



**陕西建设机械股份有限公司**

**600984**

**2013 年第一季度报告**



# 目录

§ 1 重要提示 .....	2
§ 2 公司基本情况 .....	3
§ 3 重要事项 .....	5
§ 4 附录 .....	7



## § 1 重要提示

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

1.2 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 公司第一季度财务报告未经审计。

1.4

公司负责人姓名	杨宏军
主管会计工作负责人姓名	黄明
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	栗岚

公司负责人杨宏军、主管会计工作负责人黄明及会计机构负责人（会计主管人员）栗岚声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

## § 2 公司基本情况

### 2.1 主要会计数据及财务指标

币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(元)	983,952,889.14	1,011,548,824.39	-2.73
所有者权益(或股东权益)(元)	264,346,833.09	291,601,067.14	-9.35
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.87	2.06	-9.22
	年初至报告期期末		比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	-24,042,227.58		12.41
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.17		10.53
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比上年同期增减(%)
归属于上市公司股东的净利润(元)	-27,254,234.05	-27,254,234.05	-70.41
基本每股收益(元/股)	-0.19	-0.19	-72.73
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.19	-0.19	-72.73
稀释每股收益(元/股)	-0.19	-0.19	-72.73
加权平均净资产收益率(%)	-9.80	-9.80	减少 3.98 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-9.82	-9.82	减少 3.98 个百分点

扣除非经常性损益项目和金额:

单位:元 币种:人民币

项目	金额
其他符合非经常性损益定义的损益项目	54,800
合计	54,800

## 2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）		8,955
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
陕西建设机械（集团）有限责任公司	35,312,883	人民币普通股
中国华融资产管理股份有限公司	18,352,033	人民币普通股
中国建设银行股份有限公司	6,620,349	人民币普通股
张永亮	1,591,967	人民币普通股
湘财证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	1,439,677	人民币普通股
汤毅	1,163,525	人民币普通股
乌克学	1,000,000	人民币普通股
叶群光	985,314	人民币普通股
卫平凤	900,000	人民币普通股
梁秀芹	782,880	人民币普通股

注：湘财证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户中股东翁楚娟持股总数为 1,011,600 股，持股比例为 0.71%。

### § 3 重要事项

#### 3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√适用 □不适用

##### (1)、资产负债表

会计科目	期末金额(元)	期初金额(元)	增幅(%)
货币资金	39,321,937.44	59,361,565.65	-33.76
应收票据	44,720,600.00	71,630,799.20	-37.57
预付款项	22,047,716.83	12,826,673.68	71.89
其他应收款	33,622,601.21	20,933,252.35	60.62
预收款项	12,568,539.02	8,358,681.99	50.37
应付职工薪酬	7,490,020.42	5,533,079.47	35.37
应交税费	-1,159,419.85	31,470,329.58	-103.68

原因解释：①货币资金的减少，主要系销售货款未及时收回所致；②应收票据的减少，主要系票据到期委托收款及票据贴现所致；③预付款项的增加，主要系预付采购货款增加所致；④其他应收款的增加，主要系融资租赁保证金及投标保证金增加所致；⑤预收款项的增加，主要系预收的货款未开发票所致；⑥应付职工薪酬的增加，主要系社会保障性交款增加所致；⑦应交税费的减少，主要系销项税金减少，进项税金留抵增加所致。

##### (2)、利润表

会计科目	本期金额(元)	上期金额(元)	增幅(%)
营业收入	35,572,028.75	71,285,080.05	-50.10
营业成本	34,304,908.75	59,848,442.51	-42.68
营业利润	-27,259,034.05	-16,077,606.24	-69.55
营业外支出	200.00	14,447.08	-98.62
非流动资产处置损失		680.74	-100.00
利润总额	-27,204,234.05	-16,023,225.62	-69.78
所得税费用	50,000.00	-29,451.55	269.77
净利润	-27,254,234.05	-15,993,774.07	-70.41

原因解释：①营业收入的减少主要系主营业务收入减少所致；②营业成本的减少主要系主营业务成本减少所致；③营业利润的减少主要系主营业务收入减少所致；④营业外支出的减少主要系非流动资产处置损失及罚款减少所致；⑤非流动资产处置损失的减少主要系非流动资产处置损失减少所致；⑥利润总额的减少主要系主营业务收入减少所致；⑦所得税费用的增加主要系工程代缴所得税增加所致；⑧净利润的减少主要系主营业务收入减少所致。

##### (3)、现金流量表

会计科目	本期金额(元)	上期金额(元)	增幅(%)
投资活动产生的现金流量净额	-208,069.74	-2,204,602.61	90.56
筹资活动产生的现金流量净额	4,210,669.11	-2,075,971.65	302.83

原因分析：①投资活动产生的现金流量净额的增加，主要系购建固定资产所支付的现金减少所致；②筹资活动产生的现金流量净额的增加，主要系借款增加所致。

#### 3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

根据本公司 2013 年第一次临时股东大会决议，公司拟非公开发行股票，发行的股票种类为人民币普通股（A 股），每股面值人民币 1.00 元，发行采用向特定对象非公开发行股票

的方式，发行的唯一特定对象为本公司之控股股东陕西建设机械（集团）有限责任公司，本次发行的股数为 10,000 万股。若本公司股票在本次发行定价基准日至发行日期间发生除权、除息事项，本次发行数量将进行相应调整。本次发行的定价基准日为公司第四届董事会第十次会议决议公告日（2012 年 12 月 11 日），发行价格为定价基准日前 20 个交易日公司股票交易均价的 90%，即 5.23 元/股。本次发行募集资金总额为 52,300 万元（含发行费用）。

本公司非公开发行股票议案已经《陕西省人民政府国有资产监督管理委员会关于陕西建设机械股份有限公司非公开发行股票的批复》（陕国资产权发[2013]1 号）批复，同意“1、陕西建设机械股份有限公司非公开发行面值为人民币 1 元，数量 1 亿股的 A 股股票，发行价格为 5.23 元/股。募集的资金用于偿还借款和补充流动资金；2. 同意陕西建设机械（集团）有限责任公司认购陕西建设机械股份有限公司本次非公开发行 1 亿股股份。”

### 3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用 不适用

为了支持公司持续、稳定的发展，控股股东陕西建设机械（集团）有限责任公司承诺：若公司 2012 年度实际实现净利润低于预计的 800 万元时，其差额部分由陕西建设机械（集团）有限责任公司以现金方式补足。

公司已于 2013 年 4 月 12 日四届董事会第十二次会议审议通过了《关于公司控股股东承诺事项的议案》。经公司与陕西建设机械（集团）有限责任公司协商，陕西建设机械（集团）有限责任公司将于 2013 年 5 月 30 日前以现金方式将净利润差额补偿款 1,138,162.70 元汇入公司账户。

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

适用 不适用

公司预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损，主要原因如下：

- ①由于市场竞争激烈、人工成本增加、材料成本居高不下等原因，导致产品毛利率降低。
- ②受国家宏观经济增速放缓等因素的影响，下游客户回款周期延长，致使应收账款增加，根据相关会计政策，计提坏账准备增加，导致资产减值损失增加。

### 3.5 报告期内现金分红政策的执行情况

报告期内，公司无相关利润分配方案实施。

法定代表人：杨宏军

陕西建设机械股份有限公司

二〇一三年四月二十六日

§ 4 附录

4.1

合并资产负债表

2013年3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 审计类型: 未经审计

项目	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>		
货币资金	39,321,937.44	59,361,565.65
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	44,720,600.00	71,630,799.20
应收账款	393,477,280.82	422,522,001.58
预付款项	22,047,716.83	12,826,673.68
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	33,622,601.21	20,933,252.35
买入返售金融资产		
存货	210,649,818.26	177,862,895.04
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	743,839,954.56	765,137,187.50
<b>非流动资产:</b>		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资	81,600.00	81,600.00
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	202,207,229.34	208,306,265.92
在建工程	5,829.74	
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	15,488,500.71	15,693,996.18
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	22,329,774.79	22,329,774.79
其他非流动资产		
非流动资产合计	240,112,934.58	246,411,636.89
资产总计	983,952,889.14	1,011,548,824.39



## 合并资产负债表（续）

<b>流动负债：</b>		
短期借款	45,000,000.00	45,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	159,363,480.71	145,546,679.18
预收款项	12,568,539.02	8,358,681.99
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,490,020.42	5,533,079.47
应交税费	-1,159,419.85	31,470,329.58
应付利息	25,742,356.67	19,868,356.67
应付股利	65,000.00	65,000.00
其他应付款	470,536,079.08	464,105,630.36
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	719,606,056.05	719,947,757.25
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	719,606,056.05	719,947,757.25
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	141,556,000.00	141,556,000.00
资本公积	250,663,015.81	250,663,015.81
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	16,498,535.46	16,498,535.46
一般风险准备		
未分配利润	-144,370,718.18	-117,116,484.13
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	264,346,833.09	291,601,067.14
少数股东权益		
所有者权益合计	264,346,833.09	291,601,067.14
负债和所有者权益总计	983,952,889.14	1,011,548,824.39

公司法定代表人:杨宏军

主管会计工作负责人:黄明

会计机构负责人:栗岚



### 母公司资产负债表

2013 年 3 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 审计类型:未经审计

项目	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>		
货币资金	37,905,893.73	57,624,450.87
交易性金融资产		
应收票据	42,840,000.00	67,075,799.20
应收账款	352,958,539.29	390,618,533.37
预付款项	14,538,176.40	11,390,350.94
应收利息		
应收股利		
其他应收款	35,380,617.36	21,334,289.65
存货	166,021,269.33	139,658,678.87
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	649,644,496.11	687,702,102.90
<b>非流动资产:</b>		
可供出售金融资产		
持有至到期投资	81,600.00	81,600.00
长期应收款		
长期股权投资	59,954,457.33	59,954,457.33
投资性房地产		
固定资产	162,027,870.17	167,157,078.02
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	1,794,369.27	1,920,298.47
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	21,192,852.18	21,192,852.18
其他非流动资产		
非流动资产合计	245,051,148.95	250,306,286.00
资产总计	894,695,645.06	938,008,388.90



## 母公司资产负债表（续）

<b>流动负债：</b>		
短期借款	45,000,000.00	45,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	88,422,199.10	84,035,791.79
预收款项	3,969,293.49	3,845,681.99
应付职工薪酬	7,244,508.53	5,533,079.47
应交税费	-2,380,062.91	29,000,046.55
应付利息	25,742,356.67	19,868,356.67
应付股利	65,000.00	65,000.00
其他应付款	481,601,981.05	479,259,825.42
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	649,665,275.93	666,607,781.89
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	649,665,275.93	666,607,781.89
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	141,556,000.00	141,556,000.00
资本公积	250,015,332.14	250,015,332.14
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	16,498,535.46	16,498,535.46
一般风险准备		
未分配利润	-163,039,498.47	-136,669,260.59
所有者权益（或股东权益）合计	245,030,369.13	271,400,607.01
负债和所有者权益（或股东权益）总计	894,695,645.06	938,008,388.90

公司法定代表人:杨宏军

主管会计工作负责人:黄明

会计机构负责人:栗岚



## 4.2

## 合并利润表

2013 年 1—3 月

编制单位：陕西建设机械股份有限公司 单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	35,572,028.75	71,285,080.05
其中：营业收入	35,572,028.75	71,285,080.05
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	62,831,062.80	87,362,686.29
其中：营业成本	34,304,908.75	59,848,442.51
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	83,208.48	106,624.26
销售费用	5,905,717.06	5,833,135.11
管理费用	14,679,589.63	12,404,988.70
财务费用	7,857,638.88	9,169,495.71
资产减值损失		
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-27,259,034.05	-16,077,606.24
加：营业外收入	55,000.00	68,827.70
减：营业外支出	200.00	14,447.08
其中：非流动资产处置损失		680.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-27,204,234.05	-16,023,225.62
减：所得税费用	50,000.00	-29,451.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-27,254,234.05	-15,993,774.07
归属于母公司所有者的净利润	-27,254,234.05	-15,993,774.07
少数股东损益		
六、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.19	-0.11
（二）稀释每股收益	-0.19	-0.11
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-27,254,234.05	-15,993,774.07
归属于母公司所有者的综合收益总额	-27,254,234.05	-15,993,774.07
归属于少数股东的综合收益总额		

公司法定代表人：杨宏军

主管会计工作负责人：黄明

会计机构负责人：栗岚



### 母公司利润表

2013 年 1—3 月

编制单位：陕西建设机械股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	21,196,000.80	70,131,594.82
减：营业成本	22,578,800.93	58,728,823.10
营业税金及附加	43,660.30	108,494.70
销售费用	5,514,692.80	5,592,922.94
管理费用	11,961,670.26	10,642,898.69
财务费用	7,432,214.39	8,993,159.35
资产减值损失		
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-26,335,037.88	-13,934,703.96
加：营业外收入	15,000.00	36,727.70
减：营业外支出	200.00	4,447.08
其中：非流动资产处置损失		680.74
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-26,320,237.88	-13,902,423.34
减：所得税费用	50,000.00	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-26,370,237.88	-13,902,423.34
五、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.19	-0.10
（二）稀释每股收益	-0.19	-0.10
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-26,370,237.88	-13,902,423.34

公司法定代表人：杨宏军

主管会计工作负责人：黄明

会计机构负责人：栗岚

## 4.3

## 合并现金流量表

2013 年 1—3 月

编制单位：陕西建设机械股份有限公司 单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	87,311,863.41	83,152,508.64
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	25,024.01	
经营活动现金流入小计	87,336,887.42	83,152,508.64
购买商品、接受劳务支付的现金	45,221,301.94	54,211,072.04
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	16,883,921.99	20,731,232.18
支付的各项税费	28,030,294.90	17,644,700.64
支付其他与经营活动有关的现金	21,243,596.17	18,015,028.97
经营活动现金流出小计	111,379,115.00	110,602,033.83
经营活动产生的现金流量净额	-24,042,227.58	-27,449,525.19

**合并现金流量表（续）**

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
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		248,564.28
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		248,564.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	208,069.74	2,453,166.89
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	208,069.74	2,453,166.89
投资活动产生的现金流量净额	-208,069.74	-2,204,602.61
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	35,000,000.00	35,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	52,500,000.00	40,000,000.00
筹资活动现金流入小计	87,500,000.00	75,000,000.00
偿还债务支付的现金	35,000,000.00	37,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,184,330.89	39,575,971.65
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	47,105,000.00	
筹资活动现金流出小计	83,289,330.89	77,075,971.65
筹资活动产生的现金流量净额	4,210,669.11	-2,075,971.65
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-20,039,628.21	-31,730,099.45
加：期初现金及现金等价物余额	59,361,565.65	57,496,475.68
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	39,321,937.44	25,766,376.23

公司法定代表人:杨宏军

主管会计工作负责人:黄明

会计机构负责人:栗岚



## 母公司现金流量表

2013 年 1—3 月

编制单位: 陕西建设机械股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	73,080,079.26	61,626,748.12
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	25,024.01	
经营活动现金流入小计	73,105,103.27	61,626,748.12
购买商品、接受劳务支付的现金	36,913,399.08	36,548,479.70
支付给职工以及为职工支付的现金	15,202,094.21	18,703,929.14
支付的各项税费	26,424,315.39	16,595,486.23
支付其他与经营活动有关的现金	18,729,162.84	15,300,234.59
经营活动现金流出小计	97,268,971.52	87,148,129.66
经营活动产生的现金流量净额	-24,163,868.25	-25,521,381.54
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>		
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		248,564.28
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		248,564.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	194,400.00	2,453,166.89
投资支付的现金		
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	194,400.00	2,453,166.89
投资活动产生的现金流量净额	-194,400.00	-2,204,602.61
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	35,000,000.00	35,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	52,500,000.00	40,000,000.00
筹资活动现金流入小计	87,500,000.00	75,000,000.00
偿还债务支付的现金	35,000,000.00	37,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	755,288.89	39,399,635.29
支付其他与筹资活动有关的现金	47,105,000.00	
筹资活动现金流出小计	82,860,288.89	76,899,635.29
筹资活动产生的现金流量净额	4,639,711.11	-1,899,635.29
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-19,718,557.14	-29,625,619.44
加: 期初现金及现金等价物余额	57,624,450.87	53,044,460.05
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	37,905,893.73	23,418,840.61

公司法定代表人:杨宏军

主管会计工作负责人:黄明

会计机构负责人:栗岚