陕西建设机械股份有限公司 2007年度报告摘要

§1 重要提示

1.1 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。

本年度报告摘要摘自年度报告全文，报告全文同时刊载于 www.sse.com.cn。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读年度报告全文。

1.2 公司董事侯梦春女士因公务原因未能出席公司第二届第二十五次董事会会议，书面委托独立董事李国伟先生行使表决权。

1.3 西安希格玛有限责任会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.4 公司负责人高峰先生，主管会计工作负责人谢荪强先生及会计机构负责人（会计主管人员）黄明先生应当声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	*ST建机
股票代码	600984
上市交易所	上海证券交易所
注册地址和办公地址	西安市金花北路418号
邮政编码	710032
公司国际互联网网址	www.scmc-xa.com
电子信箱	zqc_scmc_s@163.com

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	白海红	李晓峰
联系地址	西安市金花北路418号	西安市金花北路418号
电话	029-82592288	029-82592288
传真	029-82522830	029-82522830
电子信箱	zqc_scmc_s@163.com	zqc_scmc_s@163.com

§3 会计数据和业务数据摘要：

3.1 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2007年	2006年	本年比上年增减(%)	2005年
营业收入	423,192,133.09	366,460,107.56	15.48	401,172,430.02
利润总额	2,294,368.65	-59,674,622.33	103.84	-49,078,709.60
归属于上市公司股东的净利润	3,113,274.23	-59,325,022.32	105.25	-49,648,412.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,977,376.10	-65,098,117.02	105.40	-49,893,067.18
经营活动产生的现金流量净额	50,529,072.02	68,468,317.76	-26.20	-71,243,251.39
	2007年末	2006年末	本年末比上年末增减(%)	2005年末
总资产	727,216,355.38	701,999,241.69	3.59	807,046,717.30
所有者权益(或股东权益)	352,953,148.64	349,839,874.41	0.89	403,958,845.36

3.2 主要财务指标

单位：元

主要财务指标	2007年	2006年	本年比上年增减(%)	2005年
基本每股收益	0.022	-0.42	105.24	-0.35
稀释每股收益	0.022	-0.42	105.24	-0.35
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.021	-0.39	105.38	-0.35
全面摊薄净资产收益率	0.882	-16.96	增加17.842个百分点	-12.29
加权平均净资产收益率	0.882	-15.95	增加16.832个百分点	-11.27
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率	0.844	-15.75	增加16.594个百分点	-12.35
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	0.844	-14.99	增加15.834个百分点	-11.32
每股经营活动产生的现金流量净额	0.357	0.484	-26.24	-0.50
	2007年末	2006年末	本年末比上年末增减(%)	2005年末
归属于上市公司股东的每股净资产	2.49	2.47	0.81	2.85

非经常性损益项目

√适用 □不用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
处置固定资产收益	39,892.99
其他非经常性营业外净收入	96,005.14
合计	135,898.13

采用公允价值计量的项目

□适用 √不适用

3.3 境内外会计准则差异

□适用 √不适用

§4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

√适用 □不适用

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										
1.国家持股	49,771,875	35.15				-14,155,600	-14,155,600		35,616,275	25.16
2.国有法人持股	35,312,883	24.95				-7,077,800	-7,077,800		28,235,083	19.95
3.其他内资持股	1,271,242	0.90				-1,271,242	-1,271,242		0	0
其中：										
境内法人持股	276,357	0.20				-276,357	-276,357		0	0
境内自然人持股	994,885	0.70				-994,885	-994,885		0	0
4.外资持股										
其中：										
境外法人持股										
境外自然人持股										
有限售条件股份合计	86,356,000	61.00				-22,504,642	-22,504,642		63,851,358	45.11
二、无限售条件流通股份										
1.人民币普通股	55,200,000	39.00				22,504,642	22,504,642		77,704,642	54.89
2.境内上市的外资股										
3.境外上市的外资股										
4.其他										
无限售条件流通股份合计	55,200,000	39.00				22,504,642	22,504,642		77,704,642	54.89
三、股份总数	141,556,000	100							141,556,000	100

限售股份变动情况表

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
陕西建设机械(集团)有限责任公司	35,312,883	7,077,800	28,235,083	股权分置改革	2007年8月1日
中国华融资产管理公司	25,424,833	7,077,800	18,347,033	股权分置改革	2007年8月1日
中国信达资产管理公司	24,347,042	7,077,800	17,269,242	股权分置改革	2007年8月1日
王永	552,714	552,714	0	股权分置改革	2007年8月1日
王志强	442,171	442,171	0	股权分置改革	2007年8月1日
北京新建设机械设备有限责任公司	276,357	276,357	0	股权分置改革	2007年8月1日
合计	86,356,000	22,504,642	63,851,358	—	—

4.2 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	6,407

前十名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
陕西建设机械(集团)有限责任公司	国有法人	24.95	35,312,883	28,235,083	质押 13,800,000
中国信达资产管理公司	国家	17.2	24,347,042	17,269,242	未知
中国华融资产管理公司	国家	12.964	18,352,033	18,347,033	未知
恒泰证券有限责任公司	其他	3.57	5,054,010	0	未知
乌克学	其他	0.88	1,250,606	0	未知
翁楚娟	其他	0.84	1,189,650	0	未知
新时代信托投资股份有限公司	其他	0.81	1,141,527	0	未知
湖南九合投资有限公司	其他	0.68	963,000	0	未知
卫平凤	其他	0.64	909,892	0	未知
黄东升	其他	0.63	890,726	0	未知

前十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
陕西建设机械(集团)有限责任公司	7,077,800	人民币普通股
中国信达资产管理公司	7,077,800	人民币普通股
恒泰证券有限责任公司	5,054,010	人民币普通股
乌克学	1,250,606	人民币普通股
翁楚娟	1,189,650	人民币普通股
新时代信托投资股份有限公司	1,141,527	人民币普通股
湖南九合投资有限公司	963,000	人民币普通股
卫平凤	909,892	人民币普通股
黄东升	890,726	人民币普通股
梁付华	783,080	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	本公司前十名股东中，发起人股东相互之间及与其他股东无关联关系，亦不存在一致行动的情况。公司未知其他社会股东之间是否存在关联关系，也未知其他社会股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

陕西建设机械（集团）有限责任公司为本公司控股股东，持有公司股份3,531.28万股，占公司总股本的24.95%。该公司前身建筑工程部西北金属结构工厂创建于1954年，1996年11月经陕西省人民政府批准，改制为陕西建设机械（集团）有限责任公司。目前公司注册资本为13,920万元，法定代表人程震，注册地为西安市长缨西路四合窑55号，经济性质为国有独资有限责任公司，主要业务为汽车运输、机械租赁、物业管理等。

陕西煤业化工集团有限责任公司为本公司实际控制人，本公司控股股东陕西建设机械（集团）有限责任公司为其全资子公司。陕西煤业化工集团有限责任公司是隶属于省国资委的国有独资公司，注册资本355,000万元，法定代表人华炜，公司注册地址为陕西省西安市太乙路182号。主要经营范围：煤炭开采、销售、加工和综合利用；煤化工产品、化学肥 料和精细化工产品的研发、生产及销售；电力生产与供应；煤炭铁路运输；机械加工，煤矿专用设备、仪器及配件制造与修理；煤炭、化工、煤机的科研设计；煤田地质勘探；咨询服务。

4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

√适用 □不适用

新实际控制人名称	陕西煤业化工集团有限责任公司
变更日期	2007年8月22日
刊登日期和报刊	2007年3月26日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》

4.3.2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

§5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
高 峰	董事长	男	57	2004年10月21日	2007年10月21日	-	-	9.36	否
李建中	副董事长	男	55	2004年10月21日	2007年10月21日	-	-	0	是
金敬涛	董事	男	60	2004年10月21日	2007年10月21日	-	-	5.58	否
孟昭彬	董事	男	52	2004年10月21日	2007年10月21日	-	-	4.92	否
侯梦春	董事	女	40	2004年10月21日	2007年10月21日	-	-	0	是
黄 明	董事	男	38	2004年10月21日	2007年10月21日	-	-	4.86	否
张晓明	独立董事	女	53	2004年10月21日	2007年10月21日	-	-	2	是
周永亮	独立董事	男	45	2004年10月21日	2007年10月21日	-	-	2	是
李国伟	独立董事	男	53	2004年10月21日	2007年10月21日	-	-	2	是
刘建华	监事会主席	女	53	2004年10月21日	2007年10月21日	-	-	0	是
宁光高	监事	男	45	2004年10月21日	2007年10月21日	-	-	0	是
王子敬	监事	男	58	2004年10月21日	2007年10月21日	-	-	4.86	否
丁国平	监事	男	54	2004年10月21日	2007年10月21日	-	-	4.86	否
高殿林	监事	男	61	2004年10月21日	2007年10月21日	-	-	4.16	否
申占东	副总经理兼经营部部长	男	45	2004年11月24日	2007年11月24日	-	-	5.24	否
谢荪强	财务总监	男	59	2004年11月24日	2007年11月24日	-	-	4.86	否
任永全	副总经理	男	56	2007-04-03	2007-11-24	-	-	4.86	否
白海红	公司董事会秘书、企业发展部部长	男	44	2004年11月24日	2007年11月24日	-	-	4.86	否
贺照东	总经理助理兼办公室主任	男	48	2004年11月24日	2007年11月24日	-	-	4.86	否
合计	/	/	/	/	/			64.42	/

§6 董事会报告

(一)管理层讨论与分析

2007年，本公司几项主导产品中，摊铺机销售收入较2006年微降0.5%，稳拌机的销售收入较2006年增加了45.87%，同时，公司钢结构产品和桁赁业务取得了较为快速的增长，分别较2006年度增长38.39%和193.12%。受上述因素影响，2007年度，公司实现主营业务收入41,862万元，较上年同期上涨了15.58%；营业利润215.85万元，较上年上涨103.9%，报告期内公司实现净利润为311.33万元。

2007年度公司扭亏为盈，主要归结于以下几个方面：

1、公司紧紧抓住高速铁路快速发展的机遇，坚持道路机械和高铁运架设备同时并举并相互补充的经营策略，公司钢结构产品，尤其是桥梁机械产品业务得到了不断拓展，使得公司2007年钢结构产品收入较2006年增长38.39%。

2、公司材料采购、库存管理、工艺设计、生产现场管理等方面不断加强，在促销的基础上强化清欠压库力度，控制成本，降低各项费用开支，合理地配置生产要素，提高了运营效率。

(二)公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位：万元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
行业						
工程机械行业	26,049.66	20,543.15	21.14	12.99	6.07	增加5.15个百分点
桥梁结构产品	15,812.34	13,732.49	13.15	40.05	19.18	增加15.21个百分点
产品						
摊铺机	19,982.40	16,267.80	18.59	-0.50	-4.50	增加3.41个百分点
钢结构产品	15,812.34	13,732.49	13.15	40.05	19.18	增加15.21个百分点

2、主营业务分地区情况

单位：万元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
东北区	660	-33.40
华北区	3,920	-41.73
华东区	13,867	8.12
华中区	1,238	-85.79
华南区	9,894	313.11
西北区	1,212	-69.39
西南区	11,071	1,720.89
合 计	41,862	15.58

3、主营业务分盈利能力的变化情况

单位：万元

产品名称	主营业务收入			毛利率		
	2007年度	2006年度	变化幅度(%)	2007年度	2006年度	变化幅度(%)
摊铺机系列	19,982	20,082	-0.5	18.59	15.18	22.46
稳拌机系列	1,148	787	45.87	13.01	16.12	-19.29
翻斗车系列	245	376	-34.84	10.95	3.57	206.72
租赁业务	4,391	1,498	193.12	1,518.00	42.49	3,472.61
钢结构产品	15,624	11,290	38.39	13.01	-2.06	731.55
其他产品	472	2,187	-78.42	28.32	23.46	20.72
合 计	41,862	36,220	15.58	19.01	11.33	67.78

报告期内，公司主导产品为摊铺机系列产品及钢结构产品，摊铺机系列产品市场需求与上年基本持平，因此销售收入较上年变化幅度不大，加强销售管理后，毛利率较上年略有上升。公司钢结构产品中的桥梁机械产品业务增长较快，今年取得了显著的效果，而且生产组织及加工工艺处于较去年更为成熟，因此生产效率不断提高，毛利率较上年度大幅提高。

经营中出现的问题与困难及解决方法

1、近年来，道路工程机械产品市场不断下滑，尤其是竞争不断加剧，使得公司该项业务的拓展受到较大的影响，为了拓展公司业务，化解产品单一风险，公司今后将重点放在新产品的开发上，并结合煤炭化工机械市场，力争推出更多具有竞争力的产品。

2、2007年的工程机械市场是以一个较为平稳的状态下发展，但是市场内部的竞争依然剧烈，公司2006年底同英格索兰公司签订了OEM协议，但是由于英格索兰公司于2007年将道路发展部门整体出售给了沃尔沃公司，受沃尔沃公司销售体系整合的影响，公司的OEM协议未能如期执行完毕，公司正采取积极措施以解决合同的履约问题。

3、2007年公司应收账款结构得到了很大改善，但由于进口件采购周期延长，钢结构产品付款特点，对公司资金周转效率有一定影响，公司将采取优化配套方案提高资金使用效率，同时，公司将继续加大在桥梁设备方面的投入力度，提高公司产品销售收入。

面对市场、资金、成本等方面的不利因素，公司将积极采取针对性措施，力争尽快改善公司的经营局面。

(三)公司未来发展展望

1、道路工程机械中占公司收入比重较大的摊铺机产品，公司的主力机型自2007年以来执行OEM的销售方式，根据行业预测，大型摊铺机的市场稳中有升，公司的订单风险受制于沃尔沃公司在中国市场的开拓力度。正因为OEM销售方式存在大量不确定因素，可能会对公司主营收入产生较大的经营风险，近年来，公司已着手加大自主产品的研发及商品化进程，特别是对于公路养护设备，包括路面铣刨机、沥青洒布机、沥青冷再生设备等都在样机的考核取得较大进展，有望近期进入批量化生产，将对道路机械产品销售规模提升起到良好的补充作用。

2、“十一五”期间是大规模铁路建设的最关键阶段，建设规模之大、建设标准之高、投资额度之高都是前所未有的，总投资将比“十五”期间增加357%，不少行业将从中获益匪浅。公司与中铁工程机械研究设计院有限公司、郑州大方桥梁机械有限公司联合设计开发的900吨级运架成套设备经过实地建设运行，已成为了目前中国高速铁路桥梁建设的主要设备提供商，根据国家“十一五”铁路规划，预测桥梁设备销售额将以较快的速度递增，该系列产品的主要风险：一是产品质量风险，由于施工条件及环境要求，一旦发生设备安全运行事故，其危害性影响及其造成的损失较大，公司应对安全质量风险，加大自检力度，同时，设备出厂前都由陕西质量监督管理局进行质量鉴定。二是成本风险，该系列产品外购材料和产品配套件占总成本比重较大，成本上升将对企业的利润产生较大冲击，特别是配套件的进口将存在一定的汇兑风险。

3、随着公司实际控制人的变更，也为公司产品进入煤化工领域创造了机会，根据煤炭行业的“十一五”发展规划，2010年我国大型煤矿采掘机械化程度将达到95%以上，中型煤矿达到80%以上，小型煤矿机械化程度达到40%以上，因此未来几年我国对煤炭机械的需求将有较大的增幅，年需求将达到300—500亿元，有着比较大的发展空间，公司已将煤化工产品的研发作为企业战略布局的方向。

(四)公司2008年工作计划

鉴于道路机械近几年在宏观调控的作用下，市场虽然趋于平缓，竞争不断加剧，但依据国家公路“十一五”规划，市场发展的潜力依然较大；与此同时，道路养护设备出现了明显上升态势，且前景看好；高速铁路的快速发展也给高铁运架设备带来了较大的发展机遇。

根据行业发展趋势并结合企业的实际情况，2008年公司将围绕以下几个重点方面开展工作：

1、提高营业收入

2007年公司将进一步加强道路工程机械产品的研发工作，通过产品技术升级，提高产品市场竞争力；在钢结构产品方面，经过两年来的市场拓展，由建设机械制造的运架设备已得到用户的青睐和市场的广泛认同。2008年公司在高铁运架设备及非标钢结构的业务调整取得了重大突破，为此公司将进一步加大投入，在提高工效、工艺挖潜、降低消耗、控制成本方面进一步挖掘潜力，在盈利水平方面得到最大限度地体现；结合煤化工产品的快速发展，公司将积极开展煤化工机械产品的研发，寻求新的经济增长点。2008年，公司力争实现营业收入5.2亿元。

2、精细管理，挖掘降本增效的潜力

根据桥梁设备产品生产的特殊性，材料采购、库存管理、工艺设计、生产现场等方面对于产品成本有着很大的影响，因此，2008年，公司将采取精细管理，通过优化生产计划安排，提高任务均衡度，进一步提高加工熟练程度和材料利用率，力争实现综合毛利15.6%，同时将期间费用发生额控制在7,500万元左右。

6.4 募集资金使用情况

□适用 √不适用

报告其内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

变更项目情况

□适用 √不适用

6.5 非募集资金项目情况

√适用 □不适用

报告期内，公司其他项目投资总额为201.90万元，主要用于其他技改工程。“其他技改工程”是指对生产车间进行的一般性技术改造工程，改造的内容包括对生产工艺的调整和添制、更新设备等。

6.6 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

√适用 □不适用

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
依据希格玛有限责任会计师事务所出具的审计报告，公司2007年度实现净利润3,113,274.23元，本年不记提法定公积金和任意公益金；加上年未分配利润-66,084,441.37元，2007年度公司可供分配利润为负值，公司本年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。	—

§7 重要事项

7.1 收购资产

□适用 √不适用

7.2 出售资产

□适用 √不适用

7.3 重大担保

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)						
担保对象名称	发生日期(协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)
宁波浙建机械贸易有限公司	2006年6月9日	2,000	连带责任担保	2006年6月8日-2008年6月8日	否	否
宁波浙建机械贸易有限公司	2006年9月19日	1,000	连带责任担保	2006年9月18日-2008年9月18日	否	否
宁波德力机械有限公司	2006年9月19日	2,000	连带责任担保	2006年9月18日-2008年9月18日	否	否
报告期内担保发生额合计						
报告期末担保余额合计				5,000		
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计						
报告期末对子公司担保余额合计						
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)						
担保总额				5,000		
担保总额占公司净资产的比例				14.17%		
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额						
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额						
担保总额超过净资产50%部分的金额						
上述三项担保金额合计						

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

√适用 □不适用

关联交易详见财务报告(会计报表附注、关联企业及关联交易)

7.4.2 关联债权债务往来

□适用 √不适用

7.4.3 2007年资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

截止2007年末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

□适用 √不适用

7.5 委托理财情况

□适用 √不适用

7.6 承诺事项履行情况

7.6.1 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

√适用 □不适用

公司全体非流通股股东严格履行了其在股权分置改革时做出的承诺——遵守法律、法规和规章的规定，履行《上市公司股权分置改革管理办法》规定的股份限售义务。持有公司股份总数百分之五以上的原非流通股股东、通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占该公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。

7.6.2 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

□适用 √不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

□适用 √不适用

7.8 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

7.8.1 证券投资情况

□适用 √不适用

7.8.2 持有其他上市公司股权情况

□适用 √不适用

7.8.3 持有非上市金融企业股权情况

□适用 √不适用

7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况

□适用 √不适用

§8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。

§9 财务报告

9.1 审计意见

财务报告	□未经审计 √审计
审计意见	√标准无保留意见□非标意见

审计意见全文

审计报告

希会审字(2008)0359号

陕西建设机械股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的陕西建设机械股份有限公司(以下简称“贵公司”)财务报表，包括2007年12月31日的资产负债表，2007年度的利润表和现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2)选择和运用恰当的会计政策；(3)作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，陕西建设机械股份有限公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了2007年12月31日的财务状况以及2007年度的经营成果和现金流量。

西安希格玛有限责任会计师事务所　　中国注册会计师：冯 慧

中国　西安市　　中国注册会计师：曹爱民

二〇〇八年三月二十五日

9.2 财务报表

资产负债表

2007年12月31日

编制单位：陕西建设机械股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	62,035,253.95	10,508,308.61
交易性金融资产			
应收票据	七、2	10,535,000.00	2,280,000.00
应收账款	七、3	200,589,928.20	168,827,971.27
预付款项	七、5	29,007,787.18	28,848,776.40
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、4	16,847,079.23	9,902,037.93
存货	七、6	150,502,250.87	214,092,837.23
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		469,517,299.43	434,459,931.44
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资		81,600.00	81,600.00
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	七、7	235,100,167.73	242,487,675.44
在建工程	七、8	12,469,083.47	14,867,903.69
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	七、9	2,975,320.79	3,673,039.74
开发支出			
长期待摊费用		698,317.00	873,440.00
递延所得税资产	七、10	6,374,566.96	5,555,651.38
其他非流动资产			
非流动资产合计		257,699,055.95	267,539,310.25
资产总计		727,216,355.38	701,999,241.69

资产负债表(续)

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	七、12	249,000,000	215,700,000
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	七、13	70,607,752.75	66,891,385.73
预收款项	七、15	19,503,787.11	25,735,266.86
应付职工薪酬	七、14	4,429,677.67	4,973,660.43
应交税费	七、16	2,391,619.46	3,630,433.34
应付利息			
应付股利	七、17	2,291,500.00	4,291,500.00
其他应付款	七、18	25,686,716.87	30,937,120.92
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		373,911,053.86	352,159,367.28
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		352,152.88	
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		352,152.88	
负债合计		374,263,206.74	352,159,367.28
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本(或股本)	七、19	141,556,000.00	141,556,000.00
资本公积	七、20	257,869,780.32	257,869,780.32
减：库存股			
盈余公积	七、21	16,498,535.46	16,498,535.46
未分配利润	七、22	-62,971,167.14	-66,084,441.37
所有者权益(或股东权益)合计		352,953,148.64	349,839,874.41
负债和所有者权益(或股东权益)总计		727,216,355.38	701,999,241.69

公司法定代表人：高峰　　主管会计工作负责人：谢荪强　　会计机构负责人：黄明

(下转D15版)

股票代码：600984　股票简称：*ST建机　编号：2008-07

陕西建设机械股份有限公司第二届董事会第二十五次会议决议公告暨召开2007年度股东大会的通知

本公司及董事会全体成员保证本公告内容的真实、准确和完整，对公告的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

陕西建设机械股份有限公司第二届董事会第二十五次会议通知于2008年3月14日以送达方式发出，于2008年3月25日上午在西安市金花北路418号公司三楼会议室召开。会议应到董事9名，实到董事8名，董事侯梦春女士因工作原因未能出席，委托独立董事李国伟先生代表出席。公司监事及公司高管人员列席了会议。会议由董事长高峰先生主持。会议的召集、召开和表决程序符合有关法律、法规和《公司章程》的有关规定，会议形成的决议合法有效。

会议充分讨论了会议议程中列明的各项议案，经过审议并表决一致通过以下决议：

一、同意《公司2007年度董事会工作报告》

同意票9票，反对票0票，弃权票0票；

二、批准《公司2007年总经理工作报告》

同意票9票，反对票0票，弃权票0票；

三、同意《公司2007年度财务决算报告》

同意票9票，反对票0票，弃权票0票；

四、同意《公司2007年年度报告及摘要》

同意票9票，反对票0票，弃权票0票；

五、同意《公司2007年度利润分配预案》

经西安希格玛有限责任会计师事务所审计验证，2007年度公司实现净利润3,113,274.23元，可供股东分配的利润为-62,971,167.14元，减去应付普通股股利0元，本年未为分配利润为-62,971,167.14元。年末未分配利润为负数，董事会提议2007年年度不进行利润分配。

同意票9票，反对票0票，弃权票0票；

六、同意《关于聘请会计师事务所的议案》

公司继续聘请西安希格玛有限责任会计师事务所为公司的境内审计机构。

同意票9票，反对票0票，弃权票0票；

七、批准《关于向上海证券交易所申请撤销公司股票交易退市风险警示的议案》

由于公司2005年和2006年连续两年亏损，公司股票于2007年4月6日起被上海证券交易所实行退市风险警示的特别处理，股票简称由“建设机械”变更为“＊ST建机”。　经西安希格玛有限责任会计师事务所公司审计，2007年度公司实现净利润3,113,274.23元，扣除非经常性损益的净利润为2,977,376.10元，股东权益为352,953,148.64元。根据《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定，公司决定向上海证券交易所提交撤销公司股票交易退市风险警示处理的申请。

同意票9票，反对票0票，弃权票0票；

八、同意《关于关联交易事项的议案》

同意公司与控股股东陕西建设机械（集团）有限责任公司签订的《货物运输协议》、《综合服务协议》和《土地使用权租赁协议》。同意与陕西建设机械（集团）有限责任公司续签《货物运输协议》及《综合服务协议》，有效期自2008年1月1日至2010年12月31日止，到期后续签；《土地使用权租赁协议》有效期50年，至2051年止。

同意公司与控股股东陕西建设机械（集团）有限责任公司签订的《房屋租赁合同》，租赁期为2007年7月1日至2009年6月30日。

同意票8票，反对票0票，弃权票0票；

关联董事高峰先生在审议上述关联交易事项时回避表决。公司3名独立董事就上述关联交易事项发表了独立意见。独立董事认为，董事会审议上述关联交易事项已经其事前同意；上述关联交易协议对公司的经营生产及发展是必要的、有利的；上述关联交易协议的签订遵循了一般商业原则；确定的价格是公允的；关联交易协议的签订和决策程序符合《公司法》、《证券法》及《公司章程》等法律法规的规定