



西安达刚路面机械股份有限公司

2013 年度报告

2014 年 03 月

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人孙建西、主管会计工作负责人朱高伟及会计机构负责人(会计主管人员)张永生声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	28
第六节 股份变动及股东情况.....	35
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	40
第八节 公司治理.....	45
第九节 财务报告.....	48
第十节 备查文件目录.....	110

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、达刚路机	指	西安达刚路面机械股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
保荐人、保荐机构	指	浙商证券股份有限公司
立信、审计机构	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《规范运作指引》	指	《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》
控股股东、实际控制人	指	自然人孙建西和李太杰
《公司章程》	指	《西安达刚路面机械股份有限公司章程》
报告期	指	2013 年度
近三年	指	2011 年度、2012 年度、2013 年度
元	指	人民币元

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	达刚路机	股票代码	300103
公司的中文名称	西安达刚路面机械股份有限公司		
公司的中文简称	达刚路机		
公司的外文名称	XI'AN DAGANG ROAD MACHINERY CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写	DAGANG ROAD MACHINE		
公司的法定代表人	孙建西		
注册地址	西安市高新区科技三路 60 号		
注册地址的邮政编码	710065		
办公地址	西安市高新区毕原三路 10 号		
办公地址的邮政编码	710117		
公司国际互联网网址	www.sxdagang.com		
电子信箱	investor@dagang.com.cn		
公司聘请的会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路金沟河 16 号院 7 号楼 10 层		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	韦尔奇	王瑞
联系地址	西安市高新区毕原三路 10 号	西安市高新区毕原三路 10 号
电话	029-88327811	029-88327811
传真	029-88327811	029-88327811
电子信箱	investor@dagang.com.cn	wangrui@dagang.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》
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	西安市高新区毕原三路 10 号（公司董事会秘书处）

四、公司历史沿革

	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	2002 年 05 月 16 日	西安市高新二路 4 号	6101012113368	610198735085973	73508597-3
注册登记地点变更、经营范围扩充	2005 年 05 月 25 日	西安市高科花园 10-3702 号	6101012113368	610198735085973	73508597-3
股份制改造变更注册登记地点、注册资本、公司类型、企业法人营业执照注册号	2007 年 12 月 07 日	西安市高新区科技三路 60 号	610131100002558	610198735085973	73508597-3
经营范围扩充	2009 年 06 月 09 日	西安市高新区科技三路 60 号	610131100002558	610198735085973	73508597-3
首次公开发行股票变更注册资本	2010 年 08 月 30 日	西安市高新区科技三路 60 号	610131100002558	610198735085973	73508597-3
变更注册资本	2011 年 06 月 30 日	西安市高新区科技三路 60 号	610131100002558	610198735085973	73508597-3
经营范围扩充	2011 年 07 月 25 日	西安市高新区科技三路 60 号	610131100002558	610198735085973	73508597-3
变更注册资本	2012 年 05 月 29 日	西安市高新区科技三路 60 号	610131100002558	610198735085973	73508597-3
经营范围扩充	2013 年 09 月 05 日	西安市高新区科技三路 60 号	610131100002558	610198735085973	73508597-3

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

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	533,873,608.09	241,842,061.47	120.75%	233,820,732.44
营业成本（元）	436,921,356.94	169,285,611.31	158.1%	136,855,368.55
营业利润（元）	73,303,022.32	58,218,679.13	25.91%	76,475,681.59
利润总额（元）	80,203,256.48	62,017,352.45	29.32%	77,014,838.13
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	63,945,003.67	53,354,127.93	19.85%	65,623,547.69
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	58,079,804.63	50,125,255.61	15.87%	65,180,264.63
经营活动产生的现金流量净额（元）	963,145.46	68,954,775.44	-98.6%	-29,898,463.55
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.0045	0.3257	-98.62%	-0.2542
基本每股收益（元/股）	0.3	0.25	20%	0.31
稀释每股收益（元/股）	0.3	0.25	20%	0.31
加权平均净资产收益率（%）	8.54%	7.55%	0.99%	9.85%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	7.76%	7.09%	0.67%	9.78%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
期末总股本（股）	211,734,000.00	211,734,000.00	0%	117,630,000.00
资产总额（元）	940,667,473.42	865,814,813.76	8.65%	729,790,410.64
负债总额（元）	163,592,537.82	142,298,181.83	14.96%	36,101,906.64
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	777,074,935.60	723,516,631.93	7.4%	693,688,504.00
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.6701	3.4171	7.4%	5.8972
资产负债率（%）	17.39%	16.44%	0.95%	4.95%

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司普通股股东的净利润		归属于上市公司普通股股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	63,945,003.67	53,354,127.93	777,074,935.60	723,516,631.93
按国际会计准则调整的项目及金额				

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司普通股股东的净利润		归属于上市公司普通股股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	63,945,003.67	53,354,127.93	777,074,935.60	723,516,631.93
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异说明

无。

三、非经常性损益的项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 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）	5,733,283.07	-3,895.38	38,226.25	
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）	1,097,750.79	3,813,200.00	587,920.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	69,200.30	-10,631.30	-86,989.71	
减：所得税影响额	1,035,035.12	569,801.00	95,873.48	
合计	5,865,199.04	3,228,872.32	443,283.06	--

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

四、重大风险提示

1、相关政策风险

公司所处筑养路机械行业的发展状况与国家基本建设投资计划的具体实施进度息息相关。近年来，国家相继出台的《交通运输“十二五”发展规划》、《国家公路网规划（2013年-2030年）》、新型“城镇化”及“丝绸之路经济带”建设等政策举措，对公司未来发展构成持续利好。但上述政策规划的具体落实情况如果发生变化，将对公司经营业绩产生影响。

对此，公司在密切关注国家和地方最新政策动向的同时，通过不断扩大和完善营销服务网络、拓宽市场销售渠道、拓展以工程承包带动设备销售的业务模式等多种方式化解政策风险。

2、行业竞争加剧的风险

近年来，一些大型国有工程机械企业逐步加大了在筑养路机械设备方面的资金投入，促使市场竞争不断加剧；同时，行业中也不乏跟踪模仿者以低端产品冲击市场，公司面临着行业竞争加剧的风险。

对此，公司在完善已有产品系列、不断推出新产品、新技术的同时，采取进一步加大品牌建设投入、拓展产品销售渠道、提升客户服务质量、依法维护知识产权等多方面措施，努力降低恶性竞争的冲击。

3、海外工程项目施工风险

报告期内，公司承接的斯里兰卡二期公路升级改造项目进展顺利。但由于该项目施工周期较长，存在受天气或其他自然灾害影响，不能如约完工或施工质量不达标，进而导致项目不能及时验收的风险。

对此，公司将项目分包给有丰富施工经验且信誉良好的大型公路工程施工企业、派遣有项目经验的管理团队、阶段性监测项目进展情况等措施来降低上述风险。

第四节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

1、报告期内主要业务回顾

2013年，国内经济形势延续了上年度整体低迷的态势，固定资产投资增速下降，工程机械市场需求不振，竞争日趋激烈。面对严峻的经济形势，交通运输部在《国家公路网规划(2013年-2030年)》中增加了高速公路及普通国道的修建里程；此外，国家着手启动的丝绸之路经济带和新型城镇化建设规划，有望成为中国经济新的增长引擎，为公司筑养路机械设备业务的发展提供了政策保障。公司在既定发展战略的指引下，坚持“精心设计、精心制造、精心服务”经营方针，不断拓展业务范围、调整营销策略、优化制造流程，扩大了核心产品的领先优势，开辟了新产品的成长空间，巩固了自主创新成果。同时，董事会通过加大对养护类设备的研发和市场投入、加快海外工程项目的实施进度，确保了公司经营业绩的稳步增长。

2013年度，公司实现营业总收入53,387.36万元，同比增长120.75%；实现营业利润7,330.30万元，同比增长25.91%；实现利润总额8,020.33万元，同比增长29.32%；实现净利润6,394.50万元，同比增长19.85%。

主要工作成果：

(1) 产品研发方面

报告期内，公司调整了研发人员配置，将一部分研发人员和较为成熟的产品划转到生产部技术组，一方面保证了部分研发人员长期对公司成熟产品负责，不断更新、完善既有产品，另一方面减轻创新人员的压力，使其能专注做好新产品研发及试制工作。

报告期内，公司新产品DK1800自行式道路扩宽机、YH5000沥青路面养护车、QS1600S扫地机均已完成图纸设计，进入试制阶段；SS6000自行式碎石撒布机完成样机组装，进入调试阶段。在研产品DGT900薄层罩面摊铺机完成试制，进入调试阶段；DGL5250TYH-R104沥青路面热再生养护车完成试制，进入调试阶段；FS2500粉料撒布机进入工地试用阶段。DGL5310TFC-T454型沥青碎石同步封层车、TGJ500灌缝机、DL2500路面冷再生机已投放市场并形成了销售。

(2) 市场营销方面

报告期内，公司自主筹办了多场“沥青路面施工与养护”技术交流和现场观摩会，针对公司投向市场的新产品在全国范围内进行重点推广。其中，在108国道施工现场召开的“水泥就地冷再生观摩会”得到了交通系统领导和客户的高度评价。此外，公司作为主办方之一筹办的“2013年度全国乳化沥青学术交流会”极大地推进了国内乳化沥青材料、设备、工艺方面新技术的应用。另外，公司还积极组织相关人员携最新产品参加了“第十六届中国西部国际装备制造业博览会”，向国内外客户展示了公司的最新研发成果。

(3) 标准化制度建立及管理方面

随着公司标准化工作的持续开展，公司建立了标准体系数据库，利用内部局域网实现标准信息网络化管理；建立并运行以技术标准为主体，包括管理标准、工作标准在内的公司标准体系，编制企业标准352个（其中技术标准86个、管理标准132个、工作标准134个），使公司各项管理活动均有标准可依。另外，随着公司业务的拓展，公司对经营范围进行了扩充，并修订了《公司章程》，完善了企业内部控制制度，提高了对经营风险的控制水平。

(4) 客户服务方面

公司客服中心坚持“以客户满意为目的”的服务理念，及时有效、全心全意地为客户提供优质服务。客服中心增加了400呼叫中心和客户总调度，统一指挥售后服务工作，充分发挥全国各区域下设的办事处的网点优势大幅提高了服务效率。

(5) 生产管理方面

报告期内，公司生产体系建成车间无底盘生产工装线，解决了原生产装配各工序过程必须配备移动底盘的问题；增配电控轨道平台车，解决了各车间设备移动吊装的困难；大型预处理设备正式投入使用，有效保证了后期产品的质量水平；增配车间工装模具设备，提升了车间加工组装能力。同时，对车载类设备的电线装配方式进行改进，在节约劳动时间与强度的同时提高了电器装配的可靠性；此外，生产体系还通过不断调配委外加工与内部生产的衔接过程，在确保产品质量的前提下，按期完成了各项生产任务。

（6）经营资质资格方面

报告期内，公司取得了由陕西省住房和城乡建设厅颁发的“建筑业企业资质证书”，资质等级为：公路工程施工总承包三级、公路路面工程专业承包三级、公路路基工程专业承包三级。该资质的取得为公司开拓国内公路工程施工业务提供了准入条件，进一步增强了公司的核心竞争力。

（7）获得的荣誉和奖励

报告期内，公司被西安市高新区管委会评选为“2012年度高新区重点建设项目先进单位”、取得了“国家火炬计划重点高新技术企业”资格证书、通过了陕西省工业和信息化厅“国家鼓励类工业企业资格”复审及陕西省质量技术监督局“标准化良好行为企业3A级资质”评审、获得“西安市优秀质量管理成果一等奖”。同时，公司还获得了西安市高新区出口信用保险补助资金、出口补贴资金、知识产权资助资金、陕西省一般贸易出口增量补助资金、外贸企业出国参展补贴资金、区内协作配套奖励资金、高新技术企业政策兑现项目（重点高企）奖励资金、2013年科技资源改革示范基地建设专项资金（奖补类资金）、2013年外经贸区域协调发展促进资金、陕西省专利产业化孵化项目奖励等资金扶持；顺利通过了陕西省装备制造业发展专项资金项目及西安市工业发展专项资金扶持项目验收。

（8）募投项目建设方面

截止报告期末，“达刚筑路机械设备总装基地及研发中心建设项目”全部车间及食堂、宿舍均已建设完成并陆续投入使用，试验场正在建设之中；“达刚营销服务网络建设项目”已完成北京、沈阳、石家庄、南京、南昌、广州、昆明、兰州、乌鲁木齐等9个国内办事处及斯里兰卡海外办事处的设立工作。

（9）投资者关系管理方面

2013年4月9日，公司在深圳证券信息有限公司提供的网上平台举行了2012年年度报告网上说明会；2013年5月15日，公司参加了由中国证券监督管理委员会陕西监管局、陕西上市公司协会与深圳证券信息有限公司联合举办的“陕西地区上市公司2012年度报告集体说明会”，就公司经营情况、竞争优势、发展战略、客户群体及可持续发展等情况与投资者进行了深入的交流。

报告期内，公司以现场方式接待了6次投资者来访。为避免在调研过程中泄露公司未公开的重要信息，公司严格按照有关法律法规的要求开展相关工作，对来访调研人员进行登记并要求签署承诺书，做好会议记录，并及时上报深交所备案。

2、报告期内主要经营情况

（1）主营业务分析

1)概述

报告期内，公司实现营业总收入53,387.36万元，同比增长120.75%；实现营业利润7,330.30万元，同比增长25.91%；实现利润总额8,020.33万元，同比增长29.32%；实现净利润6,394.50万元，同比增长19.85%。斯里兰卡工程类确认收入39,753.21万元，同比增长354.47%，为公司营业利润贡献3,799.86万元；国内设备及其他销售确认收入13,634.15万元，同比降低11.68%，为公司营业利润贡献3,530.44万元；期间费用较上年增长33.65%，主要是计入当期损益的研发投入较上年增长55.13%，而货币资金存款收益较上年多产生27.26%。

报告期内，公司经营现金流净额较上年降低98.6%，主要是报告期内斯里兰卡项目收款滞后。因为业主方斯里兰卡公路局具有很强的履约保障能力，所以后期款项收回不存在问题，此次经营现金流的减少对

公司以后年度经营不产生影响。

2) 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

报告期内，公司斯里兰卡项目工程类确认收入39,753.21万元，同比增长354.47%，为公司营业利润贡献3,799.86万元，致使公司经营业绩较上年增长较大。

3) 收入

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减情况
营业收入	533,873,608.09	241,842,061.47	120.75%

驱动收入变化的因素

报告期内，按照公司2012年、2011年相同收入口径，国内主营业务收入较2012年下降0.8%，公司斯里兰卡项目工程类确认收入39,753.21万元，占公司收入总额74.46%，致使今年收入较上年同期增长120.75%。公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类/产品	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
工业路面设备	销售量	316	213	48.36%
	生产量	340	196	73.47%
	库存量	68	44	54.55%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

报告期内，公司与中国上海外经（集团）有限公司签订出口大单，导致2013年度相比2012年度销量、生产增长较大；此外，下半年公司新品生产增加导致期末库存较2012年底增长较大。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

1、2013年12月9日，公司与斯里兰卡国家公路发展局签订了新的道路升级改造工程合同。合同总金额为2,893,511,577.6卢比（约合22,078,689.23美元）。截至2013年末，该项目尚在进行实施准备工作。

2、2014年1月21日，公司又与斯里兰卡国家公路发展局签订了道路升级改造工程合同。合同总金额为5,769,515,770.64卢比（约合44,023,789.88美元）。目前，该项目也在进行实施准备工作。

数量分散的订单情况

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

报告期内，公司斯里兰卡项目工程类确认收入39,753.21万元，致使今年收入较上年同期增长120.75%。

4) 成本

单位：元

项目	2013 年		2012 年		同比增减 (%)
	金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	

设备销售	72,661,043.03	16.63%	68,875,061.96	40.69%	-24.06%
工程施工	359,645,623.25	82.31%	79,962,694.00	47.24%	35.07%

5)费用

单位：元

	2013 年	2012 年	同比增减 (%)	重大变动说明
销售费用	16,255,406.88	15,116,201.64	7.54%	
管理费用	18,134,874.65	13,107,580.30	38.35%	公司研发支出增加
财务费用	-19,155,805.75	-16,825,162.41	13.85%	利息收入较上年增长幅度较大
所得税	16,258,252.81	8,663,224.52	87.67%	公司斯里兰卡项目部利润增加所致

6)研发投入

作为智能化、节能环保的筑养路机械高端设备供应商，公司历来十分重视产品持续改进及新品研发方面的投入，报告期内研发支出972.72万元，占营业收入1.82%，较上年同期下降3个百分点。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2013 年	2012 年	2011 年
研发投入金额（元）	9,727,236.39	11,645,528.50	7,700,315.74
研发投入占营业收入比例 (%)	1.82%	4.82%	3.29%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例 (%)	0%	0%	0%
资本化研发支出占当期净利润的比重 (%)	0%	0%	0%

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

√ 适用 □ 不适用

斯里兰卡工程施工收入不属于公司高新技术范围，以研发支出占国内销售收入比重测算的研发费用比例见下表：

项目	2013年	2012年	2011年
研发投入金额	9,727,236.39	11,645,528.50	7,700,315.74
研发投入占收入比例	7.13%	7.54%	3.29%

7)现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	332,884,010.32	355,634,469.36	-6.4%
经营活动现金流出小计	331,920,864.86	286,679,693.92	15.78%
经营活动产生的现金流量净	963,145.46	68,954,775.44	-98.6%

额			
投资活动现金流出小计	27,734,472.26	38,964,245.75	-28.82%
投资活动产生的现金流量净额	-27,734,472.26	-38,964,245.75	-28.82%
筹资活动现金流入小计	20,307,997.90	25,297,892.09	-19.72%
筹资活动现金流出小计	10,586,699.90	32,743,543.15	-67.67%
筹资活动产生的现金流量净额	9,721,298.00	-7,445,651.06	-230.56%
现金及现金等价物净增加额	-13,464,901.14	27,556,052.44	-148.86%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

报告期内，公司经营活动现金流量净额为96.31万元，相比上年同期减少98.6%，主要是由于斯里兰卡项目工程收款滞后所致。投资活动现金流量净额相比上年同期增加230.56%，主要是由于上期以存单质押办理的承兑汇票到期解付、募集资金利息收益相比上年同期增加、分配股利相比上年同期减少所致。

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

报告期内，由于斯里兰卡项目工程收款滞后、采购支出同比增加，致使经营活动现金流量净额相比上年同期下降98.6%。

8) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	420,284,566.63
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	78.72%

向单一客户销售比例超过 30% 的客户资料

适用 不适用

客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）	销售金额或比例与以前年度相比发生较大变化的说明
斯里兰卡国家公路局	397,532,086.43	74.46%	
合计	397,532,086.43	74.46%	--

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	227,189,999.81
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	59.65%

向单一供应商采购比例超过 30% 的客户资料

适用 不适用

9) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用 不适用

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况详见本章节“报告期内主要业务回顾”部分描述。

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) 主营业务分部报告

1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
工 业	126,591,083.40	53,930,040.37
工程类	397,532,086.43	37,886,463.18
合计	524,123,169.83	91,816,503.55
分产品		
稀浆封层车	5,905,982.91	2,406,703.65
沥青洒布车	20,783,336.83	9,871,163.29
液态沥青运输车	376,923.08	194,743.02
石料撒布机	939,452.88	607,580.66
悬挂式碎石撒布机	526,000.01	351,788.97
沥青改性设备	4,041,025.62	2,041,889.13
沥青乳化设备	3,745,897.41	1,596,487.72
导热油沥青脱桶	4,626,427.35	2,931,311.89
沥青脱桶设备	1,219,931.71	795,783.09
燃油导热油炉	2,505,502.41	1,308,910.49
路面清扫机	598,826.83	302,593.27
沥青路面养护车	2,318,803.42	711,850.46
自行式碎石撒布机	2,668,034.18	1,510,022.36
沥青碎石同步封层车	63,499,914.55	25,860,121.43
手推式乳化撒布机	33,178.03	22,409.45
50T 罐中罐	198,290.60	63,247.86
拖式灌缝机	384,615.38	198,760.26
混凝土振动器	136,410.26	22,735.04
振动压路机	7,082,529.94	1,417,572.68
路面冷再生机	5,000,000.00	1,714,365.65
工程类	397,532,086.43	37,886,463.18
合计	524,123,169.83	91,816,503.55
分地区		

国内销售	122,047,544.85	51,080,919.61
出口销售	402,075,624.98	40,735,583.94
合计	524,123,169.83	91,816,503.55

2)占比 10%以上的产品、行业或地区情况

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(%)
分行业						
工 业	126,591,083.40	72,661,043.03	42.6%	-0.76%	5.5%	-3.4%
工程类	397,532,086.43	359,645,623.25	9.53%	354.47%	349.77%	0.95%
合计	524,123,169.83	432,306,666.28	17.52%	143.74%	190.45%	-13.27%
分产品						
沥青碎石同步封层车	63,499,914.55	37,639,793.12	40.72%	-2.32%	0.79%	-1.83%
工程类	397,532,086.43	359,645,623.25	9.53%	354.47%	349.77%	0.95%
合计	461,032,000.98	397,285,416.37	13.83%	202.35%	238.67%	-9.24%
分地区						
国内销售	122,047,544.85	70,966,625.24	41.85%	0.06%	6.95%	-3.74%
出口销售	402,075,624.98	361,340,041.04	10.13%	332.07%	338.09%	-1.23%
合计	524,123,169.83	432,306,666.28	17.52%	143.74%	190.45%	-13.27%

(3) 资产、负债状况分析

1)资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 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	533,768,284.70	56.74%	553,296,870.40	63.9%	-7.16%	
应收账款	166,579,937.05	17.71%	59,431,089.24	6.86%	10.85%	公司斯里兰卡项目部应收账款增加
存货	68,763,806.52	7.31%	50,995,892.01	5.89%	1.42%	
投资性房地产	1,941,342.70	0.21%	1,219,410.96	0.14%	0.07%	
长期股权投资	17,050,824.35	1.81%			1.81%	
固定资产	118,348,879.6	12.58%	58,063,882.54	6.71%	5.87%	

	7					
在建工程	735,726.87	0.08%	53,396,900.28	6.17%	-6.09%	

(4) 公司竞争能力重大变化分析

(1) 技术研发方面

报告期内，公司获得了49项实用新型专利授权和19项商标权。具体内容如下：

① 授权专利

序号	专利号	专利名称	专利类型	权利期限
1	ZL201220559948.7	既可全方位垂直浮动又可水平锁死一起转动的球形关节	实用新型	2012.10.28-2022.10.27
2	ZL201220560372.6	调偏装置	实用新型	2012.10.28-2022.10.27
3	ZL201220560076.6	乳化沥青箱用除沥青泡沫装置	实用新型	2012.10.28-2022.10.27
4	ZL201220552682.3	抗滑雾封层组件	实用新型	2012.10.25-2022.10.24
5	ZL201220552874.4	用于沥青洒布车上的后管路系统	实用新型	2012.10.25-2022.10.24
6	ZL201220558410.4	可除泡沫的沥青撒布车	实用新型	2012.10.28-2022.10.27
7	ZL201220559947.2	一种碎石供料分料装置	实用新型	2012.10.28-2022.10.27
8	ZL201220559827.2	一种出料量可控的粉料撒布车	实用新型	2012.10.28-2022.10.27
9	ZL201220559946.8	等差式粉料撒布车	实用新型	2012.10.28-2022.10.27
10	ZL201220560077.0	滚筒式导入循环加热系统	实用新型	2012.10.28-2022.10.27
11	ZL201220560015.X	料门限位装置	实用新型	2012.10.28-2022.10.27
12	ZL201220560373.0	压路机侧置的沥青路面养护车	实用新型	2012.10.28-2022.10.27
13	ZL201220558285.7	一种出料量可控的高效粉料撒布车	实用新型	2012.10.28-2022.10.27
14	ZL201220559973.5	碎石供料分料装置	实用新型	2012.10.28-2022.10.27
15	ZL201220560374.5	旋转摆动加热墙	实用新型	2012.10.28-2022.10.27
16	ZL201220558382.6	出料量可控的粉料撒布车	实用新型	2012.10.28-2022.10.27
17	ZL201220560014.5	一种出料可控的沥青撒布车	实用新型	2012.10.28-2022.10.27
18	ZL201220559971.6	一种拨料计量辊	实用新型	2012.10.28-2022.10.27
19	ZL201220558440.5	一种汽化器低位侧置的沥青路面养护车	实用新型	2012.10.28-2022.10.27
20	ZL201220558408.7	高均度沥青撒布车	实用新型	2012.10.28-2022.10.27
21	ZL201220559826.8	出料量可控的高效粉料撒布车	实用新型	2012.10.28-2022.10.27
22	ZL201220559830.4	一种分段式粉料撒布车	实用新型	2012.10.28-2022.10.27
23	ZL201220559972.0	一种滚筒式导入循环加热系统	实用新型	2012.10.28-2022.10.27

24	ZL 20122058426.5	拨料计量辊	实用新型	2012.10.28-2022.10.27
25	ZL201220558439.2	粉料撒布车	实用新型	2012.10.28-2022.10.27
26	ZL201220558385.X	一种等差式粉料撒布车	实用新型	2012.10.28-2022.10.27
27	ZL201220558383.0	一种智能粉料撒布车	实用新型	2012.10.28-2022.10.27
28	ZL201220558384.5	一种撒布角度可调的高效粉料撒布车	实用新型	2012.10.28-2022.10.27
29	ZL201220558429.9	槽式螺旋输料系统	实用新型	2012.10.28-2022.10.27
30	ZL201220558428.4	一种槽式螺旋输料系统	实用新型	2012.10.28-2022.10.27
31	ZL201220559828.7	一种多功能粉料撒布车	实用新型	2012.10.28-2022.10.27
32	ZL201220559829.1	多功能粉料撒布车	实用新型	2012.10.28-2022.10.27
33	ZL201220558307.X	一种撒布角度可调的粉料撒布车	实用新型	2012.10.28-2022.10.27
34	ZL201220558309.9	一种高效沥青撒布车	实用新型	2012.10.28-2022.10.27
35	ZL201220558306.5	撒布角度可调的高效粉料撒布车	实用新型	2012.10.28-2022.10.27
36	ZL201220558310.1	一种可除泡沫的沥青撒布车	实用新型	2012.10.28-2022.10.27
37	ZL201220558407.2	智能粉料撒布车	实用新型	2012.10.28-2022.10.27
38	ZL201220558406.8	分段式粉料撒布车	实用新型	2012.10.28-2022.10.27
39	ZL201220560013.0	一种变螺距槽式螺旋输料器	实用新型	2012.10.28-2022.10.27
40	ZL201220560035.7	从发动机上取用功率的液压力源装置	实用新型	2012.10.28-2022.10.27
41	ZL201220558409.1	出料量可控的高效沥青撒布机	实用新型	2012.10.28-2022.10.27
42	ZL201220559949.1	喷嘴组件	实用新型	2012.10.28-2022.10.27
43	ZL201220560034.2	纤维剪切机构	实用新型	2012.10.28-2022.10.27
44	ZL201220559975.4	布袋除尘抖动装置	实用新型	2012.10.28-2022.10.27
45	ZL201220558308.4	出料量可控的沥青撒布机	实用新型	2012.10.28-2022.10.27
46	ZL201220558430.1	变螺距槽式螺旋输料器	实用新型	2012.10.28-2022.10.27
47	ZL201220560371.1	一种乳化沥青箱用除沥青泡沫装置	实用新型	2012.10.28-2022.10.27
48	ZL201220558436.9	综合性沥青撒布车	实用新型	2012.10.28-2022.10.27
49	ZL201220560011.1	布袋除尘系统	实用新型	2012.10.28-2022.10.27

② 授权商标

序号	商标注册号	商标标识	有效期	适用商品类别
1	第10205567号	达刚路机	2013.01.21-2023.01.20	第1类

2	第10211455号	达刚路面机	2013.01.21-2023.01.20	第4类
3	第10211464号	达刚路面机	2013.01.21-2023.01.20	第6类
4	第10211472号	达刚路面机	2013.01.21-2023.01.20	第7类
5	第10211483号	达刚路面机	2013.01.21-2023.01.20	第9类
6	第10211506号	达刚路面机	2013.01.21-2023.01.20	第11类
7	第10211523号	达刚路面机	2013.01.21-2023.01.20	第12类
8	第10211535号	达刚路面机	2013.01.21-2023.01.20	第16类
9	第10211554号	达刚路面机	2013.01.21-2023.01.20	第17类
10	第10211588号	达刚路面机	2013.01.21-2023.01.20	第19类
11	第10211623号	达刚路面机	2013.01.21-2023.01.20	第35类
12	第10217098号	达刚路面机	2013.01.21-2023.01.20	第36类
13	第10217109号	达刚路面机	2013.01.21-2023.01.20	第37类
14	第10217115号	达刚路面机	2013.01.21-2023.01.20	第41类
15	第10217124号	达刚路面机	2013.01.21-2023.01.20	第42类
16	第10217136号	达刚路面机	2013.01.21-2023.01.20	第45类
17	第10217148号		2013.01.21-2023.01.20	第7类
18	第10217175号		2013.02.28-2023.02.27	第19类
19	第10217194号		2013.02.28-2023.02.27	第37类

(2) 市场和品牌方面

报告期内，公司荣获西安市高新区管委会评选的“2012年度高新区重点建设项目先进单位”荣誉；取得“国家火炬计划重点高新技术企业”资格证书；通过了陕西省工业和信息化厅关于国家鼓励类工业企业资格复审；通过了陕西省质量技术监督局关于标准化良好行为企业3A级资质的评审，获得西安市质量协会颁发的“西安市优秀质量管理成果一等奖”。公司的品牌价值和市场形象继续得到了提升。

(3) 经营资质方面

近年来，根据行业发展及市场需求，公司在不断研发节能环保和智能化产品的同时，也在不断拓展公司产业链。报告期内，公司取得了由陕西省住房和城乡建设厅颁发的建筑业企业资质证书，资质等级：公路工程施工总承包三级、公路路面工程专业承包三级、公路路基工程专业承包三级。该资质的取得为公司开拓国内公路工程施工业务提供了准入条件，将进一步增强公司的核心竞争力。

(5) 投资状况分析

1) 对外投资情况

对外投资情况						
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）		变动幅度（%）			
17,130,000.00	0.00		1,713,000,000%			
被投资公司情况						
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）	资金来源	合作方	本期投资盈亏（元）	是否涉诉
西安鼎达置业有限公司	房地产开发	25%	实物（公司科技三路房产、土地）投资	西安鼎都房地产开发有限公司	-79,175.65	否

公司 2012 年度无对外投资情况，造成报告期投资相对上年同期变动幅度达到 1,713,000,000%。

2) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	45,374.39
报告期投入募集资金总额	6,361.09
已累计投入募集资金总额	19,367.57
募集资金总体使用情况说明	

3) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											

达刚筑路机械设备总装基地及研发中心建设项目	否	23,966	23,966	2,606.04	13,566.41	56.61%	2016年12月31日	3,356.15	3,356.15	否	否
达刚营销服务网络建设项目	否	3,892	3,892	755.05	2,801.16	71.97%	2016年12月31日	286.66	286.66	否	否
承诺投资项目小计	--	27,858	27,858	3,361.09	16,367.57	--	--	3,642.81	3,642.81	--	--
超募资金投向											
补充流动资金（如有）	--			3,000	3,000		--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--			3,000	3,000	--	--			--	--
合计	--	27,858	27,858	6,361.09	19,367.57	--	--	3,642.81	3,642.81	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、达刚筑路机械设备总装基地及研发中心建设项目：根据地方政府的规划要求及公司发展需要，公司将办公楼的建设地址从项目现址调整到西安市高新区科技三路 60 号，从而延长了本项目的投资及达产期限。</p> <p>2、达刚营销服务网络建设项目：因公司办公楼的建设地址变更，原计划营销网络建设中对总部的装修、固定资产投资等需在公司科技三路 60 号办公楼建设完成后进行；另外，受国内外市场需求下降的影响，达刚营销服务网络建设项目部分投资暂缓执行。</p>										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>2013 年 1 月 11 日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意使用 3,000 万元超募资金永久补充流动资金。</p>										
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>报告期末至 2013 年度报告披露日期间发生</p> <p>公司科技三路 60 号土地重新开发建设写字楼后，公司享有该处房产建筑面积的 25%，经第三届董事会第一次会议审议通过，同意公司将原“达刚筑路机械设备总装基地及研发中心建设项目”中研发中心的办公楼建设子项目由原建设地址西安市高新区毕原三路 10 号调整到科技三路 60 号。</p>										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2010 年 9 月 17 日，公司第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金 1,912.77 万元。立信会计师事务所有限公司出具了《关于西安达刚路面机械股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（信会师报字(2010)第 80832 号）进行鉴证。该置换已于 2010 年实施完毕，2013 年未发生此种置换。</p>										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>2011 年 10 月 24 日，公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动</p>										

况	资金的议案》，同意公司使用超募资金 4,000 万元用于暂时补充流动资金。使用期限自第二届董事会第十次会议批准之日起不超过 6 个月，到期将归还至募集资金专户。截至 2012 年 4 月 19 日，公司已将用于暂时补充流动资金的 4,000 万元超募资金归还至募集资金专户，并将上述募集资金归还情况及时通知了保荐机构浙商证券股份有限公司及保荐代表人。2012 年 4 月 23 日，公司第二届董事会第十三次会议审议通过了《关于继续使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司继续使用 4,000 万元超募资金暂时补充流动资金。使用期限自第二届董事会第十次会议批准之日起不超过 6 个月，到期将归还至募集资金专户。截至 2012 年 10 月 22 日，公司已将用于暂时补充流动资金的 4,000 万元超募资金归还至募集资金专户，并将上述募集资金归还情况及时通知了保荐机构浙商证券股份有限公司及保荐代表人。2013 年，公司未发生用闲置募集资金暂时补充流动资金事项。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2013 年 12 月 31 日止，公司募集资金账户余额为 28,722.59 万元，其中活期存款账户余额为 86.98 万元，定期存款为 28,635.61 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（6）主要控股参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	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）
西安鼎达置业有限公司	参股公司	房地产	房地产开发	1400 万	2,734.95	2,681.33		-31.67	-31.67

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

（7）公司控制的特殊目的主体情况

无。

二、公司未来发展的展望

（一）市场现状

1、公路建设及投资增加。2013年6月20日，交通部发布了《国家公路网规划（2013年-2030年）》，将普通国道建设规模由10.6万公里增加至26.5万公里；将国家高速公路的规划里程从8.5万提高到11.8万公里；另规划远期展望线1.8万公里。总投资约为4.7万亿元，其中普通国道约为2.2万亿元，国家高速公路大约需要2.5万亿元。

2、巨大的公路养护空间。随着我国干线公路网的基本形成，公路工作重心开始向国、省干线公路养

护和改造倾斜，干线公路养护和改造成为“十二五”期间我国公路建设工作的重点，公路建设的投资重心也将向老旧道路升级改造和保养维护转移。“十二五”期间的道路养护成果将在2015年下半年组织开展的全国干线公路养护管理检查中得到集中体现。预计从2015年初开始，全国范围内以“迎国检”为契机的道路养护工程将逐步启动，带动以冷再生为代表的养护产品市场需求的增长。据交通部预测，到2015年，国内公路养护设备市场需求将接近千亿元，潜在成长空间巨大，行业未来实现突破式增长主要来自于三大驱动力：

1) 国内公路网进入周期性养护高峰：“十一五”期间我国公路建设总里程增加了66.3万公里，相当一部分公路面临集中大修的压力；

2) 旧路升级改造将带来巨大的设备需求：在我国已修建的公路中，高等级公路占比仍然较少，交通部表示：“十二五”期间二级及以上公路总里程将从44.5万公里增加到65万公里，未来低等级公路升级改造将带来大量的设备需求；

3) “绿色养护”政策刺激沥青再生设备需求增长：交通部要求在旧路升级改造中，国省干线公路废旧沥青路面材料循环利用率要达到70%，高速公路废旧沥青路面材料循环利用率要达到90%，这将催生沥青路面再生设备的大量需求。

3、积极推行节能环保的公路养护工艺。2012年，交通运输部印发了《关于加快推进公路路面材料循环利用工作的指导意见》，大力推进沥青路面材料的循环再利用工作，这为各种沥青路面再生设备的广泛应用打下了坚实的基础。2013年，湖南、江苏、浙江、陕西等省在国省干线公路大中修中引入就地冷再生工艺，在提高道路维修技术含量的同时，大大提高了旧路面材料的循环利用效率。

总之，在国家产业政策的驱动下，我国公路建设事业仍处于重要的发展机遇期，特别是公路养护市场的发展空间将逐渐增大。

（二）行业地位

多年来，公司在国内高端沥青路面机械行业一直居于领先地位。公司核心产品在智能化、节能环保、可靠性等方面拥有明显的技术优势，产品供货能力强、竞争力优势明显，占有了智能化高端市场较高的份额。报告期内，公司取得了国内工程施工资质，从而成为集公路筑、养路机械设备开发设计、生产、销售、技术服务和海内外工程总包为一体的高新技术龙头企业，行业地位得到了进一步的巩固。

（三）发展战略及规划

公司的发展战略为：致力于研发和制造世界领先水平的高端智能化筑养路机械设备，不断向着世界一流的公路建设设备营运商的目标奋进；在为全球用户提供系统的沥青路面工艺技术及设备解决方案的基础上，进一步拓展国内外公路工程施工业务。

2014年，公司将根据国家《交通运输“十二五”发展规划》、《“十二五”公路养护管理发展纲要》、《国家公路网规划（2013年-2030年）》、“城镇化”及“丝绸之路经济带”建设政策的具体落实情况，做好人员储备、市场开拓、服务优化、产品创新等方面的工作的同时，将重点抓好以下几方面工作：

（1）不断增强自主创新能力，不断研发推广节能环保、符合循环经济要求的筑养路工艺技术和相关设备。

（2）持续加强募集资金管理，严格按照《公司募集资金管理和使用办法》的要求，谨慎有效地使用募集资金，根据公司实际发展情况及募集资金使用情况，合理调整募集资金使用计划。

（3）继续探索以合资、合作、收购等多种途径，审慎寻求通过与第三方合作等方式获得技术水平及公司规模的跨越式发展。

（4）继续做好投资者关系管理工作。公司将根据《投资者关系管理办法》、《投资者来访接待管理制度》的相关要求，通过多种方式一如既往地积极与投资者进行积极的互动交流，持续做好投资者接待及信息披露等工作，进一步加强网络信息平台建设及媒体合作等多方面的工作，保障投资者能够平等地获取公司经营、未来发展等信息，构建公司与投资者顺畅的互动关系，树立公司在资本市场的良好形象。

（5）重视团队建设，完善激励机制，努力打造与公司发展战略相适应的管理团队。

(6) 在不断巩固海外工程总包业务成果的同时, 继续进行公司业务领域拓展方面的探索。

(7) 推动信息技术在企业研发设计、生产制造、经营管理、营销物流等环节的深入应用。继续实施公司信息化管理平台建设项目, 年内完成项目全部建设任务, 并投入正常使用。

(8) 进一步完善设计规范、质量规范、工艺规范、新产品试制流程、设计输出文件, 并提出改善设备无故障工作时间的方案和实施办法。

(9) 加强新产品、新技术的宣传工作, 开展形式多样、有针对性的宣传推广活动, 不断加大营销力度; 另外, 努力发挥市场和销售部门在公司整体工作中的导向作用, 为公司新产品的开发及现有产品的更新升级提供决策依据; 尝试开展融资租赁业务。

(10) 在生产管理方面推行7S管理, 做到生产现场规范、高效、卫生、安全。

(11) 加强海外工程项目管理。2014年, 公司将继续组织斯里兰卡工程项目分包方严格按照要求组织施工, 确保该项目顺利完成。同时, 公司将借鉴前述项目管理经验, 开展新签订工程项目的启动工作。

(四) 存在的重大风险

(1) 季节性风险

公路施工过程受天气变化等自然条件影响较大, 冬季由于天气寒冷, 施工受限, 一般每年11月至次年3月为公路施工的淡季, 国内市场对相关设备的需求减少; 从4月到9月, 由于天气转暖, 国内大部分地区公路施工进入旺季, 市场需求增加, 因此公司产品的销售表现出一定的季节性特征。受此影响, 在一个完整的会计年度内, 公司的财务状况和经营成果往往表现出随季节波动的特征, 一般每年年初和年末的收入和利润要低于年中的指标, 公司经营业绩面临季节性波动的风险。

对此, 公司将继续根据业务规律的变化适时调整生产计划, 淡季时做好库存储备, 并加大人员培训力度。同时, 公司将通过建立和扩大海外营销服务网络, 促进海外市场的产品销售, 拓展海外工程项目等措施, 不断降低这一季节性因素的影响。

(2) 出口业务下滑风险

公司产品出口情况还存在着因国际形势发生重大变化、世界经济增速放缓、贸易壁垒等因素带来的业务下滑风险。

对此, 公司将密切关注宏观经济形势及行业政策的变化, 充分调动各种内外部资源积极应对, 特别要加强与大型国有外向型企业的合作, 不断提高公司的抗风险能力。

(3) 业务规模扩张带来的管理及销售风险

随着“达刚筑路机械设备总装基地及研发中心建设项目”全部车间建设完成并陆续投入使用, 公司产能得到了较大的提升。但后续如不能有效解决业务规模扩张带来的管理问题, 将影响整体效率的发挥。

对此, 公司通过逐步优化管理系统, 不断引入科学有效的管理方法和激励与约束机制, 最大限度地降低快速发展带来的管理风险。

同时, “达刚筑路机械设备总装基地及研发中心建设项目”全部车间的陆续投入使用后, 公司生产能力得到了较大的提高, 但近年来国内外经济形势和行业市场需求环境的变化, 使得公司存在因产能扩张而导致的产品销售风险。

对此, 公司通过不断扩大和完善营销服务网络、扩充销售队伍; 拓展以工程承包带动设备销售的业务模式; 加大对营销人员的激励和培训力度; 尝试以租代买、融资租赁等更加灵活、积极的销售方式; 不断研发更多型号、更多规格的系列产品; 充分利用公司产能充足的优势及时调整生产计划, 保持公司产品灵活性等多种形式来降低上述风险。

(4) 应收账款回收风险

随着公司业务规模的增长, 应收账款相应增加。尽管公司严格执行“事前评估、事中监督和事后催收”的回款政策, 客户亦大都具有良好的资信, 但仍存在因个别应收账款催收不力或客户资信与经营状况变化产生坏账的风险。

为此, 公司在与客户的日常合作过程中, 一方面重视质量管理和服务优化, 另一方面持续对客户资信进行跟踪调查, 时刻关注客户资信状况的变化, 及时了解应收账款的动态信息, 切实化解应收账款回收的

风险。

(5) 人才流失的风险

随着筑养路机械行业产品的不断更新和市场竞争的日益加剧，业内对相关技术人员的需求也日趋激烈。倘若公司不能有效保持和完善相关激励机制，将会影响到核心技术人员积极性、创造性的发挥和技术团队的稳定，进而导致人才流失及核心技术信息泄露，给公司生产经营带来不利影响。

对此，公司通过与核心技术人员签订《保密协议》，规定了技术人员的保密职责，对关键人员和技术人员离职后作出严格的竞业禁止限制，并加强了知识产权保护力度；同时，公司还通过不断完善相关激励制度、创建积极向上的文化氛围、改善员工的工作条件、逐渐提高员工收入水平等多种措施降低上述风险。

(6) 其它风险

公司生产经营还存在“相关政策风险”、“行业竞争加剧风险”、“海外工程项目施工风险”等其它风险，详见“第三节会计数据和财务指标摘要”的“重大风险提示”。

三、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

不适用。

五、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

适用 不适用

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发【2012】37号）和陕西证监局《印发〈关于上市公司完善现金分红政策的指导意见〉的通知》（陕证监发【2012】45号）相关要求，2012年7月13日，公司召开第二届董事会第十五次会议，对《公司章程》中涉及利润分配条款进行了修订，对利润分配政策、分红比例、审议程序等方面做了更加具体、清晰和明确的规定；独立董事对修订《公司章程》部分条款事宜（利润分配政策）发表了相关说明和同意的独立意见，并经公司2012年第一次临时股东大会审议通过。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

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。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.00
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	211,734,000
现金分红总额 (元) (含税)	21,173,400.00
可分配利润 (元)	220,033,250.06
现金分红占利润分配总额的比例 (%)	100%
现金分红政策:	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2013 年度, 经公司第三届董事会第二次会议审议通过了《2013 年度利润分配预案》, 以截至 2013 年 12 月 31 日总股本 211,734,000 股为基数, 按每 10 股派发现金红利 1.0 元 (含税), 共分配现金股利 21,173,400.00 元, 剩余未分配利润结转至以后年度。上述利润分配预案需经公司 2013 年度股东大会审议通过后实施。	

公司近 3 年 (含报告期) 的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

2011年度, 经公司2011年度股东大会审议通过了《2011年度利润分配及资本公积金转增股本方案》, 以2011年12月31日总股本117,630,000股为基数, 按每10股派发现金红利2元 (含税), 共分配现金股利23,526,000.00元, 剩余未分配利润结转至以后年度。同时, 以2011年12月31日公司总股本117,630,000股为基数, 以资本公积金向全体股东每10股转增8股, 合计转增股本94,104,000股, 转增后股本增至211,734,000股。

2012年度, 经公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《2012年度利润分配预案》, 以截至2012年12月31日总股本211,734,000股为基数, 按每10股派发现金红利 0.5元 (含税), 共分配现金股利 10,586,700.00元, 剩余未分配利润结转至以后年度。上述利润分配预案需经公司2012年度股东大会审议通过后实施。

2013年度, 经公司第三届董事会第二次会议审议通过了《2013年度利润分配预案》, 以截至2013年12月31日总股本211,734,000股为基数, 按每10股派发现金红利 1.0元 (含税), 共分配现金股利 21,173,400.00元, 剩余未分配利润结转至以后年度。上述利润分配预案需经公司2013年度股东大会审议通过后实施。

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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)
2013 年	21,173,400.00	63,945,003.67	33.11%
2012 年	10,586,700.00	53,354,127.93	19.84%
2011 年	23,526,000.00	65,623,547.69	35.85%

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

六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

（一）内幕信息知情人登记制度建立情况

为进一步规范公司内幕信息管理行为，加强内幕信息保密工作，维护公司信息披露的公开、公平、公正原则，经第一届董事会第十五次会议审议通过，公司制订了《内幕信息知情人登记制度》。

根据中国证监会陕西监管局下发的《关于建立健全上市公司内幕信息知情人登记管理制度的通知》（陕证监发【2011】96号）的要求，同时参照证监会发布的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告【2011】30号）文件，对《公司内幕信息知情人登记制度》进行了梳理及完善，并经公司第二届董事会第十一次会议审议通过后进行了公告。

（二）内幕信息知情人登记制度执行情况

公司严格按照《内幕信息知情人登记制度》的规定在制作年报、半年报、季报等定期报告及签订重大合同等重大事项时，做好内幕信息在流转、审批过程中的内幕信息知情人登记和报备工作，并由专人将历次《内幕信息知情人登记表》进行妥善保管。同时，公司对内幕信息知情人进行严格管理，及时向公司董事、监事、高级管理人员及其他相关人员发送关于禁止在内幕信息知悉之日至披露期间买卖本公司股票或泄露内幕信息的提醒函，并在该信息披露后及时将内幕信息知情人登记表上报陕西监管局或深圳证券交易所。

报告期内，公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的未公开信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也未收到监管部门查处或要求整改的通知。

七、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
2013年06月24日	公司	实地调研	机构	鼎晖投资、华创证券	市场前景、斯里兰卡项目进展等方面
2013年10月25日	公司	实地调研	机构	天治基金	市场前景、国家政策及公司未来发展规划等方面
2013年11月13日	公司	实地调研	机构	泽熙投资	公司未来发展规划、斯里兰卡项目进展及市场前景等方面
2013年11月26日	公司	实地调研	机构	中信建投	公司产品用途及市场情况，斯里兰卡项目情况等方面
2013年12月03日	公司	实地调研	机构	尚雅投资、宝盈基金、大摩华鑫基金、国海证券、华商基金	公司未来发展规划、市场情况等方面
2013年12月17日	公司	实地调研	机构	开源证券、弘尚投资	公司产品情况、斯里兰卡项目情况及公司未来发展规划等方面

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

无。

三、破产重整相关事项

不适用。

四、资产交易事项

1、收购资产情况

无。

2、出售资产情况

无。

3、企业合并情况

不适用。

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

不适用。

五、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用。

六、重大关联交易

无。

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

无。

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

(2) 承包情况

无。

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

(3) 租赁情况

无。

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

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

无。

3、其他重大合同

(1) 公司与斯里兰卡国家公路局签订的斯里兰卡二期公路升级改造项目合同于2011年6月29日披露公告，2011年9月1日及2012年5月12日发布了进展公告，2012年6月4日发布了开工公告。报告期内，斯里兰卡二期公路升级改造项目合同实施情况如下：

公司与中交第二公路工程局有限责任公司就斯里兰卡二期公路升级改造项目部分标段签订了《斯里兰卡CDB二期道路项目分包合同》。截至报告期末，该项目完成了合同额的72.34%。

公司与斯里兰卡MAGA工程有限公司就斯里兰卡二期公路升级改造项目部分标段签订了合同号为《RDA/RNIP/PRP2/ PACKAGE C/C13》的分包合同。截至报告期末，该项目完成了合同额的76.96%。

公司与斯里兰卡ACCESS 工程有限公司就斯里兰卡二期公路升级改造项目部分标段签订了合同号为《RDA/RNIP/PRP2/ PACKAGE C/C7-D》的分包合同。截至报告期末，该项目完成了合同额的48.56%。

(2) 公司与西安鼎都房地产开发有限公司签订的《项目合作开发协议》于2013年2月18日披露了相关公告。截止报告期末，双方共同成立了项目公司——西安鼎达置业有限公司，公司以西安市高新区科技三路60号净值为1,055万元的工业用地和厂房，评估作价1,713万元入股项目公司，占项目公司注册资本的25%。2013年11月21日，公司与西安鼎都房地产开发有限公司针对该项目签订了《西安鼎达置业有限公司增资协议》，双方同意将鼎达置业有限公司的注册资本由原来1,400万元增加至6,852万元，新增的注册资本由公司和鼎都房地产开发有限公司共同认缴，具体详见2013年11月25日刊登于中国证监会指定的创业板信息披露网站《达刚路机：关于与鼎都房地产开发有限公司合作项目进展的公告》。

(3) 2013年12月9日，公司与斯里兰卡国家公路发展局签订了道路升级改造工程施工合同。具体详见2013年12月13日刊登于中国证监会指定的创业板信息披露网站《达刚路机：关于签订大额合同的公告》。截止报告期末，该项目正在进行实施准备工作。

八、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但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
股权激励承诺					
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					
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东、实际控制人孙建西女士和李太杰先生承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。上述承诺期满后，其在本公司担任董事或者高级管理人员期间每年转让的股份不超过其直接和间接持有公司股份总数的百分之二十五，且在离职后六个月内，不转让其直接和间接持有的公司股份。其若在首次公开发行股票上市之日起六个月内（含第六个月）申报离职，将自申报离职之日起十八个月（含第十八个月）内不转让其直接持有的公司股份；其若在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月（含第七个月、第十二个月）之间申报离职，将自申报离职之日起十二个月（含第十二个月）内不转让其直接持有的公司股份。	2009年12月12日	自公司股票上市之日起三十六个月内	截至公告日，上述股东严格履行了承诺
	担任公司董事职务的股东韦尔奇、秦志强，担任公司监事职务的股东杨亚平、皇甫建红，担任公司高级管理人员的股东黄铜生承	自公司首次公开发行股票并上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。上述承诺期满后，其在本公司任职期间每年转让的股份不超过其直接和间接持有公司股份总数的百分之二十五，且在离职后六个月	2009年12月12日	任职期间、离职后六个月内	截至公告日，上述股东严格履行了承诺

诺	内,不转让其直接和间接持有的公司股份。其若在首次公开发行股票上市之日起六个月内(含第六个月)申报离职,将自申报离职之日起十八个月(含第十八个月)内不转让其直接持有的公司股份;其若在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月(含第七个月、第十二个月)之间申报离职,将自申报离职之日起十二个月(含第十二个月)内不转让其直接持有的公司股份。			
股东李飞宇、深圳市达晨财信创业投资管理有限公司承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份,也不由公司回购该部分股份。	2009年12月12日	自公司股票上市之日起三十六个月内	截至公告日,上述股东严格履行了承诺
股东郭文渡、张红光、尚阳生、田英侠承诺	自公司首次公开发行股票并上市之日起十二个月内,不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份,也不由公司回购该部分股份。上述承诺期满后,其在本公司任职期间每年转让的股份不超过其直接和间接持有公司股份总数的百分之二十五,且在离职后六个月内,不转让其直接和间接持有的公司股份。	2009年12月12日	任职期间、离职后六个月内	截至公告日,上述股东严格履行了承诺
公司实际控制人孙建西、李太杰及股东深圳市达晨财信创业投资管理有限公司承诺:	①截至本承诺书出具之日,本人(本公司)未直接或间接投资于任何与公司存在相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体,未自己或为他人经营与公司相同或类似的业务;②自承诺书出具之日起,本人(本公司)将不以任何方式(包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益)在中国境内或境外任何地区直接或间接地从事与公司主营业务构成或可能构成竞争的业务;不以任何方式从事或参与生产任何与公司产品相同、相似或可以取代本公司产品的业务	2009年11月12日	持股期内	截至公告日,上述股东严格履行了承诺

		或活动,如从第三方获得的任何商业机会与公司经营的业务有竞争或可能有竞争,则立即通知公司,并尽力将该商业机会让予公司;③如违反本承诺书,本人(本公司)将采取积极措施消除同业竞争,并愿意承担由此给公司或除本公司以外的其他股东造成的直接或间接的经济损失,索赔责任及额外的费用支出。			
	公司控股股东及实际控制人孙建西、李太杰承诺	若公司因有关政府部门或司法机关认定需补缴社会保险费(包括养老保险、失业保险、医疗保险、工伤保险、生育保险)和住房公积金,或因社会保险费和住房公积金事宜受到处罚,或被任何相关方以任何方式提出有关社会保险费和住房公积金的合法权利要求,本人将无条件全额承担经有关政府部门或司法机关认定的需由公司补缴的全部社会保险费和住房公积金、罚款或赔偿款项,全额承担被任何相关方以任何方式要求的社会保险费和住房公积金或赔偿款项,以及因上述事项而产生的由公司支付的或应由公司支付的所有相关费用。	2010年03月08日	长期	长期
	作为股东的董事、监事、高级管理人员承诺	作为股东的董事、监事、高级管理人员与公司签订了《保密协议》,承诺其在工作期间、与公司解除劳动合同关系后三年内,不得以任何形式协助他人提供相同或相似的产品或服务,不得到生产同类产品或经营同类业务的其他用人单位任职,不得披露本公司业务(技术、销售)信息,不得自己生产与原单位有竞争关系的同类产品或经营同类业务。		其在工作期间、与公司解除劳动合同关系后三年内	截至公告日,上述股东严格履行了承诺
	公司承诺	自2010年5月1日起,本公司将严格按照国家有关员工社会保障的法律法规规定,足额为所有员工缴纳各项社会保险。	2010年04月16日	长期	截至公告日,公司严格履行了上述承诺
其他对公司中小股东所					

作承诺					
承诺是否及时履行	是				

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	罗振邦、肖常和

是否改聘会计师事务所

是 否

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

适用 不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

不适用。

十二、董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

无。

十三、违规对外担保情况

无。

十四、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用。

十五、其他重大事项的说明

无。

十六、控股子公司重要事项

不适用。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	147,958,851	69.88%				-39,055,835	-39,055,835	108,903,016	51.43%
3、其他内资持股	147,958,851	69.88%				-39,055,835	-39,055,835	108,903,016	51.43%
其中：境内法人持股	15,876,000	7.5%				-15,876,000	-15,876,000	0	0
境内自然人持股	132,082,851	62.38%				-23,179,835	-23,179,835	108,903,016	51.43%
二、无限售条件股份	63,775,149	30.12%				39,055,835	39,055,835	102,830,984	48.57%
1、人民币普通股	63,775,149	30.12%				39,055,835	39,055,835	102,830,984	48.57%
三、股份总数	211,734,000	100%				0	0	211,734,000	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司首次公开发行前已发行限售股份解除限售及解除高管锁定股份共计39,059,060股，增加高管限售股份3,225股，合计共解除限售股份39,055,835股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期

孙建西	74,388,695	18,597,174		55,791,521	高管锁定	2013.8.12
李太杰	52,189,110	0		52,189,110	高管锁定	2014.5.15
深圳市达晨财信 创业投资管理有 限公司	15,876,000	15,876,000		0		2013.8.12
李飞宇	3,969,000	3,969,000		0		2013.8.12
韦尔奇	212,625	53,156		159,469	高管锁定	2013.1.1
薛玫	310,500	310,500		0		2013.3.1
杨亚平	242,997	60,749		182,248	高管锁定	2013.1.1
张红光	162,446	40,612		121,834	首发承诺	2013.1.10
黄铜生	91,121	22,780		68,341	高管锁定	2013.1.1
田英侠	91,121	22,780		68,341	首发承诺	2013.1.10
皇甫建红	121,496	30,374		91,122	高管锁定	2013.1.1
郭文渡	91,122	22,781		68,341	首发承诺	2013.1.10
秦志强	121,497	30,374		91,123	高管锁定	2013.1.1
尚阳生	91,121	22,780		68,341	首发承诺	2013.1.10
黄琨	0	0	3,225	3,225	高管锁定	2014.9.12
合计	147,958,851	39,059,060	3,225	108,903,016	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行情况

不适用。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

不适用。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	13,256	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	14,693					
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

孙建西	境内自然人	35.13%	74,388,695	0	55,791,521	18,597,174	质押	46,910,890
李太杰	境内自然人	24.65%	52,189,110	0	52,189,110		质押	52,189,110
深圳市达晨财信创业投资管理有 限公司	境内非国有法人	2.57%	5,436,000	-10,440,000	0	5,436,000		
李飞宇	境内自然人	1.69%	3,568,000	-401,000	0	3,568,000		
宗凤珍	境内自然人	0.61%	1,298,600	1,298,600	0	1,298,600		
朱斌	境内自然人	0.29%	617,774	617,774	0	617,774		
张捷	境内自然人	0.29%	610,602	-97,400	0	610,602		
张韦	境内自然人	0.25%	531,016	-74,000	0	531,016		
孟庆萍	境内自然人	0.24%	500,400	500,400	0	500,400		
华鑫证券有限责 任公司	境内非国有法人	0.24%	499,906	499,906	0	499,906		
上述股东关联关系或一致行动的 说明	公司前十名股东中，孙建西、李太杰为夫妻关系，合计持有公司 59.78% 股份，是公司控股股东及实际控制人；李太杰、李飞宇为父女关系；深圳市达晨财信创业投资管理有限公司与孙建西、李太杰、李飞宇之间无任何关联关系，不属于一致行动人；其他股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
孙建西	18,597,174		人民币普通股	18,597,174				
深圳市达晨财信创业投资管理有 限公司	5,436,000		人民币普通股	5,436,000				
李飞宇	3,568,000		人民币普通股	3,568,000				
宗凤珍	1,298,600		人民币普通股	1,298,600				
朱斌	617,774		人民币普通股	617,774				
张捷	610,602		人民币普通股	610,602				
张韦	531,016		人民币普通股	531,016				
孟庆萍	500,400		人民币普通股	500,400				
华鑫证券有限责任公司	499,906		人民币普通股	499,906				
原东升	465,000		人民币普通股	465,000				
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	公司前十名股东中，李飞宇为孙建西配偶李太杰之女；深圳市达晨财信创业投资管理有限公司与孙建西、李太杰、李飞宇之间无任何关联关系，不属于一致行动人；其他股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
参与融资融券业务股东情况说明 (如有)(参见注 4)	股东朱斌除通过普通证券账户持有 228,400 股外，还通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 389,374 股，实际合计持有 617,774 股；股东张捷除通过普通证券							

	账户持有 3,622 股外, 还通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 606,980 股, 实际合计持有 610,602 股; 股东张韦除通过普通证券账户持有 1,016 股外, 还通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 530,000 股, 实际合计持有 531,016 股。
--	--

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
孙建西	中国	否
李太杰	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	<p>孙建西女士: 中国国籍, 汉族, 1955 年出生, 民革党员, 大专学历。1986 年 9 月至 2007 年 11 月, 历任深圳市天微电子科技有限公司总经理, 西安达刚公路沥青设备有限公司总经理, 西安华一公路机械制造有限公司董事长兼经理, 西安达刚公路工程有限公司执行董事兼经理, 西安达刚公路机电科技有限公司执行董事、董事长等职; 2007 年 12 月至 2010 年 12 月任西安达刚路面机械股份有限公司董事长兼总经理; 2011 年 1 月至今任西安达刚路面机械股份有限公司董事长; 2011 年 6 月至今代理西安达刚路面机械股份有限公司总经理职务。</p> <p>李太杰先生: 中国国籍, 汉族, 1935 年出生, 中共党员, 本科学历。东北工学院筑路机械专业毕业, 副教授。1993 年起享受国务院“政府特殊津贴”, 1955 年 8 月至 2007 年 11 月, 历任辽宁省交通厅公路局机械处技术员, 西安公路学院筑机系主任, 西安达刚路面车辆有限公司执行董事、经理, 西安达刚公路沥青设备有限公司董事长, 西安达刚公路机电科技有限公司总工程师等职; 2007 年 12 月至 2010 年 12 月任西安达刚路面机械股份有限公司副董事长; 2010 年 12 月至 2013 年 11 月任西安达刚路面机械股份有限公司副董事长, 2013 年 11 月起退休。</p>	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
孙建西	中国	否
李太杰	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	<p>孙建西女士: 中国国籍, 汉族, 1955 年出生, 民革党员, 大专学历。1986 年 9 月至 2007 年 11 月, 历任深圳市天微电子科技有限公司总经理, 西安达刚公路沥青设备有限公司总经理, 西安华一公路机械制造有限公司董事长兼经理, 西安达刚公路工程有限公司执行董事兼经理, 西安达刚公路机电科技有限公司执行董事、董事长等职; 2007 年 12 月至 2010 年 12 月任西安达刚路面机械股份有限公司董事</p>	

	<p>长兼总经理；2011年1月至今任西安达刚路面机械股份有限公司董事长；2011年6月至今代理西安达刚路面机械股份有限公司总经理职务。</p> <p>李太杰先生：中国国籍，汉族，1935年出生，中共党员，本科学历。东北工学院筑路机械专业毕业，副教授。1993年起享受国务院“政府特殊津贴”，1955年8月至2007年11月，历任辽宁省交通厅公路局机械处技术员，西安公路学院筑机系主任，西安达刚路面车辆有限公司执行董事、经理，西安达刚公路沥青设备有限公司董事长，西安达刚公路机电科技有限公司总工程师等职；2007年12月至2010年12月任西安达刚路面机械股份有限公司副董事长；2010年12月至2013年11月任西安达刚路面机械股份有限公司副董事长，2013年11月起退休。</p>
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无

实际控制人报告期内变更

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

4、其他持股在10%以上的法人股东

无。

5、前10名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
孙建西	55,791,521	2013年08月12日	18,597,174	高管锁定
李太杰	52,189,110	2014年05月16日	0	股份质押
杨亚平	182,248	2013年01月01日	60,749	高管锁定
韦尔奇	159,469	2013年01月01日	53,156	高管锁定
张红光	121,834	2013年01月10日	40,612	首发承诺
皇甫建红	91,122	2013年01月01日	30,374	高管锁定
秦志强	91,123	2013年01月01日	30,374	高管锁定
黄铜生	68,341	2013年01月01日	22,780	高管锁定
郭文渡	68,341	2013年01月10日	22,781	首发承诺
田英侠	68,341	2013年01月10日	22,780	首发承诺

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

1、持股情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持股数 (股)	期初持 有的股 权激励 获授予 限制性 股票数 量(股)	本期获 授予的 股权激 励限制 性股票 数量 (股)	本期被 注销的 股权激 励限制 性股票 数量 (股)	期末持 有的股 权激励 获授予 限制性 股票数 量(股)	增减 变动 原因
孙建西	董事长	女	59	现任	74,388,695	0	0	74,388,695	0	0	0	0	不变
韦尔奇	董事、董事 会秘书	男	49	现任	212,625	0	0	212,625	0	0	0	0	不变
秦志强	董事、副总 经理	男	51	现任	121,497	0	30,374	91,123	0	0	0	0	个人 减持
傅忠红	董事	男	46	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	不变
王伟雄	独立董事	男	45	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	不变
李相启	独立董事	男	67	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	不变
焦生杰	独立董事	男	59	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	不变
杨亚平	监事	男	41	现任	242,997	0	0	242,997	0	0	0	0	个人 减持
黄琨	监事	男	36	现任	0	4,300	0	4,300	0	0	0	0	个人 增持
皇甫建 红	监事	男	51	现任	121,496	0	20,374	101,122	0	0	0	0	个人 减持
黄铜生	副总经理	男	44	现任	91,121	0	22,780	68,341	0	0	0	0	个人 减持
朱高伟	财务总监	男	43	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	不变
李太杰	原副董事 长	男	79	离任	52,189,110	0	0	52,189,110	0	0	0	0	不变
合计	--	--	--	--	127,367,541	4,300	73,528	127,298,313	0	0	0	0	--

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

1、公司现任董事简历：

孙建西女士：中国国籍，汉族，1955年出生，民革党员，大专学历。1986年9月至2007年11月，历任深圳市天微电子科技有限公司总经理，西安达刚公路沥青设备有限公司总经理，西安华一公路机械制造有限公司董事长兼经理，西安达刚公路工程有限公司执行董事兼经理，西安达刚公路机电科技有限公司执行董事、董事长等职；2007年12月至2010年12月任西安达刚路面机械股份有限公司董事长兼总经理；2011年1月至今任西安达刚路面机械股份有限公司董事长；2011年6月至今代理西安达刚路面机械股份有限公司总经理职务。

李太杰先生：中国国籍，汉族，1935年出生，中共党员，本科学历。东北工学院筑路机械专业毕业，副教授。1993年起享受国务院“政府特殊津贴”，1955年8月至2007年11月，历任辽宁省交通厅公路局机械处技术员，西安公路学院筑机系主任，西安达刚路面车辆有限公司执行董事、经理，西安达刚公路沥青设备有限公司董事长，西安达刚公路机电科技有限公司总工程师等职；2007年12月至2010年12月任西安达刚路面机械股份有限公司副董事长；2010年12月至2013年11月任西安达刚路面机械股份有限公司副董事长，2013年11月起退休。

秦志强先生：中国国籍，汉族，1963年出生，中共党员，本科学历。长安大学起重运输与工程机械专业毕业，工程师。1985年8月至2007年11月，分别在西安拖拉机厂技术科、西安市秦枫纸箱厂、陕西晨烁环保农业股份有限公司、西安路邦交通科技有限公司、西安达刚公路机电科技有限公司工作；2007年12月至今任西安达刚路面机械股份有限公司销售总监，2010年12月至今任本公司董事，2011年2月至今任本公司副总经理。

韦尔奇先生：中国国籍，汉族，1965年出生，民革党员，硕士研究生学历。东北财经大学金融学专业本科毕业，西北工业大学工商管理专业研究生毕业。1987年9月至2008年1月，历任南方四通（集团）股份有限公司总经理助理、陕西圣大金科工贸有限公司总经理等职；2008年2月进入西安达刚路面机械股份有限公司并担任董事会秘书处主任，2008年7月至今任西安达刚路面机械股份有限公司董事会秘书；2010年12月至今任西安达刚路面机械股份有限公司董事；2011年荣获中国创业板上市公司“优秀董秘”称号，2012年2月起兼任陕西上市公司协会董秘委员会副主任，2012年11月起兼任西安高新第二中学“知行学堂”特聘专家。

傅忠红先生：中国国籍，汉族，1968年出生，双硕士。华南理工大学化工机械专业毕业，暨南大学MBA专业毕业。1993年4月至2006年10月，历任广东省建材工业总公司部门主管、南海投资有限公司董事长助理、广东省技术改造投资有限公司投资部经理、广东光存储科技有限公司副总经理、广州科技创业投资有限公司IT投资总监，2006年10月至今任深圳市达晨创业投资有限公司合伙人兼上海分部总经理，2010年12月至今任西安达刚路面机械股份有限公司董事。

王伟雄先生：中国国籍，汉族，1969年出生，中共党员，硕士研究生学历。西北大学经济学专业毕业，注册会计师。1993年1月至2002年1月任岳华会计师事务所有限公司陕西分所副所长；2002年1月至2010年3月任北京五联方圆会计师事务所有限公司陕西分所所长；2010年3月至2013年3月任天健正信会计师事务所陕西分所所长；2013年3月至今任天健会计师事务所（特殊普通合伙）陕西分所所长；2013年1月至今任西安达刚路面机械股份有限公司独立董事。

李相启先生：中国国籍，汉族，1947年出生，中共党员，本科学历。兰州大学生物系毕业，高级经济师、研究员。1972年1月至2007年9月，历任陕西省革委会政工组《陕西情况》编辑室编辑，陕西省委办公厅秘书处秘书，陕西省委政策研究室财贸处处长、室务委员、副主任，陕西省经济体制改革委员会党组成员、副书记、副主任、主任、党组书记兼省证监会主席，中国证监会济南证管办党委书记、主任、济南稽查局局长、山东证监局局长，上海证券交易所理事会理事、产品委员会主任等职；2007年10月退休；2008年3月至今任西安达刚路面机械股份有限公司独立董事。

焦生杰先生：中国国籍，汉族，1955年出生，中共党员，博士研究生学历。长安大学工程机械学院毕业，教授。1982年1月至2012年，历任西安交通大学筑路机械系教研室、实验室主任、系副主任，长安大学工程机械学院副院长、院长，机械电子工程系教授、博导等职；兼任交通部西安筑路机械测试中心

常务副主任，中国工程机械学会液压分会理事长，中国工程机械工业协会路面与压实分会副理事长，全国高校机械工程测试技术研究会西北分会副理事长，《筑路机械与施工机械化》杂志主编，《中国公路学报》、《长安大学学报》等杂志编委；2009年5月至今任西安达刚路面机械股份有限公司独立董事。

2、公司现任监事简历：

杨亚平先生：中国国籍，汉族，1973年出生，中专学历。西安公路学院汽车修理专业毕业。1992年至2002年5月分别在西安公路总段机械站，西安达刚公路沥青设备有限公司售后服务部、生产部工作；2002年6月至2007年11月任西安达刚公路机电科技有限公司生产主管、采购部经理；2007年12月至今任西安达刚路面机械股份有限公司物料部经理；2007年12月至今任本公司职工代表监事，并当选为监事会主席。

皇甫建红先生：中国国籍，汉族，1963年出生，本科学历。西安公路学院筑路机械专业毕业，高级工程师。1985年7月至2007年11月历任陕西省水利机械厂设计室工程师、主任、研究所所长，西安路宝筑路机械有限公司工程师，西安达刚公路机电科技有限公司设计部部长、副总工程师等职；2007年12月至今在西安达刚路面机械股份有限公司工作，历任设计部部长、副总工程师、总工程师，2007年12月起任本公司监事。

黄琨先生：中国国籍，汉族，1978年出生，硕士学历。华南师范大学微电子与固体电子学专业。2001年至2003年，任职于深圳中兴通讯本部事业部；2006年起，任广州市科技创业投资有限公司投资经理；2008年至今，任深圳市达晨创业投资有限公司投资副总监，2010年12月至今任西安达刚路面机械股份有限公司监事。

3、公司现任高级管理人员简历：

黄铜生先生：中国国籍，汉族，1970年出生，本科学历。西北农业大学机械设计与制造专业毕业，工程师。1993年至2000年，任陕西省安装机械厂技术员/工长/车间主任/设计工程师/设计部部长；2001年至2002年任西安公路沥青设备有限公司生产部质量员；2002年5月至2007年11月任西安达刚公路机电科技有限公司生产部经理；2007年12月至2011年1月任西安达刚路面机械股份有限公司生产总监，2011年2月至今任本公司副总经理。

朱高伟先生：中国国籍，汉族，1971年出生，中共党员，本科学历。陕西财经学院会计系会计学专业毕业，会计师。1998年11月至2002年4月，任彩虹显示器件股份有限公司财务部副部长；2002年4月至2008年10月，任彩虹集团电子股份有限公司财务部主任；2008年10月至2012年6月，任彩虹（张家港）平板显示有限公司财务部部长；2012年10月至今，任西安达刚路面机械股份有限公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
傅忠红	深圳市达晨创业投资有限公司	合伙人	2006年10月08日	2014年03月12日	是
王伟雄	天健正信会计师事务所陕西分所	所长	2010年03月01日	2013年03月10日	是
王伟雄	天健会计师事务所（特殊普通合伙）陕西分所	所长	2013年03月10日		是
黄琨	深圳市达晨创业投资有限公司	投资副总监	2008年01月01日	2014年03月12日	是

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	董事、监事、高级管理人员报酬按照《公司重要岗位薪酬及绩效考核办法》执行，由董事会薪酬与考核委员会进行考核。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事和高级管理人员的薪酬标准依据《公司董事、监事及高级管理人员薪酬制度》的相关规定，结合其在公司担任的行政职务、年度目标完成情况、参考同行业相当职位待遇并结合其业绩考核确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	工资次月发放、奖金延后发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

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
孙建西	董事长	女	59	现任	235,600	0	235,600
李太杰	原副董事长	男	79	离任	230,592.5	0	230,592.5
韦尔奇	董事、董事会秘书	男	49	现任	210,939.17	0	210,939.17
秦志强	董事、副总经理、	男	51	现任	265,772.21	0	265,772.21
傅忠红	董事	男	46	现任	0	0	0
王伟雄	独立董事	男	45	现任	46,709.68	0	46,709.68
李相启	独立董事	男	67	现任	48,000	0	48,000
焦生杰	独立董事	男	59	现任	48,000	0	48,000
杨亚平	监事会主席	男	41	现任	141,300.76	0	141,300.76
黄琨	监事	男	36	现任	0	0	0
皇甫建红	监事	男	51	现任	186,952.18	0	186,952.18
黄铜生	副总经理	男	44	现任	179,581.11	0	179,581.11
朱高伟	财务总监	男	43	现任	121,716.12	0	121,716.12
合计	--	--	--	--	1,715,163.73	0	1,715,163.73

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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李太杰	副董事长	离职	2013年11月15日	退休。

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术人员李太杰先生退休，除此之外，其他核心技术或关键技术人员未发生变动。

六、公司员工情况

截至2013年12月31日，公司共有在册员工250人，各类人员构成情况如下：

（一）公司员工专业结构情况：

专业	人数（人）	占员工总数比例（%）
高级管理人员	10	4%
销售人员	62	24.8%
研发人员	26	10.4%
生产人员	102	40.8%
工程人员	24	9.6%
行政人员	26	10.4%
合计	250	100%

（二）公司员工的受教育程度如下：

受教育程度	人数（人）	占员工总数比例（%）
硕士及以上	5	2%
本科	78	31.2
大专	95	38%
大专以下	72	28.8%
合计	250	100%

（三）公司的员工年龄分布如下：

年龄构成	人数（人）	占员工总数比例（%）
30岁以下	116	46.4%
30—40	85	34%
40—50	28	11.2%
50—60	14	5.6%
60岁以上	7	2.8%
合计	250	100%

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规及政策性文件的要求，结合公司的实际情况，不断完善法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，进一步规范公司运作，积极开展投资者关系管理工作。

截至报告期末，公司在规范治理的各个方面均符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的相关要求。报告期内，公司未出现因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易等问题。

（一）股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司股东大会规则》等法律法规及《公司章程》、《公司股东大会议事规则》的规定和要求召集、召开年度和临时股东大会，邀请律师进行现场见证并出具法律意见书。平等对待所有股东，确保所有出席会议股东在股东大会上有充分的发言权，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，确保其充分行使股东权利。

（二）公司与控股股东

公司按照《上市公司治理准则》及《公司章程》等制度的要求规范和管理公司与控股股东的关系。公司控股股东孙建西女士和李太杰先生，除本公司以外未控股或参股其它公司，不存在同业竞争及关联交易情况。公司控股股东严格规范自己的行为，根据法律法规的规定依法行使其权利并承担相应义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作，各司其职、各尽其责。

（三）董事和董事会

公司董事会的通知、召开、审议及表决程序均符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《公司董事会议事规则》、《公司独立董事工作规则》等规定，各位董事均能按要求出席会议，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。公司独立董事在董事会上均能自主决策，发挥专家指导作用，积极并不受影响地独立履行其权利和义务，为公司的经营和发展提供了合理化的建议和意见，完善了决策机制。

公司董事会设立了战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会和提名委员会，制订了明确的《战略委员会工作细则》、《审计委员会工作细则》、《薪酬与考核委员会工作细则》及《提名委员会工作细则》。公司董事会下属各专业委员会在公司规范治理中发挥的作用也逐渐显现。

（四）监事和监事会

公司监事会的通知、召开、审议及表决程序均符合相关法律、法规和《公司章程》、《公司监事会议事规则》等规章制度的规定，各位监事均能按照要求认真履行工作职责，并通过列席董事会和股东大会会议、审阅公司财务报告、听取管理层汇报等多种形式对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行有效的监督，充分发挥了监事会的监督作用。

（五）信息披露与透明度

公司严格按照与信息披露相关的法律、法规建立了《公司信息披露管理制度》、《公司对外信息报送及使用管理制度》、《公司投资者来访接待管理制度》、《公司内幕信息知情人登记制度》等规章制度，并根据要求不断完善相关制度。报告期内，公司严格遵循相关制度真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露。公司董事会秘书负责投资者关系管理和日常信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待投资者

来访，回答投资者咨询，不断增强公司运作的公开性和透明度，并确保所有股东都有平等的获得公司信息的机会。公司指定《证券时报》、《中国证券报》为信息披露报纸，巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为信息披露网站。

（六）公司绩效评价和激励约束机制

公司已制订了《绩效管理办法》、《薪酬管理办法》等绩效评价激励制度。同时，公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责制定、审议公司高级管理人员的薪酬方案，并根据要求对薪酬制度的执行情况进行监督。

（七）利益相关者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强与各方的沟通和交流，努力实现股东、员工、供应商、客户等社会各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

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
2012 年年度股东大会	2013 年 04 月 17 日	巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn	2013 年 04 月 17 日

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	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
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 01 月 11 日	巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn	2013 年 01 月 14 日
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 02 月 04 日	巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn	2013 年 02 月 04 日
2013 年第三次临时股东大会	2013 年 08 月 29 日	巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn	2013 年 08 月 29 日

三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	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
第二届董事会第十九次会议	2013 年 01 月 11 日	巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn	2013 年 01 月 16 日
第二届董事会第二十次会议	2013 年 03 月 22 日	巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn	2013 年 03 月 26 日

第二届董事会第二十一次会议	2013 年 04 月 18 日	巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn	2013 年 04 月 22 日
第二届董事会第二十二次会议	2013 年 05 月 08 日	巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn	2013 年 05 月 08 日
第二届董事会第二十三次会议	2013 年 08 月 09 日	巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn	2013 年 08 月 13 日
第二届董事会第二十四次会议	2013 年 09 月 02 日	巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn	2013 年 09 月 04 日
第二届董事会第二十五次会议	2013 年 10 月 23 日		
第二届董事会第二十六次会议	2013 年 12 月 20 日	巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn	2013 年 12 月 21 日

四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为了加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，公司制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经第二届董事会第二次会议审议通过。该制度明确了对公司董事、监事、高级管理人员以及与年报信息披露相关的其他人员在年报信息披露工作中不履行或者不正确履行职责、义务或其他个人原因，给公司造成重大经济损失或造成不良社会影响进行责任追究与处理的具体方式。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

第九节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 03 月 23 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2014]第 210276 号
注册会计师姓名	罗振邦、肖常和

审 计 报 告

信会师报字[2014]第 210276 号

西安达刚路面机械股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的西安达刚路面机械股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的资产负债表，2013 年度的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

1、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。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。

2、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。

3、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）
中国上海

中国注册会计师：罗振邦

中国注册会计师：肖常和

二〇一四年三月二十三日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、资产负债表

编制单位：西安达刚路面机械股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	533,768,284.70	553,296,870.40
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	8,812,686.31	1,544,500.00
应收账款	166,579,937.05	59,431,089.24
预付款项	2,058,997.12	65,958,687.64
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	6,198,430.73	4,763,386.45
买入返售金融资产		
存货	68,763,806.52	50,995,892.01
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	779.50	
流动资产合计	786,182,921.93	735,990,425.74
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	17,050,824.35	
投资性房地产	1,941,342.70	1,219,410.96
固定资产	118,348,879.67	58,063,882.54

在建工程	735,726.87	53,396,900.28
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	13,706,946.85	14,098,397.29
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		2,022,328.18
递延所得税资产	2,700,831.05	1,023,468.77
其他非流动资产		
非流动资产合计	154,484,551.49	129,824,388.02
资产总计	940,667,473.42	865,814,813.76
流动负债：		
短期借款		
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	11,151,341.00	13,316,743.75
应付账款	92,426,573.80	12,029,195.34
预收款项	1,308,988.91	110,549,543.61
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,428,283.99	1,121,139.59
应交税费	9,517,078.21	-666,032.05
应付利息		
应付股利		
其他应付款	46,508,955.80	5,544,391.59
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	162,341,221.71	141,894,981.83
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	400,000.00	400,000.00
预计负债		
递延所得税负债	848,116.11	
其他非流动负债	3,200.00	3,200.00
非流动负债合计	1,251,316.11	403,200.00
负债合计	163,592,537.82	142,298,181.83
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	211,734,000.00	211,734,000.00
资本公积	312,840,357.75	312,640,357.75
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	32,467,327.79	26,072,827.42
一般风险准备		
未分配利润	220,033,250.06	173,069,446.76
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	777,074,935.60	723,516,631.93
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	777,074,935.60	723,516,631.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计	940,667,473.42	865,814,813.76

法定代表人：孙建西

主管会计工作负责人：朱高伟

会计机构负责人：张永生

2、利润表

编制单位：西安达刚路面机械股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	533,873,608.09	241,842,061.47
其中：营业收入	533,873,608.09	241,842,061.47

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	460,491,410.12	183,623,382.34
其中：营业成本	436,921,356.94	169,285,611.31
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	947,291.43	1,757,639.58
销售费用	16,255,406.88	15,116,201.64
管理费用	18,134,874.65	13,107,580.30
财务费用	-19,155,805.75	-16,825,162.41
资产减值损失	7,388,285.97	1,181,511.92
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）	-79,175.65	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-79,175.65	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	73,303,022.32	58,218,679.13
加：营业外收入	6,900,234.16	3,827,568.70
减：营业外支出		28,895.38
其中：非流动资产处置损失		3,895.38
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	80,203,256.48	62,017,352.45
减：所得税费用	16,258,252.81	8,663,224.52
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	63,945,003.67	53,354,127.93
其中：被合并方在合并前实现的		

净利润		
归属于母公司所有者的净利润	63,945,003.67	53,354,127.93
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.3	0.25
（二）稀释每股收益	0.3	0.25
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	63,945,003.67	53,354,127.93
归属于母公司所有者的综合收益总额	63,945,003.67	53,354,127.93
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：孙建西

主管会计工作负责人：朱高伟

会计机构负责人：张永生

3、现金流量表

编制单位：西安达刚路面机械股份有限公司

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	310,372,662.46	342,021,332.86
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	649,469.77	218,448.02
收到其他与经营活动有关的现金	21,861,878.09	13,394,688.48
经营活动现金流入小计	332,884,010.32	355,634,469.36

购买商品、接受劳务支付的现金	258,657,895.45	187,530,156.04
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	22,080,013.67	19,786,197.65
支付的各项税费	18,289,296.95	27,918,789.26
支付其他与经营活动有关的现金	32,893,658.79	51,444,550.97
经营活动现金流出小计	331,920,864.86	286,679,693.92
经营活动产生的现金流量净额	963,145.46	68,954,775.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,991,199.76	38,964,245.75
投资支付的现金	743,272.50	
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	27,734,472.26	38,964,245.75
投资活动产生的现金流量净额	-27,734,472.26	-38,964,245.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	200,000.00	
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	20,107,997.90	25,297,892.09
筹资活动现金流入小计	20,307,997.90	25,297,892.09
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,586,699.90	23,526,000.00
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		9,217,543.15
筹资活动现金流出小计	10,586,699.90	32,743,543.15
筹资活动产生的现金流量净额	9,721,298.00	-7,445,651.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,585,127.66	5,011,173.81
五、现金及现金等价物净增加额	-13,464,901.14	27,556,052.44
加：期初现金及现金等价物余额	464,546,334.05	436,990,281.61
六、期末现金及现金等价物余额	451,081,432.91	464,546,334.05

法定代表人：孙建西

主管会计工作负责人：朱高伟

会计机构负责人：张永生

4、所有者权益变动表

编制单位：西安达刚路面机械股份有限公司

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	211,734,000.00	312,640,357.75			26,072,827.42		173,069,446.76		723,516,631.93	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	211,734,000.00	312,640,357.75			26,072,827.42		173,069,446.76		723,516,631.93	

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		200,000.00			6,394,500.37		46,963,803.30			53,558,303.67
（一）净利润							63,945,003.67			63,945,003.67
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							63,945,003.67			63,945,003.67
（三）所有者投入和减少资本		200,000.00								200,000.00
1. 所有者投入资本		200,000.00								200,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					6,394,500.37		-16,981,200.37			-10,586,700.00
1. 提取盈余公积					6,394,500.37		-6,394,500.37			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,586,700.00			-10,586,700.00
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	211,734,000.00	312,840,357.75			32,467,327.79		220,033,250.06			777,074,935.60

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	117,630,000.00	406,744,357.75			20,737,414.63		148,576,731.62			693,688,504.00
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	117,630,000.00	406,744,357.75			20,737,414.63		148,576,731.62			693,688,504.00
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	94,104,000.00	-94,104,000.00			5,335,412.79		24,492,715.14			29,828,127.93
(一)净利润							53,354,127.93			53,354,127.93
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							53,354,127.93			53,354,127.93
(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					5,335,412.79		-28,861,412.79			-23,526,000.00
1.提取盈余公积					5,335,412.79		-5,335,412.79			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-23,526,000.00			-23,526,000.00
4.其他										
(五)所有者权益内部结转	94,104,000.00	-94,104,000.00								
1.资本公积转增资本(或股	94,104,000.00	-94,104,000.00								

本)	000.00	000.00								
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	211,734,000.00	312,640,357.75			26,072,827.42		173,069,446.76			723,516,631.93

法定代表人：孙建西

主管会计工作负责人：朱高伟

会计机构负责人：张永生

三、公司基本情况

西安达刚路面机械股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为西安达刚公路机电科技有限公司，由自然人孙建西、李太杰、李飞宇于2002年5月16日共同出资组建。

企业法人营业执照注册号：610131100002558

注册地址：西安市高新区科技三路60号

法定代表人：孙建西

公司类型：股份有限公司（上市）

经营范围为：公路机械设备、公路沥青材料、软件的开发、研制、销售及技术咨询、服务；公路机械设备的维修、汽车改装车辆的研发、生产、销售；公路机械设备的租赁；公路施工；承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目，对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；公路工程施工总承包三级、公路路面工程专业承包三级、公路路基工程专业承包三级；货物和技术的进出口经营（国家禁止和限制的进出口货物、技术除外）。

本公司前身为西安达刚公路机电科技有限公司，系2002年5月16日由孙建西、李太杰、李飞宇共同出资组建。其中：孙建西以实物（房产）出资1,430,000元，占注册资本的比例为55%；李太杰以无形资产（新型液态沥青运输车实用新型专利）出资910,000元，占注册资本的比例为35%；李飞宇以现金出资260,000元，占注册资本的比例为10%。

本公司于2007年11月15日召开2007年第六次股东会会议，决议通过公司整体变更设立股份有限公司，由全体股东以其持有的原西安达刚公路机电科技有限公司截止2007年10月31日的净资产折合成股份总额49,000,000股，每股面值1元，共计折合股本49,000,000元。

经西安市工商行政管理局高新分局2007年11月6日以“名称变核私字（2007）第0100071106028号”《企业名称变更核准通知书》核准，公司名称变更为“西安达刚路面机械股份有限公司”。

2010年7月13日，经中国证券监督管理委员会证监许可（2010）958号文核准，本公司首次公开发行人民币普通股(A股)16,350,000股，每股面值1.00元，每股发行价人民币29.10元，发行后注册资本变更为65,350,000元，其中：发起人持有股份49,000,000股，占注册资本的74.98%；社会公众持有股份16,350,000股，占注册资本的25.02%。2010年8月12日公司股票在深圳证券交易所上市，证券代码为300103。

2011年4月20日，公司召开2010年年度股东大会，审议通过了2010年度权益分派方案。以公司现有总股本65,350,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增8股，合计转增股本52,280,000股，转

增后总股本增至117,630,000 股。本方案已于2011年5月实施完毕。

2012年4月17日，公司召开2011 年年度股东大会，审议通过了2011年度权益分派方案。以公司现有总股本117,630,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每10 股转增8 股，合计转增股本94,104,000股，转增后总股本增至211,734,000股。本方案已于2012年5月实施完毕。

截至2013年12月31日公司注册资本211,734,000元。

四、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

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15 号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

国内采用人民币为记账本位币；斯里兰卡办事处采用卢比为记账本位币。

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) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，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，应当于发生时计入当期损益；购买方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。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

不适用。

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

不适用。

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

不适用。

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行

必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法不适用。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

不适用。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

不适用。

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

因债务人破产或死亡，以其破产资产或遗产清偿后，仍不能收回的应收账款；

因债务人逾期未履行偿债义务，且有明显特征表明无法收回的应收账款。

对确实无法收回的应收账款根据管理权限，经董事会批准作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名且期末金额大于 50 万元的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	如有客观证据表明其发生了减值的,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	除已单独计提减值准备以及组合 2 以外的应收款项
组合 2	其他方法	单项金额重大的应收账款

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%

3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(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	客观证据表明其发生了减值。
坏账准备的计提方法	按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、发出商品、低值易耗品等。

各类存货取得时均以实际成本入账，实际成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品于领用时采用一次摊销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物于领用时采用一次摊销法摊销。

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、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；购买方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，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

1) 后续计量公司对子公司的长期股权投资, 采用成本法核算, 编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响, 并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资, 采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资, 采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额, 不调整长期股权投资的初始投资成本; 初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额, 计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理: 对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动, 在持股比例不变的情况下, 公司按照持股比例计算应享有或承担的部分, 调整长期股权投资的账面价值, 同时增加或减少资本公积(其他资本公积)。

2) 损益确认成本法下, 除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外, 公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下, 在被投资单位账面净利润的基础上考虑: 被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致, 按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整; 以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响; 对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后, 确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时, 按照以下顺序进行处理: 首先, 冲减长期股权投资的账面价值。其次, 长期股权投资的账面价值不足以冲减的, 以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失, 冲减长期应收项目等的账面价值。最后, 经过上述处理, 按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的, 按预计承担的义务确认预计负债, 计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的, 公司在扣除未确认的亏损分担额后, 按与上述相反的顺序处理, 减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值, 同时确认投资收益。在持有投资期间, 被投资单位能够提供合并财务报表的, 应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制, 是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制, 仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的, 被投资单位为其合营企业。重大影响, 是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力, 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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的, 被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资, 其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。除因企业合并形成的高誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资, 如果可收回金额的计量结果表明, 该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的, 将差额确认为减值损失。因企业合并形成的高誉, 无论是否存在减值迹象, 每年都进行减值测试。长期股权投资减值损失一经确认, 不再转回。

14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值, 或两者兼有而持有的房地产, 包括已出租的土地使用权、

持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

不适用。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	20-30 年	5%	4.75-3.17
机器设备	8-10 年	5%	9.50-11.88
电子设备	5 年	5%	19.00
运输设备	5 年	5%	19.00

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(5) 其他说明

无。

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。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的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

2) 借款费用已经发生；

3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

18、生物资产

不适用。

19、油气资产

不适用。

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重

组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权证
软件	5 年-10 年	预计受益期限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

21、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在收益期或规定的期限内平均分摊。如果长期待摊费用的项目不能使以后期间收益则将未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22、附回购条件的资产转让

不适用。

23、预计负债

不适用。

24、股份支付及权益工具

不适用。

25、回购本公司股份

不适用。

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

商品销售在同时满足下列条件时予以确认：1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；2) 既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入企业；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司收入确认的具体方法如下：1) 出口销售收入确认具体原则：公司依据与购买方签订的购销协议，将所售车载类、非车载类产品运送至指定港口，办妥货运手续，取得提单。公司办妥上述手续，并预期无退货及收款风险后确认销售收入实现；2) 国内销售收入确认具体原则：公司依据与购买方签订的协议，将所售产品运送至指定地点或由购货方自提，并在购货方验收无误、预期无退货及收款风险后确认销售收入的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

不适用。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

1) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入确认和计量的总体原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

工程之发包方—斯里兰卡公路局在每月末委托监理公司对当月完工工程进行验收，确认当月完工量。公司依据当月完工量、预算总工程量计算完工百分比，按照已收或应收的合同或协议价款确定提供工程收入总额。

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

27、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计政策

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

28、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

1) 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。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公司承担的与租赁相关的费用时，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) 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。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。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，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：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。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。公司发生的初始直接

费用，计入租入资产价值。

2) 融资租出资产：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，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。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。

(3) 售后租回的会计处理

不适用。

30、持有待售资产

不适用。

31、资产证券化业务

不适用。

32、套期会计

不适用。

33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

不适用。

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

不适用。

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

不适用。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	国内销售收入	17%

营业税	营业额	5%
城市维护建设税	流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	流转税额	3%
地方教育费附加	流转税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

税 种	计税依据	税率	备 注
企业所得税	应纳税所得额	12%	
利润汇出税	斯里兰卡二级公路升级改造项目净利润	10%	

2、税收优惠及批文

注1：本公司出口收入增值税执行“免、抵、退”政策。

注2：根据“陕科高发（2009）10号”文件，认定本公司为陕西省高新技术企业，自2008年度起享受15%所得税税率优惠政策。有效期：三年。2011年，公司通过了高新技术企业复审工作，收到了由陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局及陕西省地方税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GF201161000188，发证时间：2011年10月9日，有效期：三年。根据相关规定，通过高新技术企业复审后，公司连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

3、其他说明

无。

六、财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	120,290.20	--	--	269,775.54
人民币	--	--	50,831.72	--	--	167,894.95
美元	8,902.55	6.0969	54,277.96	13,477.75	6.2855	84,714.40
卢比	327,873.02	0.0463	15,180.52	347,493.69	0.0494	17,166.19
银行存款：	--	--	450,961,142.71	--	--	464,276,558.51
人民币	--	--	389,518,660.64	--	--	407,258,316.37
美元	5,264,301.34	6.0969	32,095,918.84	8,170,012.67	6.2855	51,352,614.64

卢比	633,835,059.10	0.0463	29,346,563.23	114,688,815.72	0.0494	5,665,627.50
其他货币资金：	--	--	82,686,851.79	--	--	88,750,536.35
人民币	--	--	82,622,285.62	--	--	88,750,536.35
美元	10,590.00	6.0969	64,566.17			
合计	--	--	533,768,284.70	--	--	553,296,870.40

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
履约保证金	210,000.00	23,410,184.40
质押定期存单	82,412,285.62	65,340,351.95
信用证保证金	64,566.17	
合计	82,686,851.79	88,750,536.35

1、年末公司存放于境外斯里兰卡办事处的货币资金卢比634,162,932.12元，人民币35,890.00元，美元5,186,810.64元。

2、年末公司保证金金额共计274,566.17元，其中履约保证金金额210,000.00元，信用证保证金金额64,566.17元。

3、年末公司定期存单质押金额共计82,412,285.62元，分别是办理斯里兰卡二期公路升级改造项目履约保函质押定期存单金额15,165,380.16元，办理斯里兰卡二期公路升级改造项目预付款保函质押定期存单金额54,740,011.88元,采购原材料办理银行承兑汇票质押定期存单金额12,506,893.58元。

2、交易性金融资产

无。

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	8,812,686.31	1,544,500.00
商业承兑汇票		
合计	8,812,686.31	1,544,500.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

无。

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

无。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
第一名	2013年10月28日	2014年04月28日	571,600.00	
第二名	2013年10月16日	2014年04月16日	503,840.00	
第三名	2013年11月08日	2014年05月08日	490,000.00	
第四名	2013年08月22日	2014年02月22日	350,000.00	
第五名	2013年07月10日	2014年01月10日	325,000.00	
合计	--	--	2,240,440.00	--

说明

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无。

4、应收股利

不适用。

5、应收利息

不适用。

6、应收账款**(1) 应收账款按种类披露**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	180,496.61	100%	13,916,673.32	7.71%	66,135,623.47	100%	6,704,534.23	10.14%
组合小计	180,496.61	100%	13,916,673.32	7.71%	66,135,623.47	100%	6,704,534.23	10.14%

	0.37		32		3.47			
合计	180,496,610.37	--	13,916,673.32	--	66,135,623.47	--	6,704,534.23	--

应收账款种类的说明

无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	153,985,370.30	5%	7,699,268.52	47,236,875.25	5%	2,361,843.76
1 至 2 年	16,015,391.90	10%	1,601,539.19	13,491,962.65	10%	1,349,196.27
2 至 3 年	6,444,952.60	20%	1,288,990.52	2,174,716.23	20%	434,943.25
3 至 4 年	918,826.23	50%	459,413.12	1,323,036.79	50%	661,518.40
4 至 5 年	1,323,036.79	80%	1,058,429.43	60,000.00	80%	48,000.00
5 年以上	1,809,032.55	100%	1,809,032.55	1,849,032.55	100%	1,849,032.55
合计	180,496,610.37	--	13,916,673.32	66,135,623.47	--	6,704,534.23

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无。

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方客户	103,941,996.15	1 年以内	57.59%
第二名	非关联方客户	5,265,000.00	1 年以内	2.92%
第三名	非关联方客户	4,511,159.00	1 年以内 31,159.00, 1-2 年 4,480,000.00	2.5%
第四名	非关联方客户	2,215,120.00	1 年以内	1.23%
第五名	非关联方客户	1,981,250.00	1 年以内	1.1%
合计	--	117,914,525.15	--	65.34%

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	6,677,164.77	100%	478,734.04	7.17%	5,065,973.61		302,587.16	5.97%
组合小计	6,677,164.77	100%	478,734.04	7.17%	5,065,973.61		302,587.16	5.97%
合计	6,677,164.77	--	478,734.04	--	5,065,973.61	--	302,587.16	--

其他应收款种类的说明

无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内小计	6,038,957.09	5%	301,947.86	4,679,283.16	5%	233,964.16
1 至 2 年	289,853.52	10%	28,985.35	122,300.97	10%	12,230.10
2 至 3 年	96,654.16	20%	19,330.83	257,839.48	20%	51,567.90
3 至 4 年	246,300.00	50%	123,150.00	1,450.00	50%	725.00
4 至 5 年	400.00	80%	320.00	5,000.00	80%	4,000.00
5 年以上	5,000.00	100%	5,000.00	100.00	100%	100.00
合计	6,677,164.77	--	478,734.04	5,065,973.61	--	302,587.16

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

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

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)

第一名	非关联方	3,972,733.46	1 年以内	59.5%
第二名	公司员工	758,191.15	1 年以内	11.35%
第三名	非关联方	500,000.00	1 年以内	7.49%
第四名	公司员工	394,774.59	1 年以内	5.91%
第五名	公司员工	272,069.00	1 年以内	4.07%
合计	--	5,897,768.20	--	88.32%

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,033,247.12	98.75%	65,958,687.64	100%
1 至 2 年	25,750.00	1.25%		
合计	2,058,997.12	--	65,958,687.64	--

预付款项账龄的说明

无。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	877,772.00	1 年以内	采购预付款
第二名	非关联方	252,000.00	1 年以内	采购预付款
第三名	非关联方	164,400.00	1 年以内	采购预付款
第四名	非关联方	100,000.00	1 年以内	采购预付款
第五名	非关联方	80,000.00	1 年以内	采购预付款
合计	--	1,474,172.00	--	--

预付款项主要单位的说明

无。

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无。

(4) 预付款项的说明

无。

9、存货**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,343,391.94		13,343,391.94	12,530,009.18		12,530,009.18
在产品	30,270,741.49		30,270,741.49	25,715,833.04		25,715,833.04
库存商品	25,149,673.09		25,149,673.09	12,750,049.79		12,750,049.79
合计	68,763,806.52		68,763,806.52	50,995,892.01		50,995,892.01

(2) 存货跌价准备

不适用。

(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（%）
存货的说明			

存货的说明

(1) 公司无用于担保或抵押的存货，期末公司存货市场价格高于账面成本无减值迹象，无需计提存货跌价准备；

(2) 期末公司存货比年初增长34.84%，是因为公司下半年新品采购增加所致。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税留抵税额	779.50	
合计	779.50	

其他流动资产说明

根据财政部2012年7月份发布的财会[2012]13号《营业税改增值税试点有关企业会计处理的规定》的规定,公司将本年年末不得从应税服务的销项税额中抵扣的增值税留抵税额779.50元在其他流动资产列示。

11、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
西安鼎达置业有限公司	25%	25%	2,734.95	53.62	2,681.33		-31.67

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

12、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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	本期现金红利
西安鼎达置业有限公司	权益法	11,396,716.93		17,050,824.35	17,050,824.35	25%	25%				
合计	--	11,396,716.93		17,050,824.35	17,050,824.35	--	--	--			

13、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	2,144,341.44	1,170,261.74		3,314,603.18
1.房屋、建筑物	2,144,341.44	1,170,261.74		3,314,603.18
二、累计折旧和累计摊销合计	924,930.48	448,330.00		1,373,260.48
1.房屋、建筑物	924,930.48	448,330.00		1,373,260.48

三、投资性房地产账面净值合计	1,219,410.96	721,931.74		1,941,342.70
1.房屋、建筑物	1,219,410.96	721,931.74		1,941,342.70
五、投资性房地产账面价值合计	1,219,410.96	721,931.74		1,941,342.70
1.房屋、建筑物	1,219,410.96	721,931.74		1,941,342.70

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	233,152.77

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

不适用。

14、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	72,635,958.55	78,714,444.18		16,398,177.21	134,952,225.52
其中：房屋及建筑物	45,118,756.74	73,472,129.56		16,398,177.21	102,192,709.09
机器设备	19,234,774.05	3,118,906.80			22,353,680.85
运输工具	6,458,084.83	1,476,260.88			7,934,345.71
电子设备及其他	1,824,342.93	647,146.94			2,471,489.87
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	14,572,076.01		6,893,918.11	4,862,648.27	16,603,345.85
其中：房屋及建筑物	6,768,177.54		3,432,333.36	4,862,648.27	5,337,862.63
机器设备	3,906,391.61		2,112,772.46		6,019,164.07
运输工具	3,101,758.41		1,057,981.92		4,159,740.33
电子设备及其他	795,748.45		290,830.37		1,086,578.82
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	58,063,882.54	--			118,348,879.67
其中：房屋及建筑物	38,350,579.20	--			96,854,846.46
机器设备	15,328,382.44	--			16,334,516.78
运输工具	3,356,326.42	--			3,774,605.38

电子设备及其他	1,028,594.48	--	1,384,911.05
五、固定资产账面价值合计	58,063,882.54	--	118,348,879.67
其中：房屋及建筑物	38,350,579.20	--	96,854,846.46
机器设备	15,328,382.44	--	16,334,516.78
运输工具	3,356,326.42	--	3,774,605.38
电子设备及其他	1,028,594.48	--	1,384,911.05

本期折旧额 6,893,918.11 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 73,472,129.56 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
总装基地及研发中心的房屋及建筑物	工程验收未完	2014 年

固定资产说明

期末公司固定资产相比年初增长103.83%是因为本期总装基地及研发中心建设项目的综合车间、电气液压车间、单身宿舍、职工食堂等到达预定可使用状态，由在建工程转入固定资产。

15、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
总装基地及研发中心建设项目	735,726.87		735,726.87	53,396,900.28		53,396,900.28
合计	735,726.87		735,726.87	53,396,900.28		53,396,900.28

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	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	期末数
总装基地及研发中心建设项目	239,660,000.00	53,396,900.28	20,810,956.15	73,472,129.56		56.61%	80.00%				募集资金	735,726.87

合计	239,660,000.00	53,396,900.28	20,810,956.15	73,472,129.56		--	--			--	--	735,726.87
----	----------------	---------------	---------------	---------------	--	----	----	--	--	----	----	------------

在建工程项目变动情况的说明

本期总装基地及研发中心建设项目的综合车间、电气液压车间、单身宿舍、职工食堂等到达预定可使用状态，由在建工程转入固定资产。

(3) 在建工程减值准备

无。

(4) 重大在建工程的工程进度情况

不适用。

(5) 在建工程的说明

无。

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	15,337,201.00			15,337,201.00
其中：软件	1,035,651.00			1,035,651.00
土地使用权	14,301,550.00			14,301,550.00
二、累计摊销合计	1,238,803.71	391,450.44		1,630,254.15
其中：软件	213,859.15	105,419.40		319,278.55
土地使用权	1,024,944.56	286,031.04		1,310,975.60
三、无形资产账面净值合计	14,098,397.29	-391,450.44		13,706,946.85
其中：软件	821,791.85	-105,419.40		716,372.45
土地使用权	13,276,605.44	-286,031.04		12,990,574.40
无形资产账面价值合计	14,098,397.29	-391,450.44		13,706,946.85
其中：软件	821,791.85	-105,419.40		716,372.45
土地使用权	13,276,605.44	-286,031.04		12,990,574.40

本期摊销额 391,450.44 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
路面冷再生机 (DL2500)	3,105,415.59	398,948.77	3,504,364.36		0.00
自行式碎石撒布机 (SS6000)		712,012.57	27,684.42		684,328.15
国四洒布车		7,774.40	7,774.40		0.00
改性沥青乳化设备 (GLR10)		57,565.66	57,565.66		0.00
沥青路面养护车 (YH3000)		139,348.82	139,348.82		0.00
水泥乳化沥青砂浆 搅拌车 (DGL9300TSJ750)	1,149,179.33	0.00	1,149,179.33		0.00
橡胶沥青碎石同步 封层车(TBS4200)		41,692.00	41,692.00		0.00
沥青碎石同步封层 车(TBS3800E)	618,478.23	1,076.27	619,554.50		0.00
沥青洒布车 (LQ12000)	561,632.90	611.95	562,244.85		0.00
沥青洒布车 (LQ5000)	325,139.25	18,683.80	343,823.05		0.00
沥青改性设备 (LGS30)		2,421.64	2,421.64		0.00
沥青洒布车 (LQ8000)	484,315.27	2,082.89	486,398.16		0.00
三轴行走机构 (LC-35)	25,328.49	172.34	25,500.83		0.00
同步封层车 DGL5310TFC-454(TBS4500)	751,109.98	247,896.93	999,006.91		0.00
纤维稀浆封层车 DGL5310TFC-X124 (RF12)	770,106.01	474,481.22	448,581.51		796,005.72
薄层罩面摊铺机		3,597,013.63	2,006,862.16		1,590,151.47

(DGT900)					
拖式灌缝机 (TGJ500)	182,897.85	82,495.47	265,393.32		0.00
国四同步封层车系 列化		1,347.10	1,347.10		0.00
国四稀浆封层车		6,910.13	6,910.13		0.00
抗滑型雾封层洒布 车		8,778.16	8,778.16		0.00
水泥洒布机		75,297.34	75,297.34		0.00
综合养路车(RM 国 四)	650,479.12	236,274.52	20,400.47		866,353.17
沥青灌缝洒布车 (GS2500A)	582,586.31	22,376.11	0.00		604,962.42
粉料撒布车 (FS2500)	3,249.08	535,510.87	538,759.95		0.00
胶粉沥青洒布车 DGL5170GLQ-124(XL12000)		163,982.65			163,982.65
单滚筒式路面养护 车(YHD500)		63,614.35			63,614.35
稀浆封层车 (XF1230)		416,588.70			416,588.70
沥青洒布车 (LQ8000FF)		1,735.97			1,735.97
其他公共项目		2,355,141.53	2,355,141.53		0.00
合计	9,209,917.41	9,671,835.79	13,694,030.60		5,187,722.60

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
咨询服务费	2,022,328.18		2,022,328.18		0.00	
合计	2,022,328.18		2,022,328.18			--

18、递延所得税资产和递延所得税负债**(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示**

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,700,831.05	1,023,468.77
小计	2,700,831.05	1,023,468.77
递延所得税负债：		
长期股权投资引起账面价值和计税差异	848,116.11	
小计	848,116.11	

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
长期股权投资账面价值大于计税差异	5,733,283.07	
长期股权投资本年确认损益	-79,175.65	
小计	5,654,107.42	
可抵扣差异项目		
应收账款坏账准备	13,916,673.32	6,704,534.23
其他应收款坏账准备	478,734.04	302,587.16
小计	14,395,407.36	7,007,121.39

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	2,700,831.05		1,023,468.77	
递延所得税负债	848,116.11			

19、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	7,007,121.39	7,388,285.97			14,395,407.36
合计	7,007,121.39	7,388,285.97			14,395,407.36

20、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	11,151,341.00	13,316,743.75
合计	11,151,341.00	13,316,743.75

下一会计期间将到期的金额 11,151,341.00 元。

应付票据的说明

无。

21、应付账款**(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	92,186,046.64	11,922,220.61
1-2 年	190,498.38	106,974.73
2-3 年	50,028.78	
合计	92,426,573.80	12,029,195.34

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无。

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无。

22、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	726,042.56	110,149,073.61
1-2 年	186,016.35	60,470.00
2-3 年	58,710.00	20,000.00
3 年以上	338,220.00	320,000.00
合计	1,308,988.91	110,549,543.61

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无。

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无。

23、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,120,628.12	19,578,388.45	19,271,288.18	1,427,728.39
二、职工福利费		499,282.36	499,282.36	
三、社会保险费	511.47	1,889,048.06	1,889,003.93	555.60
其中：医疗保险		470,292.37	470,292.37	
基本养老保险	443.28	1,195,677.54	1,195,633.41	487.41
失业保险费	68.19	129,456.67	129,456.67	68.19
工伤保险费		61,549.04	61,549.04	
生育保险费		32,072.44	32,072.44	
四、住房公积金		352,959.20	352,959.20	
六、其他		67,480.00	67,480.00	
合计	1,121,139.59	22,387,158.07	22,080,013.67	1,428,283.99

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 67,480.00 元, 非货币性福利金额 0.00 元, 因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬预计发放时间为2014年1月15日

24、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-2,533,979.54	-2,192,389.74
营业税	56,397.85	106,395.30
企业所得税	11,282,516.99	1,798,227.01
个人所得税	250,946.85	21,329.39
城市维护建设税	3,947.85	158,884.79
利润汇出税	311,487.28	345,422.65
教育费附加	1,634.80	113,489.14
房产税	-41,796.97	-716,332.50
土地使用税	184,747.70	-324,008.70
水利建设基金	1,175.40	22,950.61
合计	9,517,078.21	-666,032.05

25、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	46,239,657.97	4,010,684.90
1-2 年	134,875.61	1,436,729.13
2-3 年	98,131.37	61,362.72
3 年以上	36,290.85	35,614.84
合计	46,508,955.80	5,544,391.59

26、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
技术创新能力建设专项资金	400,000.00			400,000.00	

合计	400,000.00			400,000.00	--
----	------------	--	--	------------	----

专项应付款说明

公司专项应付款为西安市财政局根据市财发[2012]893号文件拨付公司用于研发中心技术创新能力专项资金。

27、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
陕西省知识产权局专利产业化资金	3,200.00	3,200.00
合计	3,200.00	3,200.00

28、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	211,734,000.00						211,734,000.00

29、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	311,360,357.75			311,360,357.75
国家资本公积	1,280,000.00	200,000.00		1,480,000.00
合计	312,640,357.75	200,000.00		312,840,357.75

资本公积说明

公司本年度增加的资本公积为陕西省财政厅根据陕财办企[2013]42号文件拨付专项资金。

30、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	26,072,827.42	6,394,500.37		32,467,327.79
合计	26,072,827.42	6,394,500.37		32,467,327.79

31、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	173,069,446.76	--
调整后年初未分配利润	173,069,446.76	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	63,945,003.67	--
减：提取法定盈余公积	6,394,500.37	10%
应付普通股股利	10,586,700.00	
期末未分配利润	220,033,250.06	--

调整年初未分配利润明细：

- 1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2) 由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3) 由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5) 其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

本公司于2013年5月完成2012年度股权分配方案，以2012年12月31日总股本21,173.4万股为基数，每10股派发现金红利0.5元（含税），共分配现金股利1,058.67万元。

32、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	524,123,169.83	215,031,052.71
其他业务收入	9,750,438.26	26,811,008.76
营业成本	436,921,356.94	169,285,611.31

（2）主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	126,591,083.40	72,661,043.03	127,559,548.12	68,875,061.96
工程类	397,532,086.43	359,645,623.25	87,471,504.59	79,962,694.00
合计	524,123,169.83	432,306,666.28	215,031,052.71	148,837,755.96

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
稀浆封层车	5,905,982.91	3,499,279.26	2,515,649.57	1,388,217.94
沥青洒布车	20,783,336.83	10,912,173.54	34,442,871.81	16,996,139.35
液态沥青运输车	376,923.08	182,180.06	2,563,247.87	1,634,576.81
石料撒布机	939,452.88	331,872.22	983,499.98	323,177.30
悬挂式碎石撒布机	526,000.01	174,211.04	1,628,665.29	558,964.00
沥青改性设备	4,041,025.62	1,999,136.49	5,503,119.66	2,963,695.58
沥青乳化设备	3,745,897.41	2,149,409.69	6,234,792.31	3,509,148.78
导热油沥青脱桶	4,626,427.35	1,695,115.46	4,564,091.84	1,852,012.73
沥青脱桶设备	1,219,931.71	424,148.62		
燃油导热油炉	2,505,502.41	1,196,591.92	2,250,196.72	1,285,444.94
路面清扫机	598,826.83	296,233.56	636,880.34	330,100.65
沥青路面养护车	2,318,803.42	1,606,952.96		
自行式碎石撒布机	2,668,034.18	1,158,011.82		
沥青碎石同步封层车	63,499,914.55	37,639,793.12	65,009,306.27	37,344,597.92
手推式乳化撒布机	33,178.03	10,768.58		
50T 罐中罐	198,290.60	135,042.74		
拖式灌缝机	384,615.38	185,855.12		
混凝土振动器	136,410.26	113,675.22		
振动压路机	7,082,529.94	5,664,957.26		
路面冷再生机	5,000,000.00	3,285,634.35		
工程类	397,532,086.43	359,645,623.25	87,471,504.59	79,962,694.00
乳化沥青洒布机			41,202.00	10,768.59
划线机			21,278.14	15,470.09
热熔釜			51,182.21	40,339.88
牵引车			264,957.26	242,905.98
橡胶粉料仓			105,017.09	56,537.77
沥青保温罐			743,589.76	322,963.65
合计	524,123,169.83	432,306,666.28	215,031,052.71	148,837,755.96

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	122,047,544.85	70,966,625.24	121,973,127.97	66,356,258.74
出口销售	402,075,624.98	361,340,041.04	93,057,924.74	82,481,497.22
合计	524,123,169.83	432,306,666.28	215,031,052.71	148,837,755.96

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	397,532,086.43	74.46%
第二名	9,195,863.28	1.72%
第三名	5,000,000.00	0.94%
第四名	4,280,719.49	0.8%
第五名	4,275,897.43	0.8%
合计	420,284,566.63	78.72%

33、合同项目收入

单位：元

	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
	固定造价合同	斯里兰卡二期公路升级改造项目	797,216,345.00	439,608,317.25	45,395,273.77
	小计	797,216,345.00	439,608,317.25	45,395,273.77	485,003,591.02
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

公司于2011年6月23日与斯里兰卡国家公路局签订斯里兰卡二期公路升级改造项目合同，合同总金额为130,757,654.71美元，以2013年12月31日美元对人民币汇率6.0969折合人民币797,216,345.00元。

34、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准

营业税	23,277.66	204,358.57	5%
城市维护建设税	538,862.48	904,308.87	7%
教育费附加	231,801.71	388,803.44	3%
地方教育费附加	153,349.58	260,168.70	2%
合计	947,291.43	1,757,639.58	--

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	555,524.83	483,288.34
工资福利费	6,977,361.11	6,277,575.58
劳务费	2,643,238.92	358,531.75
网络费	141,148.83	213,023.34
运输费	1,787,589.97	1,875,290.19
广告费	322,242.13	64,000.00
市场宣传推广费	174,940.08	1,176,568.43
差旅费	1,653,223.59	2,484,829.46
业务招待费	1,083,728.71	1,149,831.46
折旧摊销	566,113.61	515,654.20
其他	350,295.10	517,608.89
合计	16,255,406.88	15,116,201.64

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	791,024.20	560,161.73
工资福利费	3,878,497.30	3,234,953.61
劳务费	500,209.17	474,095.00
网络费	185,553.76	46,856.98
运输费	156,379.66	177,815.04
上市费	557,358.49	580,000.00
差旅费	290,261.83	127,415.00
业务招待费	308,339.82	321,342.74
折旧摊销	2,780,200.69	1,660,119.14

税金	1,480,058.59	1,360,762.78
研发费	6,949,451.13	4,479,882.06
其他	257,540.01	84,176.22
合计	18,134,874.65	13,107,580.30

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		1,047.22
利息收入	-15,637,858.43	-12,287,774.79
汇兑损益	-4,206,639.81	-5,886,263.63
其他	688,692.49	1,347,828.79
合计	-19,155,805.75	-16,825,162.41

38、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-79,175.65	
合计	-79,175.65	

39、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	7,388,285.97	1,181,511.92
合计	7,388,285.97	1,181,511.92

40、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

非流动资产处置利得合计	5,733,283.07		5,733,283.07
其中：固定资产处置利得	5,733,283.07		5,733,283.07
政府补助	1,097,750.79	3,813,200.00	1,097,750.79
违约金	26,600.00	14,368.70	26,600.00
其他	42,600.30		42,600.30
合计	6,900,234.16	3,827,568.70	6,900,234.16

营业外收入说明

固定资产处置利得系以房屋建筑物对外投资产生。

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
上市资金补贴		3,000,000.00	与收益相关	是
08年-09年重大科技创新补贴剩余尾款		120,000.00	与收益相关	是
09年应用技术研究科技三项费用洒布车补贴		180,000.00	与收益相关	是
促进企业协作配套奖励款		6,700.00	与收益相关	是
中小企业市场开拓奖励资金	34,000.00	50,500.00	与收益相关	是
创新发明奖励资金		1,000.00	与收益相关	是
名牌商标奖励资金		10,000.00	与收益相关	是
知识产权优势企业奖励款		20,000.00	与收益相关	是
知识产权专利奖励款		145,000.00	与收益相关	是
重大科技创新补贴款		200,000.00	与收益相关	是
创新产品奖励款		50,000.00	与收益相关	是
标准化及名牌资助奖励款		30,000.00	与收益相关	是
科技保险补贴	6,040.00		与收益相关	是
外向型经济发展(出口)扶持补贴	28,800.00		与收益相关	是
2012年个税手续返还	56,610.79		与收益相关	是
2012年外贸出口增长补贴	60,000.00		与收益相关	是

2013 年专利产业孵化专项资金补贴	100,000.00		与收益相关	是
鼓励企业出国参展补贴款	8,800.00		与收益相关	是
鼓励加大协作配套补贴款	12,000.00		与收益相关	是
专利发明产权补贴	51,500.00		与收益相关	是
统筹科技资源专项补贴	100,000.00		与收益相关	是
高新技术企业认定奖励	100,000.00		与收益相关	是
重点项目先进奖励	20,000.00		与收益相关	是
协调发展促进资金	520,000.00		与收益相关	是
合计	1,097,750.79	3,813,200.00	--	--

41、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		3,895.38	
其中：固定资产处置损失		3,895.38	
对外捐赠		20,000.00	
其他		5,000.00	
合计		28,895.38	

42、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	17,087,498.98	8,812,851.87
递延所得税调整	-829,246.17	-149,627.35
合计	16,258,252.81	8,663,224.52

43、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、基本每股收益

基本每股收益 = $P_0 \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P₀为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S

为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

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

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本年金额	上年金额（注）
归属于本公司普通股股东的合并净利润	63,945,003.67	53,354,127.93
本公司发行在外普通股的加权平均数	211,734,000.00	211,734,000.00
基本每股收益（元/股）	0.30	0.25

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本年金额	上年金额
年初已发行普通股股数	211,734,000.00	117,630,000.00
加：本期发行的普通股加权数		94,104,000.00
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	211,734,000.00	211,734,000.00

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本年金额	上年金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	63,945,003.67	53,354,127.93
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	211,734,000.00	211,734,000.00
稀释每股收益（元/股）	0.30	0.25

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本年金额	上年金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	211,734,000.00	211,734,000.00
[可转换债券的影响]		
[股份期权的影响]		

年末普通股的加权平均数（稀释）	211,734,000.00	211,734,000.00
-----------------	----------------	----------------

44、其他综合收益

无。

45、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	4,747,403.68
营业外收入	1,166,951.09
保证金及定期存单解付	9,417,601.16
收到的往来款等	6,529,922.16
合计	21,861,878.09

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
企业及个人往来款	7,051,805.99
其他销售费用支出	8,718,225.23
其他管理费用支出	4,096,825.57
财务费用手续费	688,692.49
质押定期存单	12,338,109.51
合计	32,893,658.79

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
承兑汇票定期存单的解付	9,217,543.15
募集资金利息	10,890,454.75
合计	20,107,997.90

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无。

46、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	63,945,003.67	53,354,127.93
加：资产减值准备	7,388,285.97	1,181,511.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,127,070.88	5,311,891.71
无形资产摊销	391,450.44	384,066.54
长期待摊费用摊销	2,022,328.18	12,875,701.15
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）	-5,733,283.07	3,895.38
财务费用（收益以“—”号填列）	-15,097,094.56	-13,341,646.94
投资损失（收益以“—”号填列）	79,175.65	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,677,362.28	-149,627.35
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	848,116.11	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-17,767,914.51	4,961,689.88
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-60,775,718.13	-66,247,492.61
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	20,213,087.11	70,620,657.83
经营活动产生的现金流量净额	963,145.46	68,954,775.44
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	451,081,432.91	464,546,334.05
减：现金的期初余额	464,546,334.05	436,990,281.61
现金及现金等价物净增加额	-13,464,901.14	27,556,052.44

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	451,081,432.91	464,546,334.05
其中：库存现金	120,290.20	269,775.54
可随时用于支付的银行存款	450,961,142.71	464,276,558.51
三、期末现金及现金等价物余额	451,081,432.91	464,546,334.05

47、所有者权益变动表项目注释

无。

七、资产证券化业务的会计处理

八、关联方及关联交易

1、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
西安鼎达置业有限公司	其他有限责任公司	西安市高新区科技三路60号1号楼二层	刘韬	房地产开发	1400 万元	25%	25%		05712675-5

九、股份支付

无。

十、或有事项

无。

十一、承诺事项

1、重大承诺事项

1、公司于2013年12月9日与斯里兰卡国家公路局签订斯里兰卡2条道路的改扩建项目合同，合同总金额为2,893,511,577.60卢比，合同履行期限为30个月；公司2014年1月21日与斯里兰卡国家公路局签订道路升级改造工程合同，合同总金额为5,769,515,770.64卢比，合同履行期限为3年。

2、截至2013年12月31日止公司已开具未到期保函金额人民币保函金额210,000.00元，美元保函金额10,549,065.55元，卢比保函金额2,702,070,000.00元。

2、前期承诺履行情况

本公司无需要披露的前期承诺事项。

十二、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

单位：元

拟分配的利润或股利	21,173,400.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	21,173,400.00

公司第三届董事会第二次会议于2014年3月23日召开，会议通过《2013年度利润分配预案》：拟以2013年12月31日公司总股本211,734,000股为基数，按每10股派发现金红利1元（含税），共分配现金股利21,173,400.00元（含税），剩余未分配利润结转至以后年度。

2、其他资产负债表日后事项说明

本公司无需披露的其他资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1、2012年7月24日公司与中国银行股份有限公司西安高新技术开发区支行签订2012年陕中银高新额度字008号《授信额度协议》。其授信种类为非融资类保函，金额为3个亿。针对此授信合同，股东孙建西和股东李太杰分别与中国银行股份有限公司西安高新技术开发区支行签订了2012年陕中银高新额度质押字008-1、2012年陕中银高新额度质押字008-2号《最高额度质押合同》。2012年8月6日，股东孙建西将其持有的公司个人限售流通股 46,910,890 股质押给中国银行股份有限公司西安高新技术开发区支行，并于2012年8月6日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了质押登记手续，质押期限自2012年8月6日起至孙建西女士办理解除质押登记手续之日止。

股东李太杰将其持有的本公司个人限售流通股 52,189,110 股质押给中国银行股份有限公司西安高新技术开发区支行，并于2012年8月6日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了质押登记

手续，质押期限自2012年8月6日起至李太杰先生办理解除质押登记手续之日止。

2、公司于2013年2月7日与西安鼎都房地产开发有限公司签订了项目合作开发协议，同意成立项目公司——西安鼎达置业有限公司，项目公司为房地产开发公司，其注册资本金额为6,852.00万元。公司以西安市高新区科技三路60号土地使用权出资，持有项目公司25%股权。2014年1月15日，西安鼎都房地产开发有限公司将其出资额出资完毕。

3、公司于2011年6月23日与斯里兰卡国家公路局签订斯里兰卡二期公路升级改造项目合同，合同总金额为130,757,654.71美元。2011年8月31日，公司与中交第二公路工程局有限责任公司就该项目部分标段签订了《斯里兰卡CDB二期道路项目分包合同》，合同总金额为8,612万美元。2011年9月28日公司将部分的标段分包给了当地公司Maga Engineering LTD。2011年10月3日将部分标段分包给了当地公司Access Engineering LTD。

依据公司与斯里兰卡国家公路局签订的斯里兰卡二期公路升级改造项目合同，公司为该工程的承包方，对分包工程的进度及质量负责。

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	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）	5,733,283.07	
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）	1,097,750.79	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	69,200.30	
减：所得税影响额	1,035,035.12	
合计	5,865,199.04	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	63,945,003.67	53,354,127.93	777,074,935.60	723,516,631.93
按国际会计准则调整的项目及金额				

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	63,945,003.67	53,354,127.93	777,074,935.60	723,516,631.93
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无。

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.54%	0.3	0.3
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.76%	0.27	0.27

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	年末余额(或本金额)	年初余额(或上年金额)	变动比率	变动原因
应收票据	8,812,686.31	1,544,500.00	470.59%	用票据结算方式增加所致
应收账款	166,579,937.05	59,431,089.24	180.29%	公司斯里兰卡项目部应收工程款增加所致
预付款项	2,058,997.12	65,958,687.64	-96.88%	公司斯里兰卡项目部预付工程款减少所致
其他应收款	6,314,590.92	4,763,386.45	32.57%	公司与中交第二公路工程局有限责任公司往来款项增加所致
存货	68,763,806.52	50,995,892.01	34.84%	公司下半年新品采购增加所致
投资性房地产	1,941,342.70	1,219,410.96	59.20%	公司出租房地产增加所致
固定资产	118,348,879.67	58,063,882.54	103.83%	公司在建工程转固所致
在建工程	735,726.87	53,396,900.28	-98.62%	公司在建工程转固所致
长期待摊费用		2,022,328.18	-100.00%	公司长期待摊费用摊销所致
递延所得税资产	2,703,903.06	1,023,468.77	164.19%	由于坏账准备增加所致
应付账款	92,426,573.80	12,029,195.34	668.35%	公司斯里兰卡项目部应付工程款增加所致
预收款项	1,308,988.91	110,549,543.61	-98.82%	公司斯里兰卡项目部预收工程款减少所致
应交税费	8,625,991.60	-666,032.05	1395.13%	公司斯里兰卡项目部应交所得税增加所致
其他应付款	46,508,955.80	5,544,391.59	738.85%	公司斯里兰卡项目部尚未支付的工程的中介费增加所致
营业收入	533,873,608.09	241,842,061.47	120.75%	公司斯里兰卡项目部工程收入增加所致
营业成本	436,921,356.94	169,285,611.31	158.10%	公司斯里兰卡项目部工程成本增加所致

营业税金及附加	947,291.43	1,757,639.58	-46.10%	公司总装基地项目采购固定资产进项税额较大致使应交增值税减少所致。
管理费用	18,134,874.65	13,107,580.30	38.35%	公司研发费用增加所致
资产减值损失	7,264,525.78	1,181,511.92	514.85%	公司应收款项增加使其坏账准备增加所致
投资收益	-79,175.65			公司本年度长期股权投资所致
营业外收入	6,372,634.16	3,827,568.70	66.49%	公司长期股权投资初始投资成本调整所致
营业外支出		28,895.38	-100.00%	捐赠减少所致
所得税费用	14,515,978.08	8,663,224.52	67.56%	公司斯里兰卡项目部利润增加所致

第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、经公司法定代表人签名的2013年年度报告文本原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书处。

西安达刚路面机械股份有限公司
法定代表人：孙建西
二〇一四年三月二十五日