

公司代码：600984

公司简称：*ST 建机

陕西建设机械股份有限公司

2015 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人杨宏军、主管会计工作负责人白海红及会计机构负责人（会计主管人员）栗岚声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2015年度公司净利润为6,086,223.28元。鉴于公司以前年度亏损尚未弥补，上年末未分配利润-344,811,512.82元，本年度公司可供股东分配的利润为-338,725,289.54元，根据《公司法》和《公司章程》的相关规定，本年度公司不实施利润分配，不进行公积金转增股本。

本分配预案尚需公司2015年年度股东大会批准。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细披露存在的风险，敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	管理层讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	33
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	54
第七节	优先股相关情况.....	66
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	67
第九节	公司治理.....	73
第十节	公司债券相关情况.....	77
第十一节	财务报告.....	78
第十二节	备查文件目录.....	180

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
陕西证监局	指	中国证券监督管理委员会陕西监管局
煤化集团	指	陕西煤业化工集团有限责任公司
重装集团	指	西安重工装备制造集团有限公司
建机集团	指	陕西建设机械（集团）有限责任公司
建设机械	指	陕西建设机械股份有限公司
建设钢构	指	陕西建设钢构有限公司
重装租赁	指	西安重装建设机械工程租赁有限公司
三捷物业	指	陕西三捷物业管理有限责任公司
西安实业	指	西安煤化实业有限公司
庞源租赁	指	上海庞源机械租赁有限公司
天成机械	指	自贡天成工程机械有限公司
公司、本公司	指	陕西建设机械股份有限公司
希格玛会计师事务所、希格玛所	指	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
上海恒达	指	上海恒大（集团）有限公司
力鼎恒益	指	广州力鼎恒益投资有限合伙企业（有限合伙）
建新创投	指	上海建新创业投资中心（有限合伙）
宝金嘉铭	指	北京宝金嘉铭投资管理中心（有限合伙）
中科汇通	指	中科汇通（深圳）股权投资基金有限公司
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
上年同期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、万元, 中国法定流通货币单位
摊铺机	指	一种主要用于将各类筑路材料平整地铺设至道路基层和面层的施工设备
铣刨机	指	一种主要用于将路面的旧沥青混凝土面层铣削、挖开的道路养护设备
稳拌机	指	一种主要用于连续拌和生产不同级配的二灰砾石、石灰稳定土、工业废渣土稳定土成品料的道路施工设备
压路机	指	一种主要用于碾压沙性、半粘性及粘性土壤、路基稳定土及沥青混凝土等各类路基、路面面层的道路施工设备，使被碾压层产生永久变形而密实
旋挖钻机	指	一种主要用于建筑基础工程中钻孔作业的施工设备
塔机	指	塔式起重机，动臂装在高耸塔身上部的旋转起重机，主要用于建筑施工中物料的垂直和水平输送及建筑构件的安装

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	陕西建设机械股份有限公司
公司的中文简称	*ST建机
公司的外文名称	SHAANXI CONSTRUCTION MACHINERY CO., LTD
公司的外文名称缩写	SCMC
公司的法定代表人	杨宏军

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	白海红	石澜
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	029-82592287	029-82592287
电子信箱	scmc600984@163.com	scmc600984@163.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	西安市金花北路418号
公司注册地址的邮政编码	710032
公司办公地址	西安市金花北路418号
公司办公地址的邮政编码	710032
公司网址	www.scmc-xa.com
电子信箱	scmc600984@163.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《证券时报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	*ST建机	600984	建设机械

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	西安市高新路 25 号三、四层
	签字会计师姓名	曹爱民、俞鹏
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	华龙证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区金融大街 33 号通泰大厦 B 座
	签字的财务顾问主办人姓名	刘晓勇、段澈
	持续督导的期间	2015 年 7 月 31 日至 2016 年 12 月 31 日

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
营业收入	701,255,899.72	283,204,434.60	147.61	452,374,198.86
归属于上市公司股东的净利润	6,086,223.28	-127,843,502.42	不适用	-99,851,526.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-10,661,319.59	-129,348,410.89	不适用	-103,989,768.15
经营活动产生的现金流量净额	-32,407,583.94	-76,662,778.76	不适用	-140,361,053.30
	2015年末	2014年末	本期末比上年同期末增减(%)	2013年末
归属于上市公司股东的净资产	3,107,891,467.27	589,982,306.51	426.78	712,459,844.11
总资产	5,129,204,659.98	1,026,016,421.73	399.91	1,063,359,451.73
期末总股本	636,764,203.00	241,556,000.00	163.61	241,556,000

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
基本每股收益(元/股)	0.0173	-0.5292	不适用	-0.5213
稀释每股收益(元/股)	0.0173	-0.5292	不适用	-0.5213
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0303	-0.5355	不适用	-0.5429
加权平均净资产收益率(%)	0.48	-19.69	增加20.17个百分点	-22.26
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.83	-19.94	增加19.11个百分点	-23.18

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

九、2015 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	22,601,327.27	117,349,322.18	212,133,636.24	349,171,614.03
归属于上市公司股东的净利润	-17,672,318.71	-16,899,680.39	37,215,909.66	3,442,312.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-17,640,376.96	-17,364,740.51	35,760,298.14	-11,416,500.26
经营活动产生的现金流量净额	-452,803.99	-1,927,577.02	23,936,751.65	-53,963,954.58

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十、非经常性损益项目和金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2015 年金额	附注（如适用）	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	1,466,325.59	包括本期处置固定资产冲销减值准备 1,096,088.94 元	167,558.22	2,063,530.09
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,173,400.00		2,014,200.00	2,086,417.83
债务重组损益	-180,000.00		-350,000.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	20,128,451.69			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-204,159.83		-326,849.75	134,610.87
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-6,303,607.96	本年度计入损益的重大资产重组费		
所得税影响额	-332,866.62			-146,316.91
合计	16,747,542.87		1,504,908.47	4,138,241.88

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

报告期内，公司主营业务主要有工程机械、建筑机械、金属结构产品及相关配件的研发、生产及销售；金属结构安装工程；工程机械设备的租赁、维修；自产产品出口；本企业所需原辅材料、设备、零配件的进出口等构成。主要产品有：适用于路面施工设备的沥青混凝土摊铺机、压路机、铣刨机、稳定土拌合机、沥青搅拌站等，适用于市政建设、桥梁、高层建筑等地基础施工工程的旋挖钻机，适用于房屋建筑施工的塔式起重机，及各种非标钢结构产品。其中公司本部主要从事道路机械产品、桩工机械产品及重型钢结构产品的研发、生产及营销，全资子公司自贡天成工程机械有限公司从事建筑机械的研发、生产及营销、安装，全资子公司陕西建设钢构有限公司从事轻钢结构产品的研发、生产、营销及安装，全资子公司西安重装建设机械工程租赁有限公司主要从事工程机械设备的租赁、维修与技术服务，全资子公司上海庞源机械租赁有限公司主要从事起重机械的租赁与服务。

报告期内，在国家宏观经济发展速度持续放缓的新常态下，公司所属的工程机械行业继续深度调整，产能过剩、需求不旺、效益下滑的矛盾更加突出，面临的经营环境更加复杂，呈现需求增长明显趋缓、产业结构急需调整、主要经济指标持续下行、经济效益急剧恶化的显著特征。2015年，公司主导产品沥青混凝土摊铺机市场销量较上年同期略有下降，占据高端市场份额的15%左右，工程机械设备的租赁业务收入较上年同期略有增长，起重机械租赁业务继续保持国内品牌第一、市场占有率第一的地位。依据国家宏观经济政策和“十三五”发展规划，预计2016年乃至“十三五”期间，中国工程机械行业依然会呈现低速增长运行态势，日益激化的市场竞争格局将成为常态。判断行业发展趋势，一方面，新一代信息技术与制造业的深度融合，正在引发影响深远的产业变革和全球竞争格局的重大调整，同时，国内外经济形势和发展方式都发生重大变化的背景，决定了中国工程机械行业必将经历一段发展的“阵痛期”，企业之间“优胜劣汰”的分化会越来越明显，行业发展新一轮的洗牌是必然的趋势，也在倒逼着行业的转型升级。另一方面，工程机械行业作为为国家基础建设提供技术装备的战略性产业，是装备制造业中最重要的子行业，属于国家重点鼓励发展的领域之一。随着国家经济的继续发展，特别是“一带一路”、国际产能合作、《中国制造2025》、长江经济带建设、京津冀协同发展和国家铁路、公路、水利投资规划加码及加快新型城镇化建设等一系列宏观政策和相关举措，将拉动经济发展，更将受益于工程机械行业。因此，行业“十三五”的发展既面临着重大挑战，又带来了历史性的机遇。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

报告期内，公司重大资产重组工作获得中国证监会核准通过，公司通过发行股份的方式购买两家标的公司庞源租赁 100%股权以及天成机械 100%股权，新增股份 307,258,065 股。同时，公司采用询价的方式向 6 名特定投资者非公开发行 87,950,138 股股份募集配套资金。

资产变化情况的具体情况详见报告“第四节 管理层讨论与分析中的‘（三）资产构成重大变动情况’及变动幅度超过 30%以上项目的原因分析情况”。

三、报告期内核心竞争力分析

1、行业竞争优势

工程机械业务方面，公司是国内高端摊铺机的龙头企业之一，具有较高的行业地位。公司生产的 TITAN 系列大型沥青混凝土摊铺机，在与主打高端产品的国外品牌的竞争中兼具了国际水平的技术先进性以及本土化的快速服务，多年来一直得到用户的高度认可。

钢结构业务方面，公司多年来一直是铁道部的定点生产单位，并被中国建筑金属结构协会指定为建筑钢结构工程制作、安装定点企业，产品质量在西北地区处于领先地位。公司子公司建设钢构拥有钢结构工程专业承包二级资格的《建筑业企业资质证书》，曾先后承建了法门寺合十舍利塔地下部分钢结构工程、陕西省体育馆网架工程、杨凌国际会展中心网架工程等陕西省标志性项目，有着较高的市场认知度和口碑。

建筑施工产品租赁方面，子公司庞源租赁对外租赁的建筑起重机械主要包括塔式起重机、施工升降机、履带式起重机、架桥机等，是国内规模最大、设备种类最为齐备的建筑起重机械经营租赁企业之一，可以满足不同工程的施工要求，与同行业竞争对手相比具有明显的规模优势。

筑路施工产品租赁方面，子公司重装租赁具有国家建设主管部门颁发的三级施工资质，也是德国 ABG 公司唯一授权的中国区维修再制造服务机构，先后积极参与了西宁、常州、无锡机场道路工程建设，永咸、随岳、绵遂、赛霍、红鄯、星吐、乌嘎、鄂呼等高速公路建设，海南西环线高速公路工程等国家高速公路及各省市重点公路工程建设，积累了丰富的工程施工经验。

2、产品与技术优势

公司通过与沃尔沃 CE 公司的技术合作，向市场推出了两种型号的 TITAN 系列沥青混凝土摊铺机产品，该产品技术起点较高，具有电子摊铺管理系统、熨平板双夯锤捣固系统、自动找平仪、低气压低温启动系统等，可实现摊铺层密实度高于 95%，自动找平、高平整度、高海拔作业等先进功能，且产品性能稳定，可靠性高，产品综合性能处于国际领先水平，具备与国际知名品牌产品竞争的实力。

公司拥有完整的科研开发体系和较强的科研技术队伍，研究开发了多项拥有自主知识产权的专利或非专利技术，先后成功开发了多种型号的摊铺机、路面铣刨机、沥青碎石同步封层车、压路机、旋挖钻等具有国内先进水平的道路工程机械产品，为公司未来的发展奠定了坚实的基础。

庞源租赁于 2010 年成立了技术研发中心，主要负责工程机械设备安拆装维护的技术研发以及设备采购中的标准制定，同时为项目施工现场提供技术服务和支持，为非标准化项目提供量身定制的技术解决方案，为下游企业定制个性化产品，行业新趋势、新技术研究等，并于 2014 年被认定为上海市企业技术中心。

天成机械始终以客户需求为导向，凭借优秀的设计能力和成熟的生产工艺，不断通过技术改良和新型号研发，及时推出适销对路的产品，满足客户需要。截止目前，天成机械拥有 19 项实用新型专利。

3、品牌优势

公司生产的 TITAN 系列摊铺机使用“SCMC-ABG”商标，一方面充分发挥了 ABG 品牌在国内终端用户中的影响力，有助于 TITAN 系列摊铺机扩大市场份额，另一方面也同时提升了公司自身的市场知名度，有助于自主研发产品的市场销售。

庞源租赁自成立之初便注重品牌建设和形象的维护，作为中国工程机械工业协会工程机械租赁分会副理事长单位，曾参与奥运会鸟巢体育场馆、上海环球金融中心、上海世博轴阳光谷、国家博物馆、中国水利博物馆、广州电视台、杭州湾大桥观光塔、浙江北仑电厂、新疆会展中心、天津会展中心、黄石鄂东长江大桥、重庆朝天门长江大桥等一系列标志性工程建设项目，在工程施工领域积累了较高的品牌知名度。

根据国际起重设备和特种运输杂志《International Cranes and Specialized Transport》（2014 年 9 月刊）“2014 年塔式起重机吨*米指数”（IC Tower Index 2014）排名，庞源租赁拥有的塔式起重机总吨*米数达到 403,990 吨*米，居世界第一位。在全球机械租赁杂志

《International Rental News》（2014 年 6 月刊）评选的“世界租赁企业 100 强”（IRN100）中，庞源租赁 2013 年排名 79 位，2014 年排名 78 位，是中国唯一一家跻身百强的租赁企业。在中国建筑业协会机械管理与租赁分会组织评选的“2012 年全国建筑施工机械租赁 50 强”、“2014 年全国建筑施工机械租赁 50 强”企业中，庞源租赁均名列第一；同时，庞源租赁还在 2010 年、2012 年、2014 年连续三届获得“建筑机械租赁品牌企业”的称号。

天成机械是我国较早从事塔式起重机生产的企业之一，经过二十余年的发展，天成机械的塔式起重机已经应用于各类工程建设项目中，如兰州第一高塔、梅溪河大桥、青藏铁路、三峡工程

夔门大桥、乐自高速、雅泸高速、溪洛渡电站、京昆高速、渝宜高速、三峡移民工程等，具有较强的区域影响力和品牌知名度，与主要客户形成了长期、稳定的合作关系，老客户的重复购买率一直维持在较高的水平。

4、管理和人才优势

公司通过在经营发展过程中的自身积累及外部引进，培养和造就了一支优秀的高级管理人才队伍。管理团队工作勤勉尽责，且重视打造公司的技术实力，通过全面引进技术人才打造了一支掌握先进专业知识的工程技术研究团队。

庞源租赁是进入建筑起重机械租赁行业较早的企业，在多年的经营过程中培养和积累了大量的专业管理人才和现场设备操作管理团队，并形成了一套高效的管理体系。各级管理人员均具有多年的建筑起重机械经营租赁业务管理经验，先进的信息化系统管理体系能够通过信息化手段对销售、采购、财务、研发、人事、经营管理及安全生产等环节进行细致化管理。

5、制造体系优势

通过多年的生产实践，公司已形成了完整、成熟的道路工程机械制造体系，拥有高效、智能化的生产设备和制造、检测、试验手段，为公司可持续发展奠定了较强的制造基础。

6、服务优势

公司高效、完善的售后服务体系，是长期赢得用户的重要保证。公司拥有一支经过专门培训、技术娴熟的售后服务队伍，利用本土化优势，提供快速（承诺 24 小时到达现场）、及时的售后服务，成为与国外品牌的竞争中所具有的独特优势。

庞源租赁在上海、北京、广州等多个城市设立了 17 家子公司，业务区域广泛辐射到东北、华北、华东、华中、华南、西南和西北地区，初步形成了遍布全国的业务网络。并且建立了严格的服务质量控制体系，对项目招投标、合同签订、项目策划组织、现场施工、售后服务等不同服务环节进行管理与控制，为客户提供安拆装方案设计、设备进场安装、现场操作及管理、维修保养、拆卸离场等全方位的优质服务。

庞源租赁与下游客户建立了良好的互动合作关系，在项目施工过程中，庞源租赁主动收集客户的需求信息及反馈意见，不断提升服务质量和客户满意度。经过多年的客户积累，庞源租赁拥有了一批规模大、信誉好的客户群体。

天成机械在全国多个地区设立了服务网点，拥有了较为完整的服务保障体系，通过现场服务、电话咨询、网上解答等方式，保证了能够迅速响应客户需求，及时为客户提供售前咨询与售后服

务。同时，还通过定期回访、质量跟踪、建立档案等方式，搜集客户意见与建议，逐步完善产品与服务体系，有效提升客户满意度。

第四节 管理层讨论与分析

一、管理层讨论与分析

2015 年，国家宏观经济在多年高速增长所累积的结构性矛盾和转型压力下发展速度持续放缓，经济增长“减速换挡”步入新常态，工程机械行业也延续着自 2011 年开始直转急下、持续下滑的态势，继续深度调整，行业企业收入和利润大幅下滑、应收账款居高不下、周转资金持续紧张，企业产能过剩、市场需求不旺、不断恶化和无序竞争的矛盾更加突出，影响到了行业的健康发展。公司所面临的经营环境更加复杂，生存空间也被进一步挤压，反应在生产经营上主要是应收账款和库存商品居高不下的局面没有得到根本性改善，流动资金持续紧张，造成经营计划严重失控，经营风险形势依然严峻。为应对复杂严峻的外部经济环境，公司管理层围绕年初发展战略及经营目标，主动求变，积极应对，做了大量富有成效的工作，尤其是重大资产重组事项的实施，扩充了公司的经营业务，成功地完成了公司的转型突围，实现年度生产经营扭亏为盈，消除了公司股票退市风险，有效地保障了公司和全体股东的利益，为公司的持续规范运作和稳健发展打下了较为坚实的基础。

2015 年，公司完成工业总产值 68,199 万元，较 2014 年同比增长 107.51%；完成营业收入 70,125.59 万元，较 2014 年同比增长 147.61%；实现净利润 608.62 万元，实现扭亏为盈。

概括公司 2015 年的经营工作，主要有以下几个方面：

1、加强新产品推广、实施稳健营销

2015 年，公司在产品结构调整的阶段性战略目标已基本实现的基础上，根据市场情况主动调整营销策略，加强营销渠道和营销体系建设的同时，以摊铺机系列新产品为核心，加快新产品市场培育和推广力度，向上下游延伸，着力在路面机械配套销售上做文章，全面提升由单一产品营销向配套化营销转变的速度和能力，实现转型突破；不断强化和完善以责任追究为核心的风险控制机制，不盲目追求规模和市场占有率，实施稳健的营销策略，从把好用户资信关入手，认真对客户进行评估，尤其是还款能力的评估，细化合同条款、强化履约管理，将风险控制从源头做起；高度重视货款回收和应收账款清欠，逾期账款严格落实责任、按规定及时报告和移交，确保公司现金流和经营安全；着力培养和提高了公司营销人员素质素养，优化营销队伍，改进了营销考核政策，细化、分解、落实经营指标到个人，销售业绩与个人收入挂钩，做到激励有效、考核到位、成效显著；售后服务工作在坚持以往好的做法基础上，有针对性的加强了服务的及时性和有效性，急用户所急，想用户所想，快速解决各种售后问题，同时着力加强产品的售后服务信息管理，科学分析整理并反馈，为公司产品改进和品质提升提供详实依据。

2、完善技术创新体系，持续改进产品结构

报告期内，公司自主研发新产品持续不断改进、完善、优化和验证能力有了很大提高，具有自主知识产权的产品达到 25 个，全年获批实用性专利 5 项、发明专利 2 项，工程机械产品种类发展到七大类、三十余个品种规格，其中，SUM820 系列摊铺机销量已占到公司摊铺机总销量的 40% 以上；“以中高端沥青混凝土摊铺机为核心，沥青搅拌站、各种系列压路机、系列铣刨机上下延伸、相互配套的道路机械成套化，旋挖钻机系列化”的产品格局已基本形成，使公司基本具备了产业发展可不断延伸、扩充的能力和条件，企业技术创新体系更加完善；在进一步完善产品结构的同时，围绕市场，加大新产品的设计改进、工艺提升和对营销的支持力度；公司通过对产品售前和售后服务活动的支持、以及对营销服务人员的新产品知识培训，加快新产品的市场推进力度，在跟踪产品施工过程中，积极探寻问题、不断进行产品改进和改型，提升产品可靠性，提高用户认可度，努力向市场推出竞争力强、性价比高、配置丰富的产品。

3、优化组织管理，加强成本控制

为夯实企业管理基础，2015 年公司结合实际经营情况和发展规划，以机制体制改革和管理创新为抓手，严格执行各项内控制度和流程规定，寻找和改善制度执行中存在的问题和缺陷，尤其对涉及人财物的关键业务流程和制度进行优化和调整，化解经营风险提升管理水平，保障公司可持续发展。在财务管理方面，加强财务基础工作，严格财务预算管理，及时发现、反馈、纠正预算执行过程中存在的问题，加强成本控制，按照效率优先、成本第一的原则不断优化改进业务流程，加大成本费用的审计监管力度，根据市场的产品售价和产品合理的毛利水平倒逼制造成本，通过设计、工艺、采购、生产等环节的不断优化和改进促进成本降低，提高产品市场竞争力，高度重视应收账款清欠工作，把新销售货款回收与应收账款清欠有机结合，建立应收账款压降联动控制机制，对营销各区域实行应收账款限额管理，以增量带动存量回收，确保压降任务落实；在生产管理方面，在继续深化节点管理工作的基础上，做好投产的前期准备工作，缩短生产周期，减少生产在制品总量，通过可回收消耗辅材的“以旧换新”进一步提高了生产材料的利用率，配合委外生产配套等措施和办法降低了生产成本，全面推行工序流程卡制度，从根本上杜绝零部件生产漏工序、错转工序等现象的发生，及时汇总内部及外部出现的各种质量问题，并逐一梳理整改，实现了产品整体质量的持续改进；在质量管理方面，着重管理制度的宣贯落实，以多形式、多手段相结合的方式培训和提高了职工质量意识，实行质量管理与个人业绩挂钩的同时，全面推行流程卡模板管控制度，提升生产过程管控能力和水平，进一步规范整机验车项目和检测手段，

严格质量考核、质量追责，落实质量持续改进奖励办法，营造全员参与质量改进的积极氛围，促进了产品品质的稳步提升。

4、充分利用资本平台，实现企业转型突围

2015 年，公司在努力提升经营业绩的同时，充分活用上市公司资本平台优势，推进业务拓展和业绩提升，并成功取得了实质性突破，圆满完成了发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易重大资产重组工作，成功收购了上海庞源机械租赁股份有限公司（以下简称“庞源租赁”）和自贡天成工程机械有限公司（以下简称“天成机械”）100%股权，并发行股份募集配套资金 63,500.00 万元。本次重组工作完成后，公司总股本由 24,155.60 万股增加至 63,676.42 万股；截止 2015 年 12 月 31 日，公司总资产由 102,601.64 万元增加至 512,920.47 万元，较重组前增加 399.92%；净资产由 58,998.23 万元增加至 310,789.15 万元，较重组前增加 426.78%；2015 年公司实现扭亏为盈，净利润由去年同期的亏损-12,784.35 万元变化为盈利 608.62 万元。通过本次重组，使公司股本结构、资产规模和资本市场形象地位均发生了巨大变化，新增两家全资子公司的优良资产和发展潜力，使公司实现了业务结构优化互补、产业转型升级突破这一战略目标，公司综合竞争能力和抗风险能力有了根本性提高，可持续发展能力显著增强，更标志着公司坚持国有控股主导下、引进混合所有制和战略投资者的改革探索取得了重大突破，成为公司发展史上具有划时代重要意义的里程碑。

5、整合优质资源，增强公司持续盈利能力

子公司庞源租赁是国内工程机械设备租赁行业的龙头企业，一直致力于提供专业的工程机械设备租赁服务，包括从设备进场安装、现场操作、维修保养到最终拆卸离场等全方位的综合解决方案和服务，对外提供的设备广泛应用于公共设施、路桥、工业、商业地产及民用住宅等建设项目。2015 年，随着国家经济整体增速的持续下降，建筑行业增速也明显下降，直接导致国内工程机械设备租赁行业经营形势严峻。在经济大环境和行业低迷期的情况下，庞源租赁在继续保持原有营销策略的同时，继续加大大客户战略合作力度，积极开拓国内和国外建设项目，开拓新的利润增长点，通过提升管理水平和精细化管理，严控成本，加强人员技术培训，保持和提高设备租赁服务质量，抢占市场份额，在加强应收账款管理的同时，避免不理性低价竞争，甚至主动放弃一些低收益和亏损项目的承接，以保持出租设备利润率。2015 年，庞源租赁先后承接了徐州中央国际广场、深圳博今商务广场、福州京东方、合肥京商商贸城、深圳前海世茂金融中心、苏州体育中心、周浦世贸（上海）、新世界中心（湖北）、希尔顿酒店（湖南）、蚌埠大桥等大型国内项目，单项目合同额均在 500 万元以上。海外市场方面，继埃及、委内瑞拉、土耳其等国项目外，

还承接了塔吉克斯坦杜尚别电厂、菲律宾棉兰老岛伊利甘电厂、塞班岛度假中心等项目，凭借公司上下全体员工的积极努力，庞源租赁在手合同延续产值比例依然保持在近几年的正常水平，稳固了市场占有率，在行业内依然遥遥领先，为未来的发展奠定了良好的基础。

子公司天成机械作为西南地区较早生产、研制建筑工程机械的大型专业厂家，致力于为客户提供质量可靠、性能优良的塔式起重机整机及服务。2015 年，根据中国工程机械工业协会建筑起重机械分会披露，2015 年 1~9 月塔机行业销售总额约 65 亿元，同比下滑 53%。在此宏观经济背景下，天成机械的生产经营也面临着不利的状况，天成机械充分发挥自身竞争优势，成功赢得即有客户的市场份额，并通过相关行业业务整合，同时，一手抓产品合同订单，一手开拓业务范围，寻求利润增长点。比如：为东方锅炉公司加工钢结构件、与山东某电建公司签订出口巴基斯坦、摩洛哥产品等，为今后年度的业绩增长打下基础。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，在国家宏观经济发展速度持续放缓的新常态下，工程机械行业、工程机械设备租赁行业继续深度调整，产能过剩、需求不旺、效益下滑的矛盾依旧十分突出，但公司通过重大资产重组成功收购了庞源租赁和天成机械 100%股权，新增两家全资子公司的优良资产，使公司实现了业务结构的优化互补，公司综合竞争能力和抗风险能力有了根本性提高。2015 年，公司实现主营业务收入 69,823.15 万元，较上年同期增加 148.82%。公司全年设备销售收入 22,873.94 万元，较上年同期增加 8.24%，其中筑路设备及配件的销售收入 17,569.92 万元，较上年同期下降 16.86%，主导产品沥青混凝土摊铺机全年销量 88 台，较上年同期增加 12 台；新增的塔机及配件销售收入 5,304.01 万元，主要为公司新并入的子公司天成机械的产品销售收入；全年租赁业务收入 417,88.80 万元，较上年同期增加 1369.24%，其中筑路施工产品租赁收入 3,193.65 万元，较上年同期增加 12.28%；新增的建筑施工产品租赁收入 38,595.15 万元，主要为公司新并入的子公司庞源租赁的租赁收入；全年钢结构施工产品全年实现收入 5,165.56 万元，较上年同期增加 26.03%。

报告期内，子公司庞源租赁受国家经济整体增速持续下降、国内工程机械设备租赁行业低迷的影响，设备出租利用率和项目收益均出现了明显下滑，面对严峻的经营形式，庞源租赁及时调整经营战略，加强同大客户的合作力度，保持经营效益，提高管理水平和应收账款管理，严格控制经营成本，依靠努力更多地承接海内外工程项目、协调资源、做好服务、巩固客户，确保企业经济效益。2015 年，庞源租赁完成租赁产值 87,376 万元，实现营业收入 83,798.58 万元，同比下降 7.21%，实现净利润 8,644.80 万元，较同比增长 38.60%；设备年均利用率同比下降 4 个百分点，每个百分点对应约 1,500 万产值；可递延产值约为 38,888 万元，总量略有下降但同比全年产

值的比例略有上升，属于健康水平，反映出庞源租赁市场占有率稳定；吨米日租赁单价同比下降 0.9 个百分点，但高于市场平均收入水平；经营性资产增加 2,928.28 万元，增加经营性租赁设备塔机 15 台、施工梯 18 台，截至年末，庞源租赁共拥有塔式起重机 1,975 台，其设备额定起重力矩从最低 50 吨米到最高 2,508 吨米，共 161 种不同型号；除塔式起重机之外，还分别拥有 27 种和 13 种不同型号的施工升降机和履带式起重机。

报告期内，子公司天成机械持续打造并依托具有核心竞争优势的塔式起重机制造、销售与服务平台，坚持公司极具优势的销售网络布局，采用直销为主的销售模式，不断地进行技术革新和管理创新，提高自动化水平和劳动生产率，在不断巩固和扩大塔式起重机主营业务的同时，实施向专业化高端制造发展的战略，大力发展公司的研发和创新能力，逐步推动企业的转型升级，以此为基础推动公司持续、快速和健康的发展。2015 年天成机械全年实现销售收入 11,429.76 万元，销售塔式起重机 221 台套。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	701,255,899.72	283,204,434.60	147.61
营业成本	500,158,695.79	240,384,541.36	108.07
销售费用	46,971,101.93	47,009,971.34	-0.08
管理费用	112,681,337.85	58,376,203.87	93.03
财务费用	28,031,498.83	12,008,854.58	133.42
经营活动产生的现金流量净额	-32,407,583.94	-76,662,778.76	57.73
投资活动产生的现金流量净额	-14,441,525.58	3,948,814.69	-465.72
筹资活动产生的现金流量净额	362,120,858.33	51,815,907.64	598.86
研发支出	22,710,069.04	20,242,607.70	12.19
所得税费用	17,924,169.90	-17,753,166.83	200.96
营业税金及附加	5,232,217.58	2,370,069.29	120.76
资产减值损失	-13,703,550.23	70,156,371.88	-119.53
投资收益	-33,681.61	0.00	不适用
营业利润	21,850,916.36	-147,101,577.72	114.85
非流动资产处置利得	692,128.95	1,265,535.85	-45.31
营业外支出	1,182,313.89	1,831,844.38	-35.46
非流动资产处置损失	321,892.30	1,097,974.63	-70.68
利润总额	24,010,393.18	-145,596,669.25	116.49
净利润	6,086,223.28	-127,843,502.42	104.76

表中科目变动超过 30%的情况分析：

1、由于本期公司发生非同一控制下的企业合并，公司合并范围增加，从而使得本期公司资产负债表中以下科目发生较大幅度变化，包括：营业收入、营业成本、营业税金及附加、管理费用、财务费用、经营活动产生的现金流量净额、筹资活动产生的现金流量净额；

2、资产减值损失的变动原因：主要系公司本年度会计估计变更调整按账龄分析计提坏账比例所致；

3、投资收益的变动原因：主要系本年度按权益法核算按路机联盟（北京）工程设备有限公司年末损益计算投资收益所致；

4、营业利润、利润总额、净利润的变动原因：主要系公司本年度非同一控制下合并范围增加以及调整应收款项坏账计提比例所致；

5、非流动资产处置利得的变动原因：主要系公司子公司重装租赁本年度出售筑路机械所致；

6、营业外支出及非流动资产处置损失的变动原因：主要系公司本年度固定资产处置减少所致；

7、所得税费用的变动原因：主要系公司本年度会计估计变更调整按账龄分析计提坏账比例应收坏账计提减少致使递延所得税资产转回以及非同一控制下合并范围增加所致。

8、投资活动产生的现金流量净额的变动原因：主要系处置固定资产减少以及本年度公司非同一控制下合并范围增加所致。

1. 收入和成本分析

报告期内，公司前五名客户的销售金额合计 18,333.31 万元，占公司 2015 年销售总额比重的 26.14%；前五名客户的采购金额合计为 12,780.95 万元，占公司 2015 年采购总额比重的 24.18%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：万元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
设备销售	22,873.94	19,805.12	13.42	8.24	9.21	减少 0.77 个百分点
租赁业	41,788.80	25,505.02	38.97	1,369.24	960.65	增加 23.51 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
筑路设备及配件销售	17,569.92	16,130.09	8.19	-16.86	-11.05	减少 5.99 个百分点
建筑施工产品租赁	38,595.15	22,725.97	41.12	不适用	不适用	不适用

主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华北	8,080.98	5,573.46	31.03	389.10	289.87	增加 17.55 个百分点
华东	13,611.10	10,718.19	21.25	76.68	60.79	增加 7.78 个百分点
华南	9,046.19	4,060.62	55.11	222.01	88.10	增加 31.96 个百分点
西北	30,195.46	18,604.77	38.39	238.03	144.56	增加 23.55 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

①上表中的“租赁业”包括公司子公司重装租赁以及庞源租赁的业务收入；②上表中的“建筑施工产品租赁”为公司子公司庞源租赁的业务收入，为公司 2015 年度新并入业务收入。

(2). 产销量情况分析表

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
摊铺机 (台)	67	88	61	-22.09	15.79	-27.38
塔机 (台)	130	56	96	不适用	不适用	不适用

产销量情况说明

①“钢结构产品及施工”为公司本部、子公司天成机械的钢结构产品的生产、销售量以及子公司建设钢构的钢结构产品施工收入；

②塔机为公司本期新并入的产品，是公司的子公司天成机械的产品，2015 年 8-12 月份天成机械的塔机生产量、销售量、库存量分别为 130 台、56 台和 96 台。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
设备销售	原材料	129,242,996.67	65.26	142,699,609.42	78.69	-9.43
	燃料	4,586,008.27	2.32	3,826,358.82	2.11	19.85
	人工工资	24,662,682.18	12.45	18,986,718.91	10.47	29.89
	制造费用	17,609,358.39	8.89	15,831,332.96	8.73	11.23
	外协加工费	21,950,129.29	11.08	0	0	不适用
	合计	198,051,174.80	100.00	181,344,020.11	100.00	9.21
租赁业	人工费用	89,430,696.75	35.06	4,411,754.21	18.35	1,927.10
	设备折旧费	58,526,698.61	22.95	2,071,515.60	8.61	2,725.31
	运输费	22,296,816.74	8.74	1,592,225.73	6.62	1,300.36
	吊装费	15,089,177.16	5.92	0	0	不适用
	其他	69,706,773.11	27.33	15,971,048.47	66.42	336.46
	合计	255,050,162.37	100.00	24,046,544.01	100.00	960.65

分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
筑路设备及配件销售	原材料	116,532,720.74	72.25	142,699,609.42	78.69	-18.34
	燃料	4,238,080.31	2.63	3,826,358.82	2.11	10.76
	人工工资	24,033,670.61	14.90	18,986,718.91	10.47	26.58
	制造费用	16,496,406.01	10.23	15,831,332.96	8.73	4.20
	合计	161,300,877.67	100.00	181,344,020.11	100.00	-11.05
建筑施工产品租赁	人工费用	81,943,223.76	36.06	0	0	不适用
	设备折旧费	56,741,773.70	24.97	0	0	不适用
	运输费	20,825,874.77	9.16	0	0	不适用
	吊装费	15,089,177.16	6.64	0	0	不适用
	其他	52,659,638.48	23.17	0	0	不适用
	合计	227,259,687.87	100.00	0	0	不适用

成本分析其他情况说明

①上表中的“租赁业”包括公司子公司重装租赁以及庞源租赁的业务收入；②上表中的“建筑施工产品租赁”为公司子公司庞源租赁的业务收入，为公司 2015 年度新并入业务收入。

2. 费用

详情参见本节(一)主营业务分析中的“利润表及现金流量表相关科目变动分析表”中的内容。

3. 研发投入

研发投入情况表

单位：元

本期费用化研发投入	22,710,069.04
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	22,710,069.04
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.24
公司研发人员的数量	277
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	10.25
研发投入资本化的比重 (%)	0

情况说明

报告期内，公司围绕“十二五”发展战略规划，结合市场要求、行业发展趋势，除了保持高端摊铺机等产品的优势外，努力调整、丰富产品结构，研发试制旋挖钻、铣刨机、搅拌站、多功能摊铺机四大系列共六个新产品，同时，公司子公司庞源租赁在公司原有产品的基础上，进行优化，本期设计与研究“塔式起重机软附着新型附墙框”、“高位运梁车改低位的新形式”等 5 个项目。公司全年研发支出共 22,710,069.04 元。

4. 现金流

详情参见本节(一)主营业务分析中的“利润表及现金流量表相关科目变动分析表”中的内容。

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)
货币资金	385,893,198.18	7.52	14,435,170.06	1.41	2,573.28
应收票据	10,954,290.25	0.21	18,691,000.00	1.82	-41.39
应收账款	1,303,293,305.94	25.41	415,476,515.48	40.49	213.69
预付款项	55,165,426.99	1.08	12,001,599.11	1.17	359.65
一年内到期的非流动资产	1,007,716.62	0.02	0.00	0.00	不适用
其他流动资产	29,538,952.23	0.58	0.00	0.00	不适用
长期股权投资	966,318.39	0.02	500,000.00	0.05	93.26
固定资产	2,114,196,782.87	41.22	165,655,761.51	16.15	1,176.26
在建工程	21,314,771.19	0.42	0.00	0.00	不适用
固定资产清理	153,069.63	0.00	0.00	0.00	不适用
无形资产	74,860,369.35	1.46	13,897,235.74	1.35	438.67
商誉	580,169,863.25	11.31	0.00	0.00	不适用
长期待摊费用	11,095,429.28	0.22	0.00	0.00	不适用
递延所得税资产	80,099,082.88	1.56	47,286,319.28	4.61	69.39
其他非流动资产	98,314,068.87	1.92	0.00	0.00	不适用

短期借款	169,150,000.00	3.30	36,500,000.00	3.56	363.42
应付票据	123,388,927.32	2.41	7,864,000.00	0.77	1,469.04
应付账款	1,062,064,217.73	20.71	188,828,968.89	18.40	462.45
应付职工薪酬	42,519,604.62	0.83	7,809,570.45	0.76	444.46
应交税费	31,176,308.00	0.61	-4,059,572.12	-0.40	867.97
应付股利	33,022,001.55	0.64	65,000.00	0.01	50,703.08
一年内到期的非流动负债	209,950,182.78	4.09	0	0.00	不适用
长期应付款	158,591,415.22	3.09	0	0.00	不适用
递延收益	0	0.00	50,000.00	0.00	-100.00
股本	636,764,203.00	12.41	241,556,000.00	23.54	163.61
资本公积	2,786,727,961.96	54.33	672,560,914.11	65.55	314.35
专项储备	6,626,056.39	0.13	4,178,369.76	0.41	58.58

其他说明

上表中本期期末数较上期期末数变动超过 30%的原因分析：

1、由于本期公司发生非同一控制下的企业合并，公司合并范围增加，从而使得本期公司资产负债表中以下科目发生较大幅度变化，包括：应收账款、预付款项、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、固定资产、在建工程、固定资产清理、无形资产、长期待摊费用、递延所得税资产、短期借款、应付票据、应付账款、应付职工薪酬、应交税费、一年内到期的非流动负债、长期应付款、专项储备；

2、货币资金的变动原因：主要系公司本年度非公开发行股票及非同一控制下合并范围增加所致；

3、应收票据的变动原因：主要系本年度票据交易减少所致；

4、长期股权投资的变动原因：主要系公司本年度收购路机联盟（北京）工程设备有限公司少数股东权益所致；

5、商誉的变动原因：主要系公司本年度发行股份购买资产，购买价格与购买日并购企业可辨认资产及负债的公允价值差异所致；

6、其他非流动资产的变动原因：①公司本年度非同一控制下合并增加非同一控制下合并范围增加；②公司本年度并购天成机械所完成的业绩不足业绩承诺的 50%，出于谨慎性原则本公司委托专业评估机构对天成机械 2015 年度以后的业绩完成重新进行了价值评估，对于预计天成机械原实际控制人补偿金额作为或有对价计入其他流动资产；

7、应付股利的变动原因：主要系公司本年度发行股份收购庞源租赁 100%股权，根据双方约定交易对价以 2014 年 12 月 31 日按收益法评估价值扣除重组前股东附分配条件股利计入应付股利所致；

8、递延收益的变动原因：主要系公司本年度递延收益结转营业外收入所致；

9、股本及资本公积的变动原因：主要系公司本年度发行股份购买资产并募集配套资金所致。

(四) 行业经营性信息分析

详见第三节公司业务概要中的“一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明”和第四节管理层讨论与分析中的“三（一）行业竞争格局和发展趋势”中的具体分析。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司重大资产重组工作获得中国证监会核准通过，公司通过发行股份的方式购买两家标的公司庞源租赁 100%股权以及天成机械 100%股权，其中庞源租赁 100%股权的交易价格为 148,800.00 万元，天成机械 100%股权的交易价格为 41,700.00 万元，标的资产合计的交易价格为 190,500.00 万元。同时，公司采用询价的方式向 6 名特定投资者非公开发行 87,950,138 股股份募集配套资金，募集配套资金总额 63,500 万元。

(1) 重大的股权投资

2015 年 2 月 15 日，公司第五届董事会第五次会议通过了《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的议案》等相关事项。2015 年 8 月 4 日，公司收到了中国证券监督管理委员会《关于核准陕西建设机械股份有限公司向柴昭一等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]1849 号）（以下简称“中国证监会批复”），公司通过发行股份的方式购买两家标的公司庞源租赁 100%股权以及天成机械 100%股权，其中庞源租赁 100%股权的交易价格为 148,800.00 万元，天成机械 100%股权的交易价格为 41,700.00 万元，标的资产合计的交易价格为 190,500.00 万元。2015 年 8 月 10 日，自贡市工商行政管理局核准了天成机械的股权变更，并换发了新的《营业执照》，天成机械 100%股权已过户登记至建设机械；2015 年 8 月 14 日，上海市工商行政管理局核准了庞源租赁的股权变更，并换发了新的《营业执照》，庞源租赁 100%股权已过户登记至建设机械。庞源租赁和天成机械成为公司的全资子公司。2015 年 9 月 11 日，本次重大资产重组发行股份购买资产所新增的股份 307,258,065 股在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。

(2) 重大的非股权投资

根据公司 2015 年 8 月 4 日收到的中国证监会批复,公司采用询价方式向 6 名投资者非公开发行人民币普通股 87,950,138 股股份募集配套资金,每股面值为人民币 1 元,每股发行价格为人民币 7.22 元,共募集配套资金 634,999,996.36 元。扣除承销及保荐费用 30,100,000.00 后,实际收到转入募集资金 604,899,996.36 元。上述募集资金于 2015 年 11 月 12 日全部到账,经希格玛事务所验证并于 2015 年 11 月 12 日出具希会验字(2015)0115 号《验资报告》。

报告期内,根据募集资金使用计划,公司分别在交通银行股份有限公司西安城东支行开立账号为 61189991010003079277 的募集资金专用账户、在上海浦东发展银行股份有限公司西安高新开发区支行开立账号为 72040158000038174 的募集资金专用账户,扣除发行费用后,募集资金中 300,000,000.00 元拟用于增资庞源租赁、200,000,000.00 元拟用于增资天成机械,其余募集资金 104,899,996.36 元拟用于整合标的公司运营。

截至 2015 年 12 月 31 日,公司上述实际收到的募集资金已使用 383,300,000.00 元。其中:增资庞源租赁投入募集资金 235,000,000.00 元;增资天成机械投入募集资金 100,000,000.00 元;公司重组完成后的整合运营投入募集资金 45,500,000.00 元,支付中介机构审计及验资费用 2,800,000.00 元。募集资金专用账户累计取得利息收入扣除手续费净额为 119,718.52 元。截至 2015 年 12 月 31 日,募集资金余额 221,719,714.88 元。

(六) 主要控股参股公司分析

公司拥有四个全资子公司,分别为陕西建设钢构有限公司、西安重装建设机械工程租赁有限公司、上海庞源机械租赁股份有限公司、自贡天成工程机械有限公司。

(1) 公司名称:陕西建设钢构有限公司

注册地址:西安市临潼区新丰工业园庆山路 66 号

法人代表:陈永则

成立日期:1999 年 12 月 23 日

注册资本:6,060.2141 万元

实缴资本:6,060.2141 万元

企业类型:有限责任公司(法人独资)

经营范围:建筑钢结构、非标钢结构、网架、塔架、广告牌架、轻钢龙骨、屋面工程、钢结构设计、制造、安装技术咨询等相关业务。

截至 2015 年 12 月 31 日,建设钢构总资产为 18,573.13 万元,净资产为 7,192.25 万元;报告期内,实现营业收入为 5,172.39 万元,营业利润-344.46 万元,净利润-481.98 万元。

(2) 公司名称：西安重装建设机械工程租赁有限公司

注册地址：西安市新城区金花北路 418 号建设机械办公楼 65 幢

法定代表人：曲晓东

注册资本：1500.00 万元

公司类型：有限责任公司（法人独资）

成立日期：2013 年 3 月 15 日

营业期限：长期

经营范围：一般经营项目：道路工程机械、建筑工程机械、煤炭与矿山机械、金属结构产品的租赁；道路工程、市政工程、公路工程、桥梁工程的施工及技术咨询、技术服务；工程机械设备及配件的销售、维修；化工原料（除易燃易爆危险化学品）的销售。（上述经营范围涉及许可经营项目的，凭许可证明文件或批准证书在有效期内经营，未经许可不得经营）

截至 2015 年 12 月 31 日，重装租赁总资产为 6,339.63 万元，净资产为 1,675.08 万元；报告期内，实现营业收入为 3,193.65 万元，营业利润-205.10 万元，净利润-121.75 万元。

(3) 公司名称：上海庞源机械租赁有限公司

注册地址：青浦区华新镇华腾路 1838 号第 6 号房 A 区-120

法定代表人：柴昭一

注册资本：54,000.00 万元

公司类型：一人有限责任公司（法人独资）

成立日期：2001 年 1 月 9 日

营业期限：2001 年 1 月 9 日至不约定期限

经营范围：建筑设备及机械设备租赁，及带操作人员的建筑工程机械设备出租、安装，机械配件修理、批发、零售，装卸搬运服务，起重机械安装维修，起重设备安装建设工程专业施工，机电设备安装建设工程专业施工（凭资质经营）[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]

截至 2015 年 12 月 31 日，庞源租赁并入公司的总资产为 296,476.08 万元、净资产为 146,176.05 万元，并入公司的营业收入为 38,596.88 万元、营业利润 7,802.82 万元、净利润 6,619.98 万元。

(4) 公司名称：自贡天成工程机械有限公司

注册地址：贡井区长土街张家山 51 号

法定代表人：王志荣

注册资本：22,442.85 万元

公司类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

成立日期：1999 年 8 月 6 日

营业期限：1999 年 8 月 6 日至 2043 年 5 月 30 日

经营范围：建筑工程机械、矿山机械、环保化工设备制造、销售、安装；建材、化工产品（危险品及易制毒品除外）、经营本企业自产产品及技术的出口业务、经营本企业生产所需的原材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务、设备租赁；运输机械、斗式提升机、螺旋输送机、给料机械的制造、安装、销售、技术开发、技术咨询、技术服务；锅炉配件及钢结构的加工；进出口贸易；国内贸易。（以上经营范围不含法律、法规规定需办理前置审批或许可的项目，后置许可项目经相关部门批准后方可开展经营活动）

截至 2015 年 12 月 31 日，天成机械并入公司的总资产为 31,375.57 万元、净资产为 20,796.85 万元，并入公司的营业收入为 5,357.52 万元、营业利润 534.87 万元、净利润 457.89 万元。

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

（一）行业竞争格局和发展趋势

1、行业竞争格局

当前，世界经济处于危机后的深度调整期，呈现低增长、不平衡、多风险的特征，复苏乏力；国内经济在多年高速增长所累积的结构性矛盾和转型的压力下，经济发展“减速换挡”步入新常态；工程机械行业也正面临需求增长明显趋缓、产业结构急需调整、主要经济指标持续下行、经济效益急剧恶化的困难时期。中央十八届五中全会制定的“十三五”规划明确了新常态下“经济保持中高速发展”的基调，也预示着行业未来相当长一段时间将会呈现低速增长运行态势，日益激化的市场竞争格局将成为常态，也注定没有足够能力保持竞争力的企业会不断的萎缩，直至退出市场。从三季度行业企业整体表现来看，工程机械行业仍呈现持续下滑的态势，继续深度调整，行业企业效益大幅下降、周转资金紧张、应收账款居高不下，企业产能过剩、市场需求低迷、竞争不断恶化和无序的矛盾更加突出，影响到了行业的健康发展。截止 2015 年第三季度，整个工程机械行业营业收入同比下降 25%，其中挖掘机销量下降 39.7%，与 2011 年相比下降 70.9%，重点企业利润更是大幅下滑 88.3%，延续着自 2011 年开始直转急下、持续下滑的态势。

工程机械设备租赁行业随着国内经济增速持续放缓，建筑行业增速明显下降，经营形式也愈发严峻，行业设备存量巨大和市场需求相对减小的矛盾突出，造成行业竞争加剧。前几年随着国家 4 万亿政策的推进，上游机械设备生产厂家迅速扩大产能并采取极端的促销手段，使得大量新设备迅速进入租赁市场，社会存量急剧放大，设备租赁行业产能过剩，导致设备租赁单价下滑和闲置率上升，行业企业不得不以低价来保证设备出租率，造成竞争加剧，陷入恶性循环。同时，由于全社会性的资金紧张，租赁用户的支付出现严重问题，普遍发生延迟支付或降低支付比例以及完全无法支付的现象，造成实物抵偿比例明显增大，行业企业应收账款大幅增加，周转资金紧张，不理性降价等无序竞争更加白热化，行业企业盈利水平急剧下降。

2、行业发展趋势

十八届五中全会制定的“十三五”规划，是我国经济发展进入新常态后的第一个五年规划。规划综合判断“十三五”时期，我国发展仍处于可以大有作为的重要战略机遇期，也面临诸多矛盾叠加、风险隐患增多的严峻挑战；确定了到 2020 年实现全面建成小康社会的发展目标，明确了经济年均增长达到 6.5% 以上、保持中高速增长的目标；提出了“创新、协调、绿色、开放、共享”的五大发展理念。加快转变经济发展方式、更加注重质量和效益、从高速增长换挡至中高速增长，将是“十三五”乃至更长时期我国经济发展的新特征。

具体到工程机械行业，一方面，新一代信息技术与制造业的深度融合，正在引发影响深远的产业变革和全球竞争格局的重大调整，同时，国内外经济形势和发展方式都发生重大变化的背景，决定了中国工程机械行业必将经历一段发展的“阵痛期”，企业之间“优胜劣汰”的分化会越来越明显，行业发展新一轮的洗牌是必然的趋势，也在倒逼着行业的转型升级；另一方面，工程机械行业作为为国家基础建设提供技术装备的战略性产业，是装备制造业中最重要的子行业，属于国家重点鼓励发展的领域之一。随着国家经济的继续发展，特别是“一带一路”、国际产能合作、《中国制造 2025》、长江经济带建设、京津冀协同发展和国家铁路、公路、水利投资规划加码及加快新型城镇化建设等一系列宏观政策和相关举措，将拉动经济发展，更将受益于工程机械行业。因此，行业“十三五”的发展既面临着重大挑战，又带来了历史性的机遇。这就意味着创新驱动、转型升级，是工程机械行业突破发展瓶颈的唯一出路。

工程机械设备租赁行业随着国家经济发展形势的延续，或将面临一次真正的洗牌，一部分企业因为行业利润的走低而主动退出，一部分企业则因为资金匮乏无力偿还采购款项而被动退出；同时，随着信息化的普及，用户对设备品质的要求更加苛求，行业竞争加剧，个别企业限于资金实力，无力投入对设备的保养维护、降低服务标准，以极低价格租出设备，而使认真投入恪守服

务的企业失去利润空间，某种程度上会出现劣币驱逐良币的现象。行业企业的出路是提升自身管理、严格控制成本、避免一味地低价竞争，聚拢和培养优秀人才，以优质服务保住市场，确保自身经营效益。有长远战略眼光的企业则利用行业变革的时机充分低成本地吸收优质资源，随着行业洗牌进程，消除竞争对手，等待市场逐渐复苏，以期未来发展。

(二) 公司发展战略

公司的发展战略：坚持创新驱动、专业化、品牌化、国际化发展战略。打造行业引领的路面机械制造商，打造国际知名品牌的工程机械租赁商；坚持以市场为导向，培育和发展塔机制造和钢结构业务，成为工程机械制造和租赁两翼齐飞的国际知名企业。

(三) 经营计划

公司经营工作的总体要求：紧紧围绕公司“十三五”发展战略，坚持以创新发展为主线，以市场为导向，练内功、谋转型、求突破；以品牌创建为抓手，提质降本增效为目标，全面提升设计、工艺、制造水平；夯实管理基础，促进管理升级，增添发展后劲，为实现企业健康持续发展奠定坚实基础。

经营目标：实现营业收入 160,000 万元，费用总额 30,000 万元。

为确保全年各项工作的完成，公司重点做好以下几个方面的工作：

1、以精品化为目标，以工艺提升为保障，全面推进产品改进升级

历过四年多的坚韧努力，公司已形成了种类较为齐全的路面机械和桩工机械系列产品，彻底告别了产品结构单一的局面，但产品在可靠性、先进性、适宜性等方面，与市场标杆机型和用户需求还是有一定差距的。因此，在坚持继续完善、调整产品结构的同时，加速产品改进升级进程、确保生产工艺衔接有序，是 2016 年公司迫在眉睫的重要任务。为此，公司将以下四項工作：(1)系统总结回顾这几年在产品研发、试制工作中的得失，不断提高产品研发管理水平。(2)紧盯市场需求，技术、营销、生产紧密配合，优化、优选、定型每种系列产品的经典机型，并以此为重点，加快其试制、试验、考核、改进、验证工作，使公司产品种类由“量”向“质”转变，达到每种经典机型都成为精品。(3)做好生产工艺验证提升工作，提高工艺设计水平，确保新设备发挥应有的效用。(4)技术部门深入市场、深入一线，全方位、高效率做好产品推介、市场推广、客户服务及生产制造的指导支持和培训配合。

2、全力以赴实现营销“质”与“量”双提升

首先，切实做好风险防范，提高营销质量。把好新销售业务合同签订关，严格客户资信评价，严格控制首付比例和分期期限，最大限度防止不良合同的新增，同时加强应收账款的分类管理与

动态预警，认真分解落实应收账款压降考核指标，加大逾期贷款清欠力度，落实清欠的时限要求，及时预警、监督考核、追究责任，确保全年压降应收账款 5000 万元以上的目标。

其次，从观念理念上由单纯的产品和业务营销向品牌营销、企业营销转变，在传统营销模式的基础上，积极研究和推进现代网络营销新模式，运营互联网平台把产品使用、维护服务、技术支持与市场销售有机结合，多方向、多渠道、多维度的完善营销体系，提高营销效率。高度重视市场调研分析，并提出创新的思路、方法，为科学、及时调整营销策略提供详实依据，提高应对市场能力。

再次，加强队营销队伍建设与管理，确保任务指标有效落实。营销部门应充分发挥分配激励机制的导向作用，强化和完善“凭业绩说话”的考核分配制度，形成“奖勤罚懒、优胜劣汰”内部竞争机制；加强对营销人员专业技能的培训，营销人员应熟练掌握对所负责营销产品（业务）的性能、特点、卖点及与市场相比的优劣势，并将培训考核结果与上岗资格相挂钩；要加强职业操守教育，营造爱岗敬业、顾全大局、团结合作、蓬勃向上的良好氛围。

最后，继续推进大客户战略的深度和广度，在带动产品销售的同时，加速后续市场开发，提升品牌影响力；充分利用国家“一路一带”战略契机，积极推进国际化战略，为品牌国际化奠定基础。

3、加强预算管理，提高经济运行管控能力

公司将组织好对相关部门和人员进行全面预算管理培训，提高预算编制人员业务能力，提高预算编制水平，以提高定期（不定期）的财务报表及成本费用分析、经济运行分析、市场分析等企业生产经营活动报告的质量，来加强预算执行中的监督、落实、反馈、调整的控制机制和预警机制，强化预算执行的考核奖惩力度，最大限度保证预算全面落实。

4、加强制度建设，夯实管理基础

生产管理应紧紧围绕精品化的产品升级改进要求，针对品种杂、改进项目多、任务不均衡的特点，进一步细化生产计划管理，加强投产前技术交底、工艺路线优化、工装模具落实等准备工作，合理把握 ABC 类零件的投产时间节点，以高效率、短周期、低占用的计划管理来保质量、保进度、保市场，继续推进物流管理信息化，合理生产要素，合理人员调配，为科学生产管理打好基础。

质量管理应按照“适宜、可操作”的要求，对质量目标、质量岗位职责及相关考核制度和办法进行修订、完善，重点加强产品质量过程控制，加强影响产品质量的重点关键件的过程控制、质量记录和标识管理；通过推行报检、巡检制度及检验记录、追溯性标识的管理，完善产品标识，

加强工装验证和计量器具使用管理，不断规范和完善质量控制点，提升产品质量检测水平。；同时坚持对供应商配套质量的评审评定，采用优选淘汰动态管理，进一步规范外购、外协件的验收标准和检验方法，提高进厂复查的速度和效率，确保生产进度和产品质量。

5、庞源租赁抓住市场契机，优化设备结构，积极提高市场占有率

2016 年，庞源租赁将紧抓国内工程设备租赁行业整合的契机，利用行业龙头地位的天然优势，借助行业集中度的提高，进一步扩大市场占有率，力争完成租赁产值 108,000 万元，塔吊吨米利用率年均同比提高 7-8%、台天出租率年均同比提高 9-10%，塔吊吨米年均单价不低于 2015 年的水平。

庞源租赁加快国内市场开拓，加大接单力度，根据市场需求，优化设备结构，采购一批具有市场竞争力的新设备，2016 年计划新增设备采购 30,000 万元，进一步提升高端市场的占有率。同时，加强内部设备统一调配和管控，实现设备资源的科学调拨，提高整体利用率，以弥补采购量不足的缺欠。随着建筑市场的日益发展，国内三线城市的建设规模日益增大，而城市高度和钢结构设计的占比增加，需要用到的设备吨位也相应增加，将是庞源租赁更加广阔的市场，为此庞源租赁将进一步向三线城市深入，除设置片区外，将逐步在三线城市设立服务点，以作星火燎原之势。

在立足国内市场的基础上，庞源租赁将大力开拓海外市场，积极推行“走出去”战略，重点着眼于东南亚、中东和非洲地区，年内设立 2-3 个海外公司或办事处，为公司海外战略打下基础，力争年内完成海外租赁产值 3,000 万元。

内部管理方面，庞源租赁进一步加强技术创新，现已有 7 家子公司（含上海庞源本部）取得高新技术企业认证，其余子公司也将陆续在 2016 年取得认证。同时庞源租赁将试行新的信息化管理系统，加强流程控制，完善内控管理，提升管理水平，提高工作效率，降低安全事故。

6、天成机械加强内控管理，积极开拓市场

2016 年，天成机械在继续巩固和扩展塔机主营业务的同时，仍将大力开发新市场、培育新客户，并努力拓展与相关行业企业的业务合作，确保公司营销目标的实现。在市场与业务方面，紧抓主要产品塔式起重机供应链战略调整的发展机遇，优化调整产能布局，加大客户开拓与产品开发力度，保持和扩大市场份额，同时，努力实现高端产品突破性成长的战略发展目标，积极开拓运输机械、锅炉钢结构制造以及机床设备制造等的新型业务领域，实现多重业务并进态势；在产品技术方面，继续增加在新技术、新材料、新工艺、新产品方面的研发投入，积极培育创新能力，提高核心竞争力，计划投资引进新型制造设备，升级现有制造平台，努力提高生产自动化水平，推动制造能力的转型升级，增强产品市场竞争力和服务能力；在管理方面，将积极借鉴母公司的

制度建设和管理经验，不断进行管理改革、规范运营，建立健全内控制度体系，提升职工素质和质量意识，提高管理水平和生产效率。

(四) 可能面对的风险

公司的发展战略规划在未来的实施过程中，将会面临一系列风险因素，针对这些可能的风险因素，公司将采取有力措施积极应对，实现公司可持续发展，确保公司战略目标的完成。

1、工程机械行业与建筑起重机械租赁行业景气度持续下降的风险

近年来，我国宏观经济增速持续放缓，固定资产投资增速下降，导致我国工程机械行业与建筑起重机械租赁行业景气度下降，直接影响对公司工程机械产品的需求和建筑起重机械的租赁效率。在这种情况下，国家通过出台一系列政策，加大基础设施建设投资，加快城镇化发展进程，推动“一带一路”建设。虽然这些政策有利于工程机械行业与建筑起重机械租赁行业的未来发展，但仍不能排除短期内工程机械行业与建筑起重机械租赁行业景气度继续下降的可能性。为此公司将继续加大科技投入，加快产品结构调整，丰富完善产业链，改善营销策略，拓宽销售渠道，以应对市场需求降低的状况。

2、市场竞争加剧风险及对策

公司所处的工程机械行业及建筑起重机械租赁行业均是我国市场化程度较高、竞争较为激烈的行业。目前，国内行业企业产能过剩、销售低迷、应收账款居高不下、效益大幅下滑等因素导致竞争程度越趋激烈。但随着我国经济的快速发展，工程机械行业及建筑起重机械租赁行业的竞争格局均在快速变化。为此，公司将以市场为依托，调整和优化工程机械产品结构，加大新产品的开发和市场推广力度，培育新的利润增长点；有针对性的改善建筑起重机械租赁业务的营销策略，拓宽营销渠道，增强服务意识，提升服务质量，扩大品牌影响力，逐步提升公司在行业内的竞争实力。

3、财务风险及对策

受国家经济持续下行和固定资产投资增速连续回落等因素的影响，下游客户回款周期延长，公司应收账款大幅增加。在未来生产经营中，如果客户不能及时支付或无力支付货款，公司将面临应收账款不能按时收回的风险。同时，受应收账款增加等因素的影响，公司存在流动资金不足的风险。公司将积极加强与客户的沟通协商，及时了解客户的财务状况，建立良好的信任与合作关系，完善客户信用档案，建立健全信用评价体系，在法律和协议条款的约束下，保证销售合同的履行，降低财务风险。

4、汇率风险及对策

公司的道路工程机械产品生产经营均在中国境内，但需从国外进口配套件且金额较大。公司进口配套件以欧元结算，如果未来货币汇率变化较大，公司生产成本将会上升，公司将重点加强对外汇市场信息的收集和整理，及时掌握外汇市场情况，根据汇率波动适时调整产品价格和国外原材料采购计划，规避汇率风险。

四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司现有的利润分配政策为 2014 年根据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》和《上海证券交易所上市公司现金分红指引》的要求，结合公司实际情况，在充分听取并考虑独立董事和中小股东的意见的基础上修订的，即对《公司章程》中有关现金分红的原则和方式进行了细化，进一步规范公司现金分红政策，增强现金分红透明度，切实维护投资者合法权益，符合中国证监会关于上市公司现金分红的有关规定。

2014 年度，公司归属于母公司所有者的净利润为-127,843,502.42 元，期末未分配利润为-344,811,512.82 元。根据《公司章程》等相关规定，董事会决定不向股东分配利润，也不进行资本公积金转增股本。此利润分配预案经公司第五届董事会第五次会议、2014 年年度股东大会审议通过，独立董事出具了同意意见。

报告期内，公司严格执行公司利润分配政策，公司现金分红政策和执行情况符合本公司《公司章程》的规定和股东大会决议的要求，公司现金分红决策程序和机制完备。中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小投资者的合法权益得到了充分的维护。独立董事尽职履责并发挥应有作用，就公司利润分配方案发表独立意见，认为公司利润分配预案符合公司当前的实际情况，有利于公司的持续、稳定、健康地发展。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2015 年	0	0	0	0	6,086,223.28	0
2014 年	0	0	0	0	-127,843,502.42	0
2013 年	0	0	0	0	-99,851,526.27	0

(三) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配预案的，

公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

☐ 适用 ☒ 不适用

二、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	陕西煤业化工集团有限责任公司	2007 年 4 月 26 日，陕西省人民政府同意将公司原实际控制人陕西建工集团总公司所属的建机集团整体划转至煤化集团，煤化集团成为公司实际控制人。为避免对公司的生产经营构成可能的直接或间接的业务竞争，煤化集团承诺：公司不从事与建设机械主营业务构成同业竞争的业务；不会利用建设机械实际控制人的地位损害建设机械及其他股东的正当权益。	承诺时间：2007 年 5 月 8 日；承诺期限：长期有效。	否	是	/	/
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决关联交易	陕西煤业化工集团有限责任公司	为减少和规范与公司的关联交易，煤化集团承诺：公司将尽量避免与建设机械之间发生关联交易；在进行确有必要的关联交易时，保证按市场化原则操作，并按相关法律法规、规范性文件和建设机械公司章程的规定履行决策程序及信息披露义务。	承诺时间：2007 年 5 月 8 日；承诺期限：长期有效。	否	是	/	/

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	西安重工装备制造集团有限公司	2011 年 7 月 15 日，公司实际控制人煤化集团决定将其持有的建机集团 100% 的国有股股权无偿划转至重装集团，重装集团为煤化集团的全资子公司。本次划转后，公司实际控制人没有发生变更，仍为煤化集团。为避免对公司的生产经营构成可能的直接或间接的业务竞争，重装集团承诺：今后公司控制下的所有企业，均不从事与建设机械主营业务构成同业竞争的业务；本公司不会利用间接控制建设机械的地位损害建设机械及其他股东的正当权益。	承诺时间：2011 年 7 月 20 日；承诺期限：长期有效。	否	是	/	/
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决关联交易	西安重工装备制造集团有限公司	为减少和规范与公司的关联交易，重装集团承诺：公司将尽量避免与建设机械之间发生关联交易；在进行确有必要关联交易时，保证按市场化原则操作，并按相关法律法规、规范性文件和建设机械公司章程的规定履行决策程序及信息披露义务。	承诺时间：2011 年 7 月 20 日；承诺期限：长期有效。	否	是	/	/
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	陕西煤业化工集团有限责任公司	鉴于建设机械以发行股份的方式购买庞源租赁和天成机械各 100% 的股权，作为公司的实际控制人，为避免对公司的生产经营构成可能的直接或间接业务竞争，煤化集团承诺：公司不从事与建设机械主营业务构成同业竞争的业务；当存在竞争性同类业务时，公司自愿放弃业务竞争；公司不向任何与建设机械存在相同、类似业务或竞争的公司提供资金、技术和支持；不会利用建设机械实际控制人的地位损害建设机械及其他股东的正当权益。	承诺时间：2015 年 2 月 15 日；承诺期限：长期有效。	否	是	/	/
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	陕西煤业化工集团有限责任公司	鉴于建设机械以发行股份的方式购买庞源租赁和天成机械各 100% 的股权，作为公司的实际控制人，为规范和减少将来可能存在的与建设机械及其控股公司之间的关联交易，煤化集团承诺：公司将尽量避免与建设机械之间发生关联交易；在进行确有必要关联交易时，保证按市场化原则操作，并按相关法律法规、规范性文件和建设机械公司章程的规定履行决策程序及信息披露义务；公司将不以任何方式违法违规占用建设机械的资金、资产，亦不要求其提供违规担保；不会利用建设机械实际控制人的地位损害建设机械及其他股东的正当权益。	承诺时间：2015 年 2 月 15 日；承诺期限：长期有效。	否	是	/	/

与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	陕西建设机械(集团)有限责任公司	鉴于建设机械以发行股份的方式购买庞源租赁和天成机械各100%的股权,作为公司的控股股东,为避免对公司的生产经营构成可能的直接或间接业务竞争,建机集团承诺:公司不从事与建设机械主营业务构成同业竞争的业务;当存在竞争性同类业务时,公司自愿放弃业务竞争;公司不向任何与建设机械存在相同、类似业务或竞争的公司提供资金、技术和支持;不会利用建设机械控股股东的地位损害建设机械及其他股东的正当权益。	承诺时间:2015年2月15日;承诺期限:长期有效。	否	是	/	/
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	陕西建设机械(集团)有限责任公司	鉴于建设机械以发行股份的方式购买庞源租赁和天成机械各100%的股权,作为公司的控股股东,为规范和减少将来可能存在的与建设机械及其控股公司之间的关联交易,建机集团承诺:公司将尽量避免与建设机械之间发生关联交易;在进行确有必要的关联交易时,保证按市场化原则操作,并按相关法律法规、规范性文件和建设机械公司章程的规定履行决策程序及信息披露义务;公司将不以任何方式违法违规占用建设机械的资金、资产,亦不要求其提供违规担保;不会利用建设机械控股股东的地位损害建设机械及其他股东的正当权益。	承诺时间:2015年2月15日;承诺期限:长期有效。	否	是	/	/
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	柴昭一、肖向青、王志荣,力鼎凯得及其一致行动人	鉴于建设机械以发行股份的方式购买庞源租赁和天成机械各100%的股权,本次重组完成后,庞源租赁和自贡天成成为建设机械的全资子公司,为避免将来与建设机械业务上发生竞争事项,现承诺:在本人/本公司持有建设机械股份期间内,本人/本公司及本人/本公司所控制企业将不会以任何方式直接或间接从事与建设机械现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务,也不会支持第三方以任何方式直接或间接从事与建设机械现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务;若因不可抗力导致双方之间可能构成同业竞争时,则本方将在建设机械相关方提出异议后及时转让或终止上述业务。	承诺时间:2015年2月10日;承诺期限:长期有效	否	是	/	/

与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	柴昭一、肖向青、王志荣，力鼎凯及其一致行动人	鉴于建设机械以发行股份的方式购买庞源租赁和天成机械各 100% 的股权，本次重组完成后，庞源租赁和自贡天成成为建设机械的全资子公司，为规范和减少将来可能存在的与建设机械及其控股公司之间的关联交易，现承诺：本人/本公司及本人/本公司所控制的企业将尽量避免与建设机械之间发生关联交易；在进行确有必要关联交易时，保证按市场化原则操作，并按相关法律法规、规范性文件和建设机械公司章程的规定履行决策程序及信息披露义务；本人/本公司及本人/本公司所控制的企业将不以任何方式违法违规占用建设机械的资金、资产，亦不要求其提供违规担保；不会利用建设机械股东的地位损害建设机械及其他股东的正当权益。	承诺时间：2015 年 2 月 10 日；承诺期限：长期有效。	否	是	/	/
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	柴昭一、肖向青	建设机械以发行股份的方式购买庞源租赁 100% 的股权，作为交易对方，承诺如下：本人在本次交易中认购的股份自新增股份上市之日起 12 个月不得转让；自发行之日起的 12 至 24 个月内，可转让的比例不得超过本次取得股份的 25%；自发行之日起的 24 至 36 个月内，可转让的股份比例（不包括之前的 25%）不超过本次交易取得股份的 25%；自发行之日起的 36 个月后，不再受限。	承诺时间：2015 年 2 月 10 日；承诺期限：2015 年 9 月 12 日至 2018 年 9 月 11 日。	是	是	/	/
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	王志荣	建设机械以发行股份的方式购买天成机械 100% 的股权，作为交易对方，承诺如下：本次交易中获得的上市公司股份自发行上市之日起 36 个月内不进行转让。	承诺时间：2016 年 4 月 8 日；承诺期限：2015 年 9 月 12 日至 2018 年 9 月 11 日。	是	是	/	/
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	上海恒大、力鼎恒益、建新创投、宝金嘉铭、中科汇通	建设机械以发行股份的方式购买庞源租赁 100% 的股权，作为交易对方，承诺如下：本次交易中获得的上市公司股份自发行上市之日起 36 个月内不进行转让。	承诺时间：2015 年 2 月 10 日；承诺期限：2015 年 9 月 12 日至 2018 年 9 月 11 日。	是	是	/	/

与重大资产重组相关的承诺	股份限售	王华君	建设机械以发行股份的方式购买庞源租赁 100%的股权，作为交易对方，承诺如下：本次交易中获得的上市公司股份的 50%自发行上市之日起 12 个月内不进行转让，50%自发行上市之日起 36 个月内不进行转让。	承诺时间：2015 年 2 月 10 日；承诺期限：2015 年 9 月 12 日至 2018 年 9 月 11 日。	是	是	/	/
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	除柴昭一、肖向青、王志荣、上海恒大、力鼎恒益、建新创投、宝金嘉铭、中科汇通、王华君以外其他庞源租赁和自贡天成原有股东	建设机械以发行股份的方式购买庞源租赁 100%的股权，作为交易对方，承诺如下：本次交易中获得的上市公司股份自发行上市之日起 12 个月内不进行转让。	承诺时间：2015 年 2 月 10 日；承诺期限：2015 年 9 月 12 日至 2016 年 9 月 11 日。	是	是	/	/
与重大资产重组相关的承诺	其他	陕西煤业化工集团有限责任公司	鉴于建设机械以发行股份的方式购买庞源租赁和天成机械各 100%的股权，作为公司的实际控制人，为了维护建设机械生产经营的独立性，保护上市公司其他股东的合法权益，承诺如下：保证建设机械资产独立、完整；保证建设机械人员独立；保证建设机械财务独立；保证建设机械机构独立；保证建设机械业务独立；保证不通过单独或一致行动的途径，以依法行使股东权利意外的任何方式，干预建设机械重大决策事项。	承诺时间：2015 年 2 月 15 日；承诺期限：长期有效。	否	是	/	/
与重大资产重组相关的承诺	其他	陕西建设机械（集团）有限责任公司	鉴于建设机械以发行股份的方式购买庞源租赁和天成机械各 100%的股权，作为公司的控股股东，为了维护建设机械生产经营的独立性，保护上市公司其他股东的合法权益，承诺如下：保证建设机械资产独立、完整；保证建设机械人员独立；保证建设机械财务独立；保证建设机械机构独立；保证建设机械业务独立；保证不通过单独或一致行动的途径，以依法行使股东权利意外的任何方式，干预建设机械重大决策事项。	承诺时间：2015 年 2 月 15 日；承诺期限：长期有效。	否	是	/	/

与重大资产重组相关的承诺	其他	陕西建设机械（集团）有限责任公司	鉴于建设机械以发行股份的方式购买庞源租赁和天成机械各 100% 的股权，作为公司的控股股东，建机集团承诺，为了维持建设机械控股股东的地位，自本次重组完成后 36 个月内，公司不以任何方式减持建设机械的股份。	承诺日期：2015 年 2 月 15 日；承诺期限：2015 年 9 月 12 日至 2018 年 9 月 11 日。	是	是	/	/
与重大资产重组相关的承诺	其他	柴昭一及其一致行动人、王志荣、力鼎凯得及其一致行动人	建设机械以发行股份的方式购买庞源租赁 100% 的股权，作为交易对方，承诺如下：本次重组完成后 36 个月内，保证不通过所持有上市公司股份主动谋求上市公司的实际控制权，并在本次重组完成后 36 个月内放弃所持有的上市公司股份所对应的表决权，保证不通过包括但不限于增持上市公司股份、接受委托、征集投票权、协议等任何方式获得在上市公司的表决权；保证不以任何方式直接或间接增持上市公司股份，也不主动通过其他关联方或一致行动人（如有）直接或间接增持上市公司股份（但因上市公司以资本公积金转增股本等被动因素增持除外）。	承诺日期：2015 年 2 月 15 日；承诺期限：2015 年 9 月 12 日至 2018 年 9 月 11 日。	是	是	/	/
与重大资产重组相关的承诺	其他	除柴昭一及其一致行动人、王志荣、力鼎凯得及其一致行动人之外庞源租赁和自贡天成其他原有股东	建设机械以发行股份的方式购买庞源租赁 100% 的股权，作为交易对方，承诺如下：本次重组完成后 36 个月内，保证不通过所持有上市公司股份主动谋求上市公司的实际控制权。	承诺日期：2015 年 2 月 15 日；承诺期限：2015 年 9 月 12 日至 2018 年 9 月 11 日。	是	是	/	/
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	柴昭一	建设机械以发行股份的方式购买庞源租赁 100% 的股权，柴昭一作为交易对方，承诺如下：庞源租赁 2015 年度、2016 年度、2017 年度经审计扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别不低于 10,200 万元、12,800 万元、15,800 万元，若业绩承诺期内庞源租赁当期期末累计净利润低于当期承诺净利润时，由柴昭一补偿建设机械。	承诺日期：2015 年 2 月 15 日；承诺期限：2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日。	是	是	/	/

与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	王志荣	建设机械以发行股份的方式购买庞源租赁 100%的股权，王志荣作为交易对方，承诺如下：自贡天成 2015 年度、2016 年度、2017 年度三年经审计扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润总额为 10,100 万元，若未完成，由王志荣补偿建设机械。	承诺日期：2016 年 4 月 8 日；承诺期限：2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日。	是	是	/	/
与重大资产重组相关的承诺	其他	柴昭一	本人系庞源租赁控股股东和实际控制人。建设机械拟向本人在内的上海庞源股东发行股份购买上海庞源 100%的股权，鉴于参与本次交易的上海庞源部分股东系上海庞源董事、监事及高级管理人员，为确保本次交易方案获得中国证监会核准后不会因受制于《公司法》第一百四十一条规定而无法及时实施，现承诺如下：自中国证监会核准建设机械发行股份购买资产事项之日起的 45 个工作日内，上海庞源将按照相关法律规定，依法将公司类型由股份有限公司变更为有限责任公司。	承诺日期：2015 年 2 月 15 日；承诺期限：2015 年 7 月 31 日至 2015 年 10 月 12 日。	是	是	庞源租赁已于 2015 年 8 月 14 日改制完成，并由上海市工商行政管理局换发了新的《营业执照》。	/
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	陕西建设机械（集团）有限责任公司	为避免对公司的生产经营构成可能的直接或间接的业务竞争，控股股东建机集团承诺：1、本公司及本公司的全资子公司和控股公司目前没有从事与建设机械相同并构成竞争的产品和业务；2、在本公司作为建设机械股东的事实改变之前，本公司及本公司的全资子公司和控股公司将不从事任何与建设机械构成直接或间接竞争的业务。	承诺时间：2003 年 1 月 5 日；承诺期限：长期有效。	否	是	/	/
与再融资相关的承诺	股份限售	陕西建设机械（集团）有限责任公司	公司控股股东陕西建设机械（集团）有限责任公司承诺其认购的公司 2013 年非公开发行股票，自发行结束之日起 36 个月不买卖或转让。	承诺时间：2013 年 6 月 15 日；承诺期限：2013 年 6 月 21 日至 2016 年 6 月 20 日。	是	是	/	/

与再融资相关的承诺	股份限售	薛刚、诺安基金管理有限公司、平安大华基金管理有限公司、财通基金管理有限公司、国投瑞银基金管理有限公司、刘申培	公司 2015 年非公开发行股票，作为本次发行的交易对方，承诺其认购的股份自本次新增股份上市之日起 12 个月内不得转让。	承诺期限：2015 年 11 月 18 日至 2016 年 11 月 17 日。	是	是	/	/
-----------	------	--	---	--	---	---	---	---

(二) 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

否 达到原盈利预测及其原因作出说明

公司于 2014 年 11 月启动了发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易重大资产重组工作，并于 2015 年 8 月 4 日正式取得中国证监会《关于核准陕西建设机械股份有限公司向柴昭一等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]1849 号）。至 2015 年 8 月 14 日，成功完成了庞源租赁和天成机械的股权过户及相关工商变更登记手续，庞源租赁与天成机械成为公司全资子公司。

(1) 庞源租赁

根据重组过程中公司与柴昭一先生、肖向青女士签订的《业绩承诺及补偿协议》、《业绩承诺及补偿协议之补充协议（一）》约定：柴昭一先生、肖向青女士承诺庞源租赁 2015 年度、2016 年度、2017 年度经具有证券期货相关业务资格的会计师事务所审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润应分别不低于 10,200.00 万元、12,800.00 万元、15,800.00 万元；若业绩承诺期内柴昭一先生、肖向青女士发生补偿义务的，应在审计机构出具专项审核报告之日起 15 个工作日内首先以庞源租赁本次重组前的累计未分配利润中 5,000 万元分红扣税后的净额进行补偿，若未能补足，差额部分由柴昭一先生、肖向青女士以现金进行补偿。

经希格玛事务所审计，庞源租赁 2015 年度归属于母公司的净利润为 86,448,045.28 元，扣除非经常性损益及募集资金利息后归属于母公司股东的净利润为 84,957,001.55 元，2015 年业绩承诺金额为 102,000,000 元，实现数低于承诺数人民币 17,042,998.45 元，实现当年业绩承诺金额的比例为 83.29%。按照上述协议约定，柴昭一先生、肖向青女士应在希格玛事务所出具专项审核报告之日起 15 个工作日内以庞源租赁本次重组前的累计未分配利润中 5,000 万元分红扣税后的净额补偿利润差额 17,042,998.45 元。

庞源租赁未完成业绩承诺的主要原因

①2015 年度由于国内经济增速继续放缓，导致建筑业增速也明显下降，尤其是房地产企业在去库存的压力下降速尤为明显。在此环境下，塔机租赁行业存量巨大和市场需求相对减小的尖锐

矛盾造成竞争加剧。在社会存量急剧放大，设备租赁的产能明显过剩的情况下，庞源租赁为了维系已有的市场占有率和保持市场领先地位，也不得不顺应市场变化采取诸如延长信用时间、降低租赁单价等促销手段，致使 2015 年度收入相较 2014 年度有所下滑；

②塔式起重机租赁行业由于处于建筑行业末端业务的承接与维持需要大量的运营资金投入，同时为了满足客户需求也需不断采购不同型号的设备，因此，业绩的增长离不开资金的支持。自 2014 年起庞源租赁筹划与本公司的重大资产重组事宜，由于重大资产重组存在的重大不确定性，银行等债权人存在观望情形，并更倾向于重组工作彻底完成后再向其提供财务支持，从而使得庞源租赁的融资能力受到较大影响，2015 年庞源租赁银行贷款减少了 11,110.42 万元，减少幅度达 47.58%。由于银行贷款的减少以及客户信用期的延长，致使庞源租赁投入的设备购置以及运营资金减少，从而进一步的限制了庞源租赁经营规模的扩大以及短信用期供应商给予的现金折扣；

③综上所述，庞源租赁为了顺应市场降低租赁单价以及运营资金紧张无法及时支付供应商货款导致成本上升，因此，庞源租赁 2015 年度的毛利率下降至 32.40%。由于各方面的综合因素，导致毛利率下降是庞源租赁未能完成业绩承诺的主要原因。

（2）天成机械

根据重组过程中公司与王志荣先生签订的《业绩承诺及补偿协议》、《业绩承诺及补偿协议之补充协议（一）》，以及根据公司第五届董事会第二十三次会议、2016 年第二次临时股东大会审议通过的《关于修改〈业绩承诺及补偿协议〉并订立补充协议的议案》、《关于签署〈股份质押协议〉的议案》，公司与王志荣先生签订的《业绩承诺及补偿协议之补充协议（二）》、《股份质押协议》约定：王志荣承诺天成机械 2015 年度、2016 年度、2017 年度三个年度经具有证券期货相关业务资格的审计机构审计的扣除非经常性损益（特指除取得持续三年以上政府补助和税务返还以外的非经常性损益）后归属于母公司股东的净利润应累积不低于 10,100.00 万元，三个年度届满时一次性测算和补偿，若业绩承诺期内王志荣先生发生补偿义务的，应在审计机构出具专项审核报告之日起 15 个工作日内以现金进行补偿。

经希格玛事务所审计，天成机械 2015 年度归属于母公司的净利润为 9,791,518.97 元，扣除非经常性损益及募集资金利息后归属于母公司股东的净利润为 9,686,528.39 元，当年业绩承诺金额为人民币 25,500,000 元，实现数低于承诺数人民币 15,813,471.61 元，实现当年业绩承诺金额的比例为 37.99%。根据公司与王志荣先生签订的相关协议，2015 年度王志荣先生将免于进行利润补偿。同时公司亦发布了《陕西建设机械股份有限公司关于 2015 年重大资产重组未实现盈利预测的情况说明及致歉公告》。

天成机械未完成业绩承诺的主要原因

①2015 年全球经济增速低于预期，新常态下国内经济增长下行压力不断加大，工程机械行业仍处于结构深度调整的阵痛期，受宏观经济的影响，塔式起重机行业市场需求未见明显改善，竞争不断加剧。受此影响，天成机械毛利率较高的塔机主机、配件的销售收入有较大幅度的下降，为了弥补传统行业的下滑，天成机械承揽了部分委托加工业务，但该业务的毛利率较低。因此，虽然 2015 年度相较 2014 年度收入有所上升，但毛利率较 2014 年度下降较大；

②塔式起重机行业是资金推动型行业，业绩的增长离不开资金的支持。天成机械 2014 年底即筹划与上市公司的并购事宜，且该事宜存在重大不确定性。无论因何种原因导致重组失败都会对天成机械的市场声誉产生一定影响，尤其是银行对此不确定性的判断。2015 年天成机械银行贷款减少 6,210.00 万元，减少幅度达到 61.76%。由于银行贷款减少，致使天成机械营运资金紧张，因此丧失了部分原材料集中购买的现金折扣；

③综上所述，天成机械 2015 年度受工程机械生产销售行业低迷的影响，主要产品的销售下降。同时由于营运资金紧张丧失了集中购买原材料的折扣，导致成本上升，因此，天成机械 2015 年度的毛利率下降至 36.92%。由于各方面的综合因素，导致毛利率下降是天成机械未能完成业绩承诺的主要原因。

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

☐适用 ☒不适用

四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

☒适用 ☐不适用

1、报告期内，为防范财务风险，更加客观公正地反映公司财务状况和经营成果，考虑公司应收款项的构成、回款期和安全期，使应收债权更接近于公司的实际情况，公司第五届董事会第十次会议审议通过了《关于公司应收款项坏账准备计提比例变更的议案》，自 2015 年 7 月 1 日起对应收款项（应收账款和其他应收款）中“采用账龄分析法计提坏账准备”的会计估计进行变更。

(1) 变更内容

<1>变更前应收账款及其他应收款按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下：

账龄	计提比例 (%)
1 年以内	5
1-2 年	10
2-3 年	20
3-4 年	80
4-5 年	100
5 年以上	100

<2>变更后应收账款及其他应收款按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下：

账龄	计提比例 (%)
1 年以内	1
1-2 年	6
2-3 年	20
3-4 年	40
4-5 年	70
5 年以上	100

(2) 变更影响

本次会计估计变更自 2015 年 7 月 1 日起开始执行。根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，本次会计估计变更采用未来适用法处理，无需对已披露的财务报告进行追溯调整，对以往年度财务状况和经营成果不会产生影响。此项调整符合公司的利益，并未损害公司 and 公司股东的利益。

本次会计估计变更累计增加 2015 年度净利润 24,983,154.30 元。其中：应收账款会计估计变更累计增加 2015 年度净利润 23,237,349.26 元；其他应收款会计估计变更累计增加 2015 年度净利润 1,745,805.04 元。

2、由于重组完成后公司合并范围和业务结构发生了变化，为了更加客观、完整地反映公司重组后现有的实际生产经营情况，并且提供更加可靠、全面、准确的财务信息，公司第五届董事会第二十一次会议审议通过了《关于公司会计政策调整的公告》，对现行会计政策进行增补和修订。

(1) 变更内容

本次会计政策增补和修订的主要内容包括：划分为持有待售资产、固定资产、无形资产、收入、租赁、所得税。

(2) 变更影响

本次会计政策的调整自 2015 年 8 月 1 日起开始执行。本次会计政策增补和修订主要为满足重组完成后公司合并范围和业务结构发生的变化，不构成会计政策及估计变更，无需对已披露的财务报告进行追溯调整。此项调整符合公司的利益，并未损害公司 and 公司股东的利益。

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	45
境内会计师事务所审计年限	15

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）	38
财务顾问	华龙证券股份有限公司	3,010

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☒适用 ☐不适用

公司 2015 年 2 月 15 日召开五届董事会第五次会议审议通过《关于聘请财务审计机构和内部控制审计机构的议案》，同意继续聘请希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供财务审计和内部控制审计服务，聘期 1 年。

六、重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

☐适用 ☒不适用

十、重大关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
报告期内，依照公司与控股股东建机集团签订的《国有土地使用权租赁合同》、《综合服务协议》，公司与建机集团发生的关联交易事项有：租赁建机集团土地使用权、接受建机集团综合服务、向建机集团出租房屋。 报告期内，依照公司与西安煤化实业宁公司签订的《办公楼租赁合同》，公司向西安实业出租房屋。 上述日常关联交易事项，公司已在《关于公司 2015 年度预计日常关联交易事项的公告》中对 2015 年日常经营关联交易预计做了披露，实际发生金额均未超出预计金额。	详见 2015 年 2 月 17 日在《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站《关于公司 2015 年度日常关联交易事项的公告》、《公司第五届董事会第五次会议决议公告》。

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

报告期内，公司全资子公司建设钢构采用公开竞标的方式向煤化集团各相关子公司提供钢结构产品，预计发生金额为 18,000 万元，此关联交易事项的预计情况，已经公司第五届董事会第五次会议、2014 年年度股东大会审议通过，并于 2015 年 2 月 17 日、2015 年 3 月 11 日在《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站公告。

截至 2015 年 12 月 31 日，子公司建设钢构向煤化集团各相关子公司提供钢结构产品及安装劳务，实际发生金额为 1,900.18 万元。

3、 临时公告未披露的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司 2014 年向西安重工装备制造集团有限公司申请的 3000 万元流动资金借款已经到期,为了缓解企业生产经营所面临的资金压力,保证公司生产经营活动的持续性和稳定性,公司对此项借款办理展期,该笔借款根据重装集团内部资金拆借的有关规定在银行同期贷款基准利率基础上上浮 15%,期限 1 年。	详见 2015 年 7 月 10 日在《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站《公司第五届董事会第九次会议决议公告》。
2014 年公司为了缓解企业生产经营所面临的资金压力,保证公司生产经营活动的持续性和稳定性,向陕西煤业化工集团有限责任公司办理 5,000 万元借款,为了缓解依然紧张的资金压力,公司对此项借款办理了展期,借款年利率为同期银行贷款利率上浮 15%,期限 1 年。	详见 2015 年 7 月 10 日在《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站《公司第五届董事会第九次会议决议公告》。
报告期内,为了缓解公司之子公司流动资金紧张,保证正常的生产经营,公司申请向陕西煤业化工集团有限责任公司办理 3000 万元流动资金借款,利率为利率为银行同期贷款基准利率上浮 10%,期限 1 年。	详见 2015 年 7 月 10 日在《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站《公司第五届董事会第九次会议决议公告》。
为了缓解子公司庞源租赁流动资金较为紧张的状况,庞源租赁在公司实际控制人煤化集团的控股子公司陕西煤业化工集团财务有限公司办理综合授信 8,000 万元,授信品种为:商业承兑授信 3,000 万元,业务期限 6 个月;银行承兑授信 3,000 万元,业务期限 6 个月;应收账款质押贷款 2,000 万元,业务期限 1 年。	详见 2015 年 10 月 27 日在《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站《公司第五届董事会第十五次会议决议公告》。

2、 已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

2015 年初,为保证公司资金周转,公司拟向建机集团拆借金额累计不超过 10,000.00 万元的短期借款,利率执行同期银行贷款基准利率,该议案已经公司第五届董事会第五次会议、2014 年

年度股东大会审议通过，并于 2015 年 2 月 17 日、2015 年 3 月 11 日在《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站公告。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司报告期内实际向建机集团拆借金额累计 7,590.00 万元。

3、临时公告未披露的事项

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
肖向青	其他关联人	0	0	0	2,940	532	800
合计					2,940	532	800
关联债权债务形成原因		截至 2015 年 7 月 31 日，公司完成发行股份购买庞源租赁 100%股权前，为缓解流动资金紧张的状况，庞源租赁向肖向青女士拆借短期周转资金借款余额为 2,940 万元；2015 年 8 月 14 日，上海市工商行政管理局核准了庞源租赁的股权变更，庞源租赁 100%股权已过户登记至公司。2015 年 8 至 12 月，庞源租赁向肖向青女士拆借短期周转资金 532 万元，截至 2015 年 12 月 31 日，借款余额 800 万元，借款利率执行银行同期贷款基准利率。					
关联债权债务对公司的影响		此项关联借款是子公司庞源租赁生产经营实际需要，能够缓解其流动资金紧张的状况，借款利率执行银行同期贷款基准利率，不会损害公司和股东及其中小股东的利益。					

(三) 其他

由于公司 2015 年完成了发行股份购买资产并募集配套资金重大资产重组，扩大了公司的经营规模和业务范围，同时公司及子公司存在与陕西煤业化工集团财务有限公司（以下简称“陕煤财务”）流动资金借款、授信业务及业务结算，2015 年公司累计在陕煤财务存入 167,657,149.13 元，支出 153,379,117.86 元，截至 2015 年 12 月 31 日存款余额 15,035,883.04 元。

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 担保情况

√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）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期 (协议签署日)	担保 起始日	担保 到期日	担保类型	担保是否 已经履行 完毕	担保是否 逾期	担保逾期 金额	是否存在 反担保	是否为关 联方担保	关联 关系
建设机械	公司本部	宁波浙建机械贸易有限公司	1,300	2013年1月22日	2013年1月22日	2015年1月21日	连带责任担保	是	否	0	是	否	
建设机械	公司本部	宁波浙建机械贸易有限公司	1,200	2015年3月19日	2015年3月19日	2017年3月18日	连带责任担保	否	否	0	是	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）					1,200								
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）					1,200								
公司及其子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					7,200								
报告期末对子公司担保余额合计（B）					7,200								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）					8,400								
担保总额占公司净资产的比例（%）					2.70								
担保情况说明					（1）公司2012年12月4日第四届董事会第九次会议审议通过《关于为宁波浙建机械贸易有限公司提供人民币1300万元最高额连带责任保证担保的议案》。董事会同意为宁波浙建机械贸易有限公司在农业银行浙江宁海支行申请的贸易融资额度1300万元提供最高额连带责任保证担保，合同期限为两年，自2013年1月22日至2015年1月21日。 2015年1月15日公司已收到中国农业银行有限公司宁海县支行营业部出具的说明，证明宁波浙建机械贸易有限公司已按期归还上述最高额保证合同项下的所有款项，无不良记录，原最高额担保自动解除。详见2015年1月16日在《上海证券报》、《证券时报》和上海交易所网站《建设机械为宁波浙建机械贸易有限公司提供1300万元最高额连带责任保证担保到期的公告》。								
					（2）公司2015年3月18日第五届董事会第六次会议审议通过《关于为宁波浙建机械贸易有限公司提供 1200 万元最高额连带责任保证担保的议案》。董事会同意为宁波浙建机械贸易有限公司在中国农业银行股份有限公司宁海县支行申请的贸易融资额度 1200 万元提供最高额连带责任保证担保，合同期限为两年，自2015年3月19日至2017年3月18日。被担保人宁波浙建机械贸易有限公司以其一处土地与房产对此担保提供反担保保证。								
					（3）公司2015年8月21日第五届董事会第十一次会议审议通过《关于为子公司上海庞源机械租赁有限公司提供担保的议案》。董事会同意为公司子公司庞源租赁在平安银行上海陆家嘴支行办理1500万元的流动资金借款提供连带责任保证担保，期限一年。								
					（4）公司2015年10月16日第五届董事会第十四次会议审议通过《关于为子公司上海庞源机械租赁有限公司提供担保的议案》。董事会同意为公司子公司庞源租赁在交通银行股份有限公司上海青浦支行办理5,700万元的长短期借款提供连带责任保证担保，合同期限三年。								

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

□适用 √不适用

2、委托贷款情况

☐适用 ☒不适用

3、其他投资理财及衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

十二、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

(1) 报告期内，公司继续推进重大资产重组工作，根据 2015 年 3 月 10 日公司 2014 年年度股东大会会议决议，公司拟通过发行股份的方式购买两家标的公司庞源租赁 100%股权以及天成机械 100%股权，其中庞源租赁 100%股权的交易价格为 148,800.00 万元，天成机械 100%股权的交易价格为 41,700.00 万元，标的资产合计的交易价格为 190,500.00 万元；同时，公司采用询价方式向不超过 10 名的特定投资者非公开发行 87,950,138 股股份募集配套资金，募集配套资金总额 63,500 万元。

2015 年 8 月 4 日，公司收到中国证监会《关于核准陕西建设机械股份有限公司向柴昭一等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]1849 号）（以下简称“批复”），核准公司重大资产重组事宜。2015 年 8 月 10 日，自贡市工商行政管理局核准了天成机械的股权变更，并换发了新的《营业执照》，天成机械 100%股权已过户登记至建设机械；2015 年 8 月 14 日，上海市工商行政管理局核准了庞源租赁的股权变更，并换发了新的《营业执照》，庞源租赁 100%股权已过户登记至建设机械。庞源租赁和天成机械成为公司的全资子公司。2015 年 9 月 11 日，本次重大资产重组发行股份购买资产所新增的股份 307,258,065 股在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。同时根据该批复，公司采用询价方式向 6 名投资者非公开发行人民币普通股 87,950,138 股股份募集配套资金，每股面值为人民币 1 元，每股发行价格为人民币 7.22 元，共募集配套资金 634,999,996.36 元。扣除承销及保荐费用 30,100,000.00 后，实际收到转入募集资金 604,899,996.36 元。上述募集资金于 2015 年 11 月 12 日全部到账，经希格玛事务所验证并于 2015 年 11 月 12 日出具希会验字（2015）0115 号《验资报告》。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司上述实际收到的募集资金已使用 383,300,000.00 元。其中：增资庞源租赁投入募集资金 235,000,000.00 元；增资天成机械投入募集资金 100,000,000.00 元；公司重组完成后的整合运营投入募集资金 45,500,000.00 元，支付中介机构审计及验资费用 2,800,000.00 元。募集资金专用账户累计取得利息收入扣除手续费净额为 119,718.52 元。截至 2015 年 12 月 31 日，募集资金余额 221,719,714.88 元。

上述事项详见公司刊登在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上的 2015-022、2015-032、2015-039、2015-050、2015-051、2015-056、2015-075 号公告以及《公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿）》以及相关审计评估报告。

(2) 2015 年 4 月 11 日，北京高邦设备租赁有限公司（以下简称“北京高邦”）向北京市朝阳区人民法院提交民事诉状（案号为 2015 年朝民商初字第 19499 号），以买卖合同纠纷为案由，请求公司子公司庞源租赁的子公司北京庞源机械工程有限公司（以下简称“北京庞源”）归还其向北京高邦所欠款项以及利息合计 9,072,948.26 元。截止本报告日，此案正在北京朝阳区人民法院一审审理过程中。

2015 年 11 月 18 日，北京庞源向北京朝阳区人民法院提交民事诉（状案号为 2015 朝民初字第 60992、60995、60997 号），以租赁合同纠纷为案由，请求北京高邦归还其租赁款本金 13,720,571.08 元，利息 3,544,695.55 元，两项共计 17,265,266.63 元。并已保证金的担保形式对北京高邦的相关资产进行了诉讼财产保全，保全限额为 4,992,898.33 元。若此案败诉北京庞源可能承担被保全相关资产的一切合理损失。截止本报告日，此案正在北京朝阳区人民法院一审审理过程中。

鉴于北京高邦起诉北京庞源买卖合同纠纷案系重组前所涉及的买卖合同纠纷，同时，北京庞源起诉北京高邦租赁合同纠纷案与前案有其相关性，因此，庞源租赁原实际控制人柴昭一先生承诺：若上述案件败诉，将承担由北京庞源需履行的赔偿义务以及由此诉讼所给北京庞源造成的全部经济损失。

(3) 为了加强公司路面机械产品的营销，拓展市场空间，公司于 2015 年 11 月 23 日召开总经理办公会，同意接受江阴市鑫海公路机械材料有限公司持有的路机联盟（北京）工程设备有限公司（以下简称“北京路机联盟”）19.61%的股权，交易金额人民币 50 万元，本次交易完成后，公司对北京路机联盟出资额由 50 万元增加至 100 万元，合计持有北京路机联盟 39.22%的股权。

详情参见 2015 年 11 月 25 日公司刊登在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上的《公司关于对路机联盟（北京）工程设备有限公司增资的公告》（2015-077）。

十三、积极履行社会责任的工作情况

（一）社会责任工作情况

公司能够严格按照国家相关法律法规和《公司章程》的相关规定，切实履行信息披露义务，做到真实、准确、完整、及时地披露信息，切实维护社会公众股东的合法权益。2015 年公司发布定期报告 4 个，临时公告 79 个，未出现因工作失误造成的重大差错事项。公司亦十分注重与投资

者的沟通交流，不断完善沟通机制，建立良好的沟通关系。严格按照《投资者关系管理制度》的要求，通过接待投资者来访、投资者电话、传真、电子邮件等沟通方式，加强与投资者之间的交流，搜集、整理投资者所关注的问题，并及时进行答复和落实，从而进一步提升公司投资者关系管理工作的质量。

报告期内，公司在紧紧围绕经济工作的同时，把企业文化建设与生产经营管理相结合，以资产重组、工艺提升、经营工作和售后服务等重大活动、重点工作为切入点，加强新闻宣传报道，2015 年共有 500 余篇稿件、图片分别被《陕西工人报》、《中国交通报》和中国路面机械网、陕西煤业化工集团有限责任公司（以下简称“煤化集团”）网站、西安重工装备制造集团有限公司（以下简称“重装集团”）网站等众多媒体刊用，起到了提升公司形象、振奋员工信心的重要作用。公司还十分注重职工的培训和教育宣传工作，积极配合党组织开展激励员工与企业同舟共济，立足岗位，不断奉献的宣教活动。结合岗位技能培训组织学习竞赛 24 次，参加 656 人次，开展岗位练兵、技术比武 16 次，参加 227 人次，开展小型专项劳动竞赛 8 次，参加 285 人次，立功受奖 48 人次；技术学习 33 次，培训各类人员 358 人次；评选表彰奖励公司级劳模 23 名，并制作展板宣传劳模事迹。同时公司还积极开展、承办和参与各类文体活动，如承办重装集团 2015 年“陕建机械”杯员工乒乓球比赛，参加重装集团第二届“西安煤机”杯员工羽毛球赛，煤化集团“铜川矿业”杯羽毛球赛，煤化集团“蒲洁能化”杯乒乓球赛，参加陕西省上市公司协会举办的第六届羽毛球赛，组织员工参与了“欢乐跑”10km 路跑联赛西安站比赛，均取得了优异的成绩，展示和宣传了企业良好形象。

公司亦十分关切职工诉求，心系职工生活情况，为职工办实事、解困难，提高职工凝聚力，为企业发展营造健康和谐的经营环境。2015 年“双节”期间走访慰问困难职工、伤病职工 145 人，送上慰问金和慰问品计 11.8 万元。为 5 名职工遗属发放抚恤金。同时公司还十分关注社会公益事业，进一步规范了困难职工档案管理，完成了帮扶系统困难职工资料的录入工作，将公司全部困难职工统一纳入全国总帮扶系统管理。按照省总工会要求开展企业职工基本劳动经济权益实现状况调查，完成并上交了调查报告。筹集 2.4 万余元开展夏季“送清凉”慰问活动。开展“天骄助学”、“金秋助学”活动，为困难职工送去了温暖。全年慰问伤病职工 73 次，办理职工及亲属丧葬事宜 19 人次，关爱女职工身心健康，联系驻地医疗机构为公司育龄女职工安排了专项健康体检工作。

（二）属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

公司不属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司

十四、可转换公司债券情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

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	100,000,000	41.40	395,208,203				395,208,203	495,208,203	77.77
1、国家持股									
2、国有法人持股	100,000,000	41.40	0				0	100,000,000	15.71
3、其他内资持股			395,208,203				395,208,203	395,208,203	62.06
其中：境内非国有法人持股			205,246,746				205,246,746	205,246,746	32.23
境内自然人持股			189,961,457				189,961,457	189,961,457	29.83
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	141,556,000	58.60	0				0	141,556,000	22.23
1、人民币普通股	141,556,000	58.60	0				0	141,556,000	22.23
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	241,556,000	100	395,208,203				395,208,203	636,764,203	100.00

2、普通股股份变动情况说明

报告期内，公司继续推进重大资产重组工作。2015年8月4日，公司收到中国证监会《关于核准陕西建设机械股份有限公司向柴昭一等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]1849号），核准公司重大资产重组事宜。2015年9月11日，本次重大资产重组发行股份购买资产所新增的股份307,258,065股在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续，登记变更后，公司的股本为548,814,065股。2015年11月17日，公司向6名发行对象发行的87,950,138股人民币普通股完成股份登记手续，并取得了中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》，登记变更后，公司的股本为636,764,203股。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

报告期内，公司重大资产重组发行股份购买庞源租赁和天成机械新增股份307,258,065股，同时，采用询价方式向6名特定投资者非公开发行87,950,138股股份募集配套资金，公司的股本由之前的241,556,000股增加至636,764,203股。如果不考虑本次发行股份购买资产暨募集配套资金的影响，2015年度的基本每股收益、每股净资产分别为-0.2678元、2.1787元；按照年末总股本636,764,203股计算，2015年度的基本每股收益、每股净资产分别为0.0173元、4.8808元。

(二) 限售股份变动情况

√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	本年增加限售股数	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	100,000,000	0	0	100,000,000	建机集团承诺其认购的非公开发行股份自发行结束之日起 36 个月不上市交易或转让。	2016 年 6 月 21 日
柴昭一	0	0	64,120,000	64,120,000	公司发行股份购买资产，其在此次交易中所获得的上市公司股份自发行之日起 12 个月内不得转让；自发行上市之日起 12 个月至 24 个月期间，可转让股份的比例不超过其通过本次交易取得上市公司股份的 25%；自发行上市之日起 24 个月至 36 个月期间，可转让股份的比例（不包括前述 12 个月至 24 个月期间可转让股份的比例）不超过其通过本次交易取得上市公司股份的 25%；自发行上市之日起 36 个月后，股份转让不再受限	分三批解禁，解禁日期分别为 2016 年 9 月 12 日、2017 年 9 月 12 日、2018 年 9 月 12 日。
上海复星创业投资管理有限公司	0	0	20,520,000	20,520,000	注释 1	2016 年 9 月 12 日
广州力鼎凯得创业投资有限合伙企业（有限合伙）	0	0	15,000,000	15,000,000	注释 1	2016 年 9 月 12 日
上海晋宇投资管理有限公司	0	0	12,631,600	12,631,600	注释 1	2016 年 9 月 12 日
上海恒大（集团）有限公司	0	0	8,500,000	8,500,000	公司发行股份购买资产，其在此次交易中所获得的上市公司股份自发行之日起 36 个月内不得转让	2018 年 9 月 12 日
上海建信投资合伙企业（有限合伙）	0	0	8,410,000	8,410,000	注释 1	2016 年 9 月 12 日
上海力鼎投资管理有限公司	0	0	7,825,600	7,825,600	注释 1	2016 年 9 月 12 日
柴效增	0	0	6,992,000	6,992,000	注释 1	2016 年 9 月 12 日
上海诚鼎创业投资有限公司	0	0	6,600,000	6,600,000	注释 1	2016 年 9 月 12 日

上海力鼎财富成长创业投资中心(有限合伙)	0	0	6,450,000	6,450,000	注释 1	2016 年 9 月 12 日
上海卉青投资管理中心(有限合伙)	0	0	6,400,000	6,400,000	注释 1	2016 年 9 月 12 日
上海合银投资合伙企业(有限合伙)	0	0	6,294,000	6,294,000	注释 1	2016 年 9 月 12 日
肖向青	0	0	6,006,000	6,006,000	公司发行股份购买资产,其在本次交易中获得的上市公司股份自发行之日起 12 个月内不得转让;自发行上市之日起 12 个月至 24 个月期间,可转让股份的比例不超过其通过本次交易取得上市公司股份的 25%;自发行上市之日起 24 个月至 36 个月期间,可转让股份的比例(不包括前述 12 个月至 24 个月期间可转让股份的比例)不超过其通过本次交易取得上市公司股份的 25%;自发行上市之日起 36 个月后,股份转让不再受限	分三批解禁,解禁日期分别为 2016 年 9 月 12 日、2017 年 9 月 12 日、2018 年 9 月 12 日。
长江成长资本投资有限公司	0	0	6,000,000	6,000,000	注释 1	2016 年 9 月 12 日
上海九垓投资管理中心(有限合伙)	0	0	4,000,000	4,000,000	注释 1	2016 年 9 月 12 日
王栋	0	0	3,582,400	3,582,400	注释 1	2016 年 9 月 12 日
上海百瑞力鼎创富股权投资中心(有限合伙)	0	0	3,571,400	3,571,400	注释 1	2016 年 9 月 12 日
上海力鼎明阳创业投资管理中心(有限合伙)	0	0	3,571,400	3,571,400	注释 1	2016 年 9 月 12 日
程曦	0	0	3,508,000	3,508,000	注释 1	2016 年 9 月 12 日
广州力鼎恒益投资有限合伙企业(有限合伙)	0	0	3,500,000	3,500,000	公司发行股份购买资产,其在本次交易中获得的上市公司股份自发行之日起 36 个月内不得转让	2018 年 9 月 12 日
上海建新创业投资中心(有限合伙)	0	0	3,000,000	3,000,000	公司发行股份购买资产,其在本次交易中获得的上市公司股份自发行之日起 36 个月内不得转让	2018 年 9 月 12 日

上海一青投资管理 中心（有限合伙）	0	0	2,770,000	2,770,000	注释 1	2016 年 9 月 12 日
包忠平	0	0	2,380,000	2,380,000	注释 1	2016 年 9 月 12 日
王琴生	0	0	2,370,000	2,370,000	注释 1	2016 年 9 月 12 日
顾龙	0	0	2,200,000	2,200,000	注释 1	2016 年 9 月 12 日
耿洪彬	0	0	2,200,000	2,200,000	注释 1	2016 年 9 月 12 日
王运	0	0	2,097,600	2,097,600	注释 1	2016 年 9 月 12 日
宗凤贯	0	0	2,000,000	2,000,000	注释 1	2016 年 9 月 12 日
上海全衡投资咨询 有限公司	0	0	2,000,000	2,000,000	注释 1	2016 年 9 月 12 日
孟庆军	0	0	1,680,000	1,680,000	注释 1	2016 年 9 月 12 日
高奇龙	0	0	1,500,000	1,500,000	注释 1	2016 年 9 月 12 日
朱雪英	0	0	1,380,000	1,380,000	注释 1	2016 年 9 月 12 日
丁华	0	0	1,120,000	1,120,000	注释 1	2016 年 9 月 12 日
张占奇	0	0	1,050,000	1,050,000	注释 1	2016 年 9 月 12 日
王敬东	0	0	1,000,000	1,000,000	注释 1	2016 年 9 月 12 日
邓哲	0	0	820,000	820,000	注释 1	2016 年 9 月 12 日
黄平	0	0	800,000	800,000	注释 1	2016 年 9 月 12 日
杨利	0	0	760,000	760,000	注释 1	2016 年 9 月 12 日
陈荆州	0	0	700,000	700,000	注释 1	2016 年 9 月 12 日
孙光利	0	0	680,000	680,000	注释 1	2016 年 9 月 12 日
张瑞新	0	0	600,000	600,000	注释 1	2016 年 9 月 12 日
黄健	0	0	600,000	600,000	注释 1	2016 年 9 月 12 日
深圳汇贤创业股权 投资基金合伙企业 （有限合伙）	0	0	600,000	600,000	注释 1	2016 年 9 月 12 日
蒲全廷	0	0	550,000	550,000	注释 1	2016 年 9 月 12 日
王长颖	0	0	432,000	432,000	注释 1	2016 年 9 月 12 日
檀时全	0	0	400,000	400,000	注释 1	2016 年 9 月 12 日
何春笋	0	0	400,000	400,000	注释 1	2016 年 9 月 12 日
汪许林	0	0	200,000	200,000	注释 1	2016 年 9 月 12 日
蒙智峰	0	0	180,000	180,000	注释 1	2016 年 9 月 12 日
蒋云良	0	0	48,000	48,000	注释 1	2016 年 9 月 12 日
王志荣	0	0	26,801,633	26,801,633	公司发行股份购买资产,其在 本次交易中获得的上市公司 股份自发行之日起 36 个月内 不得转让	2018 年 9 月 12 日
北京宝金嘉铭投资 管理中心（有限合 伙）	0	0	17,123,363	17,123,363	公司发行股份购买资产,其在 本次交易中获得的上市公司 股份自发行之日起 36 个月内 不得转让	2018 年 9 月 12 日
刘丽萍	0	0	4,560,779	4,560,779	注释 1	2016 年 9 月 12 日

中科汇通（深圳）股权投资基金有限公司	0	0	3,329,245	3,329,245	公司发行股份购买资产，其在本次交易中获得的上市公司股份自发行之日起 36 个月内不得转让	2018 年 9 月 12 日
熊汝银	0	0	2,590,131	2,590,131	注释 1	2016 年 9 月 12 日
康万雄	0	0	2,590,131	2,590,131	注释 1	2016 年 9 月 12 日
陈湘	0	0	2,590,131	2,590,131	注释 1	2016 年 9 月 12 日
陈玉芬	0	0	2,590,131	2,590,131	注释 1	2016 年 9 月 12 日
王华君	0	0	1,236,215	1,236,215	公司发行股份购买资产，其在本次交易中获得的上市公司股份的 50%自发行上市之日起 12 个月内不进行转让，50%自发行上市之日起 36 个月内不进行转让	分两批解禁，解禁日期分别为 2016 年 9 月 12 日、2018 年 9 月 12 日。
柳光跃	0	0	618,107	618,107	注释 1	2016 年 9 月 12 日
杨正玉	0	0	618,107	618,107	注释 1	2016 年 9 月 12 日
吴红梅	0	0	618,107	618,107	注释 1	2016 年 9 月 12 日
卿萍	0	0	618,107	618,107	注释 1	2016 年 9 月 12 日
倪先见	0	0	517,613	517,613	注释 1	2016 年 9 月 12 日
李金朝	0	0	457,042	457,042	注释 1	2016 年 9 月 12 日
邹跃志	0	0	399,223	399,223	注释 1	2016 年 9 月 12 日
薛刚	0	0	22,000,000	22,000,000	注释 2	2016 年 11 月 18 日
诺安基金管理有限公司	0	0	18,980,000	18,980,000	注释 2	2016 年 11 月 18 日
平安大华基金管理有限公司	0	0	17,200,000	17,200,000	注释 2	2016 年 11 月 18 日
财通基金管理有限公司	0	0	12,170,138	12,170,138	注释 2	2016 年 11 月 18 日
国投瑞银基金管理有限公司	0	0	8,800,000	8,800,000	注释 2	2016 年 11 月 18 日
刘申培	0	0	8,800,000	8,800,000	注释 2	2016 年 11 月 18 日
合计	100,000,000	0	395,208,203	495,208,203	/	/

注释 1：公司发行股份购买资产，其在本次交易中获得的上市公司股份自发行之日起 12 个月内不得转让，解禁日期为 2016 年 9 月 12 日。

注释 2：公司非公开发行股票，其认购的股份自发行之日起 12 个月内不得转让，解禁日期为 2016 年 11 月 18 日。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终止日 期
普通股股票类						
发行股份购买资产	2015 年 8 月 26 日	6.20	307,258,065	2015 年 9 月 12 日	307,258,065	/
非公开发行股票	2015 年 11 月 11 日	7.22	87,950,138	2015 年 11 月 18 日	87,950,138	/

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

2015 年 8 月 4 日，公司收到中国证监会《关于核准陕西建设机械股份有限公司向柴昭一等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]1849 号），核准公司重大资产重组事宜。2015 年 9 月 11 日，本次重大资产重组发行股份购买资产所新增的股份 307,258,065 股在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续，登记变更后，公司的股本为 548,814,065 股。2015 年 11 月 17 日，公司向 6 名发行对象发行的 87,950,138 股人民币普通股完成股份登记手续，并取得了中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》，登记变更后，公司的股本为 636,764,203 股。

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内，公司普通股股数增加 395,208,203 股（详见本节二、（一）截止报告期内证券发行情况中的说明），2015 年 12 月 31 日，公司的股本总数为 636,764,203 股。报告期初，公司的资产总额为 1,026,016,421.73 元，负债总额为 436,034,115.22 元，资产负债率为 42.50%。报告期末，公司的资产总额为 5,129,204,659.98 元，负债总额为 2,021,313,192.71 元，资产负债率为 39.41%，减少 3.09 个百分点。

单位：元 币种：人民币

科目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	变动率 (%)
流动资产	2,148,034,904.27	798,677,105.20	168.95
非流动资产	2,981,169,755.71	227,339,316.53	1,211.33
资产总额	5,129,204,659.98	1,026,016,421.73	399.91
流动负债	1,862,721,777.49	435,984,115.22	327.25
非流动负债	158,591,415.22	50,000.00	317,082.83
负债总额	2,021,313,192.71	436,034,115.22	363.57
资产负债率	39.41%	42.50%	减少 3.09 个百分点

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	9,490
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	8,804

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份 数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
陕西建设机械（集团）有限责任公司	0	135,312,883	21.25	100,000,000	无	0	国家
柴昭一	64,120,000	64,120,000	10.07	64,120,000	质押	54,710,000	境内自然人
王志荣	26,801,633	26,801,633	4.21	26,801,633	质押	16,798,458	境内自然人
薛刚	22,000,000	22,000,000	3.45	22,000,000	无	0	境内自然人
上海复星创业投资管理有限公司	20,520,000	20,520,000	3.22	20,520,000	无	0	未知
平安大华基金－平安银行－中融国际 信托－中融－财富骐骥定增 28 号集 合资金信托计划	17,200,000	17,200,000	2.70	17,200,000	无	0	未知
北京宝金嘉铭投资管理中心（有限合 伙）	17,123,363	17,123,363	2.69	17,123,363	无	0	未知
广州力鼎凯得创业投资有限合伙企业 （有限合伙）	15,000,000	15,000,000	2.36	15,000,000	无	0	未知
上海晋宇投资管理有限公司	12,631,600	12,631,600	1.98	12,631,600	无	0	未知
中国华融资产管理股份有限公司	-5,425,804	9,728,029	1.53	0	无	0	国家
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称			持有无限售条件流通 股的数量	股份种类及数量			
				种类	数量		
陕西建设机械（集团）有限责任公司			35,312,883	人民币普通股	35,312,883		
中国华融资产管理股份有限公司			9,728,029	人民币普通股	9,728,029		
珠海横琴麒麟股权投资基金管理有限公司－麒麟 2 号基金			2,262,710	人民币普通股	2,262,710		
陈凌云			1,000,000	人民币普通股	1,000,000		
乌克学			1,000,000	人民币普通股	1,000,000		
金雷			700,015	人民币普通股	700,015		
张宏海			688,100	人民币普通股	688,100		
韩启凤			664,300	人民币普通股	664,300		
王跃东			555,200	人民币普通股	555,200		
珠海横琴麒麟股权投资基金管理有限公司－麒麟 1 号基金			501,010	人民币普通股	501,010		
上述股东关联关系或一致行动的说明			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。				

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	陕西建设机械（集团）有限责任公司	100,000,000	2016 年 6 月 21 日	0	建机集团承诺其认购的非公开发行股份自发行结束之日起 36 个月不上市交易或转让
2	柴昭一	64,120,000	分三批解禁，解禁日期为 2016 年 9 月 12 日、2017 年 9 月 12 日、2018 年 9 月 12 日	0	公司发行股份购买资产，其在本本次交易中获得的上市公司股份自发行之日起 12 个月内不得转让；自发行上市之日起 12 个月至 24 个月期间，可转让股份的比例不超过其通过本次交易取得上市公司股份的 25%；自发行上市之日起 24 个月至 36 个月期间，可转让股份的比例（不包括前述 12 个月至 24 个月期间可转让股份的比例）不超过其通过本次交易取得上市公司股份的 25%；自发行上市之日起 36 个月，股份转让不再受限
3	王志荣	26,801,633	2018 年 9 月 12 日	0	公司发行股份购买资产，其在本本次交易中获得的上市公司股份自发行之日起 36 个月内不得转让

4	薛刚	22,000,000	2016 年 11 月 18 日	0	公司非公开发行股票，其认购的股份自发行之日起 12 个月内不得转让
5	上海复星创业投资管理有限公司	20,520,000	2016 年 9 月 12 日	0	公司发行股份购买资产，其在本次交易中获得的上市公司股份自发行之日起 12 个月内不得转让
6	平安大华基金—平安银行—中融国际信托—中融—财富骐骥定增 28 号集合资金信托计划	17,200,000	2016 年 11 月 18 日	0	公司非公开发行股票，其认购的股份自发行之日起 12 个月内不得转让
7	北京宝金嘉铭投资管理中心（有限合伙）	17,123,363	2018 年 9 月 12 日	0	公司发行股份购买资产，其在本次交易中获得的上市公司股份自发行之日起 36 个月内不得转让
8	广州力鼎凯得创业投资有限合伙企业（有限合伙）	15,000,000	2016 年 9 月 12 日	0	公司发行股份购买资产，其在本次交易中获得的上市公司股份自发行之日起 12 个月内不得转让
9	上海晋宇投资管理有限公司	12,631,600	2016 年 9 月 12 日	0	公司发行股份购买资产，其在本次交易中获得的上市公司股份自发行之日起 12 个月内不得转让
10	刘申培	8,800,000	2016 年 11 月 18 日	0	公司非公开发行股票，其认购的股份自发行之日起 12 个月内不得转让
10	诺安基金—兴业证券—南京双安资产管理有限公司	8,800,000	2016 年 11 月 18 日	0	公司非公开发行股票，其认购的股份自发行之日起 12 个月内不得转让
10	诺安基金—工商银行—沈利萍	8,800,000	2016 年 11 月 18 日	0	公司非公开发行股票，其认购的股份自发行之日起 12 个月内不得转让
10	中国银行股份有限公司—国投瑞银瑞盈灵活配置混合型证券投资基金	8,800,000	2016 年 11 月 18 日	0	公司非公开发行股票，其认购的股份自发行之日起 12 个月内不得转让
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，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。			

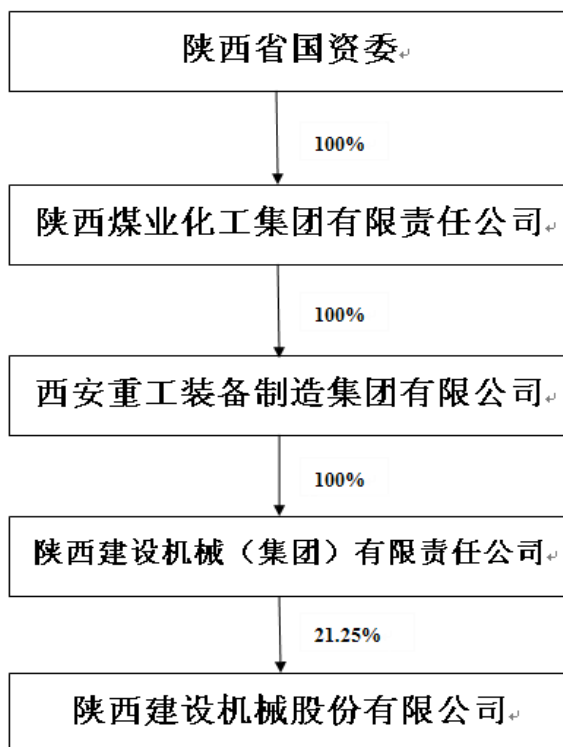
四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

名称	陕西建设机械（集团）有限责任公司
单位负责人或法定代表人	杨宏军
成立日期	1989 年 11 月 8 日
主要经营业务	机械设备及成套设备、金属结构产品及相关配件的研发、生产、销售、安装、调试及维修；机动车辆（小轿车除外）的研发及销售；原辅材料、设备的购销；物业管理；本公司房屋道路修建、普通货物运输；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定或禁止公司经营的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无控股和参股的其他境内外上市公司
其他情况说明	无

2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

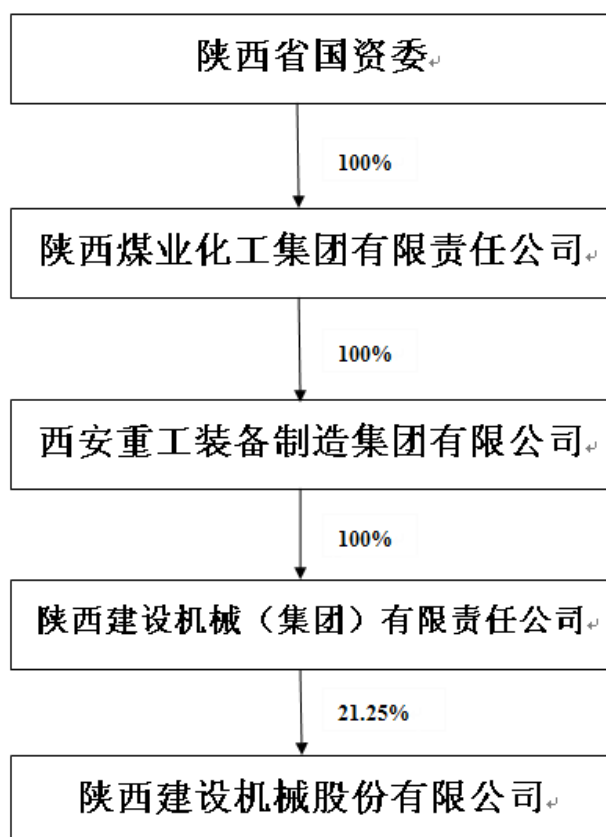


(二) 实际控制人情况

1 法人

名称	陕西煤业化工集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	杨照乾
成立日期	2004-02-19
主要经营业务	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（限自营铁路）；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；煤及伴生矿物深加工；矿山工程及工业和民用建筑；机电设备安装；矿井（建筑）工程设计；工程监理；建材销售；气体产品的制造和销售；火工、公路运输；物资仓储；高科技产业；农林业；自营代理各类商品及技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。（其中煤炭开采、电力生产与供应、煤田地质勘探、气体产品制造、公路运输项目由集团公司所属企业凭许可证在有效期内经营）（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）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2015 年 12 月 31 日，煤化集团控股和参股的其他上市公司股权情况如下：持有陕西煤业股份有限公司（601225）63.37%股权；持有陕国投 A（000563）34.58%股权；持有湖北能源集团股份有限公司（000883）3.11%股权。

2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、股份限制减持情况说明

☐适用 ☒不适用

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	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	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
杨宏军	董事长	男	46	2011-10-29	2017-11-18	0	0	0	/	18	否
柴昭一	副董事长	男	48	2015-10-16	2017-11-18	0	64,120,000	64,120,000	见第六节普通股股份变动及股东情况(二)限售股股份变动情况	21.13	否
李长安	董事、总经理	男	46	2011-10-29	2017-11-18	0	0	0	/	18	否
申占东	董事、常务副总经理	男	53	2011-10-29	2017-11-18	0	0	0	/	16	否
王志荣	董事、副总经理	男	57	2015-10-16	2017-11-18	0	26,801,633	26,801,633	见第六节普通股股份变动及股东情况(二)限售股股份变动情况	4.10	否
黄明	董事、财务总监	男	46	2011-10-29	2015-8-19	0	0	0	/	9.33	否
陈永则	董事、副总经理	男	48	2015-10-16	2017-11-18	0	0	0	/	14	否
卢娜	董事	女	47	2011-10-29	2015-09-17	0	0	0	/	3	否
张敏	独立董事	女	43	2014-11-19	2017-11-18	0	0	0	/	5	否
李敏	独立董事	男	45	2014-11-19	2017-11-18	0	0	0	/	5	否
宋林	独立董事	男	46	2014-11-19	2017-11-18	0	0	0	/	5	否
张群	监事会主席	女	49	2011-10-29	2015-8-19	0	0	0	/	2.67	否
胡立群	监事	男	48	2011-10-29	2017-11-18	0	0	0	/	14	否
冯超	监事	男	51	2011-10-29	2017-11-18	100	100	0	/	10.45	否



张兰天	监事	男	48	2012-9-26	2017-11-18	0	0	0	/	10.36	否
高凤勇	监事	男	46	2015-10-16	2017-11-18	0	0	0	/	1	否
刘敏	监事	女	45	2015-10-16	2017-11-18	0	0	0	/	1.31	否
白海红	副总经理、财务总监、董事会秘书	男	52	2011-10-29	2017-11-18	0	0	0	/	14	否
司小柱	副总经理、总工程师	男	52	2012-12-4	2017-11-18	0	0	0	/	14	否
贺卫东	副总经理	男	48	2015-9-22	2017-11-18	0	0	0	/	14	否
包忠平	副总经理	男	45	2015-9-22	2017-11-18	0	2,380,000	2,380,000	见第六节普通股股份变动及股东情况（二）限售股股份变动情况	21.13	否
合计	/	/	/	/	/	100	93,301,733	93,301,633	/	221.48	/

姓名	主要工作经历
杨宏军	本科学历，高级工程师，高级职业经理人。最近五年曾任公司总经理，现任公司董事长、党委书记。
柴昭一	研究生学历。最近五年曾任上海庞源机械租赁股份有限公司董事长，现任公司副董事长，兼任上海庞源机械租赁有限公司执行董事。
李长安	本科学历，高级工程师。最近五年曾任西安煤矿机械厂厂长助理兼生产处处长，西安煤矿机械有限公司总经理助理，现任公司董事、总经理、党委副书记。
申占东	本科学历，高级工程师。最近五年曾任公司副总经理，现任公司董事、常务副总经理。
王志荣	专科学历，高级工程师。最近五年一直担任任自贡天成工程机械有限公司执行董事、总经理，现任公司董事、副总经理。
黄明	本科学历，审计师。最近五年曾任公司董事兼资产财务部部长，西安重工装备制造集团公司财务部长兼公司董事、财务部长，公司董事、财务总监。（已于 2015 年 8 月 19 日辞职）
陈永则	本科学历，高级工程师。最近五年曾任陕西三捷轻钢结构公司总经理、公司子公司建设钢构公司执行董事，现任公司董事、副总经理，兼任建设钢构公司执行董事。
卢娜	本科学历，经济师。最近五年曾任中国华融资产管理公司西安办事处股权管理部任副经理、经理，现任中国华融资产管理股份有限公司陕西省分公司业务五部高级副经理，公司董事。（已于 2015 年 9 月 17 日辞去公司董事职务）
张敏	本科学历，注册会计师，证券特许会计师。最近五年曾任西安宝德自动化股份有限公司任董事会秘书、财务总监，成都晟唐银科基金高级副总裁，现任西部优势资本投资有限公司风险控制部负责人，公司独立董事。
李敏	本科学历。最近五年曾任国泰君安证券股份有限公司陕西分公司营销总监等职务，现任国泰君安证券股份有限公司陕西分公司副总经理，公司独立董事。



宋林	教授，博士生导师。最近五年曾任西安交通大学经济与金融学院产业经济专业副教授，诺丁汉大学当代中国学学院国家留学基金委访问学者，现任西安交通大学经济与金融学院产业经济专业教授，博士生导师，公司独立董事。
张群	经济师，研究生学历，党员，最近五年一直担任中国华融资产管理股份有限公司陕西省分公司股权经营部高级经理，公司监事、监事会主席。（已于 2015 年 8 月 19 日辞去公司监事会主席、监事职务）
胡立群	硕士研究生，高级讲师。最近五年曾任公司纪委书记，现任公司监事、党委副书记、纪委书记。
冯超	本科学历，高级工程师。最近五年一直担任公司职工代表监事、企管规划部部长。
张兰天	本科学历，高级工程师。最近五年一直担任公司人力资源部部长，现任公司职工代表监事。
高凤勇	硕士研究生学历。最近五年一直担任任上海力鼎投资管理有限公司执行董事、首席执行官；上海晋宇投资管理有限公司监事；广州力鼎凯得投资管理有限公司总经理；河南建信鼎鑫企业管理有限公司董事；河南百川畅银实业有限公司董事；北京力鼎富盛创业投资有限公司董事；上海庞源机械租赁股份有限公司监事，现任公司监事。
刘敏	专科学历，经济员。最近五年一直担任自贡天成工程机械有限公司国际贸易部部长、电子商务部部长，现任公司监事。
白海红	工商硕士研究生，最近五年曾任公司副总经济师，现任公司副总经理、财务总监、董事会秘书。
司小柱	本科学历，高级工程师。最近五年曾任徐工科技研究院副院长、徐工科技技术中心副主任、徐工科技技术中心副总设计师，现任公司副总经理、总工程师。
贺卫东	本科学历，高级工程师。最近五年曾任公司电液研究所所长、工程机械研究院副院长、技术管理中心主任、营销总公司总经理，现任公司副总经理、销售总监。
包忠平	本科学历，工程师。最近五年曾任南通庞源机械工程有限公司执行董事、总经理、上海庞源机械租赁股份有限公司副总裁、华东大区总经理、上海庞源机械租赁股份有限公司董事、总裁，现任公司副总经理，兼任上海庞源机械租赁有限公司总经理。

其它情况说明

卢娜董事和张群监事的董监事津贴直接划转至中国华融资产管理股份有限公司陕西省分公司，个人并未领取。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
杨宏军	西安重工装备制造集团有限公司	副总经理	2012 年 12 月 17 日	
杨宏军	陕西建设机械（集团）有限责任公司	董事长	2011 年 5 月 25 日	
李长安	陕西建设机械（集团）有限责任公司	董事	2011 年 11 月 22 日	
申占东	陕西建设机械（集团）有限责任公司	董事	2001 年 11 月	
黄明	陕西建设机械（集团）有限责任公司	董事	2011 年 11 月 22 日	2015 年 8 月 19 日
胡立群	陕西建设机械（集团）有限责任公司	监事	2008 年 10 月 8 日	
高凤勇	上海力鼎投资管理有限公司	执行董事、首席执行官	2007 年	

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李敏	陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司	独立董事	2013 年 4 月 17 日	2015 年 6 月 10 日
李敏	陕西航天动力高科技股份有限公司	独立董事	2010 年 12 月 9 日	
宋林	陕西航天动力高科技股份有限公司	独立董事	2014 年 9 月 22 日	
高凤勇	上海晋宇投资管理有限公司	监事	2008 年	
高凤勇	广州力鼎凯得投资管理有限公司	总经理	2010 年	
高凤勇	河南晟世鼎鑫企业管理有限公司	董事	2012 年	
高凤勇	河南百川畅银环保能源股份有限公司	董事	2014 年	
高凤勇	北京力鼎富盛创业投资有限公司	董事	2015 年	
高凤勇	上海溧海投资管理有限公司	董事长	2012 年	
高凤勇	深圳力鼎基金管理有限责任公司	总经理	2014 年	

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司章程规定，公司董事、监事、高级管理人员报酬由董事会薪酬与考核委员会、董事会先后审议后提交股东大会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据效益、激励、公平原则，按照股东大会和董事会审议批准的《董事、监事和高级管理人员薪酬管理办法》确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内实际支付董事、监事和高级管理人员报酬共计 221.48 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	221.48 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
黄明	董事、财务总监	离任	工作原因
张群	监事会主席	离任	工作原因
卢娜	董事	离任	工作原因
柴昭一	副董事长	选举	工作原因
王志荣	董事、副总经理	选举	工作原因
陈永则	董事、副总经理	选举	工作原因
高凤勇	监事	选举	工作原因
刘敏	监事	选举	工作原因
贺卫东	副总经理	聘任	工作原因
包忠平	副总经理	聘任	工作原因
白海红	财务总监	聘任	工作原因

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	720
主要子公司在职员工的数量	1,983
在职员工的数量合计	2,703
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	945
销售人员	215
技术人员	108
财务人员	97
行政人员	227
服务人员	1,089
其他人员	22
合计	2,703
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上学历	321
大学专科学历	347
大学专科以下学历	2,035
合计	2,703

(二) 薪酬政策

公司制定了公平、竞争、激励、合法的薪酬政策，实行岗位绩效工资制。同岗同薪，岗位工资与考勤等挂钩；依据公司业绩、员工业绩和服务年限等方面的综合表现动态调整绩效工资。在考虑公司利润等情况下，合理执行薪酬政策，使员工与企业能够利益共享。公司严格执行国家、省、市相关政策，员工享受“五险一金”、带薪年假等待遇。

(三) 培训计划

按照公司的发展规划要求，为了更好地促进 2016 年工作目标的实现，公司在做好培训需求调查的基础上，制定了公司年度培训计划。培训计划包括岗位素质与知识、有关业务知识以及体系运行要求等内容，同时根据实际工作的需要，公司针对不同岗位开展多种形式的后续培训。通过培训，促使员工了解公司的内部制度、提高业务技能，强化公司员工业务知识和岗位技能，提高能力素质和管理水平，促进公司管理体系的有效运行。

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

报告期内，公司修订了《股东大会网络投票工作制度》、《独立董事制度》、《独立董事年报工作制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《外部信息使用人管理制度》、《投资者关系管理工作制度》《对外担保制度》、《对外投资制度》、《总经理工作细则》等相关制度，制定了《公司 2015 年度投资者关系管理计划》，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规规章规则和《公司章程》的规定，加强公司治理，规范公司运作。公司治理的实际情况符合上述法律法规规章规则的要求。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，行使股东的表决权；公司能平等对待所有股东，确保股东行使自己的权利。

2、关于控股股东与上市公司的关系：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。公司关联交易程序合法、价格公允，并履行了信息披露义务。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事；公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司董事会制定了董事会议事规则，公司各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

4、关于监事和监事会：公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事会制定了监事会的议事规则，公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于信息披露与投资者关系管理工作：公司指定董事会秘书负责信息披露工作和投资者关系管理工作。为确保公司信息披露的质量和公平性，公司制定了《信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等相关制度，严格按照法律、法规和各项制度的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保所有股东公平、平等地获得信息。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

截至报告期末，公司治理与中国证监会相关规定的要求不存在重大差异。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2014 年年度股东大会	2015 年 3 月 10 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn 公告编号：2015-028	2015 年 3 月 11 日
2015 年第一次临时股东大会	2015 年 8 月 4 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn 公告编号：2015-049	2015 年 8 月 5 日
2015 年第二次临时股东大会	2015 年 10 月 16 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn 公告编号：2015-063	2015 年 10 月 17 日
2015 年第三次临时股东大会	2015 年 11 月 2 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn 公告编号：2015-071	2015 年 11 月 3 日
2015 年第四次临时股东大会	2015 年 11 月 12 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn 公告编号：2015-074	2015 年 11 月 13 日

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
杨宏军	否	15	15	12	0	0	否	5
柴昭一	否	5	5	4	0	0	否	3
李长安	否	15	15	12	0	0	否	5
申占东	否	15	15	12	0	0	否	5
王志荣	否	5	5	4	0	0	否	3
陈永则	否	5	5	4	0	0	否	3
黄明	否	7	6	5	0	1	否	1
卢娜	否	9	9	8	0	0	否	1
宋林	是	15	15	12	0	0	否	5
李敏	是	15	14	12	1	0	否	4
张敏	是	15	15	12	0	0	否	5

年内召开董事会会议次数	15
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	12
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

报告期内，董事会下设的 4 个专门委员会认真履行职责，履行情况如下：

(一) 审计委员会

1、2015 年 2 月 15 日，审计委员会召开了 2015 年第一次会议，审议通过了《公司 2014 年度内控自我评价报告》、《公司 2014 年年度报告及摘要》、《关于聘请财务审计机构和内部控制审计机构的议案》；

2、2015 年 4 月 28 日，审计委员会召开了 2015 年第二次会议，审议通过了《公司 2015 年第一季度报告及摘要》；

3、2015 年 8 月 28 日，审计委员会召开了 2015 年第三次会议，审议通过了《公司 2015 年半年度报告及摘要》；

4、2015 年 10 月 30 日，审计委员会召开了 2015 年第四次会议，审议通过了《公司 2015 年第三季度报告及摘要》、《公司 2015 年年度内控自我评价工作方案》、《公司 2016 年年度审计计划》、《2015 年公司反舞弊和三重一大工作汇报》；

(二) 战略委员会

2015 年 2 月 15 日，战略委员会召开会议，审议通过了《公司 2014 年董事会工作报告》、《2014 年总经理工作报告》；

(三) 提名委员会

1、2015 年 9 月 22 日，提名委员会召开 2015 年第一次会议，审议通过了《关于公司股东推荐董事候选人的议案》、《关于聘任公司高级管理人员的议案》；

2、2015 年 10 月 16 日，提名委员会召开 2015 年第二次会议，审议通过了《关于选举公司第五届董事会副董事长的议案》；

(四) 薪酬与考核委员会

2015 年 2 月 15 日，薪酬与考核委员会召开会议，对公司董事、监事及高级管理人员 2014 年度工作薪酬进行了评议。

五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立性，公司能保持自主经营能力。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司建立了高级管理人员考评机制，结合公司年度经营状况和业绩考评结果，从德、能、勤、廉等方面对公司高级管理人员进行年度考评。

八、是否披露内部控制自我评价报告

☒ 适用 ☐ 不适用

《公司 2015 年内部控制自我评价报告》详见 2016 年 4 月 28 日刊登于上交所网站 www.sse.com.cn 的相关公告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

受公司委托，希格码会计师事务所（特殊普通合伙）对我公司 2015 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，认为我公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

《公司 2015 年内部控制审计报告》详见 2016 年 4 月 28 日刊登于上交所网站 www.sse.com.cn 的相关公告。

是否披露内部控制审计报告：是

第十节 公司债券相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会审字(2016)1664 号

审 计 报 告

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 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。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，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2015 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2015 年度合并及母公司的经营成果和合并及母公司现金流量。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 西安市

中国注册会计师：曹爱民

中国注册会计师：俞鹏

二〇一六年四月二十六日

二、财务报表

合并资产负债表

2015 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	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	385,893,198.18	14,435,170.06
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	七、2		
衍生金融资产	七、3		
应收票据	七、4	10,954,290.25	18,691,000.00
应收账款	七、5	1,303,293,305.94	415,476,515.48
预付款项	七、6	55,165,426.99	12,001,599.11
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、7		
应收股利	七、8		
其他应收款	七、9	60,232,746.77	55,116,790.85
买入返售金融资产			
存货	七、10	301,949,267.29	282,956,029.70
划分为持有待售的资产	七、11		
一年内到期的非流动资产	七、12	1,007,716.62	
其他流动资产	七、13	29,538,952.23	
流动资产合计		2,148,034,904.27	798,677,105.20
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七、14		
持有至到期投资	七、15		
长期应收款	七、16		
长期股权投资	七、17	966,318.39	500,000.00
投资性房地产	七、18		
固定资产	七、19	2,114,196,782.87	165,655,761.51
在建工程	七、20	21,314,771.19	
工程物资	七、21		
固定资产清理	七、22	153,069.63	
生产性生物资产	七、23		
油气资产	七、24		
无形资产	七、25	74,860,369.35	13,897,235.74
开发支出	七、26		
商誉	七、27	580,169,863.25	
长期待摊费用	七、28	11,095,429.28	
递延所得税资产	七、29	80,099,082.88	47,286,319.28
其他非流动资产	七、30	98,314,068.87	
非流动资产合计		2,981,169,755.71	227,339,316.53
资产总计		5,129,204,659.98	1,026,016,421.73

流动负债：			
短期借款	七、31	169,150,000.00	36,500,000.00
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	七、32		
衍生金融负债	七、33		
应付票据	七、34	123,388,927.32	7,864,000.00
应付账款	七、35	1,062,064,217.73	188,828,968.89
预收款项	七、36	10,503,803.97	10,887,165.28
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	42,519,604.62	7,809,570.45
应交税费	七、38	31,176,308.00	-4,059,572.12
应付利息	七、39	8,068,162.93	8,744,494.64
应付股利	七、40	33,022,001.55	65,000.00
其他应付款	七、41	172,878,568.59	179,344,488.08
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	七、42		
一年内到期的非流动负债	七、43	209,950,182.78	
其他流动负债	七、44		
流动负债合计		1,862,721,777.49	435,984,115.22
非流动负债：			
长期借款	七、45		
应付债券	七、46		
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、47	158,591,415.22	
长期应付职工薪酬	七、48		
专项应付款	七、49		
预计负债	七、50		
递延收益	七、51		50,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债	七、52		
非流动负债合计		158,591,415.22	50,000.00
负债合计		2,021,313,192.71	436,034,115.22
所有者权益			
股本	七、53	636,764,203.00	241,556,000.00
其他权益工具	七、54		
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	2,786,727,961.96	672,560,914.11
减：库存股	七、56		
其他综合收益	七、57		
专项储备	七、58	6,626,056.39	4,178,369.76
盈余公积	七、59	16,498,535.46	16,498,535.46
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-338,725,289.54	-344,811,512.82
归属于母公司所有者权益合计		3,107,891,467.27	589,982,306.51
少数股东权益			
所有者权益合计		3,107,891,467.27	589,982,306.51
负债和所有者权益总计		5,129,204,659.98	1,026,016,421.73

法定代表人：杨宏军

主管会计工作负责人：白海红

会计机构负责人：栗岚

母公司资产负债表

2015 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	期初余额
流动资产:			
货币资金		252,256,637.74	11,919,361.72
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		700,000.00	12,385,000.00
应收账款	十七、1	319,383,398.77	316,610,405.38
预付款项		10,969,810.48	8,882,853.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七、2	41,207,658.84	64,385,632.90
存货		220,442,802.37	245,662,832.76
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		20,090,058.46	
流动资产合计		865,050,366.66	659,846,085.76
非流动资产:			
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	十七、3	2,206,243,196.24	78,706,457.33
投资性房地产			
固定资产		110,214,397.87	121,772,145.59
在建工程			
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		759,328.50	745,247.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		38,845,687.80	42,689,369.64
其他非流动资产		95,886,581.03	
非流动资产合计		2,451,949,191.44	243,913,219.95
资产总计		3,316,999,558.10	903,759,305.71

流动负债：			
短期借款		20,000,000.00	25,000,000.00
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		18,888,927.32	7,864,000.00
应付账款		87,796,411.49	104,849,344.81
预收款项		4,312,781.30	5,213,765.28
应付职工薪酬		14,052,625.52	6,578,505.69
应交税费		469,132.19	-3,631,754.66
应付利息		7,315,928.65	8,744,494.64
应付股利		65,000.00	65,000.00
其他应付款		138,970,837.95	175,154,163.11
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		291,871,644.42	329,837,518.87
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			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			50,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			50,000.00
负债合计		291,871,644.42	329,887,518.87
所有者权益：			
股本		636,764,203.00	241,556,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,786,080,278.29	671,913,230.44
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		2,663,086.93	2,554,246.77
盈余公积		16,498,535.46	16,498,535.46
未分配利润		-416,878,190.00	-358,650,225.83
所有者权益合计		3,025,127,913.68	573,871,786.84
负债和所有者权益总计		3,316,999,558.10	903,759,305.71

法定代表人：杨宏军

主管会计工作负责人：白海红

会计机构负责人：栗岚

合并利润表
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		701,255,899.72	283,204,434.60
其中:营业收入	七、61	701,255,899.72	283,204,434.60
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		679,371,301.75	430,306,012.32
其中:营业成本	七、61	500,158,695.79	240,384,541.36
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	七、62	5,232,217.58	2,370,069.29
销售费用	七、63	46,971,101.93	47,009,971.34
管理费用	七、64	112,681,337.85	58,376,203.87
财务费用	七、65	28,031,498.83	12,008,854.58
资产减值损失	七、66	-13,703,550.23	70,156,371.88
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	七、67		
投资收益(损失以“—”号填列)	七、68	-33,681.61	
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-33,681.61	
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		21,850,916.36	-147,101,577.72
加:营业外收入	七、69	3,341,790.71	3,336,752.85
其中:非流动资产处置利得		692,128.95	1,265,535.85
减:营业外支出	七、70	1,182,313.89	1,831,844.38
其中:非流动资产处置损失		321,892.30	1,097,974.63
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		24,010,393.18	-145,596,669.25
减:所得税费用	七、71	17,924,169.90	-17,753,166.83
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		6,086,223.28	-127,843,502.42
归属于母公司所有者的净利润		6,086,223.28	-127,843,502.42
少数股东损益			

六、其他综合收益的税后净额	七、72		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（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			
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			
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		6,086,223.28	-127,843,502.42
归属于母公司所有者的综合收益总额		6,086,223.28	-127,843,502.42
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(元/股)		0.0173	-0.5292
（二）稀释每股收益(元/股)		0.0173	-0.5292

法定代表人：杨宏军

主管会计工作负责人：白海红

会计机构负责人：栗岚

母公司利润表
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	195,751,286.75	213,781,892.95
减: 营业成本	十七、4	179,613,566.42	182,861,495.33
营业税金及附加		1,344,006.65	1,244,794.46
销售费用		35,586,407.65	43,741,002.27
管理费用		43,436,356.28	47,547,296.42
财务费用		8,091,510.13	9,842,366.79
资产减值损失		-16,500,557.24	63,548,916.58
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)	十七、5	-33,681.61	
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-33,681.61	
二、营业利润 (亏损以“—”号填列)		-55,853,684.75	-135,003,978.90
加: 营业外收入		1,703,803.20	3,165,752.85
其中: 非流动资产处置利得		126,237.03	1,265,535.85
减: 营业外支出		234,400.78	1,605,678.70
其中: 非流动资产处置损失		5,700.78	871,808.95
三、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		-54,384,282.33	-133,443,904.75
减: 所得税费用		3,843,681.84	-16,428,400.36
四、净利润 (净亏损以“—”号填列)		-58,227,964.17	-117,015,504.39
五、其他综合收益的税后净额			
(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			
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			
6. 其他			
六、综合收益总额		-58,227,964.17	-117,015,504.39
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)		-0.1657	-0.4844
(二) 稀释每股收益 (元/股)		-0.1657	-0.4844

法定代表人: 杨宏军

主管会计工作负责人: 白海红

会计机构负责人: 栗岚

合并现金流量表
2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		508,316,894.18	280,569,006.18
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			
收到其他与经营活动有关的现金	七、73	10,586,982.77	4,655,795.11
经营活动现金流入小计		518,903,876.95	285,224,801.29
购买商品、接受劳务支付的现金		274,482,954.52	193,825,721.90
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		145,600,697.60	77,693,443.62
支付的各项税费		48,790,993.52	21,707,475.34
支付其他与经营活动有关的现金	七、73	82,436,815.25	68,660,939.19
经营活动现金流出小计		551,311,460.89	361,887,580.05
经营活动产生的现金流量净额		-32,407,583.94	-76,662,778.76

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,568,626.43	2,245,663.39
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	七、73	9,800,487.23	3,643,900.00
投资活动现金流入小计		12,369,113.66	5,889,563.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,310,639.24	1,440,748.70
投资支付的现金		500,000.00	500,000.00
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	七、73		
投资活动现金流出小计		26,810,639.24	1,940,748.70
投资活动产生的现金流量净额		-14,441,525.58	3,948,814.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		634,999,996.36	
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		129,500,000.00	37,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、73	161,593,591.67	142,000,000.00
筹资活动现金流入小计		926,093,588.03	179,000,000.00
偿还债务支付的现金		253,483,931.63	45,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,074,157.29	4,633,304.17
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	七、73	296,414,640.78	77,050,788.19
筹资活动现金流出小计		563,972,729.70	127,184,092.36
筹资活动产生的现金流量净额		362,120,858.33	51,815,907.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		140,807.15	-1,473,419.13
五、现金及现金等价物净增加额		315,412,555.96	-22,371,475.56
加：期初现金及现金等价物余额		13,435,170.06	35,806,645.62
六、期末现金及现金等价物余额	七、74	328,847,726.02	13,435,170.06

法定代表人：杨宏军

主管会计工作负责人：白海红

会计机构负责人：栗岚

母公司现金流量表
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		205,463,267.31	210,495,334.61
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		91,061,299.74	2,977,626.56
经营活动现金流入小计		296,524,567.05	213,472,961.17
购买商品、接受劳务支付的现金		111,581,810.68	145,538,599.99
支付给职工以及为职工支付的现金		45,083,786.86	67,478,555.66
支付的各项税费		14,885,344.31	13,684,917.35
支付其他与经营活动有关的现金		143,402,630.45	53,158,787.07
经营活动现金流出小计		314,953,572.30	279,860,860.07
经营活动产生的现金流量净额		-18,429,005.25	-66,387,898.90
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		326,369.62	2,245,663.39
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		1,313,800.00	3,643,900.00
投资活动现金流入小计		1,640,169.62	5,889,563.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,272,457.70	1,436,248.70
投资支付的现金		335,500,000.00	500,000.00
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		336,772,457.70	1,936,248.70
投资活动产生的现金流量净额		-335,132,288.08	3,953,314.69
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		634,999,996.36	
取得借款收到的现金		20,000,000.00	25,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		105,900,000.00	112,000,000.00
筹资活动现金流入小计		760,899,996.36	137,000,000.00
偿还债务支付的现金		25,000,000.00	45,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,341,729.51	2,456,833.33
支付其他与筹资活动有关的现金		146,241,453.84	47,050,788.19
筹资活动现金流出小计		175,583,183.35	94,507,621.52
筹资活动产生的现金流量净额		585,316,813.01	42,492,378.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		137,292.68	-1,473,419.13
五、现金及现金等价物净增加额		231,892,812.36	-21,415,624.86
加: 期初现金及现金等价物余额		10,919,361.72	32,334,986.58
六、期末现金及现金等价物余额		242,812,174.08	10,919,361.72

法定代表人: 杨宏军

主管会计工作负责人: 白海红

会计机构负责人: 栗岚

合并所有者权益变动表
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益
	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		所有者权益合计
		优先 股	永续 债								
一、上年期末余额	241,556,000.00				672,560,914.11		4,178,369.76	16,498,535.46	-344,811,512.82		589,982,306.51
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	241,556,000.00				672,560,914.11		4,178,369.76	16,498,535.46	-344,811,512.82		589,982,306.51
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	395,208,203.00				2,114,167,047.85		2,447,686.63		6,086,223.28		2,517,909,160.76
(一) 综合收益总额									6,086,223.28		6,086,223.28
(二) 所有者投入和减少资本	395,208,203.00				2,114,167,047.85						2,509,375,250.85
1. 股东投入的普通股	395,208,203.00				2,112,853,247.85						2,508,061,450.85
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					1,313,800.00						1,313,800.00
(三) 利润分配											
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											
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							2,447,686.63				2,447,686.63
1. 本期提取							4,592,227.91				4,592,227.91
2. 本期使用							2,144,541.28				2,144,541.28
(六) 其他											
四、本期期末余额	636,764,203.00				2,786,727,961.96		6,626,056.39	16,498,535.46	-338,725,289.54		3,107,891,467.27



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	241,556,000.00				668,917,014.11			2,456,304.94	16,498,535.46		-216,968,010.40		712,459,844.11
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	241,556,000.00				668,917,014.11			2,456,304.94	16,498,535.46		-216,968,010.40		712,459,844.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,643,900.00			1,722,064.82			-127,843,502.42		-122,477,537.60
（一）综合收益总额											-127,843,502.42		-127,843,502.42
（二）所有者投入和减少资本					3,643,900.00								3,643,900.00
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					3,643,900.00								3,643,900.00
（三）利润分配													
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													
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								1,722,064.82					1,722,064.82
1. 本期提取								3,035,890.98					3,035,890.98
2. 本期使用								1,313,826.16					1,313,826.16
（六）其他													
四、本期期末余额	241,556,000.00				672,560,914.11			4,178,369.76	16,498,535.46		-344,811,512.82		589,982,306.51

法定代表人：杨宏军

主管会计工作负责人：白海红

会计机构负责人：栗岚

母公司所有者权益变动表
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	241,556,000.00				671,913,230.44			2,554,246.77	16,498,535.46	-358,650,225.83	573,871,786.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	241,556,000.00				671,913,230.44			2,554,246.77	16,498,535.46	-358,650,225.83	573,871,786.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	395,208,203.00				2,114,167,047.85			108,840.16		-58,227,964.17	2,451,256,126.84
（一）综合收益总额										-58,227,964.17	-58,227,964.17
（二）所有者投入和减少资本	395,208,203.00				2,114,167,047.85						2,509,375,250.85
1．股东投入的普通股	395,208,203.00				2,112,853,247.85						2,508,061,450.85
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					1,313,800.00						1,313,800.00
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
3．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								108,840.16			108,840.16
1．本期提取								1,327,563.79			1,327,563.79
2．本期使用								1,218,723.63			1,218,723.63
（六）其他											
四、本期期末余额	636,764,203.00				2,786,080,278.29			2,663,086.93	16,498,535.46	-416,878,190.00	3,025,127,913.68

项目	上期										
	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	241,556,000.00				668,269,330.44			1,407,740.40	16,498,535.46	-241,634,721.44	686,096,884.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	241,556,000.00				668,269,330.44			1,407,740.40	16,498,535.46	-241,634,721.44	686,096,884.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,643,900.00			1,146,506.37		-117,015,504.39	-112,225,098.02
（一）综合收益总额										-117,015,504.39	-117,015,504.39
（二）所有者投入和减少资本					3,643,900.00						3,643,900.00
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					3,643,900.00						3,643,900.00
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 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								1,146,506.37			1,146,506.37
1. 本期提取								1,471,242.29			1,471,242.29
2. 本期使用								324,735.92			324,735.92
（六）其他											
四、本期期末余额	241,556,000.00				671,913,230.44			2,554,246.77	16,498,535.46	-358,650,225.83	573,871,786.84

法定代表人：杨宏军

主管会计工作负责人：白海红

会计机构负责人：栗岚

三、公司基本情况

1. 公司概况

陕西建设机械股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是依照《中华人民共和国公司法》，经陕西省人民政府“陕政函[2001]153号”文件和陕西省经济贸易委员会“陕经贸函[2001]264号”文件批准，由陕西建设机械(集团)有限责任公司（以下简称“建机集团”）实施债转股后改制设立的股份有限公司。本公司于2001年12月8日取得营业执照，注册号为610000100069197。

本公司设立时股本总额为101,556,000.00元，其中：建机集团以其与筑路机械、建设机械及金属结构产品生产和销售有关的经营性资产投入本公司41,528,500.00元，中国华融资产管理公司和中国建设银行股份有限公司分别以债权转股权投入29,900,000.00元和28,632,500.00元，其他股东以现金投入1,495,000.00元。

2004年2月，经中国证券监督管理委员会证监发[2004]90号文核准，并经上海证券交易所同意，由主承销商中国华融资产管理公司通过上海证券交易所系统于2004年6月22日向社会公开发行A股股票4000万股。发行后的股本总额为141,556,000.00元。

2006年7月，本公司完成了股权分置改革，非流通股股东为获得其非流通股的流通权向流通股股东以股票安排对价，流通股股东每10股获得3.8股的股票对价，非流通股股东安排的对价总数为15,200,000.00股，本公司原非流通股股东获得上市流通权。

2013年6月，本公司完成了非公开发行有限售条件股票1亿股新股（每股面值1元），增加注册资本为人民币100,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币241,556,000.00元。

2015年7月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1849号文核准，本公司增发人民币普通股（A股）240,000,000股用以向柴昭一、柴效增等31名自然人股东以及复星创投、力鼎凯得等19家机构购买其持有的上海庞源机械租赁有限公司的100%股权；增发人民币普通股（A股）67,258,065股用以向王志荣、刘丽萍等14名自然人股东以及宝金嘉铭、中科汇通等2家机构购买其持有的自贡天成工程机械有限公司的100%股权，增加注册资本307,258,065.00元，变更后的注册资本为人民币548,814,065.00元。

2015年11月，本公司完成了非公开发行有限售条件股票87,950,138股（每股面值1元），增加注册资本87,950,138.00元，变更后的注册资本为人民币636,764,203.00元。

公司住所：西安市新城区金花北路418号

公司法人代表：杨宏军

注册资本：陆亿叁仟陆佰柒拾陆万肆仟贰佰零叁元

公司类型：股份有限公司(上市)

本公司的经营范围：工程、建筑机械、起重机械成套设备、矿山机械成套设备、金属结构产品及相关配件、机动车辆（小轿车除外）的研发、生产及销售；化工机械与设备的生产；质检技

术服务；本企业自产成套装备安装、调试、维修；金属结构安装工程；工程机械设备的租赁；工程机械设备的维修；原辅材料、设备的购销；经营本企业自产商品的出口业务；经营本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进出口业务（国家限定公司经营和禁止进出口的商品除外）。

本公司目前主要产品有：路面工程机械产品（如各类先进的摊铺机）、金属结构产品和建筑工程机械产品。

2. 合并财务报表范围

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表范围内子公司明细如下：

序号	子公司名称
1	西安重装建设机械工程租赁有限公司（以下简称“重装租赁”）
2	陕西建设钢构有限公司（以下简称“建设钢构”）
3	上海庞源机械租赁有限公司（以下简称“庞源租赁”）
4	四川庞源机械工程有限公司（以下简称“四川庞源”）
5	江苏庞源机械工程有限公司（以下简称“江苏庞源”）
6	南通庞源机械工程有限公司（以下简称“南通庞源”）
7	上海庞源机械施工有限公司（以下简称“庞源机施”）
8	广东庞源工程机械有限公司（以下简称“广东庞源”）
9	河南兴源建筑机械租赁有限公司（以下简称“河南兴源”）
10	北京庞源机械工程有限公司（以下简称“北京庞源”）
11	山东庞源机械工程有限公司（以下简称“山东庞源”）
12	上海庞源吊装运输有限公司（以下简称“庞源吊装”）
13	上海颐东机械施工工程有限公司（以下简称“上海颐东”）
14	湖北庞源机械工程有限公司（以下简称“湖北庞源”）
15	安徽庞源机械工程有限公司（以下简称“安徽庞源”）
16	贵州庞源机械工程有限公司（以下简称“贵州庞源”）
17	福建开辉机械工程有限公司（以下简称“福建开辉”）
18	浙江庞源机械工程有限公司（以下简称“浙江庞源”）
19	新疆庞源机械工程有限公司（以下简称“新疆庞源”）
20	海南庞源建筑机械租赁有限公司（以下简称“海南庞源”）
21	自贡天成工程机械有限公司（以下简称“天成机械”）
22	自贡神雕工程机械有限公司（以下简称“神雕机械”）

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

本公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力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：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项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、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

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并，本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。公司为合并发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司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。

被合并方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认，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。

2. 非同一控制下的企业合并，本公司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。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。

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。对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，以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。

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

本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

1. 合并财务报表范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。合并财务报表所采用的会计方法：本公司合并财务报表的编制和列报，执行《企业会计准则——合并财务报表》及有关补充规定。

2. 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策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。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。

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。

公司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。子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

7. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

本公司发生的外币交易，采用交易日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额；在资产负债表日：

（1）对外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差异计入当期损益；

（2）以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；

（3）以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

2. 外币会计报表的折算方法

对于境外子公司以外币表示的会计报表和境内子公司采用母公司记账本位币以外的货币编报的会计报表，按照以下规定，将其会计报表各项目的数额折算为母公司记账本位币表示的会计报表，并以折算为母公司记账本位币后的会计报表编制合并会计报表。

（1）所有资产、负债类项目均采用资产负债表日的即期汇率折算；

（2）所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生日的即期汇率折算；

（3）“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的数额作为其数额列示；

（4）折算后资产项目与负债项目和所有者权益项目合计数的差额作为“外币报表折算差额”，单独在“未分配利润”项目之后列示；

（5）利润表所有项目和利润分配表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；

（6）利润分配表中“未分配利润”项目，按折算后的利润分配表中的其他各项目的数额计算列示。

9. 金融工具

1. 金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将拥有的金融资产划分为四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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；（2）持有至到期投资；（3）贷款和应收款项；（4）可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）其他金融负债。

2. 金融工具的确认依据

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融工具的计量方法

初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

(3) 可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，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损益外，计入其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

(4) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(5) 其他金融负债按摊余成本进行后续计量。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3) 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

5. 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

6. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司公允价值计量按《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》的相关规定执行，具体包括：

（1）公允价值初始计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。其他相关会计准则要求或者允许企业以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，公司将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

（2）公允价值的估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用多种估值技术计量公允价值时，会充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情下最能代表公允价值的金额作为公允价值。公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

（3）公允价值的层次划分

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

以上层次划分具体表现为：金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司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工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

7. 金融资产减值测试方法及会计处理方法

(1) 应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法见附注三（十）。

(2) 可供出售金融资产

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，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累计损失，等于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。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

(3) 其他

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

10. 应收款项

坏账的确认标准

(1) 债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；

(2) 债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的货款；

(3) 因债务人逾期未履行偿债义务并有确凿证据表明，确实无法收回的应收款项；

(4) 其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

坏账的核算方法

本公司采用备抵法核算应收款项（包括应收票据、应收账款、预付款项、应收利息、应收股利、其他应收款、长期应收款）的坏账损失。于实际发生坏账时，将确认为坏账的应收款项冲减坏账准备。

(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	应收账款单项余额在人民币 100 万以上或单项余额占企业应收账款总额 5%以上；其他应收款为单项余额在人民币 30 万以上或单项余额占企业其他应收款总额 5%以上；
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1，账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
组合 2，合并范围内子公司的应收账款	按债权人是否为子公司确定
按组合计提坏账准备的计提方法	
按账龄组合计提坏账准备的计提方法	按账龄分析法计提坏账准备
按组合 2 计提坏账准备的计提方法	不计提坏账准备

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）	1	1
其中：1 年以内分项，可添加行		
1 年以内	1	1
1—2 年	6	6
2—3 年	20	20
3 年以上		
3—4 年	40	40
4—5 年	70	70
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

☐适用 ☒不适用

(3). 单项金额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	单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
坏账准备的计提方法	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。

本公司对符合坏账确认标准的应收款项确认为坏账损失，其中 200 万元以下应收款项的核销由总经理批准，200 万元以上应收款项的核销需经董事会批准。

11. 存货

1. 本公司存货分为库存商品、在产品、自制半成品、原材料、低值易耗品、工程施工等。低值易耗品、备件采用计划成本计价，在实际领用时通过分摊材料成本差异调整为实际成本核算。原材料、库存商品采用实际成本计价，产品发出时采用加权平均法结转成本，低值易耗品采用一次摊销法核算。

2. 本公司期末按存货成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

3. 企业发生的存货毁损，应当将处置收入扣除账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。存货盘亏造成的损失，应当计入当期损益。

4. 存货的盘存制度为永续盘存制。

12. 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
2. 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
3. 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
4. 该项转让将在一年内完成。

13. 长期股权投资

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、（九）“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。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。

1. 投资成本的确定

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

2. 后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，都可以对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

(1) 采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本；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；

(2) 采用权益法核算的长期股权投资，长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，同时调整长期股权投资的成本。被投资单位可辨认净资产的公允价值，比照《企业会计准则第 20 号——企业合并》的有关规定确定。

14. 投资性房地产

不适用

15. 固定资产

(1). 确认条件

1. 本公司认为同时满足以下条件的，才能被确认为固定资产：

- (1) 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；
- (2) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 使用寿命超过一个会计年度；
- (4) 该固定资产的成本能够可靠的计量。

2. 固定资产的计价方法：

- (1) 外购的固定资产按实际支付的买价加上支付的运费、包装费、安装费及相关税费等计价；
- (2) 自行建造的固定资产按建造该资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出计价；
- (3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值计价；
- (4) 非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产按相关会计准则确定的方法计价。

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

本公司固定资产售后回租交易认定为融资租赁。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	直线法	20-40 年	5.00	4.75-2.38
机器设备	直线法	5-15 年	5.00、10.00	19.00-6.00
其中：生产用机器设备	直线法	5-14 年	5.00	19.00-6.79
租赁用建筑机械设备	直线法	5-15 年	5.00、10.00	19.00-6.00
运输设备	直线法	5-8 年	5.00	19.00-11.88
通讯、电子电器设备	直线法	5-8 年	5.00	19.00-11.88

固定资产减值：

本公司期末固定资产按固定资产净值（账面净值）与可收回金额孰低计价，对可收回金额低于账面净值的差额，计提固定资产减值准备。

本公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16. 在建工程

本公司按固定资产新建、扩建等发生的实际支出确认在建工程。为在建工程项目进行专门借款而发生的借款费用，在工程项目达到预定可使用状态前发生的，予以资本化，计入在建工程成本；在工程项目达到预定可使用状态后发生，作为财务费用计入当期损益。

本公司期末在建工程按在建工程账面价值与可收回金额孰低计价，对可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备。

17. 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、折价或溢价的摊销和汇兑差额，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、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于当期确认为费用。专门借款发生的辅助费用，属于所购建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的当期确认为费用。

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。

18. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产同时满足以下条件，即可确认：

(1) 能够从企业中分离或者划分出来，并能单独或者与相关合同、资产或负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或者交换；

(2) 源自合同性权益或其他法定权利, 无论这些权利是否可以从企业或其他权利和义务中转移或者分离;

(3) 与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业;

(4) 该无形资产的成本能够可靠的计量。

2. 购入的无形资产, 以实际支付的价款作为入账价值; 通过非货币性交易换入的无形资产, 其入账价值按《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》的规定确定; 投资者投入的无形资产, 以投资者各方确认的价值作为入账价值; 通过债务重组取得的无形资产, 其入账价值按《企业会计准则第 12 号—债务重组》的规定确定; 自行开发的无形资产, 其成本包括自满足《企业会计准则第 6 号—无形资产》的第 4 条和第 9 条规定后至达到预定用途前所发生的支出总额, 但对于以前期间已经费用化的支出不再调整。无形资产在确认后发生的支出, 在发生时确认为当期费用。

3. 无形资产的摊销期限, 合同规定了受益年限的, 按不超过受益年限的期限摊销; 合同没有规定受益年限而法律规定了有效年限的, 按不超过法律规定的有效年限摊销, 经营期短于有效年限的, 按不超过经营期的年限摊销; 合同规定了受益年限, 法律也规定了有效年限, 按受益年限与有效年限二者之间较短者摊销; 合同没有规定受益年限, 且法律也没有规定有效年限的, 专有技术按 10 年摊销, 计算机软件按 3-6 年摊销。

无形资产的摊销, 自无形资产可使用时起, 至不再作为无形资产确认时止。无形资产的摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产, 还要扣除已计提的减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产, 其残值视为零。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

本公司定于期末检查各项无形资产预计带来未来经济利益的能力, 并按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》计提无形资产减值准备。

19. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产, 于资产负债表日存在减值迹象的, 进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的, 按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认, 如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的, 以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。

资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试, 对于因企业合并形成的商誉的账面价值, 自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组; 难以分摊至相关的资产组的, 将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时, 按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的, 按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

20. 长期待摊费用

本公司开办费于发生时计入当期损益。

本公司已经支出的、摊销期在一年以上的各项费用，在受益期内平均摊销。

21. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

设定提存计划，本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，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

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

22. 预计负债

本公司涉及诉讼、产品质量保证、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

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，本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。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

23. 收入

本公司收入分销售商品收入和提供劳务收入。

1. 销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- （1）本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）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已出售的商品实施控制；
- （3）与交易相关的经济利益能够流入企业；
- （4）相关的收入和成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务收入

（1）本公司下设三捷钢结构分公司以及本公司之子公司陕西建设钢构有限公司向客户提供钢结构产品的安装劳务取得的收入。该项劳务按下列方法确认收入：

①在同一会计期间内开始并完成的安装项目，在该项目安装完成时确认收入；

②钢结构产品安装项目的开始和完成分属不同会计期间，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认收入；

完工百分比根据实际发生的成本占估计总成本的比例结合业主对劳务的确认情况确定。

对于在资产负债表日，劳务交易结果不能可靠估计的钢结构产品安装项目，如果已经发生的成本预计能够得到补偿，按照已经发生的成本金额确认收入；并按相同的金额结转成本，不确认利润。如果已经发生的安装成本预计不能够得到补偿，将已经发生的安装劳务成本，计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（2）本公司子公司庞源租赁等对外提供建筑起重机械经营租赁服务的收入。该项劳务按下列方法确认收入：

根据公司与设备使用方签订的设备租赁合同的约定，公司对外租赁建筑起重机械提供劳务收入主要包括两方面：①配有操作人员的设备租赁费用；②设备进出场费用，主要包括设备安装、拆卸费用、报检费及设备运费等。

公司对外提供设备租赁及提供设备安装、拆卸等服务，在确认收入时，需要同时满足如下条件：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企业；③交易的完工进度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

结合公司业务的具体情况，公司在每个月末，根据当月全部对外签订的设备租赁合同的实际执行情况，逐笔确认设备租赁费收入和进出场费收入。合同双方签署确认的结算单和公司内部原始记录文件是公司收入确认的依据，按照权责发生制的原则分期确认公司的设备租赁费收入和进出场费收入。

对于设备租赁费收入，公司于当月资产负债表日，根据权责发生制原则，根据每个项目的租赁合同、项目《生产日报》、当月设备停工记录及公司经营管理部按月编制的《产值报表》等原始记录，确认没有结算单覆盖期间的营业收入。在以后期间收到合同对方签署的结算单时，如下期结算单中确认的结算金额与本期公司确认的没有结算单覆盖期间的营业收入存在差异的，公司直接调整发现差异当月的营业收入。

对于进出场费收入，分别在完成设备安装和设备拆卸离场当期分摊设备进出场费收入，若业务合同中约定有设备安装和设备拆卸的收入比例的，按该比例分别在设备安装和拆卸完成当期确认进出场费收入；若合同没有约定，公司在设备安装和拆卸完成当期平均确认进出场费收入，即安装完成当期确认 50%，设备拆卸离场当期确认 50%。

3. 确认让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的对外出租资产收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

公司提供不带操作人员的机械租赁收入，主要包括合并范围内公司的设备租赁及大型架桥机的纯设备租赁等。对外出租资产收入，按照合同双方签署确认的租赁合同，每月结算单及公司内部原始记录文件作为公司收入确认的依据，并按照权责发生制的原则分期确认公司的设备租赁费收入。

24. 政府补助

政府补助系指本公司从政府无偿取得的除了资本性投入以外的货币性资产和非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助在能够满足政府补助所附条件且预计能够收到时确认。

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

本公司取得与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助时，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司收到的与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，于取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

如果已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超过部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

25. 递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

26. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2)、融资租赁的会计处理方法

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(3)、售后回租会计处理

售后回租租入资产：售后租回交易认定为融资租赁的，售价与资产账面价值之间的差额应当予以递延，并按照该项租赁资产的折旧进度进行分摊，作为折旧费用的调整。资产入账价值的确认及未确认的融资费用的摊销与融资租赁会计处理趋同。

27. 其他重要的会计政策和会计估计

所得税的会计处理方法

1. 本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。
2. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，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。
3. 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。
4. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，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。

28. 重要会计政策和会计估计的变更

(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

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
为防范财务风险,更加客观公正地反映公司财务状况和经营成果,考虑公司应收款项的构成、回款期和安全期,使应收债权更接近于公司的实际情况,公司对应收款项(应收账款和其他应收款)中“采用账龄分析法计提坏账准备”的会计估计进行变更(具体变更内容见下文)。	2015年7月29日公司第五届董事会第十次会议审议通过了《关于公司应收款项坏账准备计提比例变更的议案》	2015年7月1日	本次会计估计变更累计增加2015年度净利润24,983,154.30元。其中:应收账款会计估计变更累计增加2015年度净利润23,237,349.26元;其他应收款会计估计变更累计增加2015年度净利润1,745,805.04元。

其他说明

变更内容

<1>变更前应收账款及其他应收款按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下：

账龄	计提比例（%）
1 年以内	5
1-2 年	10
2-3 年	20
3-4 年	80
4-5 年	100
5 年以上	100

<2>变更后应收账款及其他应收款按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下：

账龄	计提比例（%）
1 年以内	1
1-2 年	6
2-3 年	20
3-4 年	40
4-5 年	70
5 年以上	100

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%、17%
营业税	按应税营业收入计征	3%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税及增值税计征	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%
教育费附加及地方教育费附加	按实际缴纳的营业税及增值税计征	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
庞源租赁	15%
四川庞源	15%
新疆庞源	15%
南通庞源	15%
福建开辉	15%
贵州庞源	15%
广东庞源	15%
湖北庞源	15%
天成机械	15%

2. 税收优惠

1. 上海市高新技术企业认定办公室在网上公示了《2015 年上海市第一批拟复审高新技术企业名单》，公示企业可继续享受高新技术企业年度汇算清缴时减免 10% 的税收优惠。根据公示结果，庞源租赁于 2015 年 8 月 19 日取得了上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税

务局以及上海市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书有效期三年。该所得税减免需按年度认证备案，本年度庞源租赁尚在高新技术企业认证期内，预计年度所得税减免备案通过不存在其他法律障碍，因此本年度所得税税率按 15% 执行；

2. 根据四川省成都市金牛区国家税务局于 2012 年 5 月 31 日出具的“企业所得税优惠申请审批（确认）表”，四川庞源主营业务符合国家发展和改革委员会下发的《产业结构调整指导目录 2011》中的鼓励类项目，同时也被四川省经济和信息化委员会《川经信产业函（2012）393 号》确认为“国家鼓励类产业项目”，经批准同意在 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间减按 15% 的税率缴纳企业所得税；

3. 新疆庞源于 2015 年 10 月 26 日取得了新疆维吾尔自治区科学技术厅、新疆维吾尔自治区财政厅、新疆维吾尔自治区国家税务局以及新疆维吾尔自治区地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书有效期三年。根据新疆维吾尔自治区乌鲁木齐国家税务局规定，新疆庞源报送的高新技术企业减征所得税认证已到新疆维吾尔自治区乌鲁木齐国家税务局备案，企业所得税在年度汇算清缴时减免 10%。该所得税减免需按年度认证备案，本年度新疆庞源尚在高新技术企业认证期内，预计年度所得税减免备案通过不存在其他法律障碍，因此本年度所得税税率按 15% 执行；

4. 南通庞源于 2014 年 9 月 2 日取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局以及江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书有效期三年。根据南通市通州地方税务局于 2015 年 5 月 25 日出具的“税务事项告知书州地税服（2015）2737 号”，南通庞源报送的高新技术企业减征所得税认证已经南通市通州地方税务局备案，2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日所得税税率按 15% 执行；

5. 福建开辉于 2014 年 9 月 21 日取得了福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局以及福建省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书有效期三年。根据福建省科技厅颁发的闽科高（2008）31 号《福建省高新技术企业认定管理办法实施细则》的相关规定，福建开辉报送的高新技术企业减征所得税认证已到福清市地方税务局备案，企业所得税在年度汇算清缴时减免 10%。该所得税减免需按年度认证备案，本年度福建开辉已在高新技术企业认证期内，预计年度所得税减免备案通过不存在其他法律障碍，因此本年度所得税税率按 15% 执行；

6. 贵州庞源 2014 年 9 月 11 日取得了贵州省科学技术厅、贵州省财政厅、贵州省国家税务局以及贵州省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书有效期三年。根据贵阳市地方税务局国家高新技术产业开发区分局于 2015 年 5 月 13 日出具的“税务事项告知书州地税服（2015）14 号”，贵州庞源报送的高新技术企业减征所得税认证已到贵阳市地方税务局国家高新技术产业开发区分局备案，企业所得税在年度汇算清缴时减免 10%。该所得税减免需按年度认证备案，本年度贵州庞源尚在高新技术企业认证期内，预计年度所得税减免备案通过不存在其他法律障碍，因此本年度所得税税率按 15% 执行；

7. 广东庞源于 2015 年 10 月 10 日取得了广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局以及广东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书有效期三年。根据广东省国家税务局、广东省地方税务局联合于 2016 年 2 月 18 日出具的“广东省国家税务局广东省地方税务局公告 2016 年第 1 号”，广东庞源报送的高新技术企业减征所得税认证已到广州市开发区地方税务局备案，企业所得税在年度汇算清缴时减免 10%。该所得税减免需按年度认证备案，本年度广东庞源尚在高新技术企业认证期内，预计年度所得税减免备案通过不存在其他法律障碍，因此本年度所得税税率按 15% 执行；

8. 湖北庞源于 2015 年 10 月 28 日取得了湖北省科学技术厅、湖北省财政局、湖北省国家税务局以及湖北省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书有效期三年。根据武汉市江夏区地方税务局征收分局于 2016 年 3 月 23 日出具的“税务事项通知书“武地税税通（2016）21203 号”，湖北庞源报送的高新技术企业减征所得税认证已到湖北省江夏区地方税务局备案，企业所得税在年度汇算清缴时减免 10%。该所得税减免需按年度认证备案，本年度湖北庞源尚在高新技术企业认证期内，预计年度所得税减免备案通过不存在其他法律障碍，因此本年度所得税税率按 15% 执行；

9. 经四川省经济委员会会川经产业函[2007]929 号《关于确认四川公路工程设计院等 23 户企业主营业务为国家鼓励类产业项目的批复》确认，根据财政部、国家税务总局、海关总署财税[2011]58 号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，天成机械按 15% 的优惠税率计缴所得税。

七、合并财务报表项目注释

下列被注释的资产负债表项目期末余额系 2015 年 12 月 31 日余额，期初余额系 2014 年 12 月 31 日余额，利润表项目本期金额系 2015 年度金额，上期金额系 2014 年度金额。（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	784,694.77	52,810.81
银行存款	326,771,810.53	13,256,113.30
其他货币资金	58,336,692.88	1,126,245.95
合计	385,893,198.18	14,435,170.06

库存现金说明

项目	期末余额	期初余额
库存现金	784,694.77	52,810.81
其中：人民币	710,596.51	52,810.81
美元	55,844.96	
英镑	13,846.90	
比索	4,406.40	

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	49,944,463.66	1,000,000.00
银行贷款存单质押	5,500,000.00	
保函及其他保证金	1,601,008.50	
合 计	57,045,472.16	1,000,000.00

其他货币资金中期末信用证保证金余额为人民币 1,291,220.72 元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	10,304,290.25	18,691,000.00
商业承兑票据	650,000.00	
合 计	10,954,290.25	18,691,000.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

(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：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	10,355,138.90	
商业承兑票据	9,248,600.00	
合 计	19,603,738.90	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

☐适用 ☒不适用

其他说明

期末公司无已贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	20,165,609.25	1.40	8,534,418.96	42.32	11,631,190.29	11,121,600.00	2.13	6,521,700.00	58.64	4,599,900.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,411,932,420.03	97.64	124,617,963.35	8.83	1,287,314,456.68	508,884,025.98	97.44	99,118,394.00	19.48	409,765,631.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	13,925,226.38	0.96	9,577,567.41	68.78	4,347,658.97	2,221,967.00	0.43	1,110,983.50	50.00	1,110,983.50
合计	1,446,023,255.66	/	142,729,949.72	/	1,303,293,305.94	522,227,592.98	/	106,751,077.50	/	415,476,515.48

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

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
北京六建集团有限责任公司机械施工分公司	1,729,106.00	1,729,106.00	100.00	难以收回
北京建晨方星建设机械有限公司	2,179,000.00	1,743,200.00	80.00	收回风险较高
徐州工力工程设备租赁有限公司	6,918,600.00	3,459,300.00	50.00	存在收回风险
张新军	1,384,980.00	692,490.00	50.00	存在收回风险
北京路远通市政路桥股份有限公司	1,164,429.92	582,214.96	50.00	存在收回风险
朝阳重机集团有限公司	1,640,540.00	328,108.00	20.00	涉及诉讼,对方认可欠款金额但对人工费有争议。对预计人工费部分计提坏账
深圳建业建筑工程有限公司	4,080,353.33			附房产担保物的应收款无回收风险
中国二十二冶集团有限公司	1,068,600.00			附房产担保物的应收款无回收风险
合计	20,165,609.25	8,534,418.96	/	/

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	829,674,142.88	8,296,741.43	1.00
1 年以内小计	829,674,142.88	8,296,741.43	1.00
1 至 2 年	320,725,401.17	19,243,524.07	6.00
2 至 3 年	158,160,799.41	31,632,159.91	20.00
3 至 4 年	56,785,449.64	22,714,179.86	40.00
4 至 5 年	12,850,896.13	8,995,627.28	70.00
5 年以上	33,735,730.80	33,735,730.80	100.00
合计	1,411,932,420.03	124,617,963.35	

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

(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-1,690,419.27 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,590,000.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
北京建晨方星建设机械有限公司	819,200.00	银行\票据
徐州工力工程设备租赁有限公司	500,000.00	银行
杨俊杰	335,500.00	银行
山东惠民腾达交通工程有限责任公司	227,500.00	银行
中铁四局集团有限公司贵州省毕节至都格高速 T4 合同段项目经理部	205,000.00	银行
合计	2,087,200.00	/

(3). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	8,173.00

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
中铁四局集团有限公司贵州省毕节至都格高速 T4 合同段项目经理部	租赁款	8,173.00	涉及诉讼收回欠款，剩余未收回部分核销	贵州庞源总经理审批	否
合计	/	8,173.00	/	/	/

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
中国建筑第三工程局有限公司	118,822,838.60	8.22	3,269,522.54
中国建筑第八工程局有限公司	86,540,524.65	5.98	5,215,754.58
中国建筑一局（集团）有限公司	63,598,909.09	4.40	1,908,151.46
中国建筑第二工程局有限公司	39,947,341.22	2.76	1,404,491.17
杭州国建工程设备有限公司	32,992,094.97	2.28	656,025.70
合计	341,901,708.53	23.64	12,453,945.45

其他说明：

<1>期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
河南省冶金建设有限公司平山工程项目经理部	320,000.00	320,000.00	100.00	难以收回
山西省古县建筑安装工程有限责任公司	635,364.00	635,364.00	100.00	难以收回
中冶天工集团有限公司机电安装分公司	198,685.00	198,685.00	100.00	难以收回
北京拓兴盛机械设备租赁有限公司	546,126.00	546,126.00	100.00	难以收回
成都中铁隆工程集团有限公司	175,000.00	175,000.00	100.00	难以收回
河北帅达建筑安装有限公司	261,761.50	261,761.50	100.00	难以收回
山东国弘设备安装有限公司	353,000.00	353,000.00	100.00	难以收回
天津市力通捷机械设备租赁有限公司	326,666.66	326,666.66	100.00	难以收回
山东东方腾飞有限责任公司	287,664.00	287,664.00	100.00	难以收回
江苏强固建设工程有限公司	346,131.00	346,131.00	100.00	难以收回
武汉二航天顺工程有限公司	233,200.00	233,200.00	100.00	难以收回
四川江油南方建设工程有限公司	244,241.07	244,241.07	100.00	难以收回

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
四川中磊建设工程有限公司	33,993.43	33,993.43	100.00	难以收回
北京缔沃兰拓科技有限公司	67.00	67.00	100.00	难以收回
金亮	150,000.00	150,000.00	100.00	难以收回
中铁十六局	853,252.00	853,252.00	100.00	难以收回
中铁十六局察德公路 C 标路面工程处	147,873.00	147,873.00	100.00	难以收回
廊坊市建设器材设备公司河北	43,000.00	43,000.00	100.00	难以收回
兰州连城铝厂	1,200.00	1,200.00	100.00	难以收回
西航集团天鼎有限公司	21,000.00	21,000.00	100.00	难以收回
新疆市政工程有限责任公司	598.00	598.00	100.00	难以收回
西安西建机械工贸有限公司	88,843.71	88,843.71	100.00	难以收回
中国河南国际合作集团有限公司	20,013.00	20,013.00	100.00	难以收回
甘肃海外工程总公司	20,265.90	20,265.90	100.00	难以收回
安徽万通工程机械有限公司	5,718.59	5,718.59	100.00	难以收回
济南泰硕工程机械有限公司	5,210.00	5,210.00	100.00	难以收回
曲阜市政	4,700.00	4,700.00	100.00	难以收回
西安瑞曼钣金制造有限公司	4,034.90	4,034.90	100.00	难以收回
天津永和会商贸有限公司	2,214.00	2,214.00	100.00	难以收回
中铁七局集团有限公司海外公司	416.00	416.00	100.00	难以收回
河南黄河物资公司	242.30	242.30	100.00	难以收回
北京中建四方物资有限公司	46,600.00	37,280.00	80.00	收回风险较高
陕西路桥集团公司西京分公司	575,826.70	460,661.36	80.00	收回风险较高
赫兹设备租赁有限公司	459,862.00	367,889.60	80.00	收回风险较高
北京中建四方物资有限公司-配件	352,611.67	282,089.34	80.00	收回风险较高
中铁二十局集团第二工程有限公司平阳高速路面三标项目部	182,512.00	146,009.60	80.00	收回风险较高
昆山市鹿通路桥工程有限公司	165,000.00	132,000.00	80.00	收回风险较高
徐州市新远建设路面机械有限公司	154,824.00	123,859.20	80.00	收回风险较高
徐州市新远建设路面机械有限公司	6,080.00	4,864.00	80.00	收回风险较高
陕西通盛和工程技术有限责任公司（古军海）	146,252.12	117,001.70	80.00	收回风险较高
新疆路桥二处	132,483.30	105,986.64	80.00	收回风险较高
烟台市莱山公路管理局	125,000.00	100,000.00	80.00	收回风险较高
昆明国筑工程机械有限公司	79,601.00	63,680.80	80.00	收回风险较高

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
南阳市路通公路工程有限公司	60,981.88	48,785.50	80.00	收回风险较高
西安市政一路桥建设有限公司	64,036.00	51,228.80	80.00	收回风险较高
西安长路机械设备有限公司	47,075.00	37,660.00	80.00	收回风险较高
包头城建集团机械施工公司	41,280.00	33,024.00	80.00	收回风险较高
济南汇通联合市政工程有限责任公司	36,386.00	29,108.80	80.00	收回风险较高
烟台市福山区市政工程有限公司	36,200.00	28,960.00	80.00	收回风险较高
兰考县恒通路桥有限公司	27,520.00	22,016.00	80.00	收回风险较高
河北路桥集团有限公司	26,000.00	20,800.00	80.00	收回风险较高
西安金菊建筑工程机械有限公司	25,305.00	20,244.00	80.00	收回风险较高
西北民航机场建设有限公司	21,829.00	17,463.20	80.00	收回风险较高
GZ45 天水至定西高速公路 TDLMI 项目经理部-配件 1	16,929.00	13,543.20	80.00	收回风险较高
陕西路桥十天高速 AD-M03 标	16,160.00	12,928.00	80.00	收回风险较高
咸阳恒昌路业有限公司	19,260.00	15,408.00	80.00	收回风险较高
四川公路桥梁建设集团成绵高速公路复线 TJ 项目部 m2 分部	12,235.00	9,788.00	80.00	收回风险较高
邹城市市政工程公司	10,237.00	8,189.60	80.00	收回风险较高
新疆三利建筑有限责任公司	9,750.00	7,800.00	80.00	收回风险较高
GZ45 天水至定西高速公路 TDLMI 项目经理部	9,120.00	7,296.00	80.00	收回风险较高
漯河市公路工程建设总公司	7,828.00	6,262.40	80.00	收回风险较高
广西河都路面 A 标	7,250.00	5,800.00	80.00	收回风险较高
济南天桥市政	6,900.00	5,520.00	80.00	收回风险较高
郑州公路局	6,420.00	5,136.00	80.00	收回风险较高
邢台市市政建设集团有限公司	6,000.00	4,800.00	80.00	收回风险较高
漯河市公路局工程处	4,200.00	3,360.00	80.00	收回风险较高
青岛市华鲁公路工程公司	3,100.00	2,480.00	80.00	收回风险较高
西部中大公司	2,800.00	2,240.00	80.00	收回风险较高
陕西路桥十天高速路面一标	2,800.00	2,240.00	80.00	收回风险较高
徐州市公路工程总公司铜山县路翔路面工程处	2,400.00	1,920.00	80.00	收回风险较高
浙江正方交通建设有限公司	2,380.00	1,904.00	80.00	收回风险较高
洛阳市兴通公路工程有限公司	1,870.00	1,496.00	80.00	收回风险较高
烟台市福山区市政工程有限公司	1,640.00	1,312.00	80.00	收回风险较高
鄂尔多斯市信泰工程有限公司	1,500.00	1,200.00	80.00	收回风险较高

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
四川路桥成锦复线 M1 分部	1,305.00	1,044.00	80.00	收回风险较高
静庄路三标	1,000.00	800.00	80.00	收回风险较高
陕西省金属结构厂五分厂	211,823.55	169,458.83	80.00	收回风险较高
昆明国筑工程机械有限公司	40,000.00	32,000.00	80.00	收回风险较高
成都天远工程机械有限公司	166,559.10	133,247.28	80.00	收回风险较高
四川凯欣建筑机械租赁有限公司	643,234.00	321,617.00	50.00	存在收回风险
四川凯欣建筑机械租赁有限公司	125,667.00	62,833.50	50.00	存在收回风险
山东三融环保工程有限公司应收款	250,000.00	125,000.00	50.00	存在收回风险
黄丽敏	390,300.00	195,150.00	50.00	存在收回风险
北京瀚云峰建设工程有限公司	610,000.00	305,000.00	50.00	存在收回风险
林齐云	101,750.00	50,875.00	50.00	存在收回风险
屈曙墙	440,000.00	220,000.00	50.00	存在收回风险
徐忠义	517,650.00	258,825.00	50.00	存在收回风险
南通建筑工程总承包有限公司	838,577.00			附房产担保物的应收款无回收风险
浙江省建工集团有限公司	505,032.00			附房产担保物的应收款无回收风险
中建一局集团有限公司	787,803.00			附房产担保物的应收款无回收风险
合 计	13,925,226.38	9,577,567.41	68.78	

〈2〉期末用于质押的应收账款

客户名称	款项性质	抵押金额	年末账面金额	账龄
天津滨海宇翔泰机械设备租赁有限公司	货款	3,700,000.00	2,192,600.00	1 年以内\2-3 年
安岳县中强建筑机械租赁有限公司	货款	1,360,000.00	4,025,546.00	1 年以内\1-2 年
自贡海力商贸有限公司	货款	2,560,000.00	5,962,000.00	1 年以内
遵义东富建筑设备租赁有限公司	货款	910,000.00	14,166,000.00	1 年以内
四川省华龙建筑工程有限责任公司	货款	220,000.00	130,000.00	1 年以内
双流县创辉建筑机具租赁站	货款	520,000.00	1,535,000.00	1 年以内
自贡市富源机械有限责任公司	货款	7,300,000.00	23,155,605.00	1 年以内
合 计	——	16,570,000.00	51,166,751.00	——

注：以上应收账款质押用于子公司天成机械农业银行自贡盐都支行短期借款 11,300,000.00 元。

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	48,098,559.27	87.19	11,709,542.67	97.57
1 至 2 年	6,410,987.20	11.62	26,760.39	0.22
2 至 3 年	369,289.39	0.67	80,915.10	0.67
3 年以上	286,591.13	0.52	184,380.95	1.54
合计	55,165,426.99	100.00	12,001,599.11	100.00

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：

项目名称	超过 1 年金额	坏账准备金额	账龄	未结算原因
南通中南新世界中心开发有限公司	5,443,540.00		1 年以内 /1-2 年	房屋购置尚未交房
合计	5,443,540.00	/	/	/

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	期末余额	占比	账龄	与本公司关系
上海宝达工程机械有限公司	7,996,028.00	14.49	1 年以内	非关联方
四川锦城建筑机械有限责任公司	6,820,347.63	12.36	1 年以内、1-2 年	非关联方
南通中南新世界中心开发有限公司	5,453,540.00	9.89	1 年以内、1-2 年	非关联方
陕西金福科技有限责任公司	5,406,679.18	9.80	1 年以内	非关联方
沈阳三洋建筑机械有限公司	1,722,122.03	3.12	1 年以内	非关联方
合计	27,398,716.84	49.66	——	——

其他说明

期末预付款项中无预付持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项

7、应收利息

☐适用 ☒不适用

8、应收股利

☐适用 ☒不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	21,345,450.53	25.72	12,409,447.98	58.14	8,936,002.55	48,532,770.15	55.62	24,266,385.08	50.00	24,266,385.07
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	59,516,312.59	71.71	9,133,732.08	15.35	50,382,580.51	36,868,452.94	42.25	6,950,124.18	18.85	29,918,328.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,128,328.43	2.57	1,214,164.72	57.05	914,163.71	1,864,154.03	2.13	932,077.01	50.00	932,077.02
合计	82,990,091.55	/	22,757,344.78	/	60,232,746.77	87,265,377.12	/	32,148,586.27	/	55,116,790.85

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
北京高邦设备租赁有限公司	3,473,446.44	3,473,446.44	100.00	涉及诉讼, 难以收回
李毅锋	1,287,470.20	643,735.10	50.00	代垫租金, 风险较大
李宁	476,664.72	238,332.36	50.00	代垫租金, 风险较大
马军(办事处)	601,525.90	300,762.95	50.00	代垫租金, 风险较大
包小健	809,070.96	404,535.48	50.00	代垫租金, 风险较大
林齐云	404,586.77	202,292.84	50.00	代垫租金, 风险较大
黄丽敏	740,469.11	370,234.56	50.00	代垫租金, 风险较大
赵省利	1,648,633.20	824,316.60	50.00	代垫租金, 风险较大
任莎莉	861,934.67	430,967.34	50.00	代垫租金, 风险较大
赵同春	510,644.63	255,322.32	50.00	代垫租金, 风险较大
屈曙墙	394,122.53	197,061.27	50.00	代垫租金, 风险较大
周谈	565,606.28	282,803.14	50.00	代垫租金, 风险较大
江苏平安工程机械租赁有限公司	786,833.97	393,416.99	50.00	代垫租金, 风险较大
许瑞明	1,334,865.06	667,432.53	50.00	代垫租金, 风险较大
张新军	1,000,079.22	500,039.61	50.00	代垫租金, 风险较大
重庆市渝都建筑工程机械有限公司	1,554,368.51	777,184.26	50.00	代垫租金, 风险较大
王雪良	465,953.81	232,976.91	50.00	代垫租金, 风险较大
王晶(甘肃怡万里工程机械租赁有限责任公司)	326,637.12	163,318.56	50.00	代垫租金, 风险较大
北京路远通市政路桥股份有限公司	611,346.52	305,673.26	50.00	代垫租金, 风险较大
徐州东明联盟基础工程有限公司	1,120,591.20	560,295.60	50.00	代垫租金, 风险较大
施和平	1,169,238.96	584,619.48	50.00	代垫租金, 风险较大
徐忠义	1,201,360.75	600,680.38	50.00	代垫租金, 风险较大
合计	21,345,450.53	12,409,447.98	/	/

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	25,025,746.55	250,257.47	1.00
1 年以内小计	25,025,746.55	250,257.47	1.00
1 至 2 年	15,257,834.47	915,470.07	6.00
2 至 3 年	9,266,069.34	1,853,213.88	20.00
3 至 4 年	5,266,911.71	2,106,764.68	40.00
4 至 5 年	2,305,748.47	1,614,023.93	70.00
5 年以上	2,394,002.05	2,394,002.05	100.00
合计	59,516,312.59	9,133,732.08	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,456,345.57 元；本期收回或转回坏账准备金额 17,538,451.69 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
代垫融资租赁租金	17,538,451.69	华融租赁退回
合计	17,538,451.69	/

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
企业间往来	12,257,761.10	4,301,254.32
押金、保证金	23,910,199.02	32,101,654.95
应收司法处诉讼执行费	451,689.17	465,543.67
代垫融资客户租金	19,700,332.51	50,396,924.18
职工备用金	5,277,623.37	
融资租赁厂商保证金	15,759,688.42	
其他	5,632,797.96	
合计	82,990,091.55	87,265,377.12

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
北京市朝阳区人民法院	保证金	4,992,898.33	1 年以内	6.02	49,928.98
柴昭一	承诺兜底诉讼费	4,324,304.00	1 年以内	5.21	43,243.04
北京高邦设备租赁有限公司	往来款	3,473,446.44	3-4 年	4.19	3,473,446.44
徐州工力工程设备租赁有限公司	融资租赁厂商保证金及代垫租金	2,449,784.96	1 年以内 / 3-4 年	2.95	1,009,292.48
赵省利	代垫华租客户租金	1,648,633.20	1 年以内 / 1-2 年 / 2-3 年	1.99	824,316.60
合计	/	16,889,066.93	/	20.36	5,400,227.54

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

其他说明:

①期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京沂金建筑租赁	300,000.00	300,000.00	100.00	涉及诉讼, 难以收回
徐州工力工程设备租赁有限公司	293,784.96	146,892.48	50.00	代垫租金, 风险较大
张克瑞	145,204.03	72,602.02	50.00	代垫租金, 风险较大
马军	191,209.30	95,604.65	50.00	代垫租金, 风险较大
陕西福瑞特科工贸有限公司	296,890.73	148,445.37	50.00	代垫租金, 风险较大
曹慧珍	295,455.77	147,728.36	50.00	代垫租金, 风险较大
何江	88,575.55	44,287.78	50.00	代垫租金, 风险较大
杜进全	59,313.99	29,657.00	50.00	代垫租金, 风险较大
梁树荣	110,000.00	55,000.00	50.00	代垫租金, 风险较大
东海县三赢工程机械租赁有限公司	148,682.49	74,341.25	50.00	代垫租金, 风险较大
李满鱼	140,271.97	70,135.99	50.00	代垫租金, 风险较大
刘永坤	58,939.64	29,469.82	50.00	代垫租金, 风险较大
合计	2,128,328.43	1,214,164.72	——	——

②期末其他应收款中应收持有本公司 5%(含 5%)以上股份柴昭一 4,324,304.00 元, 该款项形成原因详见本附注八、合并范围的变更 1、(3)企业合并中承担的被购买方的或有负债披露内容。

10、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

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	65,962,892.18	9,821,658.52	56,141,233.66	31,207,922.44	9,673,950.38	21,533,972.06
在产品	98,335,673.78	6,326,396.44	92,009,277.34	97,379,332.13	6,166,970.57	91,212,361.56
库存商品	142,140,908.57	28,519,523.76	113,621,384.81	158,800,265.16	25,742,957.98	133,057,307.18
发出商品	11,330,076.79		11,330,076.79			
工程施工	27,923,503.26		27,923,503.26	37,094,113.32		37,094,113.32
低值易耗品	923,791.43		923,791.43	58,275.58		58,275.58
合计	346,616,846.01	44,667,578.72	301,949,267.29	324,539,908.63	41,583,878.93	282,956,029.70

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

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	9,673,950.38	157,598.36		9,890.22		9,821,658.52
在产品	6,166,970.57	159,425.87				6,326,396.44
库存商品	25,742,957.98	5,341,950.93		2,565,385.15		28,519,523.76
合计	41,583,878.93	5,658,975.16		2,575,275.37		44,667,578.72

(3). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

☐适用 ☒不适用

其他

<1>本公司存货可变现净值系正常生产经营过程中，以估计售价减去估计完工成本以及销售所必需的估计费用后的价值。本年度存货跌价准备增加主要系对毁损、陈旧、过时及残次存货计提的存货跌价准备。

<2>期末用于抵押的存货

抵押项目	抵押金额	到期时间	抵押银行
原材料	8,020,500.78	2016/10/8	农业银行自贡盐都支行贷款 500.00 万元
原材料	9,724,397.85	2016/3/22	农业银行自贡盐都支行贷款 600.00 万元
原材料	9,003,234.88	2016/6/9	自贡市中新农村信用合作联社贷款 400.00 万元
合计	26,748,133.51	——	——

注：抵押存货系自贡市农业融资担保有限公司为本公司子公司天成机械取得上述银行短期借款进行担保，按照担保协议约定将以上存货作为反担保抵押于自贡市农业融资担保有限公司；截止 2015 年 12 月 31 日，天成机械原材料实际账面价值 19,918,802.32 元；

11、 划分为持有待售的资产

☐适用 ☒不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的融资租赁保证金	1,007,716.62	
合计	1,007,716.62	

其他说明

注：融资租赁保证金系庞源租赁按融资租赁（或售后回租）合同约定，按融资租赁资产价值一定比例缴纳的保证金，该保证金在融资租赁到期时冲抵最后一期租金。

13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	24,888,289.04	
预缴所得税	522,264.26	
预缴社保	921,792.51	
待摊费用	1,531,908.47	
待处置信用社股权	50,000.00	
抵账房屋及车辆	1,624,697.95	
合计	29,538,952.23	

其他说明

①待处置信用社股权 50,000.00 元系天成机械 2001 年 7 月以前入股自贡市大安区凤凰农村信用合作社款，现信用社已改制，股权有待进一步处理；

②抵账房屋、抵账车辆系天成机械清收货款形成，已取得相应资产产权。以上抵账房屋、抵账车辆天成机械不作为自用持有，将用于抵偿相应的债务。

14、可供出售金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

15、持有至到期投资

☐ 适用 ☒ 不适用

(1). 持有至到期投资情况：

单位：元 币种：人民币

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
合计						

16、长期应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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											
小计											
二、联营企业											
路机联盟（北京）工程设备有限公司	500,000.00			-33,681.61					500,000.00	966,318.39	
小计	500,000.00			-33,681.61					500,000.00	966,318.39	
合计	500,000.00			-33,681.61					500,000.00	966,318.39	

其他说明

2015 年 11 月路机联盟（北京）工程设备有限公司（以下简称“路机联盟”）召开股东会，参会股东同意股东江阴市鑫海公路机械材料有限公司将其持有的出资 50.00 万元转让给本公司，11 月 18 日江阴市鑫海公路机械材料有限公司与本公司签署了股权转让协议。股权转让完成后本公司对路机联盟的持股比例由 19.61%变更为 39.20%。

18、投资性房地产

□适用 √不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	203,182,452.65	215,522,165.21	7,807,081.04	10,816,437.66	437,328,136.56
2. 本期增加金额	95,364,216.49	2,602,424,724.17	16,547,453.32	7,025,227.76	2,721,361,621.74
(1) 购置		35,343,165.77	960,075.82	391,582.78	36,694,824.37
(2) 在建工程转入		928,140.00			928,140.00
(3) 企业合并增加	95,364,216.49	2,534,231,448.65	12,999,088.08	6,633,644.98	2,649,228,398.20
(4) 融资租赁及售后租回转入		31,921,969.75			31,921,969.75
(5) 类别调整					
(6) 抵账转入			2,588,289.42		2,588,289.42
3. 本期减少金额	1,603,613.00	45,268,203.34	597,000.00	1,426,417.55	48,895,233.89
(1) 处置或报废		3,703,656.72	597,000.00	1,426,417.55	5,727,074.27
(2) 对外销售		9,642,576.87			9,642,576.87
(3) 抵偿债务					
(4) 融资租赁及售后租回转出		31,921,969.75			31,921,969.75
(5) 类别调整					
(6) 转入无形资产	1,603,613.00				1,603,613.00
4. 期末余额	296,943,056.14	2,772,678,686.04	23,757,534.36	16,415,247.87	3,109,794,524.41
二、累计折旧					
1. 期初余额	95,936,165.65	158,136,122.26	2,885,543.24	8,816,596.35	265,774,427.50
2. 本期增加金额	26,463,664.86	706,253,403.74	5,574,319.97	4,547,697.61	742,839,086.18

(1) 计提	6,681,774.51	80,298,452.87	1,699,595.77	1,195,550.90	89,875,374.05
(2) 企业合并增加	19,781,890.35	617,934,897.24	3,874,724.20	3,352,146.71	644,943,658.50
(3) 融资租赁到期转自有		8,020,053.63			8,020,053.63
(4) 类别调整					
3. 本期减少金额		16,411,339.22	368,557.61	1,288,841.62	18,068,738.45
(1) 处置或报废		2,029,596.46	368,557.61	1,288,841.62	3,686,995.69
(2) 对外销售		6,361,689.13			6,361,689.13
(3) 抵偿债务					
(4) 融资租赁到期转自有		8,020,053.63			8,020,053.63
(5) 类别调整					
(6) 其他					
4. 期末余额	122,399,830.51	847,978,186.78	8,091,305.60	12,075,452.34	990,544,775.23
三、减值准备					
1. 期初余额	1,216,780.00	4,400,112.95		281,054.60	5,897,947.55
2. 本期增加金额		251,107.70			251,107.70
(1) 计提					
(2) 企业合并增加		251,107.70			251,107.70
3. 本期减少金额		1,001,674.79		94,414.15	1,096,088.94
(1) 处置或报废				94,414.15	94,414.15
(2) 对外销售		1,001,674.79			1,001,674.79
(3) 抵偿债务					
4. 期末余额	1,216,780.00	3,649,545.86		186,640.45	5,052,966.31
四、账面价值					
1. 期末账面价值	173,326,445.63	1,921,050,953.40	15,666,228.76	4,153,155.08	2,114,196,782.87
2. 期初账面价值	106,029,507.00	52,985,930.00	4,921,537.80	1,718,786.71	165,655,761.51

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备（融资租赁）	209,301,773.65	59,662,560.88		149,639,212.77	
机器设备（售后租回）	255,764,988.70	59,419,965.09		196,345,023.61	
机器设备（自有）	201,573,323.63	62,096,530.42	251,107.70	139,225,685.51	
合计	666,640,085.98	181,179,056.39	251,107.70	485,209,921.88	

注：本公司暂时闲置的固定资产系子公司庞源租赁以及重装租赁暂时未租出设备。

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
融资租赁形成的固定资产	873,262,866.69	251,541,667.90		621,721,198.79
售后租回形成的固定资产	854,386,342.62	185,048,123.04		669,338,219.58
合计	1,727,649,209.31	436,589,790.94		1,291,059,418.37

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备（融资租赁）	472,081,986.03
机器设备（售后租回）	472,993,195.97
机器设备（自有）	451,783,648.29
合计	1,396,858,830.29

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
本公司办公楼	23,720,294.00	租用建机集团的划拨土地，办证手续繁杂
建设钢构办公楼及厂房	21,651,450.60	正在办理之中
江苏庞源办公楼及厂房	10,201,738.45	2014年7月18日取得了由南京市人民政府颁发的编号为宁六国用(2014)第04382号国有土地使用权证，与其土地相关的办公楼及厂房的产权证正在办理当中
机器设备（融资租赁）	621,721,198.79	本公司子公司融资租赁合同一般3-5年，待融资租赁期满后，由融资租赁出租方出具“所有权转让证书”，取得资产所有权
机器设备（售后租回）	669,338,219.58	本公司子公司融资租赁合同一般3-5年，待融资租赁期满后，由融资租赁出租方出具“所有权转让证书”，取得资产所有权
合计	1,346,632,901.42	

其他说明：

期末用于抵押的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值
房屋建筑物	26,705,835.05	7,514,038.79		19,191,796.26
机器设备（自有）	297,920,708.00	86,459,723.73		211,460,984.27
机器设备（融资租赁）	7,882,496.00	2,736,134.92		5,146,361.08
合计	332,509,039.05	96,709,897.44		235,799,141.61

(1) 用于张家港农村商业银行通州支行短期借款抵押资产明细

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值
房屋建筑物	12,648,225.05	1,010,261.83		11,637,963.22

(2) 用于邮政储蓄银行海南省直属支行短期借款抵押资产明细

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值
机器设备（自有）	5,747,864.00	722,346.40		5,025,517.60

(3) 用于平安银行陆家嘴支行短期借款抵押资产明细

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值
机器设备（融资租赁）	7,882,496.00	2,736,134.92		5,146,361.08
机器设备（自有）	95,994,975.00	32,947,964.74		63,047,010.26

(4) 用于交通银行徐泾支行短期借款抵押资产明细

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值
机器设备（自有）	57,072,480.00	16,532,423.29		40,540,056.71

(5) 用于交通银行青浦支行长期借款抵押资产明细

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值
机器设备（自有）	106,973,274.00	30,779,315.83		76,193,958.17

(6) 用于光大银行武汉分行营业部长期借款抵押资产明细

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值
机器设备（自有）	3,699,915.00	812,637.47		2,887,277.53

(7) 用于中国邮政储蓄银行有限责任公司上海闵行区支行长期应付款抵押资产明细

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值
机器设备（自有）	22,548,300.00	1,803,864.00		20,744,436.00

(8) 用于中国农业银行股份有限公司自贡盐都支行短期借款抵押资产明细

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值
房屋建筑物	2,478,010.00	78,470.28		2,399,539.72

(9) 借款已于 2015 年 12 月 31 日到期但尚未解除抵押资产明细

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值
房屋建筑物	11,579,600.00	6,425,306.68		5,154,293.32
机器设备（自有）	5,883,900.00	2,861,172.00		3,022,728.00

注：借款已于 2015 年 12 月 31 日到期但尚未解除抵押资产系本公司子公司天成机械 2015 年 12 月归还自贡市中新农村信用合作联社贷款 500 万元，归还后未解除抵押并于 2016 年 1 月 14 日续贷 490 万元，贷款期限 1 年；归还自贡市商业银行股份有限公司贷款 800 万元，归还后未解除抵押并于 2016 年 1 月 19 日续贷 340 万元，贷款期限 1 年。

20、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

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
泛微协同商务系统 e-cology	148,717.95		148,717.95			
安徽庞源办公楼	1,399,113.68		1,399,113.68			
设备改造	172,613.96	172,613.96				
浙江庞源海宁新建地块项目	12,792,830.41		12,792,830.41			
福建开辉福清厂房	6,410,006.56		6,410,006.56			
智能门禁系统设备	564,102.59		564,102.59			
合计	21,487,385.15	172,613.96	21,314,771.19			

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
浙江庞源海宁新建地块项目	15,500,000.00		12,792,830.41			12,792,830.41	82.53	基本完工				自筹
福建开辉福清厂房	11,000,000.00		6,410,006.56			6,410,006.56	58.72	60%				自筹
合计	26,500,000.00		19,202,836.97			19,202,836.97	/	/			/	/

本公司在建工程无资本化利息。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提金额	计提原因
设备改造	172,613.96	工程停止
合计	172,613.96	/

其他说明

(1) 期末在建工程均系非同一控制下企业合并增加

(2) 在建工程抵押情况

项目	账面价值	抵押银行情况
海宁新建地块项目	12,792,830.41	工行海宁支行
合计	12,792,830.41	——

注：在建工程抵押贷款系本公司子公司浙江庞源用于工行海宁支行贷款 880.00 万元。

21、工程物资

□适用 √不适用

22、固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
建筑机械（自有）	153,069.63	
合计	153,069.63	

23、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 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	14,871,325.00	6,050,000.00	1,794,708.10	22,716,033.10
2. 本期增加金额	59,021,225.80		5,645,955.21	64,667,181.01
(1) 购置			213,675.21	213,675.21
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加	57,417,612.80		5,432,280.00	62,849,892.80
(4) 固定资产转入	1,603,613.00			1,603,613.00
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	73,892,550.80	6,050,000.00	7,440,663.31	87,383,214.11
二、累计摊销				
1. 期初余额	1,747,380.58	5,695,416.54	1,021,416.78	8,464,213.90
2. 本期增加金额	2,215,666.76		1,488,380.64	3,704,047.40
(1) 计提	996,757.66		746,297.01	1,743,054.67
(2) 企业合并增加	1,218,909.10		742,083.63	1,960,992.73
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	3,963,047.34	5,695,416.54	2,509,797.42	12,168,261.30
三、减值准备				
1. 期初余额		354,583.46		354,583.46
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		354,583.46		354,583.46
四、账面价值				
1. 期末账面价值	69,929,503.46		4,930,865.89	74,860,369.35
2. 期初账面价值	13,123,944.42		773,291.32	13,897,235.74

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

期末用于抵押无形资产情况

项目	账面价值	抵押银行情况
土地使用权	12,826,517.94	中行西安临潼区支行
	2,951,947.52	安徽青阳农村商业银行新河支行
	5,241,898.34	张家港农村商业银行通州支行
	8,029,285.21	工行海宁支行
	5,507,262.37	建设银行宏路支行
	17,795,924.17	南京银行紫金支行
合计	52,352,835.55	——

26、开发支出

☐ 适用 ☒ 不适用

27、商誉

☒ 适用 ☐ 不适用

(1)、商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	非同一控制下合并形成	处置	其他减少	
庞源租赁		587,549.82	360,396,308.67			360,983,858.49
天成机械			219,186,004.76			219,186,004.76
合计		587,549.82	579,582,313.43			580,169,863.25

注：合并增加商誉系本公司子公司庞源租赁于 2010 年 10 月 18 日与唐建荣等 7 个自然人签订股权转让协议，以人民币 7,500,000.00 元合并成本收购了上述自然人所持上海颐东 100% 的股权。合并日上海颐东可辨认净资产的公允价值为 6,912,450.18 元。合并成本超过按比例获得的上海颐东可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 587,549.82 元，确认为与上海颐东相关的商誉。

(2)、商誉减值准备

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

(1) 上海颐东具有建筑部颁发的起重设备安装工程专业承包壹级资质证书，可以承担各类起重设备的安装和拆卸，截至 2015 年 12 月 31 日经测试商誉未发生减值情况；

(2) 庞源租赁 2015 年度未完成业绩承诺，对未完成需补偿部分按照或有对价调整减少了本公司长期股权投资账面价值。按照调整后购买对价计算庞源租赁商誉，调整后庞源租赁的商誉经测试未发生减值情况；

(3) 天成机械 2015 年度未完成业绩承诺，对未完成需补偿部分按照或有对价调整减少了本公司长期股权投资账面价值。按照调整后购买对价计算天成机械商誉，调整后天成机械的商誉经测试未发生减值情况。

28、长期待摊费用

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
拉杆		13,545,340.34	4,575,130.78		8,970,209.56
保险费		65,080.71	16,316.97		48,763.74
装修费		128,340.39	51,286.15		77,054.24
临时设施费		2,489,996.70	497,974.49		1,992,022.21
网络维护费		8,295.39	915.86		7,379.53
合计		16,237,053.53	5,141,624.25		11,095,429.28

其他说明：

注：本期增加长期待摊费用中因非同一控制下企业合并增加金额 14,579,903.07 元。

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	215,735,036.98	50,886,637.45	186,736,073.76	46,684,018.44
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	8,868,107.48	2,217,026.87		
应付职工薪酬	21,955,702.48	4,683,005.66	2,359,203.37	589,800.84
其他非流动负债			50,000.00	12,500.00
融资租赁形成的未确认融资费用摊销	141,912,391.05	26,248,072.04		
非同一控制企业合并资产评估减值	32,227,458.79	4,987,663.54		
合计	420,698,696.78	89,022,405.56	189,145,277.13	47,286,319.28

(2)、未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
融资租赁业务固定资产折旧差异	48,156,544.53	8,923,322.68		
合计	48,156,544.53	8,923,322.68		

(3)、以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	8,923,322.68	80,099,082.88		47,286,319.28
递延所得税负债				

(4)、未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	225,039,395.10	148,942,116.40
合计	225,039,395.10	148,942,116.40

注：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，上述可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损未确认相应递延所得税资产。

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年度	81,368,328.35	81,368,328.35	
2019 年度	67,573,788.05	67,573,788.05	
2020 年度	76,097,278.70		
合计	225,039,395.10	148,942,116.40	/

30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租期超过 1 年的融资租赁保证金	2,427,487.84	
发行股份购买资产天成机械或有对价	95,886,581.03	
合计	98,314,068.87	

31、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	16,300,000.00	
抵押借款	48,600,000.00	11,500,000.00
担保借款	51,250,000.00	25,000,000.00
担保及抵押借款	53,000,000.00	
合计	169,150,000.00	36,500,000.00

短期借款分类的说明：

①质押借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	期末金额	质押物
自贡市中新农村信用合作联社	2015.3.4	2016.3.3	5,000,000.00	天成机械 550 万元定期存单
农业银行自贡盐都支行	2015.8.3	2016.2.2	2,900,000.00	天成机械应收账款
农业银行自贡盐都支行	2015.9.17	2016.3.16	3,400,000.00	天成机械应收账款
农业银行自贡盐都支行	2015.10.23	2016.4.22	5,000,000.00	天成机械应收账款
合计	—	—	16,300,000.00	—

②抵押借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	期末金额	抵押物
农业银行自贡盐都支行	2015/3/23	2016/3/22	6,000,000.00	天成机械原材料
农业银行自贡盐都支行	2015/10/9	2016/10/8	5,000,000.00	天成机械原材料
自贡市中新农村信用合作联社	2015/6/10	2016/6/9	4,000,000.00	神雕机械原材料

农业银行自贡盐都支行	2015/11/25	2016/11/17	3,000,000.00	天成机械房产
中行西安临潼区支行	2015/7/3	2016/7/2	9,000,000.00	建设钢构临国用(2008)第225号土地使用权抵押面积8310.9 m ² ; 临国用(2009)第044号抵押面积65942.9 m ²
安徽青阳农村商业银行新河支行	2015/9/2	2016/9/1	3,600,000.00	安徽庞源青国用(2011)第1830号土地使用权抵押面积30427.34 m ²
张家港农村商业银行通州支行	2015/5/22	2016/6/18	4,900,000.00	南通庞源中南世纪城三套房屋、办公楼及厂房抵押面积3458.78 m ² ; 通州国用(2012)第003033号土地使用权抵押面积16642 m ²
工行海宁支行	2015/2/17	2016/2/12	5,100,000.00	浙江庞源海国用(2013)第06410号土地使用权抵押面积16597m ² ;
工行海宁支行	2015/3/3	2016/2/26	3,700,000.00	尚在建设中的海宁新建地块项目
建设银行融宏路支行	2015/6/30	2016/5/10	3,500,000.00	福建开辉融宏路国用(2014)第A0005号土地使用权抵押面积20592 m ²
邮政储蓄银行海南省直属支行	2015/2/15	2016/2/14	800,000.00	海南庞源拥有的机器设备
合计	——	——	48,600,000.00	——

③保证借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	期末金额	担保人
农业银行自贡盐都支行	2015/12/3	2016/12/2	4,150,000.00	王志荣刘丽萍等12人
浦发银行西安分行	2015/7/7	2016/6/1	10,000,000.00	陕西煤业化工集团有限责任公司
交行西安东关支行	2015/8/25	2016/8/24	10,000,000.00	陕西煤业化工集团有限责任公司
交通银行徐泾分行	2015/10/27	2016/4/26	4,000,000.00	本公司
闵行上银村镇银行莘庄支行	2015/7/3	2016/7/3	10,000,000.00	柴昭一
中国银行股份有限公司南通城东支行	2015/4/8	2016/4/6	8,000,000.00	包忠平等六人
张家港农村商业银行通州支行	2015/9/1	2016/8/30	2,100,000.00	包忠平等六人
张家港农村商业银行通州支行	2015/9/1	2016/8/30	3,000,000.00	包忠平等六人
合计	——	——	51,250,000.00	——

④保证及抵押借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	期末金额	担保人	抵押物
平安银行陆家嘴支行	2015/7/10	2016/1/10	10,000,000.00	柴昭一	庞源租赁及广东庞源机器设备
平安银行陆家嘴支行	2015/7/14	2016/1/14	10,000,000.00	柴昭一	庞源租赁及广东庞源机器设备
平安银行陆家嘴支行	2015/10/9	2016/10/9	5,000,000.00	柴昭一	庞源租赁及广东庞源机器设备
交通银行徐泾分行	2015/10/19	2016/4/18	5,000,000.00	本公司、柴昭一、黄平	四川庞源拥有的机器设备
交通银行徐泾分行	2015/11/17	2016/5/13	7,000,000.00	柴昭一	庞源租赁拥有的机器设备
交通银行徐泾分行	2015/12/15	2016/6/9	4,000,000.00	本公司、柴昭一	庞源租赁拥有的机器设备

贷款单位	借款起始日	借款终止日	期末金额	担保人	抵押物
交通银行徐泾分行	2015/12/17	2016/6/9	4,000,000.00	本公司、柴昭一	四川庞源拥有的机器设备
交通银行徐泾分行	2015/12/22	2016/6/20	4,000,000.00	本公司、柴昭一	庞源租赁拥有的机器设备
南京银行紫金支行	2015/4/6	2016/4/7	1,000,000.00	柴昭一	江苏庞源宁六国用(2014)第04382号土地使用权, 抵押面积13345.9 m ²
南京银行紫金支行	2015/7/14	2016/7/13	2,250,000.00	柴昭一	
南京银行紫金支行	2015/10/16	2016/4/15	750,000.00	柴昭一	
合计	——	——	53,000,000.00	——	——

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

33、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

34、应付票据

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	123,388,927.32	7,864,000.00
合计	123,388,927.32	7,864,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	578,308,813.25	91,875,154.31
1-2 年	378,086,951.89	38,586,781.69
2-3 年	57,901,115.12	36,349,455.76
3 年以上	47,767,337.47	22,017,577.13
合计	1,062,064,217.73	188,828,968.89

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中联重科融资租赁(中国)有限公司及其所属单位	328,990,029.70	资金紧张逾期融资租赁租金未偿还
马尼托瓦克(中国)租赁有限公司	10,815,790.27	资金紧张逾期融资租赁租金未偿还
合计	339,805,819.97	/

注：逾期融资租赁款系本公司子公司庞源租赁未能按期支付融资租赁（或售后回租）租金及利息。截止 2015 年 12 月 31 日，账面逾期租金合计 696,011,485.03 元，其中：中联重科融资租赁（中国）有限公司及其所属单位 657,919,578.88 元；马尼托瓦克（中国）租赁有限公司 38,091,906.15 元。庞源租赁分别以上两家单位达成协议，如果庞源租赁在 2016 年度按协议约定支付逾期融资租赁款，以上公司均不执行原协议中的罚息约定。

其他说明

期末应付账款中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	6,607,958.49	7,481,145.90
1-2 年	476,174.03	1,508,528.90
2-3 年	1,508,528.90	55,010.00
3 年以上	1,911,142.55	1,842,480.48
合计	10,503,803.97	10,887,165.28

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
徐州嘉盛流体科技有限公司	1,160,000.00	承接的部分钢结构工程施工周期较长，尚未与客户结算
合计	1,160,000.00	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

期末预收款项中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,795,496.30	162,543,763.49	130,305,528.34	40,033,731.45
二、离职后福利-设定提存计划	14,074.15	15,342,213.85	12,877,708.83	2,478,579.17
三、辞退福利		190,638.00	183,344.00	7,294.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	7,809,570.45	178,076,615.34	143,366,581.17	42,519,604.62

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	378,650.56	143,143,207.72	114,628,827.62	28,893,030.66
二、职工福利费		3,734,828.17	3,041,777.17	693,051.00
三、社会保险费		6,157,214.94	5,655,072.68	502,142.26
其中: 医疗保险费		5,042,692.02	4,931,611.30	111,080.72
工伤保险费		975,314.82	601,510.01	373,804.81
生育保险费		139,208.10	121,951.37	17,256.73
四、住房公积金	4,969,908.60	7,284,981.68	6,206,104.10	6,048,786.18
五、工会经费和职工教育经费	2,446,937.14	2,131,568.84	682,432.63	3,896,073.35
六、其他		91,962.14	91,314.14	648.00
合计	7,795,496.30	162,543,763.49	130,305,528.34	40,033,731.45

注: ①本期增加的应付职工薪酬中因非同一控制下企业合并增加应付职工薪酬

31,849,969.53 元。②职工福利费余额系本公司及子公司重装租赁、建设钢构计提尚未发放的 2015 年度冬季取暖费

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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		14,516,797.03	12,117,090.66	2,399,706.37
2、失业保险费	14,074.15	825,416.82	760,618.17	78,872.80
合计	14,074.15	15,342,213.85	12,877,708.83	2,478,579.17

其他说明:

①本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划,本公司根据计划缴存费用。除上述缴存费用外,本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

②期末工资余额为已计提尚未发放职工工资,公司无拖欠职工工资的情况。

38、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,581,366.94	-4,654,508.56
营业税	1,216,079.52	26,064.37
企业所得税	14,475,079.49	376,951.60
个人所得税	417,512.67	84,337.02
城市维护建设税	1,582,540.51	8,404.34
房产税	697,211.35	60,315.04
印花税	781,422.14	14,749.04
教育费附加	1,169,036.94	3,601.86
地方教育费附加	92,503.33	2,401.24
水利建设基金	163,555.11	18,111.93
合计	31,176,308.00	-4,059,572.12

39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	781,873.08	52,708.33
内部借款应付利息	7,286,289.85	8,691,786.31
合计	8,068,162.93	8,744,494.64

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

40、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	65,000.00	65,000.00
庞源租赁重组前股东附分配条件股利	32,957,001.55	
合计	33,022,001.55	65,000.00

注：庞源租赁重组前股东附分配条件股利系 2015 年 2 月本公司与庞源租赁原实际控制人柴昭一先生签订的《发行股份购买资产》协议中约定以 2014 年 12 月 31 日为基准日庞源租赁评估价值 154,030.27 万元扣除有条件归属本次交易前庞源租赁现有股东滚存未分配利润 5,000.00 万元后，交易双方约定以 148,800.00 万元做为收购庞源租赁 100%股权的交易价格。如果 2015 年至 2017 年业绩承诺期内未完成业绩承诺先由该部分股利扣除税金后的净额进行补偿，如业绩承诺期届满后该部分股利尚有剩余者应该由具证券资质的会计师事务所对庞源租赁的企业价值进行测试并出具《减值测试报告》，如庞源租赁的企业价值出现减值则应由剩余部分先补足减值部分，剩余部分归属于资产重组前庞源租赁股东。2015 年度庞源租赁经审计净利润 86,448,045.28 元，根据柴昭一先生与本公司签署的《业绩承诺及补偿协议》以及《业绩承诺及补偿协议之补充协议（一）》相关约定，扣除非经常损益以及募集配套资金当期累计产生的收益（以上均为税后）庞源租赁实际完成净利润 84,957,001.55 元，需补偿本公司未完业绩承诺 17,042,998.45 元。根据庞源租赁重组前股东附分配条件股利补偿原则，扣除应补偿本公司金额后庞源租赁重组前股东附分配条件股利余额 32,957,001.55 元。

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
关联单位借款	85,014,731.94	141,099,211.81
单位间往来款	55,771,543.69	38,245,276.27
非金融机构借款	8,963,983.33	
质保金及押金	400,200.00	
未缴纳个人社保款	10,262,591.48	
未支付的其他经营费用	12,465,518.15	
合计	172,878,568.59	179,344,488.08

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
陕西煤业化工集团有限责任公司财务公司	20,000,000.00	集团内部借款展期
北京宝金嘉铭投资管理中心	7,855,650.00	暂借款未到偿还期
李从鸾	3,600,000.00	暂借款未到偿还期
合计	31,455,650.00	/

其他说明

①截止 2015 年 12 月 31 日应付持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项及关联方款项具体情况如下：

项目	期末余额	款项性质
西安重工装备制造集团有限公司	2,556,973.97	关联方借款
陕西煤业化工集团有限责任公司	25,000,000.00	关联方借款
陕西煤业化工集团有限责任公司	50,000,000.00	关联方借款
陕西建设机械（集团）有限责任公司	33,709,434.57	关联方借款及往来款
肖向青	8,000,000.00	关联方借款
李从鸾	3,600,000.00	关联方借款
合计	122,866,408.54	/

②其他应付款按账龄列示

账龄	期末金额		期初金额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	125,890,882.50	72.82	139,949,591.49	78.03
1-2 年	30,994,269.56	17.93	3,153,044.16	1.76
2-3 年	8,966,932.91	5.19	30,427,515.50	16.97
3 年以上	7,026,483.62	4.06	5,814,336.93	3.24
合 计	172,878,568.59	100.00	179,344,488.08	100.00

42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	20,706,780.89	
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	189,243,401.89	
合计	209,950,182.78	

其他说明：

①一年内到期的长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	期末金额	担保人	抵押物
交通银行上海青浦支行	2013/5/9	2016/5/2	20,500,000.00	柴昭一	庞源租赁及庞源机施 机器设备
光大银行武汉分行营业部	2012/9/19	2016/4/26	206,780.89	——	湖北庞源机器设备
合计	——	——	20,706,780.89	——	——

②一年以内的长期应付款明细

项目	租金	未确认融资费用	1 年内到期长期应付款净额
融资租赁应付款	169,017,077.37	10,434,302.79	158,582,774.58
分期应付款	24,380,477.41		24,380,477.41
按揭借款	6,847,753.80	567,603.90	6,280,149.90
合计	200,245,308.58	11,001,906.69	189,243,401.89

44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	0	0
合计	0	0

短期应付债券的增减变动：

☐ 适用 ☒ 不适用

45、长期借款

☐ 适用 ☒ 不适用

46、应付债券

☐ 适用 ☒ 不适用

47、长期应付款

☒ 适用 ☐ 不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
融资租赁应付款净额	120,215,794.70	
分期应付款	33,931,285.79	
分期还款购买资产	4,444,334.73	
合计	158,591,415.22	

长期应付款明细

单位	租金	未确认融资费用	净额
融资租赁应付款	124,189,886.36	3,974,091.66	120,215,794.70
分期应付款	33,931,285.79		33,931,285.79
按揭借款	4,564,601.46	120,266.73	4,444,334.73
合计	162,685,773.61	4,094,358.39	158,591,415.22

(续表)

单位	长期应付款到期账龄		
	1-2 年	2-3 年	3 年以上
融资租赁应付款	79,457,145.01	22,831,365.79	17,927,283.90
分期应付款	17,993,201.66	10,705,757.58	5,232,326.55
按揭借款	4,444,334.73		
合计	101,894,681.40	33,537,123.37	23,159,610.45

48、长期应付职工薪酬

☐ 适用 ☒ 不适用

49、专项应付款

☐ 适用 ☒ 不适用

50、预计负债

☐ 适用 ☒ 不适用

51、递延收益

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

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	50,000.00	0	50,000.00	0	
合计	50,000.00	0	50,000.00	0	/

52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计	0	0

53、股本

单位：元 币种：人民币

	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	241,556,000	395,208,203				395,208,203	636,764,203

其他说明：

注：①根据本公司 2015 年 3 月 10 日召开的 2014 年度股东大会决议以及中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1849 号文《关于核准陕西建设机械股份有限公司向柴昭一等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，核准本公司增发人民币普通股（A 股）307,258,065 股。其中，增发人民币普通股（A 股）240,000,000 股用以向柴昭一、柴效增等 31 名自然人股东以及复星创投、力鼎凯得等 19 家机构购买其持有庞源租赁 100%股权；增发人民币普通股（A 股）67,258,065 股

用以向王志荣、刘丽萍等 14 名自然人股东以及宝金嘉铭、中科汇通等 2 家机构购买其持有天成机械的 100%股权。截止 2015 年 8 月 14 日，庞源租赁及天成机械完成工商变更登记手续，本公司收到柴昭一、柴效增等 31 名自然人股东以及复星创投、力鼎凯得等 19 家机构以所持有的庞源租赁全部股权出资额人民币 1,488,000,000.00 元以及王志荣、刘丽萍等 14 名自然人股东以及宝金嘉铭、中科汇通等 2 家机构以所持有的天成机械全部股权出资额人民币 417,000,000.00 元，其中新增注册资本（股本）307,258,065.00 元，认购金额超过注册资本金 1,597,741,935.00 元计入资本公积。本次出资经希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了希会验字(2015)0082 号的验资报告；

②根据本公司 2015 年 3 月 10 日召开的 2014 年度股东大会决议并经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1849 号《关于核准陕西建设机械股份有限公司向柴昭一等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》文核准，本公司获准非公开发行 A 股股票 87,950,138 股，每股面值 1 元发行价格 7.22 元/股。股份发行后新增注册资本 87,950,138.00 元，认购金额超过注册资本金 547,049,858.36 元计入资本公积。本次出资经希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了希会验字(2015)0115 号的验资报告。

54、其他权益工具

☐适用 ☒不适用

55、资本公积

单位：元 币种：人民币

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）	662,174,571.09	2,144,791,793.36	31,938,545.51	2,775,027,818.94
其他资本公积	10,386,343.02	1,313,800.00		11,700,143.02
合计	672,560,914.11	2,146,105,593.36	31,938,545.51	2,786,727,961.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：①根据西安市财政局市财函[2014]2147 号文件，经省级相关部门对装备制造业企业纳税资料审核确认，公司享受税收列支返还政策，本期收到税收返还资金 1,313,800.00 元，按照文件规定将收到的税收返还资金计入国有资本公积；

②资本溢价（股本溢价）减少系为本公司重大资产重组发生的承销费、财务顾问费及验资费用 30,288,679.25 元；新增股东股权过户及登记费 395,208.20 元；与重大资产重组相关的印花税 1,254,658.06 元。

56、库存股

☐适用 ☒不适用

57、其他综合收益

☐适用 ☒不适用

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	4,178,369.76	4,592,227.91	2,144,541.28	6,626,056.39
合计	4,178,369.76	4,592,227.91	2,144,541.28	6,626,056.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期专项储备增加中因企业合并增加子公司天成机械并购日前计提尚未使用的安全生产费用 1,097,429.03 元。

59、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	16,498,535.46			16,498,535.46
合计	16,498,535.46			16,498,535.46

60、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-344,811,512.82	-216,968,010.40
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-344,811,512.82	-216,968,010.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,086,223.28	-127,843,502.42
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-338,725,289.54	-344,811,512.82

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	698,231,452.65	499,366,314.13	280,619,424.22	238,867,066.14
其他业务	3,024,447.07	792,381.66	2,585,010.38	1,517,475.22
合计	701,255,899.72	500,158,695.79	283,204,434.60	240,384,541.36

62、 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	2,034,449.82	849,823.97
城市维护建设税	1,828,566.72	879,828.72
教育费附加及地方教育费附加	1,369,201.04	640,416.60
合计	5,232,217.58	2,370,069.29

63、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	6,645,617.45	5,241,517.37
招待费	4,977,581.49	5,962,847.39
电讯费	431,285.96	539,105.04
办公费	280,288.44	480,006.84
运费	2,647,587.70	2,728,284.33
车辆费用	3,433,961.36	1,088,978.69
消耗材料	1,813,030.46	3,013,375.34
工资福利及社保	14,257,054.68	12,643,811.24
修理费	161,383.43	139,150.16
广告宣传费	392,296.45	538,088.00
经营折旧费	154,747.31	224,195.70
服务费	7,755,713.13	8,904,123.53
会展费	717,204.07	1,750,406.03
三包未返回材料	24,160.13	322,516.99
材料费	118,699.33	68,484.56
改制费	528,760.53	1,120,792.53
网点费	1,126,272.08	
其他费用	1,505,457.93	2,244,287.60
合计	46,971,101.93	47,009,971.34

64、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	3,936,031.99	841,226.08
招待费	4,512,361.69	1,712,795.20
会议费	300,782.48	9,722.00
办公费	2,980,030.93	1,261,656.30
折旧费	8,668,776.77	4,243,925.44
修理费	147,615.86	710,985.92
物料消耗及水电费	4,382,439.90	4,887,479.49
工资及福利费	24,628,596.90	11,963,375.00
租赁费	2,619,922.05	4,822,428.80
股东大会及董事会费	206,666.67	246,666.67
税费	3,593,228.40	2,777,472.19
宣传费	277,565.00	229,586.57

无形资产摊销	1,491,500.32	825,401.85
咨询及审计评估费	7,492,986.66	1,165,858.49
保险费	1,612,510.20	408,776.19
社会保障性交款	10,839,894.55	8,452,131.05
工会经费	1,025,347.46	1,012,452.87
职工教育经费	689,825.52	758,684.65
存货盘亏(减盘盈)	-142,967.05	-572,525.38
新产品开发	17,828,837.83	4,266,119.26
油料、停车、过路费	4,153,751.32	738,204.89
其他	11,435,632.40	7,613,780.34
合计	112,681,337.85	58,376,203.87

65、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	24,110,590.54	10,880,591.68
利息收入	-1,387,149.87	-1,047,161.53
汇兑损失		1,473,419.13
汇兑收益	-140,807.15	
未确认融资费用摊销	4,133,149.83	
票据贴现		511,630.69
手续费及其他支出	1,315,715.48	190,374.61
合计	28,031,498.83	12,008,854.58

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-19,362,525.39	48,495,888.38
二、存货跌价损失	5,658,975.16	19,426,662.93
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		1,879,237.11
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		354,583.46
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-13,703,550.23	70,156,371.88

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-33,681.61	
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-33,681.61	

其他说明：

按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
路机联盟（北京）工程设备有限公司	-33,681.61		上年年末投资，本年度开始运营。本公司按权益法核算，路基联盟 2015 年度损益确认投资收益
合计	-33,681.61	—	—

69、营业外收入

单位：元 币种：人民币

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	692,128.95	1,265,532.85	692,128.95
其中：固定资产处置利得	692,128.95	1,265,532.85	692,128.95
无形资产处置利得			
政府补助	2,173,400.00	2,014,200.00	2,173,400.00
违约金、罚款收入	29,706.17		29,706.17
其他	446,555.59	57,020.00	446,555.59
合计	3,341,790.71	3,336,752.85	3,341,790.71

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
上海市青浦区科学技术委员会知识产权项目资助费	12,400.00		与收益相关
上海市青浦区政府扶持资金	500,000.00		与收益相关
通州财政科技专项资金	110,000.00		与收益相关
科技局专利奖励	1,000.00		与收益相关
进口贴息补助	1,500,000.00	1,500,000.00	与收益相关
重点新产品补助 SUM820 多功能摊铺机	50,000.00		与收益相关

名牌产品企业奖励资金		100,000.00	与收益相关
锅炉拆改专项补助		264,000.00	与收益相关
陕西省知识产权局资助款		200.00	与收益相关
钢结构生产基地贷款贴息		150,000.00	与收益相关
合计	2,173,400.00	2,014,200.00	/

70、营业外支出

单位：元 币种：人民币

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	321,892.30	1,097,974.63	321,892.30
其中：固定资产处置损失	321,892.30	1,097,974.63	321,892.30
无形资产处置损失			
债务重组损失	180,000.00	350,000.00	180,000.00
对外捐赠	152,000.00		152,000.00
罚款及滞纳金支出	74,277.28		74,277.28
赔偿支出	54,986.10		54,986.10
其他	399,158.21	383,869.75	399,158.21
合计	1,182,313.89	1,831,844.38	1,182,313.89

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,755,506.48	380,376.52
递延所得税费用	7,168,663.42	-18,133,543.35
合计	17,924,169.90	-17,753,166.83

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	24,010,393.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,002,598.30
子公司适用不同税率的影响	-5,404,352.58
调整以前期间所得税的影响	-69,983.64
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,990,749.59
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,571,699.26
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	18,223,248.91
高新企业研发支出加计扣除项	-2,059,203.45
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	812,812.03
所得税费用	17,924,169.90

72、其他综合收益

详见附注

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 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	2,123,400.00	2,064,200.00
罚款收入	29,706.17	57,020.00
其他营业外收入	446,555.59	
往来等收入	6,600,171.14	1,487,413.58
银行存款利息收入	1,387,149.87	1,047,161.53
合计	10,586,982.77	4,655,795.11

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
赔偿金、违约金及罚款支出	129,263.38	383,869.75
付现费用	80,440,678.18	37,078,281.15
银行手续费支出	1,315,715.48	
对外捐赠	152,000.00	
其他营业外支出	399,158.21	
往来等支出		31,198,788.29
合计	82,436,815.25	68,660,939.19

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
西安市财政局装备业税收返还款	1,313,800.00	3,643,900.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	8,486,687.23	
合计	9,800,487.23	3,643,900.00

(4). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
集团内借款	130,900,000.00	142,000,000.00
非金融机构借款	16,320,000.00	
收回到期应付票据保证金	14,373,591.67	
合计	161,593,591.67	142,000,000.00

(5). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
归还集团内借款	146,141,453.84	77,050,788.19
发行股份券商佣金	30,100,000.00	
非金融机构借款	71,297,133.00	
偿还融资租赁款	16,856,053.94	
应付票据保证金	32,020,000.00	
合计	296,414,640.78	77,050,788.19

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

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	6,086,223.28	-127,843,502.42
加：资产减值准备	-13,703,550.23	70,156,371.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	89,875,374.05	20,022,764.07
无形资产摊销	1,743,054.67	852,111.24
长期待摊费用摊销	5,141,624.25	
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）	-692,128.95	-1,039,367.17
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	321,892.30	871,808.95
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	28,102,933.22	12,354,010.81
投资损失（收益以“-”号填列）	33,681.61	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	7,168,663.42	-18,133,543.35
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	13,507,432.44	-53,284,389.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-281,510,424.10	-3,597,403.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	110,167,382.50	22,978,360.14
其他	1,350,257.60	
经营活动产生的现金流量净额	-32,407,583.94	-76,662,778.76
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产	2,272,490.00	
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	328,847,726.02	13,435,170.06
减：现金的期初余额	13,435,170.06	35,806,645.62
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	315,412,555.96	-22,371,475.56

注：补充资料中其他金额 1,350,257.60 系本公司本年度计提的安全生产费用尚未使用金额。

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	8,486,687.23
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	-8,486,687.23

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	328,847,726.02	13,435,170.06
其中：库存现金	784,694.77	52,810.81
可随时用于支付的银行存款	326,771,810.53	13,256,113.30
可随时用于支付的其他货币资金	1,291,220.72	126,245.95
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	328,847,726.02	13,435,170.06
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

75、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	57,045,472.16	质押贷款\银行承兑汇票保证金\其他保证金
存货	19,918,802.32	为担保借款提供反担保
固定资产	235,799,141.61	抵押借款
无形资产	52,352,835.55	抵押借款
应收账款	51,166,751.00	质押贷款
在建工程	12,792,830.41	抵押借款
合计	429,075,833.05	/

76、外币货币性项目

□适用 √不适用

77、套期

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
庞源租赁	2015/8/14	1,470,957,001.55	100.00	发行股份购买资产	2015/7/31	交易实际完成	385,968,849.63	66,199,772.02
天成机械	2015/8/10	321,113,418.97	100.00	发行股份购买资产	2015/7/31	交易实际完成	53,575,154.53	4,578,915.03

其他说明：

注：本公司于 2015 年 7 月 31 日取得了中国证券监督管理委员会《关于核准陕西建设机械股份有限公司向柴昭一等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]1849 号文），核准公司增发人民币普通股（A 股）307,258,065 股，用于购买天成机械以及庞源租赁股东所持上述两家公司 100% 股权。上述两家公司分别于 8 月 10 日及 14 日完成了工商登记变更，购买日确定为 2015 年 7 月 31 日。

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	金额
—现金	
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	1,905,000,000.00
—或有对价的公允价值	-112,929,579.48
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	1,792,070,420.52
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,212,488,107.09
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	579,582,313.43

其他说明：

注：依据庞源租赁、天成机械原实际控制人与本公司签署的《业绩承诺及补偿协议》及其补充协议，结合 2015 年度两家公司的业绩完成情况以及以后预计完成情况，本公司确认庞源租赁或有对价收益 17,042,998.45 元，天成机械或有对价收益 95,886,581.03 元，调整后的合并成本确认为合并成本。

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	庞源租赁		天成机械	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	2,929,048,223.69	2,968,159,122.51	248,576,774.30	246,784,689.56
货币资金	36,130,531.16	36,130,531.16	15,026,156.07	15,026,156.07
应收款项	714,919,068.36	714,919,068.36	170,531,324.24	170,531,324.24
存货	9,381,302.02	9,381,302.02	26,203,067.80	26,203,067.80
其他流动资产及 1 年内到期的非流动资产	44,925,878.76	44,925,878.76	4,012,987.37	4,012,987.37
固定资产	1,974,971,229.13	2,049,579,691.07	29,062,402.87	27,363,514.98
固定资产清理	1,029,330.42	1,029,330.42	0	0
无形资产	60,094,799.56	35,945,769.55	794,100.51	358,600.49
在建工程	14,285,627.23	14,285,627.23	564,102.59	564,102.59
长期待摊费用	14,579,903.07	9,469,680.13		

商誉	587,549.82	587,549.82		
递延所得税资产	37,598,794.17	31,360,484.00	2,382,632.85	2,724,936.02
其他非流动资产	20,544,209.99	20,544,209.99		
负债：	1,818,487,530.81	1,768,487,530.81	145,551,931.06	145,551,931.06
借款	615,733,632.39	615,733,632.39	69,650,000.00	69,650,000.00
应付款项	1,147,399,132.13	1,147,399,132.13	75,901,931.06	75,901,931.06
预计负债	5,354,766.29	5,354,766.29		
特殊股利	50,000,000.00	0		
净资产	1,110,560,692.88	1,199,671,591.70	103,024,843.24	101,232,758.50
减：少数股东权益			1,097,429.03	
取得的净资产	1,110,560,692.88	1,199,671,591.70	101,927,414.21	101,232,758.50

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

本次资产重组的评估基准日为 2014 年 12 月 31 日，并购日为 2015 年 7 月 31 日，在该期间内庞源租机及天成机械经评估资产及负债市场未发生变化。因此，可辨认资产、负债公允价值的确定方法为按 2014 年 12 月 31 日经重置成本法评估的公允价值为基础，计算公允价值的折旧、摊销，得出并购日可辨认资产、负债公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

庞源租赁并购日预计负债 5,354,766.29 元，系北京高邦设备租赁有限公司（以下简称“北京高邦”）起诉本公司子公司北京庞源资产及场地租赁合同纠纷案一审败诉应支付北京高邦租赁款及延期利息。该诉讼事项庞源租赁原实际控制人柴昭一先生承诺将承担北京庞源败诉后所应当承担的全部赔偿责任，并承担对由此所给北京庞源造成的全部经济损失。庞源租赁及北京庞源支付北京通州区人民法院 4,324,304.00 元后此案终结。根据柴昭一先生重组时的兜底承诺将履行金额转入与其相关其他应收款中。

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐适用 ☒不适用

2、 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
重装租赁	西安	西安市新城区	租赁、建筑	100.00		设立或投资
建设钢构	西安	西安市临潼区	建筑钢结构	100.00		同一控制下企业合并
庞源租赁	上海	上海市青浦区	机械租赁	100.00		非同一控制下企业合并
四川庞源	四川	成都市金牛区	机械租赁		100.00	非同一控制下企业合并
江苏庞源	江苏	南京市沿江工业开发区	机械租赁		100.00	非同一控制下企业合并
南通庞源	南通	南通市通州开发区	机械租赁		100.00	非同一控制下企业合并
庞源机施	上海	上海市青浦区	机械租赁		100.00	非同一控制下企业合并
广东庞源	广东	广州市高新技术产业开发区	机械租赁		100.00	非同一控制下企业合并
河南兴源	河南	郑州市二七区	机械租赁		100.00	非同一控制下企业合并
北京庞源	北京、河北	北京市通州区	机械租赁		100.00	非同一控制下企业合并
山东庞源	山东	济南历城区	机械租赁		100.00	非同一控制下企业合并
庞源吊装	上海	上海市青浦区	机械租赁		100.00	非同一控制下企业合并
上海颐东	上海	上海市崇明县	机械租赁		100.00	非同一控制下企业合并
湖北庞源	湖北	武汉市江夏区	机械租赁		100.00	非同一控制下企业合并
安徽庞源	安徽	池州市青阳县新河工业园	机械租赁		100.00	非同一控制下企业合并
贵州庞源	贵州	贵阳市高新区	机械租赁		100.00	非同一控制下企业合并
福建开辉	福建	福清市融侨开发区	机械租赁		100.00	非同一控制下企业合并
浙江庞源	浙江	海宁经济开发区	机械租赁		100.00	非同一控制下企业合并
新疆庞源	新疆	新疆乌鲁木齐经济技术开发区	机械租赁		100.00	非同一控制下企业合并
海南庞源	海南	洋浦保税港区	机械租赁		100.00	非同一控制下企业合并
天成机械	自贡	自贡市贡井区	机械加工	100.00		非同一控制下企业合并
神雕机械	自贡	自贡市贡井区	机械加工		100.00	非同一控制下企业合并

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

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

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	
路机联盟	北京	北京	工程机械销售	39.20		权益法

公司向路机联盟（北京）工程设备有限公司投资 50.00 万元，持有 19.61%股权，本公司委派人员担任法定代表人及总经理，对联营企业具有重大影响，按照权益法核算。

路机联盟（北京）工程设备有限公司于 2015 年 1 月 5 日在北京注册成立，注册资本：255.00 万元；法定代表人：吴福让；经营范围：销售金属材料、矿产品（不含煤炭及石油制品）、建筑材料、机械设备、化工产品（不含危险化学品）、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、橡胶制品、润滑油；维修机械设备（不含特种设备及起重机械）；技术服务；仓储服务。（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）

(2). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	路机联盟			
流动资产	10,573,991.15			
非流动资产	76,681.97			
资产合计	10,650,673.12			
流动负债	8,712,190.87			
非流动负债				
负债合计	8,712,190.87			
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	1,938,482.25			
按持股比例计算的净资产份额	759,885.04			
调整事项	206,433.35			
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	206,433.35			
对联营企业权益投资的账面价值	966,318.39			
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	11,519,649.80			
净利润	-336,517.75			
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-336,517.75			
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

注：其他调整系本年度本公司收购路机联盟少数股东权益以及由于股权比例变化权益法下确认的投资损益按分段计算形成。

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

十、与金融工具相关的风险

☐适用 ☒不适用

十一、公允价值的披露

☐适用 ☒不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
陕西建设机械(集团)有限责任公司	西安市	金属结构产品生产销售；物业管理等	18,920.00	21.25	21.25

本企业的母公司情况的说明

注：①陕西建设机械(集团)有限责任公司（以下简称“建机集团”）上年度对本公司持股比例为 56.02%，本年度本公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1849 号文核准定向发行股份 395,208,203 股，增发后建机集团持股及表决权比例变更为 21.25%。

②本公司之母公司的控股股东为西安重工装备制造集团有限公司，本公司之最终控制人为陕西煤业化工集团有限责任公司。

本企业最终控制方是陕西煤业化工集团有限责任公司

其他说明：

本公司之母公司的控股股东为西安重工装备制造集团有限公司

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

本企业子公司的情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

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

本企业联营企业的情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

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如下

☐ 适用 ☒ 不适用

4、 其他关联方情况

☒ 适用 ☐ 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
陕西三捷物业管理有限责任公司	母公司的全资子公司
西安重装工程机械研究院有限公司	母公司的全资子公司
西安重装铜川煤矿机械有限公司	其他
西安重装蒲白煤矿机械有限公司	其他
西安重装韩城煤矿机械有限公司	其他
西安重装澄合煤矿机械有限公司	其他
西安重装渭南光电科技有限公司	其他
西安重装渭南橡胶制品有限公司	其他
西安重装矿山电器设备有限公司	其他
西安煤矿机械有限公司	其他
陕煤集团神木红柳林矿业有限公司	其他

陕西神府南区生产服务有限公司	其他
陕西陕北矿业韩家湾煤炭有限公司	其他
陕西彬长矿业集团有限公司	其他
陕西陕煤彬长矿业有限公司	其他
陕西彬长胡家河矿业有限公司	其他
陕西煤业化工建设（集团）有限公司	其他
神木富油能源科技有限公司	其他
西安煤化实业有限公司	其他
陕西东鑫垣化工有限责任公司	其他
陕西天工建设有限公司	其他
陕西彬长大佛寺矿业有限公司	其他
陕西陕煤彬长矿业有限公司	其他
黄陵生态水泥有限公司	其他
陕西陕煤黄陵矿业有限公司	其他
陕西中煤建设有限责任公司	其他
陕西陕煤曹家滩矿业有限公司	其他
陕西煤业化工集团财务有限公司	其他
柴昭一	其他
肖向青及李从鸾	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
陕西建设机械(集团)有限责任公司	综合服务劳务	1,050,000.00	1,050,000.00

根据本公司与建机集团签订的《综合服务协议》，协议约定由建机集团为本公司提供生产、办公区的消防、保安、卫生、绿化；生产厂房、办公楼的物业管理和维修；生产区用水系统维修等服务。建机集团提供的上述服务按照市场价格收取合理的费用。

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
神木富油能源科技有限公司	销售产品	2,217,435.89	366,677.62
陕西陕煤黄陵矿业有限公司	销售产品	4,901,452.99	
陕西陕煤黄陵矿业有限公司	安装劳务	1,611,300.00	
陕西中煤建设有限责任公司	销售产品	4,357,876.92	
陕西中煤建设有限责任公司	安装劳务	1,799,450.00	
陕西陕煤彬长矿业有限公司	安装劳务	1,654,639.48	1,613,519.77
陕西煤业化工建设（集团）有限公司	安装劳务	1,326,586.00	
陕西建设机械（集团）有限责任公司	安装劳务	140,196.18	
陕西陕煤曹家滩矿业有限公司	安装劳务	992,816.92	
陕西彬长矿业集团有限公司	销售产品		1,709,401.71

陕西彬长矿业集团有限公司	安装劳务		
西安重装蒲白煤矿机械有限公司	销售产品		380,019.99
西安重装铜川煤矿机械有限公司	安装劳务		436,865.00
西安重工装备制造集团有限公司	安装劳务		1,241,637.20
西安重装矿山电器设备有限公司	销售产品		6,149,056.97
西安重装矿山电器设备有限公司	安装劳务		3,873,905.89
西安煤矿机械有限公司	销售产品		410,256.41
黄陵生态水泥有限公司	销售产品		2,979,487.18
黄陵生态水泥有限公司	安装劳务		1,394,000.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

注：本公司向关联方销售商品、提供劳务按照市场价格定价。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 关联租赁情况

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
陕西建设机械(集团)有限责任公司	办公用房屋	300,000.00	300,000.00
西安煤化实业有限公司	生产经营用房屋建筑物	200,000.00	200,000.00

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
陕西建设机械(集团)有限责任公司	土地使用权	4,822,428.80	4,822,428.80

关联租赁情况说明

① 根据本公司与建机集团签订的《房屋租赁合同》，合同约定将本公司位于西安市金花北路418号的房屋租赁给建机集团使用，租赁房屋的面积为1300平方米，年租金为30.00万元。

② 根据本公司与西安煤化实业有限公司签订的《办公楼租赁合同》，合同约定将本公司位于西安市金花北路418号的房屋租赁给西安煤化实业有限公司使用，租赁房屋的面积为547平方米，年租金为20.00万元。

③ 本公司以租赁方式取得土地使用权，根据本公司与建机集团签订的《土地使用权租赁协议》，本公司向建机集团租赁原生产厂区的土地使用权作为生产经营场所，租赁面积为150,700.90平方米。

(4). 关联担保情况

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

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

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

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
陕西煤业化工集团有限责任公司	10,000,000.00	2015/7/7	2016/6/1	否
陕西煤业化工集团有限责任公司	10,000,000.00	2015/8/25	2016/8/24	否
柴昭一	10,000,000.00	2015/7/10	2016/1/10	是
柴昭一	10,000,000.00	2015/7/14	2016/1/14	是
柴昭一	5,000,000.00	2015/10/9	2016/10/9	否
柴昭一	5,000,000.00	2015/10/19	2016/4/18	是
柴昭一	7,000,000.00	2015/11/17	2016/5/13	否
柴昭一	4,000,000.00	2015/12/15	2016/6/9	否
柴昭一	4,000,000.00	2015/12/17	2016/6/9	否
柴昭一	4,000,000.00	2015/12/22	2016/6/20	否
柴昭一	1,000,000.00	2015/4/6	2016/4/7	是
柴昭一	2,250,000.00	2015/7/14	2016/7/13	否
柴昭一	750,000.00	2015/10/16	2016/4/15	是
柴昭一	10,000,000.00	2015/7/3	2016/7/3	否
柴昭一	20,500,000.00	2013/05/09	2016/5/2	否
柴昭一\肖向青	17,500,000.00	2014/8/15	2017/8/14	否

关联担保情况说明

为了保证本公司后续融资租赁业务的有效开展，实现本公司年度经营目标，本公司与华融金融租赁股份有限公司签订融资租赁授信合同，其中 20,000.00 万元由陕西煤业化工集团有限责任公司提供连带责任担保，3,626.00 万元由本公司之母公司建机集团提供连带责任担保。担保期限与租赁期限相同，一般为 2-4 年不等，在特殊情况下，经合作各方协商一致，租赁期限可适当延长；

柴昭一\肖向青为本公司子公司庞源租赁融资租赁购置设备担保金额 590,900,662.93 元，截止 2015 年 12 月 31 日尚未到期租金 61,227,572.95 元；到期尚未支付租金 267,342,845.12，未履行完毕的担保责任合计 328,570,418.07 元，以上担保责任，至租金偿付完毕后解除；

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
西安重工装备制造集团有限公司	2,556,973.97	2015 年 10 月 1 日	2016 年 9 月 30 日	银行同期贷款利率上浮 15%
陕西煤业化工集团财务有限公司	50,000,000.00	2015 年 12 月 30 日	2016 年 3 月 30 日	银行同期贷款利率上浮两个百分点，利率为 6.35%
陕西建设机械（集团）有限责任公司	75,900,000.00			循环滚动，同期银行贷款利率

陕西煤业化工集团有 限责任公司	25,000,000.00	2015 年 8 月 24 日	2016 年 8 月 23 日	利率 4.75%
肖向青	42,320,000.00			循环滚动，同期银行贷款利率

注：①截止 2015 年 9 月 30 日，本公司未偿还西安重工装备制造集团有限公司（以下简称“重装集团”）借款 30,000,000.00 元，利息 5,422,487.76 元；

2015 年 9 月 29 日，重装集团、西安重装矿山电器设备有限公司（以下简称“重装电器”）、本公司以及本公司子公司建设钢构共同签署了四方抵账协议，协议约定建设钢构承建重装电器矿用电器制造项目钢结构工程，截止 2015 年 9 月 30 日应收款余额 8,028,302.55 元。重装集团替重装电器支付建设钢构欠款，同时，建设钢构替本公司偿付 2014 年第 07 号借款合同项下借款及欠付利息；同日，重装集团、建设钢构及本公司共同签署了三方抵账协议，协议约定建设钢构承建重装集团煤矿与建设机械装备生产制造基地项目陕建机钢构标段，截止 2015 年 9 月 30 日应收款余额 19,185,582.08 元。重装集团将借给本公司的借款作为应支付建设钢构的工程款，三方相互抵偿。根据以上抵账协议，本公司抵偿应付重装集团借款 22,000,000.00 元，利息 5,213,884.63 元，抵偿后本公司欠付重装集团借款 8,000,000.00 元，利息 208,603.13 元；同日，本公司与重装集团签订了《2015 年第 25 号借款合同》，合同约定借款金额 800.00 万元，借款期限为 2015 年 10 月 1 日至 2016 年 9 月 30 日，借款利率为银行同期贷款基准利率上浮 15%；

2015 年 10 月 12 日，西安重装渭南橡胶制品有限公司（以下简称“重装橡胶”）、陕西天工建设有限公司（以下简称“天工建设”）与本公司子公司建设钢构签订三方抵账协议（以下简称“协议一”），协议约定建设钢构承建天工建设袁大滩钢结构制作工程，截止 2015 年 9 月 30 日应收款余额 660,000.00 元扣除 5%质保金后金额 492,000.00 元，由重装橡胶支付建设钢构；同日，重装橡胶、天工建设、陕西煤业化工建设（集团）有限公司项目开发公司（以下简称“项目开发公司”）、建设钢构签署四方抵账协议（以下简称“协议二”），协议约定建设钢构承建的项目项目开发公司矿山电器修理车间钢结构制作工程，截止 2015 年 9 月 30 日应收款余额 3,116,083.00 元，由重装橡胶支付建设钢构；同日，重装集团、重装橡胶、建设钢构及本公司共同签署了四方抵账协议，协议约定根据之前签署协议一及协议二的债权债务转移，截止 2015 年 10 月 12 日重装橡胶欠付建设钢构工程款 3,608,083.00 元，以上工程款由重装集团替重装橡胶支付建设钢构，同时，由建设钢构替本公司偿还重装集团借款；同日，重装集团、建设钢构以及本公司共同签署了三方抵账协议，协议约定重装集团应付建设钢构泾河工业园西煤机 M1\M7\M11 车间零星工程款 465,613.95 元以及往来款 1,369,329.08 元，两项合计 1,834,943.03 元有本公司替重装集团偿还建设钢构，偿还部分冲减本公司对重装集团借款。根据以上抵账协议，本公司抵偿应付重装集团借款 5,443,026.03 元。

经过以上债务抵偿，以及本公司偿付重装集团利息 164,156.50 元，截止 2015 年 12 月 31 日，本公司尚未支付重装集团借款本金 2,556,973.97 元，利息 44,446.63 元。该项借款将于 2016 年 9 月 30 日到期，借款利率为银行同期贷款基准利率上浮 15%。

②本年度，本公司原与陕西煤业化工集团有限责任公司资金拆借置换为与陕西煤业化工集团财务有限公司签订借款合同，并签署了 5,000.00 万元借款合同，借款年利率为同期银行贷款利率上浮两个百分点，实际执行利率为 6.35%，借款期限 2015 年 12 月 30 日至 2016 年 3 月 30 日，截止 2015 年 12 月 31 日本公司尚未支付陕西煤业化工集团财务有限公司借款利息 3,638,888.89 元。2016 年 3 月 30 日借款到期，本公司与陕西煤业化工集团财务有限公司签署续期协议，续期 3 个月；

③2015 年度本公司公司向建机集团累计拆借资金 75,900,000.00 元，累计偿还资金 86,141,453.84 元。截至 2015 年 12 月 31 日含以前年度尚未偿还借款，欠款余额 20,857,757.97 元，尚未支付借款利息 3,602,954.33 元，以上滚动借款按借款天数执行同期银行贷款基准利率。

④本公司之子公司建设钢构与陕西煤业化工集团有限责任公司签订借款合同，借款金额为 2,500.00 万元，借款期限为 2015 年 8 月 24 日至 2016 年 8 月 23 日，借款利率为 4.85%。

⑤本公司子公司庞源租赁为解决流动资金紧张，本年度自肖向青累计借入 42,320,000.00 元（其中并购重组前借款 37,000,000.00 元，重组后借款 5,320,000.00 元），累计偿还 34,320,000.00 元。截至 2015 年 12 月 31 日含以前年度尚未偿还借款，欠款余额 8,000,000.00 元，尚未支付借款利息 974,064.26 元，以上滚动借款按借款天数执行同期银行贷款基准利率。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(7). 关键管理人员报酬

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	221.48	162.37

(8). 其他关联交易

①2015 年 12 月陕西煤业化工集团财务有限公司（以下简称“陕煤财务公司”）为本公司子公司庞源租赁办理综合授信 8,000.00 万元，其中：5,000.00 万元为陕煤财务公司签发的商业承兑汇票；3,000.00 万元为陕煤财务公司委托浙商银行股份有限公司西安分公司签发的银行承兑汇票，以上票据授信期间均为 6 个月。签发的财务票据到期时间如下：

出票银行 (单位)	票据类型	收款人	开票日期	到期日期	票面金额 (万元)
陕西煤业化工集团财务有限公司	商业承兑汇票	中联重科股份有限公司	2015-12-7	2016-6-7	3,000.00
陕西煤业化工集团财务有限公司	商业承兑汇票	中联重科股份有限公司	2015-12-15	2016-6-15	2,000.00
浙商银行西安分行	银行承兑汇票	四川锦城建筑机械有限责任公司	2015-12-8	2016-6-8	500.00
浙商银行西安分行	银行承兑汇票	马尼托瓦克（中国）租	2015-12-8	2016-6-8	1,500.00

		赁有限公司			
浙商银行西安分行	银行承兑汇票	中联重科股份有限公司	2015-12-8	2016-6-8	1,000.00

注：以上票据授信敞口 4,500.00 万元，庞源租赁支付票据保证金 3,500.00 万元，其中：2015 年 12 月支付 2,700.00 万元，2016 年 1 月支付 800.00 万元。

②关联方存款

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司及其下属子公司存放于陕煤财务公司银行存款金额合计 42,035,883.04 元，其中：经营性存款 15,035,883.04 元；票据保证金存款 27,000,000.00 元。以上存款执行同期银行存款利率。

6、 关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

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
应收账款	陕西神府南区生产服务有限公司	2,348,410.57	2,045,417.13	3,369,692.66	2,963,440.62
应收账款	陕西彬长矿业集团有限公司	8,251,838.30	1,144,474.90	8,751,838.30	694,507.84
应收账款	陕西煤业化工建设（集团）有限公司	13,999,183.24	2,725,010.28	34,974,262.32	5,462,414.23
应收账款	陕西彬长胡家河矿业有限公司	361,672.36	286,280.38	361,672.36	276,856.39
应收账款	神木富油能源科技有限公司	908,547.44	9,085.47	885,630.07	77,422.05
应收账款	陕西陕煤彬长矿业有限公司	2,576,850.53	200,988.60	2,622,211.05	262,221.11
应收账款	陕西东鑫垣化工有限责任公司	2,984,295.11	1,193,718.04	4,984,295.11	996,859.02
应收账款	陕西陕煤黄陵矿业有限公司	1,746,000.00	17,460.00		
应收账款	陕西彬长大佛寺矿业有限公司			6,340.62	634.06
应收账款	黄陵生态水泥有限公司	2,220,000.00	22,200.00	2,420,000.00	121,000.00
应收账款	陕西中煤建设有限责任公司	3,898,166.00	38,981.66		
应收账款	陕西陕煤曹家滩矿业有限公司	192,816.92			
应收账款	西安重装渭南橡胶制品有限公司	301,900.00	60,380.00	301,900.00	30,190.00
应收账款	陕西天工建设有限公司	5,246,444.00	1,049,288.80	5,738,444.00	573,844.40
应收账款	西安重工装备制造集团有限公司			1,834,943.03	91,747.15
应收账款	西安重装矿山电器设备有限公司			8,028,302.55	401,415.13
其他应收款	柴昭一	4,324,304.00	43,243.04		

(2). 应付项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	西安煤矿机械有限公司	220,000.00	20,000.00
预收账款	陕西陕煤黄陵矿业有限公司		2,000,000.00
应付利息	陕西煤业化工集团有限责任公司	3,638,888.89	2,881,666.67
应付利息	陕西建设机械（集团）有限责任公司	3,602,954.33	1,783,431.89
应付利息	西安重工装备制造集团有限公司	44,446.63	4,026,687.75
其他应付款	陕西建设机械（集团）有限责任公司	33,709,434.57	39,272,235.78
其他应付款	西安重工装备制造集团有限公司	2,556,973.97	30,000,000.00
其他应付款	陕西煤业化工集团财务有限公司	50,000,000.00	80,000,000.00

其他应付款	陕西煤业化工集团有限责任公司	25,000,000.00	
其他应付款	肖向青	8,000,000.00	
其他应付款	李从鸾	3,600,000.00	

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

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☒适用 ☐不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

2015 年 12 月，本公司子公司庞源租赁与中联重科融资租赁（中国）有限公司以及中联重科融资租赁（北京）有限公司（以下均简称“中联重科”）签署了 2016 年合作协议。协议约定，对于庞源租赁未能按期支付的融资租赁款，中联重科同意不执行原合同约定的罚息条款。同时，逾期租金同意延期至 2016 年 12 月 31 日前支付且无需支付 2015 年 12 月 31 日至 2016 年 12 月 31 日延期利息，庞源租赁需依据合作协议还款计划约定，偿还逾期租金与 2016 年度融资租赁款。

2、 或有事项

☒适用 ☐不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 本公司的部分客户通过第三方融资租赁公司提供的融资租赁服务来为其购买的本公司的机械产品进行融资。融资租赁合同约定，本公司按照租赁物价款的 7%向第三方融资租赁公司支付风险金，本公司应当在客户逾期支付租金之日起 5 日内代为垫付当期租金，第三方融资租赁公司有权随时直接从本公司的风险金中扣划冲抵逾期租金，客户累计有两期租金未支付且本公司未代为垫付租金，或本公司虽代为垫付租金但客户累计有六期租金未支付，第三方融资租赁公司有权要求本公司无条件履行代偿义务，一次性将该租赁项目下的全部剩余租金，违约金等款项支付给第三方融资租赁公司。本公司之最终控制人陕西煤业化工集团有限责任公司和本公司之母公司建机集团为租赁项目提供连带责任保证。

2. 2015 年 3 月 19 日，本公司与中国农业银行股份有限公司宁海县支行（以下简称“农行宁海县支行”）签订了担保债权最高 1,200.00 万元的最高额保证合同。为宁波浙建机械贸易有限公司

司 2015 年 3 月 19 日至 2017 年 3 月 18 日与农行宁海县支行约定的办理各类业务形成的债务提供担保。该担保为连带责任担保，到期时间为：合同约定的债务履行期限届满之日起一年。

3. 公司货币资金抵押情况、应收账款质押情况、存货抵押情况、固定资产抵押情况、在建工程抵押情况、无形资产土地使用权抵押情况详见本附注“七、合并财务报表项目注释”中对应的披露内容。

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、 利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、 销售退回

☐适用 ☒不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

①2016 年 1 月 5 日，本公司与路基联盟其他股东签署了股权转让协议，协议约定由本公司出资 18.00 万元受让股东王改霞持有的路机联盟 7.06%的股权；出资 7.00 万元受让股东焦熠博持有的路机联盟 2.75%的股权；出资 7.00 万元受让股东魏彩兰持有的路机联盟 2.75%的股权；出资 3.00 万元受让股东陈杨持有的路机联盟 1.18%的股权。交易完成后，本公司对路机联盟的持股比例由 39.20%变更为 52.94%，路基联盟成为本公司的控股子公司，纳入本公司合并财务报表范围；②根据 2016 年 4 月 26 日第五届董事会第二十四次会议 2015 年度利润分配预案，公司 2015 年不派发现金红利；也不进行公积金转增股本。本分配预案尚须公司 2015 年年度股东大会批准。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

☐适用 ☒不适用

2、 债务重组

☐适用 ☒不适用

3、 资产置换

☐适用 ☒不适用

4、 年金计划

☐适用 ☒不适用

5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

6、分部信息

√适用 □不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

本公司及子公司根据不同的服务领域、业务性质划分为筑路设备及起重机械销售分部、建筑及施工机械租赁分部、钢结构分部三个分部，每个分部需要不同的技术及市场策略而需要进行不同的管理，分部间转移价格是参照第三方销售所采用的价格确定。报告分部执行统一的会计政策及会计估计。

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	筑路设备及起重机械销售	建筑及施工机械租赁	钢结构施工	分部间抵销	合计
营业收入	249,326,441.28	417,905,358.53	51,723,878.97	17,699,779.06	701,255,899.72
营业成本	216,364,632.78	255,050,162.37	46,264,976.96	17,521,076.32	500,158,695.79
销售费用	40,386,665.91	5,652,353.14	932,134.02	51.14	46,971,101.93
管理费用	48,486,728.17	54,370,082.63	9,826,466.00	1,938.95	112,681,337.85
营业利润	-50,504,970.81	75,977,173.64	-3,444,573.82	176,712.65	21,850,916.36
资产总额	3,630,755,257.07	3,028,157,089.33	185,731,308.10	1,715,438,994.52	5,129,204,659.98
负债总额	397,658,890.49	1,549,645,777.84	113,808,805.76	39,800,281.38	2,021,313,192.71

7、其他

1. 2016 年 1 月 7 日，本公司的母公司陕西建设机械(集团)有限责任公司（以下简称“建机集团”）与西安市土地储备交易中心签署了《国有土地储备协议》，协议约定建机集团将原址金花路的土地 188.879 亩交由西安市土地储备交易中心收储，建机集团承诺 2016 年 6 月 30 日之前需将该宗储备土地范围内的房屋建筑物拆除交储。

自 2001 年 12 月起，本公司通过租赁的方式租用建机集团拟收储土地进行生产经营，并与建机集团签订了租期 50 年的租赁协议及相关补充协议。由于该宗土地用途发生变化，原《土地使用权租赁协议》及《土地使用权租赁补充协议》将自搬迁完毕之日解除。同时，本公司租用的建机集团建设用地为公司成立以来的生产、办公经营场所，其地上的房屋建筑物、机械设备、生产设施等所有的资产均属于本公司所有，由于搬迁所造成的本公司房屋建筑拆除以及生产设施可能出现的减值。截止本报告日，本公司正在与建机集团商谈补偿金额及方式。

2. 根据西安市城市发展规划，本公司租用建机集团宗地用途发生改变，建机集团已将该宗土地交由西安市储备交易中心储备，原《土地使用权租赁协议》及《土地使用权租赁补充协议》将自搬迁完毕之日解除。为了保证正常生产经营，本公司拟向建机集团的控制人重装集团以包租的形式租赁其位于西安市经济技术开发区泾渭新城泾朴路 9 号的两幢厂房，用于公司生产经营。该两幢厂房的建筑面积合计为 20,365.89 平方米，双方协商约定，厂房租金为每年平方米 69.65 元，

年租金共计 1,418,484.00 元,租赁期限为 20 年;拟向建机集团租赁生产用机器设备共 139 台套,主要为机械加工设备和起重设备,年租金为 9,611,406.00 元,租赁期限为 6 年。

3. 2015 年 4 月 11 日,北京高邦设备租赁有限公司(以下简称“北京高邦”)向北京市朝阳区人民法院提交民事诉状(案号为 2015 年朝民商初字第 19499 号),以买卖合同纠纷为案由,请求本公司子公司北京庞源归还其向北京高邦所欠款项以及利息合计 9,072,948.26 元。截止本报告日,此案正在北京朝阳区人民法院一审审理过程中。

2015 年 11 月 18 日,北京庞源向北京朝阳区人民法院提交民事诉(状案号为 2015 朝民初字第 60992、60995、60997 号),以租赁合同纠纷为案由,请求北京高邦归还其租赁款本金 13,720,571.08 元,利息 3,544,695.55 元,两项共计 17,265,266.63 元。并已保证金的担保形式对北京高邦的相关资产进行了诉讼财产保全,保全限额为 4,992,898.33 元。若此案败诉北京庞源可能承担被保全相关资产的一切合理损失。截止本报告日,此案正在北京朝阳区人民法院一审审理过程中。

鉴于北京高邦起诉北京庞源买卖合同纠纷案系重组前所涉及的买卖合同纠纷,同时,北京庞源起诉北京高邦租赁合同纠纷案与前案有其相关性,因此,庞源租赁原实际控制人柴昭一先生承诺:若上述案件败诉,将承担由北京庞源需履行的赔偿义务以及由此诉讼所给北京庞源造成的全部经济损失。

4. 2014 年 6 月 12 日,本公司子公司庞源租赁与上海晋尚资产管理有限公司(简称“上海晋尚”)签署了财务顾问协议,协议约定由上海晋尚为庞源租赁全体股东寻找适合股权收购者,如果重组成功上海晋尚将按约定比例收取财物顾问费,按照庞源租赁估值结果预计财务顾问费 1,220.00 万元。

鉴于虽然该协议以庞源租赁名义签订,但实际受益者系庞源租赁原全体股东,同时,该协议签订在本次并购重组之前。因此,庞源租赁原实际控制人柴昭一先生承诺:该协议所带来的所有负债以及相关的法律责任均与庞源租赁无关。将承担由该协议所引发的一切偿付责任以及相关的法律责任。

5. 根据庞源租赁原实际控制人柴昭一先生与本公司签署的《业绩承诺及补偿协议》以及《业绩承诺及补偿协议之补充协议(一)》庞源租赁 2015 年度承诺应完成净利润 10,200.00 万元。经审计庞源租赁净利润 86,448,045.28 元,按照相关计算规则扣除非经常损益以及募集配套资金当期累计产生的收益(以上均为税后)庞源租赁实际完成净利润 84,957,001.55 元,需补偿本公司 17,042,998.45 元。根据补偿协议在审计机构出具《专项审核报告》之日起 15 个工作日内实施现金补偿。

6. 天成机械原实际控制人王志荣先生与本公司签署了《业绩承诺及补偿协议》、《业绩承诺及补偿协议之补充协议(一)》及《业绩承诺及补偿协议之补充协议(二)》,协议约定天成机械 2015 年度、2016 年度、2017 年度扣除非经常性损益和募集配套资金预期收益后归属于母公司股东的净利润应不低于 10,100.00 万元。

为了保障业绩补偿义务的履行，王志荣先生因本次重组取得的建设机械的股份自发行上市之日起 36 个月内不进行转让。同时，王志荣先生将所持本公司股份 1,500 万股质押给建机集团，建机集团在被质押股票范围内为王志荣先生的业绩补偿义务和资产减值补偿义务向本公司承担担保责任。如果业绩承诺及补偿期届满，王志荣需要履行但未及时履行业绩补偿、减值补偿等义务，建机集团在履行相应担保义务后，可依法行使质押权。

本公司第五届董事会第二十三次会议及 2016 年第二次临时股东大会决议通过了修改《业绩承诺及补偿协议》并订立补充协议的决议。

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 币种：人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	11,647,009.92	2.88	6,477,204.96	55.61	5,169,804.96	11,121,600.00	2.73	6,521,700.00	58.64	4,599,900.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	385,257,661.61	95.43	72,750,864.26	18.88	312,506,797.35	394,176,734.67	96.72	83,277,212.79	21.13	310,899,521.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,813,080.72	1.69	5,106,284.26	74.95	1,706,796.46	2,221,967.00	0.55	1,110,983.50	50.00	1,110,983.50
合计	403,717,752.25	/	84,334,353.48	/	319,383,398.77	407,520,301.67	/	90,909,896.29	/	316,610,405.38

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

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
北京建晨方星建设机械有限公司	2,179,000.00	1,743,200.00	80.00	收回风险较高
徐州工力工程设备租赁有限公司	6,918,600.00	3,459,300.00	50.00	存在收回风险
张新军	1,384,980.00	692,490.00	50.00	存在收回风险
北京路远通市政路桥股份有限公司	1,164,429.92	582,214.96	50.00	存在收回风险
合计	11,647,009.92	6,477,204.96	/	/

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	135,880,186.53	1,358,801.87	1.00

1 年以内小计	135,880,186.53	1,358,801.87	1.00
1 至 2 年	78,775,674.58	4,726,540.47	6.00
2 至 3 年	71,423,464.58	14,284,692.92	20.00
3 至 4 年	37,120,505.46	14,848,202.18	40.00
4 至 5 年	9,680,940.44	6,776,658.31	70.00
5 年以上	30,755,968.51	30,755,968.51	100.00
合计	363,636,740.10	72,750,864.26	

确定该组合依据的说明:

合并范围内子公司的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备
西安重装建设机械工程租赁有限公司	14,062,911.51	
上海庞源机械租赁股份有限公司	297,990.00	
安徽庞源机械工程有限公司	476,610.00	
新疆庞源机械工程有限公司	318,150.00	
浙江庞源机械工程有限公司	525,420.00	
福建开辉机械工程有限公司	612,380.00	
湖北庞源机械工程有限公司	992,700.00	
南通庞源机械工程有限公司	765,630.00	
山东庞源机械工程有限公司	212,130.00	
广东庞源工程机械有限公司	623,610.00	
北京庞源机械工程有限公司	1,214,820.00	
上海庞源机械施工有限公司	416,880.00	
贵州庞源机械工程有限公司	133,560.00	
四川庞源机械工程有限公司	266,760.00	
江苏庞源机械工程有限公司	146,160.00	
河南兴源建筑机械租赁有限公司	243,360.00	
海南庞源建筑机械租赁有限公司	311,850.00	
合计	21,620,921.51	—

注: 根据本公司会计政策以上合并范围内关联方不计提坏账准备。经期末检查, 以上合并关联方未出现倒闭、破产以及重大影响财务事件, 且不存在其他影响持续经营事项, 因此也未进行个别认定计提坏账准备。

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

(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-4,340,542.81 元; 本期收回或转回坏账准备金额 2,235,000.00 元。其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
北京建晨方星建设机械有限公司	819,200.00	银行\票据

徐州工力工程设备租赁有限公司	500,000.00	银行
杨俊杰	335,500.00	银行
山东惠民腾达交通工程有限责任公司	227,500.00	银行
合计	1,882,200.00	/

(3). 本期实际核销的应收账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
杭州国建工程设备有限公司	32,992,094.97	8.17	656,025.70
甘肃建投重工科技有限公司	17,324,000.00	4.29	1,039,440.00
广东三捷建设机械有限公司	16,479,536.93	4.08	2,622,864.36
新疆米格机械设备有限公司	14,631,251.99	3.62	442,875.12
西安重装建设机械工程有限公司	14,062,911.51	3.48	
合计	95,489,795.40	23.64	4,761,205.18

其他说明:

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京缔沃兰拓科技有限公司	67.00	67.00	100.00	难以收回
金亮	150,000.00	150,000.00	100.00	难以收回
中铁十六局	853,252.00	853,252.00	100.00	难以收回
中铁十六局察德公路 C 标路面工程处	147,873.00	147,873.00	100.00	难以收回
廊坊市建设器材设备公司河北	43,000.00	43,000.00	100.00	难以收回
兰州连城铝厂	1,200.00	1,200.00	100.00	难以收回
西航集团天鼎有限公司	21,000.00	21,000.00	100.00	难以收回
新疆市政工程有限责任公司	598.00	598.00	100.00	难以收回
西安西建机械工贸有限公司	88,843.71	88,843.71	100.00	难以收回
中国河南国际合作集团有限公司	20,013.00	20,013.00	100.00	难以收回
甘肃海外工程总公司	20,265.90	20,265.90	100.00	难以收回
安徽万通工程机械有限公司	5,718.59	5,718.59	100.00	难以收回
济南泰硕工程机械有限公司	5,210.00	5,210.00	100.00	难以收回
曲阜市政	4,700.00	4,700.00	100.00	难以收回
西安瑞曼钣金制造有限公司	4,034.90	4,034.90	100.00	难以收回
天津永和会商贸有限公司	2,214.00	2,214.00	100.00	难以收回
中铁七局集团有限公司海外公司	416.00	416.00	100.00	难以收回
河南黄河物资公司	242.30	242.30	100.00	难以收回

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
北京中建四方物资有限公司	46,600.00	37,280.00	80.00	收回风险较大
陕西路桥集团公司西京分公司	575,826.70	460,661.36	80.00	收回风险较大
赫兹设备租赁有限公司	459,862.00	367,889.60	80.00	收回风险较大
北京中建四方物资有限公司-配件	352,611.67	282,089.34	80.00	收回风险较大
中铁二十局集团第二工程有限公司平阳高速路面三标项目部	182,512.00	146,009.60	80.00	收回风险较大
昆山市鹿通路桥工程有限公司	165,000.00	132,000.00	80.00	收回风险较大
徐州市新远建设路面机械有限公司-配件 1	154,824.00	123,859.20	80.00	收回风险较大
徐州市新远建设路面机械有限公司	6,080.00	4,864.00	80.00	收回风险较大
陕西通盛和工程技术有限责任公司（古军海）	146,252.12	117,001.70	80.00	收回风险较大
新疆路桥二处	132,483.30	105,986.64	80.00	收回风险较大
烟台市莱山公路管理局	125,000.00	100,000.00	80.00	收回风险较大
昆明国筑工程机械有限公司-配件	79,601.00	63,680.80	80.00	收回风险较大
南阳市路通公路工程有限公司	60,981.88	48,785.50	80.00	收回风险较大
西安市政一路桥建设有限公司	64,036.00	51,228.80	80.00	收回风险较大
西安长路机械设备有限公司	47,075.00	37,660.00	80.00	收回风险较大
包头城建集团机械施工公司	41,280.00	33,024.00	80.00	收回风险较大
济南汇通联合市政工程有限责任公司	36,386.00	29,108.80	80.00	收回风险较大
烟台市福山区市政工程有限公司-配件 1	36,200.00	28,960.00	80.00	收回风险较大
兰考县恒通路桥有限公司	27,520.00	22,016.00	80.00	收回风险较大
河北路桥集团有限公司一	26,000.00	20,800.00	80.00	收回风险较大
西安金菊建筑工程机械有限公司	25,305.00	20,244.00	80.00	收回风险较大
西北民航机场建设有限公司	21,829.00	17,463.20	80.00	收回风险较大
GZ45 天水至定西高速公路 TDLMI 项目经理部-配件 1	16,929.00	13,543.20	80.00	收回风险较大
陕西路桥十天高速 AD-M03 标	16,160.00	12,928.00	80.00	收回风险较大
咸阳恒昌路业有限公司	19,260.00	15,408.00	80.00	收回风险较大
四川公路桥梁建设集团成绵高速公路复线 TJ 项目部 m2 分部	12,235.00	9,788.00	80.00	收回风险较大
邹城市市政工程公司	10,237.00	8,189.60	80.00	收回风险较大
新疆三利建筑有限责任公司	9,750.00	7,800.00	80.00	收回风险较大
GZ45 天水至定西高速公路 TDLMI 项目经理部	9,120.00	7,296.00	80.00	收回风险较大
漯河市公路工程建设总公司	7,828.00	6,262.40	80.00	收回风险较大
广西河都路面 A 标	7,250.00	5,800.00	80.00	收回风险较大
济南天桥市政	6,900.00	5,520.00	80.00	收回风险较大
郑州公路局	6,420.00	5,136.00	80.00	收回风险较大
邢台市市政建设集团有限公司	6,000.00	4,800.00	80.00	收回风险较大
漯河市公路局工程处	4,200.00	3,360.00	80.00	收回风险较大
青岛市华鲁公路工程公司	3,100.00	2,480.00	80.00	收回风险较大
西部中大公司	2,800.00	2,240.00	80.00	收回风险较大

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
陕西路桥十天高速路面一标	2,800.00	2,240.00	80.00	收回风险较大
徐州市公路工程总公司铜山县路翔路面工程处	2,400.00	1,920.00	80.00	收回风险较大
浙江正方交通建设有限公司	2,380.00	1,904.00	80.00	收回风险较大
洛阳市兴通公路工程有限公司	1,870.00	1,496.00	80.00	收回风险较大
烟台市福山区市政工程有限公司	1,640.00	1,312.00	80.00	收回风险较大
鄂尔多斯市信泰工程有限公司	1,500.00	1,200.00	80.00	收回风险较大
四川路桥成锦复线 M1 分部	1,305.00	1,044.00	80.00	收回风险较大
静庄路三标	1,000.00	800.00	80.00	收回风险较大
陕西省金属结构厂五分厂	211,823.55	169,458.84	80.00	收回风险较大
昆明国筑工程机械有限公司	40,000.00	32,000.00	80.00	收回风险较大
成都天远工程机械有限公司	166,559.10	133,247.28	80.00	收回风险较大
黄丽敏	390,300.00	195,150.00	50.00	存在收回风险
北京瀚云峰建设工程有限公司	610,000.00	305,000.00	50.00	存在收回风险
林齐云	101,750.00	50,875.00	50.00	存在收回风险
屈曙墙	440,000.00	220,000.00	50.00	存在收回风险
徐忠义	517,650.00	258,825.00	50.00	存在收回风险
合计	6,813,080.72	5,106,284.26	—	—

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	17,872,004.08	31.18	8,936,001.57	50.00	8,936,002.51	48,532,770.15	50.51	24,266,385.08	50.00	24,266,385.07
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	37,617,659.47	65.63	6,260,166.85	16.64	31,357,492.62	45,683,031.45	47.55	6,495,860.64	14.22	39,187,170.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,828,328.43	3.19	914,164.72	50.00	914,163.71	1,864,154.03	1.94	932,077.01	50.00	932,077.02
合计	57,317,991.98	/	16,110,333.14	/	41,207,658.84	96,079,955.63	/	31,694,322.73	/	64,385,632.90

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
李毅锋	1,287,470.20	643,735.10	50.00	代垫租金，风险较大
李宁	476,664.72	238,332.36	50.00	代垫租金，风险较大
马军（办事处）	601,525.90	300,762.95	50.00	代垫租金，风险较大
包小健	809,070.96	404,535.48	50.00	代垫租金，风险较大

林齐云	404,586.76	202,292.87	50.00	代垫租金, 风险较大
黄丽敏	740,469.11	370,234.56	50.00	代垫租金, 风险较大
赵省利	1,648,633.20	824,316.60	50.00	代垫租金, 风险较大
任莎莉	861,934.67	430,967.34	50.00	代垫租金, 风险较大
赵同春	510,644.63	255,322.32	50.00	代垫租金, 风险较大
屈曙墙	394,122.53	197,061.27	50.00	代垫租金, 风险较大
周谈	565,606.28	282,803.14	50.00	代垫租金, 风险较大
江苏平安工程机械租赁有限公司	786,833.97	393,416.99	50.00	代垫租金, 风险较大
许瑞明	1,334,865.06	667,432.53	50.00	代垫租金, 风险较大
张新军	1,000,079.22	500,039.61	50.00	代垫租金, 风险较大
重庆市渝都建筑工程机械有限公司	1,554,368.51	777,184.26	50.00	代垫租金, 风险较大
王雪良	465,953.81	232,976.91	50.00	代垫租金, 风险较大
王晶(甘肃怡万里工程机械租赁有限责任公司)	326,637.12	163,318.56	50.00	代垫租金, 风险较大
北京路远通市政路桥股份有限公司	611,346.52	305,673.26	50.00	代垫租金, 风险较大
徐州东明联盟基础工程有限公司	1,120,591.20	560,295.60	50.00	代垫租金, 风险较大
施和平	1,169,238.96	584,619.48	50.00	代垫租金, 风险较大
徐忠义	1,201,360.75	600,680.38	50.00	代垫租金, 风险较大
合计	17,872,004.08	8,936,001.57	/	/

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 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内	4,403,813.65	44,038.14	1.00
1 年以内小计	4,403,813.65	44,038.14	1.00
1 至 2 年	5,690,545.01	341,432.70	6.00
2 至 3 年	8,052,255.96	1,610,451.17	20.00
3 至 4 年	2,880,422.62	1,152,169.05	40.00
4 至 5 年	1,362,985.37	954,089.74	70.00
5 年以上	2,157,986.05	2,157,986.05	100.00
合计	24,548,008.66	6,260,166.85	

确定该组合依据的说明:

合并范围内子公司的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备
------	------	------

西安重装建设机械工程租赁有限公司	13,069,650.81	
合计	13,069,650.81	—

注：根据本公司会计政策以上合并范围内关联方不计提坏账准备。经期末检查，以上合并关联方未出现倒闭、破产以及重大影响财务事件，且不存在其他影响持续经营事项，因此也未进行个别认定计提坏账准备。

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

(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 1,954,462.10 元；本期收回或转回坏账准备金额 17,538,451.69 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
代垫融资租赁资金	17,538,451.69	华融租赁退回
合计	17,538,451.69	/

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
企业间往来	18,621,046.85	18,004,684.77
融资租赁厂商保证金	15,759,688.42	
职工备用金	2,785,235.03	27,212,803.01
应收司法处诉讼执行费	451,689.17	465,543.67
代垫融资客户租金	19,700,332.51	50,396,924.18
合计	57,317,991.98	96,079,955.63

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

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
西安重装建设机械工程租赁有限公司	往来款	13,069,650.81	1 年以内	22.80	
徐州工力工程设备租赁有限公司	代垫华租客户租金	2,449,784.96	1 年以内/3-4 年	4.27	1,009,292.48

赵省利	代垫华租客户租金	1,648,633.20	1 年以内/1-2 年 /2-3 年	2.88	824,316.60
重庆市渝都建筑工程机械有限公司	代垫华租客户租金	1,554,368.51	1 年以内/1-2 年	2.71	777,184.26
许瑞明	代垫华租客户租金	1,334,865.06	1 年以内/1-2 年	2.33	667,432.53
合计	/	20,057,302.54	/	34.99	3,278,225.87

(6). 涉及政府补助的应收款项

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
徐州工力工程设备租赁有限公司	293,784.96	146,892.48	50.00	代垫租金，风险较大
张克瑞	145,204.03	72,602.02	50.00	代垫租金，风险较大
马军	191,209.30	95,604.65	50.00	代垫租金，风险较大
陕西福瑞特科工贸有限公司	296,890.73	148,445.37	50.00	代垫租金，风险较大
曹慧珍	295,455.77	147,728.36	50.00	代垫租金，风险较大
何江	88,575.55	44,287.78	50.00	代垫租金，风险较大
杜进全	59,313.99	29,657.00	50.00	代垫租金，风险较大
梁树荣	110,000.00	55,000.00	50.00	代垫租金，风险较大
东海县三赢工程机械租赁有限公司	148,682.49	74,341.25	50.00	代垫租金，风险较大
李满鱼	140,271.97	70,135.99	50.00	代垫租金，风险较大
刘永坤	58,939.64	29,469.82	50.00	代垫租金，风险较大
合计	1,828,328.43	914,164.72	—	—

期末其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

3、长期股权投资

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

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
对子公司投资	2,205,276,877.85		2,205,276,877.85	78,206,457.33		78,206,457.33
对联营、合营企业投资	966,318.39		966,318.39	500,000.00		500,000.00
合计	2,206,243,196.24		2,206,243,196.24	78,706,457.33		78,706,457.33

(1) 对子公司投资

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
-------	------	------	------	------	----------	----------

建设钢构	59,954,457.33			59,954,457.33		
重装租赁	18,252,000.00			18,252,000.00		
庞源租赁		1,705,957,001.55		1,705,957,001.55		
天成机械		421,113,418.97		421,113,418.97		
合计	78,206,457.33	2,127,070,420.52		2,205,276,877.85		

注：①2015 年 7 月 31 日，本公司收到中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1849 号文《关于核准陕西建设机械股份有限公司向柴昭一等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，增发人民币普通股（A 股）240,000,000 股（发行价格 6.20 元/每股）用以向柴昭一、柴效增等 31 名自然人股东以及复星创投、力鼎凯得等 19 家机构购买其持有的庞源租赁 100%股权。本公司按发行成本 1,488,000,000.00 元和或有对价收益 17,042,998.45 元确认对庞源租赁长期股权投资成本；根据募集资金使用的安排本公司本期以货币资金 235,000,000.00 元增资庞源租赁，增资后本公司对庞源租赁长期股权投资成本 1,705,957,001.55 元；

②2015 年 7 月 31 日，本公司收到中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1849 号文《关于核准陕西建设机械股份有限公司向柴昭一等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，增发人民币普通股（A 股）67,258,065 股（发行价格 6.20 元/每股）用以向王志荣、刘丽萍等 14 名自然人股东以及宝金嘉铭、中科汇通等 2 家机构购买其持有的天成机械 100%股权。本公司按发行成本 417,000,000.00 元和或有对价收益 95,886,581.03 元。确认对天成机械长期股权投资成本；根据募集资金使用的安排本公司本期以货币资金 1000,000,000.00 元增资天成机械，增资后本公司对天成机械长期股权投资成本 421,113,418.97 元。。

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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											
小计											
二、联营企业											
路机联盟（北京）工程设备有限公司	500,000.00			-33,681.61					500,000.00	966,318.39	
小计	500,000.00			-33,681.61					500,000.00	966,318.39	
合计	500,000.00			-33,681.61					500,000.00	966,318.39	

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	193,360,457.72	178,821,953.99	211,321,040.53	181,344,020.11

其他业务	2,390,829.03	791,612.43	2,460,852.42	1,517,475.22
合计	195,751,286.75	179,613,566.42	213,781,892.95	182,861,495.33

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-33,681.61	
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-33,681.61	

按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
路基联盟（北京）工程设备有限公司	-33,681.61		上年年末投资，本年度开始运营。本公司按权益法核算，路基联盟2015年度损益确认投资收益
合计	-33,681.61	—	—

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,466,325.59	包括本期处置固定资产冲销减值准备 1,096,088.94 元
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	2,173,400.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	-180,000.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	20,128,451.69	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-204,159.83	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-6,303,607.96	本年度计入损益的重大资产重组费
所得税影响额	-332,866.62	
少数股东权益影响额		
合计	16,747,542.87	

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.48	0.0173	0.0173
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.83	-0.0303	-0.0303

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

本公司报表于 2016 年 4 月 26 日经本公司董事会批准报出。

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告原件；
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签字并盖章的关于公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明；
备查文件目录	报告期内在中国证券监督管理委员会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：杨宏军

陕西建设机械股份有限公司

董事会批准报送日期：2016 年 4 月 26 日