



西安达刚路面机械股份有限公司

2012 年度报告

2013 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

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

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	28
第六节 股份变动及股东情况.....	35
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	39
第八节 公司治理.....	45
第九节 财务报告.....	48
第十节 备查文件目录.....	106

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、达刚路机	指	西安达刚路面机械股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
保荐人、保荐机构	指	浙商证券股份有限公司
立信、审计机构	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《规范运作指引》	指	《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》
控股股东、实际控制人	指	自然人孙建西和李太杰
《公司章程》	指	《西安达刚路面机械股份有限公司章程》
报告期	指	2012 年度
近三年	指	2010 年度、2011 年度、2012 年度
元	指	人民币元

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	达刚路机	股票代码	300103
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	西安达刚路面机械股份有限公司		
公司的中文简称	达刚路机		
公司的外文名称	XI'AN DAGANG ROAD MACHINERY CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写	DAGANG ROAD MACHINE		
公司的法定代表人	孙建西		
注册地址	西安市高新区科技三路 60 号		
注册地址的邮政编码	710065		
办公地址	西安市高新区毕原三路 10 号		
办公地址的邮政编码	710100		
公司国际互联网网址	www.sxdagang.com		
电子信箱	investor@dagang.com.cn		
公司聘请的会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路金沟河 16 号院 7 号楼 10 层		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	韦尔奇	王瑞
联系地址	西安市高新区毕原三路 10 号	西安市高新区毕原三路 10 号
电话	029-88327811	029-88327811
传真	029-88327811	029-88327811
电子信箱	weierqi@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报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	西安市高新区毕原三路 10 号（公司董事会秘书处）

四、公司历史沿革

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

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

主要会计数据

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业总收入（元）	241,842,061.47	233,820,732.44	3.43%	153,067,953.37
营业利润（元）	58,218,679.13	76,475,681.59	-23.87%	55,001,716.72
利润总额（元）	62,017,352.45	77,014,838.13	-19.47%	61,495,572.73
归属于上市公司股东的净利润（元）	53,354,127.93	65,623,547.69	-18.7%	52,327,816.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	50,125,255.61	65,180,264.63	-23.1%	46,808,039.24
经营活动产生的现金流量净额（元）	68,954,775.44	-29,898,463.55	330.63%	51,674,081.15
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
资产总额（元）	865,814,813.76	729,790,410.64	18.64%	672,235,588.11
负债总额（元）	142,298,181.83	36,101,906.64	294.16%	31,100,631.80
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	723,516,631.93	693,688,504.00	4.3%	641,134,956.31
期末总股本（股）	211,734,000.00	117,630,000.00	80%	65,350,000.00

主要财务指标

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
基本每股收益（元/股）	0.25	0.31	-19.35%	0.96
稀释每股收益（元/股）	0.25	0.31	-19.35%	0.96
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.24	0.31	-22.58%	0.86
全面摊薄净资产收益率（%）	7.55%	9.85%	-2.3%	16.76%
加权平均净资产收益率（%）	7.55%	9.85%	-2.3%	16.76%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	7.09%	9.78%	-2.69%	14.99%

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	7.09%	9.78%	-2.69%	14.99%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.33	-0.25	232%	0.79
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减（%）	2010 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.42	5.9	-42.06%	9.81
资产负债率（%）	16.44%	4.95%	11.49%	4.63%

注：1、报告期内公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股，总股本由 11,763 万股增至 21,173.4 万股；根据可比性原则，公司重新计算了上年同期基本每股收益；基本每股收益为加权平均每股收益。

2、表中所列财务指标均按中国证监会规定的计算公式计算。

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	53,354,127.93	65,623,547.69	723,516,631.93	693,688,504.00
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	53,354,127.93	65,623,547.69	723,516,631.93	693,688,504.00
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异说明

无差异。

三、报告期内非经常性损益的项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3,895.38	38,226.25		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密	3,813,200.00	587,920.00	6,560,365.41	

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)				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,631.30	-86,989.71	-66,509.40	
所得税影响额	569,801.00	95,873.48	974,078.40	
合计	3,228,872.32	443,283.06	5,519,777.61	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

四、重大风险提示

1、行业竞争加剧的风险

近年来行业中低端乃至假冒产品逐渐出现，市场竞争不断加剧，公司面临着一定的行业竞争风险。对此，公司通过不断推出新产品及完善已有产品系列、加大市场宣传、扩大产品销售渠道、提升服务质量、申请专利保护、采取依法维护知识产权等多方面措施，努力降低恶性竞争的冲击。

2、产能扩张后面临的销售风险

目前，公司筑路机械设备总装基地全部车间已建设完成并陆续投入使用，生产能力得到了较大的提高。虽然公司产能的迅速扩张是建立在审慎的可行性分析之上的，但近年来国内外经济形势和市场竞争环境变幻莫测，公司存在因产能扩张而导致的市场销售风险。

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

3、公司海外市场扩张带来的管理风险

报告期内，斯里兰卡二期公路升级改造项项目正式开工。由于该项目属公司首次承接的海外公路工程总承包业务，公司在施工团队管理和进度安排等方面的能力均有待提高，倘若不能实施有效的控制，将给海外工程项目带来一定的管理风险。

对此，公司引进了具有丰富海外施工、管理经验的技术人员，并加大了对现有管理和项目人员的培训力度；同时，公司与具有丰富施工经验和雄厚实力的施工企业进行了紧密合作，确保工程项目的顺利进行。

4、人才储备与流失的风险

随着公司募投项目的逐步投入使用，公司对人才的需求也不断增加。由于人才的引进、培养、储备需要一定的过程，如果在募投项目全部投产后，公司的管理、技术和销售等各方面人才不能及时补充，将会影响公司销售目标及经营计划的完成。

此外，随着行业竞争的不断加剧，对公司团队的稳定性也带来一定的压力。对此，公司在不断完善相关激励制度的同时，也加快了企业文化建设的步伐，通过打造和谐团队、创建积极向上的文化氛围，改善员工的工作条件、提高员工待遇等多种措施降低了人才流失的风险。

5、部分关键零部件供应风险

目前，公司产品配置的部分关键零部件仍需要向国外厂商采购，这些零部件尚属于买方市场，供应价格较为稳定，但如果个别关键部件不能按期到货，将影响公司的生产进度。对此，公司在适当超前储备的基础上进一步加强了计划管理，并启用了备用系统方案，努力确保关键零部件的按期供应。

第四节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

2012年，国内基础设施建设行业继续延续了需求下滑的态势，但年末降幅有所收窄；尤其是从三季度开始，国家对固定资产投资增速逐渐加快，交通固定资产投资和全国铁路固定资产投资同比降幅开始收窄，行业景气度有所好转。但由于基础设施建设总体资金仍然缺乏，市场形势尚属低迷。面对严峻的市场环境，公司董事会制订了“技术研发促优势、灵活策略赢市场、加强管理保质量”的经营方针，不断调整营销策略，基本实现了主营业务的平稳发展，保证了海外工程项目的顺利实施。

报告期内，公司实现营业总收入241,842,061.47元，同比增长3.43%；实现营业利润58,218,679.13元，同比下降23.87%；实现利润总额62,017,352.45元，同比下降19.47%；实现归属于上市公司股东的净利润53,354,127.93元，同比下降18.70%。

报告期内取得的主要工作成果：

1、在产品研发方面，公司继续加大了研发投入，积极开展产学研联合开发，拓宽了对国外先进技术的学习渠道；同时，公司组织相关人员积极参加了高端技术交流会、研讨会及上海宝马展等行业盛会，切实掌握了行业最新发展动向，并在国内多个地区成功举办了沥青碎石封层技术和沥青路面养护技术交流会，通过会议演讲、技术交流及现场施工观摩，展示公司的自主研发实力、树立了公司技术领先的品牌形象。

报告期内，公司新研发的项目有薄层罩面摊铺机、沥青路面热再生养护车及粉料撒布车等3项。

在研产品500L拖式灌缝机、DGL5163GLQ沥青洒布车、DGL5310TFC-T454型沥青碎石同步封层车、DGL5310TFC-X124型纤维稀浆封层车及DGL5160GLQ-084型抗滑型雾封层洒布车均完成了基本调试，DL2500冷再生机已完成测试，等待交付用户使用。（详见本章节第二部分“主营业务分析第（7）小部分”）

2、在内部管理及控制方面，随着标准化工作的不断推进，公司各部门的制度基本实现了标准化。另外公司还根据监管部门的最新要求，修订了《公司章程》、《公司重大经营与投资决策管理制度》，制订了《公司防范控股股东及关联方资金占用管理办法》、《公司股东大会网络投票管理制度》等规章，进一步完善了企业内部控制制度，提高了对经营风险的控制水平。

3、在客户服务方面，公司客服中心通过400呼叫平台与各办事处相结合的时时响应服务机制，依据“过程危机事件应急处理流程”及时有效地为广大客户进行“赢时服务”，反响良好。为了对质量问题进行及时改进和跟踪，客服中心会同质量部修订了质量问题和客户意见的及时反馈与处理流程，有效地提升了产品的售后服务水平。为了使客户更好地掌握和使用施工设备，客服中心编制了各种在销设备的调试与作业操作技术规范，并在公司内部强化培训客服工程师，实现了与客户沟通和指导作业的统一规范化。为保证零备件的及时供应，公司还建立了应急备件库房，确保售后服务过程的流畅高效。

4、在经营资质资格方面，报告期内，公司取得了由中国人民解放军兰州军区颁发的《兰州军区物资采购供应商准入资格证书》，为公司开拓军用市场以及在军用道路快速修复领域开展业务奠定了基础。同时，公司获批“国家鼓励类产业工业企业资格”，在享受与高新技术企业同等税收优惠政策的同时，可优先安排陕西省和西安市政府相关政策扶持的项目资金。

5、获得的荣誉和奖励：报告期内，公司先后获得了中国公路学会筑路机械分会“突出贡献理事单位”和“陕西省A级纳税人”的荣誉、被西安市技术监督局推荐列入西安高新区管委会2012年度“保增长系列政策支持企业”；公司的DGL5311TFC沥青碎石同步封层车荣获“中国工程机械年度产品TOP50”，并保持了“西安市名牌产品”的荣誉称号；公司核心技术带头人李太杰先生荣获“陕西省突出贡献专家”；此外，报告期内，公司还获得了高新区上市补助资金、高新区优惠政策协作配套资金、陕西省企业技术中心创新能力建设项目资金、国际市场开拓专项资金、西安市外向型经济发展专项资金、高新区标准化及名牌建设项目奖

励资金、高新区创新产品奖励资金、知识产权资助资金等项目的扶持及奖励。

6、在试验室建设方面，公司沥青材料试验室（一期）建设项目顺利完工并交付使用，试验室现有主要检测设备仪器50余台（套），可进行沥青针入度试验、沥青延伸度试验等27项材料试验，为公司深入开展路面施工材料、施工工艺及养护方法的研究与分析提供了有力的保障。

7、在募投项目建设方面，“达刚筑路机械设备总装基地及研发中心建设项目”全部车间已建设完成并陆续投入使用，宿舍、食堂完成主体建设，正进行内部装修；“达刚营销服务网络建设项目”已完成北京、沈阳、石家庄、南京、南昌、广州、昆明等9个国内办事处及斯里兰卡海外办事处的设立工作。

8、在信息化管理平台建设方面，CRM已完成前期数据的录入，CRM系统线索、商机、订单、发货部分已经正常运行；PDM已完成前期主要产品数据资料的整理工作，即将进入数据录入；OA/HR/ERP已进入试运行阶段。

公司生产制造系统、市场业务开拓及人力资源管理等工作情况详见本章节第二部分“主营业务分析第（7）小部分”。

二、报告期内主要经营情况

1、主营业务分析

（1）收入

说明

单位：元

项 目	2012年度	2011年度	同比增减
主营业务收入	215,031,052.71	228,147,258.19	-5.75%
其中：设备销售	127,559,548.12	228,147,258.19	-44.09%
工程施工	87,471,504.59		100.00%
其它业务收入	26,811,008.76	5,673,474.25	372.57%
合计	241,842,061.47	233,820,732.44	3.43%

公司实物销售收入是否大于劳务收入

☒ 是 ☐ 否

单位：台/套

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减（%）
工业（路面设备）	销售量	213	469	-54.58%
	生产量	193	491	-60.69%
	库存量	44	64	-31.25%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

由于2011年度公司与中国航空技术深圳有限公司的出口大单导致该年度基数较高，造成报告期内的生产及销售同比下降幅度较大。

公司重大的在手订单情况

☐ 适用 ☒ 不适用

数量分散的订单情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用**(2) 成本**

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
设备销售		68,875,061.96	46.28%	132,737,420.84	100%	-53.72%
工程施工		79,962,694.00	53.72%			

(3) 费用

单位：元

	2012 年	2011 年	同比增减 (%)	重大变动说明
销售费用	15,116,201.64	15,647,358.78	-3.39%	
管理费用	13,107,580.30	11,334,651.32	15.64%	
财务费用	-16,825,162.41	-10,607,332.69	58.62%	斯里兰卡项目预收的工程款汇率变动引起的汇兑损益增加
所得税	8,663,224.52	11,391,290.44	-23.95%	

(4) 研发投入

作为智能、环保的筑养路机械高端产品供应商，公司历来十分重视在产品持续改进及新品研发方面的投入，报告期内，公司研发支出为1,165万元，占营业收入的4.82%，比上年同期增长了1.53%。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例：

	2012 年	2011 年	2010 年
研发投入金额（元）	11,645,528.50	7,700,315.74	6,374,817.15
研发投入占营业收入比例 (%)	4.82%	3.29%	4.16%

(5) 现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	355,634,469.36	247,997,309.30	43.40%
经营活动现金流出小计	286,679,693.92	277,895,772.85	3.16%

经营活动产生的现金流量净额	68,954,775.44	-29,898,463.55	330.63%
投资活动现金流入小计		71,226.25	-100%
投资活动现金流出小计	38,964,245.75	47,962,124.81	-18.76%
投资活动产生的现金流量净额	-38,964,245.75	-47,890,898.56	-18.64%
筹资活动现金流入小计	25,297,892.09	33,211,068.84	-23.83%
筹资活动现金流出小计	32,743,543.15	39,891,164.98	-17.92%
筹资活动产生的现金流量净额	-7,445,651.06	-6,680,096.14	11.46%
现金及现金等价物净增加额	27,556,052.44	-84,530,319.47	132.60%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内经营活动现金流入 355,634,469.36 元，比上年同期增长了 43.40%，主要原因是斯里兰卡工程项目施工进展顺利，公司收到斯里兰卡公路局的工程进度款所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

（6）公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	104,963,190.52
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	43.41%

向单一客户销售比例超过 30%的客户资料

☒ 适用 ☐ 不适用

客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）	销售金额或比例与以前年度相比变化情况的说明
斯里兰卡公路局	87,471,504.59	36.17%	
合计	87,471,504.59	36.17%	--

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	34,503,716.09
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	47.28%

向单一供应商采购比例超过 30%的客户资料

☐ 适用 ☒ 不适用

（7）公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

√ 适用 □ 不适用

公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》（以下简称《招股说明书》）中披露了“公司未来三年发展规划及措施”。报告期内，公司具体实施情况如下：

1、技术开发与创新方面

（1）新产品研发情况

报告期内，公司共投入研发经费1,165万元，主要用于开展新产品研发、样机生产及工业化测试等业务。公司新研发的产品共有3项：薄层罩面摊铺机（DGT900）完成了图纸设计，沥青路面热再生养护车（DGL5250TYH-R104）及粉料撒布车（FS2500）进入了产品试制阶段。

（2）其他在研产品进展情况

报告期内，公司完成了500L拖式灌缝机的基本调试；DGL5163GLQ沥青洒布车在现场试用的基础上进行了优化设计，目前已完成优化后的基本调试；DL2500冷再生机等待交付用户使用；DGL5310TFC-T454型沥青碎石同步封层车、DGL5310TFC-X124型纤维稀浆封层车及DGL5160GLQ-084型抗滑型雾封层洒布车均完成了基本调试。

（3）原有产品完善方面

报告期内，公司完成了智能型沥青洒布车、沥青碎石同步封层车及微表处/稀浆封层车等产品底盘由国三升级为国四的试制工作；同时，研发部根据销售、售后、生产、质量等多部门的应用反馈，对沥青碎石同步封层车进行了集中优化设计，提高了该设备的可靠性。

2、生产制造系统改善方面

报告期内，公司生产体系围绕“全面提升产品质量、按期完成生产任务、加强优化内部管理”的经营目标开展各项工作。

在生产计划方面，生产体系遵循“满足销售需求、均衡生产、平衡库存”的原则，及时准确地制定各项计划，并通过调度系统对计划的实施进行动态监管，确保了生产计划的有效实施；在非标采购方面，公司进一步加强了对外合作力度，不断发展新的合作伙伴，大力宣贯与推行公司质量控制文件，全面加强与管控外协加工质量；在标准件采购方面，公司秉承控制成本、提高质量的原则开展工作，通过不断拓宽采购渠道、多方位选择供应商等多种形式确保配件供应的及时性与质量的可靠性；在内部生产装配方面，生产部合理规划车间布局、提升车间管理水平、增加设备/工装/模具的配备，培训一线作业人员，保证了产品的装配质量；在生产工艺技术方面，生产部根据技术图纸编制相关工艺要求、作业指导书，解决生产现场的装配难题，提出合理化工艺改进方案并负责监督实施，起到提升装配工作效率、节约成本的积极作用。

在质量管理方面，首先，公司顺利通过了中国新时代认证中心ISO9001：2008质量管理体系年度监督审核；其次，对液压系统的改进取得了新的进展，进一步提高了液压系统的可靠性；再次，通过对质量检验人员进行专业技术培训、评比优化、绩效考核等多种措施，进一步保障了产品质量。

3、市场与业务开拓方面

报告期内，公司针对产品市场认知情况制订了有针对性的市场宣传推广计划，加大了市场宣传推广力度。同时，公司积极组织相关人员参加了“第六届中国国际工程机械、建材机械、工程车辆及设备博览会(上海宝马展)”、“第六届沥青路面养护技术交流培训会”、“2012北京国际道路建设养护技术与机械设备展览会”、“第二届公路建设新材料、新技术及部颁路用产品展示研讨会”等活动，在学习、研讨行业前沿动向的同时，通过行业盛会展示公司最新的科技成果、提升品牌价值、树立了公司的良好形象。

此外，公司还在新疆、山东、江苏、四川、内蒙等地成功举办了多场沥青路面养护技术交流与产品推介会，在掌握客户真实需求的同时，加大了对公司产品、施工工艺和养护技术应用的市场推广力度，巩固了公司技术领先的优势地位。

4、人员培训与扩充方面

为不断提升员工的业务能力，报告期内，公司针对销售、研发、生产、质量、客服中心等多部门进行了营销实务技能、产品结构原理、施工工艺、安装调试、故障处理及养护、特殊工种等方面的专业化培训；对中层以上的管理人员进行了职业素养、执行力等多方面有针对性的系列专业培训。

为了规范公司人员管理、调动员工的工作积极性和创造性、提高工作效率，公司完善了《出勤管理办法》、《员工招聘管理办法》、《绩效管理办法》、《薪酬管理办法》等多个管理标准，为吸引、培养和留住人才奠定了制度基础。同时，为了有效保障公司未来发展对人才的需求，公司对相关岗位人员进行了适量的储备，截至2012年12月31日，公司共有在册员工261人。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，在董事会及经营层的积极推进下，公司年度经营各项计划顺利实施，详见“管理层讨论与分析”及“公司未来发展与规划延续至报告期的说明”部分。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、主营业务分部报告

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	127,559,548.12	68,875,061.96	46.01%	-44.09%	-48.11%	4.19%
工程类	87,471,504.59	79,962,694.00	8.58%			
分产品						
稀浆封层车	2,515,649.57	1,388,217.94	44.82%	-86.24%	-87.51%	5.61%
沥青洒布车	34,442,871.81	16,996,139.35	50.65%	3.62%	1.11%	1.22%
液态沥青运输车	2,563,247.87	1,634,576.81	36.23%	-92.83%	-90.36%	-16.34%
石料撒布机	983,499.98	323,177.30	67.14%	59.42%	79.35%	-3.65%
悬挂式碎石撒布机	1,628,665.29	558,964.00	65.68%	43.66%	45.44%	-0.42%
沥青改性设备	5,503,119.66	2,963,695.58	46.15%	341%	546.13%	-17.1%
沥青乳化设备	6,234,792.31	3,509,148.78	43.72%	28.48%	29.32%	-0.37%
导热油沥青脱桶	4,564,091.84	1,852,012.73	59.42%	-65.21%	-58.27%	-6.75%
燃油导热油炉	2,250,196.72	1,285,444.94	42.87%	-42.77%	-47.53%	5.18%
沥青保温罐	743,589.76	322,963.65	56.57%			
路面清扫机	636,880.34	330,100.65	48.17%	-17.38%	-8.33%	-5.12%
沥青碎石同步封层车	65,009,306.27	37,344,597.92	42.56%	4.73%	7.36%	-1.4%
其它	483,636.70	366,022.31	24.32%	-99.09%	-99.13%	3.53%
工程施工	87,471,504.59	79,962,694.00	8.58%			
分地区						
华北	31,822,722.17	17,101,515.78	46.26%	-71.43%	-74.31%	6.02%

华东	29,584,341.55	16,464,889.61	44.35%	-28.79%	-23.4%	-3.91%
西北	30,676,699.28	16,031,590.45	47.74%	-22.52%	-36.17%	11.18%
西南	11,235,978.66	6,493,382.01	42.21%	-19.73%	-30.42%	8.87%
中南	18,653,386.31	10,264,880.89	44.97%	29.72%	37.37%	-3.06%
国外	93,057,924.74	82,481,497.22	11.37%	1,181.68%	2,883.92%	-50.56%

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 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐ 适用 ☒ 不适用

3、资产、负债状况分析

(1) 资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	553,296,870.40	63.9%	511,011,346.71	70.02%	-6.12%	
应收账款	59,431,089.24	6.86%	57,453,471.55	7.87%	-1.01%	
存货	50,995,892.01	5.89%	55,957,581.89	7.67%	-1.78%	
投资性房地产	1,219,410.96	0.14%	990,997.50	0.14%	0.01%	
固定资产	58,063,882.54	6.71%	58,154,432.48	7.97%	-1.26%	
在建工程	53,396,900.28	6.17%	21,791,664.17	2.99%	3.18%	
应收票据	1,544,500.00	0.18%	3,802,692.70	0.52%	-0.34%	
预付账款	65,958,687.64	7.62%	2,040,191.85	0.28%	7.34%	
其它应收款	4,763,386.45	0.55%	3,335,326.54	0.46%	0.09%	

(2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
应付账款	12,029,195.34	1.39%	11,338,955.45	1.55%	-0.16%	
应付票据	13,316,743.75	1.54%	17,005,652.16	2.33%	-0.79%	
预收账款	110,549,543.61	12.77%	1,387,820.00	0.19%	12.58%	斯里兰卡项目预收工程款所致

应交税费	-666,032.05	-0.08%	2,822,181.87	0.39%	-0.46%	
其他应付款	5,544,391.59	0.64%	2,521,054.30	0.35%	0.3%	

4、公司竞争能力重大变化分析

通过多年的不断积累，公司在技术研发、品牌价值、生产能力等多方面均有较大提高，公司的竞争能力得到了进一步的增强。

(1) 技术研发

近年来，根据行业发展及市场需求，公司在不断研发节能环保和智能化产品的同时，也在积极扩充产品型号、规格，不断完善更新产品功能并拓展公司产业链。沥青材料试验室（一期）工程的顺利完工，为公司深入开展路面施工材料、施工工艺及养护方法的研究提供了有力的保障。

目前，公司在本行业高端领域已具备了明显的竞争优势，取得了近百项专利技术。仅报告期内，公司就已获得了25项实用新型专利授权，还有50项实用新型专利和1项发明专利申请取得了《受理通知书》，取得商标权2项。具体内容如下：

① 授权专利

序号	专利号	专利名称	专利类型	权利期限
1	ZL201120274704.X	一种新型乳化沥青洒布装置	实用新型	2011.8.1-2021.7.30
2	ZL201120515424.3	一种灌缝装置	实用新型	2011.12.12-2021.12.11
3	ZL201120515423.9	灌缝枪滑靴	实用新型	2011.12.12-2021.12.11
4	ZL201120515422.4	沥青洒灌车用罐体	实用新型	2011.12.12-2021.12.11
5	ZL201120520951.3	一种灌缝装置	实用新型	2011.12.12-2021.12.11
6	ZL201120520903.4	沥青洒灌车	实用新型	2011.12.12-2021.12.11
7	ZL201120520902.X	一种灌缝枪	实用新型	2011.12.12-2021.12.11
8	ZL201120520905.3	一种灌缝装置	实用新型	2011.12.12-2021.12.11
9	ZL201120515363.0	吹尘装置	实用新型	2011.12.12-2021.12.11
10	ZL201120520904.9	沥青洒灌车	实用新型	2011.12.12-2021.12.11
11	ZL201120515421.X	无尘撒布设备	实用新型	2011.12.12-2021.12.11
12	ZL201120513309.2	沥青洒灌车	实用新型	2011.12.12-2021.12.11
13	ZL201120518799.5	一种灌缝枪	实用新型	2011.12.12-2021.12.11
14	ZL201120518798.0	灌缝枪滑靴	实用新型	2011.12.12-2021.12.11
15	ZL201120518816.5	一种灌缝装置	实用新型	2011.12.12-2021.12.11
16	ZL201120518797.6	可调弹散布料装置	实用新型	2011.12.12-2021.12.11
17	ZL201120518800.4	沥青洒灌车	实用新型	2011.12.12-2021.12.11
18	ZL201120516726.2	沥青洒灌车	实用新型	2011.12.12-2021.12.11
19	ZL201120516728.1	一种灌缝装置	实用新型	2011.12.12-2021.12.11

20	ZL201120515365.X	一种灌缝枪	实用新型	2011.12.12-2021.12.11
21	ZL201120516727.7	沥青洒灌车	实用新型	2011.12.12-2021.12.11
22	ZL201120515396.5	一种灌缝枪	实用新型	2011.12.12-2021.12.11
23	ZL201120515364.5	沥青洒灌车用罐体	实用新型	2011.12.12-2021.12.11
24	ZL201120566255.6	均衡分流装置	实用新型	2011.12.20-2021.12.11
25	ZL201120536627.0	乳化沥青配比控制装置	实用新型	2011.12.15-2021.12.11

② 受理专利

序号	申请号	专利名称	专利类型
1	201220552682.3	抗滑雾封层组件	实用新型
2	201220552874.4	用于沥青洒布车上的后管路系统	实用新型
3	201220560374.5	旋转摆动加热墙	实用新型
4	201220558440.5	一种汽化器低位侧置的沥青路面养护车	实用新型
5	201220560035.7	从发动机上取用功率的液压动力源装置	实用新型
6	201220560371.1	一种乳化沥青箱用除沥青泡沫装置	实用新型
7	201220560076.6	乳化沥青箱用除沥青泡沫装置	实用新型
8	201220260372.6	调偏装置	实用新型
9	201220560373.0	压路机侧置的沥青路面养护车	实用新型
10	201220560011.1	布袋除尘系统	实用新型
11	201220558403.1	变螺距槽式螺旋输料器	实用新型
12	201220560077.0	滚筒式导入循环加热系统	实用新型
13	201220560013.0	一种变螺距槽式螺旋输料器	实用新型
14	201220560015.X	料门限位装置	实用新型
15	201220560034.2	纤维剪切结构	实用新型
16	201220558439.2	粉料撒布车	实用新型
17	20122058426.5	拨料计量辊	实用新型
18	201220559972.0	一种滚筒式导入循环加热系统	实用新型
19	201220559973.5	碎石供料分料装置	实用新型
20	201220558428.4	一种槽式螺旋输料系统	实用新型
21	201220558429.9	槽式螺旋输料系统	实用新型
22	201220559975.4	布袋除尘抖动装置	实用新型
23	201220559971.6	一种拨料计量辊	实用新型

24	201220559948.7	既可全方位垂直浮动又可水平锁死一起转动的球形关节	实用新型
25	201220559949.1	喷嘴组件	实用新型
26	201220560014.5	一种出料可控的沥青撒布车	实用新型
27	201220558309.9	一种高效沥青撒布车	实用新型
28	201220558410.4	可除泡沫的沥青撒布车	实用新型
29	201220558310.1	一种可除泡沫的沥青撒布车	实用新型
30	201220559947.2	一种碎石供料分料装置	实用新型
31	201220558409.1	出料量可控的高效沥青撒布机	实用新型
32	201220558407.2	智能粉料撒布车	实用新型
33	201220558408.7	高均度沥青撒布车	实用新型
34	201220558436.9	综合性沥青撒布车	实用新型
35	201220558308.4	出料量可控的沥青撒布机	实用新型
36	201220558307.X	一种撒布角度可调的粉料撒布车	实用新型
37	201220558306.5	撒布角度可调的高效粉料撒布车	实用新型
38	201220558385.X	一种等差式粉料撒布车	实用新型
39	201220559830.4	一种分段式粉料撒布车	实用新型
40	201220559946.8	等差式粉料撒布车	实用新型
41	201220558406.8	分段式粉料撒布车	实用新型
42	201220558383.0	一种智能粉料撒布车	实用新型
43	201220559827.2	一种出料量可控的粉料撒布车	实用新型
44	201220558382.6	出料量可控的粉料撒布车	实用新型
45	201220558285.7	一种出料量可控的高效粉料撒布车	实用新型
46	201220559826.8	出料量可控的高效粉料撒布车	实用新型
47	201220558384.5	一种撒布角度可调的高效粉料撒布车	实用新型
48	201220559829.1	多功能粉料撒布车	实用新型
49	201220559828.7	一种多功能粉料撒布车	实用新型
50	20122024675705	既能撒碎石又能撒砂类物料的扩宽布料装置	实用新型
51	201210420754.3	既可全方位垂直浮动又可水平锁死一起转动的球形关节	发明专利

③ 授权商标

序号	商标注册证	商标标识	有效期	适用商品类别
1	7837578	DAGANG	2011.6.7-2021.6.6	第35类
2	7843719	RoadPacker	2011.6.7-2021.6.6	第35类

(2) 市场和品牌

报告期内，公司通过广泛参加行业展会、产品展示研讨会等多种渠道，及时了解、学习、探讨行业前沿动向，同时展示公司最新的科研成果；通过过硬的产品质量不断提升公司品牌价值；通过细致周到的服务树立了公司用户至上的品牌形象。

同时，公司荣获“陕西省国家鼓励类产业工业企业资格”、“中国人民解放军兰州军区物资供应商资格”、“陕西省A级纳税人”等多种荣誉及高新区优惠政策协作配套资金、陕西省企业技术中心创新能力建设项目资金、国际市场开拓专项资金、西安市外向型经济发展专项资金、高新区标准化及名牌建设项目奖励资金、高新区创新产品奖励资金、知识产权项目扶持资金等多项奖励。公司产品DGL5311TFC沥青碎石同步封层车荣获“中国工程机械年度产品TOP50”。

(3) 生产能力

随着“达刚筑路机械设备总装基地及研发中心建设项目”中的焊接车间、电气液压车间及综合车间全部建成并逐步投入使用，公司的生产能力得到了显著提高，为进一步提升公司核心产品的市场占有率提供了基本保障。

5、投资状况分析

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	45,374.39
报告期投入募集资金总额	4,712.18
已累计投入募集资金总额	13,006.48
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%
募集资金总体使用情况说明	
报告期内，公司共计使用募集资金 4,712.18 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”3,821.90 万元、用于“达刚营销服务网络建设项目” 890.28 万元。 截至 2012 年 12 月 31 日，公司已累计使用募集资金 13,006.48 万元，尚未使用的募集资金账户余额为 34,014.81 万元，其中活期存款账户余额为 7,375.61 万元，定期存单为 26,639.20 万元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额 (1)	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末 投资进度 (%)(3)= (2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本报告期 实现的效 益	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		23,966	23,966	3,821.90	10,960.37	45.73%	2013 年 12 月 31 日	处于建设期	不适用	否
达刚营销服务网络建设项目		3,892	3,892	890.28	2,046.11	52.57%	2013 年 12 月 31 日	处于建设期	不适用	否
承诺投资项目小计	--	27,858	27,858	4,712.18	13,006.48	--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	27,858	27,858	4,712.18	13,006.48	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	达刚筑路机械设备总装基地及研发中心建设项目：2012 年本项目中综合车间、电气液压装配车间、动力站房、宿舍楼工程及其室外配套管网及路面工程已全部按期完工，但由于完工后的验收及工程最终审计未完，因此部分工程款暂未支付；另外，根据政府部门的规划要求及公司未来的发展情况，公司拟将办公楼的建设地址从项目现址调整到西安市高新区科技三路 60 号，而暂停了本项目中的办公楼建设，造成该部分投资暂缓。达刚营销服务网络建设项目：因公司办公楼的建设地址计划变更，原计划营销网络建设中对总部的装修、固定资产投资等需在公司科技三路 60 号办公楼建设完成后进行；另外，受 2012 年国内外市场需求下降的影响，该项目部分投资暂缓执行。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
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。2012 年未发生此种置换。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 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，并将上述募集资金归还情况及时通知了保荐机构浙商证券股份有限公司及保荐代表人。2012 年 4 月 23 日，公司第二届董事会第十三次会议审议通过了《关于继续使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司									

	继续使用 4,000 万元超募资金暂时补充流动资金。使用期限自第二届董事会第十次会议批准之日起不超过 6 个月，到期将归还至募集资金专户。截至 2012 年 10 月 22 日，公司已将用于暂时补充流动资金的 4,000 万元超募资金归还至募集资金专户，并将上述募集资金归还情况及时通知了保荐机构浙商证券股份有限公司及保荐代表人。截至 2012 年 12 月 31 日，不存在超募资金补充流动资金情况。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2012 年 12 月 31 日，公司募集资金账户余额为 34,014.81 万元，其中活期存款账户余额为 7,375.61 万元，定期存单为 26,639.20 万元。
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

无。

(4) 非募集资金投资的重大项目情况

无。

(5) 证券投资情况

无。

(6) 持有其他上市公司股权情况

无。

(7) 持有非上市金融企业股权情况

无。

(8) 买卖其他上市公司股份的情况

无。

(9) 外币金融资产和外币金融负债

无。

6、主要控股参股公司分析

无。

7、公司控制的特殊目的主体情况

无。

三、公司未来发展的展望

（一）市场现状

1、随着人民群众生活水平的逐渐提高，中国机动化进程不断加快，公众出行需求旺盛，对运输服务的安全性、舒适性、快捷性提出了更高的要求。广大西部地区、农村地区、老少边穷地区群众出行需求增长尤其明显，提高基本公共运输服务均等化水平将成为交通运输发展的重要任务。

2、公路建设任务艰巨。《交通运输“十二五”发展规划》提出，到2015年，全国公路总里程将达到450万公里，国家高速公路网基本建成，高速公路总里程达到10.8万公里，覆盖90%的20万以上城镇人口城市，二级及以上公路里程达到65万公里，国道总体技术状况达到良等水平，农村公路总里程达到390万公里。

3、积极推行节能环保的公路养护工艺，确保全国每年对不少于17%的国道实施大中修工程，组织开展公路养护示范工程创建活动。加强预防性养护新设备、新材料、新技术和新工艺的研究，推行低碳、环保、节能养护，积极在全国范围内推广沥青与水泥混凝土路面材料再生利用技术、废旧轮胎橡胶粉筑路应用技术和施工工艺，逐步实现公路养护中废旧路面材料的100%循环利用目标。

4、全面提高农村公路养护水平，到2015年，农村公路要做到有路必养，优良路率达到40%以上，使农村公路养护质量出现历史性的提升。

综上，“十二五”期间，中国公路建设事业仍处于重要的战略机遇期，特别是公路养护市场的发展空间值得重点挖掘。在国家产业政策的驱动下，行业产品不断向着大型化、智能化、节能化的方向发展，与公司的产品研发和市场发展战略十分契合。

（二）行业地位

公司坚持既定的发展战略，致力于研发和制造世界领先水平的高端智能化筑养路机械设备，不断向着世界一流的公路建设设备营运商的目标奋进。经过十多年的积累，公司筑养路机械产品在智能化、节能环保等方面拥有了明显的优势，产品一直在行业内保持着供货能力强、可靠性高的特点，成为行业内竞争力最强的智能型筑养路机械产品龙头企业，得到客户的广泛认可，占有了智能化高端市场较高的份额；同时，公司通过开拓市场、扩大已有产品系列、研发新产品等手段不断提高核心竞争力，可根据沥青路面施工与养护的具体需要为全球用户提供系统的工艺技术及设备解决方案。

此外，公司已取得了公路工程总包资质，将有计划地拓展公路工程施工业务，以公路工程施工业务促进产品研发和销售；同时，为公司在沥青材料应用、沥青路面施工工艺等方面积累技术和管理经验。

未来，公司将通过不断完善产品功能、加大市场推广力度、改进产品售后服务等手段，进一步提高公司的核心竞争力和市场地位。

（三）发展战略及规划

2013年，公司在继续实施《招股说明书》披露的技术开发与创新计划、产品完善计划、市场与业务开拓计划及人员培训与扩充计划的同时，将重点抓好以下几方面工作：

（1）加快募投项目的实施进度，力争“达刚筑路机械设备总装基地及研发中心建设项目”在2013年底完成全部建设任务；“达刚营销服务网络建设项目”完成国内全部办事处的设立工作。同时，公司将持续加强募集资金的管理，继续严格按照《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。

（2）在加大研发投入的同时，继续探索以合资、合作、收购等多种方式，审慎寻求通过与第三方合作等方式获得技术水平及公司规模的跨越式发展。

（3）做好产品宣传工作，通过举办行业交流会，参加行业展会等活动，开展形式多样、有针对性的宣传推广活动，不断加大营销力度；另外，努力发挥市场和销售部门在公司整体工作中的导向作用，为公司新产品的开发及现有产品的更新升级提供决策依据。

(4) 继续实施公司信息化管理平台建设项目，年内完成项目全部建设任务，并投入正常使用。

(5) 完成“标准化良好行为企业”的创建工作。

2012年，公司正式开展了标准化良好行为企业的相关工作，并运用标准化原理与手段，完善了公司内部控制管理标准。2013年，公司力争完成“标准化良好行为企业”创建活动的主要工作，为成为标准化良好行为企业奠定坚实的基础。

(6) 继续做好投资者关系管理工作

公司将根据《投资者关系管理办法》、《投资者来访接待管理制度》的相关要求，通过多种方式一如既往地投资者进行积极的互动交流，持续做好投资者接待及信息披露等工作，进一步加强网络信息平台建设及媒体合作等多方面的工作，保障投资者能够平等地获取公司经营管理、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。

(7) 加快海外工程项目的施工进度

2013年，公司将继续组织斯里兰卡工程项目分包方按要求施工并适当加快进度，确保该项目进展顺利，并为后续项目积累切实的管理经验。

(四) 存在的重大风险

(1) 季节性风险

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

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

(2) 出口业务下滑风险

公司产品出口还存在着因国际形势发生重大变化、世界经济增速放缓、贸易壁垒等因素带来的业务下滑风险。对此，公司将密切关注宏观经济形势及行业政策的变化，充分调动各种内外部资源积极应对，不断提高公司的抗风险能力。

(3) 其它风险

公司生产经营还存在“部分关键原材料供应风险”、“产能扩张后的销售风险”、“行业竞争加剧风险”等其它风险，详见“第三节会计数据和财务指标摘要”的“重大风险提示”。

四、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

五、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

不适用。

六、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

2012年7月13日，公司召开第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》，对涉及利润分配条款进行了修订，做出了更加具体、清晰和明确的规定，独立董事对修订《公

司章程》部分条款事宜（利润分配政策）发表了相关说明和同意的独立意见，该议案经公司2012年第一次临时股东大会审议通过。修订后的《公司章程》利润分配条款详见2012年7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：公司章程修订案》。

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）	0.5
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	211,734,000.00
现金分红总额（元）（含税）	10,586,700.00
可分配利润（元）	173,069,446.76
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《2012 年度利润分配预案》，以截至 2012 年 12 月 31 日总股本 211,734,000 股为基数，按每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），共分配现金股利 10,586,700.00 元，剩余未分配利润结转至以后年度。上述利润分配预案需经公司 2012 年度股东大会审议通过后实施。	

公司近3年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况：

2010年度，经公司2010年年度股东大会审议通过了《2010年度利润分配及资本公积金转增股本方案》，以2010年12月31日公司总股本6,535万股为基数，按每10股派发现金红利2元（含税），共分配现金股利13,070,000.00元（含税），剩余未分配利润结转至以后年度。同时，以2010年12月31日公司总股本6,535万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增8股，合计转增股本5,228万股，转增后股本增至11,763万股。

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

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

公司近三年现金分红情况表：

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012 年	10,586,700.00	53,354,127.93	19.84%
2011 年	23,526,000.00	65,623,547.69	35.85%
2010 年	13,070,000.00	52,327,816.85	24.98%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

七、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

为进一步规范公司内幕信息管理行为，加强内幕信息保密工作，维护公司信息披露的公开、公平、公正原则，经第一届董事会第十五次会议审议通过，公司制订了《内幕信息知情人登记制度》，并严格按照《内幕信息知情人登记制度》的规定在制作年报、半年报、季报等定期报告及签订重大合同等重大事项时，做好内幕信息在流转、审批过程中的内幕信息知情人登记和报备工作，并由专人将历次《内幕信息知情人登记表》进行妥善保管。

按照中国证监会陕西监管局下发的《关于新近上市及新进入陕西辖区上市公司做好内幕信息管理工作的函》、《关于进一步完善内幕信息管理工作的通知》（陕证监函【2011】299号）等文件的要求，公司对内幕信息知情人进行严格管理，及时向公司董事、监事、高级管理人员及其他相关人员发送关于禁止在内幕信息知悉之日至披露期间买卖本公司股票或泄露内幕信息的提醒函，并在该信息披露后及时将内幕信息知情人登记表上报陕西监管局或深圳证券交易所。

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

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

八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年02月01日	公司会议室	实地调研	机构	1名机构研究员	公司主营业务情况，斯里兰卡项目情况
2012年02月07日	公司会议室	实地调研	机构	1名机构研究员及1名基金公司研究员	公司新产品情况，斯里兰卡项目情况
2012年03月22日	公司会议室	实地调研	机构	3名机构研究员及3名基金公司研究员	公司新产品情况、未来发展情况，斯里兰卡项目情况
2012年04月27日	公司会议室	实地调研	机构	1名基金公司研究员	公司核心竞争力及未来发展情况
2012年05月25日	公司会议室	实地调研	机构	11名机构研究员	公司主营业务情况，斯里兰卡项目情况、公司核心竞争力及未来发展情况
2012年05月31日	公司会议室	实地调研	机构	3名基金公司研究员	公司主营业务情况，斯里兰卡项目情况、募投项目进展情况
2012年06月28日	公司会议室	实地调研	机构	1名机构研究员及	公司产品使用情况，斯里

				2 名基金公司研究员	兰卡项目情况、产能情况及未来发展情况
2012 年 11 月 01 日	公司会议室	实地调研	机构	1 名机构研究员	公司主营业务情况，斯里兰卡项目情况、养护市场情况及未来发展情况

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

会计师事务所对资金占用的专项审核意见

会计师事务所认为公司不存在控股股东及其关联方非经营性占用资金情况，符合监管要求。

三、破产重整相关事项

无。

四、资产交易事项

1、收购资产情况

无。

2、出售资产情况

无。

3、企业合并情况

无。

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

无。

五、公司股权激励的实施情况及其影响

无。

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

无。

2、资产收购、出售发生的关联交易

无。

3、共同对外投资的重大关联交易

无。

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐ 是 ☒ 否

5、其他重大关联交易

无。

七、重大合同及其履行情况

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

（1）托管情况

无。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）承包情况

无。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）租赁情况

无。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

2、担保情况

无。

3、报告期内或报告期继续发生的委托理财情况

（1）委托理财情况

无。

（2）衍生品投资情况

报告期末衍生品投资的持仓情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）委托贷款情况

无。

4、其他重大合同

公司与斯里兰卡国家公路局签订了斯里兰卡二期公路升级改造项目合同于2011年6月29日进行了相关公告。针对该合同中涉及到的升级改造项目路段，公司又与中交第二公路工程局有限责任公司、斯里兰卡MAGA工程有限公司及斯里兰卡ACCESS 工程有限公司签订了分包合同。报告期内，斯里兰卡二期公路升级改造项目已全面开工，合同实施情况如下：

1、公司与中交第二公路工程局有限责任公司就斯里兰卡二期公路升级改造项目部分标段签订了《斯里兰卡CDB二期道路项目分包合同》。截至报告期末，该项目完成了合同额的10.87%。

2、公司与斯里兰卡MAGA工程有限公司就斯里兰卡二期公路升级改造项目部分标段签订了合同号为《RDA/RNIP/PRP2/ PACKAGE C/C13》的分包合同。截至报告期末，该项目完成了合同额的19.51%。

3、公司与斯里兰卡ACCESS 工程有限公司就斯里兰卡二期公路升级改造项目部分标段签订了合同号为《RDA/RNIP/PRP2/ PACKAGE C/C7-D》的分包合同。截至报告期末，该项目完成了合同额的8.11%。

八、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	控股股东、实际控制人孙建西女士和李太杰先生	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的本公司股份，也不由公司回购该部分股份	2009年12月12日	自公司股票上市之日起三十六个月内	截至公告日，上述股东严格履行了承诺
	深圳市达晨财信创业投资管理有限公司	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的本公司股份，也不由公司回购该部分股份	2009年12月12日	自公司股票上市之日起三十六个月内	截至公告日，上述股东严格履行了承诺
	担任公司董事职务的股东韦尔奇、秦志强，担任公司监事职务的股东杨亚平、皇甫建红，担任公司高级管理人员的股东黄铜生及原担任公司董	自公司首次公开发行股票并上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的公司公开发行前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。上述承诺期满后，其在本公司任职期间每年转让的股份不超过其直接和间接持有公司股份总数的百分之二十五，且	2009年12月12日	任职期间、离职后六个月内	截至公告日，上述股东严格履行了承诺

	事、高级管理人员的股东薛玫及李军	在离职后六个月内，不转让其直接和间接持有的公司股份。其若在首次公开发行股票上市之日起六个月内（含第六个月）申报离职，将自申报离职之日起十八个月（含第十八个月）内不转让其直接持有的公司股份；其若在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月（含第七个月、第十二个月）之间申报离职，将自申报离职之日起十二个月（含第十二个月）内不转让其直接持有的公司股份			
	公司实际控制人及持有 5%以上股份的股东	①截至本承诺书出具之日起，本人（本公司）未直接或间接投资于任何与公司存在相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，未自己或为他人经营与公司相同或类似的业务；②自承诺书出具之日起，本人（本公司）将不以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）在中国境内或境外任何地区直接或间接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（本公司）将采取积极措施消除同业竞争，并愿意承担由此给公司或除本公司以外的其他股东造成的直接或间接的经济损失，索赔责任及额外	2009 年 11 月 12 日	持股期内	截至公告日，上述股东严格履行了承诺

		的费用支出。			
	公司控股股东及实际控制人	若公司因有关政府部门或司法机关认定需补缴社会保险费（包括养老保险、失业保险、医疗保险、工伤保险、生育保险）和住房公积金，或因社会保险费和住房公积金事宜受到处罚，或被任何相关方以任何方式提出有关社会保险费和住房公积金的合法权利要求，本人将无条件全额承担经有关政府部门或司法机关认定的需由公司补缴的全部社会保险费和住房公积金、罚款或赔偿款项，全额承担被任何相关方以任何方式要求的社会保险费和住房公积金或赔偿款项，以及因上述事项而产生的由公司支付的或应由公司支付的所有相关费用	2010年03月08日	长期	截至公告日，上述股东严格履行了承诺
	作为股东的董事、监事、高级管理人员	作为股东的董事、监事、高级管理人员与公司签订了《保密协议》，承诺其在工作期间、与公司解除劳动合同关系后三年内，不得以任何形式协助他人提供相同或相似的产品或服务，不得到生产同类产品或经营同类业务的其他用人单位任职，不得披露本公司业务（技术、销售）信息，不得自己生产与原单位有竞争关系的同类产品或经营同类业务	2010年12月10日	其在工作期间、与公司解除劳动合同关系后三年内	截至公告日，上述股东严格履行了承诺
	公司	自2010年5月1日起，本公司将严格按照国家有关员工社会保障的法律法规规定，足额为所有员工缴纳各项社会保险	2010年04月16日	长期	截至公告日，公司严格履行了上述承诺
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

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

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

无。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所：

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	王云成、肖常和

是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

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

☐ 适用 ☒ 不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

☐ 是 ☒ 否

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

☐ 是 ☒ 否

报告期内是否被行政处罚

☐ 是 ☒ 否

十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

无。

十二、2012 年董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

无。

十三、违规对外担保情况

无。

十四、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不存在。

十五、其他重大事项的说明

1、公司与斯里兰卡国家公路局签订的（《RDA/RNIP/PRP2/PACKAGE-C/C7,C13 & C15》）合同于2011年6月29日进行了相关公告，详见中国证监会指定的创业板信息披露网站《达刚路机：关于签订斯里兰卡二期公路升级改造项目合同的公告》。该合同的执行情况详见本章节第七部分的“其他重大合同”。

2、公司与中交第二公路工程局有限责任公司签订的《斯里兰卡CDB二期道路项目分包合同》于2011年9月1日进行了相关公告，详见中国证监会指定的创业板信息披露网站《达刚路机：关于斯里兰卡二期公路升级改造项目进展的公告》。该合同的执行情况详见本章节第七部分的“其他重大合同”。

3、报告期内，公司选定的信息披露报纸由《证券时报》一家增加至《证券时报》与《中国证券报》两家。

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

	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	82,470,984	70.11%			65,946,612	-458,745	65,487,867	147,958,851	69.88%
3、其他内资持股	81,863,492	69.59%			65,414,493	-419,370	64,995,123	146,858,615	69.36%
其中：境内法人持股	8,820,000	7.5%			7,056,000		7,056,000	15,876,000	7.5%
境内自然人持股	73,043,492	62.1%			58,358,493	-419,370	57,939,123	130,982,615	61.86%
5、高管股份	607,492	0.52%			532,119	-39,375	492,744	1,100,236	0.52%
二、无限售条件股份	35,159,016	29.89%			28,157,388	458,745	28,616,133	63,775,149	30.12%
1、人民币普通股	35,159,016	29.89%			28,157,388	458,745	28,616,133	63,775,149	30.12%
三、股份总数	117,630,000	100%			94,104,000	0	94,104,000	211,734,000	100%

股份变动的原因

经公司第二届董事会第十二次会议及2011年年度股东大会审议通过，公司以2011年12月31日公司总股本11,763万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增8股，合计转增股本9,410.4万股。2012年5月4日公司实施完毕此方案，公司总股本由11,763万股增加至21,173.4万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司2011年度利润分配方案经公司第二届董事会第十二次会议及2011年年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

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

√ 适用 □ 不适用

基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益等各项数据，按照资本公积金转增股本10转8后，按211,734,000股为基数计算。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无。

2、限售股份变动情况

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

孙建西	41,327,053	0	33,061,642	74,388,695	IPO 前发行限售	2013.8.12
李太杰	28,993,950	0	23,195,160	52,189,110	IPO 前发行限售	2013.8.12
深圳市达晨财信 创业投资管理有 限公司	8,820,000	0	7,056,000	15,876,000	IPO 前发行限售	2013.8.12
李飞宇	2,205,000	0	1,764,000	3,969,000	IPO 前发行限售	2013.8.12
韦尔奇	135,000	16,875	94,500	212,625	高管锁定	2013.1.1
薛玫	135,000	5,625	181,125	310,500	高管锁定	2013.3.1
杨亚平	134,998	0	107,999	242,997	高管锁定	2013.1.1
张红光	134,998	44,750	72,198	162,446	IPO 前发行限售	2013.1.10
李军	179,997	323,995	143,998	0	IPO 前发行限售	2012.6.10
黄铜生	67,498	16,875	40,498	91,121	高管锁定	2013.1.1
田英侠	67,498	16,875	40,498	91,121	IPO 前发行限售	2013.1.10
皇甫建红	67,498	0	53,998	121,496	高管锁定	2013.1.1
郭文渡	67,498	16,875	40,499	91,122	IPO 前发行限售	2013.1.10
秦志强	67,498	0	53,999	121,497	高管锁定	2013.1.1
尚阳生	67,498	16,875	40,498	91,121	IPO 前发行限售	2013.1.10
合计	82,470,984	458,745	65,946,612	147,958,851	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行情况

无。

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

报告期内，经公司2011年度股东大会审议通过，以截至2011年12月31日公司总股本117,630,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增8股，合计转增股本94,104,000股，转增后股本增至211,734,000股。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

报告期股东总数		14,364	年度报告披露日前第 5 个交易日末的股东总数		12,676	
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例（%）	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
孙建西	境内自然人	35.13%	74,388,695	74,388,695	质押	46,910,890

李太杰	境内自然人	24.65%	52,189,110	52,189,110	质押	52,189,110
深圳市达晨财信创业投资管理有限公司	境内非国有法人	7.5%	15,876,000	15,876,000		0
李飞宇	境内自然人	1.87%	3,969,000	3,969,000		0
黄小敏	境内自然人	0.47%	990,000	0		0
余巧英	境内自然人	0.38%	803,950	0		0
中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		0.3%	631,902	0		0
张韦	境内自然人	0.29%	605,016	0		0
蒋剑松	境内自然人	0.25%	520,219	0		0
刘万标	境内自然人	0.22%	470,600	0		0
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类		股份种类	数量	
黄小敏	990,000	人民币普通股			990,000	
余巧英	803,950	人民币普通股			803,950	
中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	631,902	人民币普通股			631,902	
张韦	605,016	人民币普通股			605,016	
蒋剑松	520,219	人民币普通股			520,219	
刘万标	470,600	人民币普通股			470,600	
李莉	381,600	人民币普通股			381,600	
杨菊芳	376,700	人民币普通股			376,700	
刘少明	330,000	人民币普通股			330,000	
龙贤	299,800	人民币普通股			299,800	
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司前十名股东中，孙建西、李太杰为夫妻关系，合计持有公司 59.78%股份，是公司控股股东及实际控制人；李太杰、李飞宇为父女关系；深圳市达晨财信创业投资管理有限公司与孙建西、李太杰、李飞宇之间无任何关联关系，不属于一致行动人；其他股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。2、公司前十名无限售条件股东中，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。					

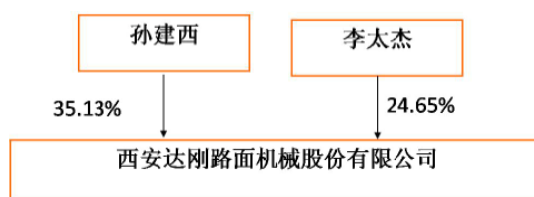
2、公司控股股东情况

公司控股股东为孙建西女士及李太杰先生，简历详见第七节“二、任职情况”。

3、公司实际控制人情况

公司实际控制人为孙建西女士及李太杰先生，简历详见第七节“二、任职情况”。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

无。

5、前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
孙建西	74,388,695	2013 年 08 月 12 日		IPO 前发行限售
李太杰	52,189,110	2013 年 08 月 12 日		IPO 前发行限售
深圳市达晨财信创业投资管理有限公司	15,876,000	2013 年 08 月 12 日		IPO 前发行限售
李飞宇	3,969,000	2013 年 08 月 12 日		IPO 前发行限售
薛玫	310,500	2013 年 03 月 01 日		高管锁定
杨亚平	242,997	2014 年 01 月 01 日		高管锁定
韦尔奇	212,625	2014 年 01 月 01 日		高管锁定
张红光	162,446	2014 年 01 月 10 日		IPO 前发行限售
秦志强	121,497	2014 年 01 月 01 日		高管锁定
皇甫建红	121,496	2014 年 01 月 01 日		高管锁定

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	期末持股数 (股)	期初持有股票期权数量 (股)	其中： 被授予的限制性股票数量 (股)	期末持有股票期权数量 (股)	变动原因
孙建西	董事长	女	58	2010年12月09日	2013年12月08日	41,327,053	33,061,642	0	74,388,695				资本公积金转增股本
李太杰	副董事长	男	78	2010年12月09日	2013年12月08日	28,993,950	23,195,160	0	52,189,110				资本公积金转增股本
韦尔奇	董事、 董事会秘书	男	48	2010年12月09日	2013年12月08日	157,500	126,000	70,875	212,625				资本公积金转增股本、股份减持
秦志强	董事、 副总经理	男	50	2010年12月09日	2013年12月08日	89,998	71,999	40,500	121,497				资本公积金转增股本、股份减持
傅忠红	董事	男	45	2010年12月09日	2013年12月08日	0	0	0	0				
王伟雄	独立董事	男	44	2013年01月11日	2013年12月08日	0	0	0	0				
李相启	独立董事	男	66	2010年12月09日	2013年12月08日	0	0	0	0				
焦生杰	独立董事	男	58	2010年12月09日	2013年12月08日	0	0	0	0				
杨亚平	监事会主席	男	40	2010年12月09日	2013年12月08日	179,998	143,999	81,000	242,997				资本公积金转增股本、股份减持
黄琨	监事	男	35	2010年12月09日	2013年12月08日	0	0	0	0				

皇甫建红	监事	男	50	2010年12月09日	2013年12月08日	89,998	71,998	40,500	121,496				资本公积金转增股本、股份减持
黄铜生	副总经理	男	43	2011年02月25日	2013年12月08日	67,498	53,998	30,375	91,121				资本公积金转增股本、股份减持
朱高伟	财务总监	男	42	2012年10月19日	2013年12月08日	0	0	0	0				
合计	--	--	--	--	--	70,905,995	56,724,796	263,250	127,367,541	0	0	0	--

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、公司现任董事简历：

孙建西女士：汉族，1955年出生，大专。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、经理，西安达刚公路工程有限公司执行董事、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；2010年12月至今任西安达刚路面机械股份有限公司董事长；2011年6月至今代理西安达刚路面机械股份有限公司总经理职务。

李太杰先生：汉族，1935年出生，本科。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月至今任西安达刚路面机械股份有限公司副董事长。

韦尔奇先生：汉族，1965年出生，硕士。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、西安大明宫五金机电有限公司副总经理等职；2008年2月进入西安达刚路面机械股份有限公司并担任董事会秘书处主任，2008年7月至今任西安达刚路面机械股份有限公司董事会秘书；2010年12月至今任西安达刚路面机械股份有限公司董事。

秦志强先生：汉族，1963年出生，本科、工程师。1985年8月至2007年11月，分别在西安拖拉机厂技术科、西安市秦枫纸箱厂、陕西晨烁环保农业股份有限公司、西安路邦交通科技有限公司、西安达刚公路机电科技有限公司工作；2007年12月至今任西安达刚路面机械股份有限公司销售总监；2010年12月至今任西安达刚路面机械股份有限公司董事；2011年2月至今任西安达刚路面机械股份有限公司副总经理。

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

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

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

焦生杰先生：汉族，1955年出生，博士研究生、教授。1982年1月至2012年，历任西安公路交通大学筑路机械系教研室、实验室主任、系副主任，长安大学工程机械学院副院长、院长，机械电子工程系教授、博导等职；兼任交通部西安筑路机械测试中心常务副主任，中国工程机械学会液压分会理事长，中国工程机械工业协会路面与压实分会副理事长，全国高校机械工程测试技术研究会西北分会副理事长，《筑路机械与施工机械化》杂志主编，《中国公路学报》、《长安大学学报》等杂志编委；2009年5月至今任西安达刚路面机械股份有限公司独立董事。

2、现任公司监事简历：

杨亚平先生：汉族，1973年出生，中专。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月在西安达刚公路机电科技有限公司任生产主管、采购部经理等职；2007年12月至今历任西安达刚路面机械股份有限公司物料部经理、生产总监；2007年12月至今任西安达刚路面机械股份有限公司监事会主席。

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

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

3、现任公司高级管理人员简历：

孙建西女士：代理公司总经理职务（简历见前述“公司现任董事简历”）

韦尔奇先生：董事会秘书（简历见前述“公司现任董事简历”）。

秦志强先生：副总经理（简历见前述“公司现任董事简历”）。

黄铜生先生：汉族，1970年出生，本科、工程师。1993年至2007年11月历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，西安达刚公路沥青设备有限公司生产部经理，西安达刚公路机电科技有限公司生产部经理等职；2007年12月至今历任西安达刚路面机械股份有限公司生产总监、技术总监；2011年2月至今任西安达刚路面机械股份有限公司副总经理。

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

在股东单位任职情况

☐ 适用 ☒ 不适用

在其他单位任职情况

☒ 适用 ☐ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
傅忠红	深圳市达晨创业投资有限公司	合伙人兼上海	2006 年 10 月		是

		分部总经理	01 日		
焦生杰	长安大学“公路养护装备”国家工程实验室	主任	2013 年 01 月 16 日		是
王伟雄	天健正信会计师事务所陕西分所	所长	2010 年 03 月 01 日		是
黄琨	深圳市达晨创业投资有限公司	投资副总监	2008 年 02 月 01 日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬（元）
孙建西	董事长	女	58	现任	193,200.00		193,200.00
李太杰	副董事长	男	78	现任	217,200.00		217,200.00
韦尔奇	董事、董事会秘书	男	48	现任	170,349.51		170,349.51
秦志强	董事、副总经理、	男	50	现任	202,817.18		202,817.18
傅忠红	董事	男	45	现任	0.00		0.00
李相启	独立董事	男	66	现任	60,000.00		60,000.00
焦生杰	独立董事	男	58	现任	60,000.00		60,000.00
杨亚平	监事会主席	男	40	现任	117,012.97		117,012.97
黄琨	监事	男	35	现任	0.00		0.00
皇甫建红	监事	男	50	现任	182,589.60		182,589.60
黄铜生	副总经理	男	43	现任	159,085.90		159,085.90
朱高伟	财务总监	男	42	现任	41,451.74		41,451.74
薛玫	董事、财务总监、副总经理	女	44	离任	131,495.00		131,495.00

张志凤	独立董事	女	55	离任	60,000.00		60,000.00
合计	--	--	--	--	1,594,841.90	0.00	1,594,841.90

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
薛玫	董事、财务总监、 副总经理	离职	2012 年 09 月 01 日	因家庭原因辞职。
张志凤	独立董事	离职	2013 年 01 月 11 日	因工作原因辞职。

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心团队及关键技术人员未发生变动。

六、公司员工情况

截至2012年12月31日，公司共有在册员工261人，各类人员构成情况如下：

（一）公司员工专业结构情况：

专业	人数（人）	占员工总数比例（%）
管理及行政人员	43	16.48
研发人员	40	15.33
生产人员	57	21.84
销售人员	26	9.96
售后服务人员	30	11.49
辅助人员	65	24.90
合计	261	100

（二）公司员工的受教育程度如下：

受教育程度	人数（人）	占员工总数比例（%）
硕士及以上	5	1.92
本科	79	30.27
大专	94	36.02
大专以下	83	31.80
合计	261	100

(三) 公司的员工年龄分布如下:

年龄构成	人数 (人)	占员工总数比例 (%)
30岁以下	135	51.72
30—40	83	31.80
40—50	27	10.34
50—60	11	4.21
60岁以上	5	1.92
合计	261	100

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

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

（一）股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司股东大会规则》等法律法规及《公司章程》、《公司股东大会议事规则》的规定和要求召集、召开年度和临时股东大会，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，确保其充分行使股东权利。

（二）公司与控股股东

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

（三）董事和董事会

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

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

（四）监事和监事会

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

（五）公司绩效评价和激励约束机制

公司已制订了《员工绩效管理办法》、《薪酬管理制度》、《重要岗位薪酬及员工绩效考核年终奖励暂行办法》、《销售、工程等岗位业绩提成及奖励办法》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。

（六）信息披露与透明度

公司严格按照与信息披露相关的法律、法规建立了《公司信息披露管理制度》、《公司对外信息报送

及使用管理制度》、《公司内幕信息知情人登记制度》、《公司投资者来访接待管理制度》等规章制度，并根据要求不断完善相关制度。报告期内，公司严格遵循相关制度真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露。公司董事会秘书负责投资者关系管理和日常信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待投资者来访，回答投资者咨询，不断增强公司运作的公开性和透明度，并确保所有股东都有平等的获得公司信息的机会。

（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，努力实现股东、员工、供应商、客户等社会各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

☐ 是 ☒ 否

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2011 年年度股东大会	2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn	2012 年 04 月 17 日

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 08 月 10 日	巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn	2012 年 08 月 10 日

三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第二届董事会第十二次会议	2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn	2012 年 03 月 17 日
第二届董事会第十三次会议	2012 年 04 月 23 日	巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn	2012 年 04 月 25 日
第二届董事会第十四次会议	2012 年 05 月 14 日	巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn	2012 年 05 月 15 日
第二届董事会第十五次会议	2012 年 07 月 13 日	巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn	2012 年 07 月 13 日
第二届董事会第十六次会议	2012 年 08 月 14 日		
第二届董事会第十七次会议	2012 年 10 月 19 日	巨潮资讯网：	2012 年 10 月 23 日

		www.cninfo.com.cn	
第二届董事会第十八次会议	2012 年 12 月 24 日	巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn	2012 年 12 月 25 日

四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

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

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

☐ 是 ☒ 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

第九节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 03 月 22 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	[2013]第 210050 号

审计报告正文

立信会计师事务所（特殊普通合伙）认为，本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，公允反映了公司2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、资产负债表

编制单位：西安达刚路面机械股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	553,296,870.40	511,011,346.71
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	1,544,500.00	3,802,692.70
应收账款	59,431,089.24	57,453,471.55
预付款项	65,958,687.64	2,040,191.85
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	4,763,386.45	3,335,326.54
买入返售金融资产		
存货	50,995,892.01	55,957,581.89
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	735,990,425.74	633,600,611.24
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	1,219,410.96	990,997.50
固定资产	58,063,882.54	58,154,432.48
在建工程	53,396,900.28	21,791,664.17
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	14,098,397.29	14,378,863.83
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,022,328.18	
递延所得税资产	1,023,468.77	873,841.42
其他非流动资产		
非流动资产合计	129,824,388.02	96,189,799.40
资产总计	865,814,813.76	729,790,410.64
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	13,316,743.75	17,005,652.16

应付账款	12,029,195.34	11,338,955.45
预收款项	110,549,543.61	1,387,820.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,121,139.59	1,023,042.86
应交税费	-666,032.05	2,822,181.87
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,544,391.59	2,521,054.30
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	141,894,981.83	36,098,706.64
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	400,000.00	
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	3,200.00	3,200.00
非流动负债合计	403,200.00	3,200.00
负债合计	142,298,181.83	36,101,906.64
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	211,734,000.00	117,630,000.00
资本公积	312,640,357.75	406,744,357.75
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	26,072,827.42	20,737,414.63
一般风险准备		
未分配利润	173,069,446.76	148,576,731.62

外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	723,516,631.93	693,688,504.00
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	723,516,631.93	693,688,504.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计	865,814,813.76	729,790,410.64

法定代表人：孙建西

主管会计工作负责人：朱高伟

会计机构负责人：张永生

2、利润表

编制单位：西安达刚路面机械股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	241,842,061.47	233,820,732.44
其中：营业收入	241,842,061.47	233,820,732.44
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	183,623,382.34	157,345,050.85
其中：营业成本	169,285,611.31	136,855,368.55
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,757,639.58	1,913,339.29
销售费用	15,116,201.64	15,647,358.78
管理费用	13,107,580.30	11,334,651.32
财务费用	-16,825,162.41	-10,607,332.69
资产减值损失	1,181,511.92	2,201,665.60
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)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	58,218,679.13	76,475,681.59
加：营业外收入	3,827,568.70	639,256.54
减：营业外支出	28,895.38	100,100.00
其中：非流动资产处置损失	3,895.38	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	62,017,352.45	77,014,838.13
减：所得税费用	8,663,224.52	11,391,290.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	53,354,127.93	65,623,547.69
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	53,354,127.93	65,623,547.69
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.25	0.31
（二）稀释每股收益	0.25	0.31
七、其他综合收益	0.00	0.00
八、综合收益总额	53,354,127.93	65,623,547.69
归属于母公司所有者的综合收益总额	53,354,127.93	65,623,547.69
归属于少数股东的综合收益总额		

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：孙建西

主管会计工作负责人：朱高伟

会计机构负责人：张永生

3、现金流量表

编制单位：西安达刚路面机械股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	342,021,332.86	242,917,847.24

客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	218,448.02	359,073.00
收到其他与经营活动有关的现金	13,394,688.48	4,720,389.06
经营活动现金流入小计	355,634,469.36	247,997,309.30
购买商品、接受劳务支付的现金	187,530,156.04	157,170,162.64
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	19,786,197.65	16,437,878.52
支付的各项税费	27,918,789.26	28,740,234.74
支付其他与经营活动有关的现金	51,444,550.97	75,547,496.95
经营活动现金流出小计	286,679,693.92	277,895,772.85
经营活动产生的现金流量净额	68,954,775.44	-29,898,463.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		38,226.25
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		33,000.00

投资活动现金流入小计		71,226.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	38,964,245.75	47,962,124.81
投资支付的现金		
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	38,964,245.75	47,962,124.81
投资活动产生的现金流量净额	-38,964,245.75	-47,890,898.56
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	25,297,892.09	33,211,068.84
筹资活动现金流入小计	25,297,892.09	33,211,068.84
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	23,526,000.00	11,911,943.08
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	9,217,543.15	27,979,221.90
筹资活动现金流出小计	32,743,543.15	39,891,164.98
筹资活动产生的现金流量净额	-7,445,651.06	-6,680,096.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,011,173.81	-60,861.22
五、现金及现金等价物净增加额	27,556,052.44	-84,530,319.47
加：期初现金及现金等价物余额	436,990,281.61	521,520,601.08
六、期末现金及现金等价物余额	464,546,334.05	436,990,281.61

法定代表人：孙建西

主管会计工作负责人：朱高伟

会计机构负责人：张永生

4、所有者权益变动表

编制单位：西安达刚路面机械股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	117,630,000.00	406,744,357.75			20,737,414.63		148,576,731.62		693,688,504.00
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	117,630,000.00	406,744,357.75			20,737,414.63		148,576,731.62		693,688,504.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	94,104,000.00	-94,104,000.00			5,335,412.79		24,492,715.14		29,828,127.93
（一）净利润							53,354,127.93		53,354,127.93
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							53,354,127.93		53,354,127.93
（三）所有者投入和减少资本									
1．所有者投入资本									
2．股份支付计入所有者权益的金额									
3．其他									
（四）利润分配					5,335,412.79		-28,861,412.79		-23,526,000.00
1．提取盈余公积					5,335,412.79		-5,335,412.79		
2．提取一般风险准备									
3．对所有者（或股东）的分配							-23,526,000.00		-23,526,000.00
4．其他									
（五）所有者权益内部结转	94,104,000.00	-94,104,000.00							
1．资本公积转增资本（或股	94,104,000.00	-94,104,000.00							

本)	000.00	000.00								
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	211,734,000.00	312,640,357.75			26,072,827.42		173,069,446.76			723,516,631.93

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	65,350,000.00	459,024,357.75			14,175,059.86		102,585,538.70			641,134,956.31
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	65,350,000.00	459,024,357.75			14,175,059.86		102,585,538.70			641,134,956.31
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	52,280,000.00	-52,280,000.00			6,562,354.77		45,991,192.92			52,553,547.69
(一) 净利润							65,623,547.69			65,623,547.69
(二) 其他综合收益										
上述 (一) 和 (二) 小计							65,623,547.69			65,623,547.69
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本	16,350,000.00	437,443,000.00								453,793,000.00

	000.00	870.57								0.57
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					6,562,354.77		-19,632,354.77			-13,070,000.00
1. 提取盈余公积					6,562,354.77		-6,562,354.77			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-13,070,000.00			-13,070,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	52,280,000.00	-52,280,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	52,280,000.00	-52,280,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	117,630,000.00	406,744,357.75			20,737,414.63		148,576,731.62			693,688,504.00

法定代表人：孙建西

主管会计工作负责人：朱高伟

会计机构负责人：张永生

三、公司基本情况

(一) 公司概况

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

企业法人营业执照注册号：610131100002558

注册地址：西安市高新区科技三路60号

公司类型：股份有限公司

经营范围为：公路机械设备、公路沥青材料、软件的开发、研制、销售及技术咨询、服务；公路机械设备的维修、汽车改装车辆的研发、生产、销售；公路机械设备的租赁；公路施工；承包与其实力、规模、

业绩相适应的国外工程项目，对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；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）。（以上不含国家专项审批）

（二）历史沿革

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

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

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

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

2011年4月20日，公司召开2010年年度股东大会，审议通过了2010年度权益分派方案。以公司现有总股本65,350,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增8股，合计转增股本52,280,000股，转增后总股本增至117,630,000股。本方案已于2011年5月实施完毕。

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

截至2012年12月31日公司注册资本211,734,000元。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

斯里兰卡办事处采用卢比为记账本位币

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

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

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

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

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

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

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

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

（2）外币财务报表的折算

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

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

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

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

（2）金融工具的确认依据和计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

② 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③ 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关

交易费用之和作为初始确认金额。

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

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

⑤ 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

① 所转移金融资产的账面价值；

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

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

① 终止确认部分的账面价值；

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

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

（4）金融负债终止确认条件

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

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

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

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

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

（6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

① 可供出售金融资产的减值准备：

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

② 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

① 单项金额重大的判断依据或金额标准：

单项金额重大的具体标准为：应收款项余额前五名且期末金额大于50万元的款项。

② 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，再按账龄段划分至按组合计提坏账准备的应收款项，根据组合确定的计提方法计提应收款项坏账准备。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1		除已单独计提减值准备以及组合 2 以外的应收款项
组合 2		母公司与下属控股公司之间及下属控股公司之间的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法		
组合 1	账龄分析法	账龄分析法
组合 2		个别认定法

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%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	公司对于单项金额不重大但需要单独进行减值测试的应收款项，根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。
-------------	---

11、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、发出商品、低值易耗品等。各类存货取得时均以实际成本入账，实际成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货发出时按加权平均法计价，包装物、低值易耗品于领用时采用一次摊销法摊销。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

（1）投资成本的确定

① 企业合并形成的长期股权投资同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

② 其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

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

② 损益确认成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长

期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

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

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- ① 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- ② 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- ③ 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

④ 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

（3）各类固定资产的折旧方法

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

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5%	4.75%
机器设备	10	5%	9.5%
电子设备	3		
运输设备	5	5%	19%
办公设备	5	5%	19%

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（5）其他说明

15、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

① 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

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

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

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

用途前所发生的其他直接费用。

② 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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	产品更新时限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

20、长期待摊费用

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

(2) 预计负债的计量方法

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。本公司商品发出，对方收到商品确认后，公司确认收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

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

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

本公司根据工程结算单确认收入金额，同时确认成本金额。

26、政府补助

(1) 类型

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

(2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

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

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

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

(2) 融资租赁会计处理

① 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

(3) 售后租回的会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

报告期内，不存在前期会计差错。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**五、税项****1、公司主要税种和税率**

税种	计税依据	税率
增值税	国内销售收入	17%
营业税	营业额	5%
城市维护建设税	流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%或 12%
教育费附加	流转税额	3%
地方教育费附加	流转税额	7%

各分公司、分厂执行的所得税税率：

税 种	计税依据	税率	备 注
企业所得税	工程款金额乘以6%为净利润	12%	税收优惠及批文（3）
利润汇出税	扣除所得税的利润	10%	

2、税收优惠及批文

(1) 本公司出口收入增值税执行“免、抵、退”政策。

(2) 根据“陕科高发〔2009〕10号”文件，认定本公司为陕西省高新技术企业，自2008年度起享受15%所得税税率优惠政策。有效期：三年。2011年，公司通过了高新技术企业复审工作，收到了由陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局及陕西省地方税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GF201161000188，发证时间：2011年10月9日，有效期：三年。根据相关规定，通过高新技术企业复审后，公司将连续三年继续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) 本公司斯里兰卡二期公路升级改造项目在斯里兰卡国家进行，根据其国的税务机关认定，净利润金额为工程款金额6%，所得税税率12%。

3、其他说明

无

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

☐ 适用 ☒ 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

8、报告期内发生的反向购买

无

9、本报告期发生的吸收合并

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

七、财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	269,775.54	--	--	129,915.47
人民币	167,894.95	1.00	167,894.95	69,574.80	1.00	69,574.80
美元	13,477.75	6.29	84,714.40	7,674.00	6.30	48,353.11
卢比	347,493.69	0.05	17,166.19	216,773.29	0.06	11,987.56
银行存款：	--	--	464,276,558.51	--	--	436,860,366.14
人民币	407,258,316.37	1.00	407,258,316.37	435,980,036.47	1.00	435,980,036.47
美元	8,170,012.67	6.29	51,352,614.64	174.89	6.30	1,101.97
卢比	114,688,815.72	0.05	5,665,627.50	15,899,235.00	0.06	879,227.70
其他货币资金：	--	--	88,750,536.35	--	--	74,021,065.10
人民币	88,750,536.35	1.00	88,750,536.35	74,021,065.10	1.00	74,021,065.10
合计	--	--	553,296,870.40	--	--	511,011,346.71

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

(1) 年末公司存放于境外斯里兰卡办事处的货币资金卢比115,036,309.41元，人民币38,603.00元，美元6,552,786.96元。

(2) 年末保证金金额共计23,410,184.40元，预付款保函保证金金额22,200,000.00元，质量保函保证金金额1,000,184.40元，备用金保函保证金金额180,000.00元，履约保函保证金金额30,000.00元。

(3) 年末公司定期存单质押金额共计65,340,351.95元，分别是办理斯里兰卡二期公路升级改造项目履约保函质押定期存单金额14,740,757.29元，办理斯里兰卡二期公路升级改造项目预付款保函质押定期存单金额39,939,039.87元，采购原材料办理银行承兑汇票质押定期存单金额9,217,543.15元，办理中国航空技术深圳有限公司质量保函质押定期存单金额1,443,011.64元。

2、交易性金融资产

无

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,544,500.00	3,802,692.70

商业承兑汇票		
合计	1,544,500.00	3,802,692.70

(2) 期末已质押的应收票据情况

无

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

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
中交二公局萌兴工程有限公司	2012 年 10 月 16 日	2013 年 04 月 16 日	1,409,144.50	
中国十九冶集团有限公司	2012 年 08 月 22 日	2013 年 02 月 22 日	1,308,000.00	
中交二公局萌兴工程有限公司	2012 年 10 月 16 日	2013 年 04 月 16 日	1,035,253.27	
中铁七局集团有限公司	2012 年 07 月 27 日	2013 年 01 月 27 日	999,000.00	
河南省路桥建设集团有限公司	2012 年 09 月 10 日	2013 年 03 月 09 日	500,000.00	
合计	--	--	5,251,397.77	--

说明

2012年12月31日应收票据中无持有本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位票据。

4、应收股利

无

5、应收利息

无

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款						100%		
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合	66,135,623.47	100%	6,704,534.23	10.14%	63,086,963.02	100%	5,633,491.47	8.93%
组合小计	66,135,623.47	100%	6,704,534.23	10.14%	63,086,963.02	100%	5,633,491.47	8.93%
合计	66,135,623.47	--	6,704,534.23	--	63,086,963.02	--	5,633,491.47	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	47,236,875.25	71.42%	2,361,843.76	51,168,470.02	81.11%	2,558,423.50
1 至 2 年	13,491,962.65	20.4%	1,349,196.27	6,800,633.66	10.78%	680,063.37
2 至 3 年	2,174,716.23	3.29%	434,943.25	2,814,808.79	4.46%	562,961.76
3 年以上	3,232,069.34	4.89%	2,558,550.95			
3 至 4 年	1,323,036.79	2%	661,518.40	130,000.00	0.2%	65,000.00
4 至 5 年	60,000.00	0.09%	48,000.00	2,030,038.55	3.22%	1,624,030.84
5 年以上	1,849,032.55	2.8%	1,849,032.55	143,012.00	0.23%	143,012.00
合计	66,135,623.47	--	6,704,534.23	63,086,963.02	--	5,633,491.47

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

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

无

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
乌拉特前旗万里通沥青物资有限责任公司	非关联方客户	4,580,000.00	1 年以内	6.93%
中铁七局集团有限公司	非关联方客户	2,663,660.00	1 年以内	4.03%
深圳市市政工程总公司	非关联方客户	2,270,000.00	1 年以内	3.43%
陕西国琳公路养护工程公司	非关联方客户	2,051,432.71	1 年以内	3.1%
杭州溯源工程机械有限公司	非关联方客户	1,841,150.00	1 年以内	2.78%
合计	--	13,406,242.71	--	20.26%

(6) 应收关联方账款情况

无

(7) 终止确认的应收款项情况

无

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
	5,065,973.61	100%	302,587.16	5.97%	3,527,444.54	100%	192,118.00	5.45%
组合小计	5,065,973.61	100%	302,587.16	5.97%	3,527,444.54	100%	192,118.00	5.45%
合计	5,065,973.61	--	302,587.16	--	3,527,444.54	--	192,118.00	--

其他应收款种类的说明

本报告期无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	4,679,283.16	92.37%	233,964.16	3,257,229.00	92.34%	162,861.45
1 至 2 年	122,300.97	2.41%	12,230.10	263,665.54	7.48%	26,366.55
2 至 3 年	257,839.48	5.09%	51,567.90	1,450.00	0.04%	290.00
3 年以上	6,550.00	0.13%	4,825.00	5,100.00	0.14%	2,600.00
3 至 4 年	1,450.00	0.03%	725.00	5,000.00	0.14%	2,500.00
4 至 5 年	5,000.00	0.1%	4,000.00			
5 年以上	100.00	0%	100.00	100.00	0%	100.00
合计	5,065,973.61	--	302,587.16	3,527,444.54	--	192,118.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

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

无

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
王改艳	本公司员工	1,731,500.00	1 年以内	34.18%
杨小刚（总装基地）	本公司员工	608,105.00	1 年以内	12%
甘肃万泰省养干线白银项目部	非关联关系	246,400.00	2 年以上	4.86%
应收补贴款（增值税）	非关联关系	215,328.80	1 年以内	4.25%
杨坤生	本公司员工	205,778.37	1 年以内	4.06%
合计	--	3,007,112.17	--	59.36%

(7) 其他应收关联方账款情况

无

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	65,958,687.64	100%	2,040,191.85	100%
合计	65,958,687.64	--	2,040,191.85	--

预付款项账龄的说明

本报告期无一年以上的预付账款

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中交第二公路工程局有限责任公司	非关联方	46,380,859.43	2012 年 02 月 27 日	工程预付款

Maga Engineering LTD	非关联方	8,170,225.15	2012 年 04 月 19 日	工程预付款
洛阳路通重工机械有限公司	非关联方	1,988,400.00	2012 年 12 月 31 日	采购预付款
Access Engineering LTD	非关联方	1,792,986.96	2012 年 04 月 20 日	工程预付款
陕西秦川畅通公路机械开发有限公司	非关联方	600,000.00	2012 年 12 月 11 日	采购预付款
合计	--	58,932,471.54	--	--

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

无

(4) 预付款项的说明

无

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,530,009.18		12,530,009.18	19,288,426.79		19,288,426.79
在产品	25,715,833.04		25,715,833.04	19,200,527.48		19,200,527.48
库存商品	12,750,049.79		12,750,049.79	17,468,627.62		17,468,627.62
合计	50,995,892.01		50,995,892.01	55,957,581.89		55,957,581.89

(2) 存货跌价准备

无

(3) 存货跌价准备情况

存货的说明

① 公司年末无用于担保或所有权受到限制的存货，期末存货经测试后未发现可变现净值低于成本的情形，无需计提存货跌价准备。

② 货年末余额比年初余额减少了4961689.88元，减少比例为8.87%。减少原因为公司根据市场情况减少了产品投放、加强了库存控制。

10、其他流动资产

无

11、可供出售金融资产

无

12、持有至到期投资

无

13、长期应收款

无

14、对合营企业投资和联营企业投资

无

15、长期股权投资

无

16、投资性房地产**(1) 按成本计量的投资性房地产**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	1,731,000.00	413,341.44		2,144,341.44
1.房屋、建筑物	1,731,000.00	413,341.44		2,144,341.44
二、累计折旧和累计摊销合计	740,002.50	184,927.98		924,930.48
1.房屋、建筑物	740,002.50	184,927.98		924,930.48
三、投资性房地产账面净值合计	990,997.50	228,413.46		1,219,410.96
1.房屋、建筑物	990,997.50	228,413.46		1,219,410.96
五、投资性房地产账面价值合计	990,997.50	228,413.46		1,219,410.96
1.房屋、建筑物	990,997.50	228,413.46		1,219,410.96

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

无

17、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	67,685,646.02	5,368,020.01	417,707.48	72,635,958.55

其中：房屋及建筑物	45,397,535.18	134,563.00		413,341.44	45,118,756.74
机器设备	14,665,445.62	4,569,328.43			19,234,774.05
运输工具	6,136,266.77	321,818.06			6,458,084.83
办公设备	1,486,398.45	342,310.52		4,366.04	1,824,342.93
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	9,531,213.54		5,124,392.97	83,530.50	14,572,076.01
其中：房屋及建筑物	4,630,717.81		2,220,506.33	83,046.60	6,768,177.54
机器设备	2,213,424.99		1,692,966.62		3,906,391.61
运输工具	2,180,673.69		921,084.72		3,101,758.41
办公设备	506,397.05		289,835.30	483.90	795,748.45
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	58,154,432.48	--			58,063,882.54
其中：房屋及建筑物	40,766,817.37	--			38,350,579.20
机器设备	12,452,020.63	--			15,328,382.44
运输工具	3,955,593.08	--			3,356,326.42
办公设备	980,001.40	--			1,028,594.48
办公设备		--			
五、固定资产账面价值合计	58,154,432.48	--			58,063,882.54
其中：房屋及建筑物	40,766,817.37	--			38,350,579.20
机器设备	12,452,020.63	--			15,328,382.44
运输工具	3,955,593.08	--			3,356,326.42
办公设备	980,001.40	--			1,028,594.48

本期折旧额 5,124,392.97 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

（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

无

（4）通过经营租赁租出的固定资产

无

（5）期末持有待售的固定资产情况

无

（6）未办妥产权证书的固定资产情况

无

18、在建工程**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	53,396,900.28		53,396,900.28	21,791,664.17		21,791,664.17
合计	53,396,900.28		53,396,900.28	21,791,664.17		21,791,664.17

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
总装基地及研发中心建设项目	239,660,000.00	21,791,664.17	31,605,236.11			47.33%	64%				募集资金	53,396,900.28
合计	239,660,000.00	21,791,664.17	31,605,236.11			--	--			--	--	53,396,900.28

在建工程项目变动情况的说明

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。

(3) 在建工程减值准备

无

(4) 重大在建工程的工程进度情况

无

(5) 在建工程的说明

无

19、工程物资

无

20、固定资产清理

无

21、生产性生物资产

无

22、油气资产

无

23、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	15,233,601.00	103,600.00		15,337,201.00
其中：软件	932,051.00	103,600.00		1,035,651.00
土地使用权	14,301,550.00			14,301,550.00
二、累计摊销合计	854,737.17	384,066.54		1,238,803.71
其中：软件	115,823.65	98,035.50		213,859.15
土地使用权	738,913.52	286,031.04		1,024,944.56
三、无形资产账面净值合计	14,378,863.83	-280,466.54		14,098,397.29
其中：软件	816,227.35	5,564.50		821,791.85
土地使用权	13,562,636.48	-286,031.04		13,276,605.44
其中：软件				
土地使用权				
无形资产账面价值合计	14,378,863.83	-280,466.54		14,098,397.29
其中：软件	816,227.35	5,564.50		821,791.85
土地使用权	13,562,636.48	-286,031.04		13,276,605.44

本期摊销额 384,066.54 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	转产成品	
洒罐车系列化		4,200.00	4,200.00		
乳化设备系列化		19,353.50	19,353.50		
路面冷再生机 (DL2500)	2,794,509.82	498,523.13	187,617.36		3,105,415.59
简易洒布车 (DGL5161GLS)		10,825.02	10,825.02		

运输车系列化		3,600.00	3,600.00		
自行式碎石撒布机 (SS6000)		8,716.12	8,716.12		
洒布车系列化		7,330.00	7,330.00		
国四洒布车		68,613.37	68,613.37		
改性沥青乳化设备 (GLR10)		1,112,913.71	99,922.60	1,012,991.11	0
沥青路面养护车 (YH3000)	364,674.70	160,273.85	158,690.67	366,257.88	0
水泥乳化沥青砂浆 搅拌车 (DGL9300TSJ7	1,098,819.16	69,932.47	19,572.30		1,149,179.33
橡胶沥青碎石同步 封层车(TBS4200)		705.00	705.00		
液态沥青运输车 (DG9350GLQ25)	251,333.28			251,333.28	0
乳化沥青储存罐 (RLQG10)		2,547.20	2,547.20		
沥青碎石同步封层 车(TBS3800E)	474,337.02	144,141.21			618,478.23
沥青碎石同步封层 车(TBS4200A)	791,666.62	3,750.27	3,157.98	792,258.91	0
沥青洒布车 (LQ12000)	1,495.55	560,584.35	447.00		561,632.90
沥青洒布车 (LQ5000)	3,607.92	321,531.33			325,139.25
沥青改性设备 (LGS30)		990,640.51	12,056.22	978,584.29	0
半挂液态沥青运输 车(THT9404GHY)		278,209.86		278,209.86	0
沥青洒布车 (LQ8000)		484,315.27			484,315.27
三轴行走机构 (LC-35)		25,328.49			25,328.49
同步封层车 DGL5310TFC-454(TBS4500)		1,125,408.53	374,298.55		751,109.98
纤维稀浆封层车 DGL5310TFC-X124		1,259,815.66	489,709.65		770,106.01

(RF12)					
薄层罩面摊铺机 (DGT900)		1,600,277.25	1,600,277.25		
拖式灌缝机 (TGJ500)		242,534.80	59,636.95		182,897.85
国四同步封层车系 列化		41,359.05	41,359.05		
国四稀浆封层车		37,965.56	37,965.56		
抗滑型雾封层洒布 车		55,407.33	55,407.33		
水泥洒布机		108,269.18	108,269.18		
综合养护车(RM 国 四)		728,723.36	78,244.24		650,479.12
沥青灌缝洒布车 (GS2500A)		582,586.31			582,586.31
橡胶粉料仓(50m3)		56,537.77		56,537.77	0
粉料撒布车 (FS2500)		3,249.08			3,249.08
其他公共项目		1,027,359.96	1,027,359.96		
合计	5,780,444.07	11,645,528.50	4,479,882.06	3,736,173.10	9,209,917.41

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%。

24、商誉

无

25、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
咨询服务费		14,898,029.33	12,875,701.15		2,022,328.18	
合计		14,898,029.33	12,875,701.15		2,022,328.18	--

长期待摊费用的说明

斯里兰卡项目部尚未支付的咨询费。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位： 元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,023,468.77	873,841.42
小计	1,023,468.77	873,841.42
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	7,007,121.39	5,825,609.47
合计	7,007,121.39	5,825,609.47

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	1,023,468.77		873,841.42	

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	5,825,609.47	1,181,511.92			7,007,121.39
合计	5,825,609.47	1,181,511.92			7,007,121.39

28、其他非流动资产

无

29、短期借款

无

30、交易性金融负债

无

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	13,316,743.75	17,005,652.16
合计	13,316,743.75	17,005,652.16

下一会计期间将到期的金额13,316,743.75元。

应付票据的说明

- 1、年末余额无应付持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东票据。
- 2、年末应付票据余额较期初减少了3,688,908.41元，减少比例为21.69%，因本年度采购减少所致。
- 3、2013年度到期应付票据金额为13,316,743.75元。

32、应付账款

（1）应付账款情况

单位： 元

项目	期末数	期初数
	12,029,195.34	11,338,955.45
合计	12,029,195.34	11,338,955.45

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

无

（3）账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

33、预收账款

（1）预收账款情况

单位： 元

项目	期末数	期初数
1 年以内	110,149,073.61	76,070.00
1-2 年	60,470.00	991,750.00
2-3 年	20,000.00	22,500.00
3 年以上	320,000.00	297,500.00
合计	110,549,543.61	1,387,820.00

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

无

（3）账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,023,042.86	17,090,878.87	16,993,293.61	1,120,628.12
二、职工福利费		521,933.60	521,933.60	
三、社会保险费		1,844,612.70	1,844,101.23	511.47
其中：医疗保险费		461,781.97	461,781.97	
基本养老保险费		1,139,513.78	1,139,070.50	443.28
失业保险费		133,378.02	133,309.83	68.19
工伤保险费		70,314.00	70,314.00	
生育保险费		39,624.93	39,624.93	
四、住房公积金		381,154.21	381,154.21	
六、其他		45,715.00	45,715.00	
合计	1,023,042.86	19,884,294.38	19,786,197.65	1,121,139.59

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 45,715.00 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬预计发放时间为2013年1月15日

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-2,192,389.74	-1,008,995.96
营业税	106,395.30	55,590.24
企业所得税	2,143,649.66	4,515,118.92
个人所得税	21,329.39	94,423.48
城市维护建设税	158,884.79	5,699.96
教育费附加	113,489.14	3,105.01
房产税	-716,332.50	-199,252.63
土地使用税	-324,008.70	-648,017.40
水利建设基金	22,950.61	4,510.25
合计	-666,032.05	2,822,181.87

36、应付利息

无

37、应付股利

无

38、其他应付款**(1) 其他应付款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	4,010,684.90	2,424,076.74
1-2 年	1,436,729.13	61,362.72
2-3 年	61,362.72	35,614.84
3 年以上	35,614.84	
合计	5,544,391.59	2,521,054.30

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

无

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

39、预计负债

无

40、一年内到期的非流动负债

无

41、其他流动负债

无

42、长期借款

无

43、应付债券

无

44、长期应付款

无

45、专项应付款

单位：元

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

专项应付款说明

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

46、其他非流动负债

单位：元

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

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	117,630,000.00			94,104,000.00		94,104,000.00	211,734,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况。

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。此次资本公积转增股本业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)“信会师报字[2012]第 210370 号”验资报告审验。

48、库存股

无

49、专项储备

无

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	405,464,357.75		94,104,000.00	311,360,357.75
其他资本公积	1,280,000.00			1,280,000.00
合计	406,744,357.75		94,104,000.00	312,640,357.75

资本公积说明：

本公司于2012年5月完成2011年度股权分配方案，以资本公积金向全体股东每10股转增8股，合计转出资本公积94,104,000.00元。

51、盈余公积

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	20,737,414.63	5,335,412.79		26,072,827.42
合计	20,737,414.63	5,335,412.79		26,072,827.42

52、一般风险准备

无

53、未分配利润

单位： 元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	148,576,731.62	--
调整后年初未分配利润	148,576,731.62	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	53,354,127.93	--
减：提取法定盈余公积	5,335,412.79	10%
转作股本的普通股股利	23,526,000.00	
期末未分配利润	173,069,446.76	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

54、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	215,031,052.71	228,147,258.19
其他业务收入	26,811,008.76	5,673,474.25
营业成本	169,285,611.31	136,855,368.55

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	127,559,548.12	68,875,061.96	228,147,258.19	132,737,420.84
工程类	87,471,504.59	79,962,694.00		
合计	215,031,052.71	148,837,755.96	228,147,258.19	132,737,420.84

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
稀浆封层车	2,515,649.57	1,388,217.94	18,286,324.79	11,116,989.28
沥青洒布车	34,442,871.81	16,996,139.35	33,241,009.38	16,808,986.65
液态沥青运输车	2,563,247.87	1,634,576.81	35,734,288.96	16,948,072.65
石料撒布机	983,499.98	323,177.30	616,919.40	180,190.05
悬挂式碎石撒布机	1,628,665.29	558,964.00	1,133,726.49	384,313.49
沥青改性设备	5,503,119.66	2,963,695.58	1,247,863.24	458,686.22
沥青乳化设备	6,234,792.31	3,509,148.78	4,852,673.13	2,713,500.78
导热油沥青脱桶	4,564,091.84	1,852,012.73	13,117,881.28	4,437,572.36
燃油导热油炉	2,250,196.72	1,285,444.94	3,931,688.96	2,449,779.83
沥青保温罐	743,589.76	322,963.65		
路面清扫机	636,880.34	330,100.65	770,839.31	360,092.30
沥青碎石同步封层车	65,009,306.27	37,344,597.92	62,070,309.43	34,785,378.38
其它	483,636.70	366,022.31	53,143,733.82	42,093,858.85
工程施工	87,471,504.59	79,962,694.00		
合计	215,031,052.71	148,837,755.96	228,147,258.19	132,737,420.84

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	31,822,722.17	17,101,515.78	111,373,256.13	66,556,999.62
华东	29,584,341.55	16,464,889.61	41,542,569.35	21,494,853.70
西北	30,676,699.28	16,031,590.45	39,593,275.41	25,117,143.41
西南	11,235,978.66	6,493,382.01	13,998,304.58	9,331,980.70
中南	18,653,386.31	10,264,880.89	14,379,247.05	7,472,246.30
国外	93,057,924.74	82,481,497.22	7,260,605.67	2,764,197.11
合计	215,031,052.71	148,837,755.96	228,147,258.19	132,737,420.84

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
斯里兰卡公路局	87,471,504.59	36.17%
乌拉特前旗万里通沥青物资有限责任公司	5,641,025.65	2.33%
中国路桥工程有限责任公司	3,983,138.89	1.65%
路桥集团国际建设股份有限公司	3,961,538.47	1.64%
中国十九冶集团有限公司	3,905,982.92	1.62%
合计	104,963,190.52	43.41%

营业收入的说明：

报告期内公司兰卡项目进展顺利，累计完成营业收入8747.15万元，占主营业务收入的36.17%，占公司全部营业收入的36.17%。

55、合同项目收入

单位：元

	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
固定造价合同	斯里兰卡二期公路升级改造项目	821,877,238.79	79,962,694.00	7,508,810.59	87,471,504.59
	小计	821,877,238.79	79,962,694.00	7,508,810.59	87,471,504.59
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明：

公司于2011年6月23日与斯里兰卡国家公路局签订斯里兰卡二期公路升级改造项目合同，合同总金额为130,757,654.71美元。2011年8月31日，公司与中交第二公路工程局有限责任公司就该项目部分标段签订了《斯里兰卡CDB二期道路项目分包合同》，合同总金额为8,612万美元。

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	204,358.57	37,625.04	5%
城市维护建设税	904,308.87	1,099,220.09	7%
教育费附加	388,803.44	471,094.32	3%
地方教育费附加	260,168.70	305,399.84	2%
合计	1,757,639.58	1,913,339.29	--

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资	5,631,334.90	5,229,993.13
劳动保险费	646,240.68	530,055.09
差旅费	2,483,247.66	2,136,692.11
办公费	1,338,656.57	1,580,284.92
广告费	64,000.00	311,500.00
市场宣传推广费	1,176,568.43	197,956.00
业务招待费	1,149,831.46	1,214,321.18
运输费	1,875,290.19	3,070,397.33
劳务费	358,531.75	688,380.87
其他	392,500.00	687,778.15
合计	15,116,201.64	15,647,358.78

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及三项费用	3,126,672.08	2,505,986.16
保险费	147,824.51	169,749.26
办公费用	679,367.79	672,128.17

差旅费	149,215.04	90,844.76
上市费用	580,000.00	640,516.23
税金	1,360,762.78	1,146,904.86
固定资产折旧	1,101,374.16	810,379.42
无形资产摊销	351,883.20	340,351.84
研发费用	4,479,882.06	3,961,555.73
业务招待费	321,342.74	320,249.56
劳务费	474,095.00	373,350.00
其他	335,160.94	302,635.33
合计	13,107,580.30	11,334,651.32

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,047.22	
减：利息收入	-12,287,774.79	-11,457,869.65
汇兑损益	-5,886,263.63	139,479.23
其他	1,347,828.79	711,057.73
合计	-16,825,162.41	-10,607,332.69

60、公允价值变动收益

无

61、投资收益

无

62、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	1,181,511.92	2,201,665.60
合计	1,181,511.92	2,201,665.60

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的
----	-------	-------	-------------

			金额
非流动资产处置利得合计		38,226.25	
其中：固定资产处置利得		38,226.25	
政府补助	3,813,200.00	587,920.00	3,813,200.00
违约金、罚款收入	14,368.70		14,368.70
其他		13,110.29	
合计	3,827,568.70	639,256.54	3,827,568.70

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
上市资金补贴	3,000,000.00		财政拨款
08 年-09 年重大科技创新补贴剩余尾款	120,000.00		财政拨款
09 年应用技术研究科技三项费用洒布车补贴	180,000.00		财政拨款
促进企业协作配套奖励款	6,700.00		财政拨款
2011 年度中小企业市场开拓奖励资金	50,500.00		财政拨款
创新发明奖励资金	1,000.00		财政拨款
名牌商标奖励资金	10,000.00		财政拨款
知识产权优势企业奖励款	20,000.00		财政拨款
知识产权专利奖励款	145,000.00	3,200.00	财政拨款
重大科技创新补贴款	200,000.00		财政拨款
创新产品奖励款	50,000.00		财政拨款
标准化及名牌资助奖励款	30,000.00		财政拨款
西安科学技术局 2010 年度科技进步奖		20,000.00	财政拨款
西安高新区管委会"创业杯"大赛二等奖		1,000.00	财政拨款
西安市财政局中小型企业开拓资金补助		27,000.00	财政拨款
西安市财政局 11 年度工业发展专项资金补贴		300,000.00	财政拨款
陕西知识产权局 2008 年度知识产权能力建设无偿资助科研经费尾		9,000.00	财政拨款

款			
西安市政府优秀民营企业奖励 (比亚迪轿车 1 辆)		84,000.00	实物奖励
陕西知识产权局专利补贴		1,600.00	财政拨款
西安市财政局名牌产品奖励		100,000.00	财政拨款
陕西知识产权局知识产权补助资金		1,600.00	财政拨款
陕西省人民政府 2010 年名牌产品奖励		30,000.00	财政拨款
陕西省财政厅外经贸发展专项补贴		7,820.00	财政拨款
西安财政局国际市场开拓补贴资金		2,700.00	财政拨款
合计	3,813,200.00	587,920.00	--

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,895.38		3,895.38
其中：固定资产处置损失	3,895.38		3,895.38
对外捐赠	20,000.00	100,000.00	20,000.00
其它	5,000.00	100.00	5,000.00
合计	28,895.38	100,100.00	28,895.38

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	8,812,851.87	11,721,540.28
递延所得税调整	-149,627.35	-330,249.84
合计	8,663,224.52	11,391,290.44

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

基本每股收益 = $P_0 \div S$

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

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

（2）稀释每股收益

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

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

①基本每股收益

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

项目	本年金额	上年金额（注）
归属于本公司普通股股东的合并净利润	53,354,127.93	65,623,547.69
本公司发行在外普通股的加权平均数	211,734,000.00	211,734,000.00
基本每股收益（元/股）	0.25	0.31

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本年金额	上年金额（注）
年初已发行普通股股数	117,630,000.00	65,350,000.00
加：本期发行的普通股加权数	94,104,000.00	146,384,000.00
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	211,734,000.00	211,734,000.00

注：上年金额，按《企业会计准则第34号——每股收益》规定进行了调整计算。

②稀释每股收益

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

项目	本年金额	上年金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	53,354,127.93	65,623,547.69
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	211,734,000.00	211,734,000.00
稀释每股收益（元/股）	0.25	0.31

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

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

67、其他综合收益

无

68、现金流量表附注**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位： 元

项目	金额
利息收入	4,199,754.34
营业外收入	3,824,460.00
保证金	1,413,084.00
收到的往来款等	3,557,390.14
专项应付款	400,000.00
合计	13,394,688.48

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
企业及个人往来款	10,876,055.50
营业外支出	20,000.00
其他销售费用支出	8,441,430.86
其他管理费用支出	7,422,525.29
利息支出及手续费	1,347,645.15
质押定期存单及履约保证金	23,336,894.17
合计	51,444,550.97

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
承兑汇票保证金	17,842,508.78
募集资金利息	7,455,383.31
合计	25,297,892.09

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
承兑汇票质押定期存单	9,217,543.15
合计	9,217,543.15

69、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	53,354,127.93	65,623,547.69
加：资产减值准备	1,193,209.48	2,201,665.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,225,790.45	3,005,644.17
无形资产摊销	384,066.54	353,368.48
长期待摊费用摊销	12,875,701.15	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	3,895.38	-38,226.25
财务费用（收益以“—”号填列）	-13,341,646.94	-8,688,675.08
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-151,381.98	-330,249.84
存货的减少（增加以“—”号填列）	4,961,689.88	-12,636,720.55
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-66,247,492.61	-30,510,704.79
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	70,620,657.83	-48,878,112.98
经营活动产生的现金流量净额	68,954,775.44	-29,898,463.55
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	464,546,334.05	436,990,281.61
减：现金的期初余额	436,990,281.61	521,520,601.08
现金及现金等价物净增加额	27,556,052.44	-84,530,319.47

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

无

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	464,546,334.05	436,990,281.61
其中：库存现金	269,775.54	129,915.47
可随时用于支付的银行存款	464,276,558.51	436,860,366.14
三、期末现金及现金等价物余额	464,546,334.05	436,990,281.61

70、所有者权益变动表项目注释

无

八、资产证券化业务的会计处理

无

九、关联方及关联交易

无

十、股份支付

无

十一、或有事项

无

十二、承诺事项

无

十三、资产负债表日后事项

无

十四、其他重要事项

无

十五、母公司财务报表主要项目注释

无

十六、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.55%	0.25	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.09%	0.24	0.31

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无

第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、经公司法定代表人签名的2012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

二〇一三年三月二十六日