

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 年第三季度报告

目录

一、	重要提示	3
二、	公司主要财务数据和股东变化	3
三、	重要事项	5
四、	附录	14

一、重要提示

1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员应当保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。

1.3 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）栗岚保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	4,918,971,052.18	1,026,016,421.73	379.42
归属于上市公司股东的净资产	2,500,096,626.42	589,982,306.51	323.76
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期 增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	21,556,370.64	-54,676,142.34	不适用
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期 增减(%)
营业收入	352,084,285.69	239,466,706.97	47.03
归属于上市公司股东的净利润	2,643,910.56	-46,062,234.80	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	755,180.67	-46,934,382.32	不适用
加权平均净资产收益率(%)	0.45	-6.68	不适用
基本每股收益(元/股)	0.0109	-0.1907	不适用
稀释每股收益(元/股)	0.0109	-0.1907	不适用

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末 金额(1-9月)
非流动资产处置损益	-12,230.88	533,487.49
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	1,581,798.36	1,631,798.36
债务重组损益		-180,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-113,955.96	-96,555.96
合计	1,455,611.52	1,888,729.89



2.3 截止报告期末的股东总数、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

股东总数（户）		7,016					
前十名股东持股情况							
股东名称 （全称）	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	135,312,883	24.66	100,000,000	无	0	国家	
柴昭一	64,120,000	11.68	64,120,000	无	0	境内自然人	
王志荣	26,801,633	4.88	26,801,633	无	0	境内自然人	
上海复星创业投资管理有限公司	20,520,000	3.74	20,520,000	无	0	境内非国有法人	
北京宝金嘉铭投资管理中心（有限合伙）	17,123,363	3.12	17,123,363	无	0	境内非国有法人	
广州力鼎凯得创业投资有限合伙企业（有限合伙）	15,000,000	2.73	15,000,000	无	0	境内非国有法人	
上海晋宇投资管理有限公司	12,631,600	2.30	12,631,600	无	0	境内非国有法人	
中国华融资产管理股份有限公司	9,728,029	1.77	9,728,029	无	0	国家	
上海恒大（集团）有限公司	8,500,000	1.55	8,500,000	无	0	境内非国有法人	
上海建信投资合伙企业（有限合伙）	8,410,000	1.53	8,410,000	无	0	境内非国有法人	
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				
刘申培	3,310,100	人民币普通股	3,310,100				
陈旦珍	2,881,874	人民币普通股	2,881,874				
朱彩凤	2,389,773	人民币普通股	2,389,773				
林耀辉	2,024,610	人民币普通股	2,024,610				
朱寿彭	1,428,600	人民币普通股	1,428,600				
刘素英	1,397,865	人民币普通股	1,397,865				
朱慧德	1,344,302	人民币普通股	1,344,302				
刘隽	1,261,200	人民币普通股	1,261,200				
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>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。</p>						

2.4 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

(一) 资产负债表

单位：元 币种：人民币

会计科目	期末金额	期初金额	增幅 (%)
货币资金	98,808,680.69	14,435,170.06	584.50
应收账款	1,313,068,795.06	415,476,515.48	216.04
预付账款	53,936,466.34	12,001,599.11	349.41
其他应收款	106,740,993.77	55,116,790.85	93.66
一年内到期的非流动资产	2,072,411.06	0.00	不适用
其他流动资产	20,508,142.68	0.00	不适用
长期股权投资	279,175.66	500,000.00	-44.16
固定资产	2,128,054,050.70	165,655,761.51	1,184.62
在建工程	17,881,548.56	0.00	不适用
固定资产清理	466,449.00	0.00	不适用
无形资产	62,538,807.60	13,897,235.74	350.01
商誉	714,497,900.77	0.00	不适用
长期待摊费用	9,958,957.87	0.00	不适用
递延所得税资产	77,413,033.94	47,286,319.28	63.71
其他非流动资产	2,188,350.80	0.00	不适用
短期借款	214,186,922.39	36,500,000.00	486.81
应付票据	76,443,836.00	7,864,000.00	872.07
应付账款	1,197,078,635.78	188,828,968.89	533.95
应付职工薪酬	47,025,099.57	7,809,570.45	502.15
应交税费	20,490,887.16	-4,059,572.12	604.75
应付股利	50,065,000.00	65,000.00	76,923.08
其他应付款	344,551,039.53	179,344,488.08	92.12
一年内到期的非流动负债	254,864,449.74	0.00	不适用
长期应付款	187,871,191.86	0.00	不适用
预计负债	5,354,766.29	0.00	不适用
股本	548,814,065.00	241,556,000.00	127.20
资本公积	2,270,302,849.11	672,560,914.11	237.56
专项储备	6,648,779.11	4,178,369.76	59.12

原因分析：(1)由于公司本期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：货币资金、应收账款、预付账款、其他应收款、一年内到期非流动资产、其他流动资产、固定资产、在建工程、固定资产清理、无形资产、商誉、长期待摊费用、递延所得税资产、其他非流动资产、短期借款、应付票据、应付账款、应付职工薪酬、应交税费、其他应付款、一年内到期的非流动负债、长期应付款、预计负债、资本公积、专项储备。(2)长期股权投资的减少，主要系投资损失增加所致。(3)应付股利的增加，主要系公司与庞源租赁签署的发行股份购买资产协议约定的特殊股利增加所致。该部分股利优先用于补偿庞源租赁 2015 年至 2017 年各年未能完成的业绩承诺，剩余部分对庞源租赁原股东进行分配。(4)股本的增加，主要系本期公司发行股份所致。

(二) 利润表

单位：元 币种：人民币

会计科目	本期金额	上期金额	增幅 (%)
营业收入	352,084,285.69	239,466,706.97	47.03
营业成本	262,548,989.08	202,308,015.77	29.78
营业税金及附加	2,704,083.37	1,627,469.42	66.15
管理费用	56,620,027.46	37,926,809.99	49.29
财务费用	15,192,736.77	8,889,141.08	70.91
资产减值损失	-18,225,180.62	13,595,542.17	-234.05
营业利润	10,326,516.92	-50,165,907.17	120.58
非流动资产处置利得	565,058.13	198,653.98	184.44
营业外支出	353,153.77	1,103,206.46	-67.99
非流动资产处置损失	31,570.64	1,097,974.63	-97.12
利润总额	12,215,246.81	-49,293,759.65	124.78
所得税费用	9,571,336.25	-3,231,524.85	396.19
净利润	2,643,910.56	-46,062,234.80	105.74

原因分析：(1)由于公司本期发生非同一控制下的企业合并，公司合并范围增加，从而使得本期公司利润表中以下科目发生较大幅度变化，包括：营业收入、管理费用、财务费用、所得税费用。(2)营业成本的增加，主要系营业收入增加成本随之增加所致；(3)营业税金及附加的增加，主要系营业收入增加营业税金及附加相应增加所致；(4)资产减值损失的减少，主要系应收款项计提坏账准备比例变更所致；(5)营业利润的增加，主要系营业收入增加及资产减值损失减少所致；(6)非流动资产处置利得的增加，主要系固定资产处置利得增加所致；(7)营业外支出的减少，主要系固定资产处置损失减少所致；(8)非流动资产处置损失的减少，主要系固定资产处置损失减少所致；(9)利润总额的增加，主要系营业收入增加及资产减值损失减少所致；(10)净利润的增加，主要系营业收入增加及资产减值损失减少所致。

(三) 现金流量表

单位：元 币种：人民币

会计科目	本期金额	上期金额	增幅 (%)
经营活动产生的现金流量净额	21,556,370.64	-54,676,142.34	139.43
投资活动产生的现金流量净额	7,541,979.43	675,110.59	1,017.15
筹资活动产生的现金流量净额	4,398,186.31	39,516,817.65	-88.87

原因分析：(1)经营活动产生的现金流量净额的增加，主要系经营活动产生的现金流入增加所致；(2)投资活动产生的现金流量净额的增加，主要系本期公司合并范围增加，新增非同一控制下企业合并所致；(3)筹资活动产生的现金流量净额的减少，主要系筹资活动的现金流出增加所致。

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

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上海庞源机械租赁股份有限公司（以下简称“庞源租赁”）100%股权以及自贡天成工程机械有限公司（以下简称“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，公司拟采用询价方式向不超过 10 名特定投资者非公开发行不超过 87,950,138 股股份募集配套资金，募集配套资金总额不超过 63,500 万元，亦不超过本次交易总金额的 25%。

2015 年 3 月 23 日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》

(150514 号)，中国证监会依法对公司提交的《陕西建设机械股份有限公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查，认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。2015 年 6 月 19 日，公司接到中国证监会通知，经中国证监会上市公司并购重组委员会工作会议审核，公司本次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事项获得有条件审核通过。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 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，本次重组发行的新增股份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。

上述事项详见公司刊登在上海证券交易所网站上的 2015-022、2015-032、2015-039、2015-050、2015-051、2015-056 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。

3.3 公司及持股 5%以上的股东承诺事项履行情况

√适用 □不适用

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
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	/	/
解决同业竞争	陕西煤业化工集团有限责任公司	鉴于建设机械以非公开发行股票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	/	/

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	/	/
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	/	/
解决同业竞争	陕西建设机械(集团)有限责任公司	鉴于建设机械以非公开发行股票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	/	/
解决同业竞争	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庞源租赁股东发行股份购买庞源租赁100%的股权,本次重组完成后,庞源租赁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,本人承诺:在本人持有建设机械股份期间内,本人及本人所控制企业将不会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。	承诺时间:2015年2月10日;承诺期限:长期有效	否	是	/	/



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	/	/
解决关联交易	陕西煤业化工集团有限责任公司	鉴于建设机械以非公开发行股票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	/	/
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: 2011 年 7 月 20 日; 承诺期限: 长期有效。	否	是	/	/
解决关联交易	陕西建设机械(集团)有限责任公司	鉴于建设机械以非公开发行股票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	/	/



解决关联交易	柴昭一	<p>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庞源租赁股东发行股份购买庞源租赁 100%的股权，本次重组完成后，庞源租赁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，本人承诺：本人及本人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；本人及本人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。</p>	<p>承诺时间：2015年2月10日； 承诺期限：长期有效。</p>	否	是	/	/
股份限售	陕西建设机械（集团）有限责任公司	<p>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。</p>	<p>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。</p>	是	是	/	/
股份限售	柴昭一	<p>建设机械以发行股份的方式购买庞源租赁 100%的股份，本人作为本次交易的交易对方，亦系庞源租赁的股东，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。</p>	<p>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。</p>	是	是	/	/



其他	陕西煤业化工集团有限责任公司	鉴于建设机械以非公开发行股票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	/	/
其他	陕西建设机械（集团）有限责任公司	鉴于建设机械以非公开发行股票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	/	/
其他	陕西建设机械（集团）有限责任公司	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	否	/	/
其他	柴昭一	建设机械以发行股份的方式购买庞源租赁 100% 的股份，本人作为本次交易的交易对方，亦系庞源租赁的股东，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的，由庞源租赁补偿建设机械。	承诺日期：2015 年 2 月 15 日； 承诺期限：2015 年至 2017 年全年。	是	否	/	/

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重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

预计年初至下一报告期期末的累计净利润为盈利。

报告期的累计净利润为盈利的主要原因是：公司重大资产重组完成后，所并入的两家公司庞源租赁、天成机械所贡献的利润，以及公司本部期间费用的下降、资产减值损失的回冲等因素导致累计净利润为盈利。

公司名称	陕西建设机械股份有限公司
法定代表人	杨宏军
日期	2015 年 10 月 30 日



四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2015 年 9 月 30 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
流动资产:		
货币资金	98,808,680.69	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		
衍生金融资产		
应收票据	20,623,571.99	18,691,000.00
应收账款	1,313,068,795.06	415,476,515.48
预付款项	53,936,466.34	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		
应收股利		
其他应收款	106,740,993.77	55,116,790.85
买入返售金融资产		
存货	289,933,715.69	282,956,029.70
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	2,072,411.06	
其他流动资产	20,508,142.68	
流动资产合计	1,905,692,777.28	798,677,105.20
非流动资产:		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	279,175.66	500,000.00
投资性房地产		
固定资产	2,128,054,050.70	165,655,761.51
在建工程	17,881,548.56	
工程物资		
固定资产清理	466,449.00	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	62,538,807.60	13,897,235.74
开发支出		
商誉	714,497,900.77	
长期待摊费用	9,958,957.87	
递延所得税资产	77,413,033.94	47,286,319.28
其他非流动资产	2,188,350.80	
非流动资产合计	3,013,278,274.90	227,339,316.53
资产总计	4,918,971,052.18	1,026,016,421.73



流动负债：		
短期借款	214,186,922.39	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		
衍生金融负债		
应付票据	76,443,836.00	7,864,000.00
应付账款	1,197,078,635.78	188,828,968.89
预收款项	11,042,962.36	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	47,025,099.57	7,809,570.45
应交税费	20,490,887.16	-4,059,572.12
应付利息	9,849,635.08	8,744,494.64
应付股利	50,065,000.00	65,000.00
其他应付款	344,551,039.53	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		
一年内到期的非流动负债	254,864,449.74	
其他流动负债		
流动负债合计	2,225,598,467.61	435,984,115.22
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	187,871,191.86	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	5,354,766.29	
递延收益	50,000.00	50,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	193,275,958.15	50,000.00
负债合计	2,418,874,425.76	436,034,115.22
所有者权益		
股本	548,814,065.00	241,556,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,270,302,849.11	672,560,914.11
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	6,648,779.11	4,178,369.76
盈余公积	16,498,535.46	16,498,535.46
一般风险准备		
未分配利润	-342,167,602.26	-344,811,512.82
归属于母公司所有者权益合计	2,500,096,626.42	589,982,306.51
少数股东权益		
所有者权益合计	2,500,096,626.42	589,982,306.51
负债和所有者权益总计	4,918,971,052.18	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 9 月 30 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
流动资产:		
货币资金	46,693,181.93	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	11,298,871.99	12,385,000.00
应收账款	352,460,714.30	316,610,405.38
预付款项	21,112,773.12	8,882,853.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	74,640,354.62	64,385,632.90
存货	216,786,599.70	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		
流动资产合计	722,992,495.66	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	1,983,485,632.99	78,706,457.33
投资性房地产		
固定资产	112,190,692.28	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	599,500.40	745,247.39
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	38,746,629.40	42,689,369.64
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,135,022,455.07	243,913,219.95
资产总计	2,858,014,950.73	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	24,178,836.00	7,864,000.00
应付账款	108,994,490.63	104,849,344.81
预收款项	4,310,063.83	5,213,765.28
应付职工薪酬	17,935,250.18	6,578,505.69
应交税费	1,984,006.53	-3,631,754.66
应付利息	8,848,209.25	8,744,494.64
应付股利	65,000.00	65,000.00
其他应付款	212,596,290.62	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	398,912,147.04	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	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	50,000.00
负债合计	398,962,147.04	329,887,518.87
所有者权益：		
股本	548,814,065.00	241,556,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,269,655,165.44	671,913,230.44
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	3,175,639.01	2,554,246.77
盈余公积	16,498,535.46	16,498,535.46
未分配利润	-379,090,601.22	-358,650,225.83
所有者权益合计	2,459,052,803.69	573,871,786.84
负债和所有者权益总计	2,858,014,950.73	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—9 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 (7-9 月)	上期金额 (7-9 月)	年初至报告期末 金额 (1-9 月)	上年年初至报告 期末金额 (1-9 月)
一、营业总收入	212,133,636.24	68,991,185.32	352,084,285.69	239,466,706.97
其中：营业收入	212,133,636.24	68,991,185.32	352,084,285.69	239,466,706.97
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	163,165,102.03	88,126,560.43	341,653,329.26	289,632,614.14
其中：营业成本	147,431,130.01	60,831,420.53	262,548,989.08	202,308,015.77
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	1,301,995.80	307,307.63	2,704,083.37	1,627,469.42
销售费用	7,104,509.91	10,415,625.10	22,812,673.20	25,285,635.71
管理费用	31,551,562.11	12,896,251.66	56,620,027.46	37,926,809.99
财务费用	9,407,497.41	3,675,955.51	15,192,736.77	8,889,141.08
资产减值损失	-33,631,593.21		-18,225,180.62	13,595,542.17
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）			-104,439.51	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-104,439.51	
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	48,968,534.21	-19,135,375.11	10,326,516.92	-50,165,907.17
加：营业外收入	1,619,056.93	200,653.98	2,241,883.66	1,975,353.98
其中：非流动资产处置利得	10,331.40	198,653.98	565,058.13	198,653.98
减：营业外支出	163,445.41	2,631.83	353,153.77	1,103,206.46
其中：非流动资产处置损失	22,562.28		31,570.64	1,097,974.63
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	50,424,145.73	-18,937,352.96	12,215,246.81	-49,293,759.65
减：所得税费用	13,249,054.41	41,681.55	9,571,336.25	-3,231,524.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	37,175,091.32	-18,979,034.51	2,643,910.56	-46,062,234.80
归属于母公司所有者的净利润	37,175,091.32	-18,979,034.51	2,643,910.56	-46,062,234.80
少数股东损益				

六、其他综合收益的税后净额				
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	37,175,091.32	-18,979,034.51	2,643,910.56	-46,062,234.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	37,175,091.32	-18,979,034.51	2,643,910.56	-46,062,234.80
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)	0.1541	-0.0786	0.0109	-0.1907
(二) 稀释每股收益(元/股)	0.1541	-0.0786	0.0109	-0.1907

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—9 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 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期末 金额(1-9月)	上年年初至报告期末 金额(1-9月)
一、营业收入	32,843,365.13	59,806,440.02	147,318,203.34	204,042,019.15
减：营业成本	29,309,947.85	53,239,173.87	126,876,416.03	174,117,107.48
营业税金及附加	301,523.39	206,673.04	1,217,979.93	1,230,536.85
销售费用	4,684,036.17	9,725,653.01	18,177,261.27	23,319,377.25
管理费用	8,245,921.56	9,840,160.84	27,945,507.31	29,990,009.29
财务费用	2,121,848.56	3,048,752.48	6,630,594.55	7,435,468.43
资产减值损失	-34,561,855.36		-15,852,928.90	7,600,594.38
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）	97,719.29		-220,824.34	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	97,719.29		-220,824.34	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	22,839,662.25	-16,253,973.22	-17,897,451.19	-39,651,074.53
加：营业外收入	1,513,258.57	199,653.98	1,629,416.82	1,804,353.98
其中：非流动资产处置利得	10,331.40	198,653.98	108,389.65	198,653.98
减：营业外支出	48,900.78	2,631.83	229,600.78	877,040.78
其中：非流动资产处置损失	5,700.78		5,700.78	871,808.95
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	24,304,020.04	-16,056,951.07	-16,497,635.15	-38,723,761.33
减：所得税费用	8,746,159.03		3,942,740.24	-1,892,400.91
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	15,557,861.01	-16,056,951.07	-20,440,375.39	-36,831,360.42
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	15,557,861.01	-16,056,951.07	-20,440,375.39	-36,831,360.42
七、每股收益：				
（一）基本每股收益(元/股)	0.0644	-0.0665	-0.0846	-0.1525
（二）稀释每股收益(元/股)	0.0644	-0.0665	-0.0846	-0.1525

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—9 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	年初至报告期期末 金额（1-9月）	上年年初至报告期期 末金额（1-9月）
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	273,579,784.84	233,755,986.84
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	100,137.71	
收到其他与经营活动有关的现金	48,131,476.12	1,876,776.96
经营活动现金流入小计	321,811,398.67	235,632,763.80
购买商品、接受劳务支付的现金	128,018,948.30	173,067,393.51
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	59,771,097.03	38,977,949.10
支付的各项税费	20,980,638.73	19,701,153.37
支付其他与经营活动有关的现金	91,484,343.97	58,562,410.16
经营活动现金流出小计	300,255,028.03	290,308,906.14
经营活动产生的现金流量净额	21,556,370.64	-54,676,142.34



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	2,266,760.12	1,977,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,266,760.12	1,977,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,211,467.92	1,301,889.41
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	-8,486,687.23	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	-5,275,219.31	1,301,889.41
投资活动产生的现金流量净额	7,541,979.43	675,110.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	37,300,000.00	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	83,684,297.19	88,000,000.00
筹资活动现金流入小计	120,984,297.19	125,000,000.00
偿还债务支付的现金	60,437,655.33	45,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,034,004.09	3,993,922.35
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	50,114,451.46	36,489,260.00
筹资活动现金流出小计	116,586,110.88	85,483,182.35
筹资活动产生的现金流量净额	4,398,186.31	39,516,817.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	117,556.25	
五、现金及现金等价物净增加额	33,614,092.63	-14,484,214.10
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	47,049,262.69	21,322,431.52

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—9 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	年初至报告期期末 金额（1-9月）	上年年初至报告期 期末金额（1-9月）
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	111,962,933.55	162,484,727.89
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,551,221.38	1,702,140.92
经营活动现金流入小计	113,514,154.93	164,186,868.81
购买商品、接受劳务支付的现金	47,877,255.81	110,897,324.83
支付给职工以及为职工支付的现金	25,762,174.87	36,596,186.96
支付的各项税费	10,972,154.55	12,959,300.12
支付其他与经营活动有关的现金	36,628,960.95	47,351,283.10
经营活动现金流出小计	121,240,546.18	207,804,095.01
经营活动产生的现金流量净额	-7,726,391.25	-43,617,226.20
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	24,503.31	1,977,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	24,503.31	1,977,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	179,266.03	1,221,240.58
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	179,266.03	1,221,240.58
投资活动产生的现金流量净额	-154,762.72	755,759.42
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	58,600,000.00	58,000,000.00
筹资活动现金流入小计	78,600,000.00	83,000,000.00
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	1,306,460.07	2,532,422.35
支付其他与筹资活动有关的现金	19,845,540.00	6,489,260.00
筹资活动现金流出小计	46,152,000.07	54,021,682.35
筹资活动产生的现金流量净额	32,447,999.93	28,978,317.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	117,556.25	
五、现金及现金等价物净增加额	24,684,402.21	-13,883,149.13
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	35,603,763.93	18,451,837.45

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

4.2 审计报告

适用 不适用