
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.034	0.3815
（二）稀释每股收益	0.034	0.3815
七、其他综合收益	-246,089.88	-2,072,751.20
八、综合收益总额	13,042,537.33	134,356,514.74
归属于母公司所有者的综合收益总额	11,631,772.56	131,043,752.88
归属于少数股东的综合收益总额	1,410,764.77	3,312,761.86

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：0.00 元。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

4、母公司利润表

编制单位：陕西秦川机械发展股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	680,743,709.60	1,071,068,335.16
减：营业成本	559,158,082.31	773,833,512.28
营业税金及附加	3,603,416.50	3,339,876.22
销售费用	48,365,619.50	58,987,925.39
管理费用	68,696,330.40	80,773,612.54
财务费用	21,183,351.94	12,824,470.81
资产减值损失	3,451,208.19	3,964,415.66
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）	1,677,930.07	1,764,812.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	271,896.52	316,384.70
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-22,036,369.17	139,109,334.56
加：营业外收入	28,971,898.66	5,438,344.80

减：营业外支出	545,575.73	2,125,269.72
其中：非流动资产处置损失	161,544.59	1,665,544.30
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	6,389,953.76	142,422,409.64
减：所得税费用	-163,011.59	17,047,471.75
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	6,552,965.35	125,374,937.89
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0188	0.3595
（二）稀释每股收益	0.0188	0.3595
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	6,552,965.35	125,374,937.89

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

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

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	871,525,924.74	1,188,265,585.32
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	26,411,187.29	25,513,605.42
收到其他与经营活动有关的现金	40,033,161.84	33,344,516.80
经营活动现金流入小计	937,970,273.87	1,247,123,707.54

购买商品、接受劳务支付的现金	777,837,932.24	919,620,578.12
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	185,066,770.86	200,769,344.18
支付的各项税费	66,362,533.91	93,840,015.00
支付其他与经营活动有关的现金	64,717,234.68	85,300,528.32
经营活动现金流出小计	1,093,984,471.69	1,299,530,465.62
经营活动产生的现金流量净额	-156,014,197.82	-52,406,758.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	8,137,147.12	
取得投资收益所收到的现金	373,333.82	200,836.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	280,922.95	1,751,998.09
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		2,203,287.84
投资活动现金流入小计	8,791,403.89	4,156,122.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,314,279.44	15,691,805.50
投资支付的现金	9,800,000.00	31,293,263.14
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	29,114,279.44	46,985,068.64
投资活动产生的现金流量净额	-20,322,875.55	-42,828,946.14
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	484,761,937.31	357,117,572.95

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	484,761,937.31	357,117,572.95
偿还债务支付的现金	314,000,000.00	352,323,090.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,291,242.52	46,191,191.13
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	374,291,242.52	398,514,281.13
筹资活动产生的现金流量净额	110,470,694.79	-41,396,708.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,642.48	-166,992.87
五、现金及现金等价物净增加额	-65,872,021.06	-136,799,405.27
加：期初现金及现金等价物余额	269,783,198.23	406,582,603.50
六、期末现金及现金等价物余额	203,911,177.17	269,783,198.23

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

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

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	434,248,095.27	598,335,508.44
收到的税费返还	4,097,941.66	
收到其他与经营活动有关的现金	49,445,818.95	36,050,274.72
经营活动现金流入小计	487,791,855.88	634,385,783.16
购买商品、接受劳务支付的现金	356,601,351.10	404,442,841.25
支付给职工以及为职工支付的现金	132,093,944.44	147,510,336.11
支付的各项税费	45,572,189.49	67,963,373.90
支付其他与经营活动有关的现金	61,274,948.97	86,197,170.83
经营活动现金流出小计	595,542,434.00	706,113,722.09
经营活动产生的现金流量净额	-107,750,578.12	-71,727,938.93

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	350,000.00	
取得投资收益所收到的现金	939,367.37	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	136,010.00	3,550.00
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	1,425,377.37	1,342,748.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,126,377.95	8,874,689.52
投资支付的现金	17,666,354.00	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	28,792,731.95	9,533,549.24
投资活动产生的现金流量净额	-27,367,354.58	-8,190,800.67
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	435,298,804.00	315,000,000.00
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	435,298,804.00	315,000,000.00
偿还债务支付的现金	271,000,000.00	324,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	56,661,149.11	43,540,932.10
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	327,661,149.11	367,540,932.10
筹资活动产生的现金流量净额	107,637,654.89	-52,540,932.10
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	-27,480,277.81	-132,459,671.70
加：期初现金及现金等价物余额	156,070,908.65	288,530,580.35
六、期末现金及现金等价物余额	128,590,630.84	156,070,908.65

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

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

本期金额

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	102,514,265.13			92,877,862.85		589,628,605.00	-5,111,331.05	43,159,626.83	1,171,786,628.76
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	102,514,265.13			92,877,862.85		589,628,605.00	-5,111,331.05	43,159,626.83	1,171,786,628.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		3,176,567.73			655,296.53		-22,616,299.36	-113,509.16	697,701.79	-18,200,242.47
（一）净利润							11,864,604.37		1,424,022.84	13,288,627.21
（二）其他综合收益		-119,322.65						-113,509.16	-13,258.07	-246,089.88
上述（一）和（二）小计		-119,322.65					11,864,604.37	-113,509.16	1,410,764.77	13,042,537.33
（三）所有者投入和减少资本		3,295,890.38								3,295,890.38
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		3,295,890.38								3,295,890.38
（四）利润分配					655,296.53		-34,480,903.73		-713,062.98	-34,538,670.18
1．提取盈余公积					655,296.53		-655,296.53			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配							-33,825,607.20		-713,062.98	-34,538,670.18
4．其他										
（五）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本										

（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	348,717,600.00	105,690,832.86			93,533,159.38		567,012,305.64	-5,224,840.21	43,857,328.62	1,153,586,386.29

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			80,340,369.06		497,028,520.21	-3,853,755.09	56,413,576.16	1,067,954,374.68
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			80,340,369.06		497,028,520.21	-3,853,755.09	56,413,576.16	1,067,954,374.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		13,206,200.79			12,537,493.79		92,600,084.79	-1,257,575.96	-13,253,949.33	103,832,254.08
（一）净利润							133,034,986.58		3,394,279.36	136,429,265.94
（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					133,034,986.58	-1,257,575.96	3,312,761.84	134,356,514.74
（三）所有者投入和减少资本									-15,893,038.23	-15,893,038.23
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									-15,893,038.23	-15,893,038.23
（四）利润分配					12,537,493.79		-40,434,901.79		-673,672.94	-28,571,080.94

1. 提取盈余公积					12,537,493.79		-12,537,493.79			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-27,897,408.00		-673,672.94	-28,571,080.94
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他		13,939,858.51								13,939,858.51
四、本期期末余额	348,717,600.00	102,514,265.13			92,877,862.85		589,628,605.00	-5,111,331.05	43,159,626.83	1,171,786,628.76

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

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

本期金额

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			92,877,862.85		566,468,797.35	1,095,277,283.22
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	348,717,600.00	87,213,023.02			92,877,862.85		566,468,797.35	1,095,277,283.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		14,963,127.94			655,296.53		-23,897,170.59	-8,278,746.12
（一）净利润							6,552,965.35	6,552,965.35
（二）其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							6,552,965.35	6,552,965.35
（三）所有者投入和减少资本		3,314,888.82						3,314,888.82
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		3,314,888.82						3,314,888.82
（四）利润分配					655,296.53		-34,480,903.73	-33,825,607.20
1. 提取盈余公积					655,296.53		-655,296.53	
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								
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		11,648,239.12					4,030,767.79	15,679,006.91
四、本期期末余额	348,717,600.00	102,176,150.96			93,533,159.38		542,571,626.76	1,086,998,537.10

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			80,340,369.06		481,528,761.26	997,799,753.34
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			80,340,369.06		481,528,761.26	997,799,753.34
三、本期增减变动金额（减					12,537,493.79		84,940,036.09	97,477,529.88

少以“一”号填列)								
(一) 净利润							125,374,937.88	125,374,937.88
(二) 其他综合收益								
上述 (一) 和 (二) 小计							125,374,937.88	125,374,937.88
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					12,537,493.79		-40,434,901.79	-27,897,408.00
1. 提取盈余公积					12,537,493.79		-12,537,493.79	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者 (或股东) 的分配							-27,897,408.00	-27,897,408.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本 (或股本)								
2. 盈余公积转增资本 (或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	348,717,600.00	87,213,023.02			92,877,862.85		566,468,797.35	1,095,277,283.22

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

陕西秦川机械发展股份有限公司

财 务 报 表 附 注

2012 年度

（除非特别注明，以下币种为人民币，货币单位为元）

一、公司基本情况

陕西秦川机械发展股份有限公司（以下简称“本公司”）是由陕西秦川机床工具集团有限公司（原秦川机床集团有限公司）作为主要发起人联合其他发起人，同时向社会公众发行股票而募集设立的股份公司。本公司经中国证券监督管理委员会证监发字[1998]145 号文批准，于 1998 年 6 月 8 日通过深圳证券交易所交易系统以“上网定价”方式公开发行，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 12 月 31 日，本公司注册资本为 34,871.76 万元。

法定代表人：龙兴元

公司住所：宝鸡市姜谭路 22 号

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

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

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。
-------------	---

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	接受投资后的剩余有效年限
财务软件	3 年	计算机技术更新周期
龙门车铣复合加工中心技术	10 年	按预计为企业产生经济利益的年限
三维参数化设计系统	10 年	按预计为企业产生经济利益的年限

②无形资产的摊销

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

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

③本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

④无形资产的减值

本公司无形资产的减值准备计提方法见附注二、26。

18、研发支出

（1）本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

（2）研究阶段支出，于发生时计入当期损益。

（3）开发阶段支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

（4）对于同一项无形资产，在开发过程中达到资本化条件前已经费用化计入损益的支出，不再进行资本化。

19、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

（1）预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

（2）经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

（3）融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

20、预计负债

（1）因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，

在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

（2）预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

21、收入

（1）销售商品

销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

（2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认。按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

（3）让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

22、政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（1）政府补助的确认与计量

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为为非货币性资产的，按照公允价

值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（2）政府补助的会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产适用寿命内平均分配，计入当期损益。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（3）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

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

本公司在资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的

应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

24、经营租赁、融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

（1）经营租赁会计处理

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

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

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

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

（2）融资租赁会计处理

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

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

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

25、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：一是本公司已经就处置该非流动资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高

于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

26、资产减值

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

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

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

（3）资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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

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

（5）资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

27、职工薪酬

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

28、前期差错更正

追溯重述法

本报告期内采用追溯重述法的前期会计差错

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间报表项目名称	对 2012 年 12 月 31 日或 2012 年度财务状况和经营成果的影响额
对应收款项计提坏账准备形成的可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产的更正处理	董事会决议通过	递延所得税资产	7,471,895.88
		资产总额	7,471,895.88
		资本公积	18,909.39
		盈余公积	1,006,870.36
		未分配利润	5,814,042.27
		所有者权益总额	7,471,895.88
		归属于母公司所有者权益	6,839,822.02
		少数股东权益	632,073.86
		所得税费用	-992,431.10
		净利润	992,431.10

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 2012 年 5 月 29 日陕西省财政厅、陕西省工业和信息化厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局文件陕财办企〔2012〕39 号“关于上报装备制造业企业 2011 年税收列支返还有关情况的通知”及宝鸡市财政局文件宝市财办预〔2012〕13 号“宝鸡市财政局关于上期金额装备制造业税收列支返还的通知”，为促进陕西省装备制造业加快发展，推动装备制造业企业做大做强做优，对省内 2011 年产值超过 10 亿元的装备制造业骨干企业 2011 年 7 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日企业上缴入库（扣除退税后）的增值税地方

分享 25%部分的 50%、企业所得税地方分享 40%的 50%，即增值税的 12.5%、企业所得税的 20%，通过财政列支拨付给企业。对企业房产税依照房产原值一次减除后的余值计算缴纳，减除标准由 20%调至 30%，城镇土地使用税在现行税额上减半征收，以上税收返还资金作为国家投入。本公司属于享受优惠政策范围内的企业。

（3）根据 2004 年 1 月 13 日陕西省国家税务局陕国税函〔2004〕31 号“关于陕西秦川格兰德机床有限公司享受西部大开发企业所得税优惠政策的批复”，陕西秦川格兰德机床有限公司 2003 年度数控高速精密成型磨床收入占总收入 70%以上时，减按 15%的税率征收企业所得税。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。

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

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
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	467.00 万美元	机 床 及配件	3,228.47

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	3,846,357.25	-22,867.87
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	716,297.41	-32,846.39
西安秦川数控系统 工程有限公司	66.67		66.67	是	3,131,857.92	-132,437.20
陕西秦川物资配套 有限公司	50.00	9.09	59.09	是	15,721,202.24	-593,799.40
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 持股 比例	注册资本	是否 控股	少数 股东 权益	少数股东权 益中 用于 冲减 少数
陕西秦川格兰德机 床有限公司	77.58	77.58	是	22,005,610.69	-59,724.02
杨凌秦众电子信息 有限公司	90.00	90.00	是	-1,552,450.64	143,973.09

(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
联合美国 工业	有限责任	美国	工业	1805 美元	机床及配件	1,746.07

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 (%) 直接 持股	间接 持股	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于 冲减少数股东损益的 金额
联合美国工业公司		60.00	40.00	100.00	是		

2、纳入合并范围的二级子公司（非同一控制下企业合并取得）情况

二级子公司全称	二	业	注	经营范围	期末实际出	
宝鸡市秦川精	有限责任	宝鸡市	工业	400 万元	锻件及相关加工	400.41

接上表

二级子公司全称	实质上构成对 二级子公司净 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				
宝鸡市秦川精深锻造有限公司			100.00	100.00	是		

3、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。

本报告期内无新纳入合并范围的主体。

公司本期以吸收合并的方式注销了全资子公司宝鸡秦川未来塑料机械有限责任公司（以下简称秦川未来），本期秦川未来不再纳入合并范围，但公司的合并财务报表未发生实质性变化。

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	6.2855	
负债项目	美元	6.2855	-5,224,840.21
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 6.9132	
利润表项目	美元	6.2932	

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：			110,705.36			109,042.18

人民币			97,031.88			101,985.17
美元	2,175.40	6.2855	13,673.48	1,120.00	6.3009	7,057.01
银行存款：			182,498,322.85			240,247,737.63
人民币			178,927,221.96			238,274,243.45
美元	435,293.06	6.2855	2,736,034.52	313,208.30	6.3009	1,973,494.18
欧元	100,397.51	8.3176	835,066.37			
其他货币资金：			41,302,148.96			49,426,418.42
人民币			41,302,148.96			49,426,418.42
美元						
合 计			223,911,177.17			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	10,727,671.05	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	10,727,671.05	17,665,980.55

截至 2012 年 12 月 31 日，公司无变现在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 11,142,688.71 元，公允价值变动损失 415,017.66 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	121,089,797.79	120,217,594.73
商业承兑汇票	6,058,000.00	1,440,000.00
合 计	127,147,797.79	121,657,594.73

(2) 截至 2012 年 12 月 31 日，公司无质押的应收票据。

（3）截至 2012 年 12 月 31 日，公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

4、应收股利

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	未收回 原因	相关款项是 否发生减值
账龄一年以内的应收股利						
其中：宝鸡市秦川机械零 部件配套有限公司		573,333.82	573,333.82			
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		573,333.82	573,333.82		—	—

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	216,062,155.54	97.62	21,124,831.65	9.78
单项金额虽不重大但单项计提坏 账准备的应收账款	5,263,566.62	2.38	5,263,566.62	100.00
合 计	221,325,722.16	100.00	26,388,398.27	11.92

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	100.00	19,677,164.78	12.08
-----	----------------	--------	---------------	-------

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	152,970,655.83	69.12	4,589,119.64	111,382,631.67	68.37	3,341,478.95
1 至 2 年	21,696,531.73	9.80	1,084,826.59	17,223,464.79	10.57	861,173.23
2 至 3 年	14,990,281.63	6.77	2,248,542.25	11,228,920.61	6.89	1,684,338.08
3 年以上	26,404,686.35	11.93	13,202,343.17	18,607,446.81	11.42	9,303,723.41
合计	216,062,155.54	97.62	21,124,831.65	158,442,463.88	97.25	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
西安交大开元教育网络有限公司	390,367.00	390,367.00	100	款项无法收回
Hindustan Aeronautics Ltd-Kora	290,788.91	290,788.91	100	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	款项无法收回
宝鸡市金台区斗鸡中学	150,000.00	150,000.00	100	款项无法收回
洛南县八里桥中学	150,000.00	150,000.00	100	款项无法收回
洛南县杨屹崂中学	150,000.00	150,000.00	100	款项无法收回
洛南县寺坡中学	150,000.00	150,000.00	100	款项无法收回
镇安县教育局	148,053.00	148,053.00	100	款项无法收回
陕西择信电子科技有限公司	144,157.00	144,157.00	100	款项无法收回
洛南县四皓中心小学	143,000.00	143,000.00	100	款项无法收回
洛南县古城新华中学	141,000.00	141,000.00	100	款项无法收回
西安信风网络工程有限公司	138,108.00	138,108.00	100	款项无法收回
洛南县页山中学	124,000.00	124,000.00	100	款项无法收回
洛南县三要镇中心小学	121,000.00	121,000.00	100	款项无法收回
洛南县巡检中学	120,000.00	120,000.00	100	款项无法收回
洛南永丰中心小学	120,000.00	120,000.00	100	款项无法收回
其他零星客户	2,626,104.31	2,626,104.31	100	款项无法收回
合 计	5,263,566.62	5,263,566.62		

(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	法院调解	否
武汉世纪机电设备有限公司	货款	33,700.00	企业破产	否
山西榆次增鑫源机械公司	货款	22,600.01	企业破产	否
合 计		123,152.34		

应收账款核销说明：

本期核销的应收账款 123,152.34 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	8,106,310.44	344,822.14	13,653,155.70	409,594.67
合 计	8,106,310.44	344,822.14	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	12,759,615.74	1 年以内	5.76
陕西秦川机床工具集团有限公司	关联方	8,106,310.44	1 年以内, 1-2 年	3.66
INTERLINE	非关联方	5,108,506.26	1 年以内	2.31
天津建筑机械厂	非关联方	4,969,800.00	1 年以内	2.25
陕西基石科工贸有限公司	非关联方	4,937,412.69	1 年以内	2.23
合 计		35,881,645.13		16.21

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
陕西秦川机床工具集团有限公司	母公司	8,106,310.44	3.66
杨凌秦川未来新材料有限公司	受同一母公司控制 本公司持股 14.29%	3,583,380.00	1.62
盐城秦川华兴机床有限公司	受同一母公司控制	2,391,961.33	1.08
秦川机床集团宝鸡仪表有限公司	受同一母公司控制	2,159,871.35	0.98
西安秦川思源测量仪器有限公司	受同一母公司控制	1,015,355.50	0.46
陕西秦川设备成套服务有限公司	受同一母公司控制	441,936.77	0.20
杨凌秦川节水灌溉设备工程有限公司	受同一母公司控制	64,741.00	0.03
陕西汉江机床有限公司	受同一母公司控制	56,400.00	0.03

合 计	17,819,956.39	8.06
-----	---------------	------

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	34,050,082.09	69.43	34,050,082.09	100.00
按账龄划分的组合	13,248,219.04	27.01	2,879,976.18	21.74
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,744,000.00	3.56	1,744,000.00	100.00
合 计	49,042,301.13	100.00	38,674,058.27	78.86

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	100.00	38,001,633.47	73.83

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	25,540,222.79	25,540,222.79	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	34,050,082.09	34,050,082.09	100.00	—

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	6,265,336.58	12.78	187,960.09	10,119,199.52	19.66	303,576.01
1 至 2 年	1,664,160.16	3.39	83,208.01	463,644.60	0.90	23,182.23
2 至 3 年	144,437.38	0.29	21,665.61	273,510.95	0.53	41,026.64
3 年以上	5,174,284.92	10.55	2,587,142.47	5,961,879.97	11.59	2,980,940.00
合 计	13,248,219.04	27.01	2,879,976.18	16,818,235.04	32.68	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
北京网尚文化传播有限公司	600,000.00	600,000.00	100.00	款项无法收回
深圳市星天下投资有限公司	300,000.00	300,000.00	100.00	款项无法收回
其他零星客户	44,000.00	44,000.00	100.00	款项无法收回
合 计	1,744,000.00	1,744,000.00	100.00	--

（2）截至 2012 年 12 月 31 日，其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款：

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
陕西秦川机床工具集团有限公司	826,563.42	24,796.90	3%	正常计提
合 计	826,563.42	24,796.90	3%	--

（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	25,540,222.79	3 年以上	52.08
陕西秦经家具有限公司	非关联方	4,959,859.30	3 年以上	10.11
上海正维企业发展有限公司	非关联方	4,000,000.00	3 年以上	8.16
深圳好运通商贸行	非关联方	3,550,000.00	3 年以上	7.24
应收补贴款（宝鸡渭滨国库）	非关联方	1,963,676.66	1 年以内	4.00
合 计		40,013,758.75		81.59

(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(%)
陕西秦川机床工具集团有限公司	控股股东	826,563.42	1.69
深圳市秦众电子有限公司	本公司持股 44%	25,540,222.79	52.08
合 计		26,366,786.21	53.77

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	75,732,899.14	88.80	79,631,256.51	84.87
1 至 2 年	2,998,259.20	3.52	12,668,936.67	13.50
2 至 3 年	5,469,687.71	6.41	503,993.85	0.54
3 年以上	1,088,035.39	1.27	1,024,159.57	1.09
合 计	85,288,881.44	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
SIEMENS AG	非关联方	17,854,530.76	1 年以内	采购未到
陕西明瑞农业发展有限公司	非关联方	9,782,860.00	1 年以内	采购未到
CHART ENERG	非关联方	8,661,526.20	1 年以内	采购未到
ROCK	非关联方	5,557,815.00	1 年以内、1-2 年	采购未到
北京机电院机床有限公司	非关联方	5,040,000.00	1 年以内	采购未到
合 计		46,896,731.96		

(3) 截至 2012 年 12 月 31 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
陕西秦川机床工具集团有限公司	1,372,511.25	
合 计	1,372,511.25	

(4) 预付关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比 例(%)
陕西秦川机床工具集团有限公司	母公司	1,372,511.25	1.61
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，本分公司持 股 49%	1,492,000.00	1.75

盐城秦川华兴机床有限公司	受同一母公司控制	1,028,970.00	1.21
杨凌秦川节水灌溉设备工程有限	受同一母公司控制	179,211.02	0.21
合 计		4,072,692.27	4.78

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	85,383,107.51	2,152,792.34	83,230,315.17	104,002,541.41	3,164,982.36	100,837,559.05
在产品	413,820,301.97	3,178,582.36	410,641,719.61	395,463,293.23	3,178,582.36	392,284,710.87
库存商品	177,481,124.21	1,058,430.54	176,422,693.67	160,945,337.16	1,058,430.54	159,886,906.62
周转材料	1,382,711.50		1,382,711.50	3,011,707.89		3,011,707.89
委托加工材料	41,063.71		41,063.71			
合 计	678,108,308.90	6,389,805.24	671,718,503.66	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			1,012,190.02	2,152,792.34
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			1,012,190.02	6,389,805.24

(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	9,052,244.04	9,184,824.76
合 计	9,052,244.04	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 947,755.96 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	4,909,651.66	2,990,088.87	1,919,562.79	11,286,218.87	618,934.20
陕西秦川精密数控机床工 程研究有限公司	41,214,441.69	1,213,988.93	40,000,452.76	2,488,102.58	112,794.95

对合营企业和联营企业投资说明：

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

11、长期股权投资

被投资单位	核算 方法	初始投资成本	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	216,626.99	923,333.82	
陕西秦川精密数控 机床工程研究有限 公司	权益 法	9,800,000.00	9,744,952.33	9,855,269.53		19,600,221.86

2、其他长期股权投资

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		62,345,122.00	32,744,747.66	10,071,896.52	923,333.82
41,893,310.36					

接上表

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
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				573,333.82
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		573,333.82

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	146,922,781.57	25,116,243.54	1,008,872,540.04

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：房屋及建筑物	317,103,828.72	87,105,559.33	19,153,086.25	385,056,301.80
机械设备	454,301,743.18	39,920,077.09	2,869,504.54	491,352,315.73
动力设备	51,638,442.69	6,691,412.84	368,119.45	57,961,736.08
运输工具及仪器仪表	48,309,374.25	11,174,056.97	1,232,364.98	58,251,066.24
办公设备	15,712,613.17	2,031,675.34	1,493,168.32	16,251,120.19
	—	本期新增	本期计提	—
二、累计折旧合计：	347,914,421.53	48,938,474.43	7,109,907.86	389,742,988.10
其中：房屋及建筑物	66,327,277.69	11,238,891.21	2,059,079.38	75,507,089.52
机械设备	234,417,766.92	27,459,029.72	2,505,445.67	259,371,350.97
动力设备	18,143,048.72	3,596,310.96	280,324.18	21,459,035.50
运输工具及仪器仪表	17,540,564.31	5,132,515.07	1,070,123.53	21,602,955.85
办公设备	11,485,763.89	1,511,727.47	1,194,935.10	11,802,556.26
三、固定资产账面净值合计	539,151,580.48	--	--	619,129,551.94
其中：房屋及建筑物	250,776,551.03	--	--	309,549,212.28
机械设备	219,883,976.26	--	--	231,980,964.76
动力设备	33,495,393.97	--	--	36,502,700.58
运输工具及仪器仪表	30,768,809.94	--	--	36,648,110.39
办公设备	4,226,849.28	--	--	4,448,563.93
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	--	--	619,129,551.94
其中：房屋及建筑物	250,776,551.03	--	--	309,549,212.28
机械设备	219,883,976.26	--	--	231,980,964.76
动力设备	33,495,393.97	--	--	36,502,700.58
运输工具及仪器仪表	30,768,809.94	--	--	36,648,110.39
办公设备	4,226,849.28	--	--	4,448,563.93

本期折旧额 48,938,474.43。

本期由在建工程转入固定资产原价为 117,790,110.47。

(2) 截至 2012 年 12 月 31 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	41,699,648.41	1,012,341.53		40,687,306.88	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	2,885,407.96		2,885,407.96	6,361,123.34		6,361,123.34
精密数控成型砂轮磨齿机	8,107,918.55		8,107,918.55	13,994,758.69		13,994,758.69
新建职工公寓			-	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	24,500.00		24,500.00			
双龙门移动镗铣床	34,796,300.02		34,796,300.02	30,350,862.02		30,350,862.02
格兰德技改项目	1,966,843.29		1,966,843.29	3,846,825.63	-	3,846,825.63
其 他	9,802,793.64	884,767.00	8,918,026.64	7,934,219.40	884,767.00	7,049,452.40
合 计	57,583,763.46	884,767.00	56,698,996.46	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	6,671,615.51	10,147,330.89	
精密数控成型砂轮磨齿机	9,750.00	13,994,758.69	2,606,205.52	8,493,045.66	
新建职工公寓	3,627.00	36,034,102.22	367,490.00	36,401,592.22	
五轴联动叶片数控磨床产业化技改项目	3,000.00		11,045,354.53	11,020,854.53	
双龙门移动镗铣床		30,350,862.02	4,445,438.00		
格兰德技改项目		3,846,825.63	30,927,853.46	32,807,835.80	
其 他		7,934,219.40	21,014,059.81	18,919,451.37	226,034.20
合 计	28,327.00	98,521,891.30	77,078,016.83	117,790,110.47	226,034.20

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	117.28	100.00	848,508.78			自筹	2,885,407.96
精密数控成型砂轮磨齿机	116.28	100.00	230,536.87			自筹	8,107,918.55
新建职工公寓	99.95	99.95				自筹	-
五轴联动叶片数控磨床产业化技改项目	87.33	87.33				自筹	24,500.00
双龙门移动镗铣床						自筹	34,796,300.02
格兰德技改项目						自筹	1,966,843.29
其 他						自筹	9,802,793.64
合 计			1,079,045.65				57,583,763.46

(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	1,656,888.92	264,000.00	52,246,226.72
金蝶财务软件	584,367.77	113,247.87	-	697,615.64
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	-	264,000.00	35,478,195.73
CAXA 设计软件	131,230.79	159,623.94	-	290,854.73
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
三维 CAD 软件及集成		437,606.85	-	437,606.85
office 2010 办公软件		66,410.26	-	66,410.26
PERA ANSYS 分析软件		880,000.00	-	880,000.00
二、累计摊销合计	7,657,309.85	2,147,437.23	-	9,804,747.08
金蝶财务软件	420,565.22	17,523.26	-	438,088.48
复合材料专利技术	3,034,938.36	587,452.98	-	3,622,391.34
土地使用权	3,001,471.51	709,555.08	-	3,711,026.59

CAXA 设计软件	42,394.71	23,446.56	-	65,841.27
龙门车铣复合加工中心技术	1,041,666.75	500,000.04	-	1,541,666.79
PROE 三维软件	116,273.30	107,329.20	-	223,602.50
三维 CAD 软件及集成		12,155.75	-	12,155.75
office 2010 办公软件		6,641.04	-	6,641.04
PERA ANSYS 分析软件		183,333.32	-	183,333.32
三、无形资产账面净值合计	43,196,027.95			42,441,479.64
金蝶财务软件	163,802.55			259,527.16
复合材料专利技术	5,287,313.30			4,699,860.32
土地使用权	32,740,724.22			31,767,169.14
CAXA 设计软件	88,836.08			225,013.46
龙门车铣复合加工中心技术	3,958,333.25			3,458,333.21
PROE 三维软件	957,018.55			849,689.35
三维 CAD 软件及集成				425,451.10
office 2010 办公软件				59,769.22
PERA ANSYS 分析软件				696,666.68
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				
三维 CAD 软件及集成				
office 2010 办公软件				
PERA ANSYS 分析软件				
五、无形资产账面价值合计	43,196,027.95			42,441,479.64
金蝶财务软件	163,802.55			259,527.16
复合材料专利技术	5,287,313.30			4,699,860.32
土地使用权	32,740,724.22			31,767,169.14
CAXA 设计软件	88,836.08			225,013.46
龙门车铣复合加工中心技术	3,958,333.25			3,458,333.21
PROE 三维软件	957,018.55			849,689.35
三维 CAD 软件及集成				425,451.10
office 2010 办公软件				59,769.22

PERA ANSYS 分析软件	696,666.68
-----------------	------------

本期摊销额 2,147,437.23。

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	4,495,436.84	2,310,968.01		2,847,285.09
其他研发项目	84,999.14		84,999.14		
合 计	747,815.40	4,495,436.84	2,395,967.15		2,847,285.09

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：		
应收款项坏账准备	9,099,795.91	8,024,862.89
存货跌价损失	948,750.02	1,031,251.94
长期股权投资减值准备	464,694.98	464,694.98
应收股利减值准备	74,070.00	74,070.00
在建工程减值准备	132,715.05	132,715.05
联合美国工业公司未弥补亏损		398,330.30
预计负债	442,959.14	442,959.14
小 计	11,162,985.10	10,568,884.30
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	992,279.31	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	992,279.31	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
应收账款坏账准备	20,534,682.87
其他应收款坏账准备	35,647,549.32
存货跌价准备	5,489,805.24
长期股权投资减值准备	3,097,966.50
应收股利减值准备	493,800.00
在建工程减值准备	884,767.00

预计负债	2,953,060.93
小 计	69,101,631.86

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	7,506,810.63		123,152.34	65,062,456.54
二、存货跌价准备	7,401,995.26			1,012,190.02	6,389,805.24
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	7,506,810.63		1,135,342.36	75,928,795.28

资产减值明细情况的说明：

坏账准备本期增加包含坏账准备计提数 7,508,160.73 元和子公司秦川美国工业公司坏账准备汇率变动影响数-1,350.10 元。

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	1,286,044.70	2,143,416.20
合 计	1,286,044.70	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 1.5 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	375,000,000.00	282,000,000.00

抵押借款	7,699,385.51	4,007,372.40
保证借款	23,772,278.44	21,021,350.86
合 计	406,471,663.95	307,028,723.26

（2）截至 2012 年 12 月 31 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	57,799,742.79	91,700,000.00
商业承兑汇票		
合 计	57,799,742.79	91,700,000.00

下一会计期间将到期的金额 57,799,742.79。

21、应付账款

（1）账龄分析

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内	181,009,739.87	214,206,518.26
1 年以上	46,112,467.45	18,053,894.38
合 计	227,122,207.32	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
宝鸡市秦川机电设备制造有限公司	3,108,193.28	3,221,804.96
陕西秦川设备成套服务有限公司	2,800,220.98	797,304.10
宝鸡市秦川海通运输有限公司	1,820,602.00	2,513,459.42
陕西汉江机床有限公司	743,762.79	368,727.79
西安秦川思源测量仪器有限公司	100,000.00	
杨凌秦川未来新材料有限公司	7,000.00	
秦川机床集团宝鸡仪表有限公司	5,894.53	818,174.57
宝鸡市秦川机械零部件配套有限公司		1,851,947.15
宝鸡机床集团有限公司		1,029.60
合 计	8,585,673.58	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	79,888,955.63	165,318,235.85

1 年以上	29,736,159.68	27,848,698.23
合 计	109,625,115.31	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	191,460.00	290,000.00
陕西秦川精密数控机床工程研究有限公司	250,000.00	
宝鸡机床集团有限公司	3,117.30	
宝鸡市秦川机电设备制造有限公司		38,000.00
陕西秦川设备成套服务有限公司		16,931.90
合 计	444,577.30	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	123,518,200.27	132,202,442.75	866,999.31
二、职工福利费		8,077,080.36	8,077,080.36	
三、社会保险费	171,130.87	40,515,843.23	40,617,933.11	69,040.99
1、基本医疗保险费	307.04	8,496,456.39	8,444,477.27	52,286.16
2、基本养老保险费	1,018.64	24,119,927.43	24,120,946.07	
3、年金缴费	169,659.67	3,773,041.86	3,988,387.54	-45,686.01
4、失业保险费	109.14	2,505,645.20	2,462,360.35	43,393.99
5、工伤保险费	36.38	1,014,661.81	995,651.34	19,046.85
6、生育保险费		606,110.54	606,110.54	-
四、住房公积金	5,666.00	12,203,005.00	12,208,671.00	-
五、工会经费	13,874.75	2,159,121.56	1,691,260.73	481,735.58
六、职工教育经费		1,000,196.00	1,000,196.00	
七、非货币性福利				
八、其他		264,338.88	264,338.88	
合 计	9,741,913.41	187,737,785.30	196,061,922.83	1,417,775.88

24、应交税费

项 目	期末余额	年初余额
增值税	-612,986.53	6,857,689.01
营业税	43,242.89	98,919.83

企业所得税	-260,354.39	6,687,612.64
个人所得税	51,434.36	48,533.05
城市维护建设税	710,270.01	746,477.48
教育费附加	221,621.41	484,457.21
防洪基金	128,287.62	203,392.34
印花税	83,416.12	100,988.95
房产税	6,392.72	
土地使用税	368,971.91	
其他	2,955.60	
合 计	743,251.72	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	7,799,112.66	5,342,184.89
1 年以上	512,549.74	4,571,780.58
合 计	8,311,662.40	9,913,965.47

（2）截至 2012 年 12 月 31 日，其他应付款中不存在欠付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

（3）其他应付款中应付关联方的款项情况

单位名称	期末余额	年初余额
宝鸡市秦川海通运输有限公司	366,000.00	302,000.00
合 计	366,000.00	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	26,279,820.00	
合 计	71,279,820.00	

长期借款说明

本公司于 2012 年 6 月 27 日与中国进出口银行签订编号“2110001022012110879”一般机电产品、高新技术产品出口卖方信贷合同，金额为 4,500.00 万元，期限为二十四个月，自 2012 年 6 月 27 日至 2014 年 6 月 21 日，年利率 4.2%，主要用于一般机电产品、高新技术产品出口，该笔借款为信用借款。

本公司于 2012 年 10 月 24 日与国家开发银行签订编号“6110201201100000059”北美研发中心项目长期固定资产借款合同，金额为 84.00 万美元，折合人民币约 527.9820 万元，期限为六十个月，自 2012 年 10 月 24 日至 2017 年 10 月 23 日，年利率 5.5559%，主要用于北美研发中心项目长期固定资产贷款，该笔借款为保证借款，由陕西秦川机床工具集团有限公司提供担保。

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%，主要用于购置固定资产、建筑及设备改造。本公司为该笔借款提供保证担保。

27、专项应付款

项 目	期末余额	年初余额
技术改造补助	3,025,924.82	3,025,924.82
国家重大科技专项（中央）	13,555,089.92	8,655,327.32
国家重大科技专项（地方）	24,416,663.67	12,158,422.19
陕西科技统筹创新工程	1,595,927.15	1,100,000.00
合 计	42,593,605.56	24,939,674.33

28、预计负债

项 目	期末余额	年初余额
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		
精密拉刀数控成形磨床项目	1,202,407.42	
高速、精密、大型数控圆柱齿轮磨齿机项目	7,036,505.77	
高速、精密、大型数控圆锥齿轮磨齿机项目	2,791,766.60	
木塑复合材料挤出成型机项目	5,416,666.32	5,958,333.00
高效精密数控蜗杆砂轮磨齿机项目研发项目	2,194,444.44	2,400,000.00
陕西省财政厅大型数控圆锥齿轮铣齿机研制项目		300,000.00
高效、精密齿轮齿圈项目	133,333.33	
YK7236B 数控蜗杆磨项目	78,000.00	
工业机器人 GBX 系列高精度高效率减速器开发项目	395,833.35	

超硬磨料砂轮数控精密修整技术与装备项目	1,268,500.00	
轿车动力总成关键零件高效精密磨削系列砂轮项目	380,000.00	
航空发动机盘/轴/叶片零件高效精密磨削砂轮项目	270,000.00	
精密数控磨齿机动态综合补偿技术示范应用与验证项目	170,000.00	
精密数控机床精度保持性技术研究项目	332,000.00	
考虑结合面耦合特性的整机设计软件系统在大型精密机床设计中的设计时间检验及示范应用项目	300,000.00	
可靠性设计与性能试验技术项目	175,500.00	
高档数控机床模块化配置设计平台及其应用项目	119,000.00	
力矩电机系统集成应用项目	287,000.00	
高档数控系统在机床上的验证项目	66,000.00	
合 计	22,616,957.23	8,658,333.00

其他非流动负债说明：

1、“精密拉刀数控成形磨床项目”及“高速、精密、大型数控圆柱齿轮磨齿机项目”、“高速、精密、大型数控圆锥齿轮磨齿机项目”为国家科技重大专项项目，3 个项目于本年度验收通过，本期将相关拨款形成的固定资产及无形资产先记入“递延收益”，在相关资产使用寿命内平均分配，分次记入以后各期的损益。

2、“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。

3、高效精密数控蜗杆砂轮磨齿机研发项目的政府补助，根据陕西省科学技术厅，陕科计发(2011)239 号文件的规定，收到款项后记入“递延收益”科目,在项目期内分期确认为当期收益。

4、陕西省财政厅大型数控圆锥齿轮铣齿机研制项目补助款，陕西省科学技术厅“13115”专项合同，该政府补助按照项目实际进度于本期结转至损益 30 万元。

5、高效、精密齿轮齿圈项目补助款，渭滨区财政局“宝渭财教专（2011）187 号”，收到款项后记入“递延收益”科目,在项目期内分期确认为当期收益。

6、YK7236B 数控蜗杆磨项目补助款，陕西省科技厅系统陕财办教（2011）72 号指标拨款项目补助，收到款项后记入“递延收益”科目，在项目期内分期确认为当期收益。

7、工业机器人 GBX 系列高精度高效率减速器开发项目补助款，陕西省科技厅系统陕财办教（2012）

132 号指标拨款统筹创新工程计划一批，收到款项后记入“递延收益”科目，在项目期内分期确认为当期收益。

8、“超硬磨料砂轮数控精密修整技术与装备项目”、“轿车动力总成关键零件高效精密磨削系列砂轮项目”、“航空发动机盘/轴/叶片零件高效精密磨削砂轮项目”、“精密数控磨齿机动态综合补偿技术示范应用与验证项目”、“精密数控机床精度保持性技术研究项目”、“考虑结合面耦合特性的整机设计软件系统在大型精密机床设计中的设计时间检验及示范应用项目”、“可靠性设计与性能试验技术项目”、“高档数控机床模块化配置设计平台及其应用项目”、“力矩电机系统集成应用项目”、“高档数控系统在机床上的验证项目”补助款，为公司作为国家科技重大专项课题联合单位收到课题责任单位的拨款，因项目未验收，本期将拨款先记入“递延收益”，待项目验收通过后分次记入以后各期的损益。

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	24,812,239.86	3,176,567.73		27,988,807.59
合 计	102,514,265.13	3,176,567.73		105,690,832.86

（2）资本公积变动说明

其他资本公积增加系公司本期收到的装备制造业税收返还款 3,295,890.38 元(按陕财办企〔2012〕39 号文件规定作为国家投入，计入资本公积核算)；以及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 119,322.65 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	92,877,862.85	655,296.53		93,533,159.38
任意盈余公积				

合 计	92,877,862.85	655,296.53	93,533,159.38
-----	---------------	------------	---------------

33、未分配利润

项目	提取或 分配比例	本期金额	上期金额
上期末未分配利润		589,628,605.00	497,028,520.23
加：年初未分配利润调整数			
本期年初未分配利润		589,628,605.00	497,028,520.23
加：本期归属于母公司股东的净利润		11,864,604.37	133,034,986.56
减：提取法定盈余公积	10%	655,296.53	12,537,493.79
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		567,012,305.64	589,628,605.00

利润分配情况说明：

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 股派发现金股利人民币 0.97 元(含税)，派发现金股利 33,825,607.20 元，剩余利润结转下一年度。2012 年 6 月 7 日，本公司完成了上述股票现金红利的分派。

34、营业收入和营业成本**（1）营业收入和营业成本**

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,131,351,911.08	1,545,144,680.07
其他业务收入	59,788,145.27	61,135,670.63
营业收入合计	1,191,140,056.35	1,606,280,350.70
主营业务成本	948,571,368.90	1,165,923,472.57
其他业务成本	55,421,610.10	60,634,020.69
营业成本合计	1,003,992,979.00	1,226,557,493.26

（2）主营业务（分产品）

产品	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机床类	484,653,493.01	357,821,098.07	892,150,634.68	580,040,611.38

功能部件类	214,491,151.40	185,605,834.00	229,812,320.19	193,739,255.30
国际业务	266,800,431.13	247,114,755.29	257,225,595.21	233,580,493.28
原材料贸易	147,850,388.99	143,867,946.84	153,678,172.99	149,871,899.38
其他	17,556,446.55	14,161,734.70	12,277,957.00	8,691,213.23
合 计	1,131,351,911.08	948,571,368.90	1,545,144,680.07	1,165,923,472.57

(3) 主营业务（分地区）

地区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
陕 西	736,461,486.53	576,225,962.22	776,196,832.63	428,517,208.84
上 海	137,588,252.92	132,094,302.92	306,778,114.78	296,421,447.32
北 京	114,004,239.51	110,702,394.78	223,940,303.40	217,032,714.61
重 庆	44,921,539.34	43,535,100.81	91,525,503.85	88,710,301.66
美 国	55,553,002.73	44,791,649.61	36,972,810.61	29,471,500.85
广 州	42,823,390.05	41,221,958.56	109,731,114.80	105,770,299.29
合 计	1,131,351,911.08	948,571,368.90	1,545,144,680.07	1,165,923,472.57

(4) 前五名客户的营业收入情况

序 号	本期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	71,701,859.81	6.02
第二名	54,385,576.65	4.57
第三名	45,035,261.73	3.78
第四名	26,823,948.50	2.25
第五名	21,249,432.31	1.78
合 计	219,196,079.00	18.40

接上表

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

35、营业税金及附加

项 目	计缴标准（%）	本期金额	上期金额
-----	---------	------	------

营业税	5	198,113.69	222,658.59
城市维护建设税	7	3,013,730.31	2,909,554.54
教育费附加	5	2,223,733.45	1,963,128.09
其他		6,975.30	18,127.38
合 计		5,442,552.75	5,113,468.60

36、销售费用

项 目	本期金额	上期金额
销售服务费	13,822,247.57	22,213,825.02
运输费	13,335,326.27	16,757,827.80
职工薪酬	13,136,087.64	11,380,792.57
业务经费	2,902,403.29	2,768,503.15
展览费	3,671,027.52	6,055,291.74
差旅费	3,479,994.08	4,409,161.27
包装费	2,639,016.30	2,188,491.01
业务招待费	3,198,157.21	3,615,269.91
车辆使用费	1,231,255.81	1,075,873.74
装卸费	1,871,565.50	1,478,551.31
折旧费	1,348,606.89	1,250,907.69
办公费	772,362.83	1,332,810.15
咨询费	367,167.00	378,199.00
广告费	478,198.30	335,735.35
电话费	355,248.45	417,714.73
仓储保管费/保险费	61,320.54	58,116.19
会费	22,540.00	29,500.00
租赁费	329,661.05	361,962.64
修理费	245,507.84	431,037.38
其他	940,674.69	1,753,810.99
合 计	64,208,368.78	78,293,381.64

37、管理费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	37,385,979.28	43,555,918.08
研究与开发费用	23,454,934.01	27,158,065.54
租赁费	4,599,510.55	4,557,067.38
折旧费	9,542,479.77	7,457,208.07
税金	5,536,259.24	6,157,643.75
业务招待费	2,859,650.73	4,385,891.14
差旅费	2,032,529.97	2,690,979.19
办公费	2,552,086.73	4,639,035.42
无形资产摊销	1,833,821.47	1,062,161.89

水电费	1,548,637.19	1,722,222.50
修理费	1,114,671.97	1,697,668.53
诉讼费	934,825.00	679,574.85
聘请中介机构费	2,020,606.92	1,432,560.04
保险费	1,196,654.35	1,218,747.49
排污费	102,645.36	281,605.44
咨询费	555,156.55	495,874.33
商标使用费	2,000,000.00	2,000,000.00
其他	1,053,457.20	5,478,120.62
合 计	100,323,906.29	116,670,344.26

38、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	25,317,338.56	16,962,611.35
减：利息收入	2,520,939.74	3,239,268.98
承兑汇票贴息	18,916.67	808,337.50
汇兑损失	159,500.11	482,702.82
减：汇兑收益	101,265.29	575,926.03
其他	432,445.80	789,546.36
合 计	23,305,996.11	15,228,003.02

39、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
一、坏账损失	7,508,160.73	5,305,504.69
二、存货跌价损失		1,640,300.00
合 计	7,508,160.73	6,945,804.69

40、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	389,410.14	-804,427.80
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
其他		
合 计	389,410.14	-804,427.80

41、投资收益**(1) 投资收益明细情况**

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	271,896.52	316,384.70
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	459,427.48	-869,220.07
联合美国工业公司股权投资差额摊销	-857,371.50	-857,371.50
合 计	-126,047.50	-1,410,206.87

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
宝鸡市秦川机械零部件配套有限责任公司	216,626.99	282,952.77
陕西秦川精密数控机床工程研究有限公司	55,269.53	33,431.93
合 计	271,896.52	316,384.70

(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	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得合计	22,970.70	251,823.86
其中：固定资产处置利得	22,970.70	251,823.86
无形资产处置利得		
债务重组利得	280,230.65	185,763.90
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	29,147,135.77	6,909,985.00
其他	1,162,910.69	119,462.88
合 计	30,613,247.81	7,467,035.64

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
陕西省工业和信息化厅，陕工信发高速、精密、大型数控圆锥齿轮磨齿 (2009)307 号	机项目	9,596,233.40	补贴收入
陕西省工业和信息化厅，陕工信发高速、精密、大型数控圆柱齿轮磨齿 (2009)307 号	机项目	6,180,994.23	补贴收入

陕西省发展和改革委员会、工业和信息化厅“陕发改投资（2012）1069 号”	五轴联动叶片数控磨床产业化项目	3,200,000.00	补贴收入
陕西省工业和信息化厅，陕工信发（2009）307 号	精密拉刀数控成形磨床项目	2,324,292.58	补贴收入
教专 050 号省科技厅 1017 科技专项资金、高效精密数控蜗杆砂轮磨齿机项目研发省科技厅、陕财办教（2012）132 号	发费	1,755,555.56	补贴收入
西安交通大学，课题联合申请协议	复杂与大型齿轮测量系统	1,320,000.00	补贴收入
宝鸡市渭滨区财政局，宝渭财教专（2012）184 号	技术研究与开发经费	1,000,000.00	补贴收入
关于下达重点产业振兴和技术改造 2010 年塑机分厂(原秦川未来塑料公司)木塑中央预算内投资计划的通知	复合材料挤出成型机项目	541,666.68	补贴收入
陕西省科学技术厅,陕科计发（2012）204 号	陕西省二〇一二年科技统筹创新工程计划（二）项目	500,000.00	补贴收入
科学技术部，国科发财（2012）917 号	YK75200 大规格数控内齿轮磨齿机项目	500,000.00	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
宝鸡市陈仓区财政局，宝陈财预字(2012)04 号	技改财政专项资金	336,900.00	补贴收入
陕西省财政厅，陕财办企专[2012]62 号	陕西省财政厅关于拨付 2011 年度外贸保增长地产品内陆运输费用补助资金的通知	333,000.00	补贴收入
陕西省科学技术厅“13115”专项合同	陕西省财政厅大型数控圆锥齿轮铣齿机研制拨款	300,000.00	补贴收入
上海市闸北区财政局税收补贴	财政局税收补贴	270,000.00	补贴收入
宝鸡市渭滨区财政局，宝渭财教专（2011）187 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
陕西省科技厅系统陕财办教（2012）132 号	工业机器人 GBX 系列高精度高效率减速器开发项目拨款	104,166.65	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
陕西省财政厅，陕财办企专[2012]12 号	陕西省财政厅关于拨付 2011 年度境内国际性展会补贴资金的通知	34,160.00	补贴收入
陕西省科技厅系统陕财办教（2011）72 号	指标拨款项目补助 YK7236B 数控蜗杆磨补贴款	22,000.00	补贴收入

陕西省财政厅，陕财办企专[2012]18 号	陕西省财政厅关于拨付 2011 年度电子商务年费补贴资金的通知	1,500.00	补贴收入
------------------------	---------------------------------	----------	------

合 计	29,147,135.77
------------	----------------------

43、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失合计	251,947.65	2,035,383.05
其中：固定资产处置损失	251,947.65	2,035,383.05
无形资产处置损失		
债务重组损失	100,000.00	61,205.74
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	70,200.00	193,700.00
其他	220,300.55	211,423.64
合 计	642,448.20	2,501,712.43

44、所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	4,296,058.83	24,604,395.63
递延所得税费用	-992,431.10	-811,117.80
合 计	3,303,627.73	23,793,277.83

45、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目		本期金额	上期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	11,864,604.37	133,034,986.56
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	25,995,359.00	2,925,686.11
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	-14,130,754.63	130,109,300.45
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	Mi		

月份数			
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	$\frac{S=S_0+S_1+S_i \cdot M_i / M_0 - S_j \cdot M_j / M_0 - S_k}{k}$	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	0.0340	0.3815
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	-0.0405	0.3731
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y3= (P1 + P3) / X2	0.0340	0.3815
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	-0.0405	0.3731

46、其他综合收益

项 目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-132,580.72	-815,175.24
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	-132,580.72	-815,175.24
2. 外币财务报表折算差额	-113,509.16	-1,257,575.96
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-113,509.16	-1,257,575.96
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	-246,089.88	-2,072,751.20

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	本期金额	上期金额
国家科技重大专项	24,759,500.00	26,091,172.11
收到财政补贴款	11,144,060.00	3,638,930.00
利息收入	2,520,939.74	3,239,268.98
其他	1,608,662.10	375,145.71
合 计	40,033,161.84	33,344,516.80

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
销售费用	25,543,008.98	28,055,796.30
管理费用	11,690,266.43	20,630,109.69
国家科技重大专项	15,532,661.09	19,655,876.48
备用金	7,101,930.43	11,005,305.17
其他	4,849,367.75	5,953,440.68
合 计	64,717,234.68	85,300,528.32

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
收购秦川精深锻造有限公司投资款与该公司货币资金的差额		2,203,287.84
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	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	13,288,627.21	136,429,265.94
加：资产减值准备	6,825,978.37	6,945,804.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	48,384,301.66	39,721,098.35
无形资产摊销	2,150,051.85	1,819,764.61
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）	244,182.90	1,783,559.19
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）	-389,410.14	804,427.80
财务费用（收益以“－”号填列）	25,317,338.56	16,962,611.35
投资损失（收益以“－”号填列）	126,047.50	1410,206.87
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-594,587.58	-324,163.01
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	418,195.73	-351,517.50
存货的减少（增加以“－”号填列）	-32,611,552.31	-229,734,175.42
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-107,698,123.90	-60,809,156.77
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-111,475,247.67	32,935,515.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-156,014,197.82	-52,406,758.08
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	203,911,177.17	269,783,198.23
减：现金的年初余额	269,783,198.23	406,582,603.50
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	-65,872,021.06	-136,799,405.27

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	203,911,177.17	269,783,198.23
其中：库存现金	107,879.58	109,042.18
可随时用于支付的银行存款	193,922,676.88	220,247,737.63
可随时用于支付的其他货币资金	9,880,620.71	49,426,418.42
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	203,911,177.17	269,783,198.23
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		

现金及现金等价物说明：

现金及现金等价物期末余额与货币资金期末余额差异为 2,000.00 万元，系使用受限制、不能随时用于支付的其他货币资金。

六、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
陕西秦川机床工具集团有限公司	母公司	国有	陕西省宝鸡市	龙兴元	工业

接上表

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
陕西秦川机床工具集团有限公司	108,535.00 万元	26.65	26.65	陕西省国资委	220524834

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
杨凌秦众电子信息有限公司	控股	有限责任	杨凌示范区	田 沙	工业
联合美国工业公司	全资	有限责任	美国	龙兴元	工业
陕西秦川格兰德机床有限公司	控股	有限责任	宝鸡市陈仓区	吴 康	工业
上海秦隆投资管理有限公司	控股	有限责任	上海市	龙兴元	咨询
陕西秦川机械进出口有限公司	全资	有限责任	宝鸡市渭滨区	龙兴元	外贸
宝鸡市大秦文化传播有限公司	参股	有限责任	宝鸡市渭滨区	谭 明	广告
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

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
西安秦川数控系统工程有限公司	600.00	66.67	66.67	78358219X
陕西秦川物资配套有限公司	2,200.00	直接 50.00 间接 9.09	59.09	790753532
秦川美国工业公司	467.00 万美元	100.00	100.00	D2196M

3、本企业的二级子公司情况

二级子公司全称	二级子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
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

二级子公司全称	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
宝鸡市秦川精深锻造有限公司	400.00	间接 100.00	100.00	66410907-6

4、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
杨凌秦川未来新材料有限公司	受同一母公司控制	667980529

本公司持股 14.20%

西安秦川思源测量仪器有限公司	受同一母公司控制	74283606-9
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 49.00%	68385881-4
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

5、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	109,017,509.10	14.45
秦川机床集团宝鸡仪表有限公司	采购商品	市场价格	9,741,250.56	1.29
宝鸡市秦川海通运输有限公司	运输劳务	市场价格	6,229,563.23	46.72
宝鸡市秦川机电设备制造有限公司	采购商品	市场价格	7,656,312.82	1.01
陕西秦川设备成套服务有限公司	采购商品	市场价格	7,996,443.00	1.06
陕西汉江机床有限公司	采购商品	市场价格	1,537,217.95	0.20
汉江工具有限责任公司	采购商品	市场价格	158,810.26	0.02
杨凌秦川未来新材料有限公司	采购商品	市场价格	1,397,005.56	0.19
宝鸡机床集团有限公司	采购商品	市场价格	1,908,716.11	0.25
陕西秦川精密数控机床工程研究有限公司	技术开发	市场价格	768,888.89	0.10
盐城秦川华兴机床有限公司	采购商品	市场价格	816,068.38	0.11
西安秦川思源测量仪器有限公司	采购商品	市场价格	2,760,683.77	0.37

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	191,698,843.70	18.68
秦川机床集团宝鸡仪表有限公司	采购商品	市场价格	16,766,079.28	1.63
宝鸡市秦川机电设备制造有限公司	采购商品	市场价格	17,568,899.15	1.71
陕西秦川设备成套服务有限公司	采购商品	市场价格	14,400,856.10	1.40
杨凌秦川节水灌溉设备工程有限公司	采购商品	市场价格	2,050,771.18	0.20
宝鸡市秦川海通运输有限公司	运输劳务	市场价格	7,906,773.31	47.51

陕西汉江机床有限公司	采购商品	市场价格	3,571,593.17	0.35
汉江工具有限责任公司	采购商品	市场价格	30,697.44	
杨凌秦川未来新材料有限公司	采购商品	市场价格	1,289,223.85	0.13
宝鸡机床集团有限公司	采购商品	市场价格	3,821,905.92	0.37
盐城秦川华兴机床有限公司	采购商品	市场价格	1,316,324.79	0.13
宝鸡市秦川机械零部件配套有限公司	采购商品	市场价格	16,201,476.59	1.58
陕西秦川精密数控机床工程研究有限公司	技术开发	市场价格	1,440,485.54	0.14

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	71,701,859.81	6.02
秦川机床集团宝鸡仪表有限公司	销售商品	市场价格	16,678,032.53	1.40
宝鸡市秦川海通运输有限公司	销售商品	市场价格	55,847.38	
宝鸡市秦川机电设备制造有限公司	销售商品	市场价格	85,747.27	0.01
陕西秦川设备成套服务有限公司	提供劳务	市场价格	8,177,952.83	0.69
陕西汉江机床有限公司	销售商品	市场价格	170,212.58	0.01
汉江工具有限责任公司	销售商品	市场价格	623,056.40	0.05
宝鸡机床集团有限公司	销售商品	市场价格	230,021.50	0.02
陕西秦川精密数控机床工程研究有限公司	销售商品	市场价格	300,497.85	0.03
盐城秦川华兴机床有限公司	销售商品	市场价格	1,746,374.35	0.15
西安秦川思源测量仪器有限公司	销售商品	市场价格	1,644,584.96	0.14

接上表

关联方	关联交易 内容	关联交易定价方 式及决策程序	上期金额	
			金额	占同类交易金额 的比例（%）
陕西秦川机床工具集团有限公司	销售商品 及劳务	市场价格	76,952,630.83	4.79

秦川机床集团宝鸡仪表有限公司	销售商品	市场价格	13,398,106.65	0.83
陕西秦川设备成套服务有限公司	提供劳务	市场价格	4,030,047.51	0.25
陕西汉江机床有限公司	销售商品	市场价格	3,733,076.39	0.23
盐城秦川华兴机床有限公司	销售商品	市场价格	1,445,820.59	0.09
杨凌秦川未来新材料有限公司	销售商品	市场价格	261,153.85	0.02
宝鸡机床集团有限公司	销售商品	市场价格	191,584.36	0.01
宝鸡市秦川机械零部件配套有限公司	提供劳务	市场价格	28,483.01	
宝鸡市秦川机电设备制造有限公司	销售商品	市场价格	19,518.61	
宝鸡市秦川海通运输有限公司	销售商品	市场价格	19,444.44	
汉江工具有限责任公司	销售商品	市场价格	16,239.32	
杨凌秦川节水灌溉设备工程有限公司	销售商品	市场价格	683.76	

(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	5,000,000.00	2012-7-18	2013-7-17	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	2012-2-10	2013-2-9	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	2012-11-13	2013-11-12	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	5,000,000.00	2012-12-31	2013-12-31	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	2012-8-27	2013-8-26	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	2012-11-1	2013-9-18	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
陕西秦川机床工具集团有限公司	陕西秦川机械发展股份有限公司	5,279,820.00	2012-10-24	2017-10-23	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 1,300.00 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宝鸡分行最高额 500.00 万元担保。

3、本公司的全资子公司秦川美国工业公司（QCA）为公司的全资子公司联合美国工业公司（UAI）提供 76.40 万美元（折合人民币约 480.00 万元）的银行授信担保，期限为一年。

4、本公司的母公司陕西秦川机床工具集团有限公司，为本公司提供长期借款连带责任保证金额为 84 万美元折合人民币约 527.9820 万元，期限为六十个月，自 2012 年 10 月 24 日至 2017 年 10 月 23 日，年利率 5.5559%，主要用于北美研发中心项目长期固定资产贷款，该笔借款为保证借款，由陕西秦川机床工具集团有限公司提供担保。

6、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	8,106,310.44	344,822.14	13,653,155.70	409,594.67
杨凌秦川未来新材料有限公司	应收账款	3,583,380.00	1,656,767.00	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	2,159,871.35	242,920.74	446,588.50	223,294.25
盐城秦川华兴机床有限公司	应收账款	2,391,961.33	88,603.95	973,915.68	29,217.47
陕西秦川设备成套服务有限公司	应收账款	441,936.77	13,258.10		
陕西汉江机床有限公司	应收账款	56,400.00	2,180.60	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	64,741.00	32,370.50

西安秦川思源测量仪器有限公司	应收账款	1,015,355.50	30,460.67		
陕西秦川机床工具集团有限公司	预付账款	1,372,511.25			
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	1,028,970.00		173,770.00	
杨凌秦川未来新材料有限公司	预付账款		355,554.08		
陕西秦川精密数控机床工程研究有限公司	预付账款	1,492,000.00			
深圳市秦众电子有限公司	其他应收款	25,540,222.79	25,540,222.79	25,343,049.29	25,343,049.29
陕西秦川精密数控机床工程研究有限公司	其他应收款			280,059.63	8,401.79
宝鸡市秦川机械零部件配套有限公司	其他应收款				
陕西秦川机床工具集团有限公司	其他应收款	826,563.42	24,796.90		

(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		1,851,947.15
宝鸡市秦川机电设备制造有限公司	应付账款	3,108,193.28	3,221,804.96
宝鸡市秦川海通运输有限公司	应付账款	1,820,602.00	2,513,459.42
陕西秦川设备成套服务有限公司	应付账款	2,800,220.98	2,431,612.22
陕西汉江机床有限公司	应付账款	743,762.79	368,727.79
秦川机床集团宝鸡仪表有限公司	应付账款	5,894.53	818,174.57
陕西秦川机床工具集团有限公司	应付账款		6,574,653.94
西安秦川思源测量仪器有限公司	应付账款	100,000.00	
杨凌秦川未来新材料有限公司	应付账款	7,000.00	
汉江工具有限责任公司	预收账款	191,460.00	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	250,000.00	
宝鸡机床集团有限公司	预收账款	3,117.30	
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	366,000.00	302,000.00

7、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。若任一方未提出调整，视为同意维持原使用费不变。

（2）租赁

本期向陕西秦川机床工具集团有限公司支付土地租赁费 4,193,840.00 元。租用秦川机床集团有限公司土地租赁价格为 35 元/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，要求本公司退还货款 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，要求本公司退还货款、赔偿损失合计 3,671.07 万元。2009 年 3 月 11 日，本公司将江苏塑光汽车部件有限公司与泰兴市塑光汽车内饰件厂诉至宝鸡市中级人民法院，撤销 2008 年签订的和解协议，支付加工费、折旧费等合计 1,274.10 万元。

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

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

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

判决书下达后双方均向安徽省高级人民法院提出上诉，目前案件正在审理中。

除上述事项外，截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 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

2013 年 2 月 26 日，本公司第五届董事会第九次会议审议通过公司《2012 年度利润分配预案》，公司 2012 年度实现的归属于母公司的净利润 10,859,576.82 元；以母公司本期实现的净利润 5,945,161.11 元为基数，提取 10% 的盈余公积金 594,516.11 元，本期可供股东分配的利润为 5,350,645.00 元，扣除非经营性损益后本期可供分配的利润为 -18,811,729.50 元。公司本年度不进行利润分配，不实施送股及资本公积转增股本。

2、其他资产负债表日后事项说明

（1）2013 年 2 月 25 日，公司董事会发出关于重大资产重组的停牌公告，公司正在筹划重大资产重组事项，因有关事项尚存不确定性，为了维护投资者利益，避免对公司股价造成重大影响，根据深圳证券交易所的相关规定，经公司申请，公司证券自 2013 年 2 月 25 日起开始停牌。公司承诺争取停牌时间不超过 30 个自然日，即最晚将在 2013 年 3 月 26 日前按照 26 号格式准则的要求披露重大资产重组信息。

（2）根据公司 2012 年度第一次临时股东大会决议，并于 2013 年 1 月 8 日经中国证券监督管理委员会以证监许可[2013]26 号文《关于核准陕西秦川机械发展股份有限公司股份有限公司公开发行公司债券的批

复》核准，公司采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式公开发行每张面值为人民币 100 元的公司债券 450 万张，债券发行总额人民币 450,000,000.00 元。截至 2013 年 1 月 31 日止，公司本次发行公司债券募集资金总额为人民币 450,000,000.00 元，扣除承销佣金、保荐佣金及托管费、审计费等 7,210,000.00 元后的实际募集资金计人民币 442,790,000.00 元，均为货币资金。本次债券为固定利率债券，期限为 5 年期，附第 3 年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。本次公司债券 5 年期品种票面利率为 5.65%（前三年，后两年可选择调整利率）。公司发行 2012 年公司债券的到位资金 442,790,000.00 元经国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）国浩验字[2013]705A0004 号《验资报告》验证。

（3）2012 年 10 月 22 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，截至本财务报表签发日，该账户中 2,000.00 万元存款仍处于冻结状态，期限为 2012 年 10 月 23 日至 2013 年 4 月 22 日止。

（4）2012 年 10 月 26 日公司第五届董事会第八次会议决议及宝鸡市秦川机械零部件配套有限公司股东（董事会）决议通过关于注销宝鸡市秦川机械零部件配套有限公司的议案，该公司已于 2013 年 1 月完成注销事宜。

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资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至本财务报表签发日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款按种类披露

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄划分的组合	169,058,806.69	100.00	18,734,839.44	11.08
单项金额虽不重大但单项计提坏				

账准备的应收账款

合 计	169,058,806.69	100.00	18,734,839.44	11.08
-----	----------------	--------	---------------	-------

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	100.00	13,122,742.56	10.16

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	116,826,800.18	69.10	3,504,804.01	91,605,748.70	70.92	2,748,172.46
1 至 2 年	14,339,702.62	8.48	716,985.13	12,996,887.81	10.06	649,844.38
2 至 3 年	12,666,004.71	7.49	1,899,900.71	7,318,589.26	5.66	1,097,788.38
3 年以上	25,226,299.18	14.92	12,613,149.59	17,253,874.67	13.36	8,626,937.34
合 计	169,058,806.69	100.00	18,734,839.44	129,175,100.44	100.00	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	法院调解	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 12 月 31 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账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的 比例(%)
陕西秦川机床工具集团有限公司	母公司	5,949,325.86	3.52
陕西秦川机械进出口有限公司	子公司	5,985,590.71	3.54
杨凌秦川未来新材料有限公司	受同一母公司控制 本公司持股 14.29%	3,583,380.00	2.12
盐城秦川华兴机床有限公司	受同一母公司控制	2,306,179.12	1.36
西安秦川思源测量仪器有限公司	受同一母公司控制	799,093.50	0.47
秦川机床集团宝鸡仪表有限公司	受同一母公司控制	455,340.71	0.27
西安数控系统工程有限公司	子公司	417,970.18	0.25
陕西秦川物资配套有限公司	子公司	325,402.00	0.19
陕西秦川设备成套服务有限公司	受同一母公司控制	82,345.78	0.05
陕西秦川格兰德机床有限公司	子公司	6,301.60	
合 计		19,910,929.46	11.77

(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	12,759,615.74	1 年以内	7.55
陕西秦川机械进出口有限公司	子公司	5,985,590.71	1 年以内	3.54
陕西秦川机床工具集团有限公司	母公司	5,949,325.86	1 年以内,1-2 年	3.52
天津建筑机械厂	非关联方	4,969,800.00	1 年以内	2.94
陕西基石科工贸有限公司	非关联方	4,937,412.69	1 年以内	2.92
合 计		34,601,745.00		20.47

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	46,577,342.04	88.59	46,577,342.04	100.00
按账龄划分的组合	5,200,636.67	9.89	731,828.80	14.07
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	1.52	800,000.00	100.00
合 计	52,577,978.71	100.00	48,109,170.84	91.50

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
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	100.00	49,440,239.32	85.08

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	25,540,222.79	25,540,222.79	100.00	进入破产程序
杨凌秦众电子信息有限公司	16,077,259.95	16,077,259.95	100.00	停业
陕西秦经家具有限公司	4,959,859.30	4,959,859.30	100.00	进入破产程序
合 计	46,577,342.04	46,577,342.04	100.00	—

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	3,403,749.37	6.47	102,112.47	4,275,105.03	7.36	128,253.15
1 至 2 年	508,165.00	0.97	25,408.25	303,167.38	0.52	15,158.37
2 至 3 年	114,437.38	0.22	17,165.61	3,247,510.95	5.59	487,126.64
3 年以上	1,174,284.92	2.23	587,142.47	2,948,397.22	5.07	1,474,198.62
合 计	5,200,636.67	9.89	731,828.80	10,774,180.58	18.54	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	100.00	—

(2) 截至 2012 年 12 月 31 日，其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款：

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
陕西秦川机床工具集团有限公司	826,563.42	24,796.90	3%	正常计提
合 计	826,563.42	24,796.90	3%	—

(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	25,540,222.79	3 年以上	48.58
杨凌秦众电子信息有限公司	关联方	16,077,259.95	3 年以上	30.58
陕西秦经家具有限公司	非关联方	4,959,859.30	3 年以上	9.43
陕西秦川机床工具集团有限公司	母公司	826,563.42	1 年以内	1.57
北京至柔科技发展有限公司	非关联方	800,000.00	3 年以上	1.52
合 计		48,203,905.46		91.68

(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	48.58
杨凌秦众电子信息有限公司	控股子公司	16,077,259.95	30.58
陕西秦川机床工具集团有限公司	母公司	826,563.42	1.57
合 计		42,444,046.16	80.73

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	初始投资成本	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	7,866,354.00		32,284,688.00
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	216,626.99	923,333.82	
陕西秦川精密数控机床工程研究有限公司	权益法	9,800,000.00	9,744,952.33	9,855,269.53		19,600,221.86
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
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		208,045,861.08	242,476,020.46	23,938,250.52	33,185,433.54	233,228,837.44

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		548,000.00
陕西秦川进出口有限公司	100.00	100.00		
宝鸡市未来塑料机械有限责任公司	100.00	100.00		
宝鸡市大秦文化传播有限责任公司	45.00	45.00		18,000.00
宝鸡市秦川精深锻造有限公司	间接 100.00	100.00		
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		573,333.82
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	1,979,367.37

4、营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	642,037,809.70	1,033,795,719.63
其他业务收入	38,705,899.90	37,272,615.53
营业收入合计	680,743,709.60	1,071,068,335.16
主营业务成本	524,057,583.75	739,869,451.58
其他业务成本	35,100,498.56	33,964,060.70
营业成本合计	559,158,082.31	773,833,512.28

（2）主营业务（分产品）

产品	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

机床类	389,297,398.69	300,644,512.87	769,163,805.97	514,641,297.89
功能部件类	212,014,722.43	185,205,637.06	229,812,320.19	193,739,255.30
原材料贸易	26,129,333.30	25,384,050.02	23,905,843.59	23,140,642.10
其他	14,596,355.28	12,823,383.80	10,913,749.88	8,348,256.29
合 计	642,037,809.70	524,057,583.75	1,033,795,719.63	739,869,451.58

(3) 前五名客户的营业收入情况

序 号	本期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	51,208,547.71	7.52
第二名	26,823,948.50	3.94
第三名	20,921,802.80	3.07
第四名	19,628,273.21	2.88
第五名	16,252,352.05	2.39
合 计	134,834,924.27	19.80

接上表

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

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	1,406,033.55	1,448,427.60
权益法核算的长期股权投资收益	271,896.52	316,384.70
处置长期股权投资产生的投资收益		
合 计	1,677,930.07	1,764,812.30

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
陕西秦川格兰德机床有限公司	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	548,000.00	363,000.00

合 计	1,406,033.55	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	本期金额	上期金额
宝鸡市秦川机械零部件配套有限责任公司	216,626.99	282,952.77
陕西秦川精密数控机床工程研究有限公司	55,269.53	33,431.93
合 计	271,896.52	316,384.70

6、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	6,552,965.35	125,374,937.88
加: 资产减值准备	3,451,208.19	3,964,415.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,002,037.82	34,699,972.75
无形资产摊销	1,606,716.80	1,111,130.86
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)	161,541.62	1,473,081.09
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)	22,773,449.28	14,811,847.03
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,677,930.07	-1,764,812.30
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-607,804.24	-444,692.18
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)	-40,787,795.60	-215,698,365.80
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-59,170,126.34	-29,049,120.20
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-83,054,840.93	-6,206,333.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-107,750,578.12	-71,727,938.93
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	128,590,630.84	156,070,908.65
减：现金的年初余额	156,070,908.65	288,530,580.35
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	-27,480,277.81	-132,459,671.70

十二、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	-228,976.95	-1,783,559.19
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）	29,147,135.77	6,909,985.00
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	180,230.65	124,558.16
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	848,837.62	-1,673,647.87
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	872,410.14	-285,660.76

项 目	本期金额	上期金额
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	30,819,637.23	3,291,675.34
减：非经常性损益的所得税影响数	4,587,147.75	370,843.04
非经常性损益净额	26,232,489.48	2,920,832.30
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	237,130.48	-4,853.81
归属于公司普通股股东的非经常性损益	25,995,359.00	2,925,686.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-15,135,782.18	129,452,144.55

2、净资产收益率及每股收益

（1）净资产收益率

报告期利润	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	1.0669	12.6029
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.2707	12.3258

（2）每股收益

报告期利润	基本每股收益		稀释每股收益	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	0.0340	0.3815	0.0340	0.3815
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.0405	0.3731	-0.0405	0.3731

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 6,938,309.50 元，下降 39.27%，主要原因系控股子公司上海秦隆投资管理有限公司本期将期初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 51,685,573.68 元，增长 36.08%，主要原因为：一是本期下游客户资金紧张拖欠货款；二是部分合同未到约定收款期影响所致。

（3）长期股权投资期末账面余额较年初增加 9,148,562.70 元，增长 30.86%，主要原因系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。

（4）在建工程期末账面余额较年初减少 40,938,127.84 元，下降 41.93%，主要原因系本期公司部分技改项目完工转固影响所致。

（5）开发支出期末账面余额较年初增加 2,099,469.69 元，增长 280.75%，主要原因系本期研发投入增

加所致。

（6）其他非流动资产期末账面余额较年初减少 857,371.50 元，下降 40%，主要为按规定本期应摊销投资联合美国工业公司的股权投资差额。

（7）短期借款期末账面余额较年初增加 99,442,940.69 元，增长 32.39%，主要原因系本期流动资金贷款增加所致。

（8）应付票据期末账面余额较年初减少 33,900,257.21 元，下降 36.97%，主要原因系本期应付票据结算业务量减少所致。

（9）预收账款期末账面余额较年初减少 83,541,818.77 元，下降 43.25%，主要原因系本期订单减少及上期预收货款在本期实现销售影响所致。

（10）应付职工薪酬期末账面余额较年初减少 8,324,137.53 元，下降 85.45%，主要原因系本期发放上年末计提的效益奖影响所致。

（11）应交税费期末账面余额较年初减少 14,484,818.79 元，下降 95.12%，主要原因系本期缴纳上年末应缴未缴增值税、所得税影响所致。

（12）长期借款期末账面余额较年初增加 71,279,820.00 元，年初为零，主要系本期增加进出口银行政策性贷款及固定资产项目贷款所致。

（13）专项应付款期末账面余额较年初增加 17,653,931.23 元，增长 70.79%，主要原因系本期收到重大专项拨款所致。

（14）递延所得税负债期末账面余额较年初增加 416,276.24 元，增长 72.27%，主要原因系本期境外子公司联合美国工业公司根据境外税法规定，账面金额与纳税基础形成的暂时性差异增加所致。

（15）其他非流动负债期末账面余额较年初增加 13,958,624.23 元，增长 161.22%，主要原因系本期收到与资产相关的政府补助致使递延收益增加所致。

（16）财务费用本期发生额较上期增加 8,077,993.09 元，增长 53.05%，主要原因系本期贷款增加所致。

（17）公允价值变动收益本期发生额较上期增加 1,193,837.94 元，增长 148.41%，主要原因系控股子公司上海秦隆投资管理有限公司本期持有的交易性金融资产市值上升影响所致。

（18）投资收益本期发生额较上期增加 1,284,159.37 元，增长 91.06%，主要原因系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形成损益影响所致。

（19）营业外收入本期发生额较上期增加 23,146,212.16 元，增长 309.98%，主要原因系本期计入损益的政府补助增加所致。

（20）营业外支出本期发生额较上期减少 1,859,264.23 元，下降 74.32%，主要原因系本期固定资产处置损失减少所致。

（21）所得税费用本期发生额较上期减少 20,489,650.10 元，下降 86.12%，主要原因系本期实现的利润总额减少所致。

十三、财务报表的批准

本公司申报财务报表及财务报表附注业经本公司第五届董事会第十二次会议于 2013 年 7 月 3 日批准。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长、财务负责人及会计经办人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》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

陕西秦川机械发展股份有限公司

2013 年 7 月 4 日