

**公司代码：600984**

**公司简称：建设机械**

# **陕西建设机械股份有限公司**

## **2014 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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	李敏	工作原因	宋林

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黄明及会计机构负责人（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，2014 年度公司净利润为-127,843,502.42 元。鉴于公司以前年度亏损尚未弥补，上年末未分配利润-216,968,010.40 元，本年度公司可供股东分配的利润为-344,811,512.82 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。

本分配预案尚须公司2014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、其他

本公司正在筹划重大资产重组，具体进展情况请投资者关注本公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、《证券时报》和《上海证券报》陆续刊登的相关公告。

## 目录

第一节	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	25
第六节	股份变动及股东情况.....	32
第七节	优先股相关情况.....	37
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	38
第九节	公司治理.....	44
第十节	内部控制.....	48
第十一节	财务报告.....	50
第十二节	备查文件目录.....	118

## 第一节 释义及重大风险提示

### 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
租赁公司	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
公司、本公司	指	陕西建设机械股份有限公司
沃尔沃 CE 公司	指	Volvo Construction Equipment AB
德国 ABG 公司	指	ABG Allgemeine Baumaschinen-Gesellschaft MBH, 是沃尔沃 CE 公司的全资子公司
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）
庞源租赁	指	上海庞源机械租赁股份有限公司
天成机械	指	自贡天成工程机械有限公司
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
上年同期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 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

### 二、 重大风险提示

（一）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。

（二）公司正在筹划重大资产重组，拟向重组方天成机械和庞源租赁发行股份购买资产，同时，拟采用询价方式向不超过 10 名特定投资者非公开发行股票募集配套资金，相关方案已经公司第五届董事会第五次会议审议通过。敬请广大投资者查阅本公司在指定媒体发布的公告，注意投资风险。

## 第二节 公司简介

### 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	建设机械
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报纸名称	《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	建设机械	600984	/

### 六、 公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

公司报告期内基本情况未变更。

#### (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

### （三）公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市时，主营业务为工程机械、钢结构两项，后经 2004 年 9 月 24 日公司 2004 年第一次临时股东大会批准，公司的主营业务增加设备租赁业务。自此，公司的主营业务为工程机械、钢结构、设备租赁三项。其中，工程机械业务为道路工程机械产品的研发、制造与销售，钢结构业务为钢结构产品的制造、销售及安装，设备租赁为工程机械设备的出租及操作指导、维修保养等配套服务。

### （四）公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司于 2004 年 7 月 7 日上市，控股股东为陕西建设机械(集团)有限责任公司，未发生变更。

## 七、 其他有关资料

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、窦源
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	华西证券股份有限公司
	办公地址	四川省成都市天府二街 198 号
	签字的保荐代表人姓名	于晨光、费春成
	持续督导的期间	2013 年 6 月 21 日至 2014 年 12 月 31 日

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司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	2014年	2013年	本期比上年同期 增减(%)	2012年
营业收入	283,204,434.60	452,374,198.86	-37.40	704,892,393.21
归属于上市公司股东的净利润	-127,843,502.42	-99,851,526.27	-28.03	6,861,837.30
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-129,348,410.89	-103,989,768.15	-24.39	6,666,467.57
经营活动产生的现金流量净额	-76,662,778.76	-140,361,053.30	45.38	-79,070,114.79
	2014年末	2013年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2012年末
归属于上市公司股东的净资产	589,982,306.51	712,459,844.11	-17.19	291,601,067.14
总资产	1,026,016,421.73	1,063,359,451.73	-3.51	1,011,548,824.39

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
基本每股收益(元/股)	-0.5292	-0.5213	-1.52	0.0485
稀释每股收益(元/股)	-0.5292	-0.5213	-1.52	0.0485
扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元/股)	-0.5355	-0.5429	1.36	0.0471
加权平均净资产收益率(%)	-19.69	-22.26	增加2.57个百分点	2.40
扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率(%)	-19.94	-23.18	增加3.24个百分点	2.33

#### 二、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	2014年金额	2013年金额	2012年金额
非流动资产处置损益	167,558.22	2,063,530.09	111,833.87
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	2,014,200.00	2,086,417.83	
债务重组损益	-350,000.00		-296,388.39
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-326,849.75	134,610.87	397,716.17
所得税影响额		-146,316.91	-17,791.92
合计	1,504,908.47	4,138,241.88	195,369.73

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2014 年，受国家宏观经济走势增速持续放缓、固定资产投资连续回落的影响，工程机械行业出现了收入大幅下降、应收账款急剧增加、周转资金严重短缺、利润大幅下滑的态势，行业企业产能严重过剩、市场需求萎缩、同质化竞争加剧等多种问题和矛盾凸显。公司的生产经营也遭遇到了异常严峻的形势，主要表现为应收账款和库存商品高企、流动资金严重短缺、生产经营秩序失衡。同时，公司正处于转型升级的调整期，产品结构调整还未完全到位，应对市场急剧变化的能力不强，综合竞争和抗风险能力薄弱。面对前所未有的困难和挑战，公司紧紧围绕年度生产经营计划，全面下移管理重心，深化过程控制，快速化解矛盾和困难，全体员工付出了艰苦的努力。

2014 年，公司完成工业总产值 32,865 万元，较 2013 年同比下降 38%；完成营业收入 28,320.44 万元，较 2013 年同比下降 37.40%；完成净利润-12,784.35 万元，较 2013 年同比下降 28.03%。

概括公司 2014 年的经营工作，主要有以下几个方面：

#### 1、巩固营销、加强清欠、优化服务

公司在分析全国市场，研究竞争对手策略的基础上，对 2014 年的营销工作布点布局，针对不同区域制订不同的营销策略，每季度以数理统计分析报告的形式客观分析、研究市场变化趋势；通过与科研院所、高端客户战略合作，巩固现有市场、发掘潜在客户、拓宽营销渠道；公司高度重视应收账款清欠工作，制定清欠目标计划、落实清欠责任人和奖惩措施，加强营销与法律事务部门的沟通协调，结合客户信用档案和公司信用评价体系，加强货款管理、尤其加强逾期应收账款的清欠力度，降低财务风险；并且，公司站在创建企业品牌的角度开展客户服务工作，围绕“服务客户”这个中心，进一步理顺服务体系，优化服务流程、提高服务效率和服务质量，把服务工作与配件销售有机结合，由单纯售后三包服务向后期增值化服务转变，带动配件销售，促进营销后市场的开发；公司还注重系统研究新产品的市场推广营销策略、模式、渠道，为企业转型发展奠定基础。

#### 2、调整产品结构、提高企业效益

2014 年，公司在确保完成新产品研发任务的基础上，把技术创新的落脚点放在对企业效益的贡献率和对营销工作的全方位支持上，主要完成以下工作：①贴近市场搞研发，严把产品设计成本关；②高度重视产品的改进完善、创新升级，以超预期值为目标，寻求产品新“卖点”，引导市场新需求；③进一步优化设计和工艺路线，以技术手段有效降低制造成本，提高产品市场竞争力；④在售后服务、产品培训、技术支持等方面，全面服务于生产经营，全方位为市场营销提供坚实保障。报告期内，公司克服巨大困难如期完成了 10 种新产品的开发试制任务，自主研发新产品的销售收入占营业总收入的 24.21%，其中自主研发的 SUM820 系列摊铺机销售 24 台，占摊铺机总销量的 31.58%；以沥青混凝土搅拌站为主的成套路面施工设备也成功推向市场。公司已基本

完成了产品结构调整阶段性目标任务，产品结构调整初见成效，新产品对企业效益的贡献正在逐步显现，为企业未来发展奠定了良好的基础。

### 3、完善内控管理，强化考核机制

2014 年，公司依靠较为完善的企业内控管理体系，严格执行制度和流程规定，寻找和整改缺陷，通过体系的不断完善和有效运行来防范和化解公司内、外部的各类经营风险，提升公司管理水平，保证公司战略目标的实现和可持续发展。在财务管理方面，建立年度预算执行与收入、利润同比例挂钩的控制机制，层层分解、落实责任，保证财务预算目标顺利完成；建立健全成本考核制度，成立成本管理考核稽查小组进行全面成本考核稽查，严格奖惩；在生产管理方面，进一步细化完善节点管理考核工作，强化考核机制，优化生产组织和生产要素，导入精益生产理念，提高生产组织管理水平，合理调配资源、安排产品出产计划；在质量管理工作方面，推进生产物流信息化系统建设，健全产品质量档案，加强产品质量全过程的可追溯管理，促进了质量管理体系的有效运行，以表彰奖励为引导，带动全员参与质量管理的积极性和主动性，形成人人关心质量的良好氛围。

### 4、改善资本结构，提升盈利能力

为实现做强做大道路工程机械业绩的发展目标，推进业务拓展和业绩提升，充分利用上市公司的资本平台，公司启动了重大资产重组工作，于 2014 年 11 月份开始对上海庞源机械租赁股份有限公司、四川自贡天成工程机械有限公司两家民营企业实施并购重组。此次重组工作如能顺利完成，将会吸纳优质资源，促进产业整合，增强与公司现有业务的协同效应，提高公司持续盈利能力。

## (一) 主营业务分析

### 1 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	283,204,434.60	452,374,198.86	-37.40
营业成本	240,384,541.36	406,300,332.81	-40.84
销售费用	47,009,971.34	42,995,132.35	9.34
管理费用	58,376,203.87	60,716,543.24	-3.85
财务费用	12,008,854.58	18,732,928.19	-35.89
经营活动产生的现金流量净额	-76,662,778.76	-140,361,053.30	45.38
投资活动产生的现金流量净额	3,948,814.69	5,307,034.31	-25.59
筹资活动产生的现金流量净额	51,815,907.64	111,499,098.96	-53.53
研发支出	20,242,607.70	67,401,693.52	-69.97

## 2 收入

### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

公司主营业务收入主要来源于以实物销售为主的产品销售及相关产品的租赁。

单位：万元

分产品	本期发生额		上期发生额		变化比例 (%)
	收入	占主营业务收入比例 (%)	收入	占主营业务收入比例 (%)	
摊铺机	15,154.80	54.00	19,647.50	43.79	-22.87
稳拌机	793.96	2.83	797.79	1.78	-0.48
钢结构产品	4,428.01	15.78	15,814.55	35.24	-72.00
产品租赁	986.74	3.52	1,043.09	2.32	-5.40
其他产品	6,698.43	23.87	7,569.10	16.87	-11.50
合计	28,061.94	100.00	44,872.03	100.00	-37.46

### (2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

报告期内，公司完成主营业务收入 28,061.94 万元，较去年同期降低 37.46%，主要由于国家固定资产投资增速连续回落，工程机械行业需求疲软，市场竞争极为激烈，面对恶劣的市场环境，公司采取了积极的应对措施，付出了艰辛的努力，但成效不甚理想。全年销售摊铺机 76 台，较去年减少 16 台，实现摊铺机销售收入 15,154.80 万元，与去年同期相比降低 22.87%；全年租赁业务收入 986.74 万元，与去年同期相比降低 5.40%；同样，由于钢结构产品市场需求降低，同行业竞争激化，公司全年完成钢结构产品销售收入 4,428.01 万元，较去年同期降低 72.00%。

### (3) 新产品及新服务的影响分析

目前，公司新产品研发已取得阶段性成果。报告期内，公司完成了搅拌站、铣刨机、压路机和沥青混凝土摊铺机四个系列的新产品研发工作，全年新产品销售收入 6,857.51 万元，占公司全年主营业务收入的 24.44%。

### (4) 主要销售客户的情况

报告期内，公司前五名客户的销售金额合计为 69,511,359.07 元，占公司 2014 年销售总额比重的 24.54%。

### 3 成本

#### (1) 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 (%)
工程机械类	原材料	104,208,848.31	81.40	145,838,836.33	84.10	-28.55
	燃料	2,355,580.85	1.84	3,425,363.31	1.98	-31.23
	人工工资	11,816,310.44	9.23	14,447,480.51	8.33	-18.21
	制造费用	9,639,958.57	7.53	9,699,284.41	5.59	-0.61
	合计	128,020,698.17	100.00	173,410,964.56	100.00	-26.17
钢结构产品	原材料	18,016,844.85	47.60	69,214,078.43	47.63	-73.97
	燃料	2,157,479.32	5.70	8,341,146.55	5.74	-74.13
	人工工资	9,273,376.03	24.50	35,733,239.31	24.59	-74.05
	制造费用	8,402,814.20	22.20	32,027,677.70	22.04	-73.76
	合计	37,850,514.40	100.00	145,316,141.99	100.00	-73.95
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 (%)
摊铺机	原材料	97,712,530.75	81.48	128,992,894.16	85.00	-24.25
	燃料	2,230,551.14	1.86	3,035,126.92	2.00	-26.51
	人工成本	11,032,833.61	9.20	12,140,507.69	8.00	-9.12
	制造费用	8,946,189.00	7.46	7,587,817.30	5.00	17.90
	合计	119,922,104.50	100.00	151,756,346.07	100.00	-20.98
钢结构产品	原材料	18,016,844.85	47.60	69,214,078.43	47.63	-73.97
	燃料	2,157,479.32	5.70	8,341,146.55	5.74	-74.13
	人工工资	9,273,376.03	24.50	35,733,239.31	24.59	-74.05
	制造费用	8,402,814.20	22.20	32,027,677.70	22.04	-73.76
	合计	37,850,514.40	100.00	145,316,141.99	100.00	-73.95

#### (2) 主要供应商情况

报告期内，公司前五名客户的采购金额合计为 54,771,085.50 元，占公司 2014 年采购总额比重重的 25.81%。

#### 4 费用

单位：元

会计科目	本期金额	上期金额	变化幅度 (%)
销售费用	47,009,971.34	42,995,132.35	9.34
管理费用	58,376,203.87	60,716,543.24	-3.85
财务费用	12,008,854.58	18,732,928.19	-35.89
所得税费用	-17,753,166.83	-3,640,586.86	-387.65

原因分析：①财务费用的减少，主要系借款利息支出减少所致；②所得税费用的减少，主要系本期递延所得税费用增加所致。

#### 5 研发支出

##### (1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	20,242,607.70
本期资本化研发支出	0
研发支出合计	20,242,607.70
研发支出总额占净资产比例 (%)	3.43
研发支出总额占营业收入比例 (%)	7.15

##### (2) 情况说明

报告期内，公司围绕“十二五”发展战略规划，结合市场需求，行业发展趋势，除了保持高端摊铺机产品的优势外，努力调整、丰富产品结构，研发试制搅拌站、多功能摊铺机、压路机、铣刨机四大系列共七个新产品，着力开展技术创新活动，全年研发支出 20,242,607.70 元。

#### 6 现金流

##### 现金流量变动情况明细表

单位：元

会计科目	本期金额	上期金额	变化幅度 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-76,662,778.76	-140,361,053.30	45.38
投资活动产生的现金流量净额	3,948,814.69	5,307,034.31	-25.59
筹资活动产生的现金流量净额	51,815,907.64	111,499,098.96	-53.53

原因分析：①经营活动产生的现金流量净额的增加，主要系本期购买商品接受劳务支付的现金减少所致；②筹资活动产生的现金流量净额的减少，主要系上期非公开发行股份，本期无吸收投资收到的现金所致。

## 7 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

利润表变动明细表

单位：元

会计科目	本期金额	上期金额	变化幅度 (%)
营业收入	283,204,434.60	452,374,198.86	-37.40
营业成本	240,384,541.36	406,300,332.81	-40.84
财务费用	12,008,854.58	18,732,928.19	-35.89
资产减值损失	70,156,371.88	28,135,491.73	149.35
营业利润	-147,101,577.72	-107,776,671.92	-36.49
非流动资产处置利得	1,265,535.85	2,181,355.82	-41.98
营业外支出	1,831,844.38	133,289.95	1,274.33
非流动资产处置损失	1,097,974.63	117,825.73	831.86
利润总额	-145,596,669.25	-103,492,113.13	-40.68
所得税费用	-17,753,166.83	-3,640,586.86	-387.65

原因分析：①营业收入的减少，主要系本期摊铺机及钢结构产品销量下滑所致；②营业成本的减少，主要系本期营业收入下降成本随之降低所致；③财务费用的减少，主要系本期借款利息支出减少所致；④资产减值损失的增加，主要系本期计提应收款项坏账准备及存货减值准备增加所致；⑤营业利润的减少，主要系本期销售收入减少及资产减值损失增加所致；⑥非流动资产处置利得的减少，主要系本期处置非流动资产收益增加所致；⑦营业外支出的增加，主要系本期处置非流动资产损失增加所致；⑧非流动资产处置损失的增加，主要系本期处置非流动资产损失增加所致；⑨利润总额的减少，主要系本期销售收入减少及资产减值损失增加所致；⑩所得税费用的减少，主要系本期递延所得税费用增加所致。

### (2) 发展战略和经营计划进展说明

2014 年度，公司按照“以技术创新驱动和专业化为发展理念，以做强做大道路工程机械为发展重点，构建工程机械为核心、钢结构为辅助、设备租赁为补充的业务格局，打造在道路工程机械领域具有全面领先优势和国际竞争力的专业化厂商”的发展战略，不断深化技术创新和管理创新，提升运行效率和经济效益；加快公司产品结构调整步伐，不断丰富产品链，通过对公司产品结构的不断优化完善，进一步拓宽公司生存发展空间。

2014 年公司计划实现营业收入 75,000-80,000 万元，实际完成营业收入 28,320.44 万元，完成计划的 37.76%。未达到计划预期的主要原因是受国家宏观经济走势增速持续放缓的影响，工程机械行业总体销售量和营业收入呈现负增长态势，市场需求萎缩、同行业竞争激化等多种问题和矛盾愈发显现，公司全体围绕年度经济工作指导思想和方针目标，在拓宽市场，提升能力，提高效益等方面做了大量工作，在产品研发、成本管理、队伍稳定等方面也取得了一定的成效，但仍然没有扭转经营业绩下滑的被动局面。全年实际完成营业收入 28,320.44 万元，较去年同期降低 37.40%，其中盈利水平较高的摊铺机产品全年完成销售 76 台，较去年减少 16 台，实现摊铺机销售收入 15,154.80 万元，与去年同期相比降低 22.87%，在公司主营业务收入中所占比重为 54.00%，摊铺机产品销售收入的下降使得公司经营业绩受到了很大的影响。而母公司盈利水平相对较低的

钢结构及运架设备实现销售收入 329.42 万元，与去年同期相比下降 80.82%，在公司主营收入中所占比重为 1.17%，在公司的主营业务收入结构中进一步萎缩；公司自主研发的新产品旋挖钻机全年完成销售收入 2,282.61 万元，比去年同期增长 81.55%。同样，由于市场需求降低，同行业竞争激化，子公司建设钢构全年实现营业收入 4,111.01 万元，较去年同期降低 70.90%；子公司租赁公司全年实现营业收入 2,844.24 万元，比去年同期增长 11.66%，因此，公司营业收入未能完成年初制定的 75,000.00 万元的计划目标，仅完成计划的 37.76%。

今后，公司将继续推进企业技术进步，构筑全方位营销体系和营销平台，加强科学化和精细化管理，强化产品质量，保障公司沿着理性、持续、健康的方向发展。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

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 (%)
工程机械行业	16,063.29	12,802.07	20.30	-27.26	-26.17	减少 1.17 个百分点
钢结构行业	4,428.01	3,785.05	14.52	-72.00	-73.95	增加 6.41 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 (%)
摊铺机	15,154.80	11,992.21	20.87	-22.87	-20.98	减少 1.89 个百分点
钢结构产品	4,428.01	3,785.05	14.52	-72.00	-73.95	增加 6.41 个百分点

### 2、 主营业务分地区情况

单位：万元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
东北区	704.69	2.60
华北区	1,652.22	-71.99
华东区	7,704.01	86.94
华南区	2,809.30	-60.93
华中区	4,516.23	44.55
西北区	8,932.80	-59.46
西南区	1,742.69	-4.08
合计	28,061.94	-37.46

### (三) 资产、负债情况分析

#### 1 资产负债情况分析表

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	14,435,170.06	1.41	35,806,645.62	3.37	-59.69
其他应收款	55,116,790.85	5.37	36,285,536.13	3.41	51.90
持有至到期投资	0.00	0.00	81,600.00	0.01	-100.00
长期股权投资	500,000.00	0.05	0.00	0.00	100.00
递延所得税资产	47,286,319.28	4.61	29,152,775.93	2.74	62.20
应付票据	7,864,000.00	0.77	0.00	0.00	100.00
预收款项	10,887,165.28	1.06	4,720,686.09	0.44	130.63
应交税费	-4,059,572.12	-0.40	2,520,217.81	0.24	-261.08
应付利息	8,744,494.64	0.85	2,497,207.13	0.23	250.17
其他应付款	179,344,488.08	17.48	102,410,018.38	9.63	75.12
递延收益	50,000.00	0.005	0.00	0.00	100.00
专项储备	4,178,369.76	0.41	2,456,304.94	0.23	70.11
未分配利润	-344,811,512.82	-33.61	-216,968,010.40	-20.40	-58.92

原因分析：(1)货币资金的减少，主要系归还银行短期借款减少及销售货款回收下降所致；(2)其他应收款的增加，主要系本期垫付客户租金增加所致；(3)持有至到期投资的减少，主要系已到期未能收回转入其他应收款所致；(4)长期股权投资的增加，主要系本期增加对联营企业投资所致；(5)递延所得税资产的增加，主要系本期资产减值准备可抵扣差异增加所致；(6)应付票据的增加，主要系本期与供应商采用银行承兑汇票方式结算所致；(7)预收款项的增加，主要系本期预收客户货款增加所致；(8)应交税费的减少，主要系期末尚未抵扣进项税所致；(9)应付利息的增加，主要系本期应付单位借款利息增加所致；(10)其他应付款的增加，主要系本期应付单位借款增加所致；(11)递延收益的增加，主要系本期收到与资产有关政府补助增加所致；(12)专项储备的增加，主要系本期计提安全生产费用所致；(13)未分配利润的减少，主要系本期亏损增加所致。

#### (四) 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。

公司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，永威、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。

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。

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。

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。

## **(五) 投资状况分析**

### **1、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况**

#### **(1) 委托理财情况**

本年度公司无委托理财事项。

#### **(2) 委托贷款情况**

本年度公司无委托贷款情况。

### **2、募集资金使用情况**

#### **(1) 募集资金总体使用情况**

适用 不适用

**(2) 募集资金承诺项目情况**

适用 不适用

**(3) 募集资金变更项目情况**

适用 不适用

**3、 主要子公司、参股公司分析**

(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 2014 年 12 月 31 日，建设钢构总资产为 19,840.86 万元，净资产为 7,591.48 万元；报告期内，实现营业收入为 4,111.01 万元，营业利润-1,020.53 万元，净利润-927.52 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 2014 年 12 月 31 日，西安重装建设机械工程租赁有限公司总资产为 4,113.86 万元，净资产为 1,791.92 万元；报告期内，实现营业收入为 2,844.24 万元，营业利润-1.31 万元，净利润-14.34 万元。

**4、 非募集资金项目情况**

适用 不适用

## 二、董事会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

工程机械作为一个强周期性行业，其发展与宏观经济形势紧密相关。2012 年以来，受政府各行业及资金紧张、行业产能严重过剩、国际政治经济形势动荡等因素影响，工程机械市场持续在低位运行。到 2014 年，我国经济增长逐渐放缓，国际政治经济形势更加复杂，政府强力推改革，大力调结构，受“三期叠加”效应等多重因素的影响，工程机械市场深度调整，增速下降，行业处于暂时性的“阵痛期”。从公布的工程机械上市公司 2014 年半年报来看，主要经营指标营业收入和利润均呈下滑趋势，业内企业上半年表现低迷，行业整体下行压力凸显，需求不旺、竞争加剧等问题愈发严峻。从三季度行业整体表现来看，工程机械市场需求仍维持低迷状态，行业继续在低谷中运行。直至 2014 年底，全国摊铺机销量 1,737 台，较去年同比下降 15.92%，其中高端摊铺机销量 354 台，占摊铺机总量 20.4%；压路机销量也呈下降趋势，国内全年共销售 14,270 台，较去年同比下降 9.6%。

#### 2、行业发展趋势

根据中国工程机械工业协会对行业未来发展趋势的判断，目前，工程机械行业发展处于从快速增长到稳定增长过程中的一个“阵痛期”，很难恢复到 2011 年以前高速增长水平，但大起大落的现象将会很少出现，今后，随着各项改革措施的深化和相关政策逐步落实到位，预计中央的各项稳增长措施将逐步在工程机械行业显现，行业整体形势依然看好，将呈现稳定可持续发展的态势。

2014 年，国家的一些政策效应在工程机械行业没有充分显现，2015 年是我国深化改革之年，尽管受“三期叠加”效应等多重因素影响，行业还处于暂时性的“阵痛期”，仍面临较大考验，但国家经济发展总体向好，一系列利好政策及举措的出台、实施，行业调整中将蕴育着新的发展机遇。随着 2014 年 12 月份全国交通运输会议的召开，“三个坚持”、“五个更加”以及“一带一路”发展战略的提出，全国高速公路网线的进一步完善，将对 2015 年交通基础设施建设起到强劲的推动作用。同时，亚洲基础设施投资银行的成立，也将弥补亚洲发展中国家在基础设施投资领域存在的巨大缺口，还会强力带动其他各类商业投资的巨大增长。

未来，伴随着国家区域结构、产业结构、城乡结构的调整优化，在公路、高铁、城轨、地铁等基础设施建设，海洋和新型油气等资源开发，水利和农业现代化建设，战略性新兴产业发展，节能减排的实施，加快新型城镇化建设等各相关领域，都将为工程机械提供更广阔的市场空间，同时也会对工程机械产品提出更高的技术质量要求。行业协会提出：坚持“创新驱动、质量为先、结构优化、绿色发展”方针，以改革开放为强大动力，以转型升级为主要任务，加快构建创新能力强、质量效益好、可持续发展潜力大、结构优化、产业链国际主导地位突出的优势体系，将是各工程机械企业的创新目标和产业发展方向。

## (二) 公司发展战略

公司的发展战略：以技术创新驱动和专业化为发展理念，以做强做大道路工程机械为发展重点，构建工程机械为核心、钢结构为辅助、设备租赁为补充的业务格局，打造在道路工程机械领域具有全面领先优势和国际竞争力的专业化厂商。

根据上述发展战略，各项主营业务的具体发展思路如下：

(1) 工程机械业务：以做强做大道路工程机械为重点，依靠技术升级和自主研发丰富产品结构，逐步形成摊铺机、铣刨机、封层机、压路机等全系列的道路机械机群，做到“道路机械成套化、各种产品系列化”；巩固在高端摊铺机领域的领先优势，并以高端摊铺机产品的市场影响力为引领，促进自主开发产品的生产销售，全面扩大道路工程机械的市场份额。

(2) 钢结构业务：建设生产基地，适当扩大生产能力，形成设备钢结构、建筑轻钢结构发展格局，巩固并扩大在钢结构业务西部地区的领先优势。

(3) 设备租赁业务：逐步和省内路桥公司、市政公司、高速机械化施工公司建立战略合作伙伴关系，使设备租赁业务持续稳定发展。

## (三) 经营计划

公司经营工作的总体要求：坚持以市场为导向，创新引领发展；坚持以品质提升为主线，成本控制为核心；坚持以管理为抓手，效益、效率为落脚点；坚持以改革为契机，资本市场为引擎，全面谋求企业转型升级和持续健康发展。

经营目标：实现营业收入 65,000 万元，费用 10,000—11,000 万元。

为确保全年各项工作的开展，公司重点做好以下几个方面的工作：

1、加快技术改进，推进新产品市场化。通过近几年的努力，公司克服了各方面困难，已基本实现筑养路机械产品成套化、系列化的既定目标。2015 年，公司在继续保持既有方针不变的前提下，在完成跨转 2014 年新产品研发任务的同时，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，把工作重点转移到提高新产品对企业效益贡献率上。其具体分解为：①加快产品考核验证及改进，通过跟踪产品施工过程，不断发现问题、不断的进提升，提高产品可靠性；②围绕设备、生产流程的变化，以“制造工艺技术水平提升年”活动为契机，开展工艺设计提升和工艺验证活动，加快生产流程的优化和工艺文件的优化；③加大对新产品营销和售后的支持力度，通过对产品的售前和售后活动的支持、以及对服务人员新产品应知应会的知识培训，加快新产品的市场推进力度，提高用户认可度；④寻找行业标杆企业和标杆产品，以技术创新和成本为导向，不断进行产品改进和改型，向市场推出竞争力强、性价比高、配置丰富的产品。

2、加强营销体系建设，提高经营绩效。2015 年，公司将根据市场情况主动调整营销策略，加强营销渠道和体系建设。以摊铺机系列产品为核心，加快新产品市场培育和推广力度，加强路面机械配套销售力度，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，实现产品结构调整的转型突破；不断强化和完善以责任追究为核心的风险控制机制，从把好用户资信关入手，

细化合同商务条款，强化合同履行管理，高度重视货款回收和应收账款清欠，尤其是逾期账款的管理与清欠，做到及时报告、按时移交、责任落实；公司还将改进营销考核政策，细化、分解经营指标，确定销售业绩与营销费用、个人收入充分挂钩的考核激励办法，积极推进各销售公司向模拟法人、自负盈亏的经营方式转变。做到激励有效、考核到位。售后服务方面，公司在坚持服务工作与配件销售的基础上，重点加强服务的及时性和有效性，快速解决问题；加强服务信息管理，系统、科学地分析相关售后服务信息，为公司产品改进提供详实的依据。

建设钢构公司和工程租赁公司两个子公司将以提高经营绩效为工作重心，培养专业人才，加强团队建设，灵活分配激励，优化生产要素，细化管理流程，完成资质报批，打造市场品牌，确保年度经营计划的完成。

3、强化成本控制、严格预算管理、加大清欠力度。2015 年，公司目标要求成本费用同比下降 15%、应收账款同比下降 30%。为此，公司将细化完成以下工作：①进一步牢固树立全员成本意识，按照效率优先、成本第一的原则，不断优化、改进现有业务流程，进一步转变工作作风，强化执行力，营造全员勤俭节约、严格执行制度、敬业尽责的良好氛围，以管理促效率、提效益；②加强财务基础工作，严格财务预算管理，及时发现、预警、反馈、纠正预算执行过程中存在的问题，强化成本分析，找准成本费用发生的异常环节以及对损益影响的关键因素，通过分析提出成本费用控制方向和措施建议，为公司决策提供可靠依据；③根据市场产品售价和产品合理毛利水平倒逼制造成本，通过设计、工艺、采购、生产等每个环节的不断优化和限期改进来有效促进成本的降低，提高产品市场竞争力；④进一步发挥公司债权管理的积极作用，充分运用法律武器维权；⑤把销售货款回收与应收账款清欠有机结合，建立应收账款降压联动控制机制，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，保证应收账款清欠任务目标的完成。

4、以提品质、降成本为目标，细化生产组织管理。2015 年，公司生产系统将在继续深化节点管理工作的基础上，加快物流的速度，缩短生产周期，根据用户需要灵活调整出产品种，快速满足市场需求；进一步提高通过材料利用率，推行可回收消耗辅材“以旧换新”制度，寻找专业生产厂家委外配套等措施和办法进一步降低生产成本；把产品品质提升作为生产管理的常态化工作，及时汇总出现的各种质量问题，并逐一梳理整改，将用户满意的思想贯穿于生产的全过程，实现产品整体质量的持续改进。

质量管理方面，首先，狠抓制度的宣贯落实，通过一二级培训、质量专题分析会和例会、班前会、质量通报和质量专刊、质量知识竞赛、典型质量事故处理等多种形式，全面提高职工质量意识和质量保证能力，促进质量管理体系运行的稳定性和有效性；其次，完善产品过程控制方法和手段，全面推行流程卡模板和管控制度；加强工艺纪律、现场质量检查力度，完善计量管理制度，严格质量考核、质量追责，全面提高过程管控能力和水平；再次，对关键工序、关重零部件特性及反复出现质量问题的零部件实施全检；及时编制产品零部件检测项目表并严格执行，对常见易发生、难度较大的质量问题，要采取专题立项、攻关方式从根源上予以解决；推进落实质量

持续改进奖励办法，营造全员参与质量改进的积极氛围，促进产品品质的稳步提升；最后，全面加强供方管理，严格控制外购、外协件质量，最大限度保证产品装配质量。

#### **(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求**

经平衡全年资金收支，公司 2015 年维持日常业务的流动资金需求约为 55,000 万元。公司将通过多种渠道予以筹措，其中计划通过银行借款筹措流动资金 6,700 万元，办理银行承兑汇票授信额度 10,000 万元，办理集团内部关联方借款 8,000 万元，其余所需资金由公司产品销售回款等自筹方式予以解决。

#### **(五) 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、国家固定资产投资增速回落的风险及对策。公司生产的工程机械产品，主要用于交通、市政等基础设施建设行业，公司未来的经营业绩与上述行业未来的发展变化具有相关性，其变化将直接影响对公司产品的需求。国家经济下行压力持续不减，固定资产投资增速连续回落可能会导致交通、市政等基建工程投入减少，进而减少对公司产品的需求，对公司的主营业务造成不利影响，为此公司将继续加大科技投入，加快产品结构调整，丰富完善产品链，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属于竞争性行业，随着经济全球化进程，众多国内外品牌进入市场，同时，国内企业产能过剩，销售滞缓，应收账款居高不下，导致竞争程度越趋激烈。公司将以市场为依托，调整和优化产品结构，加大新产品的开发和市场推广力度，培育新的利润增长点；有针对性的改善营销策略，拓宽营销渠道，增强销售服务意识，提升服务质量，将营销服务做实、做细、做优、做精，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，如果未来欧元升值，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。

### 三、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) 会计政策

2014 年财政部发布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬（2014 年修订）》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表（2014 年修订）》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》及《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。财政部以财会[2014]23 号发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2014 年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在 2014 年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

2014 年 12 月 18 日公司第五届董事会第二次会议审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》，公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则。

根据《财政部关于印发修订〈企业会计准则第 9 号——职工薪酬〉的通知》（财会[2014]8 号），本公司自 2014 年 7 月 1 日开始执行《企业会计准则第 9 号——职工薪酬（2014 年修订）》，重新调整和认定职工薪酬的核算范围，将劳务费纳入应付职工薪酬的核算范围，此次变更累计调整增加应付职工薪酬 4,712,250.10 元，由于执行新准则以前支付劳务费时已经计入相关成本费用，因此对本公司当期报表未产生重大影响。

##### (2) 会计估计

报告期内，为了更加准确地反映公司的资产状况和经营成果，遵循会计核算谨慎性原则，公司第四届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司变更工程租赁设备折旧年限的议案》，自 2014 年 4 月 1 日起对出租的工程设备折旧年限由原来的 8 年变更为 10 年，采用未来适用法进行会计处理。工程设备折旧年限变更后影响 2014 年度少提固定资产折旧 1,041,029.58 元。

#### (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

### 四、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

报告期内，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》（证监会公告[2013]43 号）的规定，公司结合实际情况，在充分听取并考虑独立董事和中小股东的意见的基

基础上，对 2012 年制定的利润分配政策进行了修订，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。

2013 年度，公司归属于母公司所有者的净利润为-99,851,526.27 元，期末未分配利润为-216,968,010.40 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四届董事会第十九次会议、2013 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 (%)
2014 年	0	0	0	0	-127,843,502.42	0
2013 年	0	0	0	0	-99,851,526.27	0
2012 年	0	0	0	0	6,861,837.30	0

## 五、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》的有关规定，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。2014 年公司发布定期报告 4 个，临时公告 54 个，未出现因工作失误造成的重大差错事项和更正公告情形。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。

公司注重员工的培训和教育工作，在职工中广泛开展深化改革、同舟共济、共渡难关的宣传教育活动，结合员工岗位技能专项业务培训，努力提升职工队伍整体素质。全年制作各类宣传展板 15 幅，先后组织开展岗位练兵、技术比武 11 次，参加 247 人次；技术学习 73 次，培训各类人员 1069 人次。同时公司还积极开展、承办和参与各类文体活动，累计上千人次参加，在活跃职工业余文化生活的同时，也宣传和展示了企业的良好形象。

公司从实际出发，密切关注职工诉求，促进企业和职工队伍的和谐、稳定。同时公司还十分关注社会公益事业，开展夏季“送清凉”活动，购买防暑降温品慰问生产离退休职工；积极开展“金秋助学”活动，为 15 名困难大学生子弟发放助学金；深入开展送温暖工作，“双节”期间慰问伤病职工 23 人，为 117 名困难职工发放补助金 10 万余元，为 5 名职工遗属发放抚恤金，为 83 名老职工敬送生日蛋糕；积极解决贫困职工家庭生活困难问题；并通过对外捐赠、对口帮扶等办法来积极履行公司应尽的社会责任。公司帮扶维护工作得到了上级工会的高度认可，1 名工会干部被上级单位授予“首届帮扶工作先进个人”。

## 六、其他披露事项

报告期内，公司正在筹划重大资产重组，根据 2015 年 2 月 15 日公司第五届董事会第五次会议决议，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；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股票募集配套资金，募集配套资金总额不超过本次交易总金额的 25%。

### （1）发行股份购买资产

本次交易中，公司拟通过发行 240,000,000 股股份购买柴昭一、柴效增等 31 名自然人股东以及上海复星创业投资管理有限公司、广州力鼎凯得创业投资有限合伙企业（有限合伙）等 19 家非自然人股东合计持有的庞源租赁 100% 股权；公司拟通过发行 67,258,065 股股份购买王志荣、刘丽萍等 14 名自然人股东以及北京宝金嘉铭投资管理中心（有限合伙）等 2 家非自然人股东合计持有的天成机械 100% 股权。本次发行股份的定价基准日为公司第五届董事会第五次会议决议公告之日。经交易各方协商，公司本次发行股份购买资产的股份发行价格为定价基准日前 120 个交易日公司股票交易均价的 90%，即 6.20 元/股。

根据“万隆评报字（2015）第 1039 号”《评估报告》，庞源租赁 100% 股权的价值为 15.40 亿元，根据“万隆评报字（2015）第 1045 号”《评估报告》，天成机械 100% 股权的价值为 4.22 亿元。经交易各方协商，扣除评估基准日后有条件归属于本次交易前庞源租赁现有股东的滚存未分配利润 5,000 万元，本次交易庞源租赁 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。

### （2）募集配套资金

在本次重大资产重组的同时，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%。本次发行股份的定价基准日为公司第五届董事会第五次会议决议公告之日，本次募集配套资金的股份发行价格不低于定价基准日前 20 个交易日公司股票的交易均价的 90%，即 7.22 元/股。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

### 三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

### 五、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

### 六、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
<p>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》、《房屋租赁合同》,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。</p> <p>报告期内,依照公司与西安煤化实业有限公司签订的《办公楼租赁合同》,公司向西安实业出租房屋。</p> <p>上述日常关联交易事项,公司已在《关于公司 2014 年度预计日常关联交易事项的公告》中对 2014 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。</p>	<p>详见 2014 年 4 月 5 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 2014 年度日常关联交易事项的公告》、《公司第四届董事会第十九次会议决议公告》。</p>

## 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 20,000 万元，此关联交易事项的预计情况，已经公司第四届董事会第十九次会议、2013 年年度股东大会审议通过，并于 2014 年 4 月 5 日、2014 年 4 月 30 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 2014 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 2,055.48 万元。

### (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
<p>2014 年 4 月，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，公司向陕西煤业化工集团有限责任公司办理 5,000 万元借款，该笔借款期限 3 个月，于 2014 年 7 月到期。同样，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。</p>	<p>详见 2014 年 4 月 5 日 2014 年 8 月 21 日在《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站《公司第四届董事会第十九次会议决议公告》、《公司第四届董事会第二十二次会议决议公告》。</p>
<p>公司 2013 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。</p>	<p>详见 2014 年 4 月 5 日在《上海证券报》、《证券时报》和上海交易所网站《关联交易公告》、《公司第四届董事会第十九次会议决议公告》。</p>
<p>报告期内，为了促进子公司建设钢构的经营发展，根据 2014 年公司总体经营计划，建设钢构申请在国家开发银行陕西省分行办理 3000 万元中小企业流动资金贷款，该笔贷款为信用贷款，使用陕西煤业化工集团有限责任公司集团综合授信，期限为一年。</p>	<p>详见 2014 年 5 月 31 日在《上海证券报》、《证券时报》和上海交易所网站《公司第四届董事会第二十一次会议决议公告》。</p>

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

2014 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，该议案已经公司第四届董事会第十八次会议、2014

年第一次临时股东大会审议通过，并于 2014 年 1 月 1 日、2014 年 1 月 22 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 2014 年 12 月 31 日，公司报告期内实际向建机集团拆借金额累计 6,200.00 万元。

## 七、重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用  不适用

### 2 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	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										0.00			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										1,300.00			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）										1,300.00			
担保总额占公司净资产的比例（%）										2.20			
担保情况说明													
<p>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。</p> <p>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》。</p>													

### 3 其他重大合同

为了保证公司摊铺机产品的技术先进性，公司与沃尔沃 CE 公司友好协商，就公司制造和销售 TITAN 8620 型和 TITAN 7620 型摊铺机签订了《许可使用及供货协议之展期与修改协议》，协议约定：沃尔沃 CE 公司许可公司使用沃尔沃 CE 公司或其关联企业所拥有或控制的若干技术、专有技术和其他知识产权，在中国大陆制造和销售 TITAN 8620 型和 TITAN 7620 型摊铺机，授权以上两种机型摊铺机使用“ABG”品牌之权利（品牌为“SCMC-ABG”，机身涂 ABG 黄黑特征色），并由沃尔沃 CE 公司供应公司“ABG”品牌的 8620 型、7620 型摊铺机的组件及相关配件。就公司制造和销售 SUM 820 型 SCMC SUM 摊铺机，公司与沃尔沃 CE 公司签订了《Volvo Construction Equipment AB 与陕西建设机械股份有限公司之间的供货协议》，协议约定：由沃尔沃 CE 公司或者其关联企

业向公司供应 SUM 820 型 SCMC SUM 摊铺机所需的组件以及相关零配件。以上两项协议的有效期均为 2014 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日。截至 2014 年 12 月 31 日，以上合同正在履行期内。

沃尔沃 CE 公司是瑞典沃尔沃集团的全资子公司，总部位于比利时布鲁塞尔，主要产品有铰接式卡车、装载机、挖掘机、平地机、道路机械以及小型设备，2007 年收购了作为全球摊铺机技术领先者之一的德国 ABG 公司。

## 八、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

### (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人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	西安重装集团有限公司	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	西安重装集团有限公司	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	/	/
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个月不上市交易或转让。	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	/	/

### 九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否	
	原聘任	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		14

	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

## 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## 十一、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十二、执行新会计准则对合并财务报表的影响

2014 年财政部发布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬（2014 年修订）》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表（2014 年修订）》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》及《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。财政部以财会[2014]23 号发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2014 年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在 2014 年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

2014 年 12 月 18 日公司第五届董事会第二次会议审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》，公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则。

### 1 职工薪酬准则变动的影响

职工薪酬准则变动影响的说明

根据《财政部关于印发修订〈企业会计准则第 9 号——职工薪酬〉的通知》（财会[2014]8 号），本公司自 2014 年 7 月 1 日开始执行《企业会计准则第 9 号——职工薪酬（2014 年修订）》，重新调整和认定职工薪酬的核算范围，将劳务费纳入应付职工薪酬的核算范围，此次变更累计调整增加应付职工薪酬 4,712,250.10 元，由于执行新准则以前支付劳务费时已经计入相关成本费用，因此对本公司当期报表未产生重大影响。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

（一）报告期内，为了缓解流动资金持续紧张的状况，公司子公司建设钢构建设钢构申请在中国银行西安临潼区支行办理 1500 万元流动资金借款，该笔借款以建设钢构持有的临国用（2008）第 225 号和临国用（2009）第 044 号土地使用权作为抵押，期限为一年。截至 2014 年 12 月 31 日，建设钢构在中国银行西安临潼区支行取得借款 1,150.00 万元。

（二）公司采取融资租赁的方式销售路面机械产品，根据合同约定，截至 2014 年 12 月 31 日，公司对该融资租赁业务担保的最大敞口为人民币 12,748.34 万元。担保期限和租赁合同的年限一

致,一般为 2 至 4 年不等,期末因发生客户违约而令公司代为垫付租金金额为 50,396,924.18 元,已计提坏账准备 25,198,462.09 元。

(三)报告期内,公司因客户未按期偿付货款及代垫融资款项逾期提起 9 宗诉讼案件,涉及诉讼标的金额 2,487.36 万元,其中已取得人民法院出具民事调解书案件 4 宗,涉及诉讼金额 411.34 万元,已计提坏账准备 301.76 万元。未决案件 5 宗涉及标的金额 2,076.02 万元,已计提坏账准备 1,038.01 万元,相关诉讼事项尚在进行之中。

(四)报告期内,公司向路机联盟(北京)工程设备有限公司投资 50 万元,持有该公司 19.61% 股权,为公司的联营企业。

(五)报告期内,公司正在筹划重大资产重组,根据 2015 年 2 月 15 日公司第五届董事会第五次会议决议,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;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股票募集配套资金,募集配套资金总额不超过本次交易总金额的 25%。

#### (1) 发行股份购买资产

本次交易中,公司拟通过发行 240,000,000 股股份购买柴昭一、柴效增等 31 名自然人股东以及上海复星创业投资管理有限公司、广州力鼎凯得创业投资有限合伙企业(有限合伙)等 19 家非自然人股东合计持有的庞源租赁 100% 股权;公司拟通过发行 67,258,065 股股份购买王志荣、刘丽萍等 14 名自然人股东以及北京宝金嘉铭投资管理中心(有限合伙)等 2 家非自然人股东合计持有的天成机械 100% 股权。本次发行股份的定价基准日为公司第五届董事会第五次会议决议公告之日。经交易各方协商,公司本次发行股份购买资产的股份发行价格为定价基准日前 120 个交易日公司股票交易均价的 90%,即 6.20 元/股。

根据“万隆评报字(2015)第 1039 号”《评估报告》,庞源租赁 100% 股权的价值为 15.40 亿元,根据“万隆评报字(2015)第 1045 号”《评估报告》,天成机械 100% 股权的价值为 4.22 亿元。经交易各方协商,扣除评估基准日后有条件归属于本次交易前庞源租赁现有股东的滚存未分配利润 5,000 万元,本次交易庞源租赁 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。

#### (2) 募集配套资金

在本次重大资产重组的同时,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%。本次发行股份的定价基准日为公司第五届董事会第五次会议决议公告之日,本次募集配套资金的股份发行价格不低于定价基准日前 20 个交易日公司股票的交易均价的 90%,即 7.22 元/股。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 限售股份变动情况

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
合计	100,000,000	0	0	100,000,000	/	/

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

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						
非公开发行股票	2013 年 6 月 6 日	5.23	100,000,000	2013 年 6 月 21 日	100,000,000	/

截至报告期末近 3 年历次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）：

2013 年 5 月 14 日，公司向控股股东建机集团非公开发行股票 100,000,000 股的预案获得中国证监会《关于核准陕西建设机械股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]651 号）核准；2013 年 6 月 20 日，本次发行新增股份 100,000,000 股在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记手续。自此，公司发行股份总数为 241,556,000 股，其中 100,000,000 股股份为有限售条件股份。建机集团持有公司股份总数为 135,312,883 股，持股比例为 56.02%。

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	8,411
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	8,383

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股(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	56.02	100,000,000	无	0	国家
中国华融资产管理股份有限公司	-3,198,200	15,153,833	6.27		无	0	国家
交通银行股份有限公司-长信量化先锋股票型证券投资基金	1,307,847	1,508,500	0.62		无	0	未知
汤毅	0	1,163,525	0.48		无	0	未知
翁楚娟	-307,000	1,103,100	0.46		无	0	未知
谢慧明	1,056,480	1,056,480	0.44		无	0	未知
乌克学	0	1,000,000	0.41		无	0	未知
韦志兄	0	951,345	0.39		无	0	未知
厉立新	221,210	923,109	0.38		无	0	未知
温丽霞	845,650	845,650	0.35		无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 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	15,153,833	人民币普通股	15,153,833				
交通银行股份有限公司-长信量化先锋股票型证券投资基金	1,508,500	人民币普通股	1,508,500				
汤毅	1,163,525	人民币普通股	1,163,525				
翁楚娟	1,103,100	人民币普通股	1,103,100				
谢慧明	1,056,480	人民币普通股	1,056,480				
乌克学	1,000,000	人民币普通股	1,000,000				
韦志兄	951,345	人民币普通股	951,345				
厉立新	923,109	人民币普通股	923,109				
温丽霞	845,650	人民币普通股	845,650				
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。
上述股东关联关系或一致行动的说明		陕西建设机械（集团）有限责任公司为公司的控股股东。			

## 四、控股股东及实际控制人变更情况

## (一) 控股股东情况

## 1 法人

单位：万元 币种：人民币

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	1989-11-08
组织机构代码	220524092
注册资本	18,920
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）
未来发展战略	顺应煤化集团、重装集团的形式和要求，逐步建成一个成员精干、高效的资产管理服务型公司。
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

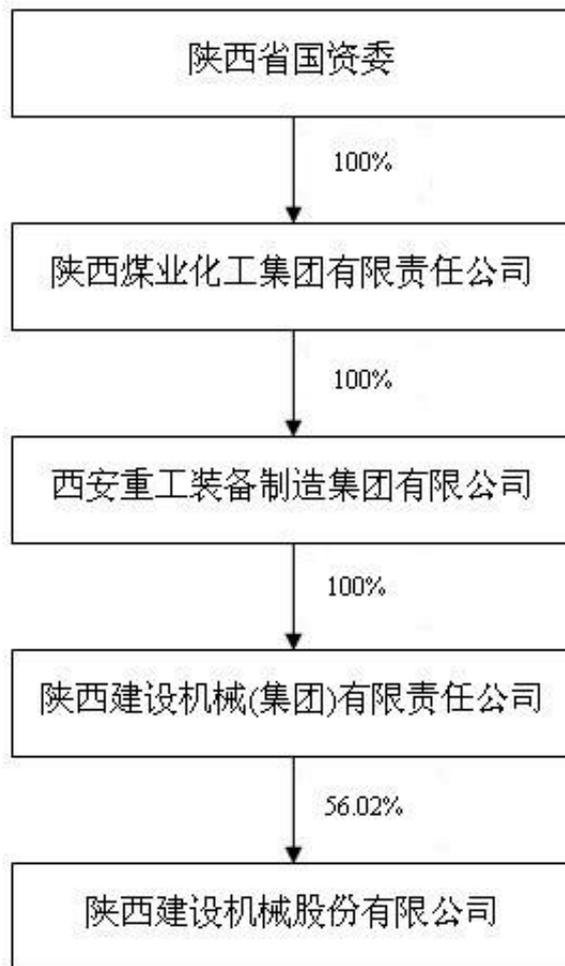
## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

单位：万元 币种：人民币

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
组织机构代码	762568778
注册资本	1,000,000
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；高科技产品；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）
未来发展战略	立足陕西，放眼全国，参与国际；做大煤炭，做强煤化，发展多元；优化结构，提高效益，提升价值，以科技创新为手段，以改革创新、信息化、资本运作、安全管理、循环经济等为支撑，调结构、上水平，抓改革、增活力，深化改革开放，促进科学发展，实现企业由“做实”到“做大”与“做强”的历史性飞跃，力争建成主业突出、核心竞争力强的一流节能环保能源化工企业。
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 2014 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：持有陕国投 A（000563）34.58%股权；持有陕西煤业股份有限公司（601225）63.37%股权。
其他情况说明	无

2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、其他持股在百分之十以上的法人股东

截至报告期末，公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 第七节 优先股相关情况

截至报告期末近 3 年，公司并未有优先股的发行与上市情况。

## 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

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	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期在其股东单位领薪情况
杨宏军	董事长	男	45	2011-10-29	2017-11-18					18	否
黄金华	副董事长	男	53	2011-10-29	2014-02-25					0.67	否
李长安	董事、总经理	男	45	2011-10-29	2017-11-18					18	否
申占东	董事、常务副总经理	男	52	2011-10-29	2017-11-18					16	否
黄明	董事、财务总监	男	45	2011-10-29	2017-11-18					14	否
卢娜	董事	女	46	2011-10-29	2017-11-18					4	是
何雁明	独立董事	男	62	2011-10-29	2014-11-18					4.58	否
梁定邦	独立董事	男	72	2011-10-29	2014-11-18					4.58	否
段秋关	独立董事	男	69	2011-10-29	2014-11-18					4.58	否
张敏	独立董事	女	42	2014-11-19	2017-11-18					0.42	否
李敏	独立董事	男	44	2014-11-19	2017-11-18					0.42	否
宋林	独立董事	男	45	2014-11-19	2017-11-18					0.42	否
张群	监事会主席	女	48	2011-10-29	2017-11-18					4	是
黄大海	监事	男	53	2011-10-29	2014-04-09					1	否
胡立群	监事	男	47	2011-10-29	2017-11-18					14	否
冯超	监事	男	50	2011-10-29	2017-11-18	100	100	0		7.9	否
张兰天	监事	男	47	2011-10-29	2017-11-18					7.8	否
陈永则	副总经理	男	47	2011-10-29	2017-11-18					14	否
白海红	副总经理、董事会秘书	男	51	2011-10-29	2017-11-18					14	否
司小柱	副总经理、总工程师	男	51	2011-10-29	2017-11-18					14	否
合计	/	/	/	/	/	100	100	0	/	162.37	/

姓名	最近 5 年的主要工作经历
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。
黄金华	法学博士，高级经济师。最近五年一直担任建设银行投资银行部业务总监，公司副董事长。（因工作原因，已于 2014 年 2 月 25 日辞职）
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。
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，现任公司董事、财务总监。
卢娜	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。
何雁明	教授，最近五年一直担任西安交通大学经济金融学院教授，学术委员会委员，公司独立董事。（已于 2014 年 11 月 18 日任职期满卸职）
梁定邦	本科学历，高级工程师。最近五年一直担任公司独立董事。（已于 2014 年 11 月 18 日任职期满卸职）
段秋关	研究生学历，教授。最近五年一直担任公司独立董事。（已于 2014 年 11 月 18 日任职期满卸职）
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。
黄大海	研究生学历，高级经济师。最近五年曾任中国建设银行西安新城支行副行长、党总支委员，中国建设银行陕西省分行集团客户部副总经理兼投资银行部总经理（副总经理级），现任中国建设银行陕西省分行集团客户部副总经理兼投资银行部总经理（总经理级），公司监事。（因工作原因，已于 2014 年 4 月 9 日辞职）
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。
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，现任公司副总经理，兼任建设钢构公司执行董事。
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、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。

其它情况说明

黄金华董事、黄大海监事的董监事津贴直接划转至中国建设银行股份有限公司，个人并未领取；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1日	
黄明	陕西建设机械（集团）有限责任公司	董事	2011年11月22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	
卢娜	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	2014年12月1日	
张群	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	2011年2月1日	

**(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
卢娜	陕西长岭电子科技有限责任公司	董事	2006年6月1日	
卢娜	陕西汉江机床有限责任公司	董事	2010年11月1日	
何雁明	陕西秦川机械发展股份有限公司	独立董事	2008年8月1日	2014年11月3日
何雁明	西部金属材料股份有限公司	独立董事	2012年4月1日	
何雁明	陕西天然气股份有限公司	独立董事	2012年11月1日	
何雁明	西安饮食服务（集团）股份有限公司	独立董事	2013年8月22日	
梁定邦	陕西炼石有色资源股份有限公司	独立董事	2012年4月1日	2015年4月1日
张群	中国西电电气股份有限公司	监事	2011年5月18日	
张群	陕西飞机制造有限公司	董事	2009年4月1日	
张群	中航工业西安航空制动科技有限公司	董事	2009年6月1日	

张群	西安航空发动机（集团）有限公司	监事	2009年7月1日	
张群	西安黄河机电有限公司	监事会主席	2014年6月1日	
张群	陕西烽火通信集团有限公司	董事	2009年1月1日	
张群	陕西长岭电子科技有限责任公司	董事	2009年7月1日	
张群	西北机器有限公司	监事会主席	2010年5月1日	
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	
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	

### 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、监事和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应付报酬情况	报告期内支付董事、监事、高级管理人员报酬共计 162.37 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	162.37 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
黄金华	副董事长	离任	工作原因
黄大海	监事	离任	工作原因
何雁明	独立董事	离任	任职期满
梁定邦	独立董事	离任	任职期满
段秋关	独立董事	离任	任职期满
张敏	独立董事	聘任	工作原因
李敏	独立董事	聘任	工作原因
宋林	独立董事	聘任	工作原因

## 五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内公司核心技术团队或关键技术人员未发生变动。

## 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	859
主要子公司在职员工的数量	72
在职员工的数量合计	931
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	338
销售人员	113
技术人员	75
财务人员	15
行政人员	200
服务人员	190
合计	931
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上学历	234
大学专科学历	245
大学专科以下学历	452
合计	931

### (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”、带薪休假等待遇。

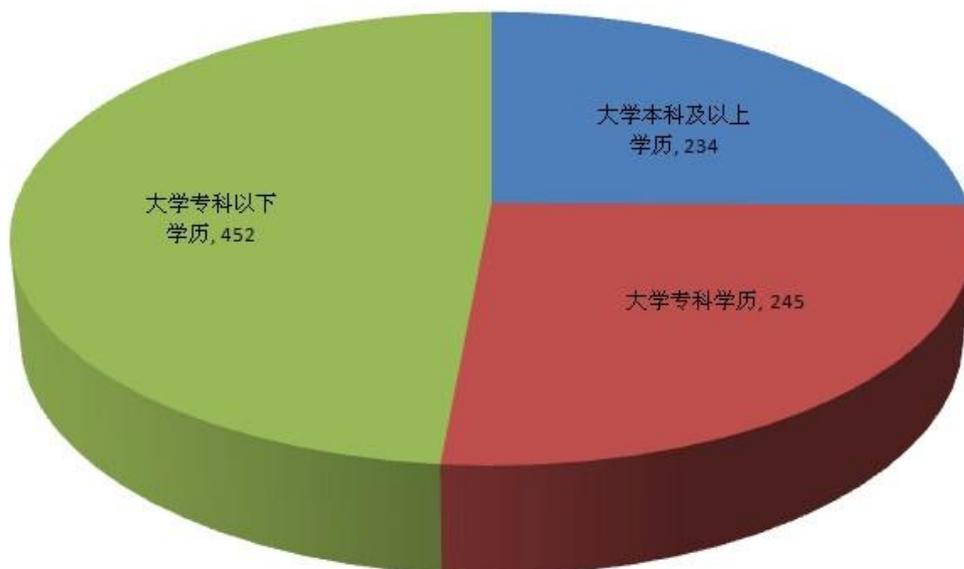
### (三) 培训计划

按照公司“十二五规划”的要求，为了更好地促进 2015 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。

(四) 专业构成统计图



(五) 教育程度统计图



## 第九节 公司治理

### 一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

#### （一）公司治理的基本情况

报告期内，公司修订了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》、《公司股东大会和董事会议事规则及各专门委员会工作细则》、《公司募集资金使用管理办法》等相关制度，制定了《公司 2014 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。

#### （二）公司建立和实施内幕信息知情人管理相关的情况

公司制定有《内幕信息知情人登记管理制度》及《公司外部信息使用人管理制度》，按照规定，公司对内幕信息知情人档案进行登记并报备，报告期内，公司没有发生违规买卖公司股票的情形，也没有因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚的情形。

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 1 月 21 日	《关于公司向陕西建设机械（集团）有限责任公司拆借短期周转资金的议案》、《关于公司在交通银行陕西省分行办理银行综合授信的议案》	审议通过	www.sse.com.cn	2014 年 1 月 22 日
2013 年度股东大会	2014 年 4 月 29 日	《公司 2013 年度董事会工作报告》、《公司 2013 年度监事会工作报告》、《公司 2013 年度财务决算报告》、《公司 2013 年年度报告及摘要》、《2013 年度募集资金存放与实际使用专项报告》、《2013 年度独立董事述职报告》、《公司 2013 年度利润分配预案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于公司向陕西煤业化工集团有限责任公司办理借款的议案》、《关于公司向西安重工装备制造集团有限公司申请流动资金借款展期的议案》、《关于公司在西安银行、重庆银行西安分行分别申请办理银行承兑汇票授信的议案》、《关于修订公司股东大会议事规则的议案》、《关于公司 2014 年度预计日常关联交易事项的议案》、《关于聘请财务审计机构和内部控制审计机构的议案》	审议通过	www.sse.com.cn	2014 年 4 月 30 日
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 9 月 10 日	《关于子公司陕西建设钢构有限公司在国家开发银行陕西省分行办理流动资金借款的议案》、《关于公司向陕西煤业化工集团有限责任公司办理借款展期的议案》、《关于公司在华融金融租赁股份有限公司办理工程机械融资租赁业务的议案》	《关于公司在华融金融租赁股份有限公司办理工程机械融资租赁业务的议案》未通过审议，其他两项议案经审议通过	www.sse.com.cn	2014 年 9 月 11 日
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 11 月 19 日	《关于修改公司章程的议案》、《关于公司在华融金融租赁股份有限公司办理工程机械融资租赁业务的议案》	审议通过	www.sse.com.cn	2014 年 11 月 20 日

### 股东大会情况说明

报告期内，公司共召开四次股东大会，股东大会的召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格和决议表决程序均符合有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定。

### 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	出席股东大会的次数
杨宏军	否	10	5	5	0	0	否	4
黄金华	否	0	0	0	0	0	否	0
李长安	否	10	5	5	0	0	否	4
申占东	否	10	5	5	0	0	否	4
黄明	否	10	5	5	0	0	否	4
卢娜	否	10	5	5	0	0	否	4
何雁明	是	7	4	3	0	0	否	4
梁定邦	是	7	4	3	0	0	否	4
段秋关	是	7	4	3	0	0	否	4
张敏	是	3	0	2	1	0	否	0
李敏	是	3	1	2	0	0	否	0
宋林	是	3	1	2	0	0	否	0

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	5
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

报告期内，董事会下设的 4 个专门委员会认真履行职责，履职情况如下：

#### (一) 审计委员会

1、2014 年 4 月 3 日，审计委员会召开了 2014 年第一次会议，审议通过了《公司 2013 年度内控自我评价报告》、《公司 2013 年年报及摘要》、《关于聘请财务审计机构和内部控制审计机构的议案》；

2、2014 年 4 月 29 日，审计委员会召开了 2014 年第二次会议，审议通过了《公司 2014 年第一季度报告及摘要》；

3、2014 年 8 月 28 日，审计委员会召开了 2014 年第三次会议，审议通过了《公司 2014 年半年度报告及摘要》、《公司内部控制缺陷整改报告》；

4、2014 年 10 月 29 日，审计委员会召开了 2014 年第四次会议，审议通过了《公司 2014 年度内控制度自我评价工作方案》、《公司 2014 年第三季度报告及摘要》、《公司 2015 年内部控制审计工作计划》；

(二) 战略委员会

2014 年 4 月 3 日，战略委员会召开会议，审议通过了《2013 年董事会工作报告》、《2013 年总经理工作报告》；

(三) 提名委员会

2014 年 10 月 29 日，提名委员会召开会议，审议《关于公司董事会换届选举的议案》。

(四) 薪酬与考核委员会

2014 年 1 月 21 日，薪酬与考核委员会召开会议，审议通过了《公司薪酬管理制度》，同时，对公司董事、监事、高级管理人员 2013 年工作薪酬进行评议。

**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。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

#### （一）内部控制责任声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是：合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。

#### （二）内部控制建设情况

公司根据五部委《企业内部控制基本规范》及配套指引的相关规定，在结合公司实际情况和规范发展的基础上，对公司各项管理制度、主要业务流程、各重点业务环节进行了梳理，完成了新版内部控制体系文件的编制和运行测试工作，完善和优化了各项内控制度，规范了业务流程、体系设计和运行控制，确保了内控体系的有效性。2014 年，公司修订、完善了包括《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》、《公司募集资金使用管理办法》《公司股东大会和董事会议事规则及各专门委员会工作细则》等内部控制制度，进一步完善公司治理，防范和化解公司内、外部的各类风险，提升公司管理水平，以保证公司规范运作，安全、健康发展。

公司《内部控制自我评价报告》详见 2015 年 2 月 17 日上海证券交易所网站披露的公告，网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

是否披露内部控制自我评价报告：是

### 二、内部控制审计报告的相关情况说明

受公司委托，希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）对我公司 2014 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《内部控制审计报告》详见 2015 年 2 月 17 日上海证券交易所网站披露的公告，网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

是否披露内部控制审计报告：是

### 三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司于 2010 年 4 月 23 日第三届董事会第十三次会议批准制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并一直遵照执行，2014 年 4 月 3 日第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于修订公司年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》，进一步完善年报披露重大差错责任追究机制，加大对年报信息披露责任人的问责力度，充分发挥责任追究机制对于提高公司年度报告质量的保障作用，提高年报信息披露质量和透明力度。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充的情况，公司有关信息披露的工作责任人能够很好的履行职责和内幕信息保密义务。公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》等法规的有关规定，切实及时履行信息披露义务，保证了公司信息披露内容的真实、准确和完整。公司信息披露工作规范，没有受到中国证监会和上海证券交易所的公开处罚或批评。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

#### 希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

Xigema Cpas (Special General Partnership)

希会审字(2015) 0177 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 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度的合并及母公司利润表、现金流量表、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，贵公司合并及母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 2014 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2014 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：窦源

二〇一五年二月十五日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2014 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	14,435,170.06	35,806,645.62
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	七、2		
应收票据	七、3	18,691,000.00	17,136,476.00
应收账款	七、4	415,476,515.48	483,555,552.38
预付款项	七、5	12,001,599.11	12,208,123.76
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	七、6	55,116,790.85	36,285,536.13
买入返售金融资产			
存货	七、7	282,956,029.70	249,066,901.25
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		798,677,105.20	834,059,235.14
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资	七、8		81,600.00
长期应收款			
长期股权投资	七、9	500,000.00	
投资性房地产	七、10		
固定资产	七、11	165,655,761.51	185,175,585.44
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	七、12	13,897,235.74	14,890,255.22
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、13	47,286,319.28	29,152,775.93
其他非流动资产			
非流动资产合计		227,339,316.53	229,300,216.59
资产总计		1,026,016,421.73	1,063,359,451.73

<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、14	36,500,000.00	45,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
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	七、15	7,864,000.00	
应付账款	七、16	188,828,968.89	187,010,825.82
预收款项	七、17	10,887,165.28	4,720,686.09
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、18	7,809,570.45	6,675,652.39
应交税费	七、19	-4,059,572.12	2,520,217.81
应付利息	七、20	8,744,494.64	2,497,207.13
应付股利	七、21	65,000.00	65,000.00
其他应付款	七、22	179,344,488.08	102,410,018.38
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		435,984,115.22	350,899,607.62
<b>非流动负债：</b>			
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	七、23	50,000.00	
递延所得税负债	七、13		
其他非流动负债			
非流动负债合计		50,000.00	
负债合计		436,034,115.22	350,899,607.62
<b>所有者权益</b>			
股本	七、24	241,556,000.00	241,556,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、25	672,560,914.11	668,917,014.11
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七、26	4,178,369.76	2,456,304.94
盈余公积	七、27	16,498,535.46	16,498,535.46
一般风险准备			
未分配利润	七、28	-344,811,512.82	-216,968,010.40
归属于母公司所有者权益合计		589,982,306.51	712,459,844.11
少数股东权益			
所有者权益合计		589,982,306.51	712,459,844.11
负债和所有者权益总计		1,026,016,421.73	1,063,359,451.73

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**

2014 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		11,919,361.72	32,334,986.58
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		12,385,000.00	9,660,000.00
应收账款	十五、1	316,610,405.38	379,369,623.31
预付款项		8,882,853.00	11,430,693.52
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十五、2	64,385,632.90	40,265,668.33
存货		245,662,832.76	218,982,548.13
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		659,846,085.76	692,043,519.87
<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
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	78,706,457.33	78,206,457.33
投资性房地产			
固定资产		121,772,145.59	133,010,799.91
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		745,247.39	1,416,581.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		42,689,369.64	26,260,969.28
其他非流动资产			
非流动资产合计		243,913,219.95	238,976,408.19
资产总计		903,759,305.71	931,019,928.06

<b>流动负债：</b>			
短期借款		25,000,000.00	45,000,000.00
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		7,864,000.00	
应付账款		104,849,344.81	103,752,216.63
预收款项		5,213,765.28	3,397,686.09
应付职工薪酬		6,578,505.69	6,633,060.39
应交税费		-3,631,754.66	-1,785,094.27
应付利息		8,744,494.64	2,497,207.13
应付股利		65,000.00	65,000.00
其他应付款		175,154,163.11	85,362,967.23
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		329,837,518.87	244,923,043.20
<b>非流动负债：</b>			
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		329,887,518.87	244,923,043.20
<b>所有者权益：</b>			
股本		241,556,000.00	241,556,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		671,913,230.44	668,269,330.44
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		2,554,246.77	1,407,740.40
盈余公积		16,498,535.46	16,498,535.46
未分配利润		-358,650,225.83	-241,634,721.44
所有者权益合计		573,871,786.84	686,096,884.86
负债和所有者权益总计		903,759,305.71	931,019,928.06

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

**合并利润表**  
2014 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		283,204,434.60	452,374,198.86
其中:营业收入	七、29	283,204,434.60	452,374,198.86
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		430,306,012.32	560,150,870.78
其中:营业成本	七、29	240,384,541.36	406,300,332.81
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、30	2,370,069.29	3,270,442.46
销售费用	七、31	47,009,971.34	42,995,132.35
管理费用	七、32	58,376,203.87	60,716,543.24
财务费用	七、33	12,008,854.58	18,732,928.19
资产减值损失	七、34	70,156,371.88	28,135,491.73
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)		-147,101,577.72	-107,776,671.92
加:营业外收入	七、35	3,336,752.85	4,417,848.74
其中:非流动资产处置利得		1,265,535.85	2,181,355.82
减:营业外支出	七、36	1,831,844.38	133,289.95
其中:非流动资产处置损失		1,097,974.63	117,825.73
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-145,596,669.25	-103,492,113.13
减:所得税费用	七、37	-17,753,166.83	-3,640,586.86
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		-127,843,502.42	-99,851,526.27
归属于母公司所有者的净利润		-127,843,502.42	-99,851,526.27
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		-127,843,502.42	-99,851,526.27
归属于母公司所有者的综合收益总额		-127,843,502.42	-99,851,526.27
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)		-0.5292	-0.5213
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.5292	-0.5213

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**  
2014 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	十五、4	213,781,892.95	285,621,146.99
减: 营业成本	十五、4	182,861,495.33	267,372,343.17
营业税金及附加		1,244,794.46	1,095,887.66
销售费用		43,741,002.27	40,901,386.78
管理费用		47,547,296.42	49,471,790.07
财务费用		9,842,366.79	17,279,228.58
资产减值损失		63,548,916.58	21,115,955.62
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)		-135,003,978.90	-111,615,444.89
加: 营业外收入		3,165,752.85	3,816,860.91
其中: 非流动资产处置利得		1,265,535.85	2,171,355.82
减: 营业外支出		1,605,678.70	2,234,993.97
其中: 非流动资产处置损失		871,808.95	2,219,943.85
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-133,443,904.75	-110,033,577.95
减: 所得税费用		-16,428,400.36	-5,068,117.10
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-117,015,504.39	-104,965,460.85
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		-117,015,504.39	-104,965,460.85
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.4844	-0.5480
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.4844	-0.5480

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

**合并现金流量表**  
2014 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
<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		280,569,006.18	448,762,139.72
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、39	4,655,795.11	3,268,633.95
经营活动现金流入小计		285,224,801.29	452,030,773.67
购买商品、接受劳务支付的现金		193,825,721.90	416,120,933.84
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		77,693,443.62	76,910,156.78
支付的各项税费		21,707,475.34	45,538,115.18
支付其他与经营活动有关的现金	七、39	68,660,939.19	53,822,621.17
经营活动现金流出小计		361,887,580.05	592,391,826.97
经营活动产生的现金流量净额		-76,662,778.76	-140,361,053.30

<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		2,245,663.39	2,709,803.92
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、39	3,643,900.00	4,376,762.70
投资活动现金流入小计		5,889,563.39	7,086,566.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,440,748.70	1,779,532.31
投资支付的现金		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			
投资活动现金流出小计		1,940,748.70	1,779,532.31
投资活动产生的现金流量净额		3,948,814.69	5,307,034.31
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			513,877,235.60
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		37,000,000.00	90,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、39	142,000,000.00	30,000,000.00
筹资活动现金流入小计		179,000,000.00	633,877,235.60
偿还债务支付的现金		45,500,000.00	90,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,633,304.17	34,608,136.64
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、39	77,050,788.19	397,770,000.00
筹资活动现金流出小计		127,184,092.36	522,378,136.64
筹资活动产生的现金流量净额		51,815,907.64	111,499,098.96
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,473,419.13	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-22,371,475.56	-23,554,920.03
加：期初现金及现金等价物余额		35,806,645.62	59,361,565.65
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		13,435,170.06	35,806,645.62

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**

2014 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
<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		210,495,334.61	350,454,260.71
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,977,626.56	2,647,025.48
经营活动现金流入小计		213,472,961.17	353,101,286.19
购买商品、接受劳务支付的现金		145,538,599.99	304,512,731.97
支付给职工以及为职工支付的现金		67,478,555.66	71,139,094.67
支付的各项税费		13,684,917.35	36,101,131.08
支付其他与经营活动有关的现金		53,158,787.07	77,572,977.30
经营活动现金流出小计		279,860,860.07	489,325,935.02
经营活动产生的现金流量净额		-66,387,898.90	-136,224,648.83
<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		2,245,663.39	2,700,000.00
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		3,643,900.00	4,376,762.70
投资活动现金流入小计		5,889,563.39	7,076,762.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,436,248.70	612,810.45
投资支付的现金		500,000.00	4,500,000.00
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		1,936,248.70	5,112,810.45
投资活动产生的现金流量净额		3,953,314.69	1,963,952.25
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			513,877,235.60
取得借款收到的现金		25,000,000.00	90,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		112,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		137,000,000.00	603,877,235.60
偿还债务支付的现金		45,000,000.00	90,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,456,833.33	33,136,003.31
支付其他与筹资活动有关的现金		47,050,788.19	371,770,000.00
筹资活动现金流出小计		94,507,621.52	494,906,003.31
筹资活动产生的现金流量净额		42,492,378.48	108,971,232.29
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,473,419.13	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-21,415,624.86	-25,289,464.29
加:期初现金及现金等价物余额		32,334,986.58	57,624,450.87
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		10,919,361.72	32,334,986.58

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



合并所有者权益变动表  
2014 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	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



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	141,556,000.00				250,663,015.81				16,498,535.46		-117,116,484.13		291,601,067.14
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	141,556,000.00				250,663,015.81				16,498,535.46		-117,116,484.13		291,601,067.14
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	100,000,000.00				418,253,998.30			2,456,304.94			-99,851,526.27		420,858,776.97
(一)综合收益总额											-99,851,526.27		-99,851,526.27
(二)所有者投入和减少资本	100,000,000.00				418,253,998.30								518,253,998.30
1. 股东投入的普通股	100,000,000.00				413,877,235.60								513,877,235.60
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					4,376,762.70								4,376,762.70
(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								2,456,304.94					2,456,304.94
1. 本期提取								3,209,817.10					3,209,817.10
2. 本期使用								753,512.16					753,512.16
(六)其他													
四、本期期末余额	241,556,000.00				668,917,014.11			2,456,304.94	16,498,535.46		-216,968,010.40		712,459,844.11

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



母公司所有者权益变动表

2014 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				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



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	141,556,000.00				250,015,332.14				16,498,535.46	-136,669,260.59	271,400,607.01
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	141,556,000.00				250,015,332.14				16,498,535.46	-136,669,260.59	271,400,607.01
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	100,000,000.00				418,253,998.30		1,407,740.40			-104,965,460.85	414,696,277.85
(一)综合收益总额										-104,965,460.85	-104,965,460.85
(二)所有者投入和减少资本	100,000,000.00				418,253,998.30						518,253,998.30
1. 股东投入的普通股	100,000,000.00				413,877,235.60						513,877,235.60
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					4,376,762.70						4,376,762.70
(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							1,407,740.40				1,407,740.40
1. 本期提取							1,964,531.08				1,964,531.08
2. 本期使用							556,790.68				556,790.68
(六)其他											
四、本期期末余额	241,556,000.00				668,269,330.44		1,407,740.40	16,498,535.46		-241,634,721.44	686,096,884.86

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

### 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“集团公司”）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：集团公司以其与筑路机械、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。

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：贰亿肆仟壹佰伍拾伍万陆仟元

实收资本：贰亿肆仟壹佰伍拾伍万陆仟元

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 2014 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表范围内子公司包括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两家全资子公司。

## 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“二、财务报表的编制基础”、“三、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，选取在当前情况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)	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上		
3—4 年	80	80
4—5 年	100	100
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. 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四、7“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。

### 13. 投资性房地产

不适用

### 14. 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。

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。

## (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	30-40 年	5.00	3.17-2.38
机器设备	直线法	5-14 年	5.00	19.00-6.79
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

## 15. 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。

## 16. 借款费用

### 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。

### 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。

## 17. 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。

## **18. 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。

## **19. 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。

## **20. 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。

## 21. 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。

## 22. 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，也没有对已售出的商品实施控制；

(3) 与交易相关的经济利益能够流入企业；

(4) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务收入，指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。

### 23. 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。

### 24. 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。

## 25. 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。

## 26. 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

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更。

2014 年财政部发布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬（2014 年修订）》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表（2014 年修订）》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》及《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。财政部以财会[2014]23 号发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2014 年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在 2014 年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

2014 年 12 月 18 日经公司第五届董事会第二次会议审议通过，公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则。

上述会计政策变更对公司财务报告影响无需要披露的事项。

## (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

其他说明

公司第四届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司变更工程租赁设备折旧年限的议案》，自 2014 年 4 月 1 日起对出租的工程设备折旧年限由原来的 8 年变更为 10 年，采用未来适用法进行会计处理，工程设备折旧年限变更后影响 2014 年度少提固定资产折旧 1,041,029.58 元。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	本公司销售各项产品、租赁业务执行 17% 的增值税税率，以当期销项税额抵扣符合规定的当期进项税额后的余额作为应纳税额，子公司西安重装建设机械工程租赁有限公司租赁业务按小规模纳税人依 3% 的征收率简易计税方法纳税。	17%，3%
营业税	钢结构产品安装劳务、工程收入的营业税率为 3%。	3%
城市维护建设税	按应缴纳增值税、营业税之和的 7% 计缴。	7%
企业所得税	本公司及所属子公司按 25% 的所得税率计缴所得税。	25%
教育费附加和地方教育费附加	按应缴纳增值税、营业税之和的 3% 和 2% 计缴。	3%，2%

## 七、并财务报表项目注释

### 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	52,810.81	11,668.63
银行存款	13,256,113.30	29,479,722.20
其他货币资金	1,126,245.95	6,315,254.79
合计	14,435,170.06	35,806,645.62

其他说明

1. 本公司期末货币资金不存在抵押、质押及其他使用受限的情形。2. 其他货币资金系指信用证保证金和银行承兑汇票保证金。截止期末存入的信用证保证金余额为人民币 126,245.95 元，存入的银行承兑汇票保证金余额为人民币 1,000,000.00 元。

### 2、衍生金融资产

适用 不适用

### 3、 应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	18,691,000.00	13,560,000.00
商业承兑票据		3,576,476.00
合计	18,691,000.00	17,136,476.00

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	5,864,000.00
商业承兑票据	
合计	5,864,000.00

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

单位：元 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	26,762,462.00	
商业承兑票据	5,240,000.00	
合计	32,002,462.00	

期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据中 490.60 万元银行承兑汇票已于财务报告批准报出日之前到期；524.00 万元商业承兑汇票已于报告批准报出日之前到期。

期末公司已贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据中 456 万元银行承兑汇票已于 2015 年 1 月 23 日到期。

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

### 4、 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	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	508,884,025.98	97.44	99,118,394.00	19.48	409,765,631.98	562,908,243.95	100	79,352,691.57	14.10	483,555,552.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,221,967.00	0.43	1,110,983.50	50.00	1,110,983.50					
合计	522,227,592.98	/	106,751,077.50	/	415,476,515.48	562,908,243.95	/	79,352,691.57	/	483,555,552.38

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√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
徐州工力工程设备租赁有限公司	7,918,600.00	3,959,300.00	50%	风险较大
北京建晨方星建设机械有限公司	3,203,000.00	2,562,400.00	80%	风险较大
合计	11,121,600.00	6,521,700.00	/	/

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	183,096,562.35	9,154,828.11	5
1 年以内小计	183,096,562.35	9,154,828.11	5
1 至 2 年	184,099,139.19	18,409,913.92	10
2 至 3 年	81,816,438.28	16,363,287.66	20
3 年以上			
3 至 4 年	23,407,609.29	18,726,087.44	80
4 至 5 年	36,464,276.87	36,464,276.87	100
5 年以上			
合计	508,884,025.98	99,118,394.00	

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 27,398,385.93 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

期末应收账款前五名单位欠款金额 137,716,450.62 元，占应收账款总额的比例为 26.37%，

具体情况如下：

单位名称	期末余额		
	应收账款(元)	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备(元)
杭州国建工程设备有限公司	50,287,883.97	9.63	3,620,737.60
陕西煤业化工建设(集团)有限公司	34,974,262.32	6.70	3,279,094.23
广东三捷建设机械有限公司	20,717,007.57	3.97	3,370,090.34
甘肃建投重工科技有限公司	17,624,000.00	3.37	881,200.00
宁波德力机械有限公司	14,113,296.76	2.70	1,266,329.68
合计	137,716,450.62	26.37	12,417,451.85

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（元）	坏账准备（元）	计提比例	计提理由
杨俊杰	671,000.00	335,500.00	50%	风险较大
黄丽敏	690,300.00	345,150.00	50%	风险较大
山东惠民腾达交通工程有限责任公司	455,000.00	227,500.00	50%	风险较大
北京缔沃兰拓科技有限公司	220,067.00	110,033.50	50%	风险较大
李美林	185,600.00	92,800.00	50%	风险较大
合计	2,221,967.00	1,110,983.50		

## 5、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	11,709,542.67	97.57	10,416,937.60	85.33
1至2年	26,760.39	0.22	649,940.19	5.32
2至3年	80,915.10	0.67	242,873.79	1.99
3年以上	184,380.95	1.54	898,372.18	7.36
合计	12,001,599.11	100.00	12,208,123.76	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：

账龄超过1年的预付账款未收回的主要原因系由于本公司的钢结构产品生产周期较长，预付加工费等款项尚未结算所致。

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

期末预付款项前五名债务人的欠款金额为7,948,415.15元，占预付账款总额的比例为66.22%，具体情况如下：

单位名称	期末余额（元）	占预付款期末余额合计数的比例（%）
陕西金福科技有限责任公司	5,259,481.18	43.82
西安恒达钢结构有限公司	929,149.60	7.71
陕西科信源彩钢有限公司	596,003.17	4.97
西安鼎盛彩钢结构制品有限公司	595,781.20	4.96
陕西康辰动力科技有限公司	568,000.00	4.73
合计	7,948,415.15	66.22

## 6、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	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	36,868,452.94	42.25	6,950,124.18	18.85	29,918,328.76	34,607,586.55	73.11	4,686,567.12	13.54	29,921,019.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,864,154.03	2.13	932,077.01	50.00	932,077.02	12,729,033.40	26.89	6,364,516.70	50.00	6,364,516.70
合计	87,265,377.12	/	32,148,586.27	/	55,116,790.85	47,336,619.95	/	11,051,083.82	/	36,285,536.13

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	计提理由
徐州工力工程机械有限公司	10,242,549.39	5,121,274.70	50.00	代垫租金，风险较大
江西省海嘉工程机械有限公司	4,221,085.38	2,110,542.69	50.00	代垫租金，风险较大
崔恒友	4,010,014.73	2,005,007.37	50.00	代垫租金，风险较大
榆林市旺泰路桥建筑有限公司	3,919,199.65	1,959,599.83	50.00	代垫租金，风险较大
昆明国筑工程机械有限公司	2,283,221.93	1,141,610.97	50.00	代垫租金，风险较大
厦门路威道路工程有限公司	1,829,104.86	914,552.43	50.00	代垫租金，风险较大
江西骏图实业有限公司	1,612,400.06	806,200.03	50.00	代垫租金，风险较大
赵省利	1,388,722.65	694,361.33	50.00	代垫租金，风险较大
李毅锋	1,287,470.20	643,735.10	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	1,207,821.11	603,910.56	50.00	代垫租金，风险较大
徐忠义	1,089,184.85	544,592.43	50.00	代垫租金，风险较大
张新军	1,005,198.65	502,599.32	50.00	代垫租金，风险较大
许瑞明	1,050,163.44	525,081.72	50.00	代垫租金，风险较大
马军	1,048,169.05	524,084.52	50.00	代垫租金，风险较大
徐州东明联盟基础工程有限公司	986,199.34	493,099.67	50.00	代垫租金，风险较大
施和平	925,547.07	462,773.53	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
成都市蜀信工程机械销售中心	810,917.48	405,458.74	50.00	代垫租金，风险较大
江苏平安工程机械租赁有限公司	786,837.54	393,418.77	50.00	代垫租金，风险较大
北京海华恒盛伟业工程机械有限公司	761,691.00	380,845.50	50.00	代垫租金，风险较大
安徽骏飞建设工程有限公司	698,930.04	349,465.02	50.00	代垫租金，风险较大
黄丽敏	666,973.51	333,486.75	50.00	代垫租金，风险较大
北京中建四方物资有限公司	661,364.64	330,682.32	50.00	代垫租金，风险较大
包小健	648,032.73	324,016.36	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
赵同春	573,638.75	286,819.37	50.00	代垫租金，风险较大
周谈	565,789.78	282,894.89	50.00	代垫租金，风险较大
陕西福瑞特科工贸有限公司	532,805.86	266,402.93	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
屈曙墙	408,034.73	204,017.36	50.00	代垫租金，风险较大
王雪良	397,589.29	198,794.64	50.00	代垫租金，风险较大
彭富贵	345,282.41	172,641.21	50.00	代垫租金，风险较大
梁树荣	325,713.94	162,856.97	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	302,990.80	151,495.40	50.00	代垫租金，风险较大
合计	48,532,770.15	24,266,385.08	/	/

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	13,396,779.21	669,838.95	5
1 年以内小计	13,396,779.21	669,838.95	5
1 至 2 年	12,360,796.89	1,236,079.69	10
2 至 3 年	7,128,870.62	1,425,774.12	20
3 年以上			
3 至 4 年	1,817,874.00	1,454,299.20	80
4 至 5 年	2,164,132.22	2,164,132.22	100
5 年以上			
合计	36,868,452.94	6,950,124.18	

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 21,097,502.45 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额（元）	期初账面余额（元）
企业间往来	4,301,254.32	1,066,266.33
押金、保证金、备用金	32,101,654.95	33,320,574.55
应收司法处诉讼执行费	465,543.67	220,745.67
代垫融资客户租金	50,396,924.18	12,729,033.40
合计	87,265,377.12	47,336,619.95

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 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
徐州工力工程机械有限公司	代垫租金	10,242,549.39	1-2 年	11.74	5,121,274.70
榆林市旺泰路桥建筑有限公司	代垫租金、保证金	7,669,199.65	1 年以内	8.79	2,147,099.83
江西省海嘉工程机械有限公司	代垫租金	4,221,085.38	1-2 年	4.84	2,110,542.69
崔恒友	代垫租金	4,010,014.73	1-2 年	4.60	2,005,007.37
昆明国筑工程机械有限公司	代垫租金	2,283,221.93	1-2 年	2.62	1,141,610.97
合计	/	28,426,071.08	/	32.59	12,525,535.56

其他说明：

本期无实际核销的其他应收款。

期末其他应收款中无应收持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

## 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（元）	坏账准备（元）	计提比例（%）	计提理由
张克瑞	235,204.03	117,602.02	50.00	代垫租金，风险较大
王建芳	212,231.58	106,115.79	50.00	代垫租金，风险较大
林齐云	209,653.84	104,826.92	50.00	代垫租金，风险较大
曹慧珍	295,455.77	147,727.87	50.00	代垫租金，风险较大
何江	88,575.55	44,287.76	50.00	代垫租金，风险较大
北京瀚云峰建设工程有限公司	149,999.19	74,999.60	50.00	代垫租金，风险较大
王玉生	111,137.87	55,568.94	50.00	代垫租金，风险较大
王东胜	215,187.08	107,593.54	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
东海县三赢工程机械租赁有限公司	152,026.97	76,013.49	50.00	代垫租金，风险较大
李满鱼	135,368.16	67,684.08	50.00	代垫租金，风险较大
合计	1,864,154.03	932,077.01	--	--

## 7、 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	31,207,922.44	9,673,950.38	21,533,972.06	34,500,728.80	8,739,421.11	25,761,307.69
在产品	97,379,332.13	6,166,970.57	91,212,361.56	52,095,857.73	5,743,180.88	46,352,676.85
库存商品	158,800,265.16	25,742,957.98	133,057,307.18	154,638,287.57	7,706,015.85	146,932,271.72
材料采购				63,926.56		63,926.56
工程施工	37,094,113.32		37,094,113.32	29,956,718.43		29,956,718.43
低值易耗品	58,275.58		58,275.58			
合计	324,539,908.63	41,583,878.93	282,956,029.70	271,255,519.09	22,188,617.84	249,066,901.25

## (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	8,739,421.11	965,931.11		31,401.84		9,673,950.38
在产品	5,743,180.88	423,789.69				6,166,970.57
库存商品	7,706,015.85	18,036,942.13				25,742,957.98
工程施工						
低值易耗品						
合计	22,188,617.84	19,426,662.93		31,401.84		41,583,878.93

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

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。

## 8、 持有至到期投资

## (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
债券				81,600.00		81,600.00
合计				81,600.00		81,600.00

## 9、长期股权投资

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		
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							500,000.00	
小计		500,000.00							500,000.00	
合计		500,000.00							500,000.00	

其他说明

公司本期向路机联盟（北京）工程设备有限公司投资 50 万元，持股比例为 19.61%，对被投资单位具有重大影响，按照权益法核算。

## 10、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

### (1). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

## 11、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	235,387,309.65	7,999,672.19	10,443,659.30	457,013,093.79
2. 本期增加金额		3,858,068.91	1,138,951.94	372,778.36	5,369,799.21
(1) 购置		3,858,068.91	1,138,951.94	372,778.36	5,369,799.21
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		23,723,213.35	1,331,543.09		25,054,756.44
(1) 处置或报废		23,723,213.35	1,331,543.09		25,054,756.44
4. 期末余额	203,182,452.65	215,522,165.21	7,807,081.04	10,816,437.66	437,328,136.56
二、累计折旧					
1. 期初余额	89,802,413.66	167,445,438.52	2,302,291.20	8,268,654.53	267,818,797.91
2. 本期增加金额	6,133,751.99	12,440,862.78	900,207.48	547,941.82	20,022,764.07
(1) 计提	6,133,751.99	12,440,862.78	900,207.48	547,941.82	20,022,764.07

3. 本期减少金额		21,750,179.04	316,955.44		22,067,134.48
(1) 处置或报废		21,750,179.04	316,955.44		22,067,134.48
4. 期末余额	95,936,165.65	158,136,122.26	2,885,543.24	8,816,596.35	265,774,427.50
三、减值准备					
1. 期初余额	1,216,780.00	2,520,875.84		281,054.60	4,018,710.44
2. 本期增加金额		1,879,237.11			1,879,237.11
(1) 计提					
(2) 企业合并增加		1,879,237.11			1,879,237.11
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	1,216,780.00	4,400,112.95		281,054.60	5,897,947.55
四、账面价值					
1. 期末账面价值	106,029,507.00	52,985,930.00	4,921,537.80	1,718,786.71	165,655,761.51
2. 期初账面价值	112,163,258.99	65,420,995.29	5,697,380.99	1,893,950.17	185,175,585.44

## (2). 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值(元)	未办妥产权证书的原因
公司本部办公楼	24,531,297.44	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	23,089,142.72	正在办理之中

其他说明：

公司本期固定资产减少的主要原因系对部分机器设备及运输设备进行清理。

## 12、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	1,581,032.88	22,502,357.88
2. 本期增加金额			213,675.22	213,675.22
(1) 购置			213,675.22	213,675.22
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	14,871,325.00	6,050,000.00	1,794,708.10	22,716,033.10
二、累计摊销				
1. 期初余额	1,449,954.10	5,350,416.69	811,731.87	7,612,102.66
2. 本期增加金额	297,426.48	344,999.85	209,684.91	852,111.24
(1) 计提	297,426.48	344,999.85	209,684.91	852,111.24
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	1,747,380.58	5,695,416.54	1,021,416.78	8,464,213.90
三、减值准备				

1. 期初余额				
2. 本期增加金额		354,583.46		354,583.46
(1) 计提		354,583.46		354,583.46
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	13,123,944.42		773,291.32	13,897,235.74
2. 期初账面价值	13,421,370.90	699,583.31	769,301.01	14,890,255.22

其他说明：

- (1) 公司软件本期增加系购买自动套料软件。
- (2) 公司本期计提专有技术中铣刨机生产技术减值准备 354,583.46 元。

### 13、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1). 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 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	186,736,073.76	46,684,018.44	116,611,103.67	29,152,775.93
应付职工薪酬	2,359,203.37	589,800.84		
其他非流动负债	50,000.00	12,500.00		
合计	189,145,277.13	47,286,319.28	116,611,103.67	29,152,775.93

#### (2). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

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				
递延所得税负债				

#### (3). 未确认递延所得税资产明细

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	148,942,116.40	91,027,198.09
合计	148,942,116.40	91,027,198.09

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。

(4). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2014 年度		9,658,869.74	
2015 年度			
2016 年度			
2017 年度			
2018 年度	81,368,328.35	81,368,328.35	
2019 年度	67,573,788.05		
合计	148,942,116.40	91,027,198.09	/

14、短期借款

(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
抵押借款	11,500,000.00	
担保借款	25,000,000.00	45,000,000.00
合计	36,500,000.00	45,000,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0 元

其他说明

(1) 本公司担保借款 25,000,000.00 元系向上海浦东发展银行西安分行借款 1,000.00 万元、向交通银行陕西省分行借款 1,500.00 万元。该借款由本公司最终控制人陕西煤业化工集团有限责任公司提供担保。

(2) 本公司的子公司陕西建设钢构有限公司以土地作为抵押物在中国银行西安临潼区支行借款 1,150.00 万元。

15、应付票据

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	7,864,000.00	
合计	7,864,000.00	

16、应付账款

(1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	91,875,154.31	113,222,445.61
1-2 年	38,586,781.69	47,444,702.50
2-3 年	36,349,455.76	9,663,874.87
3 年以上	22,017,577.13	16,679,802.84
合计	188,828,968.89	187,010,825.82

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
宝钢工程建设有限公司	11,705,909.70	工程未决算
临潼联合建筑工程公司	5,543,476.31	工程未决算
石楼县翔云劳务有限责任公司-郑云峰	3,888,442.94	工程未决算
森特士兴集团股份有限公司	3,100,202.00	工程未决算
陕西舞阳钢铁销售有限责任公司	5,216,222.93	货款未结算
陕西嘉锡科工贸有限公司	3,508,012.00	货款未结算
江苏四明工程机械有限公司	2,757,183.67	货款未结算
陕西宏鑫机械制造有限公司	2,603,574.36	货款未结算
陕西清泉明工贸有限公司	2,572,985.16	货款未结算
陕西德澳工程机械有限公司	2,284,133.00	货款未结算
西安亿明机电设备有限公司	2,140,738.25	货款未结算
合计	45,320,880.32	/

其他说明

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司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。

17、预收款项

(1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	7,481,145.90	2,253,025.61
1-2 年	1,508,528.90	594,560.00
2-3 年	55,010.00	264,216.62
3 年以上	1,842,480.48	1,608,883.86
合计	10,887,165.28	4,720,686.09

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

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	/

其他说明

(1) 账龄超过 3 年的预收款项形成的主要原因系由于本公司承接的部分钢结构工程施工周期较长，尚未与客户结算所致。

(2) 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。

## 18、应付职工薪酬

### (1). 应付职工薪酬列示:

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	6,059,753.05	65,471,556.69	63,735,813.44	7,795,496.30
二、离职后福利-设定提存计划	615,899.34	12,975,044.27	13,576,869.46	14,074.15
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	6,675,652.39	78,446,600.96	77,312,682.90	7,809,570.45

### (2). 短期薪酬列示:

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	1,204,273.23	50,611,073.28	51,436,695.95	378,650.56
二、职工福利费		2,519,105.76	2,519,105.76	
三、社会保险费		5,188,749.53	5,188,749.53	
其中: 医疗保险费		4,332,191.20	4,332,191.20	
工伤保险费		569,042.13	569,042.13	
生育保险费		287,516.20	287,516.20	
四、住房公积金	3,333,286.00	5,380,844.60	3,744,222.00	4,969,908.60
五、工会经费和职工教育经费	1,522,193.82	1,771,783.52	847,040.20	2,446,937.14
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	6,059,753.05	65,471,556.69	63,735,813.44	7,795,496.30

### (3). 设定提存计划列示

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	615,899.34	11,827,956.20	12,443,855.54	
2、失业保险费		1,147,088.07	1,133,013.92	14,074.15
3、企业年金缴费				
合计	615,899.34	12,975,044.27	13,576,869.46	14,074.15

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, 本公司根据该等计划缴存费用。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。

## 19、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	-4,654,508.56	-917,725.37
消费税		
营业税	26,064.37	234,665.99
企业所得税	376,951.60	2,745,804.32

个人所得税	84,337.02	119,374.12
城市维护建设税	8,404.34	145,000.41
房产税	60,315.04	
印花税	14,749.04	30,037.36
教育费附加	3,601.86	62,143.03
地方教育费附加	2,401.24	41,428.69
水利建设基金	18,111.93	59,489.26
合计	-4,059,572.12	2,520,217.81

## 20、应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	8,691,786.31	2,497,207.13
企业债券利息		
短期借款应付利息	52,708.33	
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	8,744,494.64	2,497,207.13

## 21、应付股利

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
北京新建设机械设备有限责任公司	65,000.00	65,000.00
合计	65,000.00	65,000.00

## 22、其他应付款

### (1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
关联单位借款	141,099,211.81	46,150,000.00
其他应付款项	38,245,276.27	56,260,018.38
合计	179,344,488.08	102,410,018.38

### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
西安重工装备制造集团有限公司	30,000,000.00	未到期关联单位借款
合计	30,000,000.00	/

其他说明

### (1) 其他应付款按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末金额		年初金额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	139,949,591.49	78.03	64,824,328.75	63.30
1-2年	3,153,044.16	1.76	31,771,352.70	31.02
2-3年	30,427,515.50	16.97	344,191.75	0.34
3年以上	5,814,336.93	3.24	5,470,145.18	5.34
合计	179,344,488.08	100.00	102,410,018.38	100.00

(2) 截止 2014 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 149,272,235.78 元, 占期末其他应付款比例 83.24%, 具体情况如下:

项目	期末余额(元)	款项性质
西安重工装备制造集团有限公司	30,000,000.00	关联方借款
陕西煤业化工集团有限公司	80,000,000.00	关联方借款
陕西建设机械(集团)有限责任公司	39,272,235.78	关联方借款及往来款
合计	149,272,235.78	--

### 23、递延收益

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		50,000.00	陕财办科学技术研究发展计划项目拨款
合计		50,000.00		50,000.00	/

涉及政府补助的项目:

单位: 元 币种: 人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
陕财办教(2014年)科学技术研究发展计划		50,000.00			50,000.00	与资产相关
合计		50,000.00			50,000.00	/

### 24、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	241,556,000.00						241,556,000.00

### 25、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			662,174,571.09
其他资本公积	6,742,443.02	3,643,900.00		10,386,343.02
合计	668,917,014.11	3,643,900.00		672,560,914.11

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

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 3,643,900.00 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。

### 26、专项储备

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	2,456,304.94	3,035,890.98	1,313,826.16	4,178,369.76
合计	2,456,304.94	3,035,890.98	1,313,826.16	4,178,369.76

## 27、 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

## 28、 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	-216,968,010.40	-117,116,484.13
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	-216,968,010.40	-117,116,484.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-127,843,502.42	-99,851,526.27
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	-344,811,512.82	-216,968,010.40

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。

## 29、 营业收入和营业成本

### 1. 按类别列示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	280,619,424.22	238,867,066.14	448,720,352.91	403,625,094.42
其他业务	2,585,010.38	1,517,475.22	3,653,845.95	2,675,238.39
合计	283,204,434.60	240,384,541.36	452,374,198.86	406,300,332.81

### 2. 主营业务分产品列示

项目	营业收入（元）		营业成本（元）	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
摊铺机系列产品	151,548,006.61	196,475,042.75	119,922,104.50	151,756,346.07
稳定土拌和机系列产品	7,939,623.95	7,977,948.74	7,188,394.37	8,429,395.23
钢结构产品	44,280,119.65	158,145,539.21	37,850,514.40	145,316,141.99
产品租赁	9,867,361.94	10,430,869.71	7,977,824.60	29,078,369.70
其他产品	66,984,312.07	75,690,952.50	65,928,228.27	69,044,841.43
合计	280,619,424.22	448,720,352.91	238,867,066.14	403,625,094.42

### 3. 公司前五名客户的营业收入情况

客户单位	金额(元)	占全部营业收入的比例(%)
杭州国建工程设备有限公司	27,220,760.77	9.61
甘肃建投重工科技有限公司	22,803,418.80	8.05
吴斌	6,905,982.91	2.44
新疆米格机械设备有限公司	6,495,726.50	2.29
王晶	6,085,470.09	2.15
合计	69,511,359.07	24.54

### 30、 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	849,823.97	2,031,798.84
城市维护建设税	879,828.72	718,467.38
教育费附加	384,249.95	310,526.43
地方教育费附加	256,166.65	209,649.81
合计	2,370,069.29	3,270,442.46

### 31、 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	5,241,517.37	4,364,605.40
招待费	5,962,847.39	7,431,558.83
电讯费	539,105.04	534,993.69
办公费	480,006.84	503,679.98
运费	2,728,284.33	3,027,159.81
车辆费用	1,088,978.69	1,043,937.21
消耗材料	3,013,375.34	1,400,989.99
工资	6,828,731.00	7,923,158.45
福利费	301,433.00	185,355.00
社会保障性交款	3,577,709.64	3,458,452.17
修理费	139,150.16	12,329.05
广告宣传费	538,088.00	1,489,952.15
经营折旧费	224,195.70	241,878.43
服务费	8,904,123.53	6,841,618.19
展览费	1,750,406.03	1,432,739.88
会议费		
其他费用	129,987.50	68,851.12
劳务费	1,935,937.60	1,405,026.45
三包未返回材料	322,516.99	96,204.47
产品调试费用	468,987.91	336,460.30
产品修理费用	1,645,312.19	1,186,236.58
材料费	68,484.56	9,945.20
改制费	1,120,792.53	
合计	47,009,971.34	42,995,132.35

### 32、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	841,226.08	1,134,256.63
招待费	1,712,795.20	2,120,674.37
会议费	9,722.00	49,234.00
办公费	1,261,656.30	1,673,959.05
折旧费	4,243,925.44	5,152,494.84
修理费	710,985.92	609,456.75
消耗材料及低值易耗品	1,928,482.89	1,580,667.71
水电费	2,958,996.60	3,172,887.31
工资	11,198,063.77	14,724,571.56
福利费	732,222.23	634,161.58
劳动保护费	33,089.00	148,032.94
租赁费	4,822,428.80	4,822,428.80
股东大会及董事会费	246,666.67	310,000.00
印花税	341,131.30	290,569.14
车船税	18,955.20	5,520.00
土地使用税	297,015.20	
房产税	1,871,940.10	2,410,185.33
水利基金	248,430.39	368,466.31
宣传费	229,586.57	263,753.00
综合服务费	1,050,000.00	1,050,000.00
劳务费	1,254,438.95	486,713.97
无形资产摊销	825,401.85	824,261.96
咨询及审计评估费	1,165,858.49	1,081,247.71
检测试验费	484,897.67	501,026.69
保险费	408,776.19	334,236.80
社会保障性交款	8,452,131.05	6,863,173.86
工会经费	1,012,452.87	964,568.71
职工教育经费	758,684.65	290,225.46
其他	733,168.72	998,607.69
存货盘亏(减盘盈)	-572,525.38	194,297.76
新产品开发	4,266,119.26	3,666,907.40
环境保护费	52,110.00	13,000.00
油料、停车、过路费	738,204.89	784,309.32
保安费	268,000.00	231,800.00
安全生产费	3,764,166.42	2,960,846.59
技术、信息服务费、技措费	1,500.00	
残疾人就业保障金	5,498.58	
合计	58,376,203.87	60,716,543.24

### 33、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	10,880,591.68	18,041,882.90
利息收入	-1,047,161.53	-1,032,141.03
银行手续费	190,374.61	378,415.68
汇兑损益	1,473,419.13	-1,185,229.36
票据贴现利息	511,630.69	
其他		2,530,000.00
合计	12,008,854.58	18,732,928.19

### 34、资产减值损失

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	48,495,888.38	27,806,527.20
二、存货跌价损失	19,426,662.93	328,964.53
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	70,156,371.88	28,135,491.73

### 35、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	1,265,532.85	2,181,355.82	1,265,532.85
其中：固定资产处置利得	1,265,532.85	2,181,355.82	1,265,532.85
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	2,014,200.00	2,086,417.83	2,014,200.00
其他	57,020.00	150,075.09	57,020.00
合计	3,336,752.85	4,417,848.74	3,336,752.85

计入当期损益的政府补助

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
进口贴息补助资金	1,500,000.00	1,500,000.00	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	96,000.00	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
税收返还		490,417.83	与收益相关
合计	2,014,200.00	2,086,417.83	/

其他说明：

根据西安市财政局市财函（2014）713号关于拨付2013年度进口贴息补助资金的通知，本公司收到进口贴息补助资金1,500,000.00元；根据西安市财政局市财函（2014）766号关于拨付2013

年名牌产品企业奖励资金的通知，本公司收到名牌产品奖励资金 100,000.00 元；本公司收到西安市新城区财政局拨付锅炉拆改资金 264,000.00 元；本公司之子公司陕西建设钢构有限公司收到西安市工业和信息化委员会和西安市财政局拨付钢结构生产基地的贷款贴息 150,000.00 元。

### 36、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	1,097,974.63	117,825.73	1,097,974.63
其中：固定资产处置损失	1,097,974.63	117,825.73	1,097,974.63
无形资产处置损失			
债务重组损失	350,000.00		350,000.00
其他	383,869.75	15,464.22	383,869.75
合计	1,831,844.38	133,289.95	1,831,844.38

### 37、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	380,376.52	3,182,414.28
递延所得税费用	-18,133,543.35	-6,823,001.14
合计	-17,753,166.83	-3,640,586.86

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额（元）
利润总额	-145,596,669.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
子公司按法定税率计算的当期所得税费用	380,376.52
递延所得税资产和负债的影响	-18,133,543.35
所得税费用	-17,753,166.83

### 38、其他综合收益

详见附注

### 39、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	2,064,200.00	
罚款收入	57,020.00	
其他营业外收入		2,236,492.92
内部往来等收入	1,487,413.58	
银行存款利息收入	1,047,161.53	1,032,141.03
合计	4,655,795.11	3,268,633.95

(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	383,869.75	
销售费用	23,794,861.14	33,573,962.86
管理费用	13,283,420.01	23,717,479.18
内部往来等支出	31,198,788.29	-3,468,820.87
合计	68,660,939.19	53,822,621.17

(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
建机集团弥补利润款项		1,138,162.70
西安市财政局装备业税收返还款	3,643,900.00	3,238,600.00
合计	3,643,900.00	4,376,762.70

(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	142,000,000.00	30,000,000.00
合计	142,000,000.00	30,000,000.00

(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	77,050,788.19	395,640,000.00
融资顾问费		2,130,000.00
合计	77,050,788.19	397,770,000.00

40、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-127,843,502.42	-99,851,526.27
加: 资产减值准备	70,156,371.88	28,135,491.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,022,764.07	23,913,264.59
无形资产摊销	852,111.24	824,261.96
长期待摊费用摊销		
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)	-1,039,367.17	-2,063,530.09
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	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)	12,354,010.81	19,766,987.10
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-18,133,543.35	-6,823,001.14

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）	-53,284,389.54	-70,707,446.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,597,403.37	-2,513,073.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	22,978,360.14	-31,042,480.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-76,662,778.76	-140,361,053.30
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	13,435,170.06	35,806,645.62
减：现金的期初余额	35,806,645.62	59,361,565.65
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	-22,371,475.56	-23,554,920.03

## (2) 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	13,435,170.06	35,806,645.62
其中：库存现金	52,810.81	11,668.63
可随时用于支付的银行存款	13,256,113.30	29,479,722.20
可随时用于支付的其他货币资金	126,245.95	6,315,254.79
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	13,435,170.06	35,806,645.62
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		

其他说明：

截至 2014 年 12 月 31 日其他货币资金中银行承兑汇票保证金 1,000,000.00 元期限超过三个月，未计入现金及等价物。

## 八、合并范围的变更

### 1、其他

公司本期未发生合并范围变更的情况。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (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	
西安重装建设机械工程租赁有限公司	西安市	西安市新城区	租赁、建筑	100.00		设立或投资
陕西建设钢构有限公司	西安市	西安市临潼区	建筑钢结构	100.00		同一控制下企业合并

### 2、在合营企业或联营企业中的权益

#### (1). 重要的合营企业或联营企业

单位:万元 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)工程设备有限公司	北京	北京	工程机械销售	19.61%		权益法

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

本公司向路机联盟（北京）工程设备有限公司投资 50 万元，持有 19.61%股权，本公司委派董事及推荐高级管理人员，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 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）

## 十、公允价值的披露

### 1、其他

公司无需要披露公允价值计量的情况。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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 万元	56.02	56.02

本企业的母公司情况的说明

本公司的母公司的控股股东为西安重工装备制造有限公司

本企业最终控制方是陕西煤业化工集团有限责任公司

## 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

本公司的联营企业详见本附注“九、在其他主体中的权益”，联营企业未与本公司发生关联方交易或发生关联方交易形成余额。

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 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

根据本公司与集团公司签订的《综合服务协议》，协议约定由集团公司为本公司提供生产、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。集团公司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
陕西陕煤彬长矿业有限公司	销售产品		332,971.07
陕西陕煤彬长矿业有限公司	安装劳务		2,501,035.18
陕西彬长矿业集团有限公司	销售产品	1,709,401.71	7,801,813.21
陕西彬长矿业集团有限公司	安装劳务	1,613,519.77	11,060,387.39
神木富油能源科技有限公司	销售产品	366,677.62	377,683.02
西安重装韩城煤矿机械有限公司	销售产品		1,127,189.98
西安重装韩城煤矿机械有限公司	安装劳务		95,463.57
西安重装蒲白煤矿机械有限公司	销售产品	380,019.99	2,145,299.15
西安重装蒲白煤矿机械有限公司	安装劳务		90,000.00
西安重装铜川煤矿机械有限公司	销售产品		22,236,357.23
西安重装铜川煤矿机械有限公司	安装劳务	436,865.00	20,000,000.00
陕西彬长胡家河矿业有限公司	安装劳务		-68,521.34
陕西煤业化工建设(集团)有限公司	销售产品		11,301,883.72
陕西煤业化工建设(集团)有限公司	安装劳务		13,566,018.42
陕西彬长大佛寺矿业有限公司	安装劳务		1,897,449.85
陕西天工建设有限公司	销售产品		3,552,136.75
陕西天工建设有限公司	安装劳务		2,704,000.00
西安重装渭南橡胶制品有限公司	销售产品		937,115.38
西安重装渭南橡胶制品有限公司	安装劳务		365,475.00
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	
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	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

本公司向关联方销售商品、提供劳务按照市场价格定价。

## (2). 关联租赁情况

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	办公用房屋建筑物	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

① 根据本公司与集团公司签订的《房屋租赁合同》，合同约定将本公司位于西安市金花北路 418 号的房屋租赁给集团使用，租赁房屋的面积为 1300 平方米，年租金为 300,000.00 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 200,000.00 元。

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

本公司以租赁方式取得土地使用权。根据本公司与集团公司签订的《土地使用权租赁协议》，本公司向集团公司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。

## (3). 关联担保情况

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

担保方	担保金额（元）	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	2014年7月16日	2015年7月15日	否
陕西煤业化工集团有限责任公司	15,000,000.00	2014年7月24日	2015年7月23日	否
陕西煤业化工集团有限责任公司	200,000,000.00	2011年7月23日		否
陕西建设机械(集团)有限责任公司	36,260,000.00	2011年7月23日		否

关联担保情况说明

① 本公司之最终控制人陕西煤业化工集团有限责任公司为本公司向交通银行陕西省分行借款 15,000,000.00 元提供担保，该借款将于 2015 年 7 月 23 日到期。

②本公司之最终控制人陕西煤业化工集团有限责任公司为本公司向上海浦东发展银行西安分行借款 10,000,000.00 元提供担保，该借款约定于 2015 年 7 月 15 日到期。

③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 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 万元由本公司之母公司集团公司提供连带责任担保。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。

#### (4). 关联方资金拆借

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	30,000,000.00	2014 年 4 月 23 日	2015 年 4 月 22 日	
陕西煤业化工集团有限责任公司	50,000,000.00	2014 年 4 月 3 日	2014 年 7 月 2 日	借款展期至 2015 年 4 月 30 日
陕西建设机械（集团）有限责任公司	31,099,211.81			无固定期限
陕西煤业化工集团有限责任公司	30,000,000.00	2014 年 7 月 10 日	2015 年 7 月 9 日	

① 本公司与母公司之控股股东西安重工装备制造集团有限公司签订了 2014 年第 07 号借款合同》，借款金额为 3,000.00 万元，借款期限为 2014 年 4 月 23 日至 2015 年 4 月 22 日，借款利率为银行同期贷款基准利率上浮 15%。

②本公司与本公司之最终控制人陕西煤业化工集团有限责任公司签订借款合同，向陕西煤业化工集团有限责任公司借款 5,000.00 万元，借款年利率 7.6%，借款期限 2014 年 4 月 3 日至 2014 年 7 月 2 日。双方签订借款展期协议，借款期限展期至 2015 年 4 月 30 日。

③2014 年度公司向建机集团累计拆借资金 62,000,000.00 元。累计偿还资金 47,050,788.19 元，期末尚未归还拆借资金余额 31,099,211.81 元。截至 2014 年 12 月 31 日，应付建机集团借款利息 1,783,431.89 元，利率执行同期银行贷款基准利率。

④本公司之子公司陕西建设钢构有限公司与本公司之最终控制人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 3,000.00 万元，借款期限为 2014 年 7 月 10 日至 2015 年 7 月 9 日，借款利率为一年期贷款基准利率上浮 10%。

#### (5). 关联方资产转让、债务重组情况

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

#### (6). 关键管理人员报酬

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	162.37	174.10

## 6、关联方应收应付款项

### (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	3,369,692.66	2,963,440.62	3,369,692.66	1,744,684.49
应收账款	陕西彬长矿业集团有限公司	8,751,838.30	694,507.84	9,142,312.07	458,837.58
应收账款	陕西煤业化工建设(集团)有限公司	34,974,262.32	5,462,414.23	36,443,262.32	3,459,653.12
应收账款	陕西彬长胡家河矿业有限公司	361,672.36	276,856.39	361,672.36	218,657.91
应收账款	神木富油能源科技有限公司	885,630.07	77,422.05	856,617.25	105,040.08
应收账款	西安重装渭南光电科技有限公司			4,036,898.08	532,636.90
应收账款	陕煤集团神木红柳林矿业有限公司			165,822.00	33,164.40
应收账款	陕西陕煤彬长矿业有限公司	2,622,211.05	262,221.11	3,660,426.84	221,512.12
应收账款	陕西东鑫垣化工有限责任公司	4,984,295.11	996,859.02	4,986,833.11	498,683.31
应收账款	西安重装澄合煤矿机械有限公司			1,179,202.30	117,920.23
应收账款	陕西彬长大佛寺矿业有限公司	6,340.62	634.06	546,340.62	27,317.03
应收账款	西安重装韩城煤矿机械有限公司			1,384,275.84	69,213.79
应收账款	西安重装蒲白煤矿机械有限公司			1,953,480.00	97,674.00
应收账款	西安重装铜川煤矿机械有限公司			11,512,347.96	575,617.40
应收账款	西安重装渭南橡胶制品有限公司	301,900.00	30,190.00	301,900.00	15,095.00
应收账款	陕西天工建设有限公司	5,738,444.00	573,844.40	8,438,444.00	421,922.20
应收账款	黄陵生态水泥有限公司	2,420,000.00	121,000.00		
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		

### (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
预收款项	西安煤矿机械有限公司	20,000.00	
预收款项	陕西陕煤黄陵矿业有限公司	2,000,000.00	
其他应付款	陕西煤业化工集团有限责任公司	80,000,000.00	30,000,000.00
其他应付款	陕西建设机械(集团)有限责任公司	39,272,235.78	16,256,261.00
其他应付款	西安重工装备制造集团有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
其他应付款	西安重装矿山电器设备有限公司		2,000,000.00
应付利息	陕西煤业化工集团有限责任公司	2,881,666.67	
应付利息	陕西建设机械(集团)有限责任公司	1,783,431.89	437,052.70
应付利息	西安重工装备制造集团有限公司	4,026,687.75	2,060,154.43

## 十二、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

本公司无需要披露的重要承诺事项。

### 2、 或有事项

#### (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。本公司实际控制人陕西煤业化工集团有限责任公司和本公司控股股东陕西建设机械（集团）有限责任公司为租赁项目提供连带责任保证。

截至2014年12月31日，本公司对该等担保的最大敞口为人民币12,748.34万元。担保期限和租赁合同的年限一致，一般为2至4年不等。期末因发生客户违约而令本公司代为垫付租金金额为50,396,924.18元，已计提坏账准备25,198,462.09元。

2. 公司因客户未按期偿付货款及代垫融资款项逾期提起九宗诉讼案件，涉及诉讼标的金额2,487.36万元，其中已取得人民法院出具民事调解书案件四宗，涉及诉讼金额411.34万元，已计提坏账准备301.76万元。未决案件五宗涉及标的金额2,076.02万元，已计提坏账准备1,038.01万元，相关诉讼事项尚在进行之中。

3. 本公司之子公司陕西建设钢构有限公司以土地使用权13,123,944.42元作为抵押物，在中国银行西安临潼区支行取得借款1,150.00万元。

## 十三、 资产负债表日后事项

### 1、 利润分配情况

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	0
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

根据2015年2月15日第五届董事会第五次会议2014年度利润分配预案，公司2014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2014年年度股东大会批准。

### 2、 销售退回

本公司资产负债表日后未发生重要销售退回的相关情况。

### 3、 其他资产负债表日后事项说明

根据2015年2月15日公司第五届董事会第五次会议议案，本公司拟进行重大资产重组。在本

次重大资产重组中，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100%股权以及自贡天成工程机械有限公司100%股权，本次发行股份购买资产的股份发行价格为定价基准日前120个交易日公司股票交易均价的90%，即6.20元/股。同时，公司向不超过10名特定投资者非公开发行股票募集配套资金，募集配套资金总额不超过本次交易总金额的25%。

#### 十四、 其他重要事项

##### 1、 债务重组

本公司与客户于世新 2012 年 5 月从本公司购买铣刨机一台，尚欠本公司货款 185.00 万元，2014 年 12 月 25 日，本公司与于世新达成债务重组协议，免除于世新货款 35.00 万元。

##### 2、 其他

本公司与交通银行股份有限公司陕西省分行签订综合授信合同，综合授信额度为人民币 4,200.00 万元，其中流动资金贷款额度 1,500.00 万元、开立进口信用证额度 2,700.00 万元。

#### 十五、 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	11,121,600.00	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	394,176,734.67	96.72	83,277,212.79	21.13	310,899,521.88	447,227,384.43	100.00	67,857,761.12	15.17	379,369,623.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,221,967.00	0.55	1,110,983.50	50.00	1,110,983.50					
合计	407,520,301.67	/	90,909,896.29	/	316,610,405.38	447,227,384.43	/	67,857,761.12	/	379,369,623.31

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
徐州工力工程设备租赁有限公司	7,918,600.00	3,959,300.00	50%	风险较大
北京建晨方星建设机械有限公司	3,203,000.00	2,562,400.00	80%	风险较大
合计	11,121,600.00	6,521,700.00	/	/

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	137,797,965.00	6,889,898.25	5%
其中：1 年以内分项			
1 年以内	137,797,965.00	6,889,898.25	5%

1 年以内小计	137,797,965.00	6,889,898.25	5%
1 至 2 年	125,532,388.91	12,553,238.89	10%
2 至 3 年	75,886,738.30	15,177,347.66	20%
3 年以上			
3 至 4 年	21,428,451.37	17,142,761.10	80%
4 至 5 年	31,513,966.89	31,513,966.89	100%
5 年以上			
合计	392,159,510.47	83,277,212.79	

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 23,052,135.17 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

期末应收账款前五名单位欠款金额 113,513,502.90 元，占应收账款总额的比例为 27.84%，具体情况如下：

单位名称	期末余额		
	应收账款（元）	占应收账款合计数的比例（%）	坏账准备（元）
杭州国建工程设备有限公司	50,287,883.97	12.34	3,620,737.60
广东三捷建设机械有限公司	20,717,007.57	5.08	3,370,090.34
甘肃建投重工科技有限公司	17,624,000.00	4.32	881,200.00
宁波德力机械有限公司	14,113,296.76	3.46	1,266,329.68
郑州新大方重工科技有限公司	10,771,314.60	2.64	902,000.00
合计	113,513,502.90	27.84	10,040,357.62

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（元）			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
杨俊杰	671,000.00	335,500.00	50%	风险较大
黄丽敏	690,300.00	345,150.00	50%	风险较大
山东惠民腾达交通工程有限责任公司	455,000.00	227,500.00	50%	风险较大
北京缔沃兰拓科技有限公司	220,067.00	110,033.50	50%	风险较大
李美林	185,600.00	92,800.00	50%	风险较大
合计	2,221,967.00	1,110,983.50		

②本期无实际核销的应收账款。

## 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	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	45,683,031.45	47.55	6,495,860.64	14.22	39,187,170.81	38,515,422.64	75.16	4,614,271.01	11.98	33,901,151.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,864,154.03	1.94	932,077.01	50.00	932,077.02	12,729,033.40	24.84	6,364,516.70	50.00	6,364,516.70
合计	96,079,955.63	/	31,694,322.73	/	64,385,632.90	51,244,456.04	/	10,978,787.71	/	40,265,668.33

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

 适用  不适用

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
徐州工力工程机械有限公司	10,242,549.39	5,121,274.70	50.00%	代垫租金, 风险较大
江西省海嘉工程机械有限公司	4,221,085.38	2,110,542.69	50.00%	代垫租金, 风险较大
崔恒友	4,010,014.73	2,005,007.37	50.00%	代垫租金, 风险较大
榆林市旺泰路桥建筑有限公司	3,919,199.65	1,959,599.83	50.00%	代垫租金, 风险较大
昆明国筑工程机械有限公司	2,283,221.93	1,141,610.97	50.00%	代垫租金, 风险较大
厦门路威道路工程有限公司	1,829,104.86	914,552.43	50.00%	代垫租金, 风险较大
江西骏图实业有限公司	1,612,400.06	806,200.03	50.00%	代垫租金, 风险较大
赵省利	1,388,722.65	694,361.33	50.00%	代垫租金, 风险较大
李毅锋	1,287,470.20	643,735.10	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	1,207,821.11	603,910.56	50.00%	代垫租金, 风险较大
徐忠义	1,089,184.85	544,592.43	50.00%	代垫租金, 风险较大
张新军	1,005,198.65	502,599.32	50.00%	代垫租金, 风险较大
许瑞明	1,050,163.44	525,081.72	50.00%	代垫租金, 风险较大
马军	1,048,169.05	524,084.52	50.00%	代垫租金, 风险较大
徐州东明联盟基础工程有限公司	986,199.34	493,099.67	50.00%	代垫租金, 风险较大
施和平	925,547.07	462,773.53	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
成都市蜀信工程机械销售中心	810,917.48	405,458.74	50.00%	代垫租金, 风险较大
江苏平安工程机械租赁有限公司	786,837.54	393,418.77	50.00%	代垫租金, 风险较大
北京海华恒盛伟业工程机械有限公司	761,691.00	380,845.50	50.00%	代垫租金, 风险较大
安徽骏飞建设工程有限公司	698,930.04	349,465.02	50.00%	代垫租金, 风险较大
黄丽敏	666,973.51	333,486.75	50.00%	代垫租金, 风险较大
北京中建四方物资有限公司	661,364.64	330,682.32	50.00%	代垫租金, 风险较大
包小健	648,032.73	324,016.36	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
赵同春	573,638.75	286,819.37	50.00%	代垫租金，风险较大
周谈	565,789.78	282,894.89	50.00%	代垫租金，风险较大
陕西福瑞特科工贸有限公司	532,805.86	266,402.93	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
屈曙墙	408,034.73	204,017.36	50.00%	代垫租金，风险较大
王雪良	397,589.29	198,794.64	50.00%	代垫租金，风险较大
彭富贵	345,282.41	172,641.21	50.00%	代垫租金，风险较大
梁树荣	325,713.94	162,856.97	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	302,990.80	151,495.40	50.00%	代垫租金，风险较大
合计	48,532,770.15	24,266,385.08	/	/

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	7,360,781.47	368,039.07	5%
其中：1 年以内分项			
1 年以内	7,360,781.47	368,039.07	5%
1 年以内小计	7,360,781.47	368,039.07	5%
1 至 2 年	12,280,389.89	1,228,038.99	10%
2 至 3 年	7,045,961.62	1,409,192.32	20%
3 年以上			
3 至 4 年	1,664,388.80	1,331,511.04	80%
4 至 5 年	2,159,079.22	2,159,079.22	100%
5 年以上			
合计	30,510,601.00	6,495,860.64	

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 20,715,535.02 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款。

**(3) 其他应收款按款项性质分类情况**

款项性质	期末账面余额（元）	期初账面余额（元）
企业间往来	18,004,684.77	6,141,790.57
押金、保证金、备用金	27,212,803.01	32,152,886.40
应收司法处诉讼执行费	465,543.67	220,745.67
代垫融资客户租金	50,396,924.18	12,729,033.40
合计	96,079,955.63	51,244,456.04

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 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
徐州工力工程机械有限公司	代垫融资客户租金	10,242,549.39	1-2年	10.66	5,121,274.70
西安重装建设机械工程租赁有限公司	企业间往来	8,924,022.27	1年以内	9.29	
陕西建设钢构有限公司	企业间往来	6,248,408.18	1-2年	6.50	
江西省海嘉工程机械有限公司	代垫融资客户租金	4,221,085.38	1-2年	4.39	2,110,542.69
崔恒友	代垫融资客户租金	4,010,014.73	1-2年	4.17	2,005,007.37
合计	/	33,646,079.95	/	35.01	9,236,824.76

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（元）			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
张克瑞	235,204.03	117,602.02	50.00	代垫租金，风险较大
王建芳	212,231.58	106,115.79	50.00	代垫租金，风险较大
林齐云	209,653.84	104,826.92	50.00	代垫租金，风险较大
曹慧珍	295,455.77	147,727.87	50.00	代垫租金，风险较大
何江	88,575.55	44,287.76	50.00	代垫租金，风险较大
北京瀚云峰建设工程有限公司	149,999.19	74,999.60	50.00	代垫租金，风险较大
王玉生	111,137.87	55,568.94	50.00	代垫租金，风险较大
王东胜	215,187.08	107,593.54	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
东海县三赢工程机械租赁有限公司	152,026.97	76,013.49	50.00	代垫租金，风险较大
李满鱼	135,368.16	67,684.08	50.00	代垫租金，风险较大
合计	1,864,154.03	932,077.01	--	--

## 3、长期股权投资

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	78,206,457.33		78,206,457.33	78,206,457.33		78,206,457.33
对联营、合营企业投资	500,000.00		500,000.00			
合计	78,706,457.33		78,706,457.33	78,206,457.33		78,206,457.33

## (1) 对子公司投资

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
陕西建设钢构有限公司	59,954,457.33			59,954,457.33		
西安重装建设机械工程租	18,252,000.00			18,252,000.00		
合计	78,206,457.33			78,206,457.33		

## (2) 对联营、合营企业投资

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		
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							500,000.00	
小计		500,000.00							500,000.00	
合计		500,000.00							500,000.00	

公司本期向路机联盟（北京）工程设备有限公司投资 50 万元，持股比例为 19.61%，对被投资单位具有重大影响，按照权益法核算。

## 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	211,321,040.53	181,344,020.11	282,280,039.46	264,697,104.78
其他业务	2,460,852.42	1,517,475.22	3,341,107.53	2,675,238.39
合计	213,781,892.95	182,861,495.33	285,621,146.99	267,372,343.17

其他说明：

### ① 主营业务分产品列示

项目	营业收入（元）		营业成本（元）	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
摊铺机系列产品	151,548,006.61	196,475,042.75	119,922,104.50	151,756,346.07
稳定土拌和机系列产品	7,939,623.95	7,977,948.74	7,188,394.37	8,429,395.23
翻斗车系列产品				
钢结构产品	3,294,158.97	17,171,717.94	4,374,012.38	29,806,887.46
产品租赁		8,139,335.86		25,717,409.94
其他产品	48,539,251.00	52,515,994.17	49,859,508.86	48,987,066.08
合计	211,321,040.53	282,280,039.46	181,344,020.11	264,697,104.78

### ② 公司前五名客户的营业收入情况

客户单位	金额（元）	占全部营业收入的比例（%）
杭州国建工程设备有限公司	27,220,760.77	12.73
甘肃建投重工科技有限公司	22,803,418.80	10.67
吴斌	6,905,982.91	3.23
新疆米格机械设备有限公司	6,495,726.50	3.04
王晶	6,085,470.09	2.85
合计	69,511,359.07	32.52

## 十六、 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	167,558.22	
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）	2,014,200.00	
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	-350,000.00	
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		
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	-326,849.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	1,504,908.47	

### 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	-19.69	-0.5292	-0.5292
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-19.94	-0.5355	-0.5355

### 3、公司主要会计报表项目变动情况及原因说明

报表项目	与上期增减变动	原因说明
货币资金	-59.69%	本期归还银行短期借款及销售货款回收下降
其他应收款	51.90%	本期垫付客户租金增加
持有至到期投资	/	已到期未能收回转入其他应收款
长期股权投资	/	本期增加对联营企业投资
应付票据	/	本期与供应商采用银行承兑汇票方式结算
预收款项	130.62%	本期预收客户货款增加
应交税费	-261.08%	期末尚未抵扣进项税增加
应付利息	250.17%	本期应付单位借款利息增加
其他应付款	75.12%	本期应付单位借款增加
递延收益	/	本期收到与资产有关政府补助
专项储备	70.11%	本期计提安全生产费用
未分配利润	-58.92%	本期亏损增加所致
营业收入	-37.39%	本期摊铺机销量下降以及钢结构产品销量大幅下降
营业成本	-59.62%	本期营业收入下降成本随之降低
财务费用	-35.89%	本期借款利息支出减少
所得税费用	-387.65%	本期递延所得税费用增加

## 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	报告期内在中国证监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：2015 年 2 月 15 日