

# 西安达刚路面机械股份有限公司

2017 年年度报告



**达刚路面机械**  
Dagang Road Machinery

2018 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人孙建西、主管会计工作负责人孙建西及会计机构负责人(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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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实质承诺，投资者及相关人士对此应当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。

### 1、 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。随着《国家公路网规划（2013年-2030年）》、《国家新型城镇化规划(2014-2020年)》、“丝绸之路经济带”与“21世纪海上丝绸之路”建设及《“十三五”公路养护管理发展纲要》等政策的逐步实施，促使公司业绩在报告期内有所增长。但上述政策规划的具体落实情况如果发生变化，将对公司的战略规划实施进度及经营业绩产生影响。

对此，公司在密切关注国家和地方有关道路建设与养护方面最新政策动向的同时，通过不断研发推出新产品、拓宽市场销售渠道、加强产品宣传力度、拓展工程承包业务、寻求海外合作机会等多种方式化解上述政策风险。

### 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投入，行业中一些中小企业也通过建立产业技术联盟、与资源性企业进行合作、开展 PPP 业务等多种方式进行业务拓展，一些小微企业则通过跟随模仿及低价销售来参与市场竞争，行业竞争十分激

烈。

对此，公司在不断推出新产品、新技术、完善已有产品系列的同时，加大了品牌建设和市场宣传力度，并通过拓展产品销售渠道、提升客户服务质量、依法维护知识产权等多方面措施，努力降低行业竞争的冲击。

### 3、 海外工程项目施工风险

2011年6月，公司承接的斯里兰卡首期工程已全面竣工，并收回了全部工程款。目前，2013年12月及2014年1月承接的斯里兰卡道路升级改造工程施工进展顺利，但由于该项目施工周期较长，因此，尚存在因工程量调整、斯里兰卡对华政策变化、工程不能如约完工或施工质量不达标等因素导致的项目不能及时验收、合同金额变化及工程款项延期收回的风险。

对此，公司通过将项目分包给有雄厚实力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、委派专人跟进项目回款进度等措施来降低上述风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 211,734,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 公司业务概要.....	13
第四节 经营情况讨论与分析.....	28
第五节 重要事项.....	42
第六节 股份变动及股东情况.....	48
第七节 优先股相关情况.....	48
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	49
第九节 公司治理.....	57
第十节 公司债券相关情况.....	63
第十一节 财务报告.....	64
第十二节 备查文件目录.....	141

## 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
希格玛、审计机构	指	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
陕鼓集团	指	陕西鼓风机（集团）有限公司
桐乡东英	指	桐乡市东英股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）
鼎达置业	指	西安鼎达置业有限公司
鼎都地产	指	西安鼎都房地产开发有限公司
长安信托	指	长安国际信托股份有限公司
《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》
《股票上市规则》	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	2017 年度
近三年	指	2015 年度、2016 年度、2017 年度
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 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（如有）	XI'AN DAGANG ROAD MACHINERY CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	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	710119		
公司国际互联网网址	www.sxdagang.com		
电子信箱	investor@dagang.com.cn		

### 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、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	西安高新路 25 号希格玛大厦
签字会计师姓名	杜敏、邱程红

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
浙商证券股份有限公司	浙江省杭州市杭大路 1 号黄龙世纪广场 A 座 6 层	孙报春、苗本增	对尚未使用的募集资金继续履行持续督导责任

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	293,622,847.33	219,707,249.96	33.64%	226,820,713.14
归属于上市公司股东的净利润（元）	43,331,718.63	23,643,652.07	83.27%	37,652,142.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	42,903,657.47	22,054,904.04	94.53%	36,719,073.51
经营活动产生的现金流量净额（元）	23,506,884.94	37,794,088.52	-37.80%	50,917,227.51
基本每股收益（元/股）	0.2047	0.1117	83.26%	0.1778
稀释每股收益（元/股）	0.2047	0.1117	83.26%	0.1778
加权平均净资产收益率	4.98%	2.80%	2.18%	4.59%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
资产总额（元）	1,023,137,503.71	997,747,937.89	2.54%	1,010,666,951.30
归属于上市公司股东的净资产（元）	886,600,435.10	854,335,733.37	3.78%	838,540,440.48

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	55,782,886.39	116,195,061.51	58,504,188.74	63,140,710.69
归属于上市公司股东的净利润	5,761,913.25	15,341,605.06	8,331,632.55	13,896,567.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	5,667,524.21	15,226,985.52	7,816,967.58	14,192,180.16

经营活动产生的现金流量净额	-9,974,465.35	-4,238,773.32	2,073,906.39	35,646,217.22
---------------	---------------	---------------	--------------	---------------

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 七、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照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

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

### 2、同时按照境外会计准则与按照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

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 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）	-31,310.84	588,318.54	14,208.94	固定资产处置收益
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）	506,800.00	1,724,786.00	940,600.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	28,112.21	-443,989.21	142,919.71	
减：所得税影响额	75,540.21	280,367.30	164,659.30	
合计	428,061.16	1,588,748.03	933,069.35	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露

工程机械业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事工程机械相关业务》的披露要求

#### （一）报告期内公司的主要业务

##### 1、公司主要业务、产品及用途

公司是专业从事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企业，主要产品包括沥青加热、存储与深加工设备（沥青改性设备、沥青脱桶设备、沥青乳化设备、沥青保温存储设备等），道路施工与养护专用车辆（沥青洒布车、沥青碎石同步封层车、稀浆封层车、多功能养护车、粉料撒布车等），道路施工与养护机械设备（冷再生机、碎石撒布机、洒布摊铺一体机、自行式道路扩宽机等）及液态沥青运输产品（整车及半挂式沥青运输车）。主要产品用途如下：

序号	产品名称	用途	产品图片
1	智能型沥青洒布车	可用于高等级沥青路面透层、防水层、粘结层的洒布，亦可用于采用层铺法工艺的沥青路面施工。	
2	沥青碎石同步封层车	可用于路面的下封层、上封层施工；新旧路面加铺磨耗层施工；沥青路面的层铺法施工；沥青、碎石特殊情况下的分别洒（撒）布。	
3	微表处/稀浆封层车	可做稀浆封层及微表处路面养护工程，亦可用于高等级路面施工中的下封层及桥面处治作业。	
4	液态沥青运输车	主要用于液态沥青及其它粘稠、需要加热保温材料的长、中及短途运输。	
5	自行式碎石撒布机	主要用于低等级公路上封层施工中碎石的撒布及表处层铺法新建沥青路面施工中碎石的撒布。	

6	粉料撒布车	主要用于公路冷再生施工水泥的撒布,也可用于路机稳定土多种粘合剂的撒布,同时也能用于其它场合粉状料的撒布,是公路现场冷再生施工配套的关键设备,也是路机稳定施工必须的专用设备。	
7	冷再生机	是实现旧沥青路面再生的专用设备,可在自然环境温度下就地连续完成沥青路面现场冷铣刨、破碎以及添加乳化沥青或泡沫沥青、水等材料后沥青路面的再生。	
8	洒布摊铺一体机	集改性乳化沥青的喷洒和热沥青混合料的摊铺于一体的专用摊铺机,既可进行新型超薄层罩面施工,也可完成摊铺机的所有功能。	
9	沥青路面养护车	主要用来完成普通级公路及高等级公路路面坑槽修补等作业。	
10	水泥净浆洒布车	用于高等级公路的施工,在稳定层分层施工时,进行上下层之间的水泥净浆的洒布。	
11	沥青脱桶设备	主要用于桶装沥青的脱桶与升温,并具有脱水与自动清渣功能。	
12	沥青改性设备	主要用于生产各种改性沥青,如SBS、EVA、PE改性沥青等,还可生产橡胶改性沥青。	
13	沥青乳化设备	主要用于生产普通乳化沥青,也可生产改性乳化沥青。	

## 2、公司主要的经营模式

### （1）研发模式

公司有关部门收集行业发展趋势、市场需求以及客户反馈的相关资料后报总工程师。总工程师组织公司高层管理人员根据产品的市场需求、客户要求、市场占有率、技术现状和发展趋势以及资源效益等多方面进行科学预测及技术经济的分析论证，确定产品的系统功能与市场定位后，由总工程师编制《项目开发建议书》，并进行综合评审。评审通过后成立项目组，同时，《项目开发建议书》经总经理签字后送交研发部。研发部项目负责人根据《项目开发建议书》组织编写《设计计划书》，经研发部经理审核、总工程师批准后实施。

### （2）采购模式

公司的采购模式主要有两种：JIT采购模式和定量订货模式。

JIT采购模式又称准时采购制，是一种完全以满足需求为依据的采购方法。公司根据生产计划需要，对供应商下达订货指令，要求供应商在指定的时间将指定数量的指定品种、产品送到指定的地点；定量订货模式：该模式预先确定一个订货点和一个订货批量，然后随时检查库存，当库存下降到订货点时，则发出订货单。

### （3）生产模式

公司的生产经营模式包括订单生产和库存生产两种类型。

订单生产模式指根据销售订单签订情况进行生产加工，即以销定产；销售订单主要由分布于全国主要销售区域的销售经理从相关的公路建设、养护单位及市政、交通、路桥等单位直接取得，或因大的路桥建设项目招投标中标而得。另有部分订单则因公司可以为用户提供设备、材料及施工工艺三位一体的系统技术集成解决方案等增值服务，由客户主动求购而得。

库存生产模式是指通过库存管制表控制投产时点及投产批量，即在满足订单要求的情况下，根据各种产品的月末盘存数量与库存管制表设定数量的差异来决定是否投产及投产量。

### （4）销售模式

公司目前采用的是直销与代理相结合的销售模式，并兼顾国内外重点市场。直销主要通过参加客户招投标、安排专人参加大型行业展会、组织产品技术交流推介会、到施工现场或者客户单位现场推销等多种渠道和方式获取订单；代理方式主要是由公司根据业务开拓区域、代理商资质、影响力等多方面综合考察后，签订代理商协议，代理商在其所在区域内对公司产品进行销售，当代理商与客户签订销售合同后，其再与公司签订协议，购买对应产品并销售给客户，最终形成销售。

### （5）定价策略

公司产品定价方式主要是在核算产品成本的基础上，参照市场情况，与客户谈判最终确定。

## 3、业绩驱动因素

受国内基本建设投资规模增加的影响，2017年工程机械行业市场需求有所提升，公司的设备销售出现了大幅增长；加之，2017年度投资收益的同比增长；同时，斯里兰卡《RDA/RNIP/PRP2/PACKAGE-C/C7, C13 & C15》项目应收账款的全部收回以及前期拆迁补偿回迁房代卖款的收回使其对应的坏账准备下降，促使公司2017年度总体业绩同比出现了大幅增长。

## （二）行业发展阶段和周期性及上下游情况

### 1、行业发展情况

根据《“十三五”现代综合交通运输体系发展规划》设定的公路建设目标，到2020年，我国将实现公路通车里程500万公里，高速公路建成15万公里，基本覆盖20万以上人口城市。另根据《“十三五”公路养护管理发展纲要》及国家已建成公路的规模来看，未来养护市场也潜在着巨大的发展空间，“十三五”将是养护工程形成常态化的过程，这期间公路养护市场将向着养护设备智能化、一体化、节能环保等方向快速发展。

随着国家关于“大气污染防治”相关制度、措施的出台，推动着筑养路机械向着更好地满足环保要求的

节能、资源再生利用、新材料、新工艺、新技术方向发展，而现存筑养路机械市场产品保有量中，前期的老旧设备将逐渐被淘汰，这将给行业市场腾出新的发展空间。未来筑养路机械行业发展的趋势为存量的更新换代及新技术、新模式的变革；同时，高新技术的快速发展，使得人工智能，互联网+制造成为目前许多传统制造业都在努力转型的趋势，从而推动着筑养路机械向着信息化、智能化、操控无人化等方向飞速发展。

## 2、行业周期性

作为工程机械行业的分支，筑养路机械行业属于国家基础设施建设范畴，行业发展需要大量资金，主要依靠国家和社会资本的投入，与国民经济的发展水平密切相关。因此，行业的周期性与国民经济发展的周期性基本一致。但由于公路的建设工程顺序是先做桥涵路基再做路面，因此，路面机械设备相对新开工项目在时间上存在着一定的滞后性。

## 3、公司所处行业地位

作为智能型筑养路机械设备提供商，公司在国内市场起步较早，研制的智能型沥青洒布车、沥青碎石同步封层车等核心产品也因在智能化、节能环保、可靠性等方面拥有明显的技术优势，一直居于国内高端沥青路面机械行业的领先地位，占有了智能化高端市场较高的份额。

面对环保、节能、智能化的筑养路机械发展趋势，公司及时调整业务结构，设立了智能化数据中心。目前，公司的“云·智”远程智能服务系统已经实现远程诊断功能，可以对施工设备进行远程监测、诊断升级和综合分析服务，及时解决用户的设备操作及施工工艺等问题；后期，公司将逐步完成智能服务系统的全系列产品接入，同时提高各个产品数据的准确可靠性，最终实现智能化、信息化、数据化的产品施工与管理。

未来，公司将在不断延伸以绿色制造为核心的产业链的同时，逐步加大在环保业务尤其是危废固废处理领域的投资力度。

### （三）行业竞争情况

随着一些大型国有工程机械企业不断加大在筑养路机械设备方面的投入，行业中的部分中小型企业也通过建立产业技术联盟、与资源性企业进行合作等方式来抢占市场。另外，一些小型企业则试图通过技术模仿、低价竞争等多种方式来维持生存，致使目前筑养路机械行业竞争十分激烈。

作为国内筑养路机械行业高端产品的领跑者，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。面对日益激烈的竞争格局，公司一方面根据国家筑养路行业相关政策的落实情况，及时调整产品结构，依据市场需求不断研发新产品，同时加大市场宣传力度，巩固产品市场地位；另一方面，通过不断完善、提升公司沥青实验室的科研水平，提高智能化数据中心的研发创新能力，为客户提供更加便利的施工方式及设备管理模式。此外，公司还采取与知名高校开展深度的产学研合作，进行系统的设备与技术培训等措施，全面提升技术服务水平。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
预付款项	主要是由于本期斯里兰卡项目部 PRP3 工程项目结算导致预付款项减少所致
其他应收款	主要是由于本期公司收到西安高新技术产业开发区莲湖科技产业管理办公室转来拆迁补偿回迁房代卖款所致
其他流动资产	主要是由于本期公司利用闲置资金购买短期理财产品增加所致

应付票据	主要是由于本期采用银行承兑汇票支付采购款增加所致
应付账款	主要是由于本期公司斯里兰卡 PRP3 工程项目工程量增加以及国内销售规模扩大引起材料采购量增加所致
预收款项	主要是由于本期公司斯里兰卡项目部 PRP3 工程施工收入确认导致预收款项减少所致
应交税费	主要是由于本期收入规模和利润增长导致相关税费增加所致

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露

工程机械业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事工程机械相关业务》的披露要求

### 1、技术研发优势

公司是在国内较早独立研发、制造和销售智能环保型沥青加热、运输设备，沥青深加工设备和沥青路面施工机械的高新技术企业，是智能型沥青洒布车行业标准和沥青碎石同步封层车国家标准的起草者和制定者。公司遵循“变中国制造为中国创造”的经营理念，历来注重新技术新产品的研究开发，具有独立的产品创新能力。

报告期内，公司取得了由中华人民共和国国家知识产权局颁发的2项发明专利证书、1项外观专利及34项实用新型专利证书，具体见2017年1月3日、8月3日、9月28日及11月24日公布于中国证监会指定的创业板信息披露网站的《达刚路机：关于取得发明专利证书的公告》及《达刚路机：关于取得专利证书的公告》。上述专利已在公司相关产品上应用，增强了公司的核心竞争力。

### 2、标准制定优势

作为专业从事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企业，公司多次参与行业标准的编制工作。报告期内，公司主编的《沥青乳化设备》和《悬挂式碎石撒布机》两项行业标准已于2017年1月批准发布；同时，参与编写的《乳化沥青同步洒布摊铺机》已上报至全国建筑机械与设备标准化技术委员会，主编的《液态沥青运输车》报批稿已经上报至中国标准化协会汽车分会；参与编写的《橡胶沥青改性设备》已经通过了会议审查，处于报批阶段；另外，公司申报的《自行式道路扩宽机》和《粉料撒布机/车》也顺利完成立项工作。

### 3、产品质量和品牌优势

公司一直将为客户提供优质的产品及服务作为企业发展的基石，经过多年市场积累，公司的核心产品得到了广大客户的高度信赖和一致认可，公司品牌在行业内也享有较高声誉。2017年，公司荣获“2017中国养护机械用户品牌关注度”榜首、“匠心精品奖”、“质量诚信品牌”等多项殊荣。公司的产品质量和品牌优势为公司持续市场营销及产品推广提供了有力的保障。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2017年度，在行业需求持续复苏的背景下，工程机械行业的主要产品如挖掘机、起重机、压路机、装载机呈现出大幅增长的态势。报告期内，公司的设备销售与行业状况保持了步调一致，同比增长幅度明显，加之，公司投资收益同比增长、斯里兰卡首期项目应收账款全部收回其对应的坏账准备下降以及公司汇兑收益的增加，促使2017年度公司业绩同比实现了大幅增长。

2017年度，公司实现营业总收入29,362.28万元，同比增长33.64%；实现营业利润5,105.19万元，同比增长82.81%；实现利润总额5,130.25万元，同比增长75.65%；实现净利润4,333.17万元，同比增长83.27%。

2017年度，公司管理层依照年度工作计划开展日常经营活动，并根据国家最新公路建设、养护政策及各省市地区年度公路投资建设计划及时调整市场宣传、产品推介及营销策略和政策；同时，通过不断研发新产品、升级改造现有产品、优化生产工艺、提升产品质量、完善售后服务方式等一系列措施来提升公司内部运营效率，保证了核心业务的平稳发展。具体情况如下：

#### 1、研发创新方面

报告期内，公司根据市场调研情况分析、施工现场反馈信息及未来的市场需求趋势对产品研发的侧重点进行了调整，并不断完善已有产品系列，满足客户的施工要求。其中，沥青纤维封层设备、新式粉料撒布车、新式稀浆封层车及新式路面养护车等新产品在项目研发人员的持续努力下，取得了重大进展，并将在2018年投入市场，形成销售。同时，公司对沥青碎石同步封层车、沥青洒布车、独立上装的稀浆封层车、沥青热熔箱、水泥净浆洒布车等多种产品进行了持续优化改进，使其能更好地贴近市场发展趋势，满足客户对产品施工功能的个性化需求。

#### 2、市场推广方面

为掌握客户实际需求，巩固市场与技术领先的优势，促进新产品的施工应用，报告期内，公司举办了“山东沥青路面养护新技术交流会”、“第五代粉料撒布车新品推介会”等产品技术推介会，并通过参加“世界交通运输大会”、“2017年公路养护技术研讨会”、“2017年中国路面养护与保存技术交流会”等活动的契机，向客户展示公司最新的研发成果、施工理念及远程智能服务系统，不仅有效地提升了公司的品牌知名度，还促进多款产品销售订单的成功签订。

#### 3、生产管理方面

为了在保障产品质量的同时提高生产效率，减少产品装配时间，2017年，公司为生产部门购置了拼板机、包罐机、切割机等生产设备，现处于安装调试阶段。该部分生产设备在2018年投入使用后将为公司产品质量的提升提供有力的保障。年内，生产体系对产品的生产工艺也进行了梳理调整，编制完成了沥青洒布车、沥青碎石同步封层车、粉料撒布车等九种产品，十二个系列的工艺路线及数控机床的下料程序，安全有效地提升了生产效率。面对2017年繁重的生产任务，生产体系根据销售合同及交机任务，及时调整排产计划，确保了生产系统的正常运转，并实现了零事故的年度安全生产目标。

#### 4、内部控制提升方面

公司高度重视规范运作和内部控制制度的完善工作。报告期内，根据国家法规变化、监管部门要求及实际发展需要，修订了《公司章程》、《公司会计政策》及《公司内幕信息知情人登记制度》，促进了公司内部控制制度的进一步规范，为生产经营工作的顺利开展及内部控制目标的实现提供了保障。

#### 5、完善公司法人治理结构

报告期内，公司第三届董事会、监事会任期届满。根据《公司法》、《公司章程》及《公司董事会议事规则》、《公司监事会议事规则》的相关规定，公司股东向第四届董事会及监事会推荐了候选人，经董事会、监事会提名、股东大会选举，确定了新一届董事及监事成员，同时，公司董事会下属委员会及部分高级管理人员也完成了选举及聘任工作，完善了公司的法人治理结构，保证了董事会、监事会及公司日常经营活动的正常有效开展。

#### 6、信息化建设方面

2017年度，公司设立了智能数据中心，保障了公司对产品施工情况的有效监管和对现场问题的及时处理。公司“全生命周期”、“云·智”远程智能服务系统，是集公司信息化、产品智能化、改善用户体验和方便用户操作的一体化平台，是公司通过信息化手段实现产品向服务转型升级的有益尝试。

2018年，公司智能数据中心将完成公司全系产品的远程接入，并对产品的网络化进行升级，确保各个产品数据的准确可靠。未来，智能中心将根据公司的战略规划，逐步向着信息化、大数据、智能化方向发展。

#### 7、投资者关系管理方面

2017年4月，公司在深圳证券信息有限公司提供的网上平台举办了2016年度网上业绩说明会；同年5月，参加了由陕西证监局举办的陕西辖区上市公司关于2016年度财务状况、经营业绩等情况的集体业绩说明会。公司管理层就公司经营状况、竞争优势、发展战略、客户群体及可持续发展等情况与投资者进行了深入的交流。

报告期内，公司按照《投资者关系管理办法》、《投资者来访接待管理制度》及《内幕信息知情人登记制度》的相关要求开展投资者接待工作，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，要求来访调研人员进行登记、签署承诺书，并及时将会议记录上报深交所备案。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第5号——上市公司从事工程机械相关业务》的披露要求

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第1号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第5号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

否

营业收入整体情况

单位：元

	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	293,622,847.33	100%	219,707,249.96	100%	33.64%
分行业					
工业类	175,443,128.07	59.75%	113,670,788.58	51.74%	54.34%
工程类	118,179,719.26	40.25%	106,036,461.38	48.26%	11.45%
分产品					
车载类	141,409,756.76	48.16%	95,277,225.79	43.37%	48.42%
非车载类	34,033,371.31	11.59%	18,393,562.79	8.37%	85.03%
工程类	118,179,719.26	40.25%	106,036,461.38	48.26%	11.45%
分地区					
国内销售	169,939,260.81	57.88%	100,872,884.03	45.91%	68.47%
出口销售	123,683,586.52	42.12%	118,834,365.93	54.09%	4.08%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露

工程机械业

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						
工业类	175,443,128.07	114,584,910.34	34.69%	54.34%	67.93%	-5.28%
工程类	118,179,719.26	98,847,082.51	16.36%	11.45%	2.86%	6.99%
合计	293,622,847.33	213,431,992.85	27.31%	33.64%	29.87%	2.11%
分产品						



车载类	141,409,756.76	97,089,395.51	31.34%	48.42%	60.39%	-5.13%
非车载类	34,033,371.31	17,495,514.83	48.59%	85.03%	127.19%	-9.54%
工程类	118,179,719.26	98,847,082.51	16.36%	11.45%	2.86%	6.99%
合计	293,622,847.33	213,431,992.85	27.31%	33.64%	29.87%	2.11%
分地区						
国内销售	169,939,260.81	111,762,780.92	34.23%	68.47%	80.90%	-4.52%
出口销售	123,683,586.52	101,669,211.93	17.80%	4.08%	-0.86%	4.10%
合计	293,622,847.33	213,431,992.85	27.31%	33.64%	29.87%	2.11%

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
工业类	销售量	台/辆	249	137	81.75%
	生产量	台/辆	232	143	62.24%
	库存量	台/辆	39	56	-30.36%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

主要是由于本期国内设备销售收入规模增加所致。

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

参照披露

工程机械业

(1) 2011年6月，公司与斯里兰卡国家公路发展局签订了斯里兰卡二期公路升级改造项目合同。2011年6月29日披露了相关公告，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，2014年10月10日发布了项目延期完工公告，2015年3月2日发布了项目全面完工的进展公告。截止报告期末，该项目已完成最终结算，并收回了全部工程款项。

(2) 2013年12月，公司与斯里兰卡国家公路发展局签订了第二份道路升级改造工程合同。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》。公司与中交第二公路工程局有限责任公司就该工程项目签订了分包合同。2015年1月21日、2015年1月22日及2016年6月22日，根据该项目的进展情况，公司分别发布了项目的进展、开工及完工的公告。截止报告期末，该项目已竣工但尚未完成最终结算。

(3) 2014年1月，公司与斯里兰卡国家公路发展局签订了第三份道路升级改造工程合同。详见2014年1

月24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：关于签订重大合同的公告》。随后，公司与中交第二公路工程局有限责任公司就该工程项目签订了分包合同。根据该项目的进展情况，2015年6月29日，公司发布了项目的开工公告。截止报告期末，该项目已完成75.12%。

(4) 2013年2月，公司与西安鼎都房地产开发有限公司（简称“鼎都地产”）签订了《项目合作开发协议》，2013年2月18日披露了相关公告。2013年11月21日，公司与鼎都房产公司针对该项目签订了《西安鼎达置业有限公司增资协议》，2013年11月25日披露了相关公告。2014年末，西安鼎达置业有限公司完成了对高新区科技三路60号房产的拆迁工作。2017年度，根据项目进展情况，公司与鼎都地产再次签订了《项目合作开发协议之补充协议》，对项目建设工程进度进行了调整，并就项目公司的借贷资金管理、履约保障措施等方面进行了约定，详见2017年4月25日披露的《达刚路机：关于与西安鼎都房地产开发有限公司合作项目进展的公告》。截止报告期末，该项目尚未取得实质性进展。

## (5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2017年		2016年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
车载类	直接材料	77,671,516.41	36.39%	45,152,462.18	27.48%	72.02%
车载类	直接人工	9,757,484.25	4.57%	7,657,576.71	4.66%	27.42%
车载类	制造费用	9,660,394.85	4.53%	7,724,164.33	4.70%	25.07%
非车载类	直接材料	13,996,411.86	6.56%	5,744,079.37	3.49%	143.67%
非车载类	直接人工	1,758,299.24	0.82%	974,160.13	0.59%	80.49%
非车载类	制造费用	1,740,803.73	0.82%	982,631.09	0.60%	77.16%
工程类	直接施工成本	84,087,837.40	39.40%	73,338,263.31	44.63%	14.66%
工程类	其他费用	14,759,245.11	6.91%	22,763,169.32	13.85%	-35.16%
合计		213,431,992.85	100.00%	164,336,506.44	100.00%	29.87%

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	145,176,027.80
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	49.44%

前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%
--------------------------	-------

## 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	斯里兰卡国家公路局	118,179,719.26	40.25%
2	客户二	8,187,068.40	2.79%
3	客户三	7,439,230.78	2.53%
4	客户四	6,371,053.81	2.17%
5	客户五	4,998,955.55	1.70%
合计	--	145,176,027.80	49.44%

## 主要客户其他情况说明

适用  不适用

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	120,766,084.63
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	67.87%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	中交第二公路局工程有限责任公司	66,549,412.15	37.40%
2	陕西华昊德汽车销售服务有限公司	40,191,516.92	22.58%
3	供应商三	5,280,955.74	2.97%
4	供应商四	4,392,000.00	2.47%
5	供应商五	4,352,199.82	2.45%
合计	--	120,766,084.63	67.87%

## 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

## 3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	21,030,033.99	20,836,946.04	0.93%	
管理费用	25,379,559.95	23,243,937.20	9.19%	主要系本期研发费用及折旧增加所致
财务费用	-8,399,997.80	-12,851,800.02	34.64%	主要系本期自有资金投资理财使利息收入减少以及兰卡汇兑收益减少所致

#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

为保持公司产品市场地位，满足客户需求，公司依据既定发展战略，2017年度研发项目依然侧重于养护类产品，并对已有筑路产品进行了完善提升。同时不断拓展系列化产品，适应客户对新工艺、新材料的施工需求。研发进展情况详见“经营情况讨论与分析”一节概述部分的描述。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2017 年	2016 年	2015 年
研发人员数量（人）	42	45	46
研发人员数量占比	15.73%	16.92%	16.85%
研发投入金额（元）	10,440,287.68	10,316,809.47	9,844,233.49
研发投入占营业收入比例	3.56%	4.70%	4.34%
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	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

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

#### 5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	256,918,964.02	230,320,871.80	11.55%
经营活动现金流出小计	233,412,079.08	192,526,783.28	21.24%
经营活动产生的现金流量净额	23,506,884.94	37,794,088.52	-37.80%
投资活动现金流入小计	1,020,648,531.67	370,623,192.06	175.39%
投资活动现金流出小计	1,055,500,174.40	338,925,072.79	211.43%
投资活动产生的现金流量净额	-34,851,642.73	31,698,119.27	-209.95%
筹资活动现金流入小计	3,767,115.95	12,850,863.87	-70.69%
筹资活动现金流出小计	10,736,700.00	10,699,200.00	0.35%
筹资活动产生的现金流量净额	-6,969,584.05	2,151,663.87	-423.92%
现金及现金等价物净增加额	-22,172,611.36	78,784,386.35	-128.14%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1、2017年度，公司经营活动产生的现金流量净额同比下降37.80%，主要是由于上期存在大额的保证金及定期存单解付退回，当期没有所致。

2、2017年度，公司投资活动产生的现金流量净额同比下降209.95%，主要是由于本期投资理财产品本金增加所致。

3、2017年度，公司筹资活动产生的现金流量净额同比下降423.92%，主要是由于上期收到产业发展资金，本期未收到以及本期募集资金投资理财使募集利息收入减少所致。

4、2017年度，现金及现金等价物净增加额比上期下降128.14%，主要系上述第二、三项原因所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务情况

适用  不适用

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 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	428,317,644.20	41.86%	446,682,556.91	44.77%	-2.91%	主要是本期公司理财投入资金增加所致
应收账款	93,031,461.89	9.09%	82,413,998.72	8.26%	0.83%	无
存货	85,036,077.01	8.31%	97,859,133.80	9.81%	-1.50%	无
投资性房地产	1,518,225.30	0.15%	995,199.05	0.10%	0.05%	无
长期股权投资	16,549,327.76	1.62%	16,816,799.19	1.69%	-0.07%	无
固定资产	111,404,115.01	10.89%	108,247,115.46	10.85%	0.04%	无
在建工程			718,205.68	0.07%	-0.07%	无

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事工程机械相关业务》的披露要求

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

#### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	13,904,133.75	保证金及质押定期存款

固定资产	22,544,965.55	抵押向国家开发银行股份有限公司陕西省分行办理预付款保函
无形资产	11,846,450.24	抵押向国家开发银行股份有限公司陕西省分行申请2,350万美元授信
合计	48,295,549.54	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2010年	首次公开发行股票	45,374.39	110.21	22,537.21	0	0	0.00%	29,656.97	尚未使用的募集资金部分用于现金管理,其余存放于募集资金专用账户	28,722.27
合计	--	45,374.39	110.21	22,537.21	0	0	0.00%	29,656.97	--	28,722.27

募集资金总体使用情况说明
截至 2017 年 12 月 31 日，公司已累计使用募集资金 22,537.21 万元，其中，用于“达刚筑路机械设备总装基地及研发中心”建设项目 15,389.08 万元；用于“达刚营销服务网络”建设项目 3,973.58 万元，“达刚营销服务网络”建设项目结项后，该募集资金专户内剩余的利息永久补充流动资金 174.55 万元；使用超募资金永久补充流动资金 3,000.00 万元。尚未使用的募集资金账户余额为 29,656.97 万元（含银行存款利息 6,819.79 万元），其中，募集资金专用账户活期存款余额为 791.68 万；在银行开立的现金管理产品专用结算账户活期存款为 1.01 万元、协定存款 13,169.28 万元、进行现金管理 15,695.00 万元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

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	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	110.21	15,389.08	64.21%	2019 年 12 月 31 日	2,197.57	否	否
达刚营销服务网络建设项目	否	3,892	3,892	0	3,973.58	102.10%	2016 年 03 月 31 日	98.74	否	否
项目结项节余资金补充流动资金	否	0	0	0	174.55	100.00%			是	否
承诺投资项目小计	--	27,858	27,858	110.21	19,537.21	--	--	2,296.31	--	--
超募资金投向										
暂无										
补充流动资金(如有)	--	3,000	3,000	0	3,000		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	3,000	3,000	0	3,000	--	--		--	--
合计	--	30,858	30,858	110.21	22,537.21	--	--	2,296.31	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、达刚筑路机械设备总装基地及研发中心建设项目：根据政府规划要求及公司未来发展需要，公司将办公楼的建设地址从项目原址调整到西安市高新区科技三路 60 号；2017 年 1 月，公司根据实际情况将本项目的投资期限及达产期限延长至 2019 年 12 月 31 日。2、截止 2016 年 3 月 31 日，公司对“达刚营销服务网络”建设项目进行了结项，将该募集资金专户内剩余的利息收入 174.55 万元永久补充流动资金，该项目原计划办公楼中销售总部的装修及配套部分资产投资支出交由“达刚筑路机械设备总装基地及研发中心”建设项目来最终实施完成。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 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》，同意公司使用 3,000 万元超募资金永久补充流动资金。截至 2013 年 6 月 30 日，超募资金 3,000 万元已用于补充流动资金，其余超募资金存放于募集资金专户中。报告期内，公司未发生超募资金使用情况。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生 2014 年 3 月 12 日，公司第三届董事会第一次会议审议通过了《关于调整募集资金使用计划的议案》，同意将“达刚筑路机械设备总装基地及研发中心”建设项目中办公楼的建设地点从西安市高新区毕原三路 10 号调整到西安市高新区科技三路 60 号。报告期内，公司未发生变更募集资金投资项目的实施地点的情况。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 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。本报告期内未发生此种置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 1、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；2、2012 年 4 月 23 日，公司第二届董事会第十三次会议通过了《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十三次会议批准之日起不超过 6 个月，到期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。本报告期内未发生用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 2016 年 3 月 25 日，公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于<达刚营销服务网络建设项目>结项并将其利息永久补充流动资金的议案》，同意公司对“达刚营销服务网络”建设项目进行结项，将该募集资金专户内剩余的利息收入净额（利息收入与银行手续费的差额）永久补充流动资金，并将该专户进行销户。“达刚营销服务网络”建设项目结项后，募集资金专户内剩余 174.55 万元，全部为利息收入净额，并于 2016 年 3 月 31 日前永久补充流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	2017 年 3 月 24 日，公司第三届董事会第二十二次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司管理层在不影响募投项目建设的前提下，使用额度不超过 2.65 亿元人民币的闲置募集资金（含超募资金）购买安全性高、流动性好的保本理财产品，在此额度内资金可以滚存使用。期限自股东大会审议通过之日起一年内有效，单项理财的期限不超过一年（含一年），公司 2016 年度股东大会审议通过了上述议案。截止 2017 年 12 月 31 日，公司使用在中信银行西安雁塔西路支行开立的闲置募集资金现金管理专用结算账户（账号：8111701012000098996）中 10,900 万元闲置募



	集资金购买了三个月的结构性存款、1,500 万元闲置募集资金购买了六个月的结构性理财产品；37 万元购买了不定期、随时可以赎回的理财产品；使用东亚银行（中国）有限公司西安分行开立的闲置募集资金现金管理专用结算账户（账号：122001228100400）中 3,258 万元闲置募集资金购买了六个月的结构性理财产品；截止报告期末，尚未使用的募集资金存放于募集资金专用账户及现金管理专用结算账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业发展趋势

#### 1、公路建设方面

2013年5月，交通部出台了《国家公路网规划（2013年-2030年）》，本次国家公路网规划总规模40.1万公里，由普通国道和国家高速公路两个路网层次构成。其中，普通国道网由12条首都放射线、47条北南纵线、60条东西横线和81条联络线组成，总规模约26.5万公里；国家高速公路网由7条首都放射线、11条北南纵线、18条东西横线，以及地区环线、并行线、联络线等组成，约11.8万公里，另规划远期展望线约1.8万公里。

2014年3月，国务院印发的《国家新型城镇化规划(2014-2020年)》进一步明确要求，完善综合运输通道和区际交通骨干网络，强化城市群之间的交通联系，加快城市群交通一体化规划建设，改善中小城市和小城镇对外交通，发挥综合交通运输网络对城镇化格局的支撑和引导作用。到2020年，普通国道基本覆盖县城，国家高速公路基本覆盖20万以上人口城市。

上述国家规划及西部大开发、建设新疆、京津冀协同发展及长江经济带等国家战略，为公司业务的发展提供了广阔的市场空间。随着相关政策的逐步落实，筑养路机械行业将会得到持续的基本面支撑。对此，公司积极跟踪全国各地公路建设的年度规划及具体落实措施，并通过不断提升产品功能，拓展产品系列、加大市场宣传力度、参加行业技术交流会等方式及时了解市场需求，在向市场提供优质产品的同时，进一步为客户提供施工工艺咨询及工程施工等系列配套服务，满足客户的多方面需求。

## 2、公路养护方面

截至2016年末，全国公路总里程为469.63万公里，比2015年增加了11.90万公里；全国等级公路里程为422.65万公里，比2015年增加了18.03万公里；庞大的公路里程数据催生着公路养护的需求。2016年6月，交通部印发的《“十三五”公路养护管理发展纲要》指出，“十三五”期间，公路养护将以创新、协调、绿色、开放、共享的发展理念为指引，以构建现代公路养护体系为核心，围绕“改革攻坚、养护转型、管理升级、服务提质”四个方面精准发力，努力构建更为安全畅通的公路网络、公众满意的服务体系及高效可靠的保障体系。因此，十三五期间国内公路网有望出现养护的高峰期。但《纲要》中也提出了目前公路养护管理存在的一些短板和问题：一是公路出行服务水平有待提升，养护工程市场机制尚不健全；二是公路事权主体责任不清晰、管理主体分散多元等体制性问题有待破解；三是普通国省道、农村公路养护管理资金保障机制尚不健全，资金供需矛盾突出；四是养护精细化程度不高，公路管理信息化、智能化水平偏低，高素质技术型、复合型人才缺乏等等。因此，公路养护市场难以在短期内出现爆发式增长。

## 3、产品发展趋势

虽然交通部发布的《公路养护技术规范JTGH10-2009》及《公路沥青路面养护技术规范JTJ073.2-2001》对中国公路养护每100km机械配备量提出了参考标准，但从养护观念和养护体制转变到形成现实需求会经历一定的过渡期。长期以来，由于养护投资欠缺、旧体制下人员冗余等原因，我国在公路养护机械方面的投入严重不足，养护装备的保有量、技术性能同发达国家相比差距明显。从设备的质量上来看，国内目前保有的养护装备总体上性能相对落后、能耗大、效率低，前期投入的养护设备已陆续进入了更新期。展望未来，在“十三五”养护投资加速的背景下，我国交通发展将会逐渐进入大规模的公路养护时代，机械化养护将成为必然趋势，日常性、周期性养护必将成为养护工作的常态，公路养护市场也将向着养护设备智能化、一体化、节能环保等方向快速发展。

综上所述，我国公路建设与养护的市场规模未来仍将会有较大的发展空间，而养护市场与公路建设相比，具有更加广阔的市场需求。对此，公司在不断加大已有产品的升级改造投入的同时，将研发的侧重点逐步调整到养护类产品，并加大与客户的技术交流及市场宣传力度，让客户能及时切实地了解和掌握公司的新技术及新产品的使用方法，在节能环保的前提下，迅速提高施工效率和工程质量。

### （二）行业上下游情况

#### 1、行业上下游关系

公司产品属于筑养路机械行业，其上游行业主要为汽车底盘、液压系统、机械加工件、电子元器件及钢材等；下游主要为国内、国际公路路面建设与养护行业。

上游行业的可靠性及价格直接影响产品的质量与成本。上游行业十分成熟，市场供应商较多，竞争激烈，促使上游产业不断实现技术改进和技术创新，产品质量逐渐提高，这有利于促进公司所在行业的发展。

下游行业需求主要来自于公路建设，因此，受国家宏观经济政策及基础建设投资影响较大。近年来，

国家大力拓展基础设施建设，提升基础设施现代化水平，对公司公路相关行业发展有明显的促进作用。

### （三）公司发展战略

公司的发展战略为：以高端筑养路机械产品自主研发创造为核心，借助产融互动的经营理念，利用资本市场平台，广泛寻求对外合作机会，优先发展筑养路系列化产品、服务、养护工程业务及养护工艺、材料、工法研究等，不断向着世界一流的公路建设设备营运商的目标奋进。

在海外业务拓展方面，公司将借助桐乡东英承诺的为公司提供海外业务拓展资源及不超过20亿元人民币授信担保的战略性财务和信用支持，逐渐拓展海外业务渠道。

### （四）2018年经营计划

2018年，公司将立足市场需求，以产业为本、战略为势、创新为魂、金融为器，通过产融互动、产产互动、政产学研结合等方式，在做好人员储备、市场开拓、服务优化、产品创新等各方面业务的原则下，重点抓好以下几方面工作：

1、加大市场调研力度，加强技术与市场的联动，重点关注养护及再生技术和产品，鼓励技术人员深入市场，通过个人绩效与研发成果相挂钩的模式，促进研发人员关注新产品的市场销售情况，进而推进产品系列化布局。

2、生产体系通过新产品线的建设及产品生产工艺路线的完善等工作，逐步实现对生产流程的再造，在提高生产效率的同时，不断提升产品质量。

3、完成远程诊断系统全系列产品的接入，确保产品数据的准确可靠；同时，对公司全部产品进行网络化升级，实现公司、客户对设备施工状态的动态即时管理及电气故障的自行修复。

4、通过开展设备租赁、融资服务等业务，拓展服务模式，逐步实现对服务业务的全覆盖。

5、加快筑养护工程业务的拓展步伐，通过设立、收购等多种方式，弥补公司在工程业务上的短板。

6、继续营造学习型团队氛围。在内部，围绕岗位职责及晋升需求，重点开展有关材料工艺、质量提升、安全管理、产品性能及战略规划等多方面的培训；在外部，为员工搭建与国内外先进企业交流学习的平台，不断提升员工专业技能水平以及岗位认知度。

7、根据公司大股东及董事会对公司未来的发展规划，努力探索以合资合作、收购兼并等多种途径进行业务转型的方式。在不断延伸以绿色制造为核心的产业链的同时，逐步加大在环保业务尤其是危废固废处理领域的投资力度。

8、做好公司三十周年庆及上海宝马展的宣传策划和参展工作，进一步提升公司的品牌影响力，增加公司产品的市场占有率。

9、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。

10、做好投资者关系管理工作。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。同时，加强网络信息平台建设及媒体合作等方面的工作，保障投资者能够平等地获取公司经营管理、未来发展等信息，构建公司与投资者顺畅的互动关系，树立公司在资本市场的良好形象。

### （四）存在的风险

#### 1、与桐乡东英合作存在的风险

报告期内，桐乡市东英股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）（简称“桐乡东英”）受让了陕西鼓风机（集团）有限公司（简称“陕鼓集团”）所持有的全部公司股份，成为公司第一大股东。2017年10月，公司完成了董事会、监事会换届，确定了新一届领导班子成员。未来，公司新一届管理团队的凝聚力、稳定性能否得到进一步加强，桐乡东英承诺的海外业务拓展支持是否能按计划完成均存在一定的不确定性。

对此，公司将加强管理层与股东方的互动沟通，努力维护公司治理结构的健康稳定，促使海外业务拓展效应如期产生。

## 2、核心员工流失的风险

作为研发、生产、销售为一体的高新技术企业，公司的核心竞争力离不开骨干员工的长期奉献。尽管公司已经建立了较为完善的人才激励机制，但在日益激烈的市场及人才竞争的环境中，公司仍面临核心技术人员及销售骨干员工流失的风险。

对此，公司通过员工薪酬体系改进、绩效激励、学习环境激励、实际控制人赠予股份等多种方式努力创造吸引、培养和留住人才的良好环境。

## 3、应收款项回收风险

公司一直严格执行“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。

对此，公司在与合作客户的合作过程中，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掌控，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。

## 4、项目延期风险

公司与“鼎都地产”签订的《项目合作开发协议》约定：双方共同成立项目公司，由项目公司对高新区科技三路60号地块进行开发建设（详见2013年2月18日的相关公告）。2017年度，公司根据项目进展情况，与鼎都地产再次签订了《项目合作开发协议之补充协议》，对项目建设工程进度进行了调整，并就项目公司的借贷资金管理、履约保证措施等方面进行了约定，详见2017年4月25日披露的《达刚路机：关于与西安鼎都房地产开发有限公司合作项目进展的公告》。截止报告期末，该项目尚未取得实质性进展，存在项目延期的风险。

对此，公司将全力配合项目公司的开发建设工作，并继续委派专人跟踪协调项目进展，努力督促该合作项目早日出现实质性进展。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第5号——上市公司从事工程机械相关业务》的披露要求

# 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

## 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017年09月25日	实地调研	机构	巨潮资讯网：2017年9月26日披露的《达刚路机：2017年9月25日投资者关系活动记录表》

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，公司依照《公司章程》中“利润分配政策”的规定审议、实施利润分配方案。

2017年3月24日，公司第三届董事会第二十二次会议审议通过了《公司2016年度利润分配预案》，以公司2016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（含税），剩余未分配利润结转至以后年度。

2017年4月21日，公司2016年年度股东大会审议通过了《公司2016年度利润分配方案》；2017年6月9日，公司在中国证监会指定的创业板信息披露网站上披露了本次权益分派实施公告：股权登记日为2017年6月15日，除权除息日为2017年6月16日。报告期内，股东现金红利发放已经全部完成。

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：	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）	0.00
每 10 股转增数（股）	5
分配预案的股本基数（股）	211,734,000
现金分红总额（元）（含税）	0.00
可分配利润（元）	306,637,164.95
现金分红占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

2017 年度利润分配预案为：公司拟以 2017 年 12 月 31 日总股本 211,734,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 105,867,000 股，转增后公司总股本增加至 317,601,000 股；本年度不进行现金分红。

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2015 年度，公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《公司 2015 年度利润分配预案》，以公司 2015 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（含税），剩余未分配利润结转至以后年度。该利润分配方案经公司 2015 年度股东大会审议通过，并于 2016 年 5 月实施完毕。

2016 年度，公司第三届董事会第二十二次会议审议通过了《公司 2016 年度利润分配预案》，以公司 2016 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（含税），剩余未分配利润结转至以后年度。该利润分配方案经公司 2016 年度股东大会审议通过，并于 2017 年 6 月实施完毕。

2017 年度，公司第四届董事会第二次会议审议通过了《公司 2017 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，以公司 2017 年 12 月 31 日总股本 211,734,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 105,867,000 股，转增后公司总股本增加至 317,601,000 股；本年度不进行现金分红。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

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	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017 年	0.00	43,331,718.63	0.00%	0.00	0.00%
2016 年	10,586,700.00	23,643,652.07	44.78%	0.00	0.00%
2015 年	10,586,700.00	37,652,142.86	28.12%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
2018 年公司对资金有重大安排	公司拟使用资金布局环保产业，拓展危废固废处理业务。

## 二、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	孙建西;李太杰;陕西鼓风	股份限售承诺	2014 年 6 月 17 日，公司对外披露的《详式权益变	2014 年 11 月 11 日	三十六个月	截止报告期末，上述承诺

	机（集团）有限公司		<p>动报告书》、《简式权益变动报告书》及公司股东与陕鼓集团签订的《股份转让协议》中约定，本次股份转让交割完成后，孙建西、李太杰及陕鼓集团各自持有的达刚路机股份，自交割完成之日起，三十六个月之内（除非经对方书面同意），不得以任何形式对外（指除出让方、受让方外的任何第三方）转让或处分。2016年11月，陕鼓集团收到孙建西、李太杰夫妇《关于同意陕鼓集团转让达刚路机股份的函》，同意陕鼓集团向第三方转让2014年从其处受让的63,414,333股达刚路机股份；2017年8月，陕鼓集团完成了所持公司股份的协议转让。2017年9月，公司股东孙建西、李太杰夫妇收到陕鼓集团的《关于同意孙建西及李太杰所持达刚路机限售股份解除限售并上市流通的函》，同意孙建西、李太杰在前述36个月锁定期届满前解除所持有的达刚路机63,163,472股限售股份；2017年9月，上述限售股份完成了解除限售。</p>			已经履行完毕
	桐乡市东英股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	股份变动承诺	本次权益变动完成之日起12个月内不转让其所持有的达刚路机股份，也不会进一步增持达刚路机权益	2017年03月15日	本次权益变动完成之日起12个月内	截至报告期末，上述股东严格履行了承诺
	桐乡市东英股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	股份减持承诺	双方承诺，自本次股份转让完成后6个月内，双方均不减持所持有的达刚	2017年07月31日	自本次股份转让完成后6个月内	截至报告期末，上述股东严格履行了

	伙): 陕西鼓风机(集团)有限公司		路机公司股份。			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	孙建西、李太杰	关于同业竞争的承诺	①截至本承诺书出具之日,本人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,本人将不以任何方式(包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益)在中国境内或境外任何地区直接或间接地从事与公司主营业务构成或可能构成竞争的业务;不以任何方式从事或参与生产任何与公司产品相同、相似或可以取代本公司产品的业务或活动,如从第三方获得的任何商业机会与公司经营的业务有竞争或可能有竞争,则立即通知公司,并尽力将该商业机会让予公司;③如违反本承诺书,本人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	2009年11月12日	持股期内	截至报告期末,上述股东严格履行了承诺
	孙建西、李太杰	其他承诺	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	2010年03月08日	长期	截至报告期末,上述股东严格履行了承诺



			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			
	西安达刚路面机械股份有限公司	其他承诺	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	截至报告期末,公司严格履行了上述承诺
股权激励承诺	孙建西	其他承诺	在 2016 年 12 月 31 日前,综合考虑税收等政策环境及股票市场环境,将其持有的 2,117,340 股公司股份(或其收益权)以合适的方式赠予增持公司股份的 145 名公司管理层及骨干员工。由于陕鼓集团转让达刚路机股份事宜,孙建西女士对赠予计划进行了延期,承诺待陕鼓集团上述股份转让事项确定后,于 2017 年 12 月 31 日之前的适当时间再行履行。2017 年 12 月 26 日,孙建西女士与长安信托签署合同,设立“长安财—达刚路机股票收益权财产权信托”,在信托存续期及到期后,孙建西女士按约定时限售出股票,将售出股票所获现	2016 年 01 月 29 日	信托计划成立之日起 5 年	截至报告期末,上述股东严格履行了承诺

			金交付至信托公司，信托公司根据孙建西女士制定的分配计划，以信托财产为限，向受赠人进行分配。			
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	2016年1月29日，公司控股股东及实际控制人孙建西女士承诺：“在2016年12月31日前，综合考虑税收等政策环境和股票市场环境，将其持有的2,117,340股股份（或其收益权）以合适的方式赠予按照约定增持公司股份的员工。期间，由于陕鼓集团拟转让其所持有的公司股份，导致公司股票价格出现了较大幅度、较长时间的波动，引发市场对公司相关信息的强烈关注，为避免在此期间履行上述承诺对公司及市场造成不必要的影响，经慎重考虑，孙建西女士决定延期履行上述承诺，待陕鼓集团上述股份转让事项确定后，于2017年12月31日之前的适当时间再行履行。该承诺延期事项经公司第三届董事会第十九次会议、2016年第一次临时股东大会审议通过，公司独立董事对此发表了同意的独立意见。2017年12月26日，孙建西女士与长安信托签订合同，设立“长安财—达刚路机股票收益权财产权信托”，在信托存续期及到期后，孙建西女士按约定时限售出上述股票，将售出股票所获现金交付至信托公司，长安信托根据孙建西女士制定的分配计划，以信托财产为限，向受赠人进行分配。					

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

适用  不适用

## 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

### 1、会计政策变更

2017年5月10日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第16号——政府补助>的通知》（财会【2017】15号），自2017年6月12日起实施。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

公司第三届董事会第二十四次会议同意公司根据新准则要求，将与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。公司在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，计入其他收益的政府补助在该项目中反映。2017年度，公司收到的与企业日常相关的政府补助已按最新会计准则计入“其他收益”项目，所以本次会计政策变更，仅修改财务报表列报，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

2017年4月28日，财政部发布了《关于印发<企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营>的通知》（财会【2017】13号），自2017年5月28日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。本次会计政策变更采用未来适用法处理；2017年12月25日，财政部修订并发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30号），对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于2017年度及以后期间的财务报表。本次会计政策变更采用追溯法调整。

公司第四届董事会第二次会议同意公司根据新的会计准则要求，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失以及非货币性资产交换利得和损失变更列报于“资产处置收益”科目。

公司执行上述新的会计政策，主要影响如下：

财务报表项目	影响金额	
	变更前	变更后
2016年度利润表项目		
资产处置收益		588,318.54
营业外收入	2,556,411.01	1,930,377.08
营业外支出	687,295.68	649,580.29

上述变更对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

## 2、会计估计变更

报告期内，公司会计估计未发生变更。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、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	希格玛会计师事务所（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	4 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	杜敏、邱程红
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预 计负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判决 执行情况	披露日期	披露索引
公司因与莲湖产业办公室签订的《房屋搬迁安置补偿合同》，向中国国际贸易仲裁委员会申请仲裁，要求莲湖产业办公室依照合同要求向公司支付 1,105.14 万元的拆迁补偿回迁房代卖款	1,105.14	否	达成和解， 签订和解 协议	2017 年 12 月 12 日，公司收到该部分款项，并对前期的坏账准备进行了转回，对公司 2017 年度会计报表利润及现金流量产生了一定影响。	已执行完毕	2017 年 08 月 21 日	巨潮资讯网：《达刚路机：关于向中国国际贸易仲裁委员会申请仲裁的公告》（2017-47）；《达刚路机关于仲裁事项进展的公告》（2017-78）及《达刚路机关于仲裁事项进展的公告》（2017-79）

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决，亦不存在所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
西安陕鼓智能信息科技有限公司	持股 5% 以上股东的控股公司（2017 年上半年该企业与公司存在关联关系，2017 年末，该企业与公司的关联关系已经解除）	采购商品	高端车载中端	比价原则	市场价	8		8	否	分期付款	8 万元		尚未达到披露标准
合计				--	--	8	--	8	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十六、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

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

#### 2、重大担保

适用  不适用

##### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司融资租赁销售客 户	2014年05 月21日	10,000	2015年05月15 日	213.6	连带责任保 证	36个月（已提 前履行完毕）	是	否
公司融资租赁销售客	2017年03	2,000		0	连带责任保	0	是	否

户	月 02 日				证			
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)		2,000	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)					0
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		12,000	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)					0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		2,000	报告期内担保实际发生 额合计 (A2+B2+C2)					0
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		12,000	报告期末实际担保余额 合计 (A4+B4+C4)					0
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				0.00%				

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置募集资金(含超募资金)	26,500	15,695	0
银行理财产品	自有资金	27,500	5,500	0
合计		54,000	21,195	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

单位：万元

受托机构名称 (或受托人姓名)	受托机构 (或受托人)类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益 (如有)	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额 (如有)	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引(如有)
中信银行股份有限公司西安雁塔西路支行	银行	保本浮动收益型	10,320	闲置募集资金(含超募资金)	2017年01月04日	2017年04月04日	理财资金全额通过结构性利率掉期方式进行投资运作	协议约定	3.65%	93.91	93.91	93.91		是	是	
中信银行股份有限公司西安雁塔西路支行	银行	保本浮动收益类、封闭型	10,400	闲置募集资金(含超募资金)	2017年04月12日	2017年10月13日	理财资金全额通过结构性利率掉期方式进行投资运作	协议约定	4.05%	212.33	212.33	212.33		是	是	
东亚银行(中国)有限公司西安分行	银行	保本浮动收益型	11,000	闲置募集资金(含超募资金)	2017年06月09日	2017年12月12日	本金存放银行,衍生出的利息投资境外挂钩产品	协议约定	4.70%	267.12	267.12	267.12		是	是	
中信	银行	保本浮	10,930	闲置	2017	2017	理财	协议	2.65%	6.35	6.35	6.35		是	是	



银行 股份 有限 公司 西安 雁塔 西路 支行		动收益 型		募集 资金 (含 超募 资金)	年 10 月 18 日	年 10 月 26 日	资金 全额 通过 结构 性利 率掉 期方 式进 行投 资运 作	约定								
中信 银行 股份 有限 公司 西安 雁塔 西路 支行	银行	结构性 存款	10,900	闲置 募集 资金 (含 超募 资金)	2017 年 10 月 27 日	2018 年 01 月 29 日	理财 资金 全额 通过 结构 性利 率掉 期方 式进 行投 资运 作	协议 约定	4.40%	123.51	0.0		是	是		
合计			53,550	--	--	--	--	--	--	703.22	579.71	--	--	--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十七、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

不适用。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

不适用。

## 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

## 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十九、公司子公司重大事项

适用  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	63,931,182	30.19%				-19,615,665	-19,615,665	44,315,517	20.93%
3、其他内资持股	63,931,182	30.19%				-19,615,665	-19,615,665	44,315,517	20.93%
境内自然人持股	63,931,182	30.19%				-19,615,665	-19,615,665	44,315,517	20.93%
二、无限售条件股份	147,802,818	69.81%				19,615,665	19,615,665	167,418,483	79.07%
1、人民币普通股	147,802,818	69.81%				19,615,665	19,615,665	167,418,483	79.07%
三、股份总数	211,734,000	100.00%				0	0	211,734,000	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

（1）报告期内，公司董事、监事和高级管理人员所持有的公司高管锁定股按25%比例解除锁定；

（2）2017年3月14日，陕西鼓风机（集团）有限公司与桐乡市东英股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）签订了《陕西鼓风机（集团）有限公司与桐乡市东英股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）关于西安达刚路面机械股份有限公司股份转让协议》，由桐乡东英受让陕鼓集团所持有的达刚路机63,414,333股股份，2017年8月，陕鼓集团与桐乡东英完成了股份过户。

（3）2017年9月6日，孙建西、李太杰收到陕鼓集团发来的《关于同意孙建西及李太杰所持达刚路机限售股份解除限售并上市流通的函》，同意孙建西、李太杰在前述36个月锁定期届满前解除所持有的达刚路机63,163,472股限售股份（其中，孙建西解除57,908,861股限售股份，李太杰解除5,254,611股限售股份），并上市流通。2017年9月15日，孙建西、李太杰限售股份完成解除限售，成为无限售流通股。孙建西女士因担任公司董事长，其所持有的股份75%为高管锁定股。

（4）报告期内，公司董事会、监事会完成换届选举，离任董事、监事所持公司股份全额锁定，新聘任的董事、监事及高级管理人员所持公司股份按75%比例锁定。

股份变动的批准情况

适用  不适用

2017年6月13日，陕鼓集团取得国务院国有资产监督管理委员会的批准文件，同意将其所持本公司6341.4333万股股份协议转让给桐乡东英持有。

股份变动的过户情况

适用  不适用

2017年8月23日，陕鼓集团与桐乡东英在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了过户登记手续，取得了《证券过户登记确认书》。

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

适用  不适用

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	拟解除限售日期
孙建西	57,908,861	14,476,465	0	43,432,396	首发后承诺限售	2017年9月15日（高管锁定股每年按25%解除限售）
李太杰	5,254,611	5,254,611	0	0	首发后承诺限售	2017年9月15日
韦尔奇	166,969	0	0	166,969	高管锁定	每年按25%解除限售
杨亚平	189,823	0	0	189,823	高管锁定	每年按25%解除限售
张红光	99,506	0	0	99,506	首发承诺限售	每年按25%解除限售
黄铜生	45,942	0	0	45,942	高管锁定	每年按25%解除限售
田英侠	33,706	7,302	0	26,404	首发承诺限售	每年按25%解除限售
皇甫建红	61,973	0	20,658	82,631	高管离职锁定	2018年4月27日
郭文渡	37,531	7,508	0	30,023	首发承诺限售	每年按25%解除限售
秦志强	45,942	0	15,314	61,256	高管离职锁定	2018年2月11日
朱红艳	29,812	0	9,938	39,750	高管离职锁定	2018年4月27日
尚阳生	55,756	12,814	0	42,942	首发承诺限售	每年按25%解除限售
黄笑万	0	0	87,375	87,375	高管锁定	每年按25%解除限售
王妍	0	0	6,000	6,000	高管锁定	每年按25%解除限售
王玫刚	0	0	4,500	4,500	高管锁定	每年按25%解除限售
合计	63,930,432	19,758,700	143,785	44,315,517	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  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

□ 适用 √ 不适用

## 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	14,633	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	13,652	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数(如有)(参 见注9)	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数(如有) (参见注9)	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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
桐乡市东英股权投资 基金管理合伙企业 (有限合伙)	境内非国有法人	29.95%	63,414,333	0	0	63,414,333		
孙建西	境内自然人	27.35%	57,909,861		43,432,396	14,477,465	质押	14,000,000
长安基金—光大银 行—长安祥瑞 2 号 分级资产管理计划	其他	3.92%	8,300,381	0	0	8,300,381		
李太杰	境内自然人	2.55%	5,404,611	0	0	5,404,611		
中央汇金资产管理 有限责任公司	国有法人	1.58%	3,337,700	0	0	3,337,700		
孙忠平	境内自然人	1.07%	2,263,600	0	0	2,263,600		
长安基金—光大银 行—长安祥瑞 1 号 分级资产管理计划	其他	0.96%	2,040,000	0	0	2,040,000		
王德廉	境内自然人	0.75%	1,588,897	0	0	1,588,897		
李飞宇	境内自然人	0.63%	1,340,655	0	0	1,340,655		
林翠珍	境内自然人	0.61%	1,302,000	0	0	1,302,000		
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 29.90%股份，是公司控							

	股股东及实际控制人，属于一致行动人；股东李太杰与股东李飞宇为父女关系；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
桐乡市东英股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	63,414,333	人民币普通股	63,414,333
孙建西	14,477,465	人民币普通股	14,477,465
长安基金—光大银行—长安祥瑞 2 号分级资产管理计划	8,300,381	人民币普通股	8,300,381
李太杰	5,404,611	人民币普通股	5,404,611
中央汇金资产管理有限责任公司	3,337,700	人民币普通股	3,337,700
孙忠平	2,263,600	人民币普通股	2,263,600
长安基金—光大银行—长安祥瑞 1 号分级资产管理计划	2,040,000	人民币普通股	2,040,000
王德廉	1,588,897	人民币普通股	1,588,897
李飞宇	1,340,655	人民币普通股	1,340,655
林翠珍	1,302,000	人民币普通股	1,302,000
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太杰与前十名无限售流通股股东中，孙建西、李太杰为夫妻关系，合计持有公司 29.90% 股份，是公司控股股东及实际控制人，属于一致行动人；股东李太杰与股东李飞宇为父女关系；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 5）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：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
主要职业及职务	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	

	<p>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6月至2014年3月，代理公司总经理职务；2017年6月至今，代理财务总监职务；2017年10月至今，任公司总经理；2011年1月至今，任公司董事长。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月退休。</p>
--	--

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

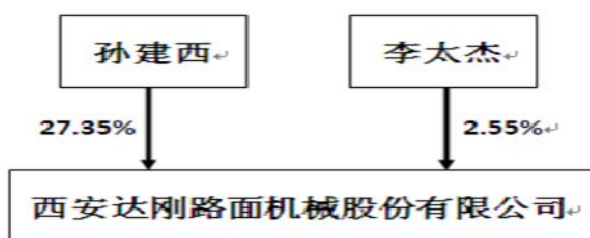
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
孙建西	中国	否
李太杰	中国	否
主要职业及职务	<p>孙建西女士：中国国籍，汉族，1955年出生，民革党员，大专学历。1986年9月至2007年11月，历任深圳市天微电子科技有限公司总经理，西安达刚公路沥青设备有限公司总经理，西安华一公路机械制造有限公司董事长兼经理，西安达刚公路工程有限公司执行董事兼经理，西安达刚公路机电科技有限公司执行董事、董事长等职；2007年12月至2010年12月，任西安达刚路面机械股份有限公司董事长兼总经理，2011年6月至2014年3月，代理公司总经理职务；2017年6月至今，代理财务总监职务；2017年10月至今，任公司总经理；2011年1月至今，任公司董事长。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

公司报告期实际控制人未发生变更。

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

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
桐乡市东英股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	耿双华	2016 年 12 月 20 日	5 亿人民币	投资管理；资产管理；实业投资；投资咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用



## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
孙建西	董事长、总经理	现任	女	63	2017年10月27日	2020年10月27日	57,909,861				57,909,861
韦尔奇	董事、董事会秘书	现任	男	53	2017年10月27日	2020年10月27日	222,625				222,625
耿双华	董事	现任	男	38	2017年10月27日	2020年10月27日	0				0
唐乾山	董事	现任	男	54	2017年10月27日	2020年10月27日	0				0
黄笑万	董事	现任	女	34	2017年10月27日	2020年10月27日	0	116,500			116,500
何绪文	独立董事	现任	男	54	2017年10月27日	2020年10月27日	0				0
钟洪明	独立董事	现任	男	43	2017年10月27日	2020年10月27日	0				0
傅瑜	独立董事	现任	男	55	2017年10月27日	2020年10月27日	0				0
房坤	独立董事	现任	女	45	2017年10月27日	2020年10月27日	0				0
石岳	监事会主席	现任	男	40	2017年10月27日	2020年10月27日	0				0
王妍	监事	现任	女	36	2017年10月27日	2020年10月27日	6,000	2,000			8,000
王玫刚	监事	现任	男	38	2017年10月27日	2020年10月27日	6,000				6,000
黄铜生	副总经理	现任	男	48	2017年10月27日	2020年10月27日	61,256				61,256
杨亚平	副总经理	现任	男	45	2017年10月27日	2020年10月27日	253,097				253,097
刘海军	原董事、总经理	离任	男	41	2015年04月22日	2017年09月01日	0				0

赵遵会	原董事	离任	男	60	2015年04月22日	2017年10月27日	0				0
刘成	原董事	离任	男	46	2015年04月22日	2017年07月13日	0				0
王伟雄	原独立董事	离任	男	49	2014年03月12日	2017年10月27日	0				0
陈希敏	原独立董事	离任	男	61	2014年03月12日	2017年10月27日	0				0
郑兴科	原独立董事	离任	男	54	2015年04月22日	2017年10月27日	0				0
皇甫建红	原监事会主席	离任	男	55	2014年03月12日	2017年10月27日	82,631				82,631
杨季初	原监事	离任	男	47	2015年04月22日	2017年10月27日	0				0
朱红艳	原监事	离任	女	40	2014年03月12日	2017年10月27日	39,750				39,750
秦志强	原副总经理	离任	男	55	2014年03月12日	2017年08月11日	61,256				61,256
李宏	原财务总监	离任	男	41	2014年07月15日	2017年06月20日	0				0
合计	--	--	--	--	--	--	58,642,476	118,500	0	0	58,760,976

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘海军	原董事、总经理	离任	2017年08月31日	工作原因
刘成	原董事	离任	2017年07月13日	个人原因
赵遵会	原董事	任期满离任	2017年10月27日	任期届满离任
陈希敏	原独立董事	任期满离任	2017年10月27日	任期届满离任
郑兴科	原独立董事	任期满离任	2017年10月27日	任期届满离任
王伟雄	原独立董事	任期满离任	2017年10月27日	任期届满离任
杨季初	原监事	任期满离任	2017年10月27日	任期届满离任
皇甫建红	原监事会主席	任期满离任	2017年10月27日	任期届满离任
朱红艳	原监事	任期满离任	2017年10月27日	任期届满离任
秦志强	原副总经理	离任	2017年08月10日	个人原因
李宏	原财务总监	离任	2017年06月20日	工作原因

### 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

#### 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6月至2014年3月，代理公司总经理职务；2017年6月至今，代理财务总监职务；2017年10月至今，任公司总经理；2011年1月至今，任公司董事长。

**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月起，担任西安达刚路面机械股份有限公司董事会秘书处主任；2008年7月至今，任公司董事会秘书；2010年12月至今，任公司董事；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特聘专家。

**耿双华先生：**中国国籍，汉族，1980年出生。上海交通大学金融学专业毕业，本科学历。2002年7月至2005年9月，任上海德茂投资管理有限公司高级项目经理；2005年11月至2009年3月，任上海淳大投资管理有限公司投资总监；2009年3月至2010年4月，任上海淳大资产管理有限公司总裁助理；2010年4月至今，历任博石资产管理股份有限公司总裁助理、总经理兼法定代表人；2016年12月至今，任桐乡市东英股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）委派执行事务代表；2017年10月至今，任西安达刚路面机械股份有限公司董事。

**唐乾山先生：**中国国籍，汉族，1964年出生。长江商学院工商管理硕士。1986年7月至1995年9月，任湖南省桃江锰矿副厂长；1995年10月至1999年9月，任深圳中华会计师事务所项目经理；1999年10月至2003年8月、2006年8月至2009年4月，历任新疆汇通（集团）股份有限公司财务总监、董事、代总经理；2003年8月至2006年8月，任河北证券有限责任公司财务中心主任；2009年4月至2015年2月，任上海淳大资产管理有限公司总经理；2015年3月至今，任长安国际信托股份有限公司副总裁；2017年10月至今，任西安达刚路面机械股份有限公司董事。

**黄笑万女士：**中国国籍，汉族，1984年出生。中共党员。中国政法大学商学院管理专业毕业，法学与管理学双学士学位。2008年7月至2013年10月，任观韬律师事务所律师；2013年10月至今，历任长安国际信托股份有限公司部门高级经理、部门总经理助理；2017年10月至今，任西安达刚路面机械股份有限公司董事。

**何绪文先生：**中国国籍，汉族，1964年出生，中共党员。北京科技大学安全技术工程专业毕业，博士学位。教授。1989年7月至今，历任中国矿业大学（北京）教授、博士生导师及化学与环境工程学院副院长；1998年1月至今，任中国矿业大学（北京）水污染控制工程研究所所长；2017年10月至今，任西安达刚路面机械股份有限公司独立董事。

**钟洪明先生：**中国国籍，汉族，1975年出生。中国人民大学民商法学专业毕业，博士学位。2000年7月起，从事资本市场实务与科研教学工作，其中2002年9月至2013年2月，就职于深圳证券交易所（其间2003年9月至2004年12月，借调中国证监会工作）；2014年10月至今，供职于四川省社科院法学研究所，现任副研究员、金融法治研究室主任，西南政法大学与四川省社科院联合培养博士后工作站研究人员；兼任快乐购物股份有限公司、四川港通医疗设备集团股份有限公司独立董事；2017年10月至今，任西安达刚路面机械股份有限公司独立董事。

**傅瑜先生：**中国国籍，汉族，1963年出生。西北政法大学法律专业毕业，本科学历。副教授。1985年7月至今，任西北政法大学教师；1995年6月至2017年10月，兼任陕西法智律师事务所律师；2012年3月至

今，任长安期货有限公司独立董事；2015年6月至今，任榆林康隆石油技术服务股份有限公司独立董事；2016年8月至今，任青岛市恒顺众昇集团股份有限公司独立董事；2017年11月至今，兼任陕西摩达律师事务所律师；2017年10月至今，任西安达刚路面机械股份有限公司独立董事。

**房坤女士：**中国国籍，汉族，1973年出生，民盟党员。香港理工大学工商管理硕士。注册会计师、高级会计师。1993年9月至1997年10月，历任粤港实业有限责任公司会计、财务经理；1997年11月至1999年10月，任岳华会计师事务所有限责任公司项目经理；1999年11月至2005年6月，任陕西华西会计师事务所有限公司审计部负责人；2005年7月至2011年10月，任瑞华会计师事务所有限责任公司陕西分所副所长；2011年11月至2013年12月，任信永中和会计师事务所有限责任公司西安分所合伙人；2014年1月至2017年12月，任西安魔力石金刚石工具有限公司董事、财务总监；2018年1月至今，任西安鼎盛名城城建开发有限责任公司副总经理；2017年11月至今，兼任西安宝德自动化股份有限公司独立董事；2017年10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

**石岳先生：**中国国籍，汉族，1978年出生，私募基金从业人员。中国人民银行研究生部毕业，博士学位。2002年5月至2006年12月，任原银河证券资产管理总部客户经理、高级经理；2007年1月至2011年8月，历任中国银河投资管理有限公司投资管理部高级经理、风险控制部负责人（兼监事会办公室、审计部、纪检监察室负责人）、投资管理总部执行董事、投资三部总经理；2009年2月至2011年8月，兼任北京银河鼎发创业投资有限公司董事、总经理（法定代表人）；2011年3月至2017年2月，任中国银河金融控股有限责任公司投资部总经理；2017年3月至今，任博石资产管理股份有限公司副总经理；2017年10月至今，任西安达刚路面机械股份有限公司监事会主席。

**王妍女士：**中国国籍，汉族，1982年出生，中共党员，贵州大学计算机系通信工程专业毕业，本科。2005年7月至2007年11月，任西安达刚公路机电科技有限公司销售办公室主任；2014年3月至2015年3月，任西安达刚路面机械股份有限公司董事；2007年12月至今，任西安达刚路面机械股份有限公司销售办公室主任；2017年10月至今，任西安达刚路面机械股份有限公司监事会监事。

**王政刚先生：**中国国籍，汉族，1980年出生，西北工业大学继续教育学院电气工程及其自动化专业毕业，本科。2000年11月至2008年11月，在西安达刚公路机电科技有限公司生产部工作，历任设备装配调试员、生产班组长、生产部主管、生产部副经理；2009年12月至今，任西安达刚路面机械股份有限公司质量部副经理、经理；2017年10月至今，任西安达刚路面机械股份有限公司监事会监事。

## 3、公司现任高级管理人员简历

**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2014年3月，任公司监事会主席，2014年3月至2015年4月，任公司董事，2011年2月至今，任公司副总经理。

**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，2014年3月至2015年4月，任公司董事，2011年2月至今，任公司副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领
--------	--------	--------	--------	--------	----------

		任的职务			取报酬津贴
耿双华	桐乡市东英股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	委派执行事务代表	2016年12月20日		否
在股东单位任职情况的说明	耿双华先生自 2016 年 12 月至今，任桐乡市东英股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）委派执行事务代表				

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
耿双华	博石资产管理股份有限公司	总经理兼法定代表人	2016年01月01日		是
唐乾山	长安国际信托股份有限公司	副总裁	2015年03月01日		是
黄笑万	长安国际信托股份有限公司	部门总经理助理	2016年05月01日		是
何绪文	中国矿业大学（北京）水污染控制工程研究所	所长	1998年01月01日		是
钟洪明	四川省社会科学院	助理研究员	2014年10月01日		是
傅瑜	西北政法大学	教师	1985年07月01日		是
房坤	西安鼎盛名城城建开发有限责任公司	副总经理	2018年01月01日		是
石岳	博石资产管理股份有限公司	副总经理	2017年03月01日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事、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》相关规定，结合《公司重要岗位薪酬及绩效考核办法》来执行，并根据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及其业绩考核确定；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	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
孙建西	董事长、总经理	女	63	现任	57.39	否
韦尔奇	董事、董事会秘书	男	53	现任	29.71	否

耿双华	董事	男	38	现任	0	是
唐乾山	董事	男	54	现任	0	是
黄笑万	董事	女	34	现任	0	是
何绪文	独立董事	男	54	现任	0.46	是
钟洪明	独立董事	男	43	现任	0.46	是
傅瑜	独立董事	男	55	现任	0.46	是
房坤	独立董事	女	45	现任	0.46	是
石岳	监事会主席	男	40	现任	0	是
王妍	监事	女	36	现任	17.83	否
王玫刚	监事	男	38	现任	13.84	否
黄铜生	副总经理	男	48	现任	30.58	否
杨亚平	副总经理	男	45	现任	35.75	否
刘海军	原董事、总经理	男	41	离任	34.42	否
赵遵会	原董事	男	60	离任	0	否
刘成	原董事	男	46	离任	0	否
王伟雄	原独立董事	男	49	离任	4.35	否
陈希敏	原独立董事	男	61	离任	4.35	否
郑兴科	原独立董事	男	54	离任	4.35	否
皇甫建红	原监事会主席	男	55	离任	27.01	否
杨季初	原监事	男	47	离任	0	否
朱红艳	原监事	女	40	离任	14.47	否
秦志强	原副总经理	男	55	离任	29.07	否
李宏	原财务总监	男	41	离任	25.84	否
合计	--	--	--	--	330.8	--

公司董事、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

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	267
主要子公司在职员工的数量（人）	0
在职员工的数量合计（人）	267
当期领取薪酬员工总人数（人）	278

母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	101
销售人员	71
技术人员	42
财务人员	9
行政人员	24
工程人员	20
合计	267
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	4
本科	84
大专	99
大专以下	80
合计	267

## 2、薪酬政策

公司秉承“激励、公平、经济与竞争”的基本原则制订薪酬政策，根据员工工作性质划分岗位，同时兼顾工作复杂性、工作责任、工作环境、个人能力等综合因素制定相应的薪酬等级。

公司薪酬由基本工资、岗技工资、绩效工资及各项补贴等部分组成，基本工资由岗位职级决定，岗技工资由岗位及个人技能水平、工作复杂程度确定，绩效工资由公司业绩及个人工作完成情况等因素决定。此外，为有效激励员工的工作积极性、保持公司员工稳定性，公司还为员工缴纳各项社会保险和住房公积金，购买商业保险、提供通勤班车、节日贺礼、职工体检、员工宿舍、工作餐等福利。

## 3、培训计划

公司高度重视员工能力培养以及未来职业规划，根据公司发展和员工需求不断完善和优化员工培训机制，促使员工拓展思路，积极创新，全面提升企业人才核心竞争力。

2017年，公司通过举办标准化、质量管理、消防安全、公司新产品、行业发展状况、员工素质拓展等多方面培训活动，在提升员工的职业素养和专业知识和技能的同时，大大增强了团队凝聚力。

公司2018年培训计划：

- （1）针对部门经理、主管及核心员工举办企业管理、战略规划提升、业务技术学习等方面的培训；
- （2）根据销售员工的实际情况对销售体系开展集中培训，培训重点为新产品知识、行业发展动态和营销技能等；
- （3）在工程部及客服中心等部门开展有关新产品及能力提升、团队合作、服务标准等方面的培训；
- （4）针对公司生产技术人员举办有关生产安全、操作技能等方面的培训；



- (5) 针对公司财务人员举办有关财务知识及相应的会计继续教育培训；
- (6) 组织公司证券部人员参加有关上市公司业务培训及监管机构主办的培训；
- (7) 公司其他部门，将根据业务开展情况及时安排相应的业务能力提升培训。

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 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，促进公司规范运作，提高公司治理水平。

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。不存在尚未解决的公司治理问题，亦不存在因部分改制、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

报告期内，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，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其能充分行使股东权利。同时，公司聘请律师进行现场及网络投票结果的见证并出具法律意见书，确保会议的召集、召开及表决程序符合相关法律法规的规定，维护股东合法权益。

#### （二）控股股东与公司

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严格规范自己的行为，依据法律法规的规定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，不存在控股股东占用资金以及公司为控股股东提供担保的情形。

#### （三）董事和董事会

报告期内，公司按照《公司法》、《公司章程》、《公司董事会议事规则》等法律法规及公司规定，完成了董事会换届程序，选举出第四届董事会董事。公司第四届董事会共设9名董事，其中独立董事4名，董事会人数和成员构成符合法律、法规的要求，各位董事本着对全体股东，尤其是对中小股东负责的精神，勤勉尽责地履行职责和义务；公司董事会严格按照《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》等规定召集、召开，各位董事均能依照《公司董事会议事规则》、《公司独立董事工作规则》的要求出席会议，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亦能自主决策，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、薪酬与考核委员会及提名委员会，各委员会成员均由公司董事组成，除战略委员会由董事长担任主任委员外，其他委员会的主任委员均由独立董事担任。各委员会依据《公司章程》及《公司董事会议事规则》制订了明确的《工作细则》，为公司的规范治理发挥了重要作用。

#### （四）监事和监事会

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《公司监事会议事规则》等法律法规及公司规定，完成了监事会换届程序，选举出第四届监事会监事，并依据《公司职工监事选任制度》推举出职工代

表监事。公司第四届监事会共设3名监事，其中，职工代表监事1名，监事会人数和成员构成均符合法律、法规的要求。公司监事会严格按照《公司章程》、《公司监事会议事规则》等规章制度的规定召集、召开，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，切实维护了公司及股东的合法权益。

#### （五）信息披露与透明度

公司依照相关法律、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》、《公司投资者关系管理办法》、《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，并根据相关规则的不断更新及时完善。报告期内，公司严格遵循相关制度要求，真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，并根据监管部门最新要求对《公司内幕信息知情人登记制度》进行了修订，完善了内幕知情人登记制度中的处罚措施。

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，并确保所有股东均有平等获得公司信息的机会。《证券时报》、《中国证券报》为公司信息披露的指定报刊，巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露的指定网站。

#### （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利益相关者的合法权益，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。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，保持独立。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017年第一次临时	临时股东大会	60.04%	2017年03月21日	2017年03月21日	《达刚路机：2017年第一次

股东大会					临时股东大会决议公告》
2016 年度股东大会	年度股东大会	60.13%	2017 年 04 月 21 日	2017 年 04 月 21 日	《达刚路机：2016 年度股东大会决议公告》
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	60.04%	2017 年 10 月 27 日	2017 年 10 月 27 日	《达刚路机：2017 年第二次临时股东大会决议公告》

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
何绪文	1	1	0	0	0	否	1
钟洪明	1	1	0	0	0	否	1
傅瑜	1	1	0	0	0	否	1
房坤	1	1	0	0	0	否	1
王伟雄（原独立董事）	7	6	1	0	0	否	1
陈希敏（原独立董事）	7	7	0	0	0	否	1
郑兴科（原独立董事）	7	2	5	0	0	否	1

#### 连续两次未亲自出席董事会的说明

2017 年度，公司董事会共召开了 8 次会议，其中董事会换届前召开了 7 次会议，换届后召开了 1 次会议；上述独立董事均不存在连续两次未亲自出席董事会的情形。

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2014年修订）》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》等法律法规及《公司章程》、《公司独立董事工作规则》的有关规定开展工作，本着对公司及中小股东负责的态度，独立、认真地履行职责，积极出席董事会、股东大会，对公司内部控制建设及执行、募集资金存放与使用、公司资金占用和对外担保及高级管理人员的任职资格等多方面发表了独立意见，发挥了独立董事的作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

审计委员会履职情况：报告期内，董事会审计委员会召开了4次会议，定期审议了公司内部审计工作报告、财务报告、募集资金存放与使用情况；对公司2016年度报告、2017年各季度报告、2017年半年度报告进行了审计分析；审议通过了公司下一年度的内部审计工作计划；在公司2016年度审计工作中，与会计师事务所进行年度审计工作的沟通协商，提议聘请年审会计师事务所等工作，切实履行了董事会审计委员会的责任和义务。

提名委员会履职情况：报告期内，董事会提名委员会召开了1次会议，审议了新一届董事会候选人的任职资格，并提请董事会审议，切实履行了提名委员会的责任和义务。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司根据董事会审定的年度经营计划及高级管理人员在公司担任的行政职务，对其年度目标完成情况进行考评。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018年03月27日
内部控制评价报告全文披露索引	《达刚路机：2017年度内部控制自我评价报告》
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%
缺陷认定标准	

类别	财务报告	非财务报告
定性标准	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：（1）重大缺陷：内部控制环境无效；董事、监事和高级管理人员舞弊并给公司造成重大损失和不利影响；外部审计发现当期财务报告存在重大错报，但公司内部控制运行中未能发现该错报；已发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正；其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。（2）重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立或实施相应的控制机制，且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标；内部控制重要缺陷或一般缺陷未得到整改。（3）一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：（1）重大缺陷：公司决策程序不科学，导致重大决策失误，给公司造成重大财产损失；违反相关法规、公司章程或标准操作程序，且对公司定期报告披露造成重大负面影响；出现重大安全生产、环保、产品质量或服务事故；重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，造成按上述定量标准认定的重大损失；其他对公司负面影响重大的情形。（2）重要缺陷：公司决策程序不科学，导致出现一般失误；违反公司章程或标准操作程序，形成损失；出现较大安全生产、环保、产品质量或服务事故；重要业务制度或系统存在缺陷；内部控制重要或一般缺陷未得到整改。（3）一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。
定量标准	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：根据缺陷可能导致的财务报告错报的重要程度来确定，公司借鉴了财务报表重要性水平（利润总额的 10%）来确定财务报告内部控制缺陷的定量认定标准。（1）重大缺陷：错报影响或财产损失大于或等于合并财务报表利润总额的 10%；（2）重要缺陷：错报影响或财产损失大于或等于合并财务报表利润总额的 5%，但小于 10%；（3）一般缺陷：错报影响或财产损失小于合并财务报表利润总额的 5%。	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：（1）重大缺陷：该缺陷造成财产损失大于或等于合并财务报表资产总额的 1%；（2）重要缺陷：该缺陷造成财产损失大于或等于合并财务报表资产总额的 0.5%，但小于 1%；（3）一般缺陷：该缺陷造成财产损失小于合并财务报表资产总额的 0.5%。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段
我们认为，贵公司按照财政部颁布的《企业内部控制基本规范》及相关具体规范，于 2017 年 12 月 31 日在所有重大方面

保持了与财务报表编制相关的有效内部控制。本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2018 年 03 月 27 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	《达刚路机：内部控制鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否



## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018年03月23日
审计机构名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	希会审字(2018) 1087号
注册会计师姓名	杜敏、邱程红

### 审计报告正文

#### 西安达刚路面机械股份有限公司全体股东：

##### 一、审计意见

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2017年12月31日资产负债表，2017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。

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2017年12月31日的财务状况以及2017年度的经营成果和现金流量。

##### 二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

##### 三、关键审计事项

关键审计事项是根据我们的职业判断，认为对本期公司财务报表审计最为重要的事项。这些事项是在对公司财务报表整体进行审计并形成意见的背景下进行处理的，我们不对这些事项提供单独的意见。

##### 收入确认

###### 1. 事项描述

2017年度，贵公司营业收入为人民币29,362.28万元，较2016年度营业收入增长33.64%。由于营业收入为贵公司利润的主要来源，且收入确认取决于适用具体政策的判断，导致收入是否在恰当的财务报表期间入账可能存在潜在错报，我们确定营业务收入为关键审计事项。

关于收入确认请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策及会计估计（二十四）”所述的会计政策及“五、财务报表重要项目注释（三十）”。

## 2. 审计应对

针对商品销售收入我们执行的主要审计程序包括：

- (1) 了解、评价管理层对商品销售收入确认的内部控制设计和运行有效性；
- (2) 选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价贵公司的商品销售收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；
- (3) 实施商品销售收入细节测试，从公司销售收入明细中选取样本，核对销售合同、出库单、客户签收确认单、出口报关单、提单以及收款，评价相关收入确认是否符合贵公司收入确认的会计政策；
- (4) 对商品销售收入执行截止测试，就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单、客户签收确认单及其他相关证据，评价收入是否被记录于恰当的会计期间；
- (5) 对商品销售收入执行实质性分析程序，判断本期销售收入和毛利率变动的合理性；
- (6) 结合应收账款审计，选择主要客户执行函证程序。

针对工程施工收入我们执行的主要审计程序包括：

- (1) 了解、评价管理层对工程施工收入确认的内部控制设计和运行有效性；
- (2) 获取工程施工收入相关的合同，查看工程进度的支持性文件，以评价相关工程收入是否符合建造合同收入确认政策；
- (3) 实施工程施工收入细节测试，核对相关的工程建造合同、业主确认的工程计量单，获取收入成本计算表，对建造合同完工进度和建造合同收入执行了重新计算程序；
- (4) 对工程施工收入执行截止测试，获取期后业主对工程量的确认，评价收入是否被记录于恰当的会计期间；
- (5) 结合应收账款审计，对应收款项余额及累计工程结算金额执行函证程序，并取得回函。

## 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者是否存在重大错报。基于我们已经执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1.识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2.了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3.评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4.对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

5.评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极其罕见的情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 西安市

中国注册会计师：邱程红

（项目合伙人）

中国注册会计师：杜敏

二〇一八年三月二十三日

## 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

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	428,317,644.20	446,682,556.91
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,371,400.00	2,598,000.00
应收账款	93,031,461.89	82,413,998.72
预付款项	2,597,777.00	12,581,621.02
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	5,895,563.48	12,117,247.21
买入返售金融资产		
存货	85,036,077.01	97,859,133.80
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	259,950,000.00	200,056,810.13
流动资产合计	877,199,923.58	854,309,367.79
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		

长期股权投资	16,549,327.76	16,816,799.19
投资性房地产	1,518,225.30	995,199.05
固定资产	111,404,115.01	108,247,115.46
在建工程		718,205.68
工程物资		
固定资产清理	17,987.61	38,190.16
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	12,515,893.92	12,903,399.09
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,187,030.53	3,719,661.47
其他非流动资产	745,000.00	
非流动资产合计	145,937,580.13	143,438,570.10
资产总计	1,023,137,503.71	997,747,937.89
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		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	7,705,646.29	2,260,000.00
应付账款	46,318,762.41	31,445,353.33
预收款项	11,173,767.20	45,750,285.56
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,992,351.69	6,374,463.64
应交税费	5,441,344.66	2,737,370.56
应付利息		
应付股利		
其他应付款	52,145,196.36	49,544,731.43
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	130,777,068.61	138,112,204.52
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	5,000,000.00	5,000,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	760,000.00	300,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,760,000.00	5,300,000.00
负债合计	136,537,068.61	143,412,204.52
所有者权益：		
股本	211,734,000.00	211,734,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	319,244,057.75	319,244,057.75
减：库存股		
其他综合收益	-739,456.99	-142,139.20
专项储备	1,753,184.38	1,636,183.49
盈余公积	47,971,485.01	43,638,313.15
一般风险准备		
未分配利润	306,637,164.95	278,225,318.18
归属于母公司所有者权益合计	886,600,435.10	854,335,733.37

少数股东权益		
所有者权益合计	886,600,435.10	854,335,733.37
负债和所有者权益总计	1,023,137,503.71	997,747,937.89

法定代表人：孙建西

主管会计工作负责人：孙建西

会计机构负责人：张永生

## 2、利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	293,622,847.33	219,707,249.96
其中：营业收入	293,622,847.33	219,707,249.96
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	257,075,627.37	200,706,101.24
其中：营业成本	213,431,992.85	164,336,506.44
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		
税金及附加	5,314,405.63	1,651,569.96
销售费用	21,030,033.99	20,836,946.04
管理费用	25,379,559.95	23,243,937.20
财务费用	-8,399,997.80	-12,851,800.02
资产减值损失	319,632.75	3,488,941.62
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）	14,251,726.93	8,336,262.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-267,471.43	-56,172.39
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-31,310.84	588,318.54
其他收益	284,300.00	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	51,051,936.05	27,925,729.81

加：营业外收入	250,712.21	1,930,377.08
减：营业外支出	100.00	649,580.29
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	51,302,548.26	29,206,526.60
减：所得税费用	7,970,829.63	5,562,874.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	43,331,718.63	23,643,652.07
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	43,331,718.63	23,643,652.07
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	43,331,718.63	23,643,652.07
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-597,317.79	156,781.16
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-597,317.79	156,781.16
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-597,317.79	156,781.16
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-597,317.79	156,781.16
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	42,734,400.84	23,800,433.23
归属于母公司所有者的综合收益总额	42,734,400.84	23,800,433.23
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2047	0.1117
（二）稀释每股收益	0.2047	0.1117

法定代表人：孙建西

主管会计工作负责人：孙建西

会计机构负责人：张永生



## 3、现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	253,800,403.77	215,105,185.07
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	56,810.13	2,448,500.00
收到其他与经营活动有关的现金	3,061,750.12	12,767,186.73
经营活动现金流入小计	256,918,964.02	230,320,871.80
购买商品、接受劳务支付的现金	152,644,006.00	120,190,444.02
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	32,042,870.53	31,939,471.26
支付的各项税费	23,887,439.50	17,303,974.67
支付其他与经营活动有关的现金	24,837,763.05	23,092,893.33
经营活动现金流出小计	233,412,079.08	192,526,783.28
经营活动产生的现金流量净额	23,506,884.94	37,794,088.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	994,270,000.00	361,000,000.00
取得投资收益收到的现金	15,325,931.67	8,889,967.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现	1,200.00	733,225.00

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	11,051,400.00	
投资活动现金流入小计	1,020,648,531.67	370,623,192.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,280,174.40	3,925,072.79
投资支付的现金	1,054,220,000.00	335,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,055,500,174.40	338,925,072.79
投资活动产生的现金流量净额	-34,851,642.73	31,698,119.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	3,767,115.95	12,850,863.87
筹资活动现金流入小计	3,767,115.95	12,850,863.87
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	10,736,700.00	10,699,200.00
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		
筹资活动现金流出小计	10,736,700.00	10,699,200.00
筹资活动产生的现金流量净额	-6,969,584.05	2,151,663.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,858,269.52	7,140,514.69
五、现金及现金等价物净增加额	-22,172,611.36	78,784,386.35
加：期初现金及现金等价物余额	436,586,121.81	357,801,735.46
六、期末现金及现金等价物余额	414,413,510.45	436,586,121.81

#### 4、所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期
----	----

	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	211,734,000.00				319,244,057.75		-142,139.20	1,636,183.49	43,638,313.15		278,225,318.18		854,335,733.37
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	211,734,000.00				319,244,057.75		-142,139.20	1,636,183.49	43,638,313.15		278,225,318.18		854,335,733.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-597,317.79	117,000.89	4,333,171.86		28,411,846.77		32,264,701.73
（一）综合收益总额							-597,317.79				43,331,718.63		42,734,400.84
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									4,333,171.86		-14,919,871.86		-10,586,700.00
1. 提取盈余公积									4,333,171.86		-4,333,171.86		
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														
(四) 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														
(五) 专项储备								117,000.89						117,000.89
1. 本期提取								1,118,565.38						1,118,565.38
2. 本期使用								-1,001,564.49						-1,001,564.49
(六) 其他														
四、本期期末余额	211,734,000.00				319,244,057.75		-739,456.99	1,753,184.38	47,971,485.01			306,637,164.95		886,600,435.10

上期金额

单位：元

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	211,734,000.00				316,795,557.75		-298,920.36	1,503,123.83	41,273,947.94			267,532,731.32		838,540,440.48
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控														

制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	211,734,000.00				316,795,557.75		-298,920.36	1,503,123.83	41,273,947.94		267,532,731.32		838,540,440.48
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					2,448,500.00		156,781.16	133,059.66	2,364,365.21		10,692,586.86		15,795,292.89
(一)综合收益总额							156,781.16				23,643,652.07		23,800,433.23
(二)所有者投入和减少资本					2,448,500.00								2,448,500.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					2,448,500.00								2,448,500.00
(三)利润分配									2,364,365.21		-12,951,065.21		-10,586,700.00
1. 提取盈余公积									2,364,365.21		-2,364,365.21		
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													
(四)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													

(五) 专项储备							133,059.66					133,059.66
1. 本期提取							1,169,012.80					1,169,012.80
2. 本期使用							-1,035,953.14					-1,035,953.14
(六) 其他												
四、本期期末余额	211,734,000.00				319,244,057.75		-142,139.20	1,636,183.49	43,638,313.15		278,225,318.18	854,335,733.37

### 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。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%。

公司于2007年11月15日召开2007年第六次股东大会，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。

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。

公司股东孙建西女士及配偶李太杰先生于2014年6月12日与陕西鼓风机（集团）有限公司（以下简称“陕鼓集团”）签署了《李太杰、孙建西与陕西鼓风机（集团）有限公司关于西安达刚路面机械股份有限公司之股份转让协议》（以下简称“股份转让协议”），约定孙建西女士与李太杰先生以符合现行法律法规的形式向陕鼓集团转让其持有的本公司共计63,414,333股股份，占本公司股本总额的29.95%；其中，出让方孙建西女士向受让方转让16,479,834股股份，占公司总股本7.78%；出让方李太杰先生向受让方转让46,934,499股股份，占公司总股本22.17%。2014年11月11日，公司股东孙建西女士与李太杰先生根据《股份转让协议》约定，在中国结算登记有限公司深圳分公司办理完毕过户登记手续，本次股份划转完成后，陕鼓集团持有本公司63,414,333股股份，占公司总股本29.95%。

2017年3月14日，公司股东陕鼓集团与东英基金签订了《陕西鼓风机（集团）有限公司与桐乡市东英股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）关于西安达刚路面机械股份有限公司股份转让协议》，由东英基金受让陕鼓集团所持有的公司63,414,333股股份。2017年8月23日，陕鼓集团与东英基金在中国证券登记结

算有限责任公司深圳分公司办理完过户登记手续，东英基金持有本公司 63,414,333 股股份，占公司总股本 29.95%。

截至2017年12月31日公司注册资本211,734,000元。

统一社会信用代码：91610131735085973C

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：汽车改装车辆的生产、半挂车辆的生产、车载钢罐体的生产；公路机械设备、公路沥青材料（不含危险化学品）、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、半挂车辆、车载钢罐体的研发、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；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；机电产品、建筑材料、木材、木制品、金属产品、有色金属、化工产品（不含危险、监控、易制毒化学品）、农副产品的销售；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）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表及财务报表附注经公司2018年3月23日第四届董事会第二次会议批准对外报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及相关规定进行确认和计量，并基于以下所述的重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露

工程机械业

具体会计政策和会计估计提示：

具体会计政策和会计估计提示： 本公司已根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司声明按照本附注“四、财务报表的编制基础”、“五、公司重要会计政策及会计估计”所述的编制基础和会计政策、会计估计编制的财务报表，符合企业会计准则的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

不适用。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下的企业合并，合并方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。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并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、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

非同一控制下的企业合并，购买方在购买日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加上各项直接相关费用为合并成本。购买方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。购买方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。购买方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时，应对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以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

### 6、合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。本公司在编制合并财务报表时，自本公司最终控制方对被合并子公司开始实施控制时起将被合并子公司的各项资产、负债以其账面价值并入本公司合并资产负债表，被合并子公司的经营成果纳入本公司合并利润表。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

在合并范围内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益分别在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项目下单独列示。

### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。



公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司对于合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司的现金是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指公司所持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资等。

## 9、外币业务和外币报表折算

本公司均以人民币为记账本位币。

### 1. 外币业务

外币业务按业务发生当日中国人民银行公布的基准汇率折算为人民币入账。资产负债表日以外币为单位的货币性资产和负债，按该日中国人民银行公布的基准汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

### 2. 外币报表折算

境外经营的子公司资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益中除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的子公司利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率之近似汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益列示。境外经营的子公司现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率之近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

### 1. 金融工具的分类及核算

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。根据管理层取得金融资产的意图及目的，细分为交易性金融资产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。该类金融资产的取得按照公允价值计量，相关交易费用在发生时计入当期损益，资产负债表日公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

(2) 持有至到期投资。到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和有能力持有至到期的非衍生金融资产划分为持有至到期投资。其取得时按照公允价值计量，相关初始交易费用计入持有至到期投资成本。后续采用实际利率法，按摊余成本计量。资产负债表日有客观证据表明持有至到期投资发生减值的，将账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额确认为资产减值损失，计入当期损益。管理层意图发生改变的，持有至到期投资应当重分类为可供出售金融资产，以公允价值进行后续计量。

对委托贷款、信托投资等无法取得公允价值的持有至到期投资，按取得成本核算初始投资成本及后续计量，相关收益于实际收到时确认为投资收益。

(3) 应收款项。公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权按合同或协议价款作为初始确认金

额，企业收回或处置应收款项时，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。除持有至到期投资、应收款项、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的非衍生金融资产划分为可供出售金融资产。可供出售金融资产的取得按照公允价值计量，相关初始交易费用计入可供出售金融资产初始成本。后续采用公允价值计量，资产负债表日可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对无法取得公允价值的银行理财产品的投资也以可供出售金融资产列报，按取得成本核算初始投资成本及后续计量，相关收益于实际收到时确认为投资收益。

## 2. 公司交易性金融资产的公允价值按照以下方法进行确定

(1) 存在活跃市场的金融资产，以资产负债表日的活跃市场中的现行出价确定为公允价值，资产负债表日无现行出价的以最近交易日的现行出价确定为公允价值。现行出价是指：卖方在具体的时间段提出的、现行要价的前提下，货物的买方市场的一种普遍认可的、可以购买的交易意向价格。

(2) 不存在活跃市场的金融资产，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并且自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 3. 金融资产减值损失的计量（不含应收款项）

资产负债表日，公司对公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，应当确认减值损失，计提减值准备。

### (1) 持有至到期投资

持有至到期投资以摊余成本后续计量，其发生减值时，将该金融资产的账面价值与未来现金流量现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

### (2) 可供出售金融资产

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。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名且期末金额大于 50 万元的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1	账龄分析法

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值的。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。对于经单独测试后未减值的应收款项划分为若干组合，再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

**12、存货**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露

工程机械业

**1. 存货的分类**

存货包括：原材料、周转材料、包装物、在产品、委托加工材料、自制半成品、库存商品、分期收款发出商品、发出商品、工程施工等。

**2. 存货的计价方法**

存货分类为：原材料、自制半成品、库存商品、委托加工物资、发出商品、周转材料等。

(1) 存货的取得按实际成本核算：存货的实际成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

(2) 原材料、自制半成品、委托加工物资发出时按加权平均法计价，包装物、周转材料于领用时采用一次摊销法摊销。

(3) 发出商品、库存商品发出时按实际成本法计价。

**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。**

本公司对会计期末存货按账面成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备，预计的存货跌价准备计入当年度损益。

存货跌价准备按单个（或类别）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和外购商品等存货，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；对于需要经过加工的存货，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、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

4.存货的盘存制度：采用永续盘存制，每年12月31日进行实地清查盘点。各类存货的盘盈、盘亏、报废，计入当期损益。

### 13、持有待售资产

1.非流动资产或处置组划分为持有待售类别，应当同时满足下列条件：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 是出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

2.初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

3.后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

4.企业终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，应当将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

### 14、长期股权投资

长期股权投资包括：公司对子公司的长期股权投资；公司对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司是指本公司能够对其实施控制的被投资单位；合营企业是由本公司与其他合营方共同控制且仅对其净资产享有权利的一项安排；联营企业是指本公司能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

1.投资成本确定对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

2.后续计量及损益确认方法采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，以初始投资成本作为长期股权投资成本；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，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本公司按应享有或应分担的被投资单位的净损益和其他综合收益的份额分别确认当期投资损益和其他综合收益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值

以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，在本公司持股比例不变的情况下，按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入股东权益，并同时调整长期股权投资的账面价值。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照应享有或应分担的比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

3.确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在判断本公司是否拥有对被投资方的权力时，本公司仅考虑与被投资方相关的实质性权利（包括本公司自身所享有的及其他方所享有的实质性权利）。

共同控制指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动（即对安排的回报产生重大影响的活动）必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4.长期股权投资减值对子公司、合营企业及联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1.投资性房地产核算范围包括：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。

2.投资性房地产的计价按照成本模式计量。外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

3.投资性房地产采用成本模式进行后续计量。采用成本模式计量的建筑物的后续计量，计量方法与固定资产的后续计量一致；采用成本模式计量的土地使用权后续计量，计量方法与无形资产的计量方法一致。

4.投资性房地产转为自用房地产，其转换日为房地产达到自用状态，企业开始将房地产用于生产商品、提供劳务或者经营管理的日期。作为存货的房地产改为出租，或者自用建筑物、自用土地使用权停止自用改为出租，其转换日为租赁期开始日。

投资性房地产的减值准备的计提详见资产减值相关会计政策。减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

1.固定资产确认条件固定资产是为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。固定资产同时满足下列条件的予以确认：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。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件

的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。2.固定资产的计价方法（1）外购的固定资产的成本包括买价、相关税费、以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。（2）自行建造的固定资产，按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出作为入账价值。（3）投资者投入的固定资产，按照投资合同或协议约定的价值确定。在投资合同或协议约定不公允的情况下，按照该项固定资产的公允价值作为入账价值。

## （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-30	5%	4.75%-3.17%
机器设备	年限平均法	8-10	5%	9.5%-11.88%
运输设备	年限平均法	5	5%	19.00%
办公设备及其他		5	5%	19.00%

## （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露

工程机械业

1.在建工程以实际成本核算。

2.已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定成本，并计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，不再调整原已计提的折旧额。达到预定可使用状态可从如下几条来判断：

（1）固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或者实质上已经完成；

（2）固定资产与设计要求、合同规定要求基本相符，即使有极个别与设计要求、合同规定或者生产要求不相符的地方，也不影响其正常使用。

（3）该建造的固定资产支出金额很少或者不再发生。

符合上述一条或者几条时，公司将该在建工程转入固定资产，并开始计提折旧。

3.在建工程减值准备，期末在建工程存在下列一项或若干项情况的，应当计提在建工程减值准备：

（1）长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程。

（2）所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性。

（3）其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

4.在建工程利息资本化的金额按借款费用会计政策处理。

## 18、借款费用

1.借款费用的确认原则

因购建或者生产固定资产、投资性房地产等资产借款发生的利息、折价或溢价的摊销，符合资本化条件的，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销，于当期确认为费用。因购建或者生产固定资产、投资性房地产外币专门借款发生的汇兑差额在资本化期间内，予以资本化，计入该项资产的成本。专门借款发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生当期确认为费用。

## 2.借款费用资本化期间

(1) 开始资本化，当以下三个条件同时具备时，因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：

- ①资产支出已经发生。
- ②借款费用已经发生。
- ③为使资产达到预定可使用状态或所必要的购建活动已经开始。

(2) 暂停资本化，若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(3) 停止资本化，当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

## 3.借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内,每一会计期间的资本化金额,按照下列规定确定:

(1) 专门借款的利息资本化金额为当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

(2) 一般借款的资本化金额为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的乘积。

资本化期间内,每一会计期间的利息资本化金额,不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

## 19、生物资产

不适用。

## 20、油气资产

不适用。

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露

工程机械业

(1) 无形资产的核算范围：专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权等。

(2) 根据无形资产的权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品

通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息。②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计。③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况。④现在或潜在的竞争者预期采取的行动。⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力。⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等。⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

(4) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50年	土地使用权证
软件	5年-10年	预计收益期限

(5) 使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

(6) 减值准备：会计期末，按无形资产预计可回收金额低于其账面价值的差额按单项无形资产计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段：是指为获取新的科学或技术知识并理解它们而进行的独创性的有计划调查。开发阶段：是指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。

本公司研究开发项目先经董事会或者相关管理层的批准，通过技术可行性及经济可行性研究后，项目正式立项，正式立项之前的活动属于研究阶段，正式立项之后的活动属于开发阶段。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，可以资本化确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：

- (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，证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 22、长期资产减值

本公司于会计期末对各项资产判断是否存在可能发生减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）进行减值测试，因合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值：

- 1.资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- 2.公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。
- 3.市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- 4.有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- 5.资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。



6.公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者损失)远远低于预计金额等。资产存在减值迹象的,估计其可收回金额,可收回金额的计量结果表明,资产的可收回金额低于其账面价值的,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产减值损失确认后,减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整,使该资产在剩余使用寿命内,系统地分摊调整后的资产账面价值(扣除预计净残值)。资产减值测试以单项资产为基础估计其可收回金额。对难以对单项资产的可收回金额进行估计的,按照该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组是指企业可以认定的最小资产组合,其产生的现金流入应当基本上独立于其他资产或者资产组产生的现金流入。

## 23、长期待摊费用

- 1.长期待摊费用按实际成本计价,在受益期内分期平均摊销。
- 2.筹建期间发生的相关筹建费用(除购建固定资产以外),计入当期损益。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬,是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

短期薪酬,公司在职工提供服务的会计期间,将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付,且财务影响重大的,则该负债将以折现后的金额计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划(设定提存计划),是指公司与职工就离职后福利达成的协议,或根据相关规章或办法,向独立的基金缴存固定费用后,公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。在职工提供服务的会计期间,将应缴存的金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利,是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:

- (1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- (2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无。

## 25、预计负债

1.预计负债确认原则：如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是公司承担的现时义务。
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司。
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2.预计负债主要包括：

- (1) 很可能发生的产品质量保证而形成的负债。
- (2) 很可能发生的未决诉讼或仲裁而形成的负债。
- (3) 很可能发生的债务担保而形成的负债。

3.预计负债计量方法：

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

## 26、股份支付

1.股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2.实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露

工程机械业

1.销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- (1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。
- (2) 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。
- (3) 收入的金额能够可靠计量。
- (4) 相关经济利益很可能流入公司。
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠计量。

本公司销售商品，具体方法如下：

(1) 出口销售收入确认

公司依据与购货方签订的购销协议，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，报关、离港，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

公司依据与购货方签订的协议，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.确认提供劳务收入：

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时具备以下条件：

- (1) 收入的金额能够可靠计量。
- (2) 相关的经济利益很可能流入公司。
- (3) 交易的完工进度能够可靠确定。
- (4) 交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认收入；并按相同金额结转成本。

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

3.建造合同收入，根据《企业会计准则—建造合同》的规定确认建造合同收入。

(1) 在建造合同结果能够可靠估计，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。采用完工百分比法时，合同完工进度根据实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

(2) 在资产负债表日，建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

①合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；

②合同成本不可能收回的，在发生时确认为合同费用，不确认合同收入。

使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

公司提供的工程类业务，在收入与成本的确认上按照上述建造合同的规定执行。

#### 4.既销售商品又提供劳务的收入：

公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务不能够区分的，或虽能区分但不能单独计量的，应当将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

#### 5.让渡资产使用权收入：

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。同时满足下列条件的，才能予以确认：相关的经济利益很可能流入公司；收入的金额能够可靠计量。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，确认为递延收益的在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，如果政府补助用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益或冲减相关成本；如果政府补助用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本。

已确认的政府补助需要返还的，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

1.公司及子公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

3.公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得

税：企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

租赁，是指在约定的期间内，出租人将资产使用权让与承租人，以获取租金的协议。

经营租赁指租赁资产所有权上的主要风险及报酬仍归属于出租方的租赁。

经营租赁的核算：对于经营租赁的租金，承租人应当在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；承租人发生的初始直接费用，应当计入当期损益。或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁，是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移，也可能不转移。

融资租赁的核算：在租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用。承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值。

未确认融资费用应当在租赁期内各个期间进行分摊。承租人应当采用实际利率法计算确认当期的融资费用。承租人应当采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 公允价值计量

公司于每个资产负债表日以公允价值计量上市的权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是公司在计量日能够进入的交易市场。公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

### (2) 债务重组

本公司债务重组指在债务人发生财务困难的情况下，债权人按照其与债务人达成的协议或者法院的裁定作出让步的事项。

1.以现金清偿债务的，将重组债务的账面价值与实际支付现金之间的差额，计入当期损益。收到现金清偿债务的，将重组债权的账面余额与收到的现金之间的差额，计入当期损益，已对债权计提减值准备的，先将该差额冲减减值准备，减值准备不足以冲减的部分，计入当期损益。

2.以非现金资产清偿债务的，将重组债务的账面价值与转让的非现金资产公允价值之间的差额，计入当期损益。转让的非现金资产公允价值与其账面价值之间的差额，计入当期损益。收到以非现金资产清偿债务的，对受让的非现金资产按其公允价值入账，重组债权的账面余额与受让的非现金资产的公允价值之间的差额，计入当期损益，已对债权计提减值准备的，先将该差额冲减减值准备，减值准备不足以冲减的部分，计入当期损益。

3.将债务转为资本的，将债权人放弃债权而享有股份的面值总额确认为股本。股份的公允价值总额与股本之间的差额确认为资本公积。重组债务的账面价值与股份的公允价值总额之间的差额，计入当期损益。将债务转为资本的，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。重组债权的账面余额与股份的公允价值之间的差额，计入当期损益，已对债权计提减值准备的，先将该差额冲减减值准备，减值准备不足以冲减的部分，计入当期损益。

4.修改其他债务条件的，将修改其他债务条件后债务的公允价值作为重组后债务的入账价值。重组债务的账面价值与重组后债务的入账价值之间的差额，计入当期损益。

### (3) 非货币性资产交换

本公司非货币性资产交换，是指交易双方主要以存货、固定资产、无形资产和长期股权投资等非货币性资产进行的交换，该交换不涉及或只涉及少量的货币性资产（即补价）。认定涉及少量货币性资产的交换为非货币性资产交换，通常以补价占整个资产交换金额的比例低于25%作为参考。对具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量的非货币性资产交换，以公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本，公允价值与换出资产账面价值的差额计入当期损益；换入资产和换出资产公允价值均能够可靠计量的，以换出资产公允价值作为确定换入资产成本的基础，但有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的除外。

对不具有商业实质或换入资产或换出资产的公允价值不能够可靠地计量的非货币性资产交换，应当以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本，不确认损益。

公司在按照公允价值和应支付的相关税费作为换入资产成本的情况下，发生补价的，应当分别下列情况处理：

支付补价的，换入资产成本与换出资产账面价值加支付的补价、应支付的相关税费之和的差额，计入当期损益。收到补价的，换入资产成本加收到的补价之和与换出资产账面价值加应支付的相关税费之和的差额，计入当期损益。

公司在按照换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入资产成本的情况下，发生补价的，分别下列情况处理：

支付补价的，以换出资产的账面价值，加上支付的补价和应支付的相关税费，作为换入资产的成本，不确认损益。收到补价的，以换出资产的账面价值，减去收到的补价并加上应支付的相关税费，作为换入资产的成本，不确认损益。

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

本公司自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号--政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。	公司第三届董事会第二十四次会议通过	
本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号--持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。	公司第四届董事会第二次会议通过	
本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)。本次会计政策变更采用追溯法调整。	公司第四届董事会第二次会议通过	

本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失以及非货币性资产交换利得和损失变更列报于“资产处置收益”科目。

财务报表项目	影响金额	
	变更前	变更后
2016年度利润表项目		
资产处置收益		588,318.54
营业外收入	2,556,411.01	1,930,377.08
营业外支出	687,295.68	649,580.29

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

无。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、11%、6%和 5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
其他税项		按有关规定执行

## 2、税收优惠

本公司出口收入增值税执行“免、抵、退”政策。

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。2017年，公司通过高新技术企业复审工作，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：GR201761000390，发证时间：2017年10月18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

本公司斯里兰卡项目部主要税种和税率

税 种	计税依据	税 率
企业所得税	斯里兰卡二级公路升级改造项目，按收到款项的6%为预计利润	12%
利润汇出税	斯里兰卡二级公路升级改造项目，按收到款项的6%为预计利润扣除企业所得税后净利润	10%
斯里兰卡国家建设税	斯里兰卡二级公路升级改造项目，按收到款项为计税基数（注）	2%

注：斯里兰卡国家建设税为斯里兰卡政府国税局在2009年3月颁布的税法。颁布之初，税法将“提供建筑服务的总承包商”列在交税“除外”清单之中，同时也列示在税务局签发的免税税种信函中。在2017年8月初，税务局通过报纸发布了信息，取消提供建筑服务的总承包商的国家建设税免税政策。同时在最新的相关税法修正案中将“除外”清单中“提供建筑服务的总承包商”修正为“在2011年1月以后，2017年8月1日之前提供建筑服务的总承包商”。此次修正后从2017年8月以后，公司斯里兰卡项目需要按照规定交纳国家建设税。

## 七、财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	181,089.15	128,752.28
银行存款	414,232,421.30	436,457,369.53
其他货币资金	13,904,133.75	10,096,435.10
合计	428,317,644.20	446,682,556.91
其中：存放在境外的款项总额	68,223,543.13	57,209,224.10

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
开立保函保证金	9,290,560.60	9,228,435.10
办理银行承兑汇票保证金	4,613,573.15	868,000.00
合 计	13,904,133.75	10,096,435.10



期末公司开立保函保证金共计9,290,560.60元，其中质量保函保证金金额118,500.00元；斯里兰卡二期公路升级改造项目预付款保函保证金金额6,800,000.00元，办理斯里兰卡二期公路升级改造项目履约保函保证金金额2,040,000.00元，以上三项保证金合计为8,958,500.00元，利息为117,060.60元；办理对外劳务合作风险处置备用金银行保函200,000.00元，利息15,000.00元。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无。

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,371,400.00	2,598,000.00
合计	2,371,400.00	2,598,000.00

### (2) 期末公司已质押的应收票据

无。

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	6,907,912.00	
合计	6,907,912.00	

### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

其他说明

期末应收票据未发现有减值的迹象。

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	109,590,263.70	100.00%	16,558,801.81	15.11%	93,031,461.89	96,616,479.19	100.00%	14,202,480.47	14.70%	82,413,998.72
合计	109,590,263.70	100.00%	16,558,801.81	15.11%	93,031,461.89	96,616,479.19	100.00%	14,202,480.47	14.70%	82,413,998.72

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	79,712,717.96	3,985,635.90	5.00%
1 年以内小计	79,712,717.96	3,985,635.90	5.00%
1 至 2 年	11,249,068.46	1,124,906.85	10.00%
2 至 3 年	7,088,510.21	1,417,702.04	20.00%
3 至 4 年	1,027,132.51	513,566.26	50.00%
4 至 5 年	4,979,219.00	3,983,375.20	80.00%
5 年以上	5,533,615.56	5,533,615.56	100.00%
合计	109,590,263.70	16,558,801.81	15.11%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用账龄百分比法计提坏账准备的应收账款。

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：

无。

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 2,356,321.34 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。  
其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

无。

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露

工程机械业

				单位：元
单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额的比例	坏账准备
天津斯泰克国际贸易有限公司	5,394,116.10	1年以内	4.92%	269,705.81
中铁建（北京）国际贸易有限公司	4,845,000.00	1年以内	4.42%	242,250.00
杭州溯源工程机械有限公司	4,653,945.00	1年以内，1-2年	4.25%	260,963.00
湖南凯斯达工程机械有限公司	4,609,078.00	1年以内，2-3年	4.21%	230,663.90
徐州路缘筑路机械有限公司	4,569,320.00	1年以内，1-2年，2-3年	4.17%	272,568.75
合计	24,071,459.10	-----	21.97%	1,276,151.46

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无。

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无。

其他说明：

期末应收账款中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

**6、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例	金额	比例
1年以内	2,172,992.16	83.65%	3,137,673.98	24.94%
1至2年	233,407.92	8.98%	9,265,570.12	73.64%
2至3年	94,000.00	3.62%	98,376.92	0.78%
3年以上	97,376.92	3.75%	80,000.00	0.64%
合计	2,597,777.00	--	12,581,621.02	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末余额	未结算的原因
陕西阳光装饰工程有限公司	226,185.00	装饰工程未完
广州市欧开传动设备有限公司	94,000.00	货未到
梁山华宇集团汽车制造有限公司	80,000.00	货未到
合计	400,185.00	-----

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额的比例
陕西华昊德汽车销售服务有限公司	1,829,423.08	1年以内	70.42%
陕西阳光装饰工程有限公司	297,480.00	1年以内, 1-2年	11.45%
广州市欧开传动设备有限公司	94,000.00	2-3年	3.62%
梁山华宇集团汽车制造有限公司	80,000.00	4-5年	3.08%
PIYADI GAMAGE HARISCHANDRA NIMALASIRI	67,622.81	1年以内	2.60%
合计	2,368,525.89	-----	91.17%

其他说明：

期末预付款项中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

报告期末预付账款较年初下降79.35%，主要是随着本期斯里兰卡工程项目结算预付款项减少所致。

## 7、应收利息

无。

## 8、应收股利

无。

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,561,286.53	100.00%	665,723.05	10.15%	5,895,563.48	14,819,658.85	100.00%	2,702,411.64	18.24%	12,117,247.21
合计	6,561,286.53	100.00%	665,723.05	10.15%	5,895,563.48	14,819,658.85	100.00%	2,702,411.64	18.24%	12,117,247.21

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	5,856,284.92	292,814.25	5.00%
1 年以内小计	5,856,284.92	292,814.25	5.00%
1 至 2 年	220,157.42	22,015.74	10.00%
2 至 3 年	54,935.14	10,987.03	20.00%
3 至 4 年	138,715.41	69,357.71	50.00%
4 至 5 年	103,226.59	82,581.27	80.00%
5 年以上	187,967.05	187,967.05	100.00%
合计	6,561,286.53	665,723.05	10.15%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用账龄百分比法计提坏账准备的其他应收款。

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

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额-2,036,688.59 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无。

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

无。

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	3,402,073.12	936,829.63
押金及保证金	896,121.56	1,287,320.51
备用金	2,255,136.85	1,540,353.71
其他	7,955.00	11,055,155.00
合计	6,561,286.53	14,819,658.85

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中交第二公路工程局有限责任公司	应收暂付款	3,106,498.73	1 年以内	47.35%	155,324.94
张博	备用金	168,699.09	1 年以内	2.57%	8,434.95
袁泽宏	备用金	153,426.78	1 年以内	2.34%	7,671.34
孟巍	备用金	122,543.28	1 年以内, 1-2 年	1.87%	10,827.54
关维洲	备用金	119,130.04	1 年以内	1.82%	5,956.50
合计	--	3,670,297.92	--	55.95%	188,215.27

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

无。

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

无。

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无。

其他说明：

期末其他应收款中不存在应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东款项。

报告期末其他应收款较年初下降51.35%，主要是本期收到西安高新技术产业开发区莲湖科技产业管理办公室转来的1105.14万元拆迁补偿回迁房代卖款所致。

**10、存货**

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,630,401.57	2,266.67	20,628,134.90	17,642,166.28	2,266.67	17,639,899.61
在产品	26,685,448.10		26,685,448.10	43,331,795.05	526,627.39	42,805,167.66
库存商品	21,592,446.78	106,740.90	21,485,705.88	30,615,306.69	3,448,160.52	27,167,146.17
建造合同形成的已完工未结算资产	16,236,788.13		16,236,788.13	10,246,920.36		10,246,920.36
合计	85,145,084.58	109,007.57	85,036,077.01	101,836,188.38	3,977,054.58	97,859,133.80

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第1号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第5号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,266.67					2,266.67
在产品	526,627.39			526,627.39		

库存商品	3,448,160.52			3,341,419.62		106,740.90
合计	3,977,054.58			3,868,047.01		109,007.57

注：本期减少是由于存货销售出库而转销存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	255,329,885.14
累计已确认毛利	32,137,599.59
已办理结算的金额	271,230,696.60
建造合同形成的已完工未结算资产	16,236,788.13

其他说明：期末公司无对外担保、抵押的存货。

## 11、持有待售的资产

无。

## 12、一年内到期的非流动资产

无。

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴流转税及附加		56,810.13
短期银行理财产品	259,950,000.00	200,000,000.00
合计	259,950,000.00	200,056,810.13

其他说明：

报告期末其他流动资产较年初增长29.94%，主要是公司利用闲置资金购买短期理财产品增加所致。

## 14、可供出售金融资产

无。



**15、持有至到期投资**

无。

**16、长期应收款**

无。

**17、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
西安鼎达 置业有限公司	16,816,79 9.19			-267,471. 43						16,549,32 7.76	
小计	16,816,79 9.19			-267,471. 43						16,549,32 7.76	
合计	16,816,79 9.19			-267,471. 43						16,549,32 7.76	

**18、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	1,773,101.42			1,773,101.42
2.本期增加金额	778,707.79			778,707.79
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	778,707.79			778,707.79
(3) 企业合并增加				

3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,551,809.21			2,551,809.21
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	777,902.37			777,902.37
2.本期增加金额	255,681.54			255,681.54
(1) 计提或摊销	87,413.42			87,413.42
(2) 固定资产转入	168,268.12			168,268.12
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,033,583.91			1,033,583.91
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,518,225.30			1,518,225.30
2.期初账面价值	995,199.05			995,199.05

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	564,572.88	房产证正在办理中

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	114,121,607.71	22,494,296.23	8,054,380.06	4,262,476.77	148,932,760.77
2.本期增加金额	718,205.68	13,026,986.76		129,510.02	13,874,702.46
(1) 购置		13,026,986.76		129,510.02	13,156,496.78
(2) 在建工程转入	718,205.68				718,205.68
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	778,707.79		104,298.99	28,125.35	911,132.13
(1) 处置或报废				25,632.48	25,632.48
(2) 转入投资性房地产	778,707.79				778,707.79
(3) 其他			104,298.99	2,492.87	106,791.86
4.期末余额	114,061,105.60	35,521,282.99	7,950,081.07	4,363,861.44	161,896,331.10
二、累计折旧					
1.期初余额	20,736,341.75	11,246,904.55	5,618,089.13	1,871,909.88	39,473,245.31
2.本期增加金额	5,487,735.57	3,130,597.99	821,840.79	630,536.25	10,070,710.60
(1) 计提	5,487,735.57	3,130,597.99	821,840.79	630,536.25	10,070,710.60
3.本期减少金额	168,268.12		81,555.14	14,316.56	264,139.82
(1) 处置或报废				12,329.70	12,329.70
(2) 转入投资性房地产	168,268.12				168,268.12
(3) 其他			81,555.14	1,986.86	83,542.00
4.期末余额	26,055,809.20	14,377,502.54	6,358,374.78	2,488,129.57	49,279,816.09
三、减值准备					
1.期初余额		1,212,400.00			1,212,400.00
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					

(1) 处置或报废					
4. 期末余额		1,212,400.00			1,212,400.00
四、账面价值					
1. 期末账面价值	88,005,296.40	19,931,380.45	1,591,706.29	1,875,731.87	111,404,115.01
2. 期初账面价值	93,385,265.96	10,034,991.68	2,436,290.93	2,390,566.89	108,247,115.46

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

无。

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

无。

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

无。

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	59,599,804.09	房产证正在办理中

其他说明：无。

**20、在建工程****(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
总装基地及研发中心建设项目				718,205.68		718,205.68
合计				718,205.68		718,205.68

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
总装基地及研发中心建设项目	239,660,000.00	718,205.68		718,205.68		0.00	64.21%	86.40%				募股资金
合计	239,660,000.00	718,205.68		718,205.68		0.00	--	--	0.00	0.00		--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

其他说明

总装基地及研发中心建设项目总预算为23,966万元，其中固定资产投资20,360万元，铺底流动资金投资3,606万元。总装基地计划总投资20,646万元，研发中心计划投资3,320万元。

在建工程本期及期末无资本化利息。

期末未发现无形资产存在减值迹象，故未计提减值准备。

期末在建工程不存在对外抵押、担保的情况。

## 21、工程物资

无。

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
运输设备	17,987.61	36,845.34
办公设备		1,344.82
合计	17,987.61	38,190.16

其他说明：无。

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## 24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

## 25、无形资产

## (1) 无形资产情况

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

□ 是 √ 否

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	14,301,550.00			1,509,004.83	15,810,554.83
2.本期增加金额				86,153.84	86,153.84
(1) 购置				86,153.84	86,153.84
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	14,301,550.00			1,595,158.67	15,896,708.67
二、累计摊销					
1.期初余额	2,169,068.72			738,087.02	2,907,155.74
2.本期增加金额	286,031.04			187,627.97	473,659.01
(1) 计提	286,031.04			187,627.97	473,659.01
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,455,099.76			925,714.99	3,380,814.75
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					

(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	11,846,450.24			669,443.68	12,515,893.92
2.期初账面价值	12,132,481.28			770,917.81	12,903,399.09

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

其他说明：期末未发现无形资产存在减值迹象，故未计提减值准备。

## 26、开发支出

无。

## 27、商誉

无。

## 28、长期待摊费用

无。

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	18,545,932.43	2,781,889.86	22,094,346.69	3,441,297.26
长期股权投资确认损益	580,672.24	87,100.84	313,200.81	46,980.12
应付职工薪酬	2,120,265.52	318,039.83	1,542,560.57	231,384.09
合计	21,246,870.19	3,187,030.53	23,950,108.07	3,719,661.47

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

无。

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		3,187,030.53		3,719,661.47

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

无。

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

无。

**30、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	745,000.00	
合计	745,000.00	

**31、短期借款**

无。

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

无。

**33、衍生金融负债** 适用  不适用**34、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	7,705,646.29	2,260,000.00
合计	7,705,646.29	2,260,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。



### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
存货采购款	46,318,762.41	31,445,353.33
合计	46,318,762.41	31,445,353.33

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中交第二公路工程局有限责任公司	8,195,196.72	未到结算期
ACCESS	4,263,128.78	未到结算期
合计	12,458,325.50	--

其他说明：

报告期末应付账款较年初增长47.30%，主要是由于公司斯里兰卡PRP3工程项目工程量增加以及国内销售规模扩大引起材料采购量增加所致。

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	8,480,142.72	5,785,373.81
预收工程款	2,693,624.48	39,964,911.75
合计	11,173,767.20	45,750,285.56

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
斯里兰卡国家公路局	2,693,624.48	未到结算期
合计	2,693,624.48	--

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无。

其他说明：

期末预收款项余额较期初下降75.58%，主要是由于公司斯里兰卡项目部PRP3工程施工收入确认导致预收款项减少所致。

### 37、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,373,605.72	30,260,996.87	28,642,921.85	7,991,680.74
二、离职后福利-设定提存计划	857.92	3,386,439.57	3,386,626.54	670.95
合计	6,374,463.64	33,647,436.44	32,029,548.39	7,992,351.69

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,831,045.15	26,525,005.60	25,484,045.53	5,872,005.22
2、职工福利费		939,060.98	939,060.98	
3、社会保险费		1,353,051.67	1,353,051.67	
其中：医疗保险费		1,204,511.64	1,204,511.64	
工伤保险费		106,353.23	106,353.23	
生育保险费		42,186.80	42,186.80	
4、住房公积金		818,493.77	819,083.77	-590.00
5、工会经费和职工教育经费	1,542,560.57	625,384.85	47,679.90	2,120,265.52
合计	6,373,605.72	30,260,996.87	28,642,921.85	7,991,680.74

#### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	686.34	3,266,696.39	3,266,845.97	536.76
2、失业保险费	171.58	119,743.18	119,780.57	134.19
合计	857.92	3,386,439.57	3,386,626.54	670.95

其他说明：

期末应付职工薪酬中无拖欠性质款项。

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	832,900.73	396.01
企业所得税	2,250,921.81	2,216,983.74
个人所得税	114,937.05	128,259.19
城市维护建设税	174,938.87	27.72
利润汇出税	309,758.31	227,959.02
教育费附加	124,956.34	19.80
水利基金	9,480.58	12,082.36
印花税	12,232.35	9,858.76
土地使用税	138,938.25	138,938.24
房产税	298,953.48	2,845.72
斯里兰卡国家建设税	1,173,326.89	
合计	5,441,344.66	2,737,370.56

其他说明：

报告期末应交税费较年初增长98.78%，主要是由于本期收入规模和利润增长导致相关税费增加。

### 39、应付利息

无。

### 40、应付股利

无。

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付运杂费	276,026.84	402,457.99
应付暂收款	77.98	927.98
未结算费用	51,708,816.07	49,110,178.40

其他	160,275.47	31,167.06
合计	52,145,196.36	49,544,731.43

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
Domani	24,513,759.76	未到付款期
Arinma	12,798,816.84	未到付款期
合计	37,312,576.60	--

**42、持有待售的负债**

无。

**43、一年内到期的非流动负债**

无。

**44、其他流动负债**

无。

**45、长期借款**

无。

**46、应付债券**

无。

**47、长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
产业发展资金	5,000,000.00	5,000,000.00

其他说明：

注：2016年3月25日公司董事会会议决议同意西安投资控股有限公司以现金方式作为产业发展资金投入本公司，用于支持“领军企业培育工程”项目建设，本公司按照每年3%的利率计算利息，该资金使用期限为3年。由公司自然人股东李太杰个人名下房产抵押及实际控制人孙建西、李太杰个人承担连带责任保证

向西投控股提供担保。

#### 48、长期应付职工薪酬

无。

#### 49、专项应付款

无。

#### 50、预计负债

无。

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	300,000.00	600,000.00	140,000.00	760,000.00	
合计	300,000.00	600,000.00	140,000.00	760,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
技术创新能力建设专项资金	300,000.00		100,000.00				200,000.00	与资产相关
达刚路机一体化工程机械智能管理系统		600,000.00	40,000.00				560,000.00	与资产相关
合计	300,000.00	600,000.00	140,000.00				760,000.00	--

其他说明：无。

#### 52、其他非流动负债

无。

#### 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）	期末余额
--	------	-------------	------

		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

其他说明：无。

#### 54、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无。

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无。

#### 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	311,360,357.75			311,360,357.75
其他资本公积	7,883,700.00			7,883,700.00
合计	319,244,057.75			319,244,057.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无。

#### 56、库存股

无。

#### 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-142,139.20	-597,317.79			-597,317.79		-739,456.99
外币财务报表折算差额	-142,139.20	-597,317.79			-597,317.79		-739,456.99
其他综合收益合计	-142,139.20	-597,317.79			-597,317.79		-739,456.99

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无。

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,636,183.49	1,118,565.38	1,001,564.49	1,753,184.38
合计	1,636,183.49	1,118,565.38	1,001,564.49	1,753,184.38

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无。

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	43,638,313.15	4,333,171.86		47,971,485.01
合计	43,638,313.15	4,333,171.86		47,971,485.01

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

按2017年度公司实现净利润提取10%的法定盈余公积4,333,171.86元。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	278,225,318.18	267,532,731.32
调整后期初未分配利润	278,225,318.18	267,532,731.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	43,331,718.63	23,643,652.07
减：提取法定盈余公积	4,333,171.86	2,364,365.21
应付普通股股利	10,586,700.00	10,586,700.00
期末未分配利润	306,637,164.95	278,225,318.18

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	281,525,585.40	208,046,538.23	209,801,015.46	161,104,586.51
其他业务	12,097,261.93	5,385,454.62	9,906,234.50	3,231,919.93
合计	293,622,847.33	213,431,992.85	219,707,249.96	164,336,506.44

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,106,670.50	506,688.22
教育费附加	790,478.95	361,920.15
房产税	1,186,158.14	443,277.69
土地使用税	555,753.01	216,171.69
车船使用税	19,464.65	600.00
印花税	126,895.59	48,869.41
营业税		4,796.52
水利基金	162,717.13	69,246.28
斯里兰卡国家建设税	1,366,267.66	
合计	5,314,405.63	1,651,569.96

其他说明：

报告期内，税金及附加较去年同期增长221.78%，主要是由于公司收入规模增长引起相关税费计提增加所致。

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	1,046,095.47	881,046.25
职工薪酬	9,517,154.59	8,874,323.83
劳务费	2,580,605.53	2,498,415.18
网络费	153,081.69	229,609.62
运输费	1,708,818.77	1,047,253.47
广告费	160,131.90	247,657.08
市场宣传推广费	409,432.54	1,602,308.56
差旅费	3,105,941.48	2,862,550.42
业务招待费	1,603,657.04	1,668,036.98



折旧摊销	550,692.77	467,512.99
其他	194,422.21	458,231.66
合计	21,030,033.99	20,836,946.04

其他说明：无。

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	648,690.80	529,334.14
职工薪酬	8,601,533.29	8,018,229.03
劳务费	414,665.58	642,879.05
网络费	112,632.48	214,289.94
运输费	144,193.00	269,659.98
中介机构费用	1,514,535.28	849,056.58
差旅费	86,281.83	188,647.49
业务招待费	233,173.83	296,849.59
折旧摊销	4,162,302.01	3,090,519.05
税金	86,631.31	934,878.27
研发费	9,229,322.89	7,835,313.62
其他	145,597.65	374,280.46
合计	25,379,559.95	23,243,937.20

其他说明：无。

#### 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	150,000.00	112,500.00
减：利息收入	5,243,319.60	8,928,011.70
汇兑损益	-3,748,047.16	-4,548,550.40
其他	441,368.96	512,262.08
合计	-8,399,997.80	-12,851,800.02

其他说明：

报告期内，财务费用较去年同期增长34.64%，主要原因系公司将自有资金投资理财产品使利息收入减少，同时由于汇率变动造成汇兑收益的减少所致。

**66、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	319,632.75	3,488,941.62
合计	319,632.75	3,488,941.62

其他说明：

报告期内，资产减值损失较去年同期下降90.84%，主要原因系收到期初西安高新技术产业开发区莲湖科技产业管理办公室拆迁补偿回迁房代卖款导致计提坏账损失减少。

**67、公允价值变动收益**

无。

**68、投资收益**

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	-267,471.43	-56,172.39
理财产品收益	14,519,198.36	8,392,434.94
合计	14,251,726.93	8,336,262.55

其他说明：

报告期内，投资收益较去年同期增长70.96%，主要原因系公司投资理财获得收益增加所致。

**69、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-31,310.84	588,318.54
合计	-31,310.84	588,318.54

**70、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	284,300.00	
合计	284,300.00	

## 71、营业外收入

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
政府补助	222,500.00	1,724,786.00	222,500.00
其他	28,212.21	205,591.08	28,212.21
合计	250,712.21	1,930,377.08	250,712.21

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊 补贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
递延收益转入	西安市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		100,000.00	与资产相关
陕西省安全生产监督管理局拨付工贸企业安全生产标准化二级企业奖励	西安市高新技术产业开发区信用服务中心	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		8,000.00	与收益相关
西安高新区社会保险基金管理中心拨付 2014 年、2015 年稳岗补贴	西安高新区社会保险基金管理中心	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否		157,896.00	与收益相关
陕西省财政厅拨付质量技术监督专项补助	陕西省财政厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		100,000.00	与收益相关
西安市财政局拨付 2015 年度陕西省出口信用保险保费补助资金	西安市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		15,590.00	与收益相关
西安市财政局	西安市财政	补助	因从事国家鼓	是	否		99,500.00	与收益相关

拨付 2015 年度外经贸发展专项开拓国际市场资金	局		励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）					
西安高新区管委会关于兑现 2014 年度加快创新驱动发展系列政策的补助	西安市高新技术产业开发区信用服务中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		537,500.00	与收益相关
西安市科学技术局西安市知识产权局西安市财政局拨付西安市推进知识产权战略实施资助资金	西安市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		2,000.00	与收益相关
西安高新技术产业开发区信用服务中心关于拨付“2015 年度加快创新驱动发展系列政策”资金	西安市高新技术产业开发区信用服务中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		428,300.00	与收益相关
西安市财政局关于拨付 2016 年度陕西省外经贸发展专项（对外投资合作项目）资金	西安市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		260,000.00	与收益相关
陕西省“黄标车”提前淘汰政府补贴	陕西鼎合报废汽车回收拆解有限责任公司	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	8,800.00	16,000.00	与收益相关
西安高新区社会保险基金管理中心拨付 2016 年、2017 年稳岗补贴	西安高新区社会保险基金管理中心	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能	是	否	197,700.00		与收益相关

			而获得的补助					
高新区管委会 拨付 2016 年度 加快创新驱动 发展系列政策 补贴	西安市高新 技术产业开 发区信用服 务中心	补助	因符合地方政 府招商引资等 地方性扶持政 策而获得的补 助	是	否	16,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	222,500.00	1,724,786.00	--

其他说明：无。

## 72、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
其他	100.00	649,580.29	100.00
合计	100.00	649,580.29	100.00

其他说明：无。

## 73、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,438,198.69	6,090,222.80
递延所得税费用	532,630.94	-527,348.27
合计	7,970,829.63	5,562,874.53

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	51,302,548.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,695,382.24
调整以前期间所得税的影响	-22,427.73
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	170,729.88
分公司适用不同税率的影响	127,145.24
所得税费用	7,970,829.63

其他说明

报告期内，所得税费用较去年同期增长43.29%，主要是由于公司收入规模增长、投资收益增加影响利润总额同比增加所致。

#### 74、其他综合收益

详见附注 57、其他综合收益。

#### 75、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,476,203.65	1,077,147.83
营业外收入（注）	21,723.47	1,534,221.71
保证金及定期存单解付	497,023.00	9,472,472.56
收到的往来款等		683,344.63
收到的政府补助	1,066,800.00	
合计	3,061,750.12	12,767,186.73

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

注：上期营业外收入中收到政府补助金额为1,480,490元。

本期收到的其他与经营活动有关的现金较上期下降9,705,436.61元，下降比例为76.02%，主要原因系本期保证金及定期存单解付减少所致。

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
企业及个人往来款	5,365,929.65	4,019,518.28
销售费用支出	10,435,594.67	11,552,045.78
管理费用支出	3,200,338.28	4,139,483.03
财务费用手续费	441,368.96	512,262.08
支付保证金及质押定期存单	5,394,531.49	2,869,584.16
合计	24,837,763.05	23,092,893.33

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无。

##### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
拆迁补偿回迁房代卖款	11,051,400.00	
合计	11,051,400.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

本期收到西安高新技术产业开发区莲湖科技产业管理办公室转来高新二路房产的拆迁补偿回迁房代卖款。

#### (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	本期发生额	上期发生额
募集资金利息	3,767,115.95	7,850,863.87
产业发展资金		5,000,000.00
合计	3,767,115.95	12,850,863.87

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

本期收到的其他与筹资活动有关的现金较上期下降9,083,747.92元，下降比例为70.69%，主要原因系上期收到产业发展资金，本期未收到以及运用募集资金投资理财所致。

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无。

### 76、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	43,331,718.63	23,643,652.07
加：资产减值准备	319,632.75	3,488,941.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,158,124.02	9,309,507.77
无形资产摊销	473,659.01	456,350.48
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）	31,310.84	-588,318.54

财务费用（收益以“-”号填列）	-7,365,163.10	-12,286,914.27
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,251,726.93	-8,336,262.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	532,630.94	-527,348.27
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,583,177.23	17,523,742.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,495,031.83	30,920,069.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-12,142,765.51	-36,016,867.22
其他	-7,658,744.77	10,207,535.09
经营活动产生的现金流量净额	23,506,884.94	37,794,088.52
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	414,413,510.45	436,586,121.81
减：现金的期初余额	436,586,121.81	357,801,735.46
现金及现金等价物净增加额	-22,172,611.36	78,784,386.35

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

无。

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

无。

## （4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	414,413,510.45	436,586,121.81
其中：库存现金	181,089.15	128,752.28
可随时用于支付的银行存款	414,232,421.30	436,457,369.53
三、期末现金及现金等价物余额	414,413,510.45	436,586,121.81

其他说明：

注：表（1）其他：为保证金及定期存单解付净增加额3,807,698.65元与专项储备当期计提与使用的差额117,000.89元，递延收益转入100,000元，存货跌价转销3,868,047.01元。

另：现金流量表中现金期末数为414,413,510.45元，资产负债表中货币资金期末数为428,317,644.20元，差额系现金流量表中现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的货币资金13,904,133.75元。现金流量表中现金期初数为436,586,121.81元，资产负债表中货币资金期初数为446,682,556.91元，差额系现金流量表中现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的货币资金10,096,435.10元。



**77、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无。

**78、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	13,904,133.75	保证金及质押定期存款
固定资产	22,544,965.55	抵押向国家开发银行股份有限公司陕西省分行办理预付款保函
无形资产	11,846,450.24	抵押向国家开发银行股份有限公司陕西省分行申请 2,350 万美元授信
合计	48,295,549.54	--

其他说明：无。

**79、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	68,132.42	6.5342	445,190.86
欧元	6,730.00	7.8023	52,509.48
卢比	1,601,491,622.87	0.0426	68,223,543.13
预付款项			
其中：卢比	1,587,390.00	0.0426	67,622.81
其他应收款			
其中：卢比	73,438,824.64	0.0426	3,128,493.93
应付账款			
其中：卢比	632,364,320.17	0.0426	26,938,720.04
预收款项			
其中：卢比	63,230,621.66	0.0426	2,693,624.48
应付职工薪酬			
其中：卢比	11,494,901.27	0.0426	489,682.79
应交税费			
其中：卢比	44,732,343.22	0.0426	1,905,597.82
其他应付款			

其中：卢比	1,322,621,337.79	0.0426	56,343,668.99
-------	------------------	--------	---------------

其他说明：无。

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

名 称	记账本位币	选择依据
斯里兰卡项目部	斯里兰卡卢比	经营地通用货币

## 80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：无。

## 81、其他

无。

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

不适用。

### 2、同一控制下企业合并

不适用。

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

不适用。

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

不适用。

## 6、其他

不适用。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

不适用。

### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

不适用。

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
西安鼎达置业有限公司	西安市高新区	西安市高新区	房地产	25.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：无。

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

无。

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	122,556,939.77	98,572,119.40
非流动资产	133,328.97	21,098.32
资产合计	122,690,268.74	98,593,217.72
流动负债	56,492,957.72	31,326,020.98
负债合计	56,492,957.72	31,326,020.98
归属于母公司股东权益	66,197,311.02	67,267,196.74

按持股比例计算的净资产份额	16,549,327.76	16,816,799.19
净利润	-1,069,885.72	-210,298.00
综合收益总额	-1,069,885.72	-210,298.00

其他说明：无。

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

无。

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

无。

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

无。

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

无。

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

无。

**4、重要的共同经营**

无。

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

无。

**6、其他**

无。

**十、与金融工具相关的风险**

本公司的金融资产包括应收票据、应收款项等，金融负债包括应付票据、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### （一）各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（二）本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

#### 1.信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与应收款项有关。为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施：

（1）应收账款、应收票据本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

（2）本公司的其他应收款主要系保证金、暂付款等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

#### 2.流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

3.市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。本公司市场风险主要指外汇汇率风险。

本公司承受外汇汇率风险主要与美元、斯里兰卡卢比等有关，本公司境外的斯里兰卡工程项目以卢比和美元进行日常交易和结算，因此汇率变动可能对本公司的经营业绩产生影响。

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。

## 十一、公允价值的披露

不适用。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

不适用。

### 2、本企业的子公司情况

不适用。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九-3。

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
桐乡市东英股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	本公司主要股东
孙建西	本公司主要股东、公司董事长兼总经理和财务总监
李太杰	本公司主要股东孙建西配偶
秦志强	原公司副总经理，现已离职
韦尔奇	本公司董事会秘书
王玫刚	本公司监事
王妍	本公司监事

其他说明：无。

#### 5、关联交易情况

##### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无。

##### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

##### （3）关联租赁情况

无。

##### （4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陕鼓集团	5,000,000.00	2016年04月22日	2017年06月20日	是

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陕鼓集团	5,000,000.00	2016年04月22日	2017年06月20日	是
孙建西、李太杰	5,000,000.00	2017年06月20日	协议书终止之日	否
孙建西、李太杰	93,511,402.95	2014年05月27日	保函到期日	否

关联担保情况说明

孙建西女士与李太杰先生为公司与国家开发银行股份有限公司开立保函合同提供反担保，保函最大赔

付金额为2,350万美元。

公司与西安投资控股有限公司签署《“西安市科技企业小巨人培育计划——领军企业培育工程”协议书》，接受其关于领军企业培育工程向公司投入500万元（伍佰万）产业发展资金，期限三年；公司股东陕鼓集团为该项目提供连带责任保证担保，与西安投资控股有限公司签署编号为2015XJR-担保字第14号《保证合同》并签署《担保承诺函》，公司以企业信誉向陕鼓集团提供反担保。2017年6月20日，公司与陕鼓集团及西投控股关于本次担保及反担保事宜签订了《投资补充协议》，同意自该补充协议签订之日起，对 2015XJR-14 号《协议书》中公司义务履行所设置的担保措施进行变更，由陕鼓集团向西投控股提供保证担保变更为由公司自然人股东李太杰个人名下房产抵押及实际控制人孙建西、李太杰个人连带责任保证向西投控股提供担保，公司对此无需提供任何反担保。

#### （5）关联方资金拆借

无。

#### （6）关联方资产转让、债务重组情况

无。

#### （7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,308,084.85	3,369,026.75

#### （8）其他关联交易

无。

### 6、关联方应收应付款项

#### （1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	秦志强			40,000.00	11,500.00
其他应收款	王妍	110,136.58	6,013.66		
其他应收款	韦尔奇	1,800.00	90.00		
其他应收款	王玫刚	4,912.52	416.25		
合计		116,849.10	6,519.91	40,000.00	11,500.00

## (2) 应付项目

无。

## 7、关联方承诺

无。

## 8、其他

无。

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无。

### 5、其他

公司于2016年1月收到股东孙建西女士《关于向公司部分骨干员工无偿赠予股份的承诺函》，公司145名骨干员工于2015年12月4日前增持了公司股份。作为对上述员工历史贡献的肯定，同时为鼓励其继续为公司做出应有的贡献，孙建西女士承诺向这些骨干员工赠予其增持股份数量的5倍股份（共计2,117,340股）。孙建西女士承诺，在2016年12月31日前，综合考虑税收等政策环境及股票市场环境，将其持有的2,117,340股公司股份（或其收益权）以合适的方式赠予上述145名公司骨干员工，并自2015年12月4日起3年后分批解锁。本次无偿赠予完成后，孙建西女士持有公司股份总数比例由27.35%下降至26.35%。

2016年12月，由于公司股东原陕西鼓风机（集团）有限公司以协议方式转让其所持有的公司股份，造成公司股票价格出现了较大幅度波动。为避免履行股份赠予承诺对公司及市场造成不必要的影响，经慎重考虑，孙建西女士决定于2017年12月31日之前的适当时间再行履行股份赠予承诺。

2017年12月26日，公司股东孙建西女士与长安信托签署协议，由长安信托依据《长安财-达刚路机股票收益权财产权信托信托合同》，将孙建西女士承诺无偿赠予的股份（即孙建西女士所持有的达刚路机2,117,340股股票）所对应的股票收益权作为信托财产设立“长安财-达刚路机股票收益权财产权信托”。该信托的受益人为孙建西女士指定的特定对象—即135名公司骨干员工（原受赠对象为145名公司骨干员



工，因离职原因，现受赠对象调整为 135 名）。信托存续期间及信托到期后，孙建西女士按约定时限自行售出股票，将售出股票所获现金交付至信托公司，信托公司根据孙建西女士制定的分配计划，以信托财产为限，向受益人（暂为 135 名骨干员工，后期因离职等原因，可对受益人进行调整）进行分配。

具体操作时点如下：（1）孙建西女士于 2020 年 9 月 1 日至 12 月 3 日内择机处置达刚路机 2,117,340 股的 30% 股票（即 635,202 股），处置后于 12 月 4 日前（含当日）将处置股票所得资金划付至信托账户。信托公司已收到孙建西女士划付资金的 3 个工作日内按照孙建西女士提供的分配方案分配至受益人；

（2）委托人于 2021 年 9 月 1 日至 12 月 3 日内择机处置达刚路机 2,117,340 股的 30% 股票（即 635,202 股），处置后于 12 月 4 日前（含当日）将处置股票所得资金划付至信托账户。信托公司已收到孙建西女士划付资金的 3 个工作日内按照孙建西女士提供的分配方案分配至受益人；

（3）委托人于 2022 年 9 月 1 日至 12 月 3 日内择机处置达刚路机 2,117,340 股的 40% 股票（即 846,936 股），处置后于 12 月 4 日前（含当日）将处置股票所得资金划付至信托账户。信托公司已收到孙建西女士划付资金的 3 个工作日内按照孙建西女士提供的分配方案分配至受益人。

股东孙建西女士将所持有的达刚路机 2,117,340 股股票收益权赠予公司骨干员工符合权益结算的股份支付，授权日为 2017 年 12 月 26 日，当日收盘价为 17.70 元，应按照授予日权益工具的公允价值确认股份支付费用为 37,476,918.00 元，在等待期内根据分别处置股票赠予受益人的比例摊销确认管理费用和资本公积。

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2017 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 318,500.00 元，美元保函金额 4,293,321.43 美元，卢比保函金额 1,312,871,217.05 卢比。

### 2、或有事项

#### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在应该披露的或有事项。

#### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

无。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

无。

### 2、利润分配情况

根据 2017 年 3 月 23 日召开的第四届董事会第二次会议决议，公司拟以 2017 年 12 月 31 日总股本 211,734,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 105,867,000 股，转增后公司总股本增加至 317,601,000 股；本年度不进行现金分红。此分配方案尚需公司 2017 年度股东大会审议批准。

### 3、销售退回

无。

### 4、其他资产负债表日后事项说明

#### 1. 重大资产收购

公司于 2018 年 2 月 23 日公告，公司将进行重大资产购买，本次拟收购的标的资产为玉山县飞隆环保固废利用有限公司（以下简称“玉山飞隆”）不低于 51%的股权。截止本报告批准报出前公司及各相关方仍在就本次收购事项进行商谈。

#### 2. 受让股份

根据 2018 年 3 月 23 日召开的第四届董事会第二次会议决议，公司以壹元价款受让深圳新沃运力汽车有限公司持有的东英腾华融资租赁（深圳）有限公司 10%股权，并以 5,000 万元自有资金分期对标的公司进行实缴出资。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

不适用。

### 2、债务重组

不适用。

### 3、资产置换

不适用。

#### 4、年金计划

不适用。

#### 5、终止经营

不适用。

#### 6、分部信息

##### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。本公司以行业分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

##### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	工业产品类	海外工程类	分部间抵销	合计
主营业务收入	163,345,866.14	118,179,719.26		281,525,585.40
主营业务成本	109,199,455.72	98,847,082.51		208,046,538.23
利润总额	29,662,505.13	21,640,043.13		51,302,548.26
资产总额	942,126,673.52	87,631,837.13	-6,621,006.94	1,023,137,503.71
负债总额	54,786,781.43	88,371,294.12	-6,621,006.94	136,537,068.61

##### (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

无。

##### (4) 其他说明

无。

#### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 2014年6月、2015年5月、7月公司与国家开发银行股份有限公司陕西省分行分别签订编号为6110400262014601004、6110400262014601005、6110400262014601006、6110400262014601007、6110400262015601001、6110400262015601002《开立保函合同》，保函最大赔付金额为2,350万美元。公司以国有土地使用证书编号为西高科技国有（2009）第34188号92.56亩土地使用权提供反担保，公司以房屋

产权证编号为西安市房权证高新区字第1000098002-1-1-10101号/10102号的房产抵押提供反担保，公司以与斯里兰卡公路、港口与航运部公路发展局签订的RDA/RNIP/PRP3/PHASE-1/PACKAGE-3/C9、RDA/RNIP/PRP3/PHASE1(LOT2)/PACKAGE C13等两笔工程承包合同项下可获得的工程款提供反担保，股东孙建西以其依法可以出质的西安达刚路面机械股份有限公司1400万股上市公司股份提供质押担保，股东孙建西女士与李太杰先生以夫妻共同财产及个人财产提供反担保。孙建西女士于2015年5月21日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股权质押登记手续，质押期限自质押之日起至办理解除质押登记手续之日止。

(2)公司于2016年1月收到股东孙建西女士《关于向公司部分骨干员工无偿赠予股份的承诺函》，公司145名骨干员工于2015年12月4日前增持了公司股份。作为对上述员工历史贡献的肯定，同时为鼓励其继续为公司做出应有的贡献，孙建西女士承诺向这些骨干员工赠予其增持股份数量的5倍股份（共计2,117,340股）。孙建西女士承诺，在2016年12月31日前，综合考虑税收等政策环境及股票市场环境，将其持有的2,117,340股公司股份（或其收益权）以合适的方式赠予上述145名公司骨干员工，并自2015年12月4日起3年后分批解锁。本次无偿赠予完成后，孙建西女士持有公司股份总数比例由27.35%下降至26.35%。

2016年12月，由于公司股东原陕西鼓风机（集团）有限公司以协议方式转让其所持有的公司股份，造成公司股票价格出现了较大幅度波动。为避免履行股份赠予承诺对公司及市场造成不必要的影响，经慎重考虑，孙建西女士决定于2017年12月31日之前的适当时间履行股份赠予承诺。

2017年12月26日，公司股东孙建西女士与长安信托签署协议，由长安信托依据《长安财-达刚路机股票收益权财产权信托信托合同》，将孙建西女士承诺无偿赠予的股份（即孙建西女士所持有的达刚路机2,117,340股股票）所对应的股票收益权作为信托财产设立“长安财-达刚路机股票收益权财产权信托”。该信托的受益人为孙建西女士指定的特定对象—即135名公司骨干员工（原受赠对象为145名公司骨干员工，因离职原因，现受赠对象调整为135名）。信托存续期间及信托到期后，孙建西女士按约定时限自行售出股票，将售出股票所获现金交付至信托公司，信托公司根据孙建西女士制定的分配计划，以信托财产为限，向受益人（暂为135名骨干员工，后期因离职等原因，可对受益人进行调整）进行分配。

具体操作时点如下：①孙建西女士于2020年9月1日至12月3日内择机处置达刚路机2,117,340股的30%股票（即635,202股），处置后于12月4日前（含当日）将处置股票所得资金划付至信托账户。信托公司已收到孙建西女士划付资金的3个工作日内按照孙建西女士提供的分配方案分配至受益人；

②委托人于2021年9月1日至12月3日内择机处置达刚路机2,117,340股的30%股票（即635,202股），处置后于12月4日前（含当日）将处置股票所得资金划付至信托账户。信托公司已收到孙建西女士划付资金的3个工作日内按照孙建西女士提供的分配方案分配至受益人；

③委托人于2022年9月1日至12月3日内择机处置达刚路机2,117,340股的40%股票（即846,936股），处置后于12月4日前（含当日）将处置股票所得资金划付至信托账户。信托公司已收到孙建西女士划付资金的3个工作日内按照孙建西女士提供的分配方案分配至受益人。

(3)公司股东桐乡市东英股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）将其持有公司63,414,333股股票，占公司股份总数的29.95%，质押于万向信托有限公司，质押期间2017年8月29日至2018年12月17日。

## 8、其他

无。

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-31,310.84	固定资产处置收益
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）	506,800.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	28,112.21	
减：所得税影响额	75,540.21	
合计	428,061.16	--

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

### 2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.98%	0.2047	0.2047
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.93%	0.2026	0.2026

### 3、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

适用  不适用

(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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无。

### 4、其他

无。

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、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2017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  
二〇一八年三月二十六日