

西安达刚路面机械股份有限公司

2016 年半年度报告



2016 年 08 月

第一节 重要提示、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、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李宏及会计机构负责人张永生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、释义.....	1
第二节 公司基本情况简介.....	4
第三节 董事会报告.....	7
第四节 重要事项.....	19
第五节 股份变动及股东情况.....	25
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第七节 财务报告.....	31
第八节 备查文件目录.....	103

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
陕鼓集团	指	陕西鼓风机（集团）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
《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、本期	指	2016 年 1 月 1 日-2016 年 6 月 30 日
去年同期	指	2015 年 1 月 1 日-2015 年 6 月 30 日
元	指	人民币元

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	达刚路机	股票代码	300103
公司的中文名称	西安达刚路面机械股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	达刚路机		
公司的外文名称（如有）	XI'AN DAGANG ROAD MACHINERY CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	DAGANG ROAD MACHINE		
公司的法定代表人	孙建西		
注册地址	西安市高新区科技三路 60 号		
注册地址的邮政编码	710065		
办公地址	西安市高新区毕原三路 10 号		
办公地址的邮政编码	710119		
公司国际互联网网址	www.sxdagang.com		
电子信箱	investor@dagang.com.cn		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	西安市高新区毕原三路 10 号（公司董事会秘书处）

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	110,215,854.02	102,776,013.82	7.24%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	14,671,204.27	22,945,898.75	-36.06%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	14,146,689.05	22,661,867.79	-37.57%
经营活动产生的现金流量净额（元）	14,422,312.19	1,893,135.45	661.82%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.0681	0.0089	665.17%
基本每股收益（元/股）	0.0693	0.1084	-36.07%
稀释每股收益（元/股）	0.0693	0.1084	-36.07%
加权平均净资产收益率	1.75%	2.82%	下降 1.07 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	1.68%	2.79%	下降 1.11 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,006,360,110.88	1,010,666,951.30	-0.43%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	842,957,258.52	838,540,440.48	0.53%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.9812	3.9603	0.53%

五、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	95,266.81	固定资产处置收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	652,590.00	政府补助收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-130,780.08	
减：所得税影响额	92,561.51	
合计	524,515.22	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

六、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

七、重大风险提示

1、相关政策风险

筑养路机械行业的发展状况与国家基础设施建设投资计划的实施进度息息相关。《国家公路网规划（2013年-2030年）》、《国家新型城镇化规划（2014-2020年）》、“一带一路”发展规划及“十三五”公路养护发展纲要等相关政策举措，对公司未来业务影响较大。上述政策规划的具体落实情况如果发生变化，将对公司经营业绩产生影响。

对此，公司密切关注国家和地方最新政策动向，及时调整业务规划，同时通过不断扩充产品系列、拓宽销售渠道等多种举措，努力化解相关政策风险。

2、海外工程项目施工风险

报告期内，公司斯里兰卡公路升级改造项目继续顺利实施。但由于该项目施工周期较长，存在受自然灾害及不可预见因素影响，不能如约完工或施工质量不达标，进而导致项目不能及时验收的风险；同时，该项目最终的工程总量以斯里兰卡国家公路发展局的确认额为准，因此存在决算确认量与预计金额差异的风险。

对此，公司借鉴首期项目成功经验，将该项目分包给有大量施工案例且信誉良好的大型公路工程施工企业，同时通过派遣有丰富管理经验的项目团队、即时监测项目动态等措施来降低上述风险。

3、项目不达预期收益的风险

随着“达刚筑路机械设备总装基地及研发中心”建设项目逐步投入使用，公司的生产能力得到了大幅提升，但因公司募投项目的市场环境发生变化，导致该项目在达到预定可使用状态时存在不能达到预期收益的风险。

对此，公司通过加大对营销人员的激励力度，扩充销售队伍，拓展以工程承包带动设备销售的业务模式，开展以租代买、融资租赁等更加灵活积极的销售方式等多种措施来降低上述风险。

4、项目延期的风险

公司与“鼎都房产”签订的《项目合作开发协议》约定：双方共同成立项目公司，由项目公司对高新区科技三路60号地块进行开发建设（详见2013年2月18日的相关公告）。该项目原计划建设开发总期限为自项目取得《建设用地规划许可证》之日起30个月。但近年来，本地写字楼市场需求不振，该项目存在开发商因建设资金筹措困难、规划变更及审批不及时等原因延期完工的风险。同时，由于“达刚筑路机械设备总装基地及研发中心”建设项目中办公楼的建设调整到高新区科技三路60号进行，因此，前述写字楼项目进程的延后也将导致“达刚筑路机械设备总装基地及研发中心”建设项目出现延期的风险。

公司将持续全力配合项目公司的开发建设工作，并派专人协调项目进程，努力督促该合作项目早日出现实质性进展。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

2016年上半年度，公司实现营业总收入11,021.59万元，同比上升7.24%；实现营业利润1,732.41万元，同比下降29.62%；实现利润总额1,794.12万元，同比下降28.09%；实现净利润1,467.12万元，同比下降36.06%。公司经营业绩下降的主要原因是由于报告期内设备销售收入规模及汇兑收益同比减少，而销售费用同比增加所致。

面对行业市场持续低迷的外部环境，公司根据国家一带一路战略部署及“十三五”公路养护发展纲要等产业政策调整业务发展规划。报告期内，管理层多次赴非洲、中亚及东南亚等沿线国家考察、推广业务，为公司未来海外设备销售及工程项目承接奠定了一定基础；同时，公司通过不断推出新产品、加大市场宣传力度、拓宽营销渠道、改进生产工艺、提高产品质量等一系列措施，保证了核心业务的平稳发展。

（1）持续不断的技术创新

报告期内，公司产品研发工作按年度计划顺利实施。新产品水泥净浆洒布车完成工地确认，进入优化设计阶段；沥青碎石同步封层车（DGL5251TFC-T385）完成样机试制，进入可销售阶段；沥青路面养护车（DGL5250TYH-105）完成场内验证，进入工地确认阶段；在产品完善提升方面，报告期内，公司根据市场需求及客户反馈情况对沥青碎石同步封层车、沥青洒布车、稀浆封层车、路面就地冷再生机、薄层罩面摊铺机、路面养护车及粉料撒布车等产品进行了持续改进，并对沥青洒布车、沥青改性设备、沥青乳化设备进行了系列化设计提升。

（2）着力提升产品可靠性和服务水平

报告期内，为不断提升产品的可靠性，公司生产车间新增了部分自动化生产设备，改善了制造工艺，保障了设备运行的可靠性；

为满足客户差异化服务及对设备维修及时性的需求，公司在部分设备上安装了远程诊断系统并初显成效，公司通过系统反馈的信息实时了解设备的运行情况，当设备出现故障时可以通过远程诊断系统及时分析处理问题，既降低了服务成本又提高了工作效率。

（3）加大国内外市场宣传，稳固新老产品市场地位

报告期内，公司在江苏、新疆等地召开了多场“沥青路面筑养护技术交流峰会”，重点针对沥青碎石层铺技术、开普封层技术、就地冷再生技术与目标客户进行了深度交流，并根据当地特性与参会嘉宾就适合的道路养护技术、材料、设备、施工工艺及工法进行了充分沟通，了解和掌握不同类别客户的实际需求，为后续产品开发和成套技术服务奠定了基础。

此外，报告期内，公司还完成了以下工作：

1) 取得了由西安市城乡建设委员会换发的新版《建筑业企业资质证书》，增加了统一社会信用代码，有效期延长至2021年；

2) 完成新版“三证合一”营业执照的换发工作；

3) 取得陕西省“省级安全生产标准化企业”二级证书；

4) 获得西安市高新区安监局“安全标准化企业”达标专项奖励。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	110,215,854.02	102,776,013.82	7.24%	
营业成本	78,526,150.94	68,517,391.61	14.61%	
销售费用	9,654,124.65	6,180,721.09	56.20%	主要原因系销售提成、劳务费、运输费等其他费用增加所致。
管理费用	11,851,877.13	13,779,578.49	-13.99%	
财务费用	-9,054,588.20	-10,142,356.62	-10.73%	
所得税费用	3,270,015.19	2,003,436.67	63.22%	主要原因系本期兰卡所得税增加所致
研发投入	3,546,174.39	4,870,941.29	-27.20%	
经营活动产生的现金流量净额	14,422,312.19	1,893,135.45	661.82%	主要原因系本期支付保证金及定期存单质押业务减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-55,783,837.99	-6,433,995.67	-767.02%	主要原因系本期理财到期收回本金比同期减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	1,564,338.60	-6,499,398.93	124.07%	主要原因系本期收到的募集资金利息增加、同时收到投入发展资金 500 万元所致
现金及现金等价物净增加额	-37,763,488.68	-7,110,818.84	-431.07%	主要原因系本期理财到期收回本金比同期减少所致

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

2016年上半年，公司营业收入与去年同期相比略有增长而净利润同比出现较大幅度下降，主要原因如下：

- (1) 公司所处行业市场需求不足及市场竞争加剧导致公司设备销售规模与去年同期相比有所下降；
- (2) 公司销售费用同比增加；
- (3) 公司的汇兑收益同比减少。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

√ 适用 □ 不适用

(1)2013年12月，公司与斯里兰卡国家公路发展局签订了第二份道路升级改造工程合同。详见2013年12月13日刊登于中国证监会指定的创业板信息披露网站《达刚路机：关于签订大额合同的公告》。公司与中交第二公路工程局有限责任公司就该工程项目签订了分包合同，金额为2,207万美元。2015年1月21日、2015年1月22日及2016年6月22日，根据该项目的进展情况，公司分别发布了项目的进展、开工及完工的公告。截止报告期末，该项目已竣工但尚未完成最终结算。

(2)2014年1月，公司与斯里兰卡国家公路发展局签订了第三份道路升级改造工程合同。详见2014年1月24日刊登于中国证监会指定的创业板信息披露网站《达刚路机：关于签订重大合同的公告》。公司与中交第二公路工程局有限责任公司就该工程项目签订了分包合同，金额为4,402万美元。根据该项目的进展情况，2015年6月29日，公司发布了项目的开工公告。截止报告期末，该项目已完成13.81%。

(3) 2013年2月,公司与西安鼎都房地产开发有限公司(简称“鼎都房产”)签订了《项目合作开发协议》,2013年2月18日披露了相关公告。2013年11月21日,公司与鼎都房产公司针对该项目签订了《西安鼎达置业有限公司增资协议》,2013年11月25日披露了相关公告。2014年末,西安鼎达置业有限公司完成了对高新区科技三路60号房产的拆迁工作。但由于近年来本地写字楼市场需求不振,开发商筹措建设资金困难、规划审批不及时等原因造成项目进展缓慢。截止报告期末,该项目护坡桩已经打完,基坑挖至-12米左右。

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

(一) 公司主营业务范围

公司是以市场发展为导向、以关键核心技术为根基、专业从事公路筑养路机械设备研发设计、生产、销售、技术服务和海内外工程总包为一体的高新技术企业。公司主要产品包括沥青加热、存储与深加工设备,道路施工与养护专用车辆,道路施工与养护机械设备及液态沥青运输产品等,同时开展国内外公路工程总包与施工业务。

(二) 公司经营情况

2016年上半年度,公司实现营业总收入11,021.59万元,同比上升7.24%;实现营业利润1,732.41万元,同比下降29.62%;实现利润总额1,794.12万元,同比下降28.09%;实现净利润1,467.12万元,同比下降36.06%。

(2) 主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位:元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同期 增减
分产品或服务						
分行业						
工业类	65,805,934.99	40,245,402.18	38.84%	-11.85%	-10.85%	下降 0.69 个百分点
工程类	41,164,890.42	36,891,932.62	10.38%	64.61%	67.49%	下降 1.54 个百分点
合计	106,970,825.41	77,137,334.80	27.89%	7.33%	14.84%	下降 4.71 个百分点
分产品						
车载类	61,374,162.24	38,312,393.98	37.58%	-15.28%	-13.21%	下降 1.49 个百分点
非车载类	4,431,772.75	1,933,008.20	56.38%	100.13%	93.10%	上升 1.59 个百分点
工程类	41,164,890.42	36,891,932.62	10.38%	64.61%	67.49%	下降 1.54 个百分点
合计	106,970,825.41	77,137,334.80	27.89%	7.33%	14.84%	下降 4.71 个百分点
分地区						
国内销售	59,992,991.40	37,704,324.65	37.15%	-13.57%	-12.11%	下降 1.05 个百分点
出口销售	46,977,834.01	39,433,010.15	16.06%	55.30%	62.49%	下降 3.71 个百分点
合计	106,970,825.41	77,137,334.80	27.89%	7.33%	14.84%	下降 4.71 个百分点

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

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

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

前五名供应商合计采购金额（元）	35,809,373.36
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	60.02%

与去年同期相比，报告期内，公司第一大、第二大供应商未发生变化，分别为陕西华奥德汽车销售服务有限公司和中交第二公路工程局有限责任公司，采购金额分别为17,467,861.00元及10,927,998.68元，占公司采购总额的比例分别为29.28%、18.32%；其余3大供应商较上年同期发生一定的变动，主要是由于公司采购需求变化所致。公司不存在采购依赖单个供应商的情况，前5大供应商的变化不会对生产经营产生重大影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

前五名客户合计销售金额（元）	53,112,984.31
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	48.18%

与去年同期相比，报告期内，公司第一大客户未发生变化，仍为斯里兰卡国家公路局，销售金额为41,164,890.42元，占公司营业总收入的比例为37.35%，主要是因为公司承接的斯里兰卡道路升级改造工程施工所致；其余4大客户较上年同期发生一定的变动，公司客户较为分散，不存在收入依赖单个客户的情况。公司前5大客户的变化不会对生产经营产生重大影响。

6、主要参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

7、重要研发项目的进展及影响

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司新产品水泥净浆洒布车完成工地确认，进入优化设计阶段；沥青碎石同步封层车（DGL5251TFC-T385）完成样机试制，进入可销售阶段；沥青路面养护车（DGL5250TYH-105）完成场内验证工作，进入工地确认阶段。具体见本章节“报告期内总体经营情况”部分有关研发情况的描述。

8、核心竞争力不利变化分析

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司取得了由中华人民共和国国家知识产权局颁发的3项实用新型专利证书，具体见2016年3月17日公布于中国证监会指定的创业板信息披露网站的《达刚路机：关于取得专利证书的公告》。

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生重大变化。

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

经过近30年的大规模公路建设，截止2015年末，全国公路总里程已达457.7万公里，其中高速公路为12.4万公里。随着公路里程的累积和社会的变迁，未来公路发展重点将会逐步转向加强养护、规范管理、提升服务、完善路网支撑系统等方面，养护工程业务可望逐渐增长。

国家交通运输部印发的《“十三五”公路养护管理发展纲要》指出，“十三五”期间，公路养护将以创新、协调、绿色、开放、共享的发展理念为指引，以构建现代公路养护体系为核心，围绕“改革攻坚、养护转型、管理升级、服务提质”四个方面精准发力，努力构建更为安全畅通的公路网络、公众满意的服务体系及高效可靠的保障体系。但《纲要》中也指出了目前公路养护管理存在的一些短板和问题：一是公路出行服务水平有待提升，养护工程市场机制尚不健全；二是公路事权主体责任不清晰、管理主体分散多元等体制性问题有待破解；三是普通国省道、农村公路养护管理资金保障机制尚不健全，资金供需矛盾突出；四是养护精细化程度不高，公路管理信息化、智能化水平偏低，高素质技术型、复合型人才缺乏等等。因此公路养护市场难以在短期内出现爆发式增长。综上所述，我国交通发展将进入大规模的公路养护时代，“十三五”将是养护工程形成常态化的过程，公路养护市场将向着养护设备智能化、一体化、节能环保等方向快速发展。

报告期内，公司主要产品在智能化、节能环保、可靠性等方面继续在业内保持着明显的竞争优势，公司在坚持以高端筑养路机械设备自主研发制造为核心业务的同时，不断加大在养护工程、施工工艺及客户服务等方面的投入力度，市场地位得到了进一步的巩固。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

1、核心能力构建方面

报告期内，公司远程诊断系统已在部分设备上配置并初显成效，实现了对部分售后设备施工状态的动态和实时管理；同时，公司加强了对工程人员的培训力度，出台了鼓励员工通过报考相关的资质证书不断提升业务水平的激励政策。

2、经营管理方面

详见本章节“报告期内总体经营情况”的描述。

3、员工持股计划

报告期内，公司股东孙建西女士出具了无偿赠予员工股份的承诺，但由于员工持股的途径及具体方案尚未确定，因此，具体的实施计划还未推出。

4、募集资金管理

报告期内，公司严格按照《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，并根据募集资金使用及项目的进展情况对“达刚营销服务网络建设项目”进行了结项。详见本章节投资状况分析中关于募集资金使用情况的描述。

5、投资者管理

报告期内，公司根据《投资者关系管理办法》、《投资者来访接待管理制度》的相关要求接待投资者来访，通过举行业绩说明会、及时回复互动平台问题等多种方式积极地与投资者进行互动交流。相关部门认真执行年度投资者关系管理计划，持续做好投资者接待及信息披露等工作，树立了公司在资本市场的良好形象。

11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

(1) 应收款项回收风险

公司一直严格执行“事前评估、事中监督和事后催收”的回款政策，客户亦大都具有良好的资信，但仍存在因个别应收账款催收不力或客户资信与经营状况变化产生坏账的风险。

对此，公司在与合作客户的过程中，一方面重视质量管理和优化服务，另一方面持续对客户资信进行跟踪掌控，时刻关注客户资信状况的变化，及时了解应收账款的动态信息，切实化解应收账款回收的风险。

此外，2014年7月，公司与西安高新技术产业开发区莲湖科技产业管理办公室签订了《房屋搬迁安置补偿合同》，由其无偿并无条件全权负责代售公司位于西安市高新区高新二路4号的一处房产的回迁房，约定无论代售情况如何，西安高新技术产业开发区莲湖科技产业管理办公室均应在2014年12月10日前向公司指定账户一次性支付人民币1,105.14万元。但因西安高新技术产业开发区莲湖科技产业管理办公室决定变更开发商，导致该款项尚未收回。对此，公司一直派专人跟踪催收，并向莲湖科技产业管理办公室发送了《债权确认催收函》。

(2) 融资租赁业务风险

2014年5月，公司与华融融资租赁股份有限公司（简称“华融租赁”）签订了《融资租赁合作协议》。据此，公司在开展融资租赁业务过程中需向“华融租赁”支付厂商风险金及抵押风险金，如果个别承租人不能按要求办理租赁标的物抵押登记或未执行完其与“华融租赁”签订的单个项目合同，公司将无法收回相应风险金；同时，如承租人逾期支付租金，公司需无条件履行代偿义务，如承租人累计有六期租金未支付，公司将存在一次性将该租赁业务项下的全部剩余租金、违约金等款项支付给“华融租赁”的风险；另外，公司还为租赁项目提供连带责任保证，如果承租人未履行其与“华融租赁”签订的协议，公司将存在承担连带责任的风险。

对此，公司在开展融资租赁业务时，通过对承租人进行严格的资格审查措施，尽量要求承租人办理抵押登记或担保，对租赁物的使用情况进行跟踪监督，督促承租人按约支付租金等方式降低上述风险；截止报告期末，公司的融资租赁客户仅剩一家还处于执行期，其余客户已期满完成。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	45,374.39
报告期投入募集资金总额	263.01
已累计投入募集资金总额	22,268.51
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	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>2016 年半年度, 公司共计使用募集资金 263.01 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 88.45 万元, 用于“达刚营销服务网络”建设项目 0.01 万元, “达刚营销服务网络”建设项目结项, 将该募集资金专户内剩余的 174.55 万元利息永久补充流动资金。</p> <p>截至 2016 年 6 月 30 日, 公司已累计使用募集资金 22,268.51 万元, 其中用于“达刚筑路机械设备总装基地及研发中心”建设项目 15,120.37 万元, 用于“达刚营销服务网络”建设项目 3,973.59 万元, “达刚营销服务网络”建设项目结项后, 该募集资金专户内剩余的利息永久补充流动资金 174.55 万元, 使用超募资金永久补充流动资金 3,000.00 万元。尚未使用的募集资金账户余额为 28,489.93 万元(含银行存款利息 5,384.05 万元), 其中活期存款账户余额为 176.93 万元, 定期存款为 18,313.00 万元, 现金管理 10,000.00 万元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
达刚筑路机械设备总装基地及研发中心建设项目	否	23,966	23,966	88.45	15,120.37	63.09%	2016年12月31日	901.49	10,407.59	否	否
达刚营销服务网络建设项目	否	3,892	3,892	174.56	4,148.14	106.58%	2016年03月31日	273.18	836.17	否	否
承诺投资项目小计	--	27,858	27,858	263.01	19,268.51	--	--	1,174.67	11,243.76	--	--
超募资金投向											
暂无											
补充流动资金(如)	--	3,000	3,000		3,000		--	--	--	--	--

有)											
超募资金投向小计	--	3,000	3,000		3,000	--	--			--	--
合计	--	30,858	30,858	263.01	22,268.51	--	--	1,174.67	11,243.76	--	--
未达到计划进度或 预计收益的情况和 原因(分具体项目)	1、达刚筑路机械设备总装基地及研发中心建设项目：根据政府规划要求及公司未来发展需要，公司将办公楼的建设地址从项目原址调整到西安市高新区科技三路 60 号，从而延长了本项目的投资期限及达产期限。2、根据国内外市场需求变化及“达刚营销服务网络”建设项目募集资金实际使用情况，报告期内，公司将该项目结项，并将该募集资金专户内剩余的利息收入 174.55 万元永久补充流动资金。同时，该项目原计划办公楼中销售总部的装修及配套部分资产投资支出交由“达刚筑路机械设备总装基地及研发中心”建设项目来最终实施完成。										
项目可行性发生重 大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化										
超募资金的金额、 用途及使用进展情 况	适用 2013 年 1 月 11 日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用 3,000 万元超募资金永久补充流动资金。截至 2013 年 6 月 30 日，超募资金 3,000 万元已用于补充流动资金，其余超募资金存放于募集资金专户中。报告期内，公司未发生超募资金使用情况。										
募集资金投资项目 实施地点变更情况	适用 以前年度发生 2014 年 3 月 12 日，公司第三届董事会第一次会议审议通过了《关于调整募集资金使用计划的议案》，同意将“达刚筑路机械设备总装基地及研发中心”建设项目中办公楼的建设地点从西安市高新区毕原三路 10 号调整到西安市高新区科技三路 60 号，并同意将募投项目预计达到可使用状态时间延长到 2016 年 12 月 31 日。										
募集资金投资项目 实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目 先期投入及置换情 况	适用 2010 年 9 月 17 日，公司第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金 1,912.77 万元。立信会计师事务所有限公司出具了《关于西安达刚路面机械股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》(信会师报字(2010)第 80832 号)进行鉴证。该置换已于 2010 年实施完毕。本报告期内未发生此种置换。										
用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况	适用 1、2011 年 10 月 24 日，公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 4,000 万元用于暂时补充流动资金。使用期限自第二届董事会第十次会议批准之日起不超过 6 个月，到期将归还至募集资金专户。截至 2012 年 4 月 19 日，公司已将用于暂时补充流动资金的 4,000 万元超募资金归还至募集资金专户。2、2012 年 4 月 23 日，公司第二届董事会第十三次会议通过了《关于继续使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司继续使用 4,000 万元超募资金暂时补充流动资金。使用期限自第二届董事会第十三次会议批准之日起不超过 6 个月，到期归还至募集资金专户。截至 2012 年 10 月 22 日，公司已将用于暂时补充流动资金的 4000 万元超募资金归还										

	至募集资金专户。本报告期内未发生用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	2016年3月25日,公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于<达刚营销服务网络建设项目>结项并将其利息永久补充流动资金的议案》,同意公司对该“达刚营销服务网络”建设项目进行结项,将该募集资金专户内剩余的利息收入净额(利息收入与银行手续费的差额)永久补充流动资金,并将该专户进行销户。同时,将该项目原计划办公楼中销售总部的装修及配套部分资产投资支出交由“达刚筑路机械设备总装基地及研发中心”建设项目来最终实施完成。截至报告期末,公司已将“达刚营销服务网络”建设项目募集资金专户内剩余的利息收入净额174.55万元永久补充流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	2015年3月27日,公司第三届董事会第十一次会议审议了《关于对闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司使用额度不超过2.5亿元人民币的闲置募集资金和超募资金购买安全性高、流动性好的银行保本理财产品,期限自股东大会审议通过之日起两年内有效。2015年4月22日,公司2014年度股东大会审议通过了上述议案。截至2015年末,公司使用上述账户的10,000万元闲置募集资金购买了一年期的银行保本理财产品。报告期内,公司未使用闲置募集资金进行现金管理。尚未使用的募集资金全部存放于募集资金专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
西安银行	无关联关系	否	保本浮动收益型	5,000	2015年07月13日	2016年07月12日	协议约定		是		235	未到期
西安银行	无关联关系	否	保本浮动收益型	3,000	2015年07月31日	2016年07月29日	协议约定		是		137.24	未到期
西安银行	无关联关系	否	保本浮动收益型	3,000	2015年08月18日	2016年08月17日	协议约定		是		132	未到期
光大银行股份有限公司西安分行	无关联关系	否	保证收益型	1,000	2015年09月25日	2016年03月25日	协议约定	1,000	是		17	17
西安银行股份有限公司	无关联关系	否	保证收益型	1,100	2015年11月27日	2016年01月04日	协议约定	1,100	是		3.72	3.72
交通银行股份有限公司陕西省分行	无关联关系	否	保证收益型	500	2015年12月21日	2016年03月22日	协议约定	500	是		6.3	6.3
西安银行股份有限公司	无关联关系	否	保证收益型	4,000	2016年01月06日	2017年01月05日	协议约定		是		140	未到期
交通银行股份有限公司陕西省分行	无关联关系	否	保证收益型	1,500	2016年02月01日	2016年05月03日	协议约定	1,500	是		13.8	13.8
交通银行股份有限公司陕西省分行	无关联关系	否	保证收益型	1,500	2016年03月28日	2016年06月28日	协议约定	1,500	是		13.8	13.8

交通银行 股份有限 公司陕西 省分行	无关联 关系	否	保证收 益型	3,000	2016 年 05 月 09 日	2016 年 08 月 09 日	协议约 定		是		27.6	未到期
中信银行 股份有限 公司西安 分行	无关联 关系	否	保本浮 动收益 类、封闭 型	10,000	2015 年 12 月 30 日	2016 年 12 月 30 日	协议约 定		是		320	未到期
合计				33,600	--	--	--	5,600	--		1,046.46	54.62
委托理财资金来源				闲置募集资金或超募资金、闲置自有资金								
逾期未收回的本金和收益累计金额				0								
涉诉情况（如适用）				无								
审议委托理财的董事会决议披露日期 （如有）				2015 年 03 月 31 日								
				2016 年 03 月 29 日								
审议委托理财的股东大会决议披露日 期（如有）				2015 年 04 月 22 日								
				2016 年 04 月 22 日								
委托理财情况及未来计划说明				根据公司发展及资金安排情况而定。								

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

2016年3月25日，公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《公司2015年度利润分配预案》，以截至2015年12月31日公司总股本211,734,000股为基数，按每10股派发现金红利0.5元（含税），共分配现金股利 10,586,700.00元（含税），剩余未分配利润结转至以后年度。

2016年4月22日，公司2015年年度股东大会审议通过了《公司2015年度利润分配方案》。2016年4月29日，公司在中国证监会创业板指定信息披露网站上披露了本次权益分派实施公告：股权登记日为2016年5月5日，除权除息日为2016年5月6日。截至报告期末，股东现金红利发放已经全部完成。

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

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

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

报告期内，公司董事长孙建西女士出具了无偿赠予员工股份的承诺，计划通过此次无偿赠予股份实现管理层及骨干员工持股。但由于员工持股的途径及具体方案没有确定，具体的实施计划目前尚未推出。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
西安陕鼓智能	持股 5% 以上股	委托技术开发	委托开发智能	比价原则	市场价	79.35		79.35	否	分期支付	79.35 万元		尚未达到披露

信息科 技术有限 公司	东控股 公司		运营管 理系统								-130.45 万元		标准
西安陕 鼓实业 开发有 限公司	持股 5% 以上股 东全资 子公司	装修设 计	展厅装 修设计	统一招 标原则	投标最 低价	2.8		2.8	否	一次性 支付	2.80 万 元-3.90 万元		尚未达 到披露 标准
合计				--	--	82.15	--	82.15	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联 交易进行总金额预计的，在报告期 内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较 大的原因（如适用）				无									
关联交易事项对公司利润的影响				无									

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

4、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司融资租赁销售 客户	2014年05 月21日	10,000	2014年06月 16日	141	连带责任保 证	24个月	是	否
公司融资租赁销售 客户	2014年05 月21日	10,000	2015年05月 15日	213.6	连带责任保 证	36个月	否	否
公司融资租赁销售 客户	2014年05 月21日	10,000	2015年06月 24日	134	连带责任保 证	12个月	是	否
陕西鼓风机（集团） 有限公司	2016年03 月29日	500	2016年04月 22日	500	一般保证	从约定日期 开始起36个 月	否	是
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			500	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				500
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			10,500	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				713.6
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）			500	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2+C2）				500
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3+C3）			10,500	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）				713.6
实际担保总额（即 A4+B4+C4）				占公司净资产的比例				0.85%

(1) 违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

详见董事会报告章节“公司重大的在手订单及订单执行进展情况”描述。

六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	孙建西	在 2016 年 12 月 31 日前，综合考虑税收等政策环境及股票市场环境，将其持有的 2,117,340 股公司股份（或其收益权）以合适的方式赠予增持公司股份的 145 名公司管理层及骨干员工	2016 年 01 月 29 日	2016 年 12 月 31 日前	截至公告日，承诺尚未到期
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	孙建西;李太杰;陕西鼓风机(集团)有限公司	2014 年 6 月 17 日，公司对外披露的《详式权益变动报告书》、《简式权益变动报告书》及公司股东与陕鼓集团签订的《股份转让协议》中约定，本次股份转让交割完成后，孙建西、李太杰及陕鼓集团各自持有的达刚路机股份，自交割完成之日起，三十六个月之内（除非经对方书面同意），不得以任何形式对外（指除出让方、受让方外的任何第三方）转让或处分	2014 年 11 月 11 日	三十六个月	截至公告日，上述股东严格履行了承诺
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司实际控制人孙建西、李太杰	①截至本承诺书出具之日，本人未直接或间接投资于任何与公司存在相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，未自己或为他人经营与公司相同或类似的业务；②自承诺书出具之日起，本人将不以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）在中国境内或境外任何地区直接或间接地	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

		从事与公司主营业务构成或可能构成竞争的业务; 不以任何方式从事或参与生产任何与公司产品相同、相似或可以取代本公司产品的业务或活动, 如从第三方获得的任何商业机会与公司经营的业务有竞争或可能有竞争, 则立即通知公司, 并尽力将该商业机会让予公司; ③如违反本承诺书, 本人将采取积极措施消除同业竞争, 并愿意承担由此给公司或除本公司以外的其他股东造成的直接或间接的经济损失, 索赔责任及额外的费用支出			
	公司实际控制人孙建西、李太杰	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
	西安达刚路面机械股份有限公司	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	公司实际控制人、持股5%以上的股东及持股董事、监事、高级管理人员	2015年7月9日至2016年1月8日期间, 不通过二级市场减持所持有的公司股票	2015年07月09日	六个月	截至公告日, 上述人员严格履行了承诺
	李太杰	本人2015年8月21日通过二级市场增持的10,000股公司股票自增持之日起一年内不减持	2015年08月25日	一年	截至公告日, 上述人员严格履行了承诺

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（如有）	无

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

九、公司债相关情况

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

否

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	127,382,434	60.16%				-37,444	-37,444	127,344,990	60.14%
2、国有法人持股	63,414,333	29.95%						63,414,333	29.95%
3、其他内资持股	63,968,101	30.21%				-37,444	-37,444	63,930,657	30.19%
境内自然人持股	63,968,101	30.21%				-37,444	-37,444	63,930,657	30.19%
二、无限售条件股份	84,351,566	39.84%				37,444	37,444	84,389,010	39.86%
1、人民币普通股	84,351,566	39.84%				37,444	37,444	84,389,010	39.86%
三、股份总数	211,734,000	100.00%				0	0	211,734,000	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

股份变动的理由

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
陕西鼓风机（集团）有限公司	63,414,333			63,414,333	首发后承诺限售	2017.11.10
孙建西	57,908,861		750	57,909,611	首发后承诺限售	2017.11.10（其中本报告期增加的 750 股限售股，解限日为 2017 年 1 月 3 日）
李太杰	5,264,611			5,264,611	首发后承诺限售	2017 年 11 月 10 日（其中 2015 年 8 月增持的 10000 股，解限日为 2016 年 8 月 20 日）
韦尔奇	166,969	0	0	166,969	高管锁定	每年按 25%解除限售
杨亚平	189,823	0	0	189,823	高管锁定	每年按 25%解除限售
张红光	99,356	0	0	99,356	首发承诺限售	每年按 25%解除限售
黄铜生	45,942	0	0	45,942	高管锁定	每年按 25%解除限售
田英侠	42,942	9,611	0	33,331	首发承诺限售	每年按 25%解除限售
皇甫建红	68,131	6,158	0	61,973	高管锁定	每年按 25%解除限售
郭文渡	47,142	9,611	0	37,531	首发承诺限售	每年按 25%解除限售
秦志强	58,756	12,814	0	45,942	高管锁定	每年按 25%解除限售
朱红艳	29,812	0	0	29,812	高管锁定	每年按 25%解除限售
尚阳生	55,756	0	0	55,756	首发承诺限售	每年按 25%解除限售
合计	127,392,434	38,194	750	127,354,990	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数								12,253
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
陕西鼓风机（集团）有限公司	国有法人	29.95%	63,414,333	0	63,414,333	0		
孙建西	境内自然人	27.35%	57,909,861	1000	57,909,611	250	质押	14,000,000
湖南富兴投资发展有限公司	境内非国有法人	2.86%	6,062,780		0	6,062,780		

李太杰	境内自然人	2.55%	5,404,611	0	5,264,611	140,000		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.58%	3,337,700	0	0	3,337,700		
全国社保基金一一四组合	其他	1.43%	3,032,293	0	0	3,032,293		
中银基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托中银基金公司混合型组合	其他	1.39%	2,950,331	0	0	2,950,331		
交通银行股份有限公司—长信量化先锋混合型证券投资基金	其他	0.95%	2,020,154	0	0	2,020,154		
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	0.43%	920,324	0	0	920,324		
兴业银行股份有限公司—中银宏观策略灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.38%	806,450	0	0	806,450		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，孙建西、李太杰为夫妻关系，合计持有公司 29.90% 股份，是公司控股股东及实际控制人，属于一致行动人；其他股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
湖南富兴投资发展有限公司	6,062,780	人民币普通股	6,062,780					
中央汇金资产管理有限责任公司	3,337,700	人民币普通股	3,337,700					
全国社保基金一一四组合	3,032,293	人民币普通股	3,032,293					
中银基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托中银基金公司混合型组合	2,950,331	人民币普通股	2,950,331					
交通银行股份有限公司—长信量化先锋混合型证券投资基金	2,020,154	人民币普通股	2,020,154					
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	920,324	人民币普通股	920,324					

兴业银行股份有限公司—中银宏观策略灵活配置混合型证券投资基金	806,450	人民币普通股	806,450
中国银行股份有限公司—华夏经济转型股票型证券投资基金	800,000	人民币普通股	800,000
中国建设银行股份有限公司—宝盈先进制造灵活配置混合型证券投资基金	771,262	人民币普通股	771,262
中国农业银行—华夏平稳增长混合型证券投资基金	745,200	人民币普通股	745,200
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，孙建西、李太杰为夫妻关系，合计持有公司 29.90%股份，是公司控股股东及实际控制人，属于一致行动人；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；公司前十名无限售流通股股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东湖南富兴投资发展有限公司通过西南证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 6,062,780 股，普通证券账户未持有公司股份，合计持有 6,062,780 股		

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
孙建西	董事长	现任	57,908,861	1,000	0	57,909,861				
刘海军	董事、总经理	现任	0		0	0				
韦尔奇	董事、董事会秘书	现任	222,625		0	222,625				
赵遵会	董事	现任	0		0	0				
刘成	董事	现任	0		0	0				
王伟雄	独立董事	现任	0		0	0				
陈希敏	独立董事	现任	0		0	0				
靳庆军	原独立董事	离任	0		0	0				
郑兴科	独立董事	现任	0		0	0				
皇甫建红	监事	现任	82,631		0	82,631				
杨季初	监事	现任	0		0	0				
朱红艳	监事	现任	39,750		0	39,750				
秦志强	副总经理	现任	61,256		0	61,256				
杨亚平	副总经理	现任	253,097		0	253,097				
黄铜生	副总经理	现任	61,256		0	61,256				
李宏	财务总监	现任	0		0	0				
合计	--	--	58,629,476	1,000	0	58,630,476	0	0	0	0

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
靳庆军	独立董事	离职	2016 年 04 月 01 日	个人原因

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	331,929,450.43	378,338,765.31
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,993,000.00	3,346,855.50
应收账款	92,164,535.31	89,991,124.27
预付款项	36,711,135.60	37,371,683.27
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	14,221,099.25	13,410,215.38
买入返售金融资产		
存货	102,872,133.27	115,135,358.95

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	280,027,695.32	226,206,974.53
流动资产合计	861,919,049.18	863,800,977.21
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	16,872,971.58	16,872,971.58
投资性房地产	1,037,363.83	1,079,528.62
固定资产	109,491,721.80	112,454,174.09
在建工程	234,205.68	
工程物资		
固定资产清理	261,475.51	48,500.00
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	13,049,399.46	13,218,486.60
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,493,923.84	3,192,313.20
其他非流动资产		
非流动资产合计	144,441,061.70	146,865,974.09
资产总计	1,006,360,110.88	1,010,666,951.30
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,430,000.00	6,728,476.37

应付账款	36,015,006.30	30,470,624.65
预收款项	67,061,414.51	83,608,043.90
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,922,084.18	6,817,266.06
应交税费	3,983,563.11	4,243,179.26
应付利息		
应付股利		
其他应付款	45,590,784.26	39,858,920.58
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	158,002,852.36	171,726,510.82
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	5,000,000.00	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	400,000.00	400,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,400,000.00	400,000.00
负债合计	163,402,852.36	172,126,510.82
所有者权益：		
股本	211,734,000.00	211,734,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	316,795,557.75	316,795,557.75
减：库存股		
其他综合收益	-282,942.94	-298,920.36
专项储备	1,819,460.18	1,503,123.83
盈余公积	41,273,947.94	41,273,947.94
一般风险准备		
未分配利润	271,617,235.59	267,532,731.32
归属于母公司所有者权益合计	842,957,258.52	838,540,440.48
少数股东权益		
所有者权益合计	842,957,258.52	838,540,440.48
负债和所有者权益总计	1,006,360,110.88	1,010,666,951.30

法定代表人：孙建西

主管会计工作负责人：李宏

会计机构负责人：张永生

2、利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	110,215,854.02	102,776,013.82
其中：营业收入	110,215,854.02	102,776,013.82
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	93,267,944.17	79,821,094.83
其中：营业成本	78,526,150.94	68,517,391.61
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	549,881.00	682,195.25
销售费用	9,654,124.65	6,180,721.09

管理费用	11,851,877.13	13,779,578.49
财务费用	-9,054,588.20	-10,142,356.62
资产减值损失	1,740,498.65	803,565.01
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）	376,232.88	1,660,262.36
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）	17,324,142.73	24,615,181.35
加：营业外收入	797,993.56	334,154.07
其中：非流动资产处置利得	106,607.43	107.24
减：营业外支出	180,916.83	
其中：非流动资产处置损失	11,340.62	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	17,941,219.46	24,949,335.42
减：所得税费用	3,270,015.19	2,003,436.67
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	14,671,204.27	22,945,898.75
归属于母公司所有者的净利润	14,671,204.27	22,945,898.75
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	15,977.42	-160,390.80
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	15,977.42	-160,390.80
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	15,977.42	-160,390.80
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		

3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	15,977.42	-160,390.80
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	14,687,181.69	22,785,507.95
归属于母公司所有者的综合收益总额	14,687,181.69	22,785,507.95
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0693	0.1084
（二）稀释每股收益	0.0693	0.1084

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：孙建西

主管会计工作负责人：李宏

会计机构负责人：张永生

3、现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	109,133,482.47	169,984,527.22
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		

拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		407,193.98
收到其他与经营活动有关的现金	10,223,389.98	11,907,211.52
经营活动现金流入小计	119,356,872.45	182,298,932.72
购买商品、接受劳务支付的现金	64,343,839.34	113,582,225.64
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	17,728,497.97	14,660,502.96
支付的各项税费	9,866,772.93	10,572,967.00
支付其他与经营活动有关的现金	12,995,450.02	41,590,101.67
经营活动现金流出小计	104,934,560.26	180,405,797.27
经营活动产生的现金流量净额	14,422,312.19	1,893,135.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	46,000,000.00	125,000,000.00
取得投资收益收到的现金	376,232.88	1,660,262.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	212,550.00	400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	46,588,782.88	126,660,662.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,372,620.87	3,094,658.03
投资支付的现金	100,000,000.00	130,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	102,372,620.87	133,094,658.03
投资活动产生的现金流量净额	-55,783,837.99	-6,433,995.67

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	12,151,038.60	4,087,301.17
筹资活动现金流入小计	12,151,038.60	4,087,301.17
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,586,700.00	10,586,700.10
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	10,586,700.00	10,586,700.10
筹资活动产生的现金流量净额	1,564,338.60	-6,499,398.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,033,698.52	3,929,440.31
五、现金及现金等价物净增加额	-37,763,488.68	-7,110,818.84
加：期初现金及现金等价物余额	357,801,735.46	379,328,390.41
六、期末现金及现金等价物余额	320,038,246.78	372,217,571.57

4、所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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

同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	211,734,000.00				316,795,557.75		-298,920.36	1,503,123.83	41,273,947.94			267,532,731.32	838,540,440.48
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							15,977.42	316,336.35				4,084,504.27	4,416,818.04
(一)综合收益总额							15,977.42					14,671,204.27	14,687,181.69
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配												-10,586,700.00	-10,586,700.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-10,586,700.00	-10,586,700.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备								316,336					316,336

								.35				.35
1. 本期提取								584,506.38				584,506.38
2. 本期使用								268,170.03				268,170.03
(六) 其他												
四、本期期末余额	211,734,000.00				316,795,557.75		-282,942.94	1,819,460.18	41,273,947.94		271,617,235.59	842,957,258.52

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	211,734,000.00				312,840,357.75		144,710.95	790,095.80	37,508,733.65		244,232,502.75	807,250,400.90	
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	211,734,000.00				312,840,357.75		144,710.95	790,095.80	37,508,733.65		244,232,502.75	807,250,400.90	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					3,955,200.00		-443,631.31	713,028.03	3,765,214.29		23,300,228.57	31,290,039.58	
(一) 综合收益总额							-443,631.31				37,652,142.86	37,208,511.55	
(二) 所有者投入和减少资本					3,955,200.00							3,955,200.00	
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入													

所有者权益的金 额												
4. 其他					3,955,2 00.00							3,955,2 00.00
(三) 利润分配									3,765,2 14.29	-14,351, 914.29		-10,586, 700.00
1. 提取盈余公积									3,765,2 14.29	-3,765,2 14.29		
2. 提取一般风险 准备												
3. 对所有者（或 股东）的分配										-10,586, 700.00		-10,586, 700.00
4. 其他												
(四) 所有者权益 内部结转												
1. 资本公积转增 资本（或股本）												
2. 盈余公积转增 资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补 亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备								713,028 .03				713,028 .03
1. 本期提取								1,170,3 73.03				1,170,3 73.03
2. 本期使用								457,345 .00				457,345 .00
(六) 其他												
四、本期期末余额	211,734, 000.00				316,795 ,557.75	-298,92 0.36	1,503,1 23.83	41,273, 947.94		267,532 ,731.32		838,540 ,440.48

三、公司基本情况

西安达刚路面机械股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为西安达刚公路机电科技有限公司，由自然人孙建西、李太杰、李飞宇于2002年5月16日共同出资组建。其中：孙建西以实物（房产）出资1,430,000元，占注册资本的比例为55%；李太杰以无形资产（新型液态沥青运输车实用新型专利）出资910,000元，占注册资本的比例为35%；李飞宇以现金出资260,000元，占注册资本的比例为10%。

公司于2007年11月15日召开2007年第六次股东大会，决议通过公司整体变更设立股份有限公司，由全体股东以其持有的原西安达刚公路机电科技有限公司截止2007年10月31日的净资产折合成份总额

49,000,000股，每股面值1元，共计折合股本49,000,000元。经西安市工商行政管理局高新分局2007年11月6日以“名称变核私字（2007）第0100071106028号”《企业名称变更核准通知书》核准，公司名称变更为“西安达刚路面机械股份有限公司”。

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

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

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

公司股东孙建西女士及配偶李太杰先生于2014年6月12日与陕西鼓风机(集团)有限公司(以下简称“陕鼓集团”)签署了《李太杰、孙建西与陕西鼓风机(集团)有限公司关于西安达刚路面机械股份有限公司之股份转让协议》(以下简称“股份转让协议”)，约定孙建西女士与李太杰先生以符合现行法律法规的形式向陕鼓集团转让其持有的本公司共计63,414,333股股份，占本公司股本总额的29.95%；其中，出让方孙建西女士向受让方转让16,479,834股股份，占公司总股本7.78%；出让方李太杰先生向受让方转让46,934,499股股份，占公司总股本22.17%。2014年11月11日，公司股东孙建西女士与李太杰先生根据《股份转让协议》约定，在中国结算登记有限公司深圳分公司办理完毕过户登记手续，本次股份划转完成后，陕鼓集团持有本公司63,414,333股股份，占公司总股本29.95%，成为公司第一大股东。

企业注册号/统一社会信用代码：91610131735085973C

注册地址：西安市高新区科技三路60号

法定代表人：孙建西

公司类型：股份有限公司（上市）

经营范围为：许可经营项目：汽车改装车辆的生产、半挂车辆的生产、车载钢罐体的生产。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）一般经营项目：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、半挂车辆、车载钢罐体的研发、销售；公路机械设备的租赁；公路施工；承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目；公路工程施工总承包三级、公路路面工程专业承包三级、公路路基工程专业承包三级；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）。（以上经营范围除国家专控及前置许可项目）。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司已根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

不适用。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下的企业合并，购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用为合并成本。购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

6、合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

本公司均以人民币为记账本位币。

1. 外币业务

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

2. 外币报表折算

境外经营的子公司资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益中除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的子公司利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率之近似汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中以

单独项目列示。境外经营的子公司现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率之近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

1) 金融工具的分类及核算

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

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

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

(3) 应收款项。公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权按合同或协议价款作为初始确认金额，企业收回或处置应收款项时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

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

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

2) 公司交易性金融资产的公允价值按照以下方法进行确定

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

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

3) 金融资产减值损失的计量（不含应收款项）

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

(1) 持有至到期投资

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

(2) 可供出售金融资产

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

并转出，确认减值损失。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

1) 存货的分类

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

2) 存货的计价方法

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

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

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

(3) 发出商品、库存商品发出时按实际成本法计价。

3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法。

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

存货跌价准备按单个（或类别）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和外购商品等存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

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

13、划分为持有待售资产

不适用。

14、长期股权投资

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

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

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

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

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

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

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值

份额的，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

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

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

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

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

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1) 投资性房地产核算范围包括：已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

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

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

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

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

16、固定资产

(1) 确认条件

1) 固定资产确认条件固定资产是为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。固定资产同时满足下列条件的予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

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

(2) 折旧方法

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用。

17、在建工程

1. 在建工程以实际成本核算。

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

(1) 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或者实质上已经完成；

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

(3) 该建造的固定资产支出金额很少或者不再发生。

符合上述一条或者几条时，公司将该在建工程转入固定资产，并开始计提折旧。

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

(1) 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程。

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

(3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

4. 在建工程利息资本化的金额按借款费用会计政策处理。

18、借款费用

1.借款费用的确认原则

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

2.借款费用资本化期间

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

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

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

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

3.借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内,每一会计期间的资本化金额,按照下列规定确定:

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

(2) 一般借款的资本化金额为累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率的乘积。

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

19、生物资产

不适用。

20、油气资产

不适用。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

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

(3) 对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息。②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计。③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况。④现在或潜在的竞争者预期采取的行动。⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力。⑥对该资产控制

期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等。⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

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

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段：是指为获取新的科学或技术知识并理解它们而进行的独创性的有计划调查。开发阶段：是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置，产品等。

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

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22、长期资产减值

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

当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

2. 公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

3. 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

4. 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

6. 公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。资产存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记

的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值测试以单项资产为基础估计其可收回金额。对难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按照该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组是指企业可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入应当基本上独立于其他资产或者资产组产生的现金流入。

23、长期待摊费用

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

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

无。

25、预计负债

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

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

2.预计负债主要包括：

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

3.预计负债计量方法：

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

26、股份支付

无。

27、优先股、永续债等其他金融工具

无。

28、收入

1.销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

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

本公司销售商品，具体方法如下：

(1) 出口销售收入确认

公司依据与购货方签订的购销协议，将所售车载类、非车载类产品运送至指定港口，办妥货运手续，报关、离港，取得提单。公司办妥上述手续，并预期无退货及收款风险后确认销售收入实现。

(2) 国内销售收入确认

公司依据与购货方签订的协议，将所售产品运送至指定地点或由购货方自提，并在购货方验收无误、预期无退货及收款风险后确认销售收入的实现。

2.确认提供劳务收入：

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

3.建造合同收入，根据《企业会计准则—建造合同》的规定确认建造合同收入。

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

(2) 在资产负债表日，建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

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

②合同成本不可能收回的，在发生时确认为合同费用，不确认合同收入。

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

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

公司提供的工程类业务，在收入与成本的确认上按照上述建造合同的规定执行。

4.既销售商品又提供劳务的收入：

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

5.让渡资产使用权收入：

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

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，如果政府补助用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果政府补助用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还的，当存在相关递延收益时，冲减相关递延收益余额，超出部分计入当期损益；不存在递延收益时，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

3.公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

（2）融资租赁的会计处理方法

融资租赁的核算：在租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值。

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

无。

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

34、其他

无。

六、税项**1、主要税种及税率**

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

2、税收优惠

本公司出口收入增值税执行“免、抵、退”政策。

根据“陕科高发〔2009〕10号”文件，认定本公司为陕西省高新技术企业，自2008年度起享受15%所得税税率优惠政策。有效期：三年。2014年，公司通过了高新技术企业复审工作，陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局及陕西省地方税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GR201461000142，发证时间：2014年9月4日，有效期：三年。根据相关规定，通过高新技术企业复审后，公司国内设备连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

本公司斯里兰卡项目部主要税种和税率：

税种	计税依据	税率
企业所得税	斯里兰卡二级公路升级改造项目，按收到款项的6%为预计利润	12%
利润汇出税	斯里兰卡二级公路升级改造项目，按收到款项的6%为预计利润扣除企业所得税后净利润	10%

七、财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	220,343.61	124,620.36
银行存款	319,817,903.17	357,677,115.10
其他货币资金	11,891,203.65	20,537,029.85
合计	331,929,450.43	378,338,765.31
其中：存放在境外的款项总额	40,099,122.71	44,213,417.61

其他说明：

其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
开立保函保证金	10,952,203.65	17,479,003.48
办理银行承兑汇票保证金	939,000.00	3,058,026.37
合计	11,891,203.65	20,537,029.85

期末公司开立保函保证金共计10,952,203.65元，其中质量保函保证金金额489,610.43元，办理斯里兰卡二期公路升级改造项目预付款保函保证金金额8,170,000.00元，办理斯里兰卡二期公路升级改造项目履约保函保证金金额2,092,593.22元，办理对外劳务合作风险处置备用金银行保函200,000.00元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无。

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,993,000.00	3,346,855.50
合计	3,993,000.00	3,346,855.50

(2) 期末公司已质押的应收票据

无。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	5,027,348.00	
合计	5,027,348.00	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	105,786,293.74	100.00%	13,621,758.43	12.88%	92,164,535.31	101,958,026.33	100.00%	11,966,902.06	11.74%	89,991,124.27
合计	105,786,293.74	100.00%	13,621,758.43	12.88%	92,164,535.31	101,958,026.33	100.00%	11,966,902.06	11.74%	89,991,124.27

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内	75,130,293.03	3,756,514.65	5.00%
1年以内小计	75,130,293.03	3,756,514.65	5.00%

1 至 2 年	14,068,192.25	1,406,819.23	10.00%
2 至 3 年	7,007,263.35	1,401,452.67	20.00%
3 至 4 年	3,964,163.75	1,982,081.88	50.00%
4 至 5 年	2,707,456.82	2,165,965.46	80.00%
5 年以上	2,908,924.54	2,908,924.54	100.00%
合计	105,786,293.74	13,621,758.43	12.88%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用账龄百分比法计提坏账准备的应收账款。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,654,856.37 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

客户名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额的比例	年限	坏账准备期末余额
斯里兰卡国家公路局	24,162,905.33	22.84%	1年以内	1,208,145.27
中铁七局集团有限公司	3,845,036.60	3.63%	1年以内，1-2年，3年以上	313,434.25
渭南市华通路桥工程有限责任公司	3,360,270.00	3.18%	1年以内，2-3年，3年以上	678,013.50
加纳core建筑公司	2,523,566.48	2.39%	1年以内	126,178.32
中铁十八局集团国际工程有限公司	2,300,000.00	2.17%	1年以内	115,000.00
合计	36,191,778.41	34.21%	-----	2,440,771.34

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：期末应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

6、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	36,200,758.68	98.61%	37,193,306.35	99.53%
1 至 2 年	338,300.00	0.92%	98,376.92	0.26%
2 至 3 年	172,076.92	0.47%	80,000.00	0.21%
合计	36,711,135.60	--	37,371,683.27	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无。

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	预付账款期末余额	账龄	占预付账款余额的比例
中交第二公路工程局有限责任公司	30,336,145.85	1年以内	82.63%
国家开发银行股份有限公司	4,652,062.69	1年以内	12.67%
陕西中景园林工程有限公司	936,132.00	1年以内	2.55%
西安陕鼓智能信息科技有限公司	238,000.00	1-2年	0.65%
广州市欧开传动设备有限公司	94,000.00	1-2年	0.26%
合计	36,256,340.54	-----	98.76%

其他说明：期末预付款项中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

7、应收利息

无。

8、应收股利

无。

9、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,755,789.96	100.00%	1,534,690.71	9.74%	14,221,099.25	14,859,263.81	100.00%	1,449,048.43	9.75%	13,410,215.38
合计	15,755,789.96	100.00%	1,534,690.71	9.74%	14,221,099.25	14,859,263.81	100.00%	1,449,048.43	9.75%	13,410,215.38

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	3,435,483.53	171,774.18	5.00%
1 年以内小计	3,435,483.53	171,774.18	5.00%
1 至 2 年	11,903,114.94	1,190,311.49	10.00%
2 至 3 年	267,610.41	53,522.08	20.00%
3 至 4 年	44,912.53	22,456.27	50.00%
4 至 5 年	40,209.30	32,167.44	80.00%
5 年以上	64,459.25	64,459.25	100.00%
合计	15,755,789.96	1,534,690.71	9.74%

确定该组合依据的说明：组合中，采用账龄百分比法计提坏账准备的其他应收款。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 85,642.28 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	442,693.17	893,171.53
押金及保证金	20,261.10	19,834.39
备用金	3,987,488.77	2,805,858.21
其他	11,305,346.92	11,140,399.68
合计	15,755,789.96	14,859,263.81

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
西安高新技术产业 开发区莲湖科技产 业管理办公室	拆迁补偿款	11,051,400.00	1-2 年	70.14%	1,105,140.00
杨小刚	备用金	623,688.80	1 年以内, 1-2 年	3.96%	56,184.65
康凯强	备用金	255,000.00	1 年以内	1.62%	12,750.00
中交第二公路工程 局有限责任公司	应收暂付款	246,159.63	1 年以内	1.56%	12,307.98
程丽丽	备用金	220,000.00	1 年以内	1.40%	11,000.00
合计	--	12,396,248.43	--	78.68%	1,197,382.63

(6) 涉及政府补助的应收款项

无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

其他应收款按款项性质分类，期末其他主要是应收西安高新技术产业开发区莲湖科技产业管理办公室拆迁补偿款。

期末其他应收款中不存在应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东款项。

期末其他应收款中无应收其他关联方欠款。

10、存货

（1）存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,116,186.59	4,533.33	20,111,653.26	18,612,131.72	4,533.33	18,607,598.39
在产品	49,732,536.38	771,878.07	48,960,658.31	37,103,563.79	771,878.07	36,331,685.72
库存商品	23,138,801.36	3,448,160.52	19,690,640.84	32,969,696.62	3,448,160.52	29,521,536.10
建造合同形成的已完工未结算资产	14,109,180.86		14,109,180.86	30,674,538.74		30,674,538.74
合计	107,096,705.19	4,224,571.92	102,872,133.27	119,359,930.87	4,224,571.92	115,135,358.95

（2）存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,533.33					4,533.33
在产品	771,878.07					771,878.07
库存商品	3,448,160.52					3,448,160.52
合计	4,224,571.92					4,224,571.92

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

本期无转回或转销的存货跌价准备。

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

（4）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	697,592,953.71
累计已确认毛利	79,581,773.75
已办理结算的金额	763,065,546.60
建造合同形成的已完工未结算资产	14,109,180.86

其他说明：期末公司无对外担保、抵押的存货。

11、划分为持有待售的资产

无。

12、一年内到期的非流动资产

无。

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴流转税及附加		206,974.53
短期银行理财产品	280,000,000.00	226,000,000.00
其他	27,695.32	
合计	280,027,695.32	226,206,974.53

其他说明：

本期末公司短期银行理财产品余额为28,000.00万元，其中：中信银行理财10,000.00万元；西安银行理财15,000.00万元；交通银行理财3,000.00万元。

期末其他流动资产余额较期初增加5,382.07万元，主要是由于公司本期增加短期银行理财产品所致。

14、可供出售金融资产

无。

15、持有至到期投资

无。

16、长期应收款

无。

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
西安鼎达 置业有限公司	16,872,97 1.58									16,872,97 1.58	
小计	16,872,97 1.58									16,872,97 1.58	
合计	16,872,97 1.58									16,872,97 1.58	

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	1,773,101.42			1,773,101.42
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,773,101.42			1,773,101.42
二、累计折旧和累计摊				

销				
1.期初余额	693,572.80			693,572.80
2.本期增加金额	42,164.79			42,164.79
(1) 计提或摊销	42,164.79			42,164.79
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	735,737.59			735,737.59
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,037,363.83			1,037,363.83
2.期初账面价值	1,079,528.62			1,079,528.62

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无。

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
----	--------	------	------	---------	----

一、账面原值：					
1.期初余额	112,884,177.34	23,095,858.33	8,207,095.66	3,008,118.16	147,195,249.49
2.本期增加金额		860,265.70	1,074,792.32	92,102.82	2,027,160.84
(1) 购置		860,265.70	1,074,792.32	92,102.82	2,027,160.84
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		1,131,953.03	929,084.58	225,035.01	2,286,072.62
(1) 处置或报废		1,131,953.03	929,084.58	225,035.01	2,286,072.62
4.期末余额	112,884,177.34	22,824,171.00	8,352,803.40	2,875,185.97	146,936,337.71
二、累计折旧					
1.期初余额	15,284,846.70	10,386,932.41	5,753,214.01	1,727,603.59	33,152,596.71
2.本期增加金额	2,714,943.87	1,197,432.54	569,282.83	199,699.31	4,681,358.55
(1) 计提	2,714,943.87	1,197,432.54	569,282.83	199,699.31	4,681,358.55
3.本期减少金额		917,296.32	847,380.05	213,141.67	1,977,818.04
(1) 处置或报废		917,296.32	847,380.05	213,141.67	1,977,818.04
4.期末余额	17,999,790.57	10,667,068.63	5,475,116.79	1,714,161.23	35,856,137.22
三、减值准备					
1.期初余额		1,588,478.69			1,588,478.69
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		1,588,478.69			1,588,478.69
四、账面价值					
1.期末账面价值	94,884,386.77	10,568,623.68	2,877,686.61	1,161,024.74	109,491,721.80
2.期初账面价值	97,599,330.64	11,120,447.23	2,453,881.65	1,280,514.57	112,454,174.09

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	66,015,015.04	房产证正在办理中

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
总装基地及研发中心建设项目	234,205.68		234,205.68			
合计	234,205.68		234,205.68			

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
总装基地及研发中心建设项目	239,660,000.00		254,205.68		20,000.00	234,205.68	63.09%	85%				募股资金
合计	239,660,000.00		254,205.68		20,000.00	234,205.68	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无。

其他说明：

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

在建工程本期及期末无资本化利息。

期末在建工程不存在对外抵押、担保的情况。

21、工程物资

无。

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
运输设备	20,854.44	20,854.44
办公设备	25,964.36	27,645.56
机器设备	214,656.71	
合计	261,475.51	48,500.00

其他说明：

期末固定资产清理较期初增加 21.30 万元，主要是由于本期按照公司决议将部分机器设备转入清理所致。

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	14,301,550.00			1,367,741.86	15,669,291.86
2.本期增加金额				55,792.88	55,792.88
(1) 购置				55,792.88	55,792.88
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	14,301,550.00			1,423,534.74	15,725,084.74
二、累计摊销					
1.期初余额	1,883,037.68			567,767.58	2,450,805.26
2.本期增加金额	143,015.52			81,864.50	224,880.02
(1) 计提	143,015.52			81,864.50	224,880.02
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,026,053.20			649,632.08	2,675,685.28
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	12,275,496.80			773,902.66	13,049,399.46
2.期初账面价值	12,418,512.32			799,974.28	13,218,486.60

值					
---	--	--	--	--	--

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

其他说明：期末未发现无形资产存在减值迹象，故未计提减值准备。

26、开发支出

无。

27、商誉

无。

28、长期待摊费用

无。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	20,969,499.75	3,268,372.61	19,229,001.10	2,998,892.93
长期股权投资确认损益	257,028.42	38,554.26	257,028.42	38,554.26
应付职工薪酬	1,246,646.48	186,996.97	1,032,440.07	154,866.01
合计	22,473,174.65	3,493,923.84	20,518,469.59	3,192,313.20

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无。

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		3,493,923.84		3,192,313.20

(4) 未确认递延所得税资产明细

无。

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无。

30、其他非流动资产

无。

31、短期借款

无。

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无。

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,430,000.00	6,728,476.37
合计	2,430,000.00	6,728,476.37

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
存货采购款	36,015,006.30	30,470,624.65
合计	36,015,006.30	30,470,624.65

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中交第二公路工程局有限责任公司	9,667,018.04	未到结算期
合计	9,667,018.04	--

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	5,613,495.29	4,070,163.03
预收工程款	61,447,919.22	79,537,880.87
合计	67,061,414.51	83,608,043.90

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无。

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	697,592,953.71
累计已确认毛利	79,581,773.75
已办理结算的金额	763,065,546.60
建造合同形成的已完工未结算项目	14,109,180.86

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,816,555.73	11,872,264.75	15,767,579.47	2,921,241.01
二、离职后福利-设定提存计划	710.33	1,615,828.83	1,615,695.99	843.17

合计	6,817,266.06	13,488,093.58	17,383,275.46	2,922,084.18
----	--------------	---------------	---------------	--------------

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,784,115.66	10,376,422.74	14,485,943.87	1,674,594.53
2、职工福利费		264,545.66	264,545.66	
3、社会保险费		601,627.39	601,627.39	
其中：医疗保险费		559,044.33	559,044.33	
工伤保险费		39,228.20	39,228.20	
生育保险费		3,354.86	3,354.86	
4、住房公积金		388,596.00	388,596.00	
5、工会经费和职工教育经费	1,032,440.07	241,072.96	26,866.55	1,246,646.48
合计	6,816,555.73	11,872,264.75	15,767,579.47	2,921,241.01

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	568.26	1,536,508.71	1,536,377.76	699.21
2、失业保险费	142.07	79,320.12	79,318.23	143.96
合计	710.33	1,615,828.83	1,615,695.99	843.17

其他说明：

应付职工薪酬中无拖欠性质款项。

期末应付职工薪酬余额较期初下降3,895,181.88元，下降比例为57.14%，主要是由于2015年末公司按照年度考核计划计提员工的年终奖和绩效工资，并在2016年年初按照考核要求进行发放所致。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	675,107.65	655,864.82
营业税		237.50
企业所得税	2,744,241.17	3,103,663.85
个人所得税	206,111.51	66,088.60

城市维护建设税	47,257.54	45,910.54
教育费附加	33,755.38	32,793.24
水利基金	10,041.78	7,058.40
印花税	6,763.18	7,290.93
利润汇出税	121,346.66	324,271.38
土地使用税	138,938.24	
合计	3,983,563.11	4,243,179.26

39、应付利息

无。

40、应付股利

无。

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付运杂费	145,032.22	403,235.80
应付暂收款	212,340.10	247,499.37
未结算费用	45,079,487.58	38,921,384.29
其他	153,924.36	286,801.12
合计	45,590,784.26	39,858,920.58

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
Domani	24,027,949.72	未到付款期
Arinma	19,365,166.36	未到付款期
合计	43,393,116.08	--

42、划分为持有待售的负债

无。

43、一年内到期的非流动负债

无。

44、其他流动负债

无。

45、长期借款

无。

46、应付债券

无。

47、长期应付款**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
收到投入产业发展资金	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	

其他说明：此款项为西安投资控股公司投入三年期有偿（还本付息）产业发展资金。

48、长期应付职工薪酬

无。

49、专项应付款

无。

50、预计负债

无。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	400,000.00			400,000.00	技术创新能力建设

					专项资金
合计	400,000.00			400,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
技术创新能力建设专项资金	400,000.00				400,000.00	与资产相关
合计	400,000.00				400,000.00	--

52、其他非流动负债

无。

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	211,734,000.00						211,734,000.00

54、其他权益工具

无。

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	311,360,357.75			311,360,357.75
其他资本公积	5,435,200.00			5,435,200.00
合计	316,795,557.75			316,795,557.75

56、库存股

无。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-298,920.36	15,977.42			15,977.42		-282,942.94
外币财务报表折算差额	-298,920.36	15,977.42			15,977.42		-282,942.94
其他综合收益合计	-298,920.36	15,977.42			15,977.42		-282,942.94

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,503,123.83	584,506.38	268,170.03	1,819,460.18
合计	1,503,123.83	584,506.38	268,170.03	1,819,460.18

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	41,273,947.94			41,273,947.94
合计	41,273,947.94			41,273,947.94

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	267,532,731.32	244,232,502.75
调整后期初未分配利润	267,532,731.32	244,232,502.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,671,204.27	37,652,142.86
减：提取法定盈余公积		3,765,214.29
应付普通股股利	10,586,700.00	10,586,700.00
期末未分配利润	271,617,235.59	267,532,731.32

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	106,970,825.41	77,137,334.80	99,663,367.47	67,169,342.38
其他业务	3,245,028.61	1,388,816.14	3,112,646.35	1,348,049.23
合计	110,215,854.02	78,526,150.94	102,776,013.82	68,517,391.61

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	495.00	1,875.00
城市维护建设税	320,475.16	396,853.48
教育费附加	228,910.84	283,466.77
合计	549,881.00	682,195.25

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	181,728.75	137,543.21
职工薪酬	3,832,403.29	2,941,869.29
劳务费	1,520,529.43	655,383.50
网络费	25,120.30	37,547.17
运输费	634,767.86	131,686.74
广告及市场宣传推广费	215,481.44	124,023.89
租赁费	438,807.17	212,925.90
会议费	7,600.00	10,000.00
车辆费	66,723.52	95,319.82
差旅费	1,101,531.88	994,248.38
业务招待费	623,979.65	503,086.42

折旧及摊销	82,107.10	281,730.30
其他	923,344.26	55,356.47
合计	9,654,124.65	6,180,721.09

其他说明：

本期销售费用比上期增加3,473,403.56元，增长比例为56.20%，主要原因系职工薪酬（销售提成）、劳务费、运输费等其他费用增加所致。

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	228,888.21	369,587.62
职工薪酬	3,542,436.12	3,186,750.30
劳务费	493,480.50	309,559.26
网络费	121,192.25	13,744.24
车辆费	245,081.34	171,463.87
中介机构费用	687,334.23	765,708.00
差旅费	78,707.36	199,132.78
业务招待费	159,903.57	308,813.56
折旧及摊销	1,580,209.59	1,518,299.27
税金	977,696.57	1,857,899.81
研发费	3,546,174.39	4,870,941.29
其他	190,773.00	207,678.49
合计	11,851,877.13	13,779,578.49

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	7,805,766.25	6,170,147.73
汇兑损益	-1,411,651.08	-4,194,282.54
其他	162,829.13	222,073.65
合计	-9,054,588.20	-10,142,356.62

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,740,498.65	803,565.01
合计	1,740,498.65	803,565.01

其他说明：

本期资产减值损失较上期增加936,933.64元，增长比例为116.60%，主要原因系本期应收账款账龄结构变化导致坏账计提额增加。

67、公允价值变动收益

无。

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	376,232.88	1,660,262.36
合计	376,232.88	1,660,262.36

其他说明：

本期投资收益比上期下降1,284,029.48元，下降比例为77.34%，主要原因系本期到期理财产品减少所致。

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	106,607.43	107.24	106,607.43
其中：固定资产处置利得	106,607.43	107.24	106,607.43
政府补助	652,590.00	332,600.00	652,590.00
其他	38,796.13	1,446.83	38,796.13
合计	797,993.56	334,154.07	797,993.56

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊 补贴	本期发生金 额	上期发生 金额	与资产相关/ 与收益相关
西安高新区管 委会兑现 2014	西安高新区	补助	因从事国家鼓励 和扶持特定行业、	是	否	537,500.00		与收益相关

年度加快创新驱动发展系列政策的资助	管委会		产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
西安市财政局拨付 2015 年度中小企业国际市场开拓资金	西安市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	99,500.00		与收益相关
西安市财政局拨付 2015 年度陕西省出口信用保险保费补助资金	西安市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	15,590.00		与收益相关
西安市工业和信息化委员会、西安市财政局陕西省创新能力建设专项资金	西安市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		100,000.00	与收益相关
西安市财政局西安市质量技术监督局 2014 年获得名牌产品企业奖励资金	西安市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		100,000.00	与收益相关
西安市财政局中小企业国际市场开拓资金	西安市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		22,600.00	与收益相关
西安市财政局拨款	西安市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		10,000.00	与收益相关
西安高新区管委会扶持企业标准化和争创名牌产品	西安市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		100,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	652,590.00	332,600.00	--

其他说明：

本期营业外收入较上期增加463,839.49元，增长比例为138.81%，主要原因系本期收到的政府补助增加所致。

70、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	11,340.62		11,340.62
其中：固定资产处置损失	11,340.62		11,340.62
其他	169,576.21		169,576.21
合计	180,916.83		180,916.83

71、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,571,625.83	1,986,848.65
递延所得税费用	-301,610.64	16,588.02
合计	3,270,015.19	2,003,436.67

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	17,941,219.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,691,182.92
调整以前期间所得税的影响	-59,546.64
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	354,605.35
分公司适用不同税率的影响	283,773.56
所得税费用	3,270,015.19

其他说明：

本期所得税费用较上期增加1,266,578.52元，增长比例为63.22%，主要原因系本期兰卡所得税增加所致。

72、其他综合收益

详见附注七-57 其他综合收益。

73、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	530,408.74	1,821,362.25
营业外收入	703,177.00	508,851.28
保证金及定期存单解付	6,623,118.43	6,628,838.12
收到的往来款等	2,366,685.81	2,948,159.87
合计	10,223,389.98	11,907,211.52

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
企业及个人往来款	6,207,743.90	6,867,341.70
其他销售费用支出	3,380,410.97	4,758,208.20
其他管理费用支出	2,311,057.10	2,360,838.64
财务费用手续费	157,238.05	233,713.13
支付保证金及质押定期存单	939,000.00	27,370,000.00
合计	12,995,450.02	41,590,101.67

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

本期支付的其他与经营活动有关的现金同比下降68.75%，主要是本期办理保证金及定期存单质押业务减少所致。

(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	本期发生额	上期发生额
募集资金利息	7,151,038.60	4,087,301.17

收到投入产业发展资金	5,000,000.00	
合计	12,151,038.60	4,087,301.17

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

本期收到的其他与筹资活动有关的现金同比上升197.29%，是由于本期收到的募集资金利息增加、同时收到投入发展资金500万元所致。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无。

74、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	14,671,204.27	22,945,898.75
加：资产减值准备	1,740,498.65	803,565.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,723,523.34	4,676,091.21
无形资产摊销	224,880.02	212,027.32
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）	-95,266.81	-107.24
财务费用（收益以“-”号填列）	-8,956,023.14	-8,320,994.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-376,232.88	-1,660,262.36
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-301,610.64	16,588.02
存货的减少（增加以“-”号填列）	12,263,225.68	-3,181,722.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,710,390.39	-15,713,011.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-13,723,658.46	22,467,960.57
其他	8,962,162.55	-20,352,897.37
经营活动产生的现金流量净额	14,422,312.19	1,893,135.45
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	320,038,246.78	372,217,571.57

减：现金的期初余额	357,801,735.46	379,328,390.41
现金及现金等价物净增加额	-37,763,488.68	-7,110,818.84

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无。

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	320,038,246.78	357,801,735.46
其中：库存现金	220,343.61	389,597.33
可随时用于支付的银行存款	319,817,903.17	371,827,974.24
三、期末现金及现金等价物余额	320,038,246.78	357,801,735.46

其他说明：

现金流量表中现金期末数为320,038,246.78元，资产负债表中货币资金期末数为331,929,450.43元，差额系现金流量表中现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的货币资金11,891,203.65元。现金流量表中现金期初数为357,801,735.46元，资产负债表中货币资金期初数为378,338,765.31元，差额系现金流量表中现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的货币资金20,537,029.85元。

75、所有者权益变动表项目注释

无。

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	11,891,203.65	保证金及质押定期存款
固定资产	24,374,878.90	抵押向国家开发银行股份有限公司陕西省分行办理预付款保函
无形资产	12,275,496.80	抵押向国家开发银行股份有限公司陕西省分行申请 2,350 万美元授信
合计	48,541,579.35	--

77、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	4,169,927.87	6.6312	27,651,625.69
欧元	6,730.00	7.375	49,633.75
卢比	877,442,509.99	0.0457	40,099,122.71
应收账款			
卢比	528,728,781.80	0.0457	24,162,905.33
预付账款			
卢比	766,251,748.77	0.0457	35,017,704.92
应付账款			
卢比	383,853,912.10	0.0457	17,542,123.78
预收账款			
卢比	1,344,593,418.41	0.0457	61,447,919.22

其他说明：无。

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

√ 适用 □ 不适用

名称	记账本位币	选择依据
斯里兰卡项目部	斯里兰卡卢比	经营地通用货币

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：不适用。

79、其他

无。

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

不适用。

2、同一控制下企业合并

不适用。

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

不适用。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

不适用。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

不适用。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

无。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

4、重要的共同经营

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

6、其他

无。

十、与金融工具相关的风险

本公司的金融资产包括应收票据、应收款项等，金融负债包括应付票据、应付款项等，各项金融工具

的详细情况说明见本附注五-10。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

（一）各类风险管理目标和政策

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

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

1.信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

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

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

2.流动风险

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

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

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

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。

十一、公允价值的披露

不适用。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

不适用。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九-3。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况：无。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
西安陕鼓智能信息科技有限公司	陕鼓集团控股子公司
西安陕鼓实业开发有限公司	陕鼓集团全资子公司
秦志强	本公司副总经理
韦尔奇	本公司董事、董事会秘书

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
西安陕鼓智能信息科技有限公司	智能运营管理系统		793,500.00	否	238,000.00
西安陕鼓实业开发有限公司	展厅装修设计		28,000.00	否	0.00

出售商品/提供劳务情况：无。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

(3) 关联租赁情况

无。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陕西鼓风机（集团）有限公司	5,000,000.00	2016年04月22日		否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
孙建西、李太杰	109,628,982.46	2014年05月27日		否
陕西鼓风机（集团）有限公司	5,000,000.00	2016年04月12日		否

关联担保情况说明：

孙建西女士与李太杰先生为公司与国家开发银行股份有限公司开立保函合同提供反担保，保函最大赔付金额为2,350万美元。

陕鼓集团为公司的“西安市科技企业小巨人培育计划——领军企业培育工程”项目提供连带责任保证担保，公司以企业信誉向陕鼓集团提供反担保。

（5）关联方资金拆借

无。

（6）关联方资产转让、债务重组情况

无。

（7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,243,477.57	1,462,473.28

（8）其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	秦志强	41,570.00	4,653.42	40,000.00	2,000.00
其他应收款	韦尔奇	370.00	18.50		

（2）应付项目

无。

7、关联方承诺

无。

8、其他

无。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无。

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2016年6月30日止公司已开具未到期保函金额人民币保函金额200,000.00元，美元保函金额4,971,166.11美元，卢比保函金额1,515,417,027.48卢比。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2016年6月30日，公司客户通过与华融租赁签定融资租赁获取公司产品，公司为客户提供连带责任保证，保证金额为213.60万元，保证期间为主合同履行期届满后两年。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无。

2、利润分配情况

无。

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

无。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

不适用。

2、债务重组

不适用。

3、资产置换

不适用。

4、年金计划

不适用。

5、终止经营

不适用。

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。本公司以行业分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	工业产品类	海外工程类	分部间抵销	合计
主营业务收入	65,805,934.99	41,164,890.42		106,970,825.41
主营业务成本	40,245,402.18	36,891,932.62		77,137,334.80
利润总额	14,042,105.11	3,899,114.35		17,941,219.46
资产总额	893,573,207.00	126,138,435.21	-13,351,531.33	1,006,360,110.88
负债总额	53,257,341.30	123,497,042.39	-13,351,531.33	163,402,852.36

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

无。

(4) 其他说明

无。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 2012年7月24日公司与中国银行股份有限公司西安高新技术开发区支行签订2012年陕中银高新额度字008号《授信额度协议》。其授信种类为非融资类保函，金额为3个亿。针对此授信合同，股东孙建西和股东李太杰分别与中国银行股份有限公司西安高新技术开发区支行签订了2012年陕中银高新额度质押字008-1、2012年陕中银高新额度质押字008-2号《最高额度质押合同》。2012年8月6日，股东孙建西将其持有的公司个人限售流通股 46,910,890 股质押给中国银行股份有限公司西安高新技术开发区支行，并于2012年8月6日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了质押登记手续，2014年5月28日股东孙建西女士解除部分个人限售流通股20,910,890股，2015年5月19日剩余 26,000,000股股票办理解除质押登记。

孙建西女士将其持有的公司14,000,000股股票质押给国家开发银行股份有限公司陕西省分行，并于

2015 年5 月21 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了质押登记手续，质押期限自质押之日起至办理解除质押登记手续之日止。

(2) 2014年6月、2015年5月、7月公司与国家开发银行股份有限公司陕西省分行分别签订编号为 6110400262014601004 、 6110400262014601005 、 6110400262014601006 、 6110400262014601007 、 6110400262015601001、6110400262015601002《开立保函合同》，保函最大赔付金额为2,350万美元。公司以国有土地使用证书编号为西高科技国有（2009）第34188号92.56亩土地使用权提供反担保，公司以房屋产权证编号为西安市房权证高新区字第1000098002-1-1-10101号/10102号的房产抵押提供反担保，公司以与斯里兰卡公路、港口与航运部公路发展局签订的 RDA/RNIP/PRP3/PHASE-1/PACKAGE-3/C9、RDA/RNIP/PRP3/PHASE1(LOT2)/PACKAGE C13等两笔工程承包合同项下可获得的工程款提供反担保，股东孙建西以其依法可以出质的西安达刚路面机械股份有限公司1400万上市公司股份提供质押担保，股东孙建西女士与李太杰先生以夫妻共同财产及个人财产提供反担保。

8、其他

无。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	105,786,293.74	100.00%	13,621,758.43	12.88%	92,164,535.31	101,958,026.33	100.00%	11,966,902.06	11.74%	89,991,124.27
合计	105,786,293.74	100.00%	13,621,758.43	12.88%	92,164,535.31	101,958,026.33	100.00%	11,966,902.06	11.74%	89,991,124.27

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	75,130,293.03	3,756,514.65	5.00%

1 年以内小计	75,130,293.03	3,756,514.65	5.00%
1 至 2 年	14,068,192.25	1,406,819.23	10.00%
2 至 3 年	7,007,263.35	1,401,452.67	20.00%
3 至 4 年	3,964,163.75	1,982,081.88	50.00%
4 至 5 年	2,707,456.82	2,165,965.46	80.00%
5 年以上	2,908,924.54	2,908,924.54	100.00%
合计	105,786,293.74	13,621,758.43	12.88%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用账龄百分比法计提坏账准备的应收账款。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：无。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,654,856.37 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

客户名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额的比例	年限	坏账准备期末余额
斯里兰卡国家公路局	24,162,905.33	22.84%	1年以内	1,208,145.27
中铁七局集团有限公司	3,845,036.60	3.63%	1年以内，1-2年，3年以上	313,434.25
渭南市华通路桥工程有限责任公司	3,360,270.00	3.18%	1年以内，2-3年，3年以上	678,013.50
加纳core建筑公司	2,523,566.48	2.39%	1年以内	126,178.32
中铁十八局集团国际工程有限公司	2,300,000.00	2.17%	1年以内	115,000.00
合计	36,191,778.41	34.21%	-----	2,440,771.34

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,755,789.96	100.00%	1,534,690.71	9.74%	14,221,099.25	14,859,263.81	100.00%	1,449,048.43	9.75%	13,410,215.38
合计	15,755,789.96	100.00%	1,534,690.71	9.74%	14,221,099.25	14,859,263.81	100.00%	1,449,048.43	9.75%	13,410,215.38

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	3,435,483.53	171,774.18	5.00%
1 年以内小计	3,435,483.53	171,774.18	5.00%
1 至 2 年	11,903,114.94	1,190,311.49	10.00%
2 至 3 年	267,610.41	53,522.08	20.00%
3 至 4 年	44,912.53	22,456.27	50.00%
4 至 5 年	40,209.30	32,167.44	80.00%
5 年以上	64,459.25	64,459.25	100.00%
合计	15,755,789.96	1,534,690.71	9.74%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用账龄百分比法计提坏账准备的其他应收款。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 85,642.28 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	442,693.17	893,171.53
押金及保证金	20,261.10	19,834.39
备用金	3,987,488.77	2,805,858.21
其他	11,305,346.92	11,140,399.68
合计	15,755,789.96	14,859,263.81

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
西安高新技术产业开发区莲湖科技产业管理办公室	拆迁补偿款	11,051,400.00	1-2 年	70.14%	1,105,140.00
杨小刚	备用金	623,688.80	1 年以内, 1-2 年	3.96%	56,184.65
康凯强	备用金	255,000.00	1 年以内	1.62%	12,750.00
中交第二公路工程局有限责任公司	应收暂付款	246,159.63	1 年以内	1.56%	12,307.98
程丽丽	备用金	220,000.00	1 年以内	1.40%	11,000.00
合计	--	12,396,248.43	--	78.68%	1,197,382.63

(6) 涉及政府补助的应收款项

无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

其他应收款按款项性质分类，期末其他主要是应收西安高新技术产业开发区莲湖科技产业管理办公室拆迁补偿款。

期末其他应收款中不存在应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东款项。

期末其他应收款中无应收其他关联方欠款。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营、合营企业投资	16,872,971.58		16,872,971.58	16,872,971.58		16,872,971.58
合计	16,872,971.58		16,872,971.58	16,872,971.58		16,872,971.58

(1) 对子公司投资

无。

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
西安鼎达 置业有限公司	16,872,97 1.58									16,872,97 1.58	
小计	16,872,97 1.58									16,872,97 1.58	
合计	16,872,97 1.58									16,872,97 1.58	

(3) 其他说明

无。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	106,970,825.41	77,137,334.80	99,663,367.47	67,169,342.38
其他业务	3,245,028.61	1,388,816.14	3,112,646.35	1,348,049.23
合计	110,215,854.02	78,526,150.94	102,776,013.82	68,517,391.61

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	376,232.88	1,660,262.36
合计	376,232.88	1,660,262.36

6、其他

无。

十八、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	95,266.81	固定资产处置收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	652,590.00	政府补助收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-130,780.08	
减：所得税影响额	92,561.51	
合计	524,515.22	--

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

损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.75%	0.0693	0.0693
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.68%	0.0668	0.0668

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

无。

4、其他

无。

第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2016年半年度报告文本原件。
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- 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、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
二〇一六年八月二十五日