

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 2016 年半年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人杨宏军、主管会计工作负责人白海红及会计机构负责人（会计主管人员）栗岚声明：保证半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
公司2016年上半年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。
- 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

目录

| | | |
|------|---------------------|-----|
| 第一节 | 释义..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介..... | 5 |
| 第三节 | 会计数据和财务指标摘要..... | 6 |
| 第四节 | 董事会报告..... | 7 |
| 第五节 | 重要事项..... | 21 |
| 第六节 | 股份变动及股东情况..... | 36 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 39 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 40 |
| 第九节 | 公司债券相关情况..... | 41 |
| 第十节 | 财务报告..... | 42 |
| 第十一节 | 备查文件目录..... | 134 |

第一节 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 |
| 陕煤财务 | 指 | 陕西煤业化工集团财务有限公司 |
| 重装集团 | 指 | 西安重工装备制造集团有限公司 |
| 建机集团 | 指 | 陕西建设机械（集团）有限责任公司 |
| 建设机械 | 指 | 陕西建设机械股份有限公司 |
| 建设钢构 | 指 | 陕西建设钢构有限公司 |
| 重装租赁 | 指 | 西安重装建设机械工程租赁有限公司 |
| 庞源租赁 | 指 | 上海庞源机械租赁有限公司 |
| 天成机械 | 指 | 自贡天成工程机械有限公司 |
| 路机联盟 | 指 | 路机联盟（北京）工程设备有限公司 |
| 公司、本公司 | 指 | 陕西建设机械股份有限公司 |
| 希格玛会计师事务所、希格玛所 | 指 | 希格玛会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 上海恒大 | 指 | 上海恒大（集团）有限公司 |
| 力鼎恒益 | 指 | 广州力鼎恒益投资有限合伙企业（有限合伙） |
| 建新创投 | 指 | 上海建新创业投资中心（有限合伙） |
| 宝金嘉铭 | 指 | 北京宝金嘉铭投资管理中心（有限合伙） |
| 中科汇通 | 指 | 中科汇通（深圳）股权投资基金有限公司 |
| 报告期 | 指 | 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日 |
| 上年同期 | 指 | 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、万元，中国法定流通货币单位 |
| 摊铺机 | 指 | 一种主要用于将各类筑路材料平整地铺设至道路基层和面层的施工设备 |
| 铣刨机 | 指 | 一种主要用于将路面的旧沥青混凝土面层铣削、挖开的道路养护设备 |
| 稳拌机 | 指 | 一种主要用于连续拌和生产不同级配的二灰砾石、石灰稳定土、工业废渣土稳定土成品料的道路施工设备 |
| 压路机 | 指 | 一种主要用于碾压沙性、半粘性及粘性土壤、路基稳定土及沥青混凝土等各类路基、路面面层的道路施工设备，使被碾压层产生永久变形而密实 |
| 旋挖钻机 | 指 | 一种主要用于建筑基础工程中钻孔作业的施工设备 |
| 塔机 | 指 | 塔式起重机，动臂装在高耸塔身上部的旋转起重机，主要用于建筑施工中物料的垂直和水平输送及建筑构件的安装 |

第二节 公司简介

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、 基本情况变更简介

| | |
|-------------|--------------------|
| 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变更情况简介

| | |
|----------------------|----------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《证券时报》、《上海证券报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司证券投资部 |

五、 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 | *ST建机 |

六、 公司报告期内注册变更情况

报告期内，公司注册情况未发生变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司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 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年 同期增减(%) |
|----------------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 营业收入 | 564,140,439.41 | 139,950,649.45 | 303.10 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 31,278,401.43 | -34,571,999.10 | 不适用 |
| 归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润 | -14,053,912.45 | -35,005,117.47 | 不适用 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -35,737,664.28 | -2,380,381.01 | 不适用 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上 年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 3,139,957,997.82 | 3,107,891,467.27 | 1.03 |
| 总资产 | 5,192,044,519.10 | 5,129,204,659.98 | 1.23 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年 同期增减(%) |
|-------------------------|----------------|---------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.0491 | -0.1431 | 不适用 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.0491 | -0.1431 | 不适用 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | -0.0221 | -0.1449 | 不适用 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 1.00 | -6.03 | 增加7.03个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | -0.45 | -6.11 | 增加5.66个百分点 |

二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、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 | 金额 | 附注(如适用) |
|------------------------------------------------------------|---------------|---------------------------------|
| 非流动资产处置损益 | 33,496,900.55 | 包括本期处置固定资产冲销减值准备 3,518,409.94 元 |
| 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 | 4,802,632.90 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 2,642,012.93 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 4,006,232.45 | |
| 所得税影响额 | 384,535.05 | |
| 合计 | 45,332,313.88 | |

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

报告期内，在国际宏观经济仍未摆脱下行压力的大形势下，工程机械行业的整体发展形势同样非常严峻，具体表现为行业企业收入和利润大幅下滑、应收账款居高不下、周转资金持续紧张，企业产能过剩、市场需求不旺、不断恶化和无序竞争的矛盾更加突出，影响到了行业的健康发展。公司所面临的经营环境更加复杂，生存空间也被进一步挤压，反应在生产经营上主要是应收账款和库存商品居高不下的局面仍在延续，流动资金持续紧张，造成经营计划落实不畅，经营形势依然严峻。

面对复杂的外部环境因素，公司管理层紧紧围绕公司的发展战略及年初制定的经营目标，主动求变，积极应对，通过调整市场方针、转变销售策略、加强风险管控等方面，做了大量富有成效的工作：

1、通过政府、商会、中字头国企等高端商务平台设点布局海外市场、利用互访、交流考察等多种方式，与台湾地区、马来西亚、菲律宾、阿富汗、加纳等地区 and 国家的政府机构、行业协会、销售商等达成了良好的合作意向，签订了战略合作协议和代理销售协议，并已实现了部分产品的出口销售，公司国际化战略的平台搭建和布局已取得了实质性进展。

2、根据西安市城市发展规划，公司精心组织，缜密安排，全面按期完成了生产经营场所的搬迁工作，新生产经营园区各项工艺装备和配套设施已全部到位，基本达到了搬迁生产“两不误”的目标。

3、公司新产品研发能力不断加强，自主研发的 SUM720YS 型摊铺机完成了工业性考核、成功推向市场并取得用户高度认可，进一步丰富了公司具有自主知识产权的核心主导产品摊铺机的产品结构；特别是仅用半年多时间里完成研发试制的 STC7020P 型塔机一次性通过了第三方型式试验和鉴定评审，创造了公司新产品研发速度的新纪录，同时也开启了公司未来发展的新方向。

4、子公司庞源租赁受益于国家地产、基建及 PPP 项目的落实，市场认可度进一步提高，市场开工率持续上升，员工工作热情高涨，企业紧抓国内工程设备租赁行业整合的契机，利用行业龙头地位的天然优势，借助行业集中度的提高，加大接单力度，进一步扩大市场占有率。随着新增接单量继续快速上升，庞源租赁原有的设备数量已不能满足市场需求，新设备采购增量迅猛，报告期内新设备采购增量 186 台，且绝大多数新增设备均已进入工地启用。同时，设备整体的平均利用率迅速提升，报告期内，庞源租赁塔式起重机使用平均率 63.30%，与去年同期相比增长 8.93 个百分点，履带式起重机平均使用率 60.40%，与去年同期相比增长 11.5 个百分点，经营绩效显著提升。报告期内庞源租赁实现租赁产值 42,520 万元，与去年同期相比增长 6.67%。

5、公司积极开展质量提升和技术攻关活动，有计划、有步骤地进行产品升级改进，全面推行质量工资制度，加强检测记录和流程卡管理，产品品质有了显著的提升。

报告期内，公司实现主营业务收入 55,794.41 万元，较上年同期增长 302.28%，其中筑路施工产品租赁收入 1,008.41 万元，较上年同期增加 48.41%，筑路设备及配件销售收入 7,853.08 万元，较上年同期降低 30.01%，钢结构系列产品收入 1,311.45 万元，较上年同期降低 25.69%，同时，随着公司 2015 年 8 月份重大资产重组的完成，公司本期新增建筑施工产品租赁收入 40,795.91 万元，塔机及配件销售收入 4,825.56 万元。报告期内，公司实现净利润 3,126.91 万元，较去年同期相比，实现扭亏为盈。

(一) 主营业务分析

1 财务报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 | 564,140,439.41 | 139,950,649.45 | 303.10 |
| 营业成本 | 426,544,680.15 | 115,117,859.07 | 270.53 |
| 销售费用 | 16,143,620.62 | 15,708,163.29 | 2.77 |
| 管理费用 | 89,649,166.41 | 25,068,465.35 | 257.62 |
| 财务费用 | 13,267,919.45 | 5,785,239.36 | 129.34 |
| 营业税金及附加 | 2,740,841.85 | 1,402,087.57 | 95.48 |
| 资产减值损失 | 8,396,895.85 | 15,406,412.59 | -45.50 |
| 营业利润 | 7,228,645.69 | -38,682,835.63 | 118.69 |
| 营业外收入 | 39,010,572.21 | 622,826.73 | 6,163.47 |
| 非流动资产处置利得 | 30,003,168.96 | 554,726.73 | 5,308.64 |
| 非流动资产处置损失 | 24,678.35 | 9,008.36 | 173.95 |
| 利润总额 | 46,016,001.65 | -38,249,717.26 | 220.30 |
| 所得税费用 | 14,746,900.04 | -3,677,718.16 | 500.98 |
| 净利润 | 31,269,101.61 | -34,571,999.10 | 190.45 |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 409,714,403.76 | 121,678,056.18 | 236.72 |
| 收到的税费返还 | 1,281,770.70 | 0.00 | 不适用 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 85,377,528.59 | 93,547.82 | 91,166.19 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 313,512,588.18 | 64,420,464.48 | 386.67 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 93,238,322.75 | 20,354,684.85 | 358.07 |
| 支付的各项税费 | 48,427,579.99 | 7,599,175.49 | 537.27 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 76,932,876.41 | 31,777,660.19 | 142.10 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -35,737,664.28 | -2,380,381.01 | -1,401.34 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额 | 32,528,712.11 | 2,242,256.81 | 1,350.71 |

| | | | |
|--------------------------|----------------|---------------|-------------|
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | 526,571.31 | 0.00 | 不适用 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | 52,442,944.63 | 326,964.33 | 15,939.35 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -19,387,661.21 | 1,915,292.48 | -1,112.26 |
| 取得借款所收到的现金 | 120,550,000.00 | 0.00 | 不适用 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | 50,700,000.00 | 28,600,000.00 | 77.27 |
| 偿还债务所支付的现金 | 159,540,000.00 | 11,500,000.00 | 1,287.30 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | 12,497,289.81 | 2,142,745.82 | 483.24 |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | 95,034,364.44 | 14,934,960.00 | 536.32 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -95,821,654.25 | 22,294.18 | -429,905.69 |
| 研发支出 | 25,889,704.16 | 1,597,263.73 | 1,520.88 |

原因分析：1、由于公司 2015 年 8 月发行股份购买庞源租赁和天成机械 100%股权以及 2016 年 1 月受让路机联盟部分股权，公司新增 2 家全资子公司、1 家控股子公司，从而使得本期以下科目的金额较上年同期数发生较大变动：营业收入、营业成本、营业税金及附加、管理费用、财务费用、营业利润、利润总额、所得税费用、净利润、销售商品提供劳务所收到的现金、收到的税费返还、收到的其他与经营活动有关的现金、购买商品接受劳务支付的现金、支付给职工以及为职工支付的现金、支付的各项税费、支付的其他与经营活动有关的现金、经营活动产生的现金流量净额、收到的其他与投资活动有关的现金、购建固定资产无形资产和其他长期资产所支付的现金、投资活动产生的现金流量净额、取得借款所收到的现金、偿还债务所支付的现金、分配股利利润或偿付利息所支付的现金、筹资活动产生的现金流量净额、研发支出。2、资产减值损失的减少，主要系调整按账龄分析计提坏账的比例所致；3、营业外收入及非流动资产处置利得的增加，主要系公司本期收到拆迁补偿资金所致；4、非流动资产处置损失的增加，主要系处置固定资产损失增加所致；5、处置固定资产无形资产和其他长期资产而收回的现金净额增加，主要系公司本期收到拆迁补偿资金所致；6、收到的其他与筹资活动有关的现金增加，主要系公司本期借款增加所致；7、支付的其他与筹资活动有关的现金增加，主要系公司本期偿还借款增加所致。

2 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

根据西安市城市发展规划，本公司控股股东建机集团将公司原租赁的位于金花北路 418 号的 150,700.9 平方米土地交由西安市储备交易中心储备，原签署的《土地使用权租赁协议》及《土地使用权租赁补充协议》将自搬迁完毕之日起解除。为了保证公司正常的生产经营活动，维护公司及投资者的利益，公司已与建机集团签订《解除〈土地使用权租赁协议〉的损失补偿协议》。协议约定，建机集团因解除《土地使用权租赁协议》及《土地使用权租赁补充协议》而由此给公司造成的损失给予补偿，补偿项目分两部分：一部分为由双方共同申请的有相应资质的评估机构评估的损失 88,998,837.00 元；另一部分为根据市场公允价值，双方协商因提前解除协议造成部分

设备提前报废（减值）损失、因搬迁产生的设备维修等费用以及因搬迁造成的停工、停产等生产经营影响损失 15,000,000.00 元，两项补偿共计 103,998,837.00 元。

本期公司因搬迁损失 70,342,111.63 元，根据搬迁补偿协议，建机集团补偿公司搬迁损失 103,998,738.00 元，计入营业外收入 33,656,626.37 元。截至 2016 年 6 月 30 日，公司实际收到补偿款 31,200,000.00 元。

上述关联交易，已经公司五届董事会第二十六次会议及公司 2016 年第三次临时股东大会审议通过，详情参见 2016 年 6 月 8 日、2016 年 6 月 24 日在《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站披露的相关公告，公告编号：2016-057、2016-059、2016-062。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

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

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

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

本报告期，公司共使用募集资金 146,599,996.36 元。其中：增资庞源租赁投入募集资金 65,000,000.00 元；增资天成机械投入募集资金 25,000,000.00 元；公司重组完成后的整合运营投入募集资金 54,012,140.20 元，支付中介机构法律顾问、评估等费用 2,587,856.16 元，募集资金专用账户取得利息收入扣除手续费净额为 206,109.76 元。截至 2016 年 6 月 30 日，募集资金余额 75,325,828.28 元。

(3) 经营计划进展说明

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

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。

2016 年公司计划实现营业收入 160,000 万元，上半年实际实现营业收入 56,414.04 万元，完成了年度计划的 35.26%，由于行业企业产能过剩、市场需求萎缩、成本上升、价格下行、同质化竞争加剧，使得行业盈利能力及融资能力大幅下降，反应在公司生产经营上主要是应收账款居高不下，流动资金持续紧张。面对恶劣的外部市场环境，下半年公司将在以下几个方面作出努力：

①强化产品营销工作的创新能力，拓宽营销渠道，提高营销质量，在保证优势产品销售的基础上努力开拓新产品市场；②加强风险管控，强化成本控制，严格预算管理，加大应收账款的清欠力度；③加强产品研发、工艺设计、生产制造、质量管理四位一体，促进管理职能的相互融合，高效率、全方位配合和服务于营销工作；④高度重视高端塔机的市场开发工作，充分利用子公司庞源租赁的市场优势地位，进行品牌的宣传推广，在满足内部需求的同时，为带动和拓展外部市场和国际市场做好先期准备；⑤加快公司技术改进，推进新产品市场化，公司在继续保持产品“成套化、系列化”的研发方针不变的前提下，围绕市场，加大新产品的设计改进、工艺提升和营销力度，把工作重点转移到提高新产品对企业效益的贡献率上；⑥坚持国际化战略不动摇，进一步加快国际市场的设点布局。

(4) 其他

资产负债表科目变动情况分析

单位：元 币种：人民币

| 会计科目 | 期末金额 | 期初金额 | 增幅 (%) |
|-------------|----------------|----------------|---------|
| 预付账款 | 137,584,160.87 | 55,165,426.99 | 149.40 |
| 其他应收款 | 122,159,801.54 | 60,232,746.77 | 102.81 |
| 一年内到期的非流动资产 | 1,670,856.62 | 1,007,716.62 | 65.81 |
| 长期股权投资 | 0.00 | 966,318.39 | -100.00 |
| 在建工程 | 31,521,583.36 | 21,314,771.19 | 47.89 |
| 应付票据 | 220,174,021.80 | 123,388,927.32 | 78.44 |
| 预收款项 | 15,328,489.76 | 10,503,803.97 | 45.93 |
| 应交税费 | 16,280,155.93 | 31,176,308.00 | -47.78 |
| 应付利息 | 4,525,473.53 | 8,068,162.93 | -43.91 |
| 长期应付款 | 71,947,630.26 | 158,591,415.22 | -54.63 |

原因分析：①预付账款的增加，主要系公司本期采购设备预付款增加所致；②其他应收款的增加，主要系公司本期应收搬迁补偿款较多所致；③一年内到期的非流动资产的增加，主要系公司本期 1 年内到期的融资租赁保证金分类增加所致；④长期股权投资的减少，主要系公司本期收购路机联盟少数股东股权使其纳入合并范围所致；⑤在建工程的增加，主要系公司本期增加在建工程项目所致；⑥应付票据的增加，主要系公司本期支付欠款和采购设备款开具银行承兑汇票增加所致；⑦预收款项的增加，主要系公司本期预收货款增加所致；⑧应交税费的减少，主要系公司本期缴纳了上年度计提的各项税金所致；⑨应付利息的减少，主要系公司本期归还了借款利息

所致；⑩长期应付款的减少，主要系公司本期偿还融资租赁款以及到期未支付融资租赁款转入应付账款所致。

(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 (%) |
| 设备销售 | 12,678.64 | 10,479.47 | 17.35 | 12.99 | 8.71 | 增加 3.25 个百分点 |
| 租赁业 | 41,804.32 | 30,567.14 | 26.88 | 4,630.92 | 5,198.15 | 减少 7.83 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 筑路设备及配件销售 | 7,853.08 | 7,014.56 | 10.68 | -30.01 | -27.23 | 减少 3.41 个百分点 |
| 塔机及配件销售 | 4,825.56 | 3,464.91 | 28.20 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 建筑施工产品租赁 | 40,795.91 | 29,705.88 | 27.18 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

主营业务分行业和分产品情况的说明

①上表中的“租赁业”包括公司子公司重装租赁以及庞源租赁的主营业务收入和主营业务成本；②上表中的“塔机及配件销售”为公司子公司天成机械的主营业务收入和主营业务成本；③上表中的“建筑施工产品租赁”为公司子公司庞源租赁的主营业务收入和主营业务成本。

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 | 1,010.67 | 143.80 |
| 华北区 | 4,795.88 | 113.21 |
| 华东区 | 20,400.50 | 447.46 |
| 华南区 | 9,269.13 | 1,382.54 |
| 华中区 | 6,272.66 | 560.09 |
| 西北区 | 9,641.46 | 73.43 |
| 西南区 | 4,404.11 | 1,179.07 |

(三) 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。子公司建设钢构拥有钢结构工程专业承包二级资格的《建筑业企业资质证书》，曾先后承建了法门寺合十舍利塔

地下部分钢结构工程、陕西省体育馆网架工程、杨凌国际会展中心网架工程等陕西省标志性项目，有着较高的市场认知度和口碑。

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

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

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

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

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

3、品牌优势

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

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

根据国际起重设备和特种运输杂志《International Cranes and Specialized Transport》(2014 年 9 月刊)“2014 年塔式起重机吨*米指数”(IC Tower Index 2014)排名, 庞源租赁拥有的塔式起重机总吨*米数达到 403,990 吨*米, 居世界第一位。在全球机械租赁杂志《International Rental News》(2014 年 6 月刊)评选的“世界租赁企业 100 强”(IRN100)中, 庞源租赁 2013 年排名 79 位, 2014 年排名 78 位, 是中国唯一一家跻身百强的租赁企业。在中国建筑业协会机械管理与租赁分会组织评选的“2012 年全国建筑施工机械租赁 50 强”、“2014 年全国建筑施工机械租赁 50 强”企业中, 庞源租赁均名列第一; 同时, 庞源租赁还在 2010 年、2012 年、2014 年连续三届获得“建筑机械租赁品牌企业”的称号。

天成机械是我国较早从事塔式起重机生产的企业之一, 经过二十余年的发展, 天成机械的塔式起重机已经应用于各类工程建设项目中, 如兰州第一高塔、梅溪河大桥、青藏铁路、三峡工程夔门大桥、乐自高速、雅泸高速、溪洛渡电站、京昆高速、渝宜高速、三峡移民工程等, 具有较强的区域影响力和品牌知名度, 与主要客户形成了长期、稳定的合作关系, 老客户的重复购买率一直维持在较高的水平。

4、管理和人才优势

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

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

5、制造体系优势

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

6、服务优势

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

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

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

天成机械在全国多个地区设立了服务网点，拥有了较为完整的服务保障体系，通过现场服务、电话咨询、网上解答等方式，保证了能够迅速响应客户需求，及时为客户提供售前咨询与售后服务。同时，还通过定期回访、质量跟踪、建立档案等方式，搜集客户意见与建议，逐步完善产品与服务体系，有效提升客户满意度。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

路机联盟（北京）工程设备有限公司于 2015 年 1 月 5 日在北京注册成立，注册资本：255.00 万元，公司出资 50 万元，持有其 19.61% 股权。为了加强公司路面机械产品的营销，拓展市场空间，公司先后于 2015 年 11 月 23 日、2016 年 1 月 10 日召开总经理办公会，审议通过了关于公司受让路机联盟股权的相关事宜。公司受让江阴市鑫海公路机械材料有限公司持有的路机联盟 19.61% 股权，交易金额 50 万元；受让王改霞持有的路机联盟 7.06% 的股权，交易金额 18 万元；受让焦熠博持有的路机联盟 2.75% 的股权，交易金额 7 万元；受让魏彩兰持有的路机联盟 2.75% 的股权，交易金额 7 万元；受让陈杨持有的路机联盟 1.18% 的股权，交易金额 3 万元；2016 年 1 月，交易完成后，公司对路机联盟出资额增加至 135 万元，合计持有北京路机联盟 52.94% 的股权，路机联盟成为公司的控股子公司。

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

2、 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

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本报告期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 |
|--------------|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 2015 年 | 非公开发行 | 634,999,996.36 | 146,599,996.36 | 529,899,996.36 | 75,000,000.00 | 存放于募集资金专户 |
| 合计 | / | 634,999,996.36 | 146,599,996.36 | 529,899,996.36 | 75,000,000.00 | / |
| 募集资金总体使用情况说明 | | <p>根据公司 2015 年 8 月 4 日收到的中国证监会批复,公司采用询价方式向 6 名投资者非公开发行人民币普通股 87,950,138 股股份募集配套资金,每股面值为人民币 1 元,每股发行价格为人民币 7.22 元,共募集配套资金 634,999,996.36 元。扣除承销及保荐费用 30,100,000.00 后,实际收到转入募集资金 604,899,996.36 元。</p> <p>截至 2015 年 12 月 31 日,公司上述实际收到的募集资金已使用 383,300,000.00 元。其中:增资庞源租赁投入募集资金 235,000,000.00 元;增资天成机械投入募集资金 100,000,000.00 元;公司重组完成后的整合运营投入募集资金 45,500,000.00 元,支付中介机构审计及验资费用 2,800,000.00 元。募集资金专用账户累计取得利息收入扣除手续费净额为 119,718.52 元,募集资金余额 221,719,714.88 元。</p> <p>本报告期,公司共使用募集资金 146,599,996.36 元。其中:增资庞源租赁投入募集资金 65,000,000.00 元;增资天成机械投入募集资金 25,000,000.00 元;公司重组完成后的整合运营投入募集资金 54,012,140.20 元,支付中介机构法律顾问、评估等费用 2,587,856.16 元,募集资金专用账户取得利息收入扣除手续费净额为 206,109.76 元。除此之外,为了提高募集资金使用效率,降低公司财务费用,缓解公司流动资金紧张的状况,公司在确保不影响募集资金使用计划正常进行的前提下,使用计划用于增资天成机械募集资金中的 5,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限自董事会审议通过之日起不超过 3 个月,2016 年 6 月 28 日,公司已将上述用于补充流动资金的募集资金 5,000 万元全部归还至公司募集资金专用账户,并将上述募集资金的归还情况及时通知公司保荐机构和保荐代表人,详情参见 2016 年 3 月 26 日,2016 年 6 月 29 日于上交所网站发布的相关公告,公告编号:2016-013、2016-063。截至 2016 年 6 月 30 日,募集资金余额 75,325,828.28 元。</p> | | | | |

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 承诺项目名称 | 是否变更项目 | 募集资金拟投入金额 | 募集资金本报告期投入金额 | 募集资金累计实际投入金额 | 是否符合计划进度 | 项目进度 | 预计收益 | 产生收益情况 | 是否符合预计收益 | 未达到计划进度和收益说明 | 变更原因及募集资金变更程序说明 |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------|---------|------|--------|----------|--------------|-----------------|
| 增资庞源租赁 | 否 | 300,000,000.00 | 65,000,000.00 | 300,000,000.00 | 是 | 100.00% | / | / | 是 | / | / |
| 增资天成机械 | 否 | 200,000,000.00 | 25,000,000.00 | 125,000,000.00 | 是 | 62.50% | / | / | 是 | / | / |
| 整合公司运营及支付中介机构审计验资费用 | 否 | 134,999,996.36 | 56,599,996.36 | 134,999,996.36 | 是 | 100.00% | / | / | 是 | / | / |
| 合计 | / | 634,999,996.36 | 146,599,996.36 | 559,999,996.36 | / | / | / | / | / | / | / |
| 募集资金承诺项目使用情况说明 | 截至 2016 年 6 月 30 日, 本公司募集资金已累计使用 559,999,996.36 元。其中: 增资庞源租赁投入募集资金 300,000,000.00 元; 增资天成机械投入募集资金 125,000,000.00 元; 公司重组完成后的整合运营投入募集资金 99,512,140.20 元, 支付中介机构承销及保荐费用 30,100,000.00 元, 支付中介机构审计、验资、评估及法律顾问等费用 5,387,856.16 元; 募集资金专用账户累计取得利息收入扣除手续费净额为 325,828.28 元, 募集资金余额 75,325,828.28 元。 | | | | | | | | | | |

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、主要子公司、参股公司分析

公司拥有四个全资子公司, 分别为上海庞源机械租赁股份有限公司、自贡天成工程机械有限公司、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; 公司拥有一个控股子公司, 为路机联盟(北京)工程设备有限公司。

(1) 公司名称: 上海庞源机械租赁有限公司

注册地址: 青浦区华新镇华腾路 1838 号第 6 号房 A 区-120

法定代表人: 柴昭一

注册资本: 54,000.00 万元

公司类型: 一人有限责任公司(法人独资)

成立日期: 2001 年 1 月 9 日

营业期限: 2001 年 1 月 9 日至不约定期限

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

机电设备安装建设工程专业施工（凭资质经营）[依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动]

截至 2016 年 6 月 30 日，庞源租赁总资产为 314,916.16 万元、净资产为 150,219.29 万元，报告期内，实现营业收入为 40,795.91 万元、营业利润 3,030.97 万元、净利润 2,543.24 万元。

(2) 公司名称：自贡天成工程机械有限公司

注册地址：贡井区长土街张家山 51 号

法定代表人：王志荣

注册资本：22,442.85 万元

公司类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

成立日期：1999 年 8 月 6 日

营业期限：1999 年 8 月 6 日至 2043 年 5 月 30 日

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

截至 2016 年 6 月 30 日，天成机械的总资产为 33,082.15 万元、净资产为 23,671.81 万元，报告期内，实现营业收入为 5,343.11 万元、营业利润 428.63 万元、净利润 366.79 万元。

(3) 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 2016 年 6 月 30 日，建设钢构总资产为 17,268.01 万元，净资产为 6,959.26 万元；报告期内，实现营业收入为 1,311.45 万元，营业利润-272.97 万元，净利润-258.19 万元。

(4) 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 2016 年 6 月 30 日，重装租赁总资产为 5,821.92 万元，净资产为 1,715.39 万元；报告期内，实现营业收入为 1,008.41 万元，营业利润 19.67 万元，净利润 19.25 万元。

(5) 公司名称：路机联盟（北京）工程设备有限公司

注册地址：北京市朝阳区建国路 93 号院 1 号楼 22 层 2606

法定代表人：吴福让

注册资本：255 万元

公司类型：其他有限责任公司

成立日期：2015 年 1 月 5 日

营业期限：2015 年 1 月 5 日至 2045 年 1 月 4 日

公司持股比例：52.94%

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、汽车；技术服务；仓储服务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

截至 2016 年 6 月 30 日，路机联盟的总资产为 1,501.94 万元、净资产为 89.28 万元，报告期内，实现营业收入为 291.95 万元、营业利润-74.36 万元、净利润-72.71 万元。

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

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

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

| | |
|--------------------------------------|---|
| 是否分配或转增 | 否 |
| 每 10 股送红股数 (股) | / |
| 每 10 股派息数 (元) (含税) | / |
| 每 10 股转增数 (股) | / |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 | |
| 公司 2016 年上半年度不进行利润分配, 也不进行资本金基金转增股本。 | |

三、其他披露事项

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

适用 不适用

预计年初至下一报告期期末的累计净利润为盈利。

主要原因: ①2015 年公司重大资产重组完成后, 公司的收入结构较去年发生变化, 营业收入较去年同期将实现大幅增长; ②公司毛利与去年同期相比增幅较大; ③公司与控股股东建机集团签订了《解除<土地使用权租赁协议>的损失补偿协议》, 收到拆迁补偿款, 使营业外收入大幅增长。

(二) 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

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、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

五、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>根据公司与控股股东建机集团签订的《房屋租赁合同》，约定将公司位于西安市金花北路 418 号的房屋租赁给建机集团使用，租赁房屋的面积为 1,300 平方米，年租金为 30 万元。</p> <p>报告期内，公司实际收到建机集团房屋租赁费用 15 万元。</p> | <p>已经 2016 年 4 月 26 日、2016 年 5 月 20 日公司第五届董事会第二十四次会议以及公司 2015 年年度股东大会审议通过，详见 2016 年 4 月 28 日在《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站披露的公告。</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

(1) 报告期内，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 6,000 万元，此关联交易事项的预计情况，已经公司第五届董事会第二十四次会议、2015 年年度股东大会审议通过，并于 2016 年 4 月 28 日、2016 年 5 月 21 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 2016 年 6 月 30 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 547.66 万元。

(2) 2001 年 12 月，公司与控股股东建机集团签订了《土地使用权租赁协议》，双方约定公司租赁建机集团位于金花北路 418 号的 150,700.9 平方米土地（以下简称“该宗土地”）的使用

权，用途为公司从事生产经营活动，租金为 2,109,813 元/年，租期 50 年。2013 年 5 月，双方协商决定调整上述土地租赁价格，签订了《土地使用权租赁补充协议》，自 2013 年 1 月 1 日起，租金调整为 4,822,428.8 元/年。2016 年，根据西安市城市发展规划，该宗土地用途发生改变，建机集团将该宗土地交由西安市储备交易中心储备，公司与建机集团签订的《土地使用权租赁协议》及《土地使用权租赁补充协议》于公司搬迁完毕的 2016 年 5 月 31 日解除，报告期内，公司实际支付建机集团该宗土地租赁费用 2,009,345.35 元。

同时，为了维护公司正常的办公经营需要，2016 年 6 月，公司与建机集团签订了新的《土地租赁协议》，协议约定公司向建机集团租赁位于西安市金花北路 418 号的公司办公大楼附着的 9,725.69 平方米土地的使用权，年租金为 311,222.00 元，租赁期限为 10 年，该协议自 2016 年 6 月起生效。报告期内，公司实际支付上述土地租赁费用 25,935.17 元。

上述关联交易已经公司五届董事会第二十四次会议、五届董事会第二十六次会议审议通过，详情参见 2016 年 4 月 28 日、2016 年 6 月 8 日在《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站披露的相关公告，公告编号：2016-036、2016-041、2016-053、2016-059。

(3) 2014 年 1 月，公司与控股股东建机集团签订了《综合服务协议》，双方约定由建机集团向公司提供原位于金花北路 418 号厂区的消防、保安、卫生、绿化、垃圾清运，道路维修，生产用水系统维修及生产厂房、办公楼的物业管理和维修等综合服务，以上服务项目全部费用为 1,050,000 元/年，协议有效期为 3 年。2016 年 5 月，由于公司生产经营场所搬迁，公司与建机集团签订的《综合服务协议》于公司搬迁完毕的 2016 年 5 月 31 日解除，报告期内，公司实际支付上述综合服务费用 437,500 元。

为了维护公司正常的生产经营需要，2016 年 6 月，公司与建机集团签订了新的《综合服务协议》，协议约定由建机集团向公司位于西安市经济技术开发区泾渭新城泾朴路 9 号的厂区提供物业管理、维护、保安、卫生、绿化、垃圾清运等综合服务，以上项目服务费用全年共计 360,000 元，协议有效期为 3 年，该协议自 2016 年 6 月起生效。报告期内，公司实际支付上述综合服务费用 30,000 元。

上述关联交易已经公司五届董事会第二十六次会议审议通过，详情参见 2016 年 6 月 8 日在《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站披露的相关公告，公告编号：2016-054、2016-055、2016-059。

(4) 公司因解除与控股股东建机集团签署的《土地使用权租赁协议》，在搬离西安市金花北路 418 号的生产经营场所后，为了维护公司正常的生产经营，促进公司可持续发展，加快产业升级和技术改造，建立专业化生产格局，有效提高相关产品的技术、质量、产能和生产效率，提高企业自身核心竞争力，2016 年 6 月 30 日，公司与公司控股股东建机集团的控制人重装集团签订《厂房租赁合同》，合同约定，公司租赁重装集团位于西安市经济技术开发区泾渭新城泾朴路 9 号的建筑面积合计为 20,365.89 平方米的两幢厂房，用于公司生产经营，年租金共计 1,418,484 元，租赁期限为 20 年。

同时，为了满足公司搬迁后的生产需要，促进产业升级和技术改造，有效提高相关产品的技术与质量，优化产能和生产效率，减少一次性资金投入，公司与公司的控股股东建机集团签订《机械设备租赁合同》，合同约定，公司租赁建机集团相关生产用的机器设备共 139 台，设备租金以设备年折旧额为定价依据，年租金为 9,611,406 元，租赁期限为 6 年，考虑计价变化因素，每 3 年修订一次上述租金价格。

上述两项协议，双方协议约定均自 2016 年 7 月起执行。

上述关联交易已经公司五届董事会第二十四次会议审议通过，详情参见 2016 年 4 月 28 日在《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站披露的相关公告，公告编号：2016-037、2016-038、2016-041。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

| 事项概述 | 查询索引 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>2014 年，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，公司向重装集团申请了人民币 3,000 万元流动资金借款，2015 年公司在该笔借款到期后办理了展期，该笔借款根据重装集团内部资金拆借的有关规定在银行同期贷款基准利率基础上上浮 15%，期限 1 年。</p> | <p>已经 2015 年 7 月 9 日、2015 年 8 月 4 日公司第五届董事会九次会议及公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过，详见 2015 年 7 月 10 日及 2015 年 8 月 5 日在《上海证券报》、《证券时报》和上海交易所网站披露的公告。</p> |
| <p>为了缓解公司子公司建设钢构流动资金紧张，保证正常的生产经营，公司 2015 年申请向煤化集团办理了人民币 3,000 万元流动资金借款，利率为银行同期贷款基准利率上浮 10%，期限 1 年。</p> | <p>已经 2015 年 7 月 9 日、2015 年 8 月 4 日公司第五届董事会九次会议及公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过，详见 2015 年 7 月 10 日及 2015 年 8 月 5 日在《上海证券报》、《证券时报》和上海交易所网站披露的公告。</p> |

| | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>2015 年，为了缓解子公司庞源租赁流动资金较为紧张的状况，庞源租赁在公司实际控制人煤化集团的控股子公司陕煤财务办理综合授信 8,000 万元，授信品种为：商业承兑授信 3,000 万元，业务期限 6 个月；银行承兑授信 3,000 万元，业务期限 6 个月；应收账款质押贷款 2,000 万元，业务期限 1 年。</p> | <p>已经 2015 年 10 月 26 日、2015 年 11 月 12 日公司第五届董事会第十五次会议及 2015 年第四次临时股东大会审议通过，详见 2015 年 10 月 27 日、2015 年 11 月 13 日在《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站披露的公告。</p> |
| <p>2014 年，公司为了缓解生产资金投入不足的困境，向煤化集团申请了人民币 5,000 万元流动资金借款，2015 年公司在该笔借款到期后申请办理了展期，期限 1 年。2015 年 12 月 30 日煤化集团将该笔借款的债权转移至陕煤财务。根据公司 2016 年生产经营计划，为了有效弥补流动资金缺口，保证生产经营计划的落实，公司在该笔借款到期后向陕煤财务继续申请 5,000 万元流动资金借款，利率为银行同期贷款基准利率上浮 30%，期限 2 年。</p> | <p>已经 2016 年 3 月 25 日、2016 年 4 月 25 日公司第五届董事会二十二次会议以及公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过，详见 2016 年 3 月 26 日、2016 年 4 月 26 日在《上海证券报》、《证券时报》和上海交易所网站披露的公告。</p> |
| <p>报告期内，为缓解因采购设备而导致的流动资金紧张状况，子公司庞源租赁在陕煤财务申请办理 10,000 万元综合授信，用于开立银行承兑汇票及商业承兑汇票（额度可相互通用），期限 1 年。</p> | <p>已经 2016 年 4 月 26 日、2016 年 5 月 20 日公司第五届董事会第二十四次会议以及公司 2015 年年度股东大会审议通过，详见 2016 年 4 月 28 日、2016 年 5 月 21 日在《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站披露的公告。</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

(1) 2016 年初，为保证公司资金周转，公司拟向建机集团拆借金额累计不超过 10,000.00 万元的短期借款，利率执行同期银行贷款基准利率，该议案已经公司第五届董事会第二十次会议、2016 年第二次临时股东大会审议通过，并于 2016 年 2 月 24 日、2016 年 4 月 26 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 2016 年 6 月 30 日，公司报告期内实际向建机集团拆借金额累计 1,900.00 万元。

(2) 2016 年初，子公司庞源租赁为保证资金周转，拟向柴昭一先生拆借短期周转资金，额度为 5,000 万元，用于短期流动资金周转，借款执行同期银行贷款基准利率，该议案已经公司第五届董事会二十四次会议、2015 年年度股东大会审议通过，并于 2016 年 4 月 28 日、2016 年 5 月 21 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 2016 年 6 月 30 日，庞源租赁报告期内实际向柴昭一拆借金额累计 3,700.00 万元。

(3) 2015 年，为了缓解子公司庞源租赁流动资金紧张的状况，庞源租赁共向肖向青累计借入资金 4,232 万元（其中 3,700 万元为公司重组前借入，532 万元为重组后借入），以上滚动借款按借款天数执行同期银行贷款基准利率。截至 2015 年 12 月 31 日，庞源租赁累计偿还 3,432 万元，借款余额 800 万元。该议案已经公司第五届董事会二十四次会议、2015 年年度股东大会审议通过，并于 2016 年 4 月 28 日、2016 年 5 月 21 日在《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站公告。

报告期内，公司偿还上述借款 520 万元，截至 2016 年 6 月 30 日，上述借款的余额为 280 万元。

(4) 由于公司 2015 年完成了发行股份购买资产并募集配套资金重大资产重组，扩大了公司的经营规模和业务范围，同时公司及子公司存在与陕煤财务流动资金借款、授信业务及业务结算，2016 年公司及子公司预计在陕煤财务结算净额为 100,000,000.00 元，存款利率执行银行同期存款基准利率。该议案已经公司第五届董事会二十四次会议、2015 年年度股东大会审议通过，并于 2016 年 4 月 28 日、2016 年 5 月 21 日在《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站公告。

报告期内，公司及子公司在陕煤财务累计存入 260,339,405.68 元，累计支出 274,103,701.00 元，截至 2016 年 6 月 30 日，公司在陕煤财务的存款余额为 1,271,587.72 元。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(三) 其他

①公司 2015 年完成了重大资产重组，天成机械成为公司的全资子公司。根据重组过程中公司与王志荣先生签订的《业绩承诺及补偿协议》、《业绩承诺及补偿协议之补充协议（一）》，以及根据公司第五届董事会第二十三次会议、2016 年第二次临时股东大会审议通过的《关于修改〈业绩承诺及补偿协议〉并订立补充协议的议案》、《关于签署〈股份质押协议〉的议案》，公司与王志荣先生签订了《业绩承诺及补偿协议之补充协议（二）》，该补充协议约定：王志荣承诺天成机械 2015 年度、2016 年度、2017 年度三个年度经具有证券期货相关业务资格的审计机构审计的扣除非经常性损益（特指除取得持续三年以上政府补助和税务返还以外的非经常性损益）后归属于母公司股东的净利润应累积不低于 10,100.00 万元，三个年度届满时一次性测算和补偿，若业绩承诺期内王志荣先生发生补偿义务的，应在审计机构出具专项审核报告之日起 15 个工作日内以现金进行补偿。

就上述事宜，公司与王志荣先生、建机集团签署《股份质押协议》。协议约定，作为王志荣先生业绩承诺实现的保证措施，王志荣先生将不低于 1,500 万股的公司股份质押予公司控股股东

建机集团，由建机集团在被质押股票范围内为王志荣先生的业绩补偿义务和资产减值补偿义务向公司承担担保责任。

上述事项，已经公司五届董事会第二十三次会议及公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过，详情参见 2016 年 4 月 9 日、2016 年 4 月 26 日在《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站披露的相关公告，公告编号：2016-020、2016-023、2016-028。

②公司 2015 年完成了重大资产重组，庞源租赁成为公司的全资子公司。根据重组过程中公司与柴昭一先生、肖向青女士签订的《业绩承诺及补偿协议》、《业绩承诺及补偿协议之补充协议（一）》约定：柴昭一先生、肖向青女士承诺庞源租赁 2015 年度、2016 年度、2017 年度经具有证券期货相关业务资格的会计师事务所审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润应分别不低于 10,200.00 万元、12,800.00 万元、15,800.00 万元；若业绩承诺期内柴昭一先生、肖向青女士发生补偿义务的，应在审计机构出具专项审核报告之日起 15 个工作日内首先以庞源租赁本次重组前的累计未分配利润中 5,000 万元分红扣税后的净额进行补偿，若未能补足，差额部分由柴昭一先生、肖向青女士以现金进行补偿。

经希格玛事务所审计，庞源租赁 2015 年度归属于母公司的净利润为 86,448,045.28 元，扣除非经常性损益及募集资金利息后归属于母公司股东的净利润为 84,957,001.55 元，2015 年业绩承诺金额为 102,000,000 元，实现数低于业绩承诺数 17,042,998.45 元，完成当年业绩承诺金额的比例为 83.29%。截至 2016 年 5 月 18 日，公司收到未完成业绩承诺补偿款 17,042,998.45 元。柴昭一先生、肖向青女士遵照协议约定对公司 2015 年度业绩承诺的补偿履行完毕。

上述事项，详情参见公司于 2016 年 5 月 19 日在《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站披露的《公司关于收到业绩承诺补偿款的公告》，公告编号：2016-046。

③根据西安市城市发展规划，本公司控股股东建机集团将公司原租赁的位于金花北路 418 号的 150,700.9 平方米土地交由西安市储备交易中心储备，原签署的《土地使用权租赁协议》及《土地使用权租赁补充协议》将自搬迁完毕之日起解除。为了保证公司正常的生产经营活动，维护公司及投资者的利益，公司已与建机集团签订《解除〈土地使用权租赁协议〉的损失补偿协议》。协议约定，建机集团因解除《土地使用权租赁协议》及《土地使用权租赁补充协议》而由此给公司造成的损失给予补偿，补偿项目分两部分：一部分为由双方共同申请的有相应资质的评估机构评估的损失 88,998,837.00 元；另一部分为根据市场公允价值，双方协商因提前解除协议造成部分设备提前报废（减值）损失、因搬迁产生的设备维修等费用以及因搬迁造成的停工、停产等生产经营影响损失 15,000,000.00 元，两项补偿共计 103,998,837.00 元。截至 2016 年 6 月 30 日，公司实际收到上述补偿款 31,200,000.00 元。

上述事项，已经公司五届董事会第二十六次会议及公司 2016 年第三次临时股东大会审议通过，详情参见 2016 年 6 月 8 日、2016 年 6 月 24 日在《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站披露的相关公告，公告编号：2016-057、2016-059、2016-062。

六、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 | 1,200 | 2015-03-19 | 2015-03-19 | 2017-03-19 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 0 | 是 | 否 | |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | 0 | | | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | 1,200 | | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | | | | | 21,572 | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | | | | | 28,772 | | | |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | | | | | 29,972 | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | | | | | | | | | | 9.54 | | | |
| 担保情况说明 | | <p>(1) 公司2015年3月18日第五届董事会第六次会议审议通过《关于为宁波浙建机械贸易有限公司提供1200万元最高额连带责任保证担保的议案》。董事会同意为宁波浙建机械贸易有限公司在中国农业银行股份有限公司宁海县支行申请的贸易融资额度 1200 万元提供最高额连带责任保证担保，合同期限为两年，自2015年3月19日至2017年3月18日。被担保人宁波浙建机械贸易有限公司以其一处土地与房产对此担保提供反担保保证。</p> <p>(2) 公司2015年8月21日第五届董事会第十一次会议审议通过《关于为子公司上海庞源机械租赁有限公司提供担保的议案》。董事会同意为公司子公司庞源租赁在平安银行上海陆家嘴支行办理1,500万元的流动资金借款提供连带责任保证担保，期限1年。</p> <p>(3) 公司2015年10月16日第五届董事会第十四次会议审议通过《关于为子公司上海庞源机械租赁有限公司提供担保的议案》。董事会同意为公司子公司庞源租赁在交通银行股份有限公司上海青浦支行办理5,700万元的长短期借款提供连带责任保证担保，合同期限3年。</p> <p>(4) 公司2016年1月18日第五届董事会第十九次会议审议通过《关于为子公司上海庞源机械租赁有限公司提供担保的公告》。董事会同意为公司子公司庞源租赁在南京银行股份有限公司上海分行申请办理6,000万元综合授信，由公司提供连带责任保证担保，期限1年。</p> <p>(5) 公司2016年4月8日第五届董事会第二十三次会议审议通过《关于为子公司自贡天成工程机械有限公司提供担保的议案》。董事会同意为公司子公司天成机械在自贡市商业银行贡井支行申请办理1,600万元流动资金贷款，由公司提供连带责任保证担保，期限1年。</p> <p>(6) 公司2016年6月7日第五届董事会第二十六次会议审议通过《公司2016年度为子公司上海庞源机械租赁有限公司、自贡天成工程机械有限公司提供银行融资担保额度的议案》。董事会同意为庞源租赁和天成机械在2016年度内提供合计额度不超过人民币75,000万元的银行融资连带责任保证担保，其中，为庞源租赁提供的担保额度为人民币66,000万元，为天成机械提供的担保额度为人民币9,000万元，各子公司将根据实际经营需要与银行签订担保协议，公司最终实际担保金额将不超过总担保额度。截至2016年6月30日，公司本期为庞源租赁担保金额合计5,460万元，为天成机械担保金额合计7,000万元。</p> <p>(7) 公司2016年6月7日第五届董事会第二十六次会议审议通过《关于2016年度子公司上海庞源机械租赁有限公司为其下属子公司提供银行融资担保额度的议案》。董事会同意庞源租赁拟为其下属子公司在2016年内提供总额度不超过人民币10,000万元的银行融资连带责任保证担保，庞源租赁下属各子公司将根据实际经营需要与银行签订担保协议，庞源租赁最终实际担保金额将不超过总担保额度。截至2016年6月30日，庞源租赁实际为其子公司提供担保金额合计712万元。</p> <p>(8) 公司2016年6月7日第五届董事会第二十六次会议审议通过《关于为子公司庞源租赁的子公司南通庞源机械租赁有限公司提供担保的议案》。董事会同意为南通庞源在中国银行股份有限公司南通市城东支行申请办理的800万元流动资金借款，由公司提供连带责任保证担保，期限1年。</p> | | | | | | | | | | | |

3 其他重大合同或交易

公司因解除与控股股东建机集团签署的《土地使用权租赁协议》，在搬离西安市金花北路 418 号的生产经营场所后，为了维护公司正常的生产经营，促进公司可持续发展，加快产业升级和技术改造，建立专业化生产格局，有效提高相关产品的技术、质量、产能和生产效率，提高企业自身核心竞争力，2016 年 6 月 30 日，公司与公司控股股东建机集团的控制人重装集团签订《厂房租赁合同》，合同约定，公司租赁重装集团位于西安市经济技术开发区泾渭新城泾朴路 9 号的建筑面积合计为 20,365.89 平方米的两幢厂房，用于公司生产经营，年租金共计 1,418,484 元，租赁期限为 20 年。

同时，为了满足公司搬迁后的生产需要，促进产业升级和技术改造，有效提高相关产品的技术与质量，优化产能和生产效率，减少一次性资金投入，公司与公司的控股股东建机集团签订《机械设备租赁合同》，合同约定，公司租赁建机集团相关生产用的机器设备共 139 台，设备租金以设备年折旧额为定价依据，年租金为 9,611,406 元，租赁期限为 6 年，考虑计价变化因素，每 3 年修订一次上述租金价格。

上述两项协议，双方协议约定均自 2016 年 7 月起执行。

上述关联交易已经公司五届董事会第二十四次会议审议通过，详情参见 2016 年 4 月 28 日在《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站披露的相关公告，公告编号：2016-037、2016-038、2016-041。

七、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 | 陕西煤业化工集团有限责任公司 | 2007 年 4 月 26 日，陕西省人民政府同意将公司原实际控制人陕西建工集团总公司所属的建机集团整体划转至煤化集团，煤化集团成为公司实际控制人。为避免对公司的生产经营构成可能的直接或间接的业务竞争，煤化集团承诺：公司不从事与建设机械主营业务构成同业竞争的业务；不会利用建设机械实际控制人的地位损害建设机械及其他股东的正当权益。 | 承诺时间：2007 年 5 月 8 日；承诺期限：长期有效。 | 否 | 是 | / | / |

| | | | | | | | | |
|--------------|--------|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|---|---|---|---|
| | 解决关联交易 | 陕西煤业化工集团有限责任公司 | 为减少和规范与公司的关联交易，煤化集团承诺：公司将尽量避免与建设机械之间发生关联交易；在进行确有必要关联交易时，保证按市场化原则操作，并按相关法律法规、规范性文件和建设机械公司章程的规定履行决策程序及信息披露义务。 | 承诺时间：2007年5月8日；承诺期限：长期有效。 | 否 | 是 | / | / |
| | 解决同业竞争 | 西安重工装备制造集团有限公司 | 2011年7月15日，公司实际控制人煤化集团决定将其持有的建机集团100%的国有股股权无偿划转至重装集团，重装集团为煤化集团的全资子公司。本次划转后，公司实际控制人没有发生变更，仍为煤化集团。为避免对公司的生产经营构成可能的直接或间接的业务竞争，重装集团承诺：今后公司控制下的所有企业，均不从事与建设机械主营业务构成同业竞争的业务；本公司不会利用间接控制建设机械的地位损害建设机械及其他股东的正当权益。 | 承诺时间：2011年7月20日；承诺期限：长期有效。 | 否 | 是 | / | / |
| | 解决关联交易 | 西安重工装备制造集团有限公司 | 为减少和规范与公司的关联交易，重装集团承诺：公司将尽量避免与建设机械之间发生关联交易；在进行确有必要关联交易时，保证按市场化原则操作，并按相关法律法规、规范性文件和建设机械公司章程的规定履行决策程序及信息披露义务。 | 承诺时间：2011年7月20日；承诺期限：长期有效。 | 否 | 是 | / | / |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 解决同业竞争 | 陕西煤业化工集团有限责任公司 | 鉴于建设机械以发行股份的方式购买庞源租赁和天成机械各100%的股权，作为公司的实际控制人，为避免对公司的生产经营构成可能的直接或间接业务竞争，煤化集团承诺：公司不从事与建设机械主营业务构成同业竞争的业务；当存在竞争性同类业务时，公司自愿放弃业务竞争；公司不向任何与建设机械存在相同、类似业务或竞争的公司提供资金、技术和支持；不会利用建设机械实际控制人的地位损害建设机械及其他股东的正当权益。 | 承诺时间：2015年2月15日；承诺期限：长期有效。 | 否 | 是 | / | / |

| | | | | | | | |
|--------|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|---|---|---|---|
| 解决关联交易 | 陕西煤业化工集团有限责任公司 | <p>鉴于建设机械以发行股份的方式购买庞源租赁和天成机械各 100%的股权，作为公司的实际控制人，为规范和减少将来可能存在的与建设机械及其控股公司之间的关联交易，煤化集团承诺：公司将尽量避免与建设机械之间发生关联交易；在进行确有必要的关联交易时，保证按市场化原则操作，并按相关法律法规、规范性文件和建设机械公司章程的规定履行决策程序及信息披露义务；公司将不以任何方式违法违规占用建设机械的资金、资产，亦不要求其提供违规担保；不会利用建设机械实际控制人的地位损害建设机械及其他股东的正当权益。</p> | <p>承诺时间：2015年2月15日；承诺期限：长期有效。</p> | 否 | 是 | / | / |
| 解决同业竞争 | 陕西建设机械（集团）有限责任公司 | <p>鉴于建设机械以发行股份的方式购买庞源租赁和天成机械各 100%的股权，作为公司的控股股东，为避免对公司的生产经营构成可能的直接或间接业务竞争，建机集团承诺：公司不从事与建设机械主营业务构成同业竞争的业务；当存在竞争性同类业务时，公司自愿放弃业务竞争；公司不向任何与建设机械存在相同、类似业务或竞争的公司提供资金、技术和支持；不会利用建设机械控股股东的地位损害建设机械及其他股东的正当权益。</p> | <p>承诺时间：2015年2月15日；承诺期限：长期有效。</p> | 否 | 是 | / | / |
| 解决关联交易 | 陕西建设机械（集团）有限责任公司 | <p>鉴于建设机械以发行股份的方式购买庞源租赁和天成机械各 100%的股权，作为公司的控股股东，为规范和减少将来可能存在的与建设机械及其控股公司之间的关联交易，建机集团承诺：公司将尽量避免与建设机械之间发生关联交易；在进行确有必要的关联交易时，保证按市场化原则操作，并按相关法律法规、规范性文件和建设机械公司章程的规定履行决策程序及信息披露义务；公司将不以任何方式违法违规占用建设机械的资金、资产，亦不要求其提供违规担保；不会利用建设机械控股股东的地位损害建设机械及其他股东的正当权益。</p> | <p>承诺时间：2015年2月15日；承诺期限：长期有效。</p> | 否 | 是 | / | / |

| | | | | | | | |
|--------|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---|---|---|---|
| 解决同业竞争 | 柴昭一 | 鉴于建设机械以发行股份的方式购买庞源租赁 100%的股权，本次重组完成后，庞源租赁成为建设机械的全资子公司，为避免将来与建设机械业务上发生竞争事项，现承诺：在本人持有建设机械股份期间内，本人及本人所控制企业将不会以任何方式直接或间接从事与建设机械现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不会支持第三方以任何方式直接或间接从事与建设机械现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；若因不可抗力导致双方之间可能构成同业竞争时，则本方将在建设机械相关方提出异议后及时转让或终止上述业务。 | 承诺时间：2015年2月10日；承诺期限：长期有效 | 否 | 是 | / | / |
| 解决关联交易 | 柴昭一 | 鉴于建设机械以发行股份的方式购买庞源租赁 100%的股权，本次重组完成后，庞源租赁成为建设机械的全资子公司，为规范和减少将来可能存在的与建设机械及其控股公司之间的关联交易，现承诺：本人及本人所控制的企业将尽量避免与建设机械之间发生关联交易；在进行确有必要的关联交易时，保证按市场化原则操作，并按相关法律法规、规范性文件和建设机械公司章程的规定履行决策程序及信息披露义务；本人及本人所控制的企业将不以任何方式违法违规占用建设机械的资金、资产，亦不要求其提供违规担保；不会利用建设机械股东的地位损害建设机械及其他股东的正当权益。 | 承诺时间：2015年2月10日；承诺期限：长期有效。 | 否 | 是 | / | / |
| 股份限售 | 柴昭一 | 建设机械以发行股份的方式购买庞源租赁 100%的股权，作为交易对方，承诺如下：本人在本次交易中认购的股份自新增股份上市之日起 12 个月不得转让；自发行之日起的 12 至 24 个月内，可转让的比例不得超过本次取得股份的 25%；自发行之日起的 24 至 36 个月内，可转让的股份比例（不包括之前的 25%）不超过本次交易取得股份的 25%；自发行之日起的 36 月后，不再受限。 | 承诺时间：2015年2月10日；承诺期限：2015年9月12日至2018年9月11日。 | 是 | 是 | / | / |
| 其他 | 陕西煤业化工集团有限责任公司 | 鉴于建设机械以发行股份的方式购买庞源租赁和天成机械各 100%的股权，作为公司的实际控制人，为了维护建设机械生产经营的独立性，保护上市公司其他股东的合法权益，承诺如下：保证建设机械资产独立、完整；保证建设机械人员独立；保证建设机械财务独立；保证建设机械机构独立；保证建设机械业务独立；保证不通过单独或一致行动的途径，以依法行使股东权利意外的任何方式，干预建设机械重大决策事项。 | 承诺时间：2015年2月15日；承诺期限：长期有效。 | 否 | 是 | / | / |

| | | | | | | | | |
|--------------|---------|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---|---|---|---|
| | 其他 | 陕西建设机械（集团）有限责任公司 | 鉴于建设机械以发行股份的方式购买庞源租赁和天成机械各 100%的股权，作为公司的控股股东，为了维护建设机械生产经营的独立性，保护上市公司其他股东的合法权益，承诺如下：保证建设机械资产独立、完整；保证建设机械人员独立；保证建设机械财务独立；保证建设机械机构独立；保证建设机械业务独立；保证不通过单独或一致行动的途径，以依法行使股东权利意外的任何方式，干预建设机械重大决策事项。 | 承诺时间：2015年2月15日；承诺期限：长期有效。 | 否 | 是 | / | / |
| | 其他 | 陕西建设机械（集团）有限责任公司 | 鉴于建设机械以发行股份的方式购买庞源租赁和天成机械各 100%的股权，作为公司的控股股东，建机集团承诺，为了维持建设机械控股股东的地位，自本次重组完成后 36 个月内，公司不以任何方式减持建设机械的股份。 | 承诺日期：2015年2月15日；承诺期限：2015年9月12日至2018年9月11日。 | 是 | 是 | / | / |
| | 其他 | 柴昭一及其一致行动人 | 建设机械以发行股份的方式购买庞源租赁 100%的股权，作为交易对方，承诺如下：本次重组完成后 36 个月内，保证不通过所持有上市公司股份主动谋求上市公司的实际控制权，并在本次重组完成后 36 个月内放弃所持有的上市公司股份所对应的表决权，保证不通过包括但不限于增持上市公司股份、接受委托、征集投票权、协议等任何方式获得在上市公司的表决权；保证不以任何方式直接或间接增持上市公司股份，也不主动通过其他关联方或一致行动人（如有）直接或间接增持上市公司股份（但因上市公司以资本公积金转增股本等被动因素增持除外）。 | 承诺日期：2015年2月15日；承诺期限：2015年9月12日至2018年9月11日。 | 是 | 是 | / | / |
| | 盈利预测及补偿 | 柴昭一 | 建设机械以发行股份的方式购买庞源租赁 100%的股权，柴昭一作为交易对方，承诺如下：庞源租赁 2015 年度、2016 年度、2017 年度经审计扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别不低于 10,200 万元、12,800 万元、15,800 万元，若业绩承诺期内庞源租赁当期期末累计净利润低于当期承诺净利润时，由柴昭一补偿建设机械。 | 承诺日期：2015年2月15日；承诺期限：2015年1月1日至2017年12月31日。 | 是 | 是 | / | / |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 解决同业竞争 | 陕西建设机械（集团）有限责任公司 | 为避免对公司的生产经营构成可能的直接或间接的业务竞争，控股股东建机集团承诺：1、本公司及本公司的全资子公司和控股公司目前没有从事与建设机械相同并构成竞争的产品和业务；2、在本公司作为建设机械股东的事实改变之前，本公司及本公司的全资子公司和控股公司将不从事任何与建设机械构成直接或间接竞争的业务。 | 承诺时间：2003年1月5日；承诺期限：长期有效。 | 否 | 是 | / | / |

| | | | | | | | | |
|-----------|------|------------------|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|---|---|---|---|
| 与再融资相关的承诺 | 股份限售 | 陕西建设机械（集团）有限责任公司 | 公司控股股东陕西建设机械（集团）有限责任公司承诺其认购的公司 2013 年非公开发行股票，自发行结束之日起 36 个月不买卖或转让。 | 承诺时间：2013 年 6 月 15 日；承诺期限：2013 年 6 月 21 日至 2016 年 6 月 20 日。 | 是 | 是 | / | / |
|-----------|------|------------------|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|---|---|---|---|

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

公司 2016 年 5 月 20 日召开的 2015 年年度股东大会审议通过《关于聘请财务审计机构和内部控制审计机构的议案》，同意继续聘请希格码会计师事务所（特殊有限合伙）为公司提供财务审计和内部控制审计服务，聘期 1 年。

九、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

适用 不适用

报告期内，中国证监会陕西监管局对公司进行了现场检查。公司于 2016 年 8 月 16 日收到《关于对陕西建设机械股份有限公司及王志荣采取出具警示函措施的决定》（陕证监措施字（2016）6 号）和《关于对杨宏军、李长安、柴昭一、白海红采取监管谈话措施的决定》（陕证监措施字（2016）7 号）。公司已根据监管谈话、警示函的要求，进行了积极整改。

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上海证券交易所股票上市规则、交易规则》等法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，公司股东大会、董事会、监事会、经理层之间依据《公司章程》及各自的议事规则规范运作，逐步建立健全符合上市公司要求的公司治理结构，切实维护了投资者和公司的利益。公司先后制定并实施了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事制度》、《董事会战略委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《信息披露管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外投资者管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》等一系列规章制度，并根据中国证监会和上海证券交易所的要求不断进行修订和完善，从制度上加强和细化了公司管理。

报告期内，公司共召开了 4 次股东大会、8 次董事会、5 次监事会，公司上述会议的召集、召开均严格执行有关法律、法规及公司章程的规定，表决程序、表决结果均合法有效。

报告期内，为了继续做好公司投资者关系管理工作，加强公司与投资者之间的信息沟通，增进投资者对公司的了解，更好地服务于投资者，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司与投资者关系工作指引》等有关法律、法规的要求，结合公司实际情况，制定《公司 2016 年度投资者关系管理计划》。

报告期内，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

十二、其他重大事项的说明

(一) 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

(二) 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

(三) 其他

(1) 路机联盟（北京）工程设备有限公司于 2015 年 1 月 5 日在北京注册成立，注册资本：255.00 万元，公司出资 50 万元，持有其 19.61%股权。为了加强公司路面机械产品的营销，拓展市场空间，公司先后于 2015 年 11 月 23 日、2016 年 1 月 10 日召开总经理办公会，审议通过了关于公司受让路机联盟股权的相关事宜。公司受让江阴市鑫海公路机械材料有限公司持有的路机联盟 19.61%股权，交易金额 50 万元；受让王改霞持有的路机联盟 7.06%的股权，交易金额 18 万元；受让焦熠博持有的路机联盟 2.75%的股权，交易金额 7 万元；受让魏彩兰持有的路机联盟 2.75%的股权，交易金额 7 万元；受让陈杨持有的路机联盟 1.18%的股权，交易金额 3 万元；2016 年 1 月，交易完成后，公司对路机联盟出资额增加至 135 万元，合计持有北京路机联盟 52.94%的股权，路机联盟成为公司的控股子公司。

(2) 2015 年 3 月 17 日，深圳百纳财富资产管理有限公司（以下简称“百纳财富”）向深圳市罗湖区人民法院起诉公司子公司天成机械及天成机械的原实际控制人王志荣，主要诉讼请求：确认双方之前签订的《前期委托顾问协议》依法有效；天成机械于并购交易完成后支付服务费 2,085.00 万元。2015 年 5 月 19 日，王志荣出具《承诺函》，王志荣承诺：若上述案件败诉，本人将承担由天成机械所需履行的赔偿义务以及由此给天成机械造成的全部经济损失。2015 年 10 月 28 日，深圳罗湖区人民法院作出（2015）深罗法民二初字第 2354 号民事判决书，判决内容为：一、确认原告百纳财富与被告天成机械签订的《前期委托顾问协议书》及原告百纳财富与被告天成机械、被告王志荣签订的《补充协议》有效，被告王志荣支付原告百纳财富 200 万元服务费；二、驳回原告百纳财富的其他诉讼请求。

百纳财富对深圳市罗湖区人民法院做出的（2015）深罗法民二初字第 2354 号民事判决书表示不服，向广东省深圳市中级人民法院提起诉讼。2016 年 5 月 20 日广东省深圳市中级人民法院作出（2016）粤 03 民终 1279 号民事判决书，判决内容为：驳回上诉，维持原判。

(3) 2015 年 4 月 11 日, 北京高邦设备租赁有限公司 (以下简称“北京高邦”) 向北京市朝阳区人民法院提交民事起诉状 (案号为 2015 年朝民商初字第 19499 号), 以买卖合同纠纷为案由, 请求公司子公司庞源租赁的子公司北京庞源机械工程有限公司 (以下简称“北京庞源”) 归还其向北京高邦所欠款项以及利息合计 9,072,948.26 元。2016 年 7 月 28 日, 北京庞源收到北京市朝阳区人民法院做出的一审判决, 判决北京庞源支付北京高邦设备转让款 1,973,464.73 元。北京庞源对此判决不服, 已向北京市第三中级人民法院提起上诉。截至本报告日, 此案尚在二审审理过程中, 一审判决暂未生效。

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

2016 年 2 月 17 日, 北京高邦向北京市通州区人民法院提交民事起诉状 (案号为 2016 京 0112 民初 1251 号), 以租赁合同纠纷为由, 要求北京庞源支付其设备租赁款 1,795,821.81 元 (含 2014 年租赁费 1,726,463.03 元和 2014 年租金利息 69,358.78 元)。2016 年 6 月 17 日, 北京庞源收到北京市通州区人民法院做出的一审判决, 判决北京庞源支付北京高邦租金本金 1,726,463.03 及自起诉之日起的利息。北京庞源随后就一审判决提起上诉, 经过二审开庭后, 2016 年 8 月 2 日, 北京庞源决定暂时撤回上诉, 法院准许并作出裁定: 允许北京庞源撤回上诉, 双方均按原审判决执行。

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

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

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|--------------|-------------|--------|-------------|----|-------|--------------|--------------|-------------|--------|
| | 数量 | 比例（%） | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例（%） |
| 一、有限售条件股份 | 495,208,203 | 77.77 | | | | -100,000,000 | -100,000,000 | 395,208,203 | 62.06 |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | 100,000,000 | 15.71 | | | | -100,000,000 | -100,000,000 | 0 | 0 |
| 3、其他内资持股 | 395,208,203 | 62.06 | | | | 0 | 0 | 395,208,203 | 62.06 |
| 其中：境内非国有法人持股 | 205,246,746 | 32.23 | | | | 0 | 0 | 205,246,746 | 32.23 |
| 境内自然人持股 | 189,961,457 | 29.83 | | | | 0 | 0 | 189,961,457 | 29.83 |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股份 | 141,556,000 | | | | | 100,000,000 | 100,000,000 | 241,556,000 | 37.94 |
| 1、人民币普通股 | 141,556,000 | | | | | 100,000,000 | 100,000,000 | 241,556,000 | 37.94 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 636,764,203 | 100.00 | | | | 0 | 0 | 636,764,203 | 100.00 |

2、股份变动情况说明

公司于 2013 年 6 月向控股股东建机集团非公开发行 100,000,000 股股票，建机集团承诺其本次认购的非公开发行股份自本次发行结束之日起 36 个月内不上市交易或转让，限售期的截止日为 2016 年 6 月 20 日，上述限售股于 2016 年 6 月 21 日上市交易。在锁定期内，建机集团严格履行了上述承诺。详情参见公司于 2016 年 6 月 15 日在上交所网站发布的《公司关于 2013 年非公开发行有限售条件流通股上市流通的提示性公告》（2016-061）。

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 报告期解除限售股数 | 报告期增加限售股数 | 报告期末限售股数 | 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 | 100,000,000 | 0 | 0 | 建机集团承诺其认购的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 | 2016 年 6 月 21 日 |
| 合计 | 100,000,000 | 100,000,000 | 0 | 0 | / | / |

二、股东情况

(一) 股东总数:

| | |
|------------------------|--------|
| 截止报告期末股东总数(户) | 10,018 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0 |

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

单位:股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|-----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|---------------------|----------|------------|-------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内 增减 | 期末持股 数量 | 比例 (%) | 持有有限售 条件股份 数量 | 质押或冻结情况 | | 股东性质 |
| | | | | | 股份 状态 | 数量 | |
| 陕西建设机械(集团)有限责任公司 | 0 | 135,312,883 | 21.25 | 0 | 无 | 0 | 国家 |
| 柴昭一 | 0 | 64,120,000 | 10.07 | 64,120,000 | 质押 | 31,914,200 | 境内自然人 |
| 王志荣 | 0 | 26,801,633 | 4.21 | 26,801,633 | 质押 | 26,068,458 | 境内自然人 |
| 薛刚 | 0 | 22,000,000 | 3.45 | 22,000,000 | 质押 | 22,000,000 | 境内自然人 |
| 上海复星创业投资管理有限公司 | 0 | 20,520,000 | 3.22 | 20,520,000 | 无 | 0 | 未知 |
| 平安大华基金—平安银行—中融国际信托—中融—财富骐骥定增28号集合资金信托计划 | 0 | 17,200,000 | 2.70 | 17,200,000 | 无 | 0 | 未知 |
| 北京宝金嘉铭投资管理中心(有限合伙) | 0 | 17,123,363 | 2.69 | 17,123,363 | 无 | 0 | 未知 |
| 广州力鼎凯得创业投资有限合伙企业(有限合伙) | 0 | 15,000,000 | 2.36 | 15,000,000 | 无 | 0 | 未知 |
| 上海晋宇投资管理有限公司 | 0 | 12,631,600 | 1.98 | 12,631,600 | 无 | 0 | 未知 |
| 刘申培 | 0 | 8,800,000 | 1.38 | 8,800,000 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 诺安基金—兴业证券—南京双安资产管理有限公司 | 0 | 8,800,000 | 1.38 | 8,800,000 | 无 | 0 | 未知 |
| 诺安基金—工商银行—沈利萍 | 0 | 8,800,000 | 1.38 | 8,800,000 | 无 | 0 | 未知 |
| 中国银行股份有限公司—国投瑞银瑞盈灵活配置混合型证券投资基金 | 0 | 8,800,000 | 1.38 | 8,800,000 | 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 | 135,312,883 | 人民币普通股 | 135,312,883 | | | | |
| 中国华融资产管理股份有限公司 | 6,192,579 | 人民币普通股 | 6,192,579 | | | | |
| 陈惜如 | 1,100,000 | 人民币普通股 | 1,100,000 | | | | |
| 罗基章 | 1,030,000 | 人民币普通股 | 1,030,000 | | | | |
| 陈凌云 | 1,000,000 | 人民币普通股 | 1,000,000 | | | | |
| 乌克学 | 1,000,000 | 人民币普通股 | 1,000,000 | | | | |
| 金雷 | 700,015 | 人民币普通股 | 700,015 | | | | |
| 万平 | 680,000 | 人民币普通股 | 680,000 | | | | |
| 中国建设银行股份有限公司—华夏优势增长混合型证券投资基金 | 560,500 | 人民币普通股 | 560,500 | | | | |
| 王跃东 | 555,200 | 人民币普通股 | 555,200 | | | | |
| 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 | 柴昭一 | 64,120,000 | 分三批解禁，解禁日期为2016年9月12日、2017年9月12日、2018年9月12日 | 0 | 公司发行股份购买资产，其在本次交易中获得的上市公司股份自发行之日起12个月内不得转让；自发行上市之日起12个月至24个月期间，可转让股份的比例不超过其通过本次交易取得上市公司股份的25%；自发行上市之日起24个月至36个月期间，可转让股份的比例（不包括前述12个月至24个月期间可转让股份的比例）不超过其通过本次交易取得上市公司股份的25%；自发行上市之日起36个月后，股份转让不再受限 |
| 2 | 王志荣 | 26,801,633 | 2018年9月12日 | 0 | 公司发行股份购买资产，其在本次交易中获得的上市公司股份自发行之日起36个月内不得转让 |
| 3 | 薛刚 | 22,000,000 | 2016年11月18日 | 0 | 公司非公开发行股票，其认购的股份自发行之日起12个月内不得转让 |
| 4 | 上海复星创业投资管理有限公司 | 20,520,000 | 2016年9月12日 | 0 | 公司发行股份购买资产，其在本次交易中获得的上市公司股份自发行之日起12个月内不得转让 |
| 5 | 平安大华基金—平安银行—中融国际信托—中融—财富骐骥定增28号集合资金信托计划 | 17,200,000 | 2016年11月18日 | 0 | 公司非公开发行股票，其认购的股份自发行之日起12个月内不得转让 |
| 6 | 北京宝金嘉铭投资管理中心（有限合伙） | 17,123,363 | 2018年9月12日 | 0 | 公司发行股份购买资产，其在本次交易中获得的上市公司股份自发行之日起36个月内不得转让 |
| 7 | 广州力鼎凯得创业投资有限合伙企业（有限合伙） | 15,000,000 | 2016年9月12日 | 0 | 公司发行股份购买资产，其在本次交易中获得的上市公司股份自发行之日起12个月内不得转让 |
| 8 | 上海晋宇投资管理有限公司 | 12,631,600 | 2016年9月12日 | 0 | 公司发行股份购买资产，其在本次交易中获得的上市公司股份自发行之日起12个月内不得转让 |
| 9 | 刘申培 | 8,800,000 | 2016年11月18日 | 0 | 公司非公开发行股票，其认购的股份自发行之日起12个月内不得转让 |
| 9 | 诺安基金—兴业证券—南京双安资产管理有限公司 | 8,800,000 | 2016年11月18日 | 0 | 公司非公开发行股票，其认购的股份自发行之日起12个月内不得转让 |
| 9 | 诺安基金—工商银行—沈利萍 | 8,800,000 | 2016年11月18日 | 0 | 公司非公开发行股票，其认购的股份自发行之日起12个月内不得转让 |
| 9 | 中国银行股份有限公司—国投瑞银瑞盈灵活配置混合型证券投资基金 | 8,800,000 | 2016年11月18日 | 0 | 公司非公开发行股票，其认购的股份自发行之日起12个月内不得转让 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 上述股东中，发起人股东相互之间及与其他股东无关联关系，亦不存在一致行动的情况。公司未知其他社会股东之间是否存在关联关系，也未知其他社会股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 | | | |

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东
 适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况
 适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(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情况

适用 不适用

(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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|-------|------|------|
| 白海红 | 财务总监 | 聘任 | 工作原因 |

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位：陕西建设机械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 272,188,201.39 | 385,893,198.18 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 七、2 | | |
| 衍生金融资产 | 七、3 | | |
| 应收票据 | 七、4 | 11,521,500.00 | 10,954,290.25 |
| 应收账款 | 七、5 | 1,427,712,097.21 | 1,303,293,305.94 |
| 预付款项 | 七、6 | 137,584,160.87 | 55,165,426.99 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | 七、7 | | |
| 应收股利 | 七、8 | | |
| 其他应收款 | 七、9 | 122,159,801.54 | 60,232,746.77 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、10 | 266,223,547.37 | 301,949,267.29 |
| 划分为持有待售的资产 | 七、11 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 七、12 | 1,670,856.62 | 1,007,716.62 |
| 其他流动资产 | 七、13 | 33,146,086.13 | 29,538,952.23 |
| 流动资产合计 | | 2,272,206,251.13 | 2,148,034,904.27 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | 七、14 | | |
| 持有至到期投资 | 七、15 | | |
| 长期应收款 | 七、16 | | |
| 长期股权投资 | 七、17 | | 966,318.39 |
| 投资性房地产 | 七、18 | | |
| 固定资产 | 七、19 | 2,054,288,862.87 | 2,114,196,782.87 |
| 在建工程 | 七、20 | 31,521,583.36 | 21,314,771.19 |
| 工程物资 | 七、21 | | |
| 固定资产清理 | 七、22 | 192,166.47 | 153,069.63 |
| 生产性生物资产 | 七、23 | | |
| 油气资产 | 七、24 | | |
| 无形资产 | 七、25 | 73,327,576.97 | 74,860,369.35 |
| 开发支出 | 七、26 | | |
| 商誉 | 七、27 | 580,169,863.25 | 580,169,863.25 |
| 长期待摊费用 | 七、28 | 9,574,844.15 | 11,095,429.28 |
| 递延所得税资产 | 七、29 | 72,445,623.37 | 80,099,082.88 |
| 其他非流动资产 | 七、30 | 98,317,747.53 | 98,314,068.87 |
| 非流动资产合计 | | 2,919,838,267.97 | 2,981,169,755.71 |
| 资产总计 | | 5,192,044,519.10 | 5,129,204,659.98 |

| | | | |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 七、31 | 174,600,000.00 | 169,150,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 七、32 | | |
| 衍生金融负债 | 七、33 | | |
| 应付票据 | 七、34 | 220,174,021.80 | 123,388,927.32 |
| 应付账款 | 七、35 | 1,123,578,836.50 | 1,062,064,217.73 |
| 预收款项 | 七、36 | 15,328,489.76 | 10,503,803.97 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 七、37 | 42,231,974.55 | 42,519,604.62 |
| 应交税费 | 七、38 | 16,280,155.93 | 31,176,308.00 |
| 应付利息 | 七、39 | 4,525,473.53 | 8,068,162.93 |
| 应付股利 | 七、40 | 33,022,001.55 | 33,022,001.55 |
| 其他应付款 | 七、41 | 173,705,424.26 | 172,878,568.59 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 划分为持有待售的负债 | 七、42 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 七、43 | 175,939,498.64 | 209,950,182.78 |
| 其他流动负债 | 七、44 | | |
| 流动负债合计 | | 1,979,385,876.52 | 1,862,721,777.49 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 七、45 | | |
| 应付债券 | 七、46 | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | 七、47 | 71,947,630.26 | 158,591,415.22 |
| 长期应付职工薪酬 | 七、48 | | |
| 专项应付款 | 七、49 | | |
| 预计负债 | 七、50 | | |
| 递延收益 | 七、51 | | |
| 递延所得税负债 | 七、29 | | |
| 其他非流动负债 | 七、52 | | |
| 非流动负债合计 | | 71,947,630.26 | 158,591,415.22 |
| 负债合计 | | 2,051,333,506.78 | 2,021,313,192.71 |
| 所有者权益 | | | |
| 股本 | 七、53 | 636,764,203.00 | 636,764,203.00 |
| 其他权益工具 | 七、54 | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 七、55 | 2,786,437,876.07 | 2,786,727,961.96 |
| 减：库存股 | 七、56 | | |
| 其他综合收益 | 七、57 | | |
| 专项储备 | 七、58 | 7,704,271.40 | 6,626,056.39 |
| 盈余公积 | 七、59 | 16,498,535.46 | 16,498,535.46 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七、60 | -307,446,888.11 | -338,725,289.54 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 3,139,957,997.82 | 3,107,891,467.27 |
| 少数股东权益 | | 753,014.50 | |
| 所有者权益合计 | | 3,140,711,012.32 | 3,107,891,467.27 |
| 负债和所有者权益总计 | | 5,192,044,519.10 | 5,129,204,659.98 |

法定代表人：杨宏军

主管会计工作负责人：白海红

会计机构负责人：栗岚

母公司资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位:陕西建设机械股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | | 152,021,883.82 | 252,256,637.74 |
| 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 | | 4,650,000.00 | 700,000.00 |
| 应收账款 | 十七、1 | 325,600,294.51 | 319,383,398.77 |
| 预付款项 | | 33,310,258.90 | 10,969,810.48 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 十七、2 | 110,200,755.76 | 41,207,658.84 |
| 存货 | | 180,365,162.53 | 220,442,802.37 |
| 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 | | 514,880.39 | 20,090,058.46 |
| 流动资产合计 | | 806,663,235.91 | 865,050,366.66 |
| 非流动资产: | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十七、3 | 2,296,134,440.96 | 2,206,243,196.24 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 47,348,739.03 | 110,214,397.87 |
| 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 | | 648,382.56 | 759,328.50 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 32,142,367.76 | 38,845,687.80 |
| 其他非流动资产 | | 95,886,581.03 | 95,886,581.03 |
| 非流动资产合计 | | 2,472,160,511.34 | 2,451,949,191.44 |
| 资产总计 | | 3,278,823,747.25 | 3,316,999,558.10 |

| | | | |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 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 | | 27,274,021.80 | 18,888,927.32 |
| 应付账款 | | 85,195,443.60 | 87,796,411.49 |
| 预收款项 | | 7,306,659.64 | 4,312,781.30 |
| 应付职工薪酬 | | 12,246,956.88 | 14,052,625.52 |
| 应交税费 | | 340,878.86 | 469,132.19 |
| 应付利息 | | 3,825,531.86 | 7,315,928.65 |
| 应付股利 | | 65,000.00 | 65,000.00 |
| 其他应付款 | | 92,833,746.35 | 138,970,837.95 |
| 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 | | 249,088,238.99 | 291,871,644.42 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | | 249,088,238.99 | 291,871,644.42 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 636,764,203.00 | 636,764,203.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 2,785,790,192.40 | 2,786,080,278.29 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | 3,196,982.49 | 2,663,086.93 |
| 盈余公积 | | 16,498,535.46 | 16,498,535.46 |
| 未分配利润 | | -412,514,405.09 | -416,878,190.00 |
| 所有者权益合计 | | 3,029,735,508.26 | 3,025,127,913.68 |
| 负债和所有者权益总计 | | 3,278,823,747.25 | 3,316,999,558.10 |

法定代表人：杨宏军

主管会计工作负责人：白海红

会计机构负责人：栗岚

合并利润表
2016 年 1—6 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 | | 564,140,439.41 | 139,950,649.45 |
| 其中:营业收入 | 七、61 | 564,140,439.41 | 139,950,649.45 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 556,743,124.33 | 178,488,227.23 |
| 其中:营业成本 | 七、61 | 426,544,680.15 | 115,117,859.07 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 营业税金及附加 | 七、62 | 2,740,841.85 | 1,402,087.57 |
| 销售费用 | 七、63 | 16,143,620.62 | 15,708,163.29 |
| 管理费用 | 七、64 | 89,649,166.41 | 25,068,465.35 |
| 财务费用 | 七、65 | 13,267,919.45 | 5,785,239.36 |
| 资产减值损失 | 七、66 | 8,396,895.85 | 15,406,412.59 |
| 加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | 七、67 | | |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | 七、68 | -168,669.39 | -145,257.85 |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | | -168,669.39 | -145,257.85 |
| 汇兑收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | | 7,228,645.69 | -38,682,835.63 |
| 加:营业外收入 | 七、69 | 39,010,572.21 | 622,826.73 |
| 其中:非流动资产处置利得 | | 30,003,168.96 | 554,726.73 |
| 减:营业外支出 | 七、70 | 223,216.25 | 189,708.36 |
| 其中:非流动资产处置损失 | | 24,678.35 | 9,008.36 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 46,016,001.65 | -38,249,717.26 |
| 减:所得税费用 | 七、71 | 14,746,900.04 | -3,677,718.16 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 31,269,101.61 | -34,571,999.10 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 31,278,401.43 | -34,571,999.10 |
| 少数股东损益 | | -9,299.82 | |

| | | | |
|------------------------------------|------|---------------|----------------|
| 六、其他综合收益的税后净额 | 七、72 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| (一)以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | | |
| 6.其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 31,269,101.61 | -34,571,999.10 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 31,278,401.43 | -34,571,999.10 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -9,299.82 | |
| 八、每股收益： | | | |
| (一)基本每股收益(元/股) | | 0.0491 | -0.1431 |
| (二)稀释每股收益(元/股) | | 0.0491 | -0.1431 |

法定代表人：杨宏军

主管会计工作负责人：白海红

会计机构负责人：栗岚

母公司利润表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十七、4 | 93,543,998.62 | 114,474,838.21 |
| 减: 营业成本 | 十七、4 | 85,463,554.11 | 97,566,468.18 |
| 营业税金及附加 | | 659,741.20 | 916,456.54 |
| 销售费用 | | 11,743,761.53 | 13,493,225.10 |
| 管理费用 | | 16,970,162.38 | 19,699,585.75 |
| 财务费用 | | 1,655,619.54 | 4,508,745.99 |
| 资产减值损失 | | 1,924,724.54 | 18,708,926.46 |
| 加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列) | | | |
| 投资收益(损失以“—”号填列) | 十七、5 | -168,669.39 | -318,543.63 |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益 | | -168,669.39 | -318,543.63 |
| 二、营业利润(亏损以“—”号填列) | | -25,042,234.07 | -40,737,113.44 |
| 加: 营业外收入 | | 36,163,326.37 | 116,158.25 |
| 其中: 非流动资产处置利得 | | 29,519,973.66 | 98,058.25 |
| 减: 营业外支出 | | 53,987.35 | 180,700.00 |
| 其中: 非流动资产处置损失 | | 14,378.35 | |
| 三、利润总额(亏损总额以“—”号填列) | | 11,067,104.95 | -40,801,655.19 |
| 减: 所得税费用 | | 6,703,320.04 | -4,803,418.79 |
| 四、净利润(净亏损以“—”号填列) | | 4,363,784.91 | -35,998,236.40 |
| 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 | | 4,363,784.91 | -35,998,236.40 |
| 七、每股收益: | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | 0.0069 | -0.1490 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | 0.0069 | -0.1490 |

法定代表人: 杨宏军

主管会计工作负责人: 白海红

会计机构负责人: 栗岚

合并现金流量表
 2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 409,714,403.76 | 121,678,056.18 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 1,281,770.70 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、73 | 85,377,528.59 | 93,547.82 |
| 经营活动现金流入小计 | | 496,373,703.05 | 121,771,604.00 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 313,512,588.18 | 64,420,464.48 |
| 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 | | 93,238,322.75 | 20,354,684.85 |
| 支付的各项税费 | | 48,427,579.99 | 7,599,175.49 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、73 | 76,932,876.41 | 31,777,660.19 |
| 经营活动现金流出小计 | | 532,111,367.33 | 124,151,985.01 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -35,737,664.28 | -2,380,381.01 |

| | | | |
|---------------------------|------|-----------------|---------------|
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 32,528,712.11 | 2,242,256.81 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 七、73 | 526,571.31 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 33,055,283.42 | 2,242,256.81 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 52,442,944.63 | 326,964.33 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 52,442,944.63 | 326,964.33 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -19,387,661.21 | 1,915,292.48 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 120,550,000.00 | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 七、73 | 50,700,000.00 | 28,600,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 171,250,000.00 | 28,600,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 159,540,000.00 | 11,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 12,497,289.81 | 2,142,745.82 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 七、73 | 95,034,364.44 | 14,934,960.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 267,071,654.25 | 28,577,705.82 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -95,821,654.25 | 22,294.18 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -21,745.66 | 247,115.83 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -150,968,725.40 | -195,678.52 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 328,847,726.02 | 13,435,170.06 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 177,879,000.62 | 13,239,491.54 |

法定代表人：杨宏军

主管会计工作负责人：白海红

会计机构负责人：栗岚

母公司现金流量表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|----|-----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量: | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 80,182,513.50 | 79,754,420.79 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 2,755,304.05 | 39,529.13 |
| 经营活动现金流入小计 | | 82,937,817.55 | 79,793,949.92 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 57,533,881.95 | 39,681,962.20 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 18,276,736.58 | 16,833,392.25 |
| 支付的各项税费 | | 6,631,633.15 | 6,605,553.80 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 40,050,864.47 | 28,559,271.64 |
| 经营活动现金流出小计 | | 122,493,116.15 | 91,680,179.89 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -39,555,298.60 | -11,886,229.97 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 32,200,000.00 | |
| 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 | | 17,042,998.45 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 49,242,998.45 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 2,260,247.10 | 121,767.76 |
| 投资支付的现金 | | 90,350,000.00 | |
| 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 | | 16,000,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 108,610,247.10 | 121,767.76 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -59,367,248.65 | -121,767.76 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 10,000,000.00 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 50,000,000.00 | 28,600,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 60,000,000.00 | 28,600,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 10,000,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 5,412,662.50 | 872,083.33 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 50,000,000.00 | 14,934,960.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 65,412,662.50 | 15,807,043.33 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -5,412,662.50 | 12,792,956.67 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -21,745.66 | 247,115.83 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -104,356,955.41 | 1,032,074.77 |
| 加: 期初现金及现金等价物余额 | | 242,812,174.08 | 10,919,361.72 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 138,455,218.67 | 11,951,436.49 |

法定代表人: 杨宏军

主管会计工作负责人: 白海红

会计机构负责人: 栗岚

合并所有者权益变动表
2016 年 1—6 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 | 636,764,203.00 | | | | 2,786,727,961.96 | | | 6,626,056.39 | 16,498,535.46 | | -338,725,289.54 | | 3,107,891,467.27 |
| 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 | 636,764,203.00 | | | | 2,786,727,961.96 | | | 6,626,056.39 | 16,498,535.46 | | -338,725,289.54 | | 3,107,891,467.27 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | -290,085.89 | | | 1,078,215.01 | | | 31,278,401.43 | 753,014.50 | 32,819,545.05 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 31,278,401.43 | -9,299.82 | 31,269,101.61 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | -290,085.89 | | | | | | | 762,314.32 | 472,228.43 |
| 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 | | | | | -290,085.89 | | | | | | | 762,314.32 | 472,228.43 |
| （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 | | | | | | | | 1,078,215.01 | | | | | 1,078,215.01 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 1,657,644.06 | | | | | 1,657,644.06 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 579,429.05 | | | | | 579,429.05 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 636,764,203.00 | | | | 2,786,437,876.07 | | | 7,704,271.40 | 16,498,535.46 | | -307,446,888.11 | 753,014.50 | 3,140,711,012.32 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有者权益合计 | |
|-----------------------|----------------|------------|----|--|----------------|---------------|----------------|--------------|---------------|----------------|-----------------|---------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益 工具 | | | 资本公积 | 减： 库存 股 | 其他 综合 收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般 风险 准备 | | | 未分配利润 |
| 优先 股 | | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 241,556,000.00 | | | | 672,560,914.11 | | | 4,178,369.76 | 16,498,535.46 | | -344,811,512.82 | | 589,982,306.51 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 241,556,000.00 | | | | 672,560,914.11 | | | 4,178,369.76 | 16,498,535.46 | | -344,811,512.82 | | 589,982,306.51 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | 657,051.26 | | | | -34,571,999.10 | | -33,914,947.84 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | -34,571,999.10 | | -34,571,999.10 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | |
| （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 | | | | | | | 657,051.26 | | | | | | 657,051.26 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 1,132,650.66 | | | | | | 1,132,650.66 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 475,599.40 | | | | | | 475,599.40 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 241,556,000.00 | | | | 672,560,914.11 | | | 4,835,421.02 | 16,498,535.46 | | -379,383,511.92 | | 556,067,358.67 |

法定代表人：杨宏军

主管会计工作负责人：白海红

会计机构负责人：栗岚

母公司所有者权益变动表
2016 年 1—6 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 | 636,764,203.00 | | | | 2,786,080,278.29 | | | 2,663,086.93 | 16,498,535.46 | -416,878,190.00 | 3,025,127,913.68 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 636,764,203.00 | | | | 2,786,080,278.29 | | | 2,663,086.93 | 16,498,535.46 | -416,878,190.00 | 3,025,127,913.68 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | -290,085.89 | | | 533,895.56 | | 4,363,784.91 | 4,607,594.58 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 4,363,784.91 | 4,363,784.91 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | -290,085.89 | | | | | | -290,085.89 |
| 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 | | | | | -290,085.89 | | | | | | -290,085.89 |
| （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 | | | | | | | | 533,895.56 | | | 533,895.56 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 645,751.26 | | | 645,751.26 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 111,855.70 | | | 111,855.70 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 636,764,203.00 | | | | 2,785,790,192.40 | | | 3,196,982.49 | 16,498,535.46 | -412,514,405.09 | 3,029,735,508.26 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|--------------|---------------|-----------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 241,556,000.00 | | | | 671,913,230.44 | | | 2,554,246.77 | 16,498,535.46 | -358,650,225.83 | 573,871,786.84 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 241,556,000.00 | | | | 671,913,230.44 | | | 2,554,246.77 | 16,498,535.46 | -358,650,225.83 | 573,871,786.84 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | 330,144.04 | | -35,998,236.40 | -35,668,092.36 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -35,998,236.40 | -35,998,236.40 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | |
| （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 | | | | | | | | 330,144.04 | | | 330,144.04 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 663,781.86 | | | 663,781.86 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 333,637.82 | | | 333,637.82 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 241,556,000.00 | | | | 671,913,230.44 | | | 2,884,390.81 | 16,498,535.46 | -394,648,462.23 | 538,203,694.48 |

法定代表人：杨宏军

主管会计工作负责人：白海红

会计机构负责人：栗岚

三、公司基本情况

1. 公司概况

陕西建设机械股份有限公司是依照《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)有限责任公司实施债转股后改制设立的股份有限公司。本公司于2001年12月8日取得营业执照，注册号为610000100069197。

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

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

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

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

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

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

公司住所：西安市新城区金花北路418号

公司法人代表：杨宏军

注册资本：陆亿叁仟陆佰柒拾陆万肆仟贰佰零叁元

公司类型：股份有限公司(上市)

本公司的经营范围：工程、建筑机械、起重机械成套设备、矿山机械成套设备、金属结构产品及相关配件、机动车辆（小轿车除外）的研发、生产及销售；化工机械与设备的生产；质检技术服务；本企业自产成套装备安装、调试、维修；金属结构安装工程；工程机械设备的租赁；工

程机械设备的维修；原辅材料、设备的购销；经营本企业自产商品的出口业务；经营本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进出口业务（国家限定公司经营和禁止进出口的商品除外）。

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

2. 合并财务报表范围

截止 2016 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表范围内子公司明细如下：

| 序号 | 子公司名称 |
|----|------------------------------|
| 1 | 西安重装建设机械工程租赁有限公司（以下简称“重装租赁”） |
| 2 | 陕西建设钢构有限公司（以下简称“建设钢构”） |
| 3 | 上海庞源机械租赁有限公司（以下简称“庞源租赁”） |
| 4 | 四川庞源机械工程有限公司（以下简称“四川庞源”） |
| 5 | 江苏庞源机械工程有限公司（以下简称“江苏庞源”） |
| 6 | 南通庞源机械工程有限公司（以下简称“南通庞源”） |
| 7 | 上海庞源机械施工有限公司（以下简称“庞源机施”） |
| 8 | 广东庞源工程机械有限公司（以下简称“广东庞源”） |
| 9 | 河南兴源建筑机械租赁有限公司（以下简称“河南兴源”） |
| 10 | 北京庞源机械工程有限公司（以下简称“北京庞源”） |
| 11 | 山东庞源机械工程有限公司（以下简称“山东庞源”） |
| 12 | 上海庞源吊装运输有限公司（以下简称“庞源吊装”） |
| 13 | 上海颐东机械施工工程有限公司（以下简称“上海颐东”） |
| 14 | 湖北庞源机械工程有限公司（以下简称“湖北庞源”） |
| 15 | 安徽庞源机械工程有限公司（以下简称“安徽庞源”） |
| 16 | 贵州庞源机械工程有限公司（以下简称“贵州庞源”） |
| 17 | 福建开辉机械工程有限公司（以下简称“福建开辉”） |
| 18 | 浙江庞源机械工程有限公司（以下简称“浙江庞源”） |
| 19 | 新疆庞源机械工程有限公司（以下简称“新疆庞源”） |
| 20 | 海南庞源建筑机械租赁有限公司（以下简称“海南庞源”） |
| 21 | 自贡天成工程机械有限公司（以下简称“天成机械”） |
| 22 | 自贡神雕工程机械有限公司（以下简称“神雕机械”） |
| 23 | 路机联盟（北京）工程设备有限公司（以下简称“路基联盟”） |

本期合并范围的变动情况，详见本附注“八、合并范围的变更”中的“5. 其他原因的合并范围变动。”

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

本公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司声明按照本附注“四、财务报表的编制基础”、“五、重要会计政策及会计估计”所述的编制基础和会计政策、会计估计编制的财务报表，符合企业会计准则的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并，本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司为合并发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

被合并方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认，编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

2. 非同一控制下的企业合并，本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用为合并成本。对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，以取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

本公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

6. 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

2. 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并

财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

7. 现金及现金等价物的确定标准

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

8. 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

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

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

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

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

2. 外币会计报表的折算方法

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

（1）所有资产、负债类项目均采用资产负债表日的即期汇率折算；

（2）所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生日的即期汇率折算；

（3）“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的数额作为其数额列示；

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

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

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

9. 金融工具

1. 金融工具的分类

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

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

2. 金融工具的确认依据

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

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融工具的计量方法

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

对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

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

（2）持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

（3）可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，计入其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

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

（5）其他金融负债按摊余成本进行后续计量。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

5. 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

6. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

（1）公允价值初始计量

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

（2）公允价值的估值技术

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

(3) 公允价值的层次划分

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

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

以上层次划分具体表现为：金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

7. 金融资产减值测试方法及会计处理方法

(1) 应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法见附注三（十）。

(2) 可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

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

(3) 其他

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

10. 应收款项

坏账的确认标准

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

(2) 债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的货款；

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

(4) 其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

坏账的核算方法

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

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 应收账款单项余额在人民币 100 万元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 万元以上或单项余额占企业其他应收款总额 5%以上； |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|-----------------|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1 | 1 |
| 其中：1 年以内分项，可添加行 | | |
| 1 年以内 | 1 | 1 |
| 1—2 年 | 6 | 6 |
| 2—3 年 | 20 | 20 |
| 3 年以上 | | |
| 3—4 年 | 40 | 40 |
| 4—5 年 | 70 | 70 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

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。

| | |
|-------------|--------------------------------------|
| 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。 |

11. 存货

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

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

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

4. 存货的盘存制度为永续盘存制。

12. 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

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

13. 长期股权投资

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

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

1. 投资成本的确定

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的

公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

2. 后续计量及损益确认方法

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

(1) 采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益；

(2) 采用权益法核算的长期股权投资，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。被投资单位可辨认净资产的公允价值，比照《企业会计准则第 20 号——企业合并》的有关规定确定。

14. 投资性房地产

不适用

15. 固定资产

(1). 确认条件

1. 本公司认为同时满足以下条件的，才能被确认为固定资产：

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

2. 固定资产的计价方法：

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

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

本公司固定资产售后回租交易认定为融资租赁。

(2). 折旧方法

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

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

本公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16. 在建工程

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

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

17. 借款费用

1. 借款费用的确认原则

因购建或者生产固定资产、投资性房地产等资产借款发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，符合资本化条件的，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊

销和汇兑差额，于当期确认为费用。专门借款发生的辅助费用，属于所购建资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生的当期确认为费用。

2. 借款费用资本化期间

(1) 开始资本化，当以下三个条件同时具备时，因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态或所必要的购建活动已经开始。

(2) 暂停资本化，若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(3) 停止资本化，当所购建的资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

3. 借款费用资本化金额的计算方法，在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，按照下列规定确定：

(1) 专门借款的利息资本化金额为当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

(2) 一般借款的资本化金额为累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率的乘积。

资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

18. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产同时满足以下条件，即可确认：

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

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

(3) 与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；

(4) 该无形资产的成本能够可靠的计量。

2. 购入的无形资产，以实际支付的价款作为入账价值；通过非货币性交易换入的无形资产，其入账价值按《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》的规定确定；投资者投入的无形资产，以投资者各方确认的价值作为入账价值；通过债务重组取得的无形资产，其入账价值按《企业会计准则第 12 号—债务重组》的规定确定；自行开发的无形资产，其成本包括自满足《企业会计准

则第 6 号—无形资产》的第 4 条和第 9 条规定后至达到预定用途前所发生的支出总额，但对于以前期间已经费用化的支出不再调整。无形资产在确认后发生的支出，在发生时确认为当期费用。

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

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

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

19. 长期资产减值

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

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。

资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

20. 长期待摊费用

本公司开办费于发生时计入当期损益。

本公司已经支出的、摊销期在一年以上的各项费用，在受益期内平均摊销。

21. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

设定提存计划，本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

22. 预计负债

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

1. 预计负债确认原则

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该

范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

23. 收入

本公司收入分销售商品收入和提供劳务收入。

1. 销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已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) 相关的收入和成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务收入

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

①在同一会计期间内开始并完成的安装项目，在该项目安装完成时确认收入；

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

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

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

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

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

公司对外提供设备租赁及提供设备安装、拆卸等服务，在确认收入时，需要同时满足如下条件：①收入的金额能够可靠计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工进度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

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

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

3. 确认让渡资产使用权

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

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

24. 政府补助

政府补助系指本公司从政府无偿取得的除了资本性投入以外的货币性资产和非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助在能够满足政府补助所附条件且预计能够收到时确认。

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

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

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

25. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

26. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

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

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

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

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

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

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

27. 其他重要的会计政策和会计估计

所得税的会计处理方法

1. 本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。
2. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。
3. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。
4. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

28. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

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

2. 税收优惠

1. 庞源租赁于 2015 年 8 月 19 日取得了上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局以及上海市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书有效期三年。该所得税减免需按年度认证备案，本年度庞源租赁尚在高新技术企业认证期内，所得税减免备案已通过，2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日所得税税率按 15% 执行；

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

3. 新疆庞源于 2015 年 10 月 26 日取得了新疆维吾尔自治区科学技术厅、新疆维吾尔自治区财政厅、新疆维吾尔自治区国家税务局以及新疆维吾尔自治区地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书有效期三年。根据新疆维吾尔自治区乌鲁木齐国家税务局规定，新疆庞源报送的高新技术企业减征所得税认证已到新疆维吾尔自治区乌鲁木齐国家税务局备案，企业所得税在年度汇算清缴时减免 10%。截止 2016 年 6 月已通过 2015 年度高新技术减征所得税认证备案，本期新疆庞源尚在高新技术企业认证期内，预计年度所得税减免备案通过不存在其他法律障碍，因此本期所得税税率按 15% 执行；

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

5. 福建开辉于 2014 年 9 月 21 日取得了福建省科学技术厅、福建省财政局、福建省国家税务局以及福建省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书有效期三年。根据福建省科技厅颁发的闽科高（2008）31 号《福建省高新技术企业认定管理办法实施细则》的相关规定，福建开辉报送的高新技术企业减征所得税认证已到福清市地方税务局备案，企业所得税在年度汇算清缴时减免 10%。截止 2016 年 6 月已通过 2015 年度高新技术减征所得税认证备案，本期福建开辉已在高新技术企业认证期内，预计年度所得税减免备案通过不存在其他法律障碍，因此本期所得税税率按 15% 执行；

6. 贵州庞源 2014 年 9 月 11 日取得了贵州省科学技术厅、贵州省财政局、贵州省国家税务局以及贵州省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书有效期三年。根据贵阳市地方税务局国家高新技术产业开发区分局于 2015 年 5 月 13 日出具的“税务事项告知书州地税服（2015）14 号”，贵州庞源报送的高新技术企业减征所得税认证已到贵阳市地方税务局国家高新技术产业开发区分局备案，企业所得税在年度汇算清缴时减免 10%。截止 2016 年 6 月已通过 2015 年度高新

技术减征所得税认证备案，该所得税减免需按年度认证备案，本期贵州庞源尚在高新技术企业认证期内，预计本期所得税减免备案通过不存在其他法律障碍，因此本期所得税税率按 15% 执行；

7. 广东庞源于 2015 年 10 月 10 日取得了广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局以及广东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书有效期三年。根据广东省国家税务局、广东省地方税务局联合于 2016 年 2 月 18 日出具的“广东省国家税务局广东省地方税务局公告 2016 年第 1 号”，广东庞源报送的高新技术企业减征所得税认证已到广州市开发区地方税务局备案，企业所得税在年度汇算清缴时减免 10%。截止 2016 年 6 月已通过 2015 年度高新技术减征所得税认证备案，该所得税减免需按年度认证备案，本期广东庞源尚在高新技术企业认证期内，预计本期所得税减免备案通过不存在其他法律障碍，因此本期所得税税率按 15% 执行；

8. 湖北庞源于 2015 年 10 月 28 日取得了湖北省科学技术厅、湖北省财政局、湖北省国家税务局以及湖北省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书有效期三年。根据武汉市江夏区地方税务局征收分局于 2016 年 3 月 23 日出具的“税务事项通知书“武地税税通（2016）21203 号”，湖北庞源报送的高新技术企业减征所得税认证已到湖北省江夏区地方税务局备案，企业所得税在年度汇算清缴时减免 10%。截止 2016 年 6 月已通过 2015 年度高新技术减征所得税认证备案，该所得税减免需按年度认证备案，本期湖北庞源尚在高新技术企业认证期内，预计本期所得税减免备案通过不存在其他法律障碍，因此本期所得税税率按 15% 执行；

9. 北京庞源于 2015 年 11 月 24 日取得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局以及北京市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书有效期三年。根据《北京市地方税务局关于对部分企业所得税减免税项目进行备案管理的公告》（2012 年第 2 号），北京庞源报送的高新技术企业减征所得税认证已到北京市通州区地方税务局漷县税务所备案，企业所得税在年度汇算清缴时减免 10%。截止 2016 年 6 月已通过 2015 年度高新技术减征所得税认证备案，该所得税减免需按年度认证备案，本期北京庞源尚在高新技术企业认证期内，预计本期所得税减免备案通过不存在其他法律障碍，因此本期所得税税率按 15% 执行；

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

七、合并财务报表项目注释

下列被注释的资产负债表项目期末余额系 2016 年 6 月 30 日余额，期初余额系 2015 年 12 月 31 日余额，利润表项目本期金额系 2016 年 1-6 月金额，上期金额系 2015 年 1-6 月金额。（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 546,995.63 | 784,694.77 |
| 银行存款 | 165,388,429.51 | 326,771,810.53 |
| 其他货币资金 | 106,252,776.25 | 58,336,692.88 |
| 合计 | 272,188,201.39 | 385,893,198.18 |

其他说明

库存现金说明

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------------|
| 库存现金 | 546,995.63 | 784,694.77 |
| 其中：人民币 | 472,897.37 | 710,596.51 |
| 美元 | 55,844.96 | 55,844.96 |
| 英镑 | 13,846.90 | 13,846.90 |
| 比索 | 4,406.40 | 4,406.40 |

其中受限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 92,706,665.15 | 49,944,463.66 |
| 银行贷款存单质押 | 0 | 5,500,000.00 |
| 保函及其他保证金 | 1,602,535.62 | 1,601,008.50 |
| 合计 | 94,309,200.77 | 57,045,472.16 |

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 10,801,500.00 | 10,304,290.25 |
| 商业承兑票据 | 720,000.00 | 650,000.00 |
| 合计 | 11,521,500.00 | 10,954,290.25 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 26,372,044.67 | |
| 商业承兑票据 | 4,335,500.00 | |
| 合计 | 30,707,544.67 | |

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 14,467,146.00 | 0.92 | 8,174,664.00 | 56.51 | 6,292,482.00 | 20,165,609.25 | 1.40 | 8,534,418.96 | 42.32 | 11,631,190.29 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 1,554,251,654.69 | 98.36 | 136,462,192.14 | 8.78 | 1,417,789,462.55 | 1,411,932,420.03 | 97.64 | 124,617,963.35 | 8.83 | 1,287,314,456.68 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 11,470,497.78 | 0.72 | 7,840,345.12 | 68.35 | 3,630,152.66 | 13,925,226.38 | 0.96 | 9,577,567.41 | 68.78 | 4,347,658.97 |
| 合计 | 1,580,189,298.47 | / | 152,477,201.26 | / | 1,427,712,097.21 | 1,446,023,255.66 | / | 142,729,949.72 | / | 1,303,293,305.94 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 应收账款 (按单位) | 期末余额 | | | |
|-----------------------------|---------------|--------------|--------|------------------------------------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 北京建晨方星建设机械有限公司 | 1,979,000.00 | 1,583,200.00 | 80.00 | 收回风险较高 |
| 徐州工力工程设备租赁有限公司 | 6,918,600.00 | 3,459,300.00 | 50.00 | 存在收回风险 |
| 张新军 | 1,000,000.00 | 500,000.00 | 50.00 | 存在收回风险 |
| 北京路远通市政路桥股份有限公司 | 1,249,900.00 | 624,950.00 | 50.00 | 存在收回风险 |
| 北京六建集团有限责任公司机械施工分公司(太原孵化基地) | 1,679,106.00 | 1,679,106.00 | 100.00 | 难以收回 |
| 朝阳重机集团有限公司 | 1,640,540.00 | 328,108.00 | 20.00 | 涉及诉讼,对方认可欠款金额但对人工费有争议。对预计人工费部分计提坏账 |
| 合计 | 14,467,146.00 | 8,174,664.00 | / | / |

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 | 899,144,170.12 | 8,991,441.701 | 1.00 |
| 1年以内小计 | 899,144,170.12 | 8,991,441.701 | 1.00 |
| 1至2年 | 380,780,991.77 | 22,846,859.51 | 6.00 |
| 2至3年 | 148,178,363.90 | 29,635,672.78 | 20.00 |
| 3至4年 | 74,151,713.32 | 29,660,685.32 | 40.00 |
| 4至5年 | 22,229,609.16 | 15,560,726.41 | 70.00 |
| 5年以上 | 29,766,806.42 | 29,766,806.42 | 100.00 |
| 合计 | 1,554,251,654.69 | 136,462,192.14 | |

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 11,594,718.85 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,847,467.31 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|-------------------|--------------|------|
| 北京建晨方星建设机械有限公司 | 160,000.00 | 银行 |
| 中冶天工集团有限公司机电安装分公司 | 198,685.00 | 银行 |
| 北京拓兴盛机械设备租赁有限公司 | 546,126.00 | 银行 |
| 成都中铁隆工程集团有限公司 | 175,000.00 | 银行 |
| 合计 | 1,079,811.00 | / |

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|----------------|----------------|-----------------|---------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例 (%) | 坏账准备 |
| 中国建筑第三工程局有限公司 | 14,0941,998.64 | 8.92 | 3,608,113.40 |
| 中国建筑第八工程局有限公司 | 86,491,643.46 | 5.47 | 5,113,728.33 |
| 中国建筑一局(集团)有限公司 | 84,964,595.30 | 5.38 | 2,137,882.19 |
| 中国建筑第二工程局有限公司 | 53,803,709.50 | 3.41 | 1,462,147.21 |
| 自贡市富源机械制造有限公司 | 32,919,736.42 | 2.08 | 329,197.36 |
| 合计 | 399,121,683.32 | 25.26 | 12,651,068.49 |

其他说明：

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

| 应收账款(按单位) | 期末余额 | | | |
|--------------------|------------|------------|----------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 北京缔沃兰拓科技有限公司 | 67.00 | 67.00 | 100.00 | 难以收回 |
| 金亮 | 150,000.00 | 150,000.00 | 100.00 | 难以收回 |
| 中铁十六局 | 854,500.00 | 854,500.00 | 100.00 | 难以收回 |
| 中铁十六局察德公路 C 标路面工程处 | 147,873.00 | 147,873.00 | 100.00 | 难以收回 |
| 廊坊市建设器材设备公司河北 | 43,000.00 | 43,000.00 | 100.00 | 难以收回 |
| 兰州连城铝厂 | 1,200.00 | 1,200.00 | 100.00 | 难以收回 |
| 西航集团天鼎有限公司 | 21,000.00 | 21,000.00 | 100.00 | 难以收回 |

| 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 |
| 新疆市政工程有限责任公司 | 598.00 | 598.00 | 100.00 | 难以收回 |
| 西安西建机械工贸有限公司 | 88,843.71 | 88,843.71 | 100.00 | 难以收回 |
| 中国河南国际合作集团有限公司 | 20,813.00 | 20,813.00 | 100.00 | 难以收回 |
| 甘肃海外工程总公司 | 20,265.90 | 20,265.90 | 100.00 | 难以收回 |
| 安徽万通工程机械有限公司 | 5,718.59 | 5,718.59 | 100.00 | 难以收回 |
| 济南泰硕工程机械有限公司 | 5,210.00 | 5,210.00 | 100.00 | 难以收回 |
| 曲阜市政 | 4,700.00 | 4,700.00 | 100.00 | 难以收回 |
| 西安瑞曼钣金制造有限公司 | 4,034.90 | 4,034.90 | 100.00 | 难以收回 |
| 天津永和会商贸有限公司 | 2,214.00 | 2,214.00 | 100.00 | 难以收回 |
| 中铁七局集团有限公司海外公司 | 416.00 | 416.00 | 100.00 | 难以收回 |
| 河南黄河物资公司 | 242.30 | 242.30 | 100.00 | 难以收回 |
| 北京中建四方物资有限公司 | 46,600.00 | 37,280.00 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 陕西路桥集团公司西京分公司 | 575,826.70 | 460,661.36 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 赫兹设备租赁有限公司 | 459,862.00 | 367,889.60 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 北京中建四方物资有限公司 | 352,611.67 | 282,089.34 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 中铁二十局集团第二工程有限公司平阳高速路面三标项目部 | 182,512.00 | 146,009.60 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 昆山市鹿通路桥工程有限公司 | 165,000.00 | 132,000.00 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 徐州市新远建设路面机械有限公司 | 53,424.00 | 42,739.20 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 徐州市新远建设路面机械有限公司 | 6,080.00 | 4,864.00 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 陕西通盛和工程技术有限责任公司（古军海） | 146,252.12 | 117,001.70 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 新疆路桥二处 | 132,483.30 | 105,986.64 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 烟台市莱山公路管理局 | 125,000.00 | 100,000.00 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 昆明国筑工程机械有限公司-配件 | 79,601.00 | 63,680.80 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 南阳市路通公路工程有限公司 | 60,981.88 | 48,785.50 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 西安市政一路桥建设有限公司 | 15,036.00 | 12,028.80 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 西安长路机械设备有限公司 | 47,075.00 | 37,660.00 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 包头城建集团机械施工公司 | 36,700.00 | 29,360.00 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 济南汇通联合市政工程有限责任公司 | 36,386.00 | 29,108.80 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 烟台市福山区市政工程有限公司 | 36,200.00 | 28,960.00 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 兰考县恒通路桥有限公司 | 27,520.00 | 22,016.00 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 河北路桥集团有限公司一 | 26,000.00 | 20,800.00 | 80.00 | 收回风险较大 |

| 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 |
| 西安金菊建筑工程机械有限公司 | 25,305.00 | 20,244.00 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 西北民航机场建设有限公司 | 21,829.00 | 17,463.20 | 80.00 | 收回风险较大 |
| GZ45 天水至定西高速公路 TDLMI 项目经理部 | 16,929.00 | 13,543.20 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 陕西路桥十天高速 AD-M03 标 | 16,160.00 | 12,928.00 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 咸阳恒昌路业有限公司 | 19,260.00 | 15,408.00 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 四川公路桥梁建设集团成绵高速公路复线 TJ 项目部 m2 分部 | 12,235.00 | 9,788.00 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 邹城市市政工程公司 | 10,237.00 | 8,189.60 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 新疆三利建筑有限责任公司 | 9,750.00 | 7,800.00 | 80.00 | 收回风险较大 |
| GZ45 天水至定西高速公路 TDLMI 项目经理部 | 9,120.00 | 7,296.00 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 漯河市公路工程建设总公司 | 7,828.00 | 6,262.40 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 广西河都路面 A 标 | 7,250.00 | 5,800.00 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 济南天桥市政 | 6,900.00 | 5,520.00 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 郑州公路局 | 6,420.00 | 5,136.00 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 邢台市市政建设集团有限公司 | 6,000.00 | 4,800.00 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 漯河市公路局工程处 | 4,200.00 | 3,360.00 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 青岛市华鲁公路工程公司 | 3,100.00 | 2,480.00 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 西部中大公司 | 2,800.00 | 2,240.00 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 陕西路桥十天高速路面一标 | 2,800.00 | 2,240.00 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 徐州市公路工程总公司铜山县路翔路面工程处 | 2,400.00 | 1,920.00 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 浙江正方交通建设有限公司 | 2,380.00 | 1,904.00 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 洛阳市兴通公路工程有限公司 | 1,870.00 | 1,496.00 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 烟台市福山区市政工程有限公司 | 1,640.00 | 1,312.00 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 鄂尔多斯市信泰工程有限公司 | 1,500.00 | 1,200.00 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 四川路桥成锦复线 M1 分部 | 1,305.00 | 1,044.00 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 静庄路三标 | 1,000.00 | 800.00 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 陕西省金属结构厂五分厂 | 211,823.55 | 169,458.84 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 昆明国筑工程机械有限公司 | 40,000.00 | 32,000.00 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 成都天远工程机械有限公司 | 166,559.10 | 133,247.28 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 黄丽敏 | 125,749.40 | 62,874.7 | 50.00 | 存在收回风险 |
| 北京瀚云峰建设工程有限公司 | 200,000.00 | 100,000.00 | 50.00 | 存在收回风险 |
| 林齐云 | 101,750.00 | 50,875.00 | 50.00 | 存在收回风险 |

| 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 |
| 屈曙墙 | 440,000.00 | 220,000.00 | 50.00 | 存在收回风险 |
| 徐忠义 | 517,650.00 | 258,825.00 | 50.00 | 存在收回风险 |
| 南通建筑工程总承包有限公司 | 838,577.00 | 0.00 | 0.00 | 附房产担保物的应收款无回收风险 |
| 中国二十二冶集团市政分公司唐山东海钢铁工程项目经理部 | 607,949.00 | 0.00 | 0.00 | 附房产担保物的应收款无回收风险 |
| 中国二十二冶集团有限公司平山工程项目经理部 | 124,600.00 | 0.00 | 0.00 | 附房产担保物的应收款无回收风险 |
| 中国二十二冶集团市政分公司港陆钢铁工程项目经理部 | 78,800.00 | 0.00 | 0.00 | 附房产担保物的应收款无回收风险 |
| 中国二十二冶集团有限公司唐山新宝泰 3#高炉技改工程项目经理部 | 180,000.00 | 0.00 | 0.00 | 附房产担保物的应收款无回收风险 |
| 中国二十二冶集团有限公司市政工程分公司 | 77,251.00 | 0.00 | 0.00 | 附房产担保物的应收款无回收风险 |
| 河南省冶金建设有限公司平山工程项目经理部 | 320,000.00 | 320,000.00 | 100.00 | 难以收回 |
| 山西省古县建筑安装工程有限责任公司 | 635,364.00 | 635,364.00 | 100.00 | 难以收回 |
| 河北帅达建筑安装有限公司 | 261,761.50 | 261,761.50 | 100.00 | 难以收回 |
| 山东军辉建设安装工程有限公司东海热电项目部 | 30,000.00 | 30,000.00 | 100.00 | 难以收回 |
| 山东东方腾飞有限责任公司 | 287,664.00 | 287,664.00 | 100.00 | 难以收回 |
| 山东国弘设备安装有限公司 | 323,000.00 | 323,000.00 | 100.00 | 难以收回 |
| 天津市力通捷机械设备租赁有限公司 | 326,666.66 | 326,666.66 | 100.00 | 难以收回 |
| 四川凯欣建筑机械租赁有限公司 | 768,901.00 | 384,450.50 | 50.00 | 难以收回 |
| 江苏强固建设工程有限公司 | 346,131.00 | 346,131.00 | 100.00 | 难以收回 |
| 四川江油南方建设工程有限公司第八项目经理部 | 244,241.07 | 244,241.07 | 100.00 | 难以收回 |
| 四川中磊建设工程有限公司 | 33,993.43 | 33,993.43 | 100.00 | 难以收回 |
| 合计 | 11,470,497.78 | 7,840,345.12 | 68.35 | |

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
| 1 年以内 | 131,301,046.55 | 95.43 | 48,098,559.27 | 87.19 |
| 1 至 2 年 | 5,598,330.58 | 4.07 | 6,410,987.20 | 11.62 |
| 2 至 3 年 | 392,727.30 | 0.29 | 369,289.39 | 0.67 |
| 3 年以上 | 292,056.44 | 0.21 | 286,591.13 | 0.52 |
| 合计 | 137,584,160.87 | 100.00 | 55,165,426.99 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

| 项目名称 | 超过 1 年金额 | 坏账准备金额 | 账龄 | 未结算原因 |
|-----------------|--------------|--------|-------|----------|
| 南通中南新世界中心开发有限公司 | 4,127,889.00 | | 1-2 年 | 房屋购置尚未交房 |
| 合计 | 4,127,889.00 | | | |

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

| 单位名称 | 期末余额 | 占比 | 账龄 | 与本公司关系 |
|-----------------|---------------|-------|-------|--------|
| 四川锦城建筑机械有限责任公司 | 12,217,462.32 | 8.88 | 1 年以内 | 非关联方 |
| 上海宝达工程机械有限公司 | 9,982,134.00 | 7.26 | 1 年以内 | 非关联方 |
| 中联重科股份有限公司 | 5,449,747.80 | 3.96 | 1 年以内 | 非关联方 |
| 陕西金福科技有限责任公司 | 4,359,506.18 | 3.17 | 1 年以内 | 非关联方 |
| 南通中南新世界中心开发有限公司 | 4,127,889.00 | 3.00 | 1-2 年 | 非关联方 |
| 合计 | 36,136,739.30 | 26.27 | —— | —— |

7、 应收利息

适用 不适用

8、 应收股利

适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 20,985,768.44 | 14.62 | 12,379,607.44 | 58.99 | 8,606,161.00 | 21,345,450.53 | 25.72 | 12,409,447.98 | 58.14 | 8,936,002.55 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 121,269,101.13 | 84.47 | 8,371,421.12 | 6.90 | 112,897,680.01 | 59,516,312.59 | 71.71 | 9,133,732.08 | 15.35 | 50,382,580.51 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 1,311,921.06 | 0.91 | 655,960.53 | 50.00 | 655,960.53 | 2,128,328.43 | 2.57 | 1,214,164.72 | 57.05 | 914,163.71 |
| 合计 | 143,566,790.63 | / | 21,406,989.09 | / | 122,159,801.54 | 82,990,091.55 | / | 22,757,344.78 | / | 60,232,746.77 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款 (按单位) | 期末余额 | | | |
|-----------------------|---------------|---------------|--------|-----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 北京高邦设备租赁有限公司 | 3,773,446.44 | 3,773,446.44 | 100.00 | 涉及诉讼,难以收回 |
| 赵省利 | 1,648,633.20 | 824,316.60 | 50.00 | 代垫租金,风险较大 |
| 重庆市渝都建筑工程机械有限公司 | 1,554,368.51 | 777,184.25 | 50.00 | 代垫租金,风险较大 |
| 许瑞明 | 1,334,865.06 | 667,432.53 | 50.00 | 代垫租金,风险较大 |
| 李毅锋 | 1,287,470.20 | 643,735.1 | 50.00 | 代垫租金,风险较大 |
| 施和平 | 1,169,238.96 | 584,619.48 | 50.00 | 代垫租金,风险较大 |
| 徐忠义 | 1,138,580.04 | 569,290.02 | 50.00 | 代垫租金,风险较大 |
| 徐州东明联盟基础工程有限公司 | 887,071.99 | 443,535.99 | 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 |
| 张新军 | 843,447.46 | 421,723.73 | 50.00 | 代垫租金,风险较大 |
| 包小健 | 809,070.96 | 404,535.48 | 50.00 | 代垫租金,风险较大 |
| 江苏平安工程机械租赁有限公司 | 786,833.97 | 393,416.99 | 50.00 | 代垫租金,风险较大 |
| 北京路远通市政路桥股份有限公司 | 611,346.52 | 305,673.26 | 50.00 | 代垫租金,风险较大 |
| 马军(办事处) | 601,525.90 | 300,762.95 | 50.00 | 代垫租金,风险较大 |
| 黄丽敏 | 593,719.71 | 296,859.86 | 50.00 | 代垫租金,风险较大 |
| 周谈 | 555,606.28 | 277,803.14 | 50.00 | 代垫租金,风险较大 |
| 赵同春 | 510,644.63 | 255,322.32 | 50.00 | 代垫租金,风险较大 |
| 李宁 | 476,664.72 | 238,332.36 | 50.00 | 代垫租金,风险较大 |
| 王雪良 | 465,953.81 | 232,976.90 | 50.00 | 代垫租金,风险较大 |
| 林齐云 | 404,585.76 | 202,292.88 | 50.00 | 代垫租金,风险较大 |
| 屈曙墙 | 344,122.53 | 172,061.26 | 50.00 | 代垫租金,风险较大 |
| 王晶(甘肃怡万里工程机械租赁有限责任公司) | 326,637.12 | 163,318.56 | 50.00 | 代垫租金,风险较大 |
| 合计 | 20,985,768.44 | 12,379,607.44 | / | / |

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 | 95,197,661.40 | 951,976.61 | 1.00 |
| 1年以内小计 | 95,197,661.40 | 951,976.61 | 1.00 |
| 1至2年 | 12,345,192.75 | 740,711.57 | 6.00 |
| 2至3年 | 6,770,360.99 | 1,354,072.20 | 20.00 |
| 3年以上 | | | |
| 3至4年 | 2,202,830.31 | 881,132.11 | 40.00 |
| 4至5年 | 1,031,756.86 | 722,229.81 | 70.00 |
| 5年以上 | 3,721,298.82 | 3,721,298.82 | 100.00 |
| 合计 | 121,269,101.13 | 8,371,421.12 | |

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-555,810.07 元；本期收回或转回坏账准备金额 794,545.62 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|----------|------------|--------|
| 代垫融资租赁租金 | 588,044.76 | 华融租赁退回 |
| 合计 | 588,044.76 | / |

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|----------------|---------------|
| 企业间往来 | 74,649,758.67 | 12,257,761.10 |
| 押金、保证金 | 19,753,241.09 | 23,910,199.02 |
| 应收司法处诉讼执行费 | 489,090.17 | 451,689.17 |
| 代垫融资客户租金 | 18,524,243.06 | 19,700,332.51 |
| 职工备用金 | 13,016,325.47 | 5,277,623.37 |
| 融资租赁厂商保证金 | 10,156,888.42 | 15,759,688.42 |
| 其他 | 6,977,243.75 | 5,632,797.96 |
| 合计 | 143,566,790.63 | 82,990,091.55 |

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|-----------------|----------|---------------|-------|---------------------|------------|
| 北京市朝阳区人民法院 | 保证金 | 4,992,898.33 | 1 年以内 | 3.48 | 49,928.98 |
| 柴昭一 | 承诺兜底诉讼费 | 4,324,304.00 | 1 年以内 | 3.01 | 43,243.04 |
| 北京市通州区人民法院 | 保证金 | 3,342,560.34 | 1 年以内 | 2.33 | 33,425.60 |
| 重庆市渝都建筑工程机械有限公司 | 代垫华租客户租金 | 1,834,368.51 | 1-2 年 | 1.28 | 110,062.11 |
| 赵省利 | 代垫华租客户租金 | 1,648,633.20 | 1-2 年 | 1.14 | 98,917.99 |
| 合计 | / | 16,142,764.38 | / | 11.24 | 335,577.72 |

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

其他说明:

①期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

| 其他应收款（按单位） | 期末余额 | | | |
|--------------|--------------|------------|---------|-----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 计提理由 |
| 陕西福瑞特科工贸有限公司 | 296,890.73 | 148,445.37 | 50.00 | 代垫租金，风险较大 |
| 曹惠珍 | 295,455.64 | 147,727.82 | 50.00 | 代垫租金，风险较大 |
| 马军 | 191,209.30 | 95,604.65 | 50.00 | 代垫租金，风险较大 |
| 张克瑞 | 145,204.03 | 72,602.02 | 50.00 | 代垫租金，风险较大 |
| 李满鱼 | 140,271.69 | 70,135.84 | 50.00 | 代垫租金，风险较大 |
| 梁树荣 | 95,000.00 | 47,500.00 | 50.00 | 代垫租金，风险较大 |
| 何江 | 88,575.55 | 44,287.77 | 50.00 | 代垫租金，风险较大 |
| 杜进全 | 59,314.12 | 29,657.06 | 50.00 | 代垫租金，风险较大 |
| 合计 | 1,311,921.06 | 655,960.53 | — | — |

②期末其他应收款中应收持有本公司 5%(含 5%)以上股份①柴昭一 4,324,304.00 元；②陕西建设机械（集团）有限公司 57,020,186.13 元。

10、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 59,566,797.80 | 9,650,237.87 | 49,916,559.93 | 65,962,892.18 | 9,821,658.52 | 56,141,233.66 |
| 在产品 | 97,266,215.28 | 947,189.19 | 96,319,026.09 | 98,335,673.78 | 6,326,396.44 | 92,009,277.34 |
| 库存商品 | 112,116,774.13 | 13,178,341.82 | 98,938,432.31 | 142,140,908.57 | 28,519,523.76 | 113,621,384.81 |
| 发出商品 | 8,111,081.97 | | 8,111,081.97 | 11,330,076.79 | | 11,330,076.79 |
| 工程施工 | 12,912,478.28 | | 12,912,478.28 | 27,923,503.26 | | 27,923,503.26 |
| 低值易耗品 | 25,968.79 | | 25,968.79 | 923,791.43 | | 923,791.43 |
| 合计 | 289,999,316.25 | 23,775,768.88 | 266,223,547.37 | 346,616,846.01 | 44,667,578.72 | 301,949,267.29 |

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|---------------|--------|----|--------|---------------|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 9,821,658.52 | | | | 171,420.65 | 9,650,237.87 |
| 在产品 | 6,326,396.44 | | | | 5,379,207.25 | 947,189.19 |
| 库存商品 | 28,519,523.76 | | | | 15,341,181.94 | 13,178,341.82 |
| 合计 | 44,667,578.72 | | | | 20,891,809.84 | 23,775,768.88 |

其他说明

①本期存货跌价准备减少主要系拆迁处置存货所致。

②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。

③期末用于抵押的存货

| 抵押项目 | 抵押金额 | 到期时间 | 抵押银行 |
|------|--------------|-----------|----------------------------------------------------------------------|
| 原材料 | 8,020,500.78 | 2016-10-8 | 从农业银行自贡盐都支行借款 500 万元，自贡市农业融资担保有限公司连带责任担保，天成机械以原材料反担保抵押给自贡市农业融资担保有限公司 |
| 合计 | 8,020,500.78 | — | — |

(3). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 1 年内到期的融资租赁保证金 | 1,670,856.62 | 1,007,716.62 |
| 合计 | 1,670,856.62 | 1,007,716.62 |

其他说明

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

13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 待抵扣进项税额 | 30,214,778.94 | 24,888,289.04 |
| 预缴所得税 | | 522,264.26 |
| 预缴社保 | 84,686.25 | 921,792.51 |
| 待摊费用 | 1,171,922.99 | 1,531,908.47 |
| 待处置信用社股权 | 50,000.00 | 50,000.00 |
| 抵账房屋及车辆 | 1,624,697.95 | 1,624,697.95 |
| 合计 | 33,146,086.13 | 29,538,952.23 |

其他说明

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

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

14、可供出售金融资产

适用 不适用

15、持有至到期投资

适用 不适用

16、长期应收款

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|------------------|------------|--------|------|-------------|----------|-------------|-------------|--------|-------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | |
| 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 | 966,318.39 | | | -168,669.39 | | -290,085.89 | | | -507,563.11 | 0 |
| 小计 | 966,318.39 | | | -168,669.39 | | -290,085.89 | | | -507,563.11 | 0 |
| 合计 | 966,318.39 | | | -168,669.39 | | -290,085.89 | | | -507,563.11 | 0 |

其他说明

注：公司于 2016 年 1 月 10 日召开总经理办公会，审议通过了关于对控股子公司路机联盟（北京）工程设备有限公司（以下简称“路机联盟”）受让股权的相关事项。公司受让王改霞持有的路机联盟 7.06% 的股权，交易金额人民币 18 万元；受让焦熠博持有的路机联盟 2.75% 的股权，交易金额人民币 7 万元；受让魏彩兰持有的路机联盟 2.75% 的股权，交易金额人民币 7 万元；受让陈杨持有的路机联盟 1.18% 的股权，交易金额人民币 3 万元；本次交易完成后，公司对路机联盟出资额由 100 万元增加至 135 万元，合计持有路机联盟 52.94% 的股权。本年度自 2 月起列示合并范围，合并抵消后长期股权投资期末无余额。

18、投资性房地产

适用 不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 其他设备 | 合计 |
|------------|----------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 296,943,056.14 | 2,772,678,686.04 | 23,757,534.36 | 16,415,247.87 | 3,109,794,524.41 |
| 2. 本期增加金额 | | 92,674,375.07 | 3,084,362.11 | 972,726.51 | 96,731,463.69 |
| (1) 购置 | | 92,674,375.07 | 2,714,362.11 | 972,726.51 | 96,361,463.69 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| (4) 抵账转入 | | | 370,000.00 | | 370,000.00 |
| 3. 本期减少金额 | 124,192,175.26 | 110,528,289.57 | 1,905,664.00 | 2,691,200.10 | 239,317,328.93 |
| (1) 处置或报废 | 124,192,175.26 | 110,528,289.57 | 1,905,664.00 | 2,691,200.10 | 239,317,328.93 |
| 4. 期末余额 | 172,750,880.88 | 2,754,824,771.54 | 24,936,232.47 | 14,696,774.28 | 2,967,208,659.17 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 122,399,830.51 | 847,978,186.78 | 8,091,305.60 | 12,075,452.34 | 990,544,775.23 |
| 2. 本期增加金额 | 4,014,561.06 | 88,412,996.59 | 1,515,223.65 | 930,437.53 | 94,873,218.83 |
| (1) 计提 | 4,014,561.06 | 88,412,996.59 | 1,515,223.65 | 930,437.53 | 94,873,218.83 |

| | | | | | |
|-----------|----------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 3. 本期减少金额 | 77,704,982.38 | 92,803,587.82 | 974,044.70 | 2,550,139.23 | 174,032,754.13 |
| (1) 处置或报废 | 77,704,982.38 | 92,803,587.82 | 974,044.70 | 2,550,139.23 | 174,032,754.13 |
| 4. 期末余额 | 48,709,409.19 | 843,587,595.55 | 8,632,484.55 | 10,455,750.64 | 911,385,239.93 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,216,780.00 | 3,649,545.86 | | 186,640.45 | 5,052,966.31 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 1,045,010.90 | 2,392,201.34 | | 81,197.70 | 3,518,409.94 |
| (1) 处置或报废 | 1,045,010.90 | 2,392,201.34 | | 81,197.70 | 3,518,409.94 |
| 4. 期末余额 | 171,769.10 | 1,257,344.52 | | 105,442.75 | 1,534,556.37 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 123,869,702.59 | 1,909,979,831.47 | 16,303,747.92 | 4,135,580.89 | 2,054,288,862.87 |
| 2. 期初账面价值 | 173,326,445.63 | 1,921,050,953.40 | 15,666,228.76 | 4,153,155.08 | 2,114,196,782.87 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|------------|----------------|---------------|------------|----------------|----|
| 机器设备（融资租赁） | 137,546,455.25 | 47,924,189.70 | 0 | 89,622,265.55 | |
| 机器设备（售后租回） | 226,431,159.62 | 63,087,621.86 | 0 | 163,343,537.76 | |
| 机器设备（自有） | 200,024,489.81 | 69,692,000.51 | 251,107.70 | 130,081,381.60 | |

注：本公司暂时闲置的固定资产系子公司庞源租赁暂时未租出设备。

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|-------------|----------------|----------------|------|----------------|
| 融资租赁形成的固定资产 | 873,262,866.69 | 278,148,995.10 | 0 | 595,113,871.59 |
| 售后租回形成的固定资产 | 854,386,342.62 | 212,994,715.78 | 0 | 641,391,626.84 |

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 |
|------------|----------------|
| 机器设备（融资租赁） | 505,491,606.04 |
| 机器设备（售后租回） | 478,048,089.08 |
| 机器设备（自有） | 522,210,245.16 |

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|------------|---------------|------------------------------------------------------------------------------|
| 本公司办公楼 | 23,316,838.78 | 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 | 20,944,008.45 | 正在办理之中 |
| 江苏庞源办公楼及厂房 | 10,169,064.24 | 2014年7月18日取得了由南京市人民政府颁发的编号为宁六国用（2014）第04382号国有土地使用权证，与其土地相关的办公楼及厂房的产权证正在办理当中 |

未办妥权证的机器设备

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|------------|------------------|-----------------------------------------------------------|
| 机器设备（融资租赁） | 595,113,871.59 | 本公司子公司融资租赁合同一般 3-5 年，待融资租赁期满后，由融资租赁出租方出具“所有权转让证书”，取得资产所有权 |
| 机器设备（售后租回） | 641,391,626.84 | |
| 合计 | 1,236,505,498.43 | —— |

其他说明：

期末用于抵押的固定资产

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面净值 |
|------------|----------------|----------------|------|----------------|
| 房屋建筑物 | 64,560,195.00 | 13,748,419.59 | 0.00 | 50,811,775.41 |
| 机器设备（自有） | 338,299,321.71 | 114,835,857.77 | 0.00 | 223,463,463.94 |
| 机器设备（融资租赁） | 36,908,053.00 | 12,208,294.13 | 0.00 | 24,699,758.87 |
| 合计 | 439,767,569.71 | 140,792,571.49 | 0.00 | 298,974,998.22 |

①用于恒丰银行上海分行短期借款抵押资产明细

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面净值 |
|-------|---------------|--------------|------|---------------|
| 房屋建筑物 | 30,319,794.00 | 3,973,293.45 | | 26,346,500.55 |

注：恒丰银行上海分行短期借款详细情况见本附注“七、31”披露内容。

②用于邮政储蓄银行海南省直属支行短期借款抵押资产明细

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面净值 |
|----------|--------------|------------|------|--------------|
| 机器设备（自有） | 5,747,864.00 | 874,608.13 | | 4,873,255.87 |

注：邮政储蓄银行海南省直属支行短期借款详细情况见本附注“七、31”披露内容。

③用于平安银行陆家嘴支行短期借款抵押资产明细

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面净值 |
|------------|---------------|---------------|------|---------------|
| 机器设备（融资租赁） | 8,257,753.00 | 3,117,267.53 | | 5,140,485.47 |
| 机器设备（自有） | 99,404,883.83 | 36,136,489.28 | | 63,268,394.55 |

注：平安银行陆家嘴支行短期借款详细情况见本附注“七、31”披露内容。

④用于交通银行徐泾支行短期借款抵押资产明细

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面净值 |
|------------|----------------|---------------|------|---------------|
| 机器设备（自有） | 143,276,613.99 | 62,702,039.64 | | 80,574,574.35 |
| 机器设备（融资租赁） | 28,650,300.00 | 9,091,026.60 | | 19,559,273.40 |

注：交通银行徐泾支行短期借款已经到期，并偿还，解除抵押手续正办理中，至 6 月 30 号未办理完毕

⑤用于交通银行青浦支行长期借款抵押资产明细

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面净值 |
|----------|---------------|---------------|------|---------------|
| 机器设备（自有） | 67,775,735.00 | 13,737,121.22 | | 54,038,613.78 |

注：交通银行徐泾支行短期借款详细情况见本附注“七、31”披露内容。

⑥用于中国邮政储蓄银行有限责任公司上海闵行区支行长期应付款抵押资产明细

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面净值 |
|----------|---------------|--------------|------|---------------|
| 机器设备（自有） | 22,094,224.89 | 1,385,599.50 | | 20,708,625.39 |

注：中国邮政储蓄银行有限责任公司上海闵行区支行按揭贷款详细情况见本附注“七、47”披露内容。

⑦用于张家港农村商业银行通州支行短期借款抵押资产明细

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面净值 |
|-------|---------------|--------------|------|---------------|
| 房屋建筑物 | 16,174,291.00 | 1,360,576.32 | | 14,813,714.68 |

注：张家港农村商业银行通州支行短期借款详细情况见本附注“七、31”披露内容

⑧用于中国农业银行股份有限公司自贡盐都支行短期借款抵押资产明细

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面净值 |
|-------|--------------|------------|------|--------------|
| 房屋建筑物 | 2,478,010.00 | 117,705.42 | | 2,360,304.58 |

注：中国农业银行股份有限公司自贡盐都支行短期借款详细情况见本附注“七、31”披露内容。

⑨用于自贡市新新农村信用合作联社短期借款抵押资产明细

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面净值 |
|-------|--------------|--------------|------|--------------|
| 房屋建筑物 | 5,883,900.00 | 2,950,188.00 | | 2,933,712.00 |

⑩用于自贡市商业银行短期借款抵押资产明细

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面净值 |
|-------|--------------|--------------|------|--------------|
| 房屋建筑物 | 9,704,200.00 | 5,346,656.40 | | 4,357,543.60 |

20、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------------------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 泛微协同商务系统 e-cology | 148,717.95 | | 148,717.95 | 148,717.95 | | 148,717.95 |
| 办公楼 | 1,914,349.13 | | 1,914,349.13 | 1,399,113.68 | | 1,399,113.68 |
| 设备改造 | 172,613.96 | 172,613.96 | | 172,613.96 | 172,613.96 | |
| 浙江庞源海宁新建地块项目 | 15,617,603.77 | | 15,617,603.77 | 12,792,830.41 | | 12,792,830.41 |
| 福建开辉福清厂房 | 9,287,572.14 | | 9,287,572.14 | 6,410,006.56 | | 6,410,006.56 |
| 智能门禁系统设备 | 3,024,155.15 | | 3,024,155.15 | 564,102.59 | | 564,102.59 |
| 新丰一期工程 | 1,529,185.22 | | 1,529,185.22 | | | |
| 合计 | 31,694,197.32 | 172,613.96 | 31,521,583.36 | 21,487,385.15 | 172,613.96 | 21,314,771.19 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|--------------|---------------|---------------|--------------|------------|----------|---------------|----------------|------|-----------|--------------|-------------|------|
| 浙江庞源海宁新建地块项目 | 15,500,000.00 | 12,792,830.41 | 2,824,773.36 | | | 15,617,603.77 | 100 | 基本完工 | | | | 自筹 |
| 福建开辉福清厂房 | 11,000,000.00 | 6,410,006.56 | 2,877,565.58 | | | 9,287,572.14 | 84.44 | 84% | | | | 自筹 |
| 合计 | 26,500,000.00 | 19,202,836.97 | 5,702,338.94 | | | 24,905,175.91 | / | / | | | / | / |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：
 适用 不适用

其他说明

在建工程抵押情况

| 项目 | 账面价值 | 抵押银行情况 |
|----------|---------------|--------|
| 海宁新建地块项目 | 15,617,603.77 | 工行海宁支行 |
| 合计 | 15,617,603.77 | —— |

注：在建工程抵押贷款系本公司子公司浙江庞源用于工行海宁支行贷款 880.00 万元。贷款情况详见本附注“七、31”披露内容。

21、工程物资
 适用 不适用

22、固定资产清理
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------|------------|
| 机器机械（自有） | 192,166.47 | 153,069.63 |
| 合计 | 192,166.47 | 153,069.63 |

注：转入清理的原因因为待报废资产清理待出售

23、生产性生物资产
 适用 不适用

24、油气资产
 适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 软件 | 合计 |
|------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 73,892,550.80 | 6,050,000.00 | 7,440,663.31 | 87,383,214.11 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 购置 | | | | |
| (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 | 73,892,550.80 | 6,050,000.00 | 7,440,663.31 | 87,383,214.11 |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 3,963,047.34 | 5,695,416.54 | 2,509,797.42 | 12,168,261.30 |
| 2. 本期增加金额 | 785,653.21 | | 747,139.17 | 1,532,792.38 |
| (1) 计提 | 785,653.21 | | 747,139.17 | 1,532,792.38 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4. 期末余额 | 4,748,700.55 | 5,695,416.54 | 3,256,936.59 | 13,701,053.68 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | | 354,583.46 | | 354,583.46 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4. 期末余额 | | 354,583.46 | | 354,583.46 |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 69,143,850.25 | | 4,183,726.72 | 73,327,576.97 |
| 2. 期初账面价值 | 69,929,503.46 | | 4,930,865.89 | 74,860,369.35 |

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：

适用 不适用

其他说明：

期末用于抵押无形资产情况

| 项目 | 账面价值 | 抵押银行情况 |
|-------|---------------|----------------|
| 土地使用权 | 3,217,700.00 | 安徽青阳农村商业银行新河支行 |
| | 5,183,485.52 | 张家港农村商业银行通州支行 |
| | 17,747,123.97 | 南京银行股份有限公司玄武支行 |
| | 7,256,553.54 | 恒丰银行上海分行 |
| | 8,310,555.02 | 工行海宁支行 |
| 合计 | 41,715,418.05 | —— |

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

适用 不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|----------------|---------|--|------|--|----------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 庞源租赁 | 360,983,858.49 | | | | | 360,983,858.49 |
| 天成机械 | 219,186,004.76 | | | | | 219,186,004.76 |
| 合计 | 580,169,863.25 | | | | | 580,169,863.25 |

(2). 商誉减值准备

单位：元 币种：人民币

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

其他说明

(1) 上海颐东具有建筑部颁发的起重设备安装工程专业承包壹级资质证书，可以承担各类起重设备的安装和拆卸，截至 2016 年 6 月 30 日经测试商誉未发生减值情况；

(2) 庞源租赁截至 2016 年 6 月 30 日经测试商誉未发生减值情况；

(3) 天成机械截至 2016 年 6 月 30 日经测试商誉未发生减值情况；

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-------|---------------|--------------|--------------|-----------|--------------|
| 拉杆 | 8,970,209.56 | 887,784.51 | 2,848,162.09 | 87,245.09 | 6,922,586.89 |
| 保险费 | 48,763.74 | 5,850.00 | 12,277.38 | | 42,336.36 |
| 装修费 | 77,054.24 | 464,500.00 | 141,077.07 | | 400,477.17 |
| 临时设施费 | 1,992,022.21 | 660,160.94 | 449,019.93 | | 2,203,163.22 |
| 网络维护费 | 7,379.53 | 0 | 1,099.02 | | 6,280.51 |
| 合计 | 11,095,429.28 | 2,018,295.45 | 3,451,635.49 | 87,245.09 | 9,574,844.15 |

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 196,878,925.90 | 45,731,250.80 | 215,735,036.98 | 50,886,637.45 |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 可抵扣亏损 | 9,929,630.10 | 2,482,407.52 | 8,868,107.48 | 2,217,026.87 |
| 应付职工薪酬 | 16,553,420.62 | 3,332,435.20 | 21,955,702.48 | 4,683,005.66 |
| 融资租赁形成的未确认融资费用摊销 | 143,168,105.90 | 26,776,950.24 | 141,912,391.05 | 26,248,072.04 |
| 非同一控制企业合并资产评估减值 | 31,690,690.78 | 3,657,815.63 | 32,227,458.79 | 4,987,663.54 |
| 合计 | 398,220,773.30 | 81,980,859.39 | 420,698,696.78 | 89,022,405.56 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 融资租赁业务固定资产折旧差异 | 52,129,765.47 | 9,535,236.02 | 48,156,544.53 | 8,923,322.68 |
| 合计 | 52,129,765.47 | 9,535,236.02 | 48,156,544.53 | 8,923,322.68 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 9,535,236.02 | 72,445,623.37 | 8,923,322.68 | 80,099,082.88 |
| 递延所得税负债 | | | | |

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

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

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|---------------|---------------|
| 租期超过 1 年的融资租赁保证金 | 2,431,166.50 | 2,427,487.84 |
| 发行股份购买资产天成机械或有对价 | 95,886,581.03 | 95,886,581.03 |
| 合计 | 98,317,747.53 | 98,314,068.87 |

31、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 质押借款 | | 16,300,000.00 |
| 抵押借款 | 34,700,000.00 | 48,600,000.00 |
| 担保借款 | 111,150,000.00 | 51,250,000.00 |
| 担保及抵押借款 | 28,750,000.00 | 53,000,000.00 |
| 合计 | 174,600,000.00 | 169,150,000.00 |

短期借款分类的说明：

2. 抵押借款明细

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 期末金额 | 抵押物 |
|-------------------------|------------|------------|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 自贡市中新农村信用合作联社 | 2016-1-14 | 2017-1-12 | 4,900,000.00 | 天成机械房屋抵押 |
| 自贡市商业银行 | 2016-1-19 | 2016-12-11 | 3,400,000.00 | 神雕机械房屋抵押 |
| 农业银行自贡盐都支行 | 2015-11-25 | 2016-11-17 | 3,000,000.00 | 天成机械房屋抵押 |
| 张家港农村商业银行通州支行 | 2015-9-1 | 2016-8-30 | 5,100,000.00 | 南通庞源中南世纪城三套房屋、办公楼及厂房抵押面积 3458.78 m ² ；通州国用（2012）第 003033 号土地使用权抵押面积 16642 m ² ， |
| 张家港农村商业银行通州支行中行西安临潼区支行 | 2016-6-13 | 2017-6-12 | 3,900,000.00 | 南通庞源中南世纪城三套房屋、办公楼及厂房抵押面积 3458.78 m ² ；通州国用（2012）第 003033 号土地使用权抵押面积 16642 m ² ， |
| 安徽青阳农村商业银行新河支行 | 2014-9-1 | 2016-8-31 | 3,600,000.00 | 安徽庞源青国用（2011）第 1830 号土地使用权抵押面积 30427.34 m ² |
| 中国邮政储蓄银行有限责任公司海南省分行直属支行 | 2016-2-4 | 2017-2-3 | 2,000,000.00 | 海南庞源拥有设备抵押 |
| 工行海宁支行 | 2016-1-25 | 2017-1-24 | 3,700,000.00 | 浙江庞源海国用（2013）第 06410 号土地使用权抵押面积 16597m ² ；尚在建设中的海宁新建地块项目 |
| 工行海宁支行 | 2016-1-22 | 2017-1-21 | 5,100,000.00 | 浙江庞源海国用（2013）第 06410 号土地使用权抵押面积 16597m ² ；尚在建设中的海宁新建地块项目 |
| 合计 | — | — | 34,700,000.00 | — |

3. 保证借款明细

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 期末金额 | 担保人 |
|------------|------------|------------|----------------|--------------------------------|
| 农业银行自贡盐都支行 | 2015-12-3 | 2016-12-2 | 4,150,000.00 | 王志荣、刘丽萍等十二人 |
| 农业银行自贡盐都支行 | 2015-10-9 | 2016-10-8 | 5,000,000.00 | 自贡市农业融资担保有限公司连带责任担保 |
| 农业银行自贡盐都支行 | 2016-5-3 | 2017-11-17 | 16,000,000.00 | 本公司 |
| 浦发银行西安分行 | 2016-06-14 | 2017-07-24 | 10,000,000.00 | 陕西煤业化工集团有限责任公司 |
| 交行西安东关支行 | 2015-8-25 | 2016-8-24 | 10,000,000.00 | 陕西煤业化工集团有限责任公司 |
| 中国银行南通鑫乾支行 | 2016-4-6 | 2017-4-5 | 8,000,000.00 | 总部担保、包忠平、秦冬梅、顾龙、龚金梅、丁华、罗艳红、本公司 |
| 上海闵行上银村镇银行 | 2015-7-3 | 2016-7-3 | 10,000,000.00 | 柴昭一、肖向青 |
| 南京银行上海分行 | 2016-2-24 | 2017-2-23 | 20,000,000.00 | 本公司、柴昭一、肖向青 |
| 交通银行徐泾支行 | 2016-4-26 | 2017-4-24 | 2,000,000.00 | 本公司 |
| 交通银行徐泾支行 | 2016-4-28 | 2017-4-26 | 2,000,000.00 | 本公司 |
| 交通银行徐泾支行 | 2016-5-4 | 2017-5-3 | 5,000,000.00 | 本公司 |
| 交通银行徐泾支行 | 2016-5-6 | 2017-5-4 | 7,000,000.00 | 本公司 |
| 交通银行徐泾支行 | 2016-6-3 | 2017-6-1 | 8,000,000.00 | 本公司 |
| 交通银行徐泾支行 | 2016-6-3 | 2017-6-1 | 4,000,000.00 | 本公司 |
| 合计 | | | 111,150,000.00 | —— |

4. 保证及抵押借款明细

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 期末金额 | 担保人 | 抵押物 |
|----------------|-----------|-----------|---------------|-----|-------------------------------------------------------|
| 平安银行陆家嘴支行 | 201-10-9 | 2016-10-9 | 5,000,000.00 | 柴昭一 | 庞源机施、广东庞源、南通庞源、庞源租赁设备 |
| 恒丰银行上海分行 | 2016-4-14 | 2017-4-13 | 20,000,000.00 | 柴昭一 | 沪房地青字(2011)第005534号房产及其所属土地 |
| 南京银行股份有限公司玄武支行 | 2015-7-13 | 2016-7-12 | 750,000.00 | 柴昭一 | 江苏庞源宁六国用(2014)第04382号土地使用权,抵押面积13345.9 m ² |
| 南京银行股份有限公司玄武支行 | 2016-4-12 | 201-4-11 | 1,750,000.00 | 柴昭一 | |
| 南京银行股份有限公司玄武支行 | 2016-4-20 | 2017-4-19 | 1,250,000.00 | 柴昭一 | |
| 合计 | | | 28,750,000.00 | | |

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 67,000,000.00 | |
| 银行承兑汇票 | 153,174,021.80 | 123,388,927.32 |
| 合计 | 220,174,021.80 | 123,388,927.32 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 1 年以内 | 582,982,384.65 | 578,308,813.25 |
| 1-2 年 | 312,736,365.29 | 378,086,951.89 |
| 2-3 年 | 146,468,518.96 | 57,901,115.12 |
| 3 年以上 | 81,391,567.60 | 47,767,337.47 |
| 合计 | 1,123,578,836.50 | 1,062,064,217.73 |

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------------------------|----------------|-----------------|
| 中联重科融资租赁（中国）有限公司及其所属单位 | 445,535,248.06 | 资金紧张逾期融资租赁租金未偿还 |
| 合计 | 445,535,248.06 | / |

注：逾期融资租赁款系公司子公司庞源租赁未能按期支付融资租赁（或售后回租）租金及利息。截止 2016 年 6 月 30 日，账面逾期租金合计 672,891,047.49 元，其中：中联重科融资租赁（中国）有限公司及其所属单位 664,589,984.69 元；马尼托瓦克（中国）租赁有限公司 8,135,986.21 元。

其他说明

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

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 11,214,523.06 | 6,607,958.49 |
| 1-2 年 | 592,735.06 | 476,174.03 |
| 2-3 年 | 470,089.09 | 1,508,528.90 |
| 3 年以上 | 3,051,142.55 | 1,911,142.55 |
| 合计 | 15,328,489.76 | 10,503,803.97 |

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：
 适用 不适用

其他说明

期末预收款项中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

37、应付职工薪酬
(1). 应付职工薪酬列示：
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 40,033,731.45 | 86,069,984.20 | 88,349,291.69 | 37,754,423.96 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 2,478,579.17 | 6,660,777.74 | 4,661,806.32 | 4,477,550.59 |
| 三、辞退福利 | 7,294.00 | 219,930.74 | 227,224.74 | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 42,519,604.62 | 92,950,692.68 | 93,238,322.75 | 42,231,974.55 |

(2). 短期薪酬列示：
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 28,893,030.66 | 75,745,690.06 | 79,797,821.34 | 24,840,899.38 |
| 二、职工福利费 | 693,051.00 | 1,446,686.32 | 2,080,677.32 | 59,060.00 |
| 三、社会保险费 | 502,142.26 | 4,393,159.77 | 4,467,658.11 | 427,643.92 |
| 其中：医疗保险费 | 111,080.72 | 3,732,180.82 | 3,819,824.21 | 23,437.33 |
| 工伤保险费 | 373,804.81 | 470,357.87 | 460,173.62 | 383,989.06 |
| 生育保险费 | 17,256.73 | 190,621.08 | 187,660.28 | 20,217.53 |
| 四、住房公积金 | 6,048,786.18 | 3,647,595.22 | 1,659,553.62 | 8,036,827.78 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 3,896,073.35 | 767,494.23 | 274,222.70 | 4,389,344.88 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 八、其他 | 648.00 | 69,358.60 | 69,358.60 | 648.00 |
| 合计 | 40,033,731.45 | 86,069,984.20 | 88,349,291.69 | 37,754,423.96 |

注：职工福利费余额系本公司及建设钢构计提尚未发放的 2016 年度女工保健费。

(3). 设定提存计划列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 2,399,706.37 | 6,380,503.12 | 4,432,173.37 | 4,348,036.12 |
| 2、失业保险费 | 78,872.80 | 280,274.62 | 229,632.95 | 129,514.47 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 2,478,579.17 | 6,660,777.74 | 4,661,806.32 | 4,477,550.59 |

其他说明：

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

②期末工资余额为已计提尚未发放职工工资，公司无拖欠职工工资的情况。

38、 应交税费

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 3,562,809.39 | 10,581,366.94 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | 485,041.49 | 1,216,079.52 |
| 企业所得税 | 7,467,860.28 | 14,475,079.49 |
| 个人所得税 | 334,291.29 | 417,512.67 |
| 城市维护建设税 | 1,530,861.45 | 1,582,540.51 |
| 房产税 | 799,056.99 | 697,211.35 |
| 印花税 | 744,552.72 | 781,422.14 |
| 教育费附加 | 662,414.91 | 1,169,036.94 |
| 地方教育费附加 | 441,381.09 | 92,503.33 |
| 水利建设基金 | 105,447.60 | 163,555.11 |
| 其他 | 146,438.72 | |
| 合计 | 16,280,155.93 | 31,176,308.00 |

39、 应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 短期借款应付利息 | 729,580.47 | 781,873.08 |
| 内部借款应付利息 | 3,795,893.06 | 7,286,289.85 |
| 合计 | 4,525,473.53 | 8,068,162.93 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

40、 应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

注：公司于 2015 年度实施并完成了发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易重大资产重组工作，重组过程中公司与庞源租赁原实际控制人柴昭一先生、肖向青女士签订了《业绩承诺及补偿协议》、《业绩承诺及补偿协议之补充协议（一）》。根据协议，柴昭一、肖向青承诺：庞源租赁 2015 年度经具有证券期货相关业务资格的会计师事务所审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润应分别不低于 10,200.00 万元。若业绩承诺期内柴昭一先生、肖向青女士发生补偿义务的，应在审计机构出具专项审核报告之日起 15 个工作日内首先以庞源租赁本次重组前的累计未分配利润中 5,000.00 万元 分红扣税后的净额进行补偿，若未能补足，差额部分由柴昭一先生、肖向青女士以现金进行补偿。2015 年度经希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）审计，庞源租赁归属于母公司的净利润为 86,448,045.28 元，扣除非经常性损益及募集资金利息后归属于母公司股东的净利润为 84,957,001.55 元，庞源租赁实现数低于承诺数 17,042,998.45 元，实现当年业绩承诺金额的比例为 83.29%。2016 年庞源租赁将 5,000.00 万元进行分红，截至 2016 年 5 月 18 日，公司收到未完成业绩承诺补偿款 17,042,998.45 元，至 2016 年 6 月 30 日庞源租赁应付股利余额为 32,957,001.55 元。

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 关联单位借款 | 82,260,581.93 | 85,014,731.94 |
| 单位间往来款 | 69,952,155.72 | 55,771,543.69 |
| 非金融机构借款 | 1,108,333.33 | 8,963,983.33 |
| 质保金及押金 | 324,721.55 | 400,200.00 |
| 未缴纳个人社保款 | 8,258,831.61 | 10,262,591.48 |
| 未支付的其他经营费用 | 11,800,800.12 | 12,465,518.15 |
| 合计 | 173,705,424.26 | 172,878,568.59 |

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------------------|---------------|-----------|
| 陕西煤业化工集团有限责任公司财务公司 | 50,000,000.00 | 集团内部借款展期 |
| 李从鸾 | 1,200,000.00 | 暂借款未到偿还期 |
| 合计 | 51,200,000.00 | / |

其他说明

①其他应付款按账龄列示

| 账龄 | 期末金额 | | 期初金额 | |
|-------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 56,082,410.43 | 32.29 | 125,890,882.50 | 72.82 |
| 1-2 年 | 72,541,506.40 | 41.76 | 30,994,269.56 | 17.93 |
| 2-3 年 | 29,088,090.90 | 16.75 | 8,966,932.91 | 5.19 |
| 3 年以上 | 15,993,416.53 | 9.20 | 7,026,483.62 | 4.06 |
| 合计 | 173,705,424.26 | 100.00 | 172,878,568.59 | 100.00 |

②截止 2016 年 6 月 30 日应付持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项及关联方款项具体情况如下:

| 项目 | 期末余额 | 款项性质 |
|------------------|----------------|-----------|
| 西安重工装备制造集团有限公司 | 1,556,973.97 | 关联方借款 |
| 陕西煤业化工集团有限责任公司 | 25,000,000.00 | 关联方借款 |
| 陕西煤业化工集团财务有限公司 | 50,000,000.00 | 关联方借款 |
| 陕西建设机械(集团)有限责任公司 | 1,305,827.93 | 关联方借款及往来款 |
| 李从鸾 | 1,200,000.00 | 关联方借款 |
| 柴昭一 | 35,470,000.00 | 关联方借款 |
| 肖向青 | 2,800,000.00 | 关联方借款 |
| 合计 | 117,332,801.90 | —— |

42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年内到期的长期借款 | | 20,706,780.89 |
| 1 年内到期的长期应付款 | 175,939,498.64 | 189,243,401.89 |
| 合计 | 175,939,498.64 | 209,950,182.78 |

其他说明:

一年以内的长期应付款明细

| 项目 | 租金 | 未确认融资费用 | 1 年内到期长期应付款净额 |
|---------|----------------|--------------|----------------|
| 融资租赁应付款 | 156,529,784.88 | 6,034,424.63 | 150,495,360.25 |
| 分期应付款 | 18,945,830.66 | 0.00 | 18,945,830.66 |
| 按揭借款 | 6,764,493.60 | 266,185.87 | 6,498,307.73 |
| 合计 | 182,240,109.14 | 6,300,610.50 | 175,939,498.64 |

44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|------|
| 短期应付债券 | | |
| 合计 | | |

短期应付债券的增减变动：

 适用 不适用

45、长期借款

 适用 不适用

46、应付债券

 适用 不适用

47、长期应付款

 适用 不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 |
|-----------|---------------|----------------|
| 融资租赁应付款净额 | 52,048,514.94 | 120,215,794.70 |
| 分期应付款 | 18,779,681.96 | 33,931,285.79 |
| 分期还款购买资产 | 1,119,433.36 | 4,444,334.73 |

长期应付款明细

| 单位 | 租金 | 未确认融资费用 | 净额 |
|---------|---------------|--------------|---------------|
| 融资租赁应付款 | 53,221,964.19 | 1,173,449.25 | 52,048,514.94 |
| 分期应付款 | 18,779,681.96 | 0 | 18,779,681.96 |
| 按揭借款 | 1,126,971.45 | 7,538.09 | 1,119,433.36 |
| 合计 | 73,128,617.60 | 1,180,987.34 | 71,947,630.26 |

(续表)

| 单位 | 长期应付款到期账龄 | | |
|---------|---------------|--------------|-------|
| | 1-2 年 | 2-3 年 | 3 年以上 |
| 融资租赁应付款 | 50,115,958.11 | 1,932,556.83 | |
| 分期应付款 | 14,354,165.44 | 4,425,516.52 | |
| 按揭借款 | 1,119,433.36 | | |
| 合计 | 65,589,556.91 | 6,358,073.35 | |

48、长期应付职工薪酬

 适用 不适用

49、专项应付款

 适用 不适用

50、预计负债

 适用 不适用

51、递延收益
 适用 不适用

52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |
| 合计 | | |

53、股本

单位：元 币种：人民币

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 636,764,203.00 | | | | | | 636,764,203.00 |

54、其他权益工具
 适用 不适用

55、资本公积

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|------|------------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 2,775,027,818.94 | | | 2,775,027,818.94 |
| 其他资本公积 | 11,700,143.02 | | 290,085.89 | 11,410,057.13 |
| 合计 | 2,786,727,961.96 | | 290,085.89 | 2,786,437,876.07 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：其他资本公积减少数系本期购买路机联盟少数股东股权，并购日买价与股权份额对应净资产差额。

56、库存股
 适用 不适用

57、其他综合收益
 适用 不适用

58、专项储备
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|--------------|--------------|------------|--------------|
| 安全生产费 | 6,626,056.39 | 1,657,644.06 | 579,429.05 | 7,704,271.40 |
| 合计 | 6,626,056.39 | 1,657,644.06 | 579,429.05 | 7,704,271.40 |

59、盈余公积

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 16,498,535.46 | | | 16,498,535.46 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 16,498,535.46 | | | 16,498,535.46 |

60、未分配利润

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -338,725,289.54 | -344,811,512.82 |
| 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 | -338,725,289.54 | -344,811,512.82 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 31,278,401.43 | -34,571,999.10 |
| 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 | -307,446,888.11 | -379,383,511.92 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 557,944,144.29 | 421,790,154.92 | 138,693,759.24 | 114,830,854.01 |
| 其他业务 | 6,196,295.12 | 4,754,525.23 | 1,256,890.21 | 287,005.06 |
| 合计 | 564,140,439.41 | 426,544,680.15 | 139,950,649.45 | 115,117,859.07 |

62、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|--------------|--------------|
| 营业税 | 417,521.08 | 474,999.87 |
| 城市维护建设税 | 1,278,056.11 | 540,536.28 |
| 教育费附加及地方教育费附加 | 1,045,264.66 | 386,551.42 |
| 合计 | 2,740,841.85 | 1,402,087.57 |

63、销售费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 差旅费 | 2,010,610.84 | 2,872,539.57 |
| 招待费 | 1,533,837.44 | 1,794,952.60 |
| 电讯费 | 172,924.63 | 215,653.03 |
| 办公费 | 268,106.32 | 212,776.81 |
| 运费 | 1,689,414.54 | 1,188,249.36 |
| 车辆费用 | 847,900.57 | 511,441.31 |
| 消耗材料 | 823,514.88 | 856,439.69 |
| 工资福利及社保 | 5,787,797.12 | 4,945,382.60 |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 修理费 | 82,318.92 | 86,822.69 |
| 广告宣传费 | 269,692.91 | 239,983.12 |
| 经营折旧费 | 88,451.48 | 91,593.02 |
| 服务费 | 282,343.18 | 150,000.00 |
| 会展费 | 1,523,179.60 | 391,189.02 |
| 租赁费 | 2,409.00 | 546,954.97 |
| 水电费 | 33,561.28 | 65,507.76 |
| 改制费 | 6,365.20 | 238,677.15 |
| 其他费用 | 721,192.71 | 1,300,000.59 |
| 合计 | 16,143,620.62 | 15,708,163.29 |

64、管理费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 差旅费 | 2,071,509.70 | 303,183.42 |
| 招待费 | 4,824,300.75 | 894,849.08 |
| 会议费 | 159,074.80 | 2,309.00 |
| 办公费 | 2,882,855.04 | 364,417.68 |
| 折旧费 | 3,599,025.08 | 1,917,538.66 |
| 修理费 | 158,989.77 | 155,864.17 |
| 消耗材料及低值易耗品 | 666,789.43 | 563,192.88 |
| 工资及福利费 | 11,890,733.42 | 6,841,070.04 |
| 租赁费 | 4,156,301.77 | 2,411,214.40 |
| 股东大会及董事会费 | 105,000.00 | 115,000.00 |
| 税费 | 2,525,343.07 | 1,320,117.71 |
| 宣传费 | 88,963.98 | 162,520.00 |
| 无形资产摊销 | 1,514,986.11 | 240,201.00 |
| 咨询及审计评估费 | 3,228,915.83 | 1,399,066.04 |
| 保险费 | 1,146,051.43 | 80,375.85 |
| 社会保障性交款 | 7,300,308.23 | 2,219,820.49 |
| 工会经费 | 572,318.74 | 400,353.80 |
| 职工教育经费 | 337,718.56 | 300,265.35 |
| 存货盘亏(减盘盈) | | -138,081.50 |
| 新产品开发 | 25,788,096.98 | 1,270,849.88 |
| 油料、停车、过路费 | 3,482,494.59 | 469,519.21 |
| 长期待摊费用摊销 | 600,807.03 | |
| 水电费 | 1,288,468.91 | |
| 诉讼费 | 361,713.00 | |
| 其他 | 10,898,400.19 | 3,774,818.19 |
| 合计 | 89,649,166.41 | 25,068,465.35 |

65、财务费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|--------------|
| 利息支出 | 8,340,655.89 | 5,937,834.30 |
| 利息收入 | -819,291.22 | -25,447.82 |
| 汇兑损失 | 21,745.66 | |
| 汇兑收益 | | -247,115.83 |
| 未确认融资费用摊销 | 5,655,587.36 | |
| 手续费及其他支出 | 69,221.76 | 119,968.71 |
| 合计 | 13,267,919.45 | 5,785,239.36 |

66、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|---------------|
| 一、坏账损失 | 8,396,895.85 | 15,406,412.59 |
| 二、存货跌价损失 | | |
| 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 | | |
| 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 | | |
| 十三、商誉减值损失 | | |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | 8,396,895.85 | 15,406,412.59 |

67、公允价值变动收益

适用 不适用

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|-------------|-------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -168,669.39 | -145,257.85 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 合计 | -168,669.39 | -145,257.85 |

其他说明：

按权益法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位 | 本期金额 | 上期金额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|------------------|-------------|-------------|--------------|
| 路机联盟（北京）工程设备有限公司 | -168,669.39 | -145,257.85 | 未发生大幅变动 |
| 合计 | -168,669.39 | -145,257.85 | —— |

69、营业外收入

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 30,003,168.96 | 554,726.73 | 30,003,168.96 |
| 其中：固定资产处置利得 | 30,003,168.96 | 554,726.73 | 30,003,168.96 |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 政府补助 | 4,802,632.90 | 50,000.00 | 4,802,632.90 |
| 违约金、罚款收入 | 6,700.00 | | 6,700.00 |
| 其他 | 4,198,070.35 | 18,100.00 | 4,198,070.35 |
| 合计 | 39,010,572.21 | 622,826.73 | 39,010,572.21 |

注：营业外收入其他项系本公司拆迁处置存货确认的收入。

计入当期损益的政府补助

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------------|--------------|-----------|-------------|
| 上海市青浦区科学技术委员会知识产权项目资助费 | 3,365.00 | | 与收益相关 |
| 上海市青浦区政府扶持资金 | 1,124,400.00 | | 与收益相关 |
| 崇明县退税款 | 160,000.00 | | 与收益相关 |
| 专利补助基金 | 3,242.00 | | 与收益相关 |
| 陕西省外经贸发展促进专项资金项目款 | 1,500,000.00 | | 与收益相关 |
| 西安市鼓励企业上市发展专项资金 | 1,000,000.00 | | 与收益相关 |
| 困难农民工两节补助金 | 15,209.90 | | 与收益相关 |
| 对新认定高新技术企业进行一次性资金补助 | 388,370.00 | | 与收益相关 |
| 税收补贴及奖励 | 608,046.00 | | 与收益相关 |
| 钢结构生产基地贷款贴息 | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 4,802,632.90 | 50,000.00 | / |

70、营业外支出

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 24,678.35 | 9,008.36 | 24,678.35 |
| 其中：固定资产处置损失 | 24,678.35 | 9,008.36 | 24,678.35 |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | | 180,000.00 | |
| 对外捐赠 | 50,000.00 | | 50,000.00 |
| 罚款及滞纳金支出 | 107,384.03 | | 107,384.03 |
| 其他 | 41,153.87 | 700.00 | 41,153.87 |
| 合计 | 223,216.25 | 189,708.36 | 223,216.25 |

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 7,093,440.53 | 133,011.60 |
| 递延所得税费用 | 7,653,459.51 | -3,810,729.76 |
| 合计 | 14,746,900.04 | -3,677,718.16 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 46,016,001.65 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 8,479,737.92 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 243,851.60 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -26,872.01 |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 35,258.94 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | 3,869,975.11 |
| 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 | 2,144,948.48 |
| 所得税费用 | 14,746,900.04 |

72、其他综合收益

详见附注

73、现金流量表项目
(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|-----------|
| 政府补助收入 | 4,802,632.90 | 50,000.00 |
| 罚款收入 | 6,700.00 | 18,100.00 |
| 往来等收入 | 75,550,834.12 | |
| 银行存款利息收入 | 819,291.22 | 25,447.82 |
| 其他营业外收入 | 4,198,070.35 | |
| 合计 | 85,377,528.59 | 93,547.82 |

(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 | 107,384.03 | |
| 付现费用 | 76,665,116.75 | 12,874,969.28 |
| 银行手续费支出 | 69,221.76 | |
| 对外捐赠 | 50,000.00 | |
| 其他营业外支出 | 41,153.87 | |
| 往来等支出 | | 18,902,690.91 |
| 合计 | 76,932,876.41 | 31,777,660.19 |

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|------------|-------|
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 526,571.31 | |
| 合计 | 526,571.31 | |

(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 | 50,000,000.00 | 28,600,000.00 |
| 收回到期应付票据保证金 | 700,000.00 | |
| 合计 | 50,700,000.00 | 28,600,000.00 |

(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 | 50,000,000.00 | 14,934,960.00 |
| 融资服务费 | 11,000.00 | |
| 偿还融资租赁款 | 13,383,364.44 | |
| 应付票据保证金 | 31,640,000.00 | |
| 合计 | 95,034,364.44 | 14,934,960.00 |

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 31,269,101.61 | -34,571,999.10 |
| 加：资产减值准备 | 8,396,895.85 | 15,406,412.59 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 94,873,218.83 | 9,351,295.35 |
| 无形资产摊销 | 1,532,792.38 | 258,007.26 |
| 长期待摊费用摊销 | 3,451,635.49 | |
| 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） | -29,978,490.61 | -545,718.37 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 14,012,027.86 | 6,052,902.37 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 168,669.39 | 145,257.85 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 7,653,459.51 | -3,810,729.76 |
| 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） | 56,617,529.76 | 31,425,631.28 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -318,100,039.55 | -55,562,626.69 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 94,365,535.20 | 29,471,186.21 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -35,737,664.28 | -2,380,381.01 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 177,879,000.62 | 13,239,491.54 |
| 减：现金的期初余额 | 328,847,726.02 | 13,435,170.06 |
| 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 | -150,968,725.40 | -195,678.52 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 金额 |
|-----------------------------|-------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 350,000.00 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 876,571.31 |
| 加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | |
| 取得子公司支付的现金净额 | -526,571.31 |

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额
 适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 177,879,000.62 | 328,847,726.02 |
| 其中：库存现金 | 546,995.63 | 784,694.77 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 165,388,429.51 | 326,771,810.53 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 11,943,575.48 | 1,291,220.72 |
| 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 | 177,879,000.62 | 328,847,726.02 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|----------------------|
| 货币资金 | 94,309,200.77 | 质押贷款\银行承兑汇票保证金\其他保证金 |
| 存货 | 8,020,500.78 | 为担保借款提供反担保 |
| 固定资产 | 298,974,998.22 | 抵押借款 |
| 无形资产 | 41,715,418.05 | 抵押借款 |
| 在建工程 | 15,617,603.77 | 抵押借款 |
| 合计 | 458,637,721.59 | / |

77、外币货币性项目
 适用 不适用

78、套期
 适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

为了加强公司路面机械产品的营销，拓展市场空间，公司于 2016 年 1 月 10 日召开总经理办公会，审议通过了关于对控股子公司路机联盟（北京）工程设备有限公司（以下简称“路机联盟”）受让股权的相关事项。公司受让王改霞持有的路机联盟 7.06% 的股权，交易金额人民币 18 万元；受让焦熠博持有的路机联盟 2.75% 的股权，交易金额人民币 7 万元；受让魏彩兰持有的路机联盟 2.75% 的股权，交易金额人民币 7 万元；受让陈杨持有的路机联盟 1.18% 的股权，交易金额人民币 3 万元；本次交易完成后，公司对北京路机联盟出资额由 100 万元增加至 135 万元，合计持有北京路机联盟 52.94% 的股权。本年度自 2 月起列示合并范围

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

适用 不适用

(1). 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 取得方式 |
|-------|-------|--------------|-------|----------|--------|------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 重装租赁 | 西安 | 西安市新城区 | 租赁、建筑 | 100.00 | | 设立或投资 |
| 建设钢构 | 西安 | 西安市临潼区 | 建筑钢结构 | 100.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 庞源租赁 | 上海 | 上海市青浦区 | 机械租赁 | 100.00 | | 非同一控制下企业合并 |
| 四川庞源 | 四川 | 成都市金牛区 | 机械租赁 | | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 江苏庞源 | 江苏 | 南京市沿江工业开发区 | 机械租赁 | | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 南通庞源 | 南通 | 南通市通州开发区 | 机械租赁 | | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 庞源机施 | 上海 | 上海市青浦区 | 机械租赁 | | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 广东庞源 | 广东 | 广州市高新技术产业开发区 | 机械租赁 | | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 河南兴源 | 河南 | 郑州市二七区 | 机械租赁 | | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 北京庞源 | 北京、河北 | 北京市通州区 | 机械租赁 | | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |

| | | | | | | |
|------|----|---------------|--------|--------|--------|-------------|
| 山东庞源 | 山东 | 济南历城区 | 机械租赁 | | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 庞源吊装 | 上海 | 上海市青浦区 | 机械租赁 | | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 上海颐东 | 上海 | 上海市崇明县 | 机械租赁 | | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 湖北庞源 | 湖北 | 武汉市江夏区 | 机械租赁 | | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 安徽庞源 | 安徽 | 池州市青阳县新河工业园 | 机械租赁 | | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 贵州庞源 | 贵州 | 贵阳市高新区 | 机械租赁 | | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 福建开辉 | 福建 | 福清市融侨开发区 | 机械租赁 | | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 浙江庞源 | 浙江 | 海宁经济开发区 | 机械租赁 | | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 新疆庞源 | 新疆 | 新疆乌鲁木齐经济技术开发区 | 机械租赁 | | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 海南庞源 | 海南 | 洋浦保税港区 | 机械租赁 | | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 天成机械 | 自贡 | 自贡市贡井区 | 机械加工 | 100.00 | | 非同一控制下企业合并 |
| 神雕机械 | 自贡 | 自贡市贡井区 | 机械加工 | | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 路机联盟 | 北京 | 北京市 | 工程机械销售 | 52.94 | | 设立及收购少数股东股权 |

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

十、 与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、 公允价值的披露

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

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

本企业的母公司情况的说明

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

本企业最终控制方是陕西煤业化工集团有限责任公司

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附注“九、在其他主体中的权益”。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

本企业无合营和联营的企业。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|------------------|-------------|
| 陕西三捷物业管理有限责任公司 | 母公司的全资子公司 |
| 西安重装工程机械研究院有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 西安重装铜川煤矿机械有限公司 | 其他 |
| 西安重装蒲白煤矿机械有限公司 | 其他 |
| 西安重装韩城煤矿机械有限公司 | 其他 |
| 西安重装澄合煤矿机械有限公司 | 其他 |
| 西安重装渭南光电科技有限公司 | 其他 |
| 西安重装渭南橡胶制品有限公司 | 其他 |
| 西安重装矿山电器设备有限公司 | 其他 |
| 西安煤矿机械有限公司 | 其他 |
| 陕煤集团神木红柳林矿业有限公司 | 其他 |
| 陕西神府南区生产服务有限公司 | 其他 |
| 陕西陕北矿业韩家湾煤炭有限公司 | 其他 |
| 陕西彬长矿业集团有限公司 | 其他 |
| 陕西陕煤彬长矿业有限公司 | 其他 |
| 陕西彬长胡家河矿业有限公司 | 其他 |
| 陕西煤业化工建设（集团）有限公司 | 其他 |
| 神木富油能源科技有限公司 | 其他 |
| 西安煤化实业有限公司 | 其他 |
| 陕西东鑫垣化工有限责任公司 | 其他 |
| 陕西天工建设有限公司 | 其他 |
| 陕西彬长大佛寺矿业有限公司 | 其他 |
| 陕西陕煤彬长矿业有限公司 | 其他 |
| 黄陵生态水泥有限公司 | 其他 |
| 陕西陕煤黄陵矿业有限公司 | 其他 |
| 陕西中煤建设有限责任公司 | 其他 |
| 陕西陕煤曹家滩矿业有限公司 | 其他 |
| 陕西煤业化工集团财务有限公司 | 其他 |
| 柴昭一 | 其他 |
| 肖向青及李从鸾 | 其他 |

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------|------------|------------|
| 陕西建设机械(集团)有限责任公司 | 综合服务劳务 | 467,500.00 | 525,000.00 |

根据本公司与建机集团签订的《综合服务协议》，协议约定由建机集团为本公司提供生产、办公区的消防、保安、卫生、绿化；生产厂房、办公楼的物业管理和维修；生产区用水系统维修等服务。2016 年 1-5 月发生综合服务费 437,500.00 元。

本公司搬迁后，为了维护公司新厂区正常生产经营的需要，2016 年 6 月 7 日与建机集团签署新的《综合服务协议》，双方协商约定自 2016 年 6 月起由建机集团向公司位于西安市经济技术开发区泾渭新城泾朴路 9 号的厂区提供物业管理、维护、保安、卫生、绿化、垃圾清运等综合服务。2016 年 6 月发生综合服务费 30,000.00 元。

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|--------|--------------|--------------|
| 神木富油能源科技有限公司 | 销售产品 | | 198,632.48 |
| 陕西陕煤黄陵矿业有限公司 | 销售产品 | | 4,901,452.99 |
| 陕西中煤建设有限责任公司 | 销售产品 | | 769,230.77 |
| 陕西煤业化工建设(集团)有限公司 | 安装劳务 | | 1,353,693.86 |
| 陕西建设机械(集团)有限责任公司 | 安装劳务 | 403,724.01 | |
| 陕西煤业化工技术研究院有限责任公司 | 销售产品 | 4,854,368.93 | |
| 西安煤矿机械有限公司 | 安装劳务 | 118,500.00 | |
| 黄陵生态水泥有限公司 | 安装劳务 | 100,000.00 | |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

注：本公司向关联方销售商品、提供劳务按照市场价格定价。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|------------------|--------|------------|-----------|
| 陕西建设机械(集团)有限责任公司 | 办公用房屋 | 150,000.00 | |

根据本公司与建机集团签订的《房屋租赁合同》，合同约定将本公司位于西安市金花北路 418 号的房屋租赁给建机集团使用，租赁房屋的面积为 1300 平方米，半年租金为 15.00 万元。

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 | 2,035,280.52 | 2,411,214.40 |

关联租赁情况说明

本公司以租赁方式取得土地使用权，根据本公司与建机集团签订的《土地使用权租赁协议》及《土地使用权租赁补充协议》，本公司向建机集团租赁原生产厂区的土地使用权作为生产经营场所，租赁面积为 150,700.90 平方米。2016 年 1-5 月确认租赁费 2,009,345.35 元。

本公司搬迁后，与建机集团签署的《土地使用权租赁协议》及《土地使用权租赁补充协议》已解除。为了维护公司正常的办公经营需要，2016 年 6 月 7 日与建机集团签署新的《土地使用权租赁协议》，自 2016 年 6 月起公司向建机集团租赁位于西安市金花北路 418 号的公司办公大楼附着的 9,725.69 平方米土地的使用权。协议约定，年租金为 311,222.00 元，租赁期限为 10 年。2016 年 6 月确认租赁费 25,935.17 元。

(4). 关联担保情况

适用 不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|-------|-------|------------|
| | | | | |
| | | | | |

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------|---------------|-----------|-----------|------------|
| 陕西煤业化工集团有限责任公司 | 10,000,000.00 | 2016-6-14 | 2017-7-24 | 否 |
| 陕西煤业化工集团有限责任公司 | 10,000,000.00 | 2015-8-25 | 2016-8-24 | 否 |
| 柴昭一 | 5,000,000.00 | 2015-10-9 | 2016-10-9 | 否 |
| 柴昭一、肖向青 | 17,500,000.00 | 2014-8-15 | 2017-8-14 | 否 |
| 柴昭一、肖向青 | 20,000,000.00 | 2016-4-14 | 2017-4-13 | 否 |
| 柴昭一、肖向青 | 10,000,000.00 | 2015-7-3 | 2016-7-3 | 是 |
| 柴昭一 | 1,750,000.00 | 2016-4-12 | 2017-4-11 | 否 |
| 柴昭一 | 1,250,000.00 | 2016-4-20 | 2017-4-19 | 否 |

关联担保情况说明

①为了保证本公司后续融资租赁业务的有效开展，实现本公司年度经营目标，本公司与华融金融租赁股份有限公司签订融资租赁授信合同，其中 20,000.00 万元由陕西煤业化工集团有限责任公司提供连带责任担保，3,626.00 万元由本公司之母公司建机集团提供连带责任担保。担保期限与租赁期限相同，一般为 2-4 年不等，在特殊情况下，经合作各方协商一致，租赁期限可适当延长；

②柴昭一、肖向青为公司子公司庞源租赁融资租赁购置设备担保金额 590,900,662.93 元，截止 2016 年 6 月 30 日尚未到期租金 41,508,359.91 元；到期尚未支付租金 277,400,460.94 元，未履行完毕的担保责任合计 318,908,820.85 元，以上担保责任，至租金偿付完毕后解除。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|------------------|---------------|------------|------------|------------------------|
| 拆入 | | | | |
| 陕西煤业化工集团财务有限公司 | 50,000,000.00 | 2016年3月31日 | 2017年3月30日 | 银行同期贷款利率上浮30%利率为5.655% |
| 陕西建设机械(集团)有限责任公司 | 19,000,000.00 | | | 循环滚动, 同期银行贷款利率 |
| 柴昭一 | 37,000,000.00 | | | 循环滚动, 同期银行贷款利率 |

①截至2015年12月31日, 本公司尚未支付重装集团借款本金2,556,973.97元, 利息44,446.63元。2016年5月27日根据《陕西煤业股份有限公司资产重组资金流转方案》附件及重装集团要求, 以陕煤集团神南产业发展有限公司欠本公司工程款冲抵本公司欠重装集团流动资金款100.00万元。截至6月30日, 本公司尚未支付重装集团借款本金1,556,973.97元, 利息104,944.83元。该项借款将于2016年9月30日到期, 借款利率为银行同期贷款基准利率上浮15%。

②本期本公司与陕西煤业化工集团财务有限公司签订5,000.00万元借款合同, 借款年利率为同期银行贷款利率上浮30%, 实际执行利率为5.655%, 借款期限2016年3月31日至2017年3月30日, 截止2016年6月30日本公司尚未支付陕西煤业化工集团财务有限公司借款利息87,993.90元。

③本期本公司向建机集团累计拆借资金19,000,000.00元, 累计偿还资金31,200,200.00元。截至2016年6月30日含以前年度尚未偿还借款, 欠款余额8,657,557.97元, 尚未支付借款利息3,602,954.33元, 以上滚动借款按借款天数执行同期银行贷款利率。

④2015年度庞源租赁与肖向青签订《最高额综合借款合同》, 协议约定肖向青向庞源租赁提供不超过50,000,000.00元借款, 自肖向青处获取借款每笔借款自到账之日起借款期限不超过1年, 2015年度庞源租赁累计借入42,320,000.00元, 截止2016年6月30日累计偿还39,520,000.00元, 尚未归还余额2,800,000.00元, 以上借款尚未逾期。

⑤2016年度6月庞源租赁与柴昭一签订《最高额综合借款合同》, 协议约定柴昭一向庞源租赁提供不超过50,000,000.00元借款, 自柴昭一处获取借款每笔借款自到账之日起借款期限不超过1年, 2016年6月累计借入37,000,000.00元, 至2016年6月30日, 尚未归还余额35,470,000.00元, 以上借款尚未逾期。

⑥公司子公司建设钢构与煤化集团签订借款合同, 借款金额为2,500.00万元, 借款期限为2015年8月24日至2016年8月23日, 借款利率为4.85%。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------|-------|
| 关键管理人员报酬 | 138.09 | 82.96 |

(8). 其他关联交易

截止 2016 年 6 月 30 日陕西煤业化工集团财务有限公司（以下简称“陕煤财务公司”）为本公司办理综合授信 18,000.00 万元,其中 11,800.00 万元为陕煤财务公司签发的商业承兑汇票；6,200.00 万元为陕煤财务公司委托浙商银行股份有限公司西安分公司签发的银行承兑汇票。实际使用综合授信额度 11,400.00 万元，其中：6,700.00 万元为陕煤财务公司签发的商业承兑汇票；4,700.00 万元为陕煤财务公司委托浙商银行股份有限公司西安分公司签发的银行承兑汇票，以上票据授信期间均为 6 个月。签发的财务票据到期时间如下：

| 出票银行（单位） | 票据类型 | 收款人 | 开票日期 | 到期日期 | 票面金额（万元） |
|----------------|--------|-----------------|-----------|------------|----------|
| 浙商银行西安分行 | 银行承兑汇票 | 四川锦城建筑机械有限责任公司 | 2016-4-13 | 2016-10-13 | 1,200.00 |
| 陕西煤业化工集团财务有限公司 | 商业承兑汇票 | 马尼托瓦克（中国）租赁有限公司 | 2016-4-22 | 2017-4-22 | 1,500.00 |
| 陕西煤业化工集团财务有限公司 | 商业承兑汇票 | 四川锦城建筑机械有限责任公司 | 2016-4-22 | 2017-4-22 | 1,500.00 |
| 陕西煤业化工集团财务有限公司 | 商业承兑汇票 | 中联重科股份有限公司 | 2016-4-22 | 2017-4-22 | 1,000.00 |
| 陕西煤业化工集团财务有限公司 | 银行承兑汇票 | 中联重科股份有限公司 | 2016-4-29 | 2017-4-29 | 1,000.00 |
| 陕西煤业化工集团财务有限公司 | 银行承兑汇票 | 马尼托瓦克（中国）租赁有限公司 | 2016-5-3 | 2017-5-3 | 1,000.00 |
| 陕西煤业化工集团财务有限公司 | 银行承兑汇票 | 四川锦城建筑机械有限责任公司 | 2016-6-13 | 2017-6-13 | 1,000.00 |
| 陕西煤业化工集团财务有限公司 | 银行承兑汇票 | 四川锦城建筑机械有限责任公司 | 2016-6-20 | 2017-6-20 | 500.00 |
| 陕西煤业化工集团财务有限公司 | 商业承兑汇票 | 四川锦城建筑机械有限责任公司 | 2016-6-23 | 2017-6-23 | 1,500.00 |
| 陕西煤业化工集团财务有限公司 | 商业承兑汇票 | 马尼托瓦克（中国）租赁有限公司 | 2016-6-30 | 2017-6-30 | 1,200.00 |

注：以上票据授信敞口 6,790.00 万元，庞源租赁支付票据保证金 4,610.00 万元。

(7) 关联方存款

截止 2016 年 6 月 30 日，本公司及其下属子公司存放于陕煤财务公司银行存款金额合计 47,371,587.32 元，其中：经营性存款 1,271,587.72 元；票据保证金存款 46,100,000.00 元。以上存款执行同期银行存款利率。

(8) 其他

根据西安市城市发展规划，本公司控股股东陕西建设机械（集团）有限责任公司（以下简称“建机集团”）将公司原租赁的位于金花北路 418 号的 150,700.9 平方米土地交由西安市储备交易中心储备，原签署的《土地使用权租赁协议》及《土地使用权租赁补充协议》将自搬迁完毕之日起解除。为了保证公司正常的生产经营活动，维护公司及投资者的利益，公司已与建机集团签订《解除〈土地使用权租赁协议〉的损失补偿协议》。协议约定，建机集团因解除《土地使用权租赁协议》及《土地使用权租赁补充协议》而对由此给公司造成的损失给予补偿，补偿项目分两部分：一部分为由双方共同申请的有相应资质的评估机构评估的损失 88,998,837.00 元；另一部分为根据市场公允价值，双方协商因提前解除协议造成部分设备提前报废（减值）损失、因搬迁产生的设备维修等费用以及因搬迁造成的停工、停产等生产经营影响损失 15,000,000.00 元，两项补偿共计 103,998,837.00 元。截止 2016 年 6 月 30 日已收到拆迁补偿款 31,200,000.00 元。

6、 关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 陕西神府南区生产服务有限公司 | | | 2,348,410.57 | 2,045,417.13 |
| 应收账款 | 陕西彬长矿业集团有限公司 | 8,251,838.30 | 1,144,474.90 | 8,251,838.30 | 1,144,474.90 |
| 应收账款 | 陕西煤业化工建设（集团）有限公司 | 13,899,183.24 | 2,705,010.28 | 13,999,183.24 | 2,725,010.28 |
| 应收账款 | 陕西彬长胡家河矿业有限公司 | 361,672.36 | 305,128.38 | 361,672.36 | 286,280.38 |
| 应收账款 | 神木富油能源科技有限公司 | 908,547.44 | 9,085.47 | 908,547.44 | 9,085.47 |
| 应收账款 | 陕西陕煤彬长矿业有限公司 | 2,576,850.53 | 283,720.58 | 2,576,850.53 | 200,988.60 |
| 应收账款 | 陕西东鑫垣化工有限责任公司 | 2,984,295.11 | 1,193,718.04 | 2,984,295.11 | 1,193,718.04 |
| 应收账款 | 陕西陕煤黄陵矿业有限公司 | 1,246,000.00 | 12,460.00 | 1,746,000.00 | 17,460.00 |
| 应收账款 | 黄陵生态水泥有限公司 | 2,120,000.00 | 122,200.00 | 2,220,000.00 | 22,200.00 |
| 应收账款 | 陕西中煤建设有限责任公司 | 3,898,166.00 | 38,981.66 | 3,898,166.00 | 38,981.66 |
| 应收账款 | 陕西陕煤曹家滩矿业有限公司 | 192,816.92 | 1,928.17 | 192,816.92 | |
| 应收账款 | 西安重装渭南橡胶制品有限公司 | 301,900.00 | 60,380.00 | 301,900.00 | 60,380.00 |
| 应收账款 | 陕西天工建设有限公司 | | | 5,246,444.00 | 1,049,288.80 |
| 其他应收款 | 柴昭一 | 4,324,304.00 | 43,243.04 | 4,324,304.00 | 43,243.04 |
| 其他应收款 | 陕西建设机械（集团）有限责任公司 | 57,020,186.13 | 570,201.86 | | |

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|------------------|---------------|---------------|
| 预收账款 | 西安煤矿机械有限公司 | 101,500.00 | 220,000.00 |
| 应付利息 | 陕西煤业化工集团财务有限公司 | 87,993.90 | 3,638,888.89 |
| 应付利息 | 陕西建设机械(集团)有限责任公司 | 3,602,954.33 | 3,602,954.33 |
| 应付利息 | 西安重工装备制造集团有限公司 | 104,944.83 | 44,446.63 |
| 其他应付款 | 陕西建设机械(集团)有限公司 | 1,305,827.93 | 33,709,434.57 |
| 其他应付款 | 西安重工装备制造集团有限公司 | 1,556,973.97 | 2,556,973.97 |
| 其他应付款 | 陕西煤业化工集团财务有限公司 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 其他应付款 | 陕西煤业化工集团有限责任公司 | 25,000,000.00 | 25,000,000.00 |
| 其他应付款 | 肖向青 | 2,800,000.00 | 8,000,000.00 |
| 其他应付款 | 李从鸾 | 1,200,000.00 | 3,600,000.00 |
| 其他应付款 | 柴昭一 | 35,470,000.00 | |

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

 适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

 适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

 适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

 适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

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

2、 或有事项

 适用 不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 本公司的部分客户通过第三方融资租赁公司提供的融资租赁服务来为其购买的本公司的机械产品进行融资。融资租赁合同约定,本公司按照租赁物价款的7%向第三方融资租赁公司支付风险金,本公司应当在客户逾期支付租金之日起5日内代为垫付当期租金,第三方融资租赁公司有权随时直接从本公司的风险金中扣划冲抵逾期租金,客户累计有两期租金未支付且本公司未代为垫付租金,或本公司虽代为垫付租金但客户累计有六期租金未支付,第三方融资租赁公司有权要求本公

司无条件履行代偿义务，一次性将该租赁项目下的全部剩余租金，违约金等款项支付给第三方融资租赁公司。本公司之最终控制人陕西煤业化工集团有限责任公司和本公司之母公司建机集团为租赁项目提供连带责任保证。

2. 2015年3月19日，本公司与中国农业银行股份有限公司宁海县支行（以下简称“农行宁海县支行”）签订了担保债权最高1,200.00万元的最高额保证合同。为宁波浙建机械贸易有限公司2015年3月19日至2017年3月18日与农行宁海县支行约定的办理各类业务形成的债务提供担保。该担保为连带责任担保，到期时间为：合同约定的债务履行期限届满之日起一年。

3. 存货抵押情况详见本附注“七、10”披露内容；固定资产抵押情况详见本附注“七、19”披露内容；在建工程抵押情况详见本附注“七、20”披露内容；无形资产土地使用权抵押情况详见本附注“七、25”披露内容。

4、本公司与子公司相互担保明细

| 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 |
|--------------------------------|---------------|-----------|-----------|-------------------------|
| 庞源机施、广东庞源、南通庞源、本公司 | 15,000,000.00 | 2015-10-9 | 2016-10-9 | 否 |
| 庞源租赁、包忠平、秦冬梅、顾龙、龚金梅、丁华、罗艳红、本公司 | 8,000,000.00 | 2016-4-6 | 2017-4-5 | 否 |
| 本公司、柴昭一、肖向青 | 20,000,000.00 | 2016-2-24 | 2017-2-23 | 否 |
| 本公司 | 2,000,000.00 | 2016-4-26 | 2017-4-24 | 否 |
| 本公司 | 2,000,000.00 | 2016-4-28 | 2017-4-26 | 否 |
| 本公司 | 5,000,000.00 | 2016-5-4 | 2017-5-3 | 否 |
| 本公司 | 7,000,000.00 | 2016-5-6 | 2017-5-4 | 否 |
| 本公司 | 8,000,000.00 | 2016-6-3 | 2017-6-1 | 否 |
| 本公司 | 4,000,000.00 | 2016-6-3 | 2017-6-1 | 否 |
| 庞源租赁 | 750,000.00 | 2015-7-13 | 2016-7-12 | 是,2016年7月12号已偿还,担保责任已解除 |

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

适用 不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

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

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 筑路设备及起重机械销售 | 建筑及施工机械租赁 | 钢结构施工 | 分部间抵销 | 合计 |
|------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| 营业收入 | 149,894,587.90 | 418,043,190.22 | 13,114,536.74 | 16,911,875.45 | 564,140,439.41 |
| 营业成本 | 127,125,534.29 | 305,671,419.75 | 11,324,044.48 | 17,576,318.37 | 426,544,680.15 |
| 销售费用 | 12,929,772.03 | 3,098,493.95 | 402,404.34 | 287,049.70 | 16,143,620.62 |
| 管理费用 | 23,094,776.72 | 63,630,122.71 | 2,924,266.98 | | 89,649,166.41 |
| 营业利润 | -21,499,554.15 | 30,506,408.26 | -2,729,701.04 | -951,492.62 | 7,228,645.69 |
| 资产总额 | 3,624,664,666.51 | 3,207,380,702.54 | 172,680,092.54 | 1,812,680,942.49 | 5,192,044,519.10 |
| 负债总额 | 357,318,288.17 | 1,688,033,905.59 | 103,087,493.60 | 97,106,180.58 | 2,051,333,506.78 |

7、 其他

1、为了满足本公司搬迁后的生产需要，公司向陕西建设机械(集团)有限责任公司租赁相关机器设备，以促进产业升级和技术改造，有效提高相关产品的技术与质量，优化产能和生产效率，减少一次性资金投入，有利于公司持续发展。本次交易拟租赁机器设备主要是机械加工设备和起重设备，共计 139 台套，年租金为 9,611,406.00 元，租赁期限为 6 年。此合同于 2016 年 6 月 30 日签订。

2、公司搬迁后，提前解除《土地使用权租赁协议》。为了维护公司正常的生产经营，促进公司可持续发展，加快产业升级和技术改造，建立专业化生产格局，有效提高相关产品的技术、质量、产能和生产效率，提高企业自身核心竞争力，公司向公司控股股东陕西建设机械(集团)有限

责任公司的控制人西安重工装备制造集团有限公司租赁其位于西安市经济技术开发区泾渭新城泾朴路 9 号的两幢厂房，用于公司生产经营。该两幢厂房的建筑面积合计为 20,365.89 平方米，经双方协商约定，厂房租金以厂房年折旧额为定价依据，租金为每年每平方米 69.65 元，年租金共计 1,418,484.00 元，租赁期限为 20 年。此合同于 2016 年 6 月 30 日签订。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 11,147,500.00 | 2.69 | 6,167,450.00 | 55.33 | 4,980,050.00 | 11,647,009.92 | 2.88 | 6,477,204.96 | 55.61 | 5,169,804.96 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 396,750,173.35 | 95.86 | 77,468,454.00 | 19.53 | 319,281,719.35 | 385,257,661.61 | 95.43 | 72,750,864.26 | 18.88 | 312,506,797.35 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 5,985,598.12 | 1.45 | 4,647,072.96 | 77.64 | 1,338,525.16 | 6,813,080.72 | 1.69 | 5,106,284.26 | 74.95 | 1,706,796.46 |
| 合计 | 413,883,271.47 | / | 88,282,976.96 | / | 325,600,294.51 | 403,717,752.25 | / | 84,334,353.48 | / | 319,383,398.77 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | |
|-----------------|---------------|--------------|-------|--------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 北京建晨方星建设机械有限公司 | 1,979,000.00 | 1,583,200.00 | 80.00 | 收回风险较高 |
| 徐州工力工程设备租赁有限公司 | 6,918,600.00 | 3,459,300.00 | 50.00 | 存在收回风险 |
| 张新军 | 1,000,000.00 | 500,000.00 | 50.00 | 存在收回风险 |
| 北京路远通市政路桥股份有限公司 | 1,249,900.00 | 624,950.00 | 50.00 | 存在收回风险 |
| 合计 | 11,147,500.00 | 6,167,450.00 | / | / |

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 | 83,487,391.90 | 834,873.92 | 1.00 |
| 1 年以内小计 | 83,487,391.90 | 834,873.92 | 1.00 |
| 1 至 2 年 | 118,250,668.94 | 7,095,040.14 | 6.00 |
| 2 至 3 年 | 59,818,820.20 | 11,963,764.04 | 20.00 |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | 48,805,938.57 | 19,522,375.43 | 40.00 |
| 4 至 5 年 | 17,425,568.69 | 12,197,898.08 | 70.00 |
| 5 年以上 | 25,854,502.39 | 25,854,502.39 | 100.00 |
| 合计 | 353,642,890.69 | 77,468,454.00 | |

确定该组合依据的说明：

合并范围内子公司的应收账款

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 |
|------------------|---------------|------|
| 西安重装建设机械工程租赁有限公司 | 14,262,952.66 | |
| 上海庞源机械租赁股份有限公司 | 6,209,390.00 | |
| 安徽庞源机械工程有限公司 | 722,010.00 | |
| 新疆庞源机械工程有限公司 | 347,850.00 | |
| 浙江庞源机械工程有限公司 | 757,920.00 | |
| 福建开辉机械工程有限公司 | 760,880.00 | |
| 湖北庞源机械工程有限公司 | 1,042,200.00 | |
| 南通庞源机械工程有限公司 | 1,412,910.00 | |
| 山东庞源机械工程有限公司 | 510,660.00 | |
| 广东庞源工程机械有限公司 | 736,110.00 | |
| 北京庞源机械工程有限公司 | 1,214,820.00 | |
| 上海庞源机械施工有限公司 | 766,080.00 | |
| 贵州庞源机械工程有限公司 | 355,860.00 | |
| 四川庞源机械工程有限公司 | 399,420.00 | |
| 江苏庞源机械工程有限公司 | 335,160.00 | |
| 河南兴源建筑机械租赁有限公司 | 996,210.00 | |
| 海南庞源建筑机械租赁有限公司 | 311,850.00 | |
| 路机联盟（北京）工程设备有限公司 | 11,965,000 | |
| 合计 | 43,107,282.66 | — |

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 4,638,388.78 元；本期收回或转回坏账准备金额 689,765.30 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|----------------|------------|-------|
| 北京建晨方星建设机械有限公司 | 160,000.00 | 银行\票据 |
| 张新军 | 192,490.00 | 银行 |
| 黄丽敏 | 132,275.30 | 银行 |
| 北京瀚云峰建设工程有限公司 | 205,000.00 | 银行 |
| 合计 | 689,765.30 | / |

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|--------------|---------------|-----------------|--------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例 (%) | 坏账准备 |
| 杭州国建工程设备有限公司 | 27,992,094.97 | 6.76 | 356,025.70 |
| 广东三捷建设机械有限公司 | 18,693,123.63 | 4.52 | 2,020,900.31 |
| 甘肃建投重工科技有限公司 | 15,324,000.00 | 3.70 | 919,440.00 |
| 新疆米格机械设备有限公司 | 13,231,251.99 | 3.20 | 358,875.12 |
| 宁波德力机械有限公司 | 12,249,296.76 | 2.96 | 2,043,859.35 |
| 合计 | 87,489,767.35 | 21.14 | 5,699,100.48 |

其他说明:

①期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

| 应收账款 (按单位) | 期末余额 | | | |
|----------------------------|------------|------------|----------|--------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 北京缔沃兰拓科技有限公司 | 67.00 | 67.00 | 100.00 | 难以收回 |
| 金亮 | 150,000.00 | 150,000.00 | 100.00 | 难以收回 |
| 中铁十六局 | 854,500.00 | 854,500.00 | 100.00 | 难以收回 |
| 中铁十六局察德公路 C 标路面工程处 | 147,873.00 | 147,873.00 | 100.00 | 难以收回 |
| 廊坊市建设器材设备公司河北 | 43,000.00 | 43,000.00 | 100.00 | 难以收回 |
| 兰州连城铝厂 | 1,200.00 | 1,200.00 | 100.00 | 难以收回 |
| 西航集团天鼎有限公司 | 21,000.00 | 21,000.00 | 100.00 | 难以收回 |
| 新疆市政工程有限责任公司 | 598.00 | 598.00 | 100.00 | 难以收回 |
| 西安西建机械工贸有限公司 | 88,843.71 | 88,843.71 | 100.00 | 难以收回 |
| 中国河南国际合作集团有限公司 | 20,813.00 | 20,813.00 | 100.00 | 难以收回 |
| 甘肃海外工程总公司 | 20,265.90 | 20,265.90 | 100.00 | 难以收回 |
| 安徽万通工程机械有限公司 | 5,718.59 | 5,718.59 | 100.00 | 难以收回 |
| 济南泰硕工程机械有限公司 | 5,210.00 | 5,210.00 | 100.00 | 难以收回 |
| 曲阜市政 | 4,700.00 | 4,700.00 | 100.00 | 难以收回 |
| 西安瑞曼钣金制造有限公司 | 4,034.90 | 4,034.90 | 100.00 | 难以收回 |
| 天津永和会商贸有限公司 | 2,214.00 | 2,214.00 | 100.00 | 难以收回 |
| 中铁七局集团有限公司海外公司 | 416.00 | 416.00 | 100.00 | 难以收回 |
| 河南黄河物资公司 | 242.30 | 242.30 | 100.00 | 难以收回 |
| 北京中建四方物资有限公司 | 46,600.00 | 37,280.00 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 陕西路桥集团公司西京分公司 | 575,826.70 | 460,661.36 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 赫兹设备租赁有限公司 | 459,862.00 | 367,889.60 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 北京中建四方物资有限公司 | 352,611.67 | 282,089.34 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 中铁二十局集团第二工程有限公司平阳高速路面三标项目部 | 182,512.00 | 146,009.60 | 80.00 | 收回风险较大 |

| 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 |
| 昆山市鹿通路桥工程有限公司 | 165,000.00 | 132,000.00 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 徐州市新远建设路面机械有限公司 | 53,424.00 | 42,739.20 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 徐州市新远建设路面机械有限公司 | 6,080.00 | 4,864.00 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 陕西通盛和工程技术有限责任公司（古军海） | 146,252.12 | 117,001.70 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 新疆路桥二处 | 132,483.30 | 105,986.64 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 烟台市莱山公路管理局 | 125,000.00 | 100,000.00 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 昆明国筑工程机械有限公司-配件 | 79,601.00 | 63,680.80 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 南阳市路通公路工程有限公司 | 60,981.88 | 48,785.50 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 西安市政一路桥建设有限公司 | 15,036.00 | 12,028.80 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 西安长路机械设备有限公司 | 47,075.00 | 37,660.00 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 包头城建集团机械施工公司 | 36,700.00 | 29,360.00 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 济南汇通联合市政工程有限责任公司 | 36,386.00 | 29,108.80 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 烟台市福山区市政工程有限公司 | 36,200.00 | 28,960.00 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 兰考县恒通路桥有限公司 | 27,520.00 | 22,016.00 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 河北路桥集团有限公司一 | 26,000.00 | 20,800.00 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 西安金菊建筑工程机械有限公司 | 25,305.00 | 20,244.00 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 西北民航机场建设有限公司 | 21,829.00 | 17,463.20 | 80.00 | 收回风险较大 |
| GZ45 天水至定西高速公路 TDLMI 项目经理部 | 16,929.00 | 13,543.20 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 陕西路桥十天高速 AD-M03 标 | 16,160.00 | 12,928.00 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 咸阳恒昌路业有限公司 | 19,260.00 | 15,408.00 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 四川公路桥梁建设集团成绵高速公路复线 TJ 项目部 m2 分部 | 12,235.00 | 9,788.00 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 邹城市市政工程公司 | 10,237.00 | 8,189.60 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 新疆三利建筑有限责任公司 | 9,750.00 | 7,800.00 | 80.00 | 收回风险较大 |
| GZ45 天水至定西高速公路 TDLMI 项目经理部 | 9,120.00 | 7,296.00 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 漯河市公路工程建设总公司 | 7,828.00 | 6,262.40 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 广西河都路面 A 标 | 7,250.00 | 5,800.00 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 济南天桥市政 | 6,900.00 | 5,520.00 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 郑州公路局 | 6,420.00 | 5,136.00 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 邢台市市政建设集团有限公司 | 6,000.00 | 4,800.00 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 漯河市公路局工程处 | 4,200.00 | 3,360.00 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 青岛市华鲁公路工程公司 | 3,100.00 | 2,480.00 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 西部中大公司 | 2,800.00 | 2,240.00 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 陕西路桥十天高速路面一标 | 2,800.00 | 2,240.00 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 徐州市公路工程总公司铜山县路翔路面工程处 | 2,400.00 | 1,920.00 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 浙江正方交通建设有限公司 | 2,380.00 | 1,904.00 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 洛阳市兴通公路工程有限公司 | 1,870.00 | 1,496.00 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 烟台市福山区市政工程有限公司 | 1,640.00 | 1,312.00 | 80.00 | 收回风险较大 |

| 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 |
| 鄂尔多斯市信泰工程有限公司 | 1,500.00 | 1,200.00 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 四川路桥成锦复线 M1 分部 | 1,305.00 | 1,044.00 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 静庄路三标 | 1,000.00 | 800.00 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 陕西省金属结构厂五分厂 | 211,823.55 | 169,458.84 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 昆明国筑工程机械有限公司 | 40,000.00 | 32,000.00 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 成都天远工程机械有限公司 | 166,559.10 | 133,247.28 | 80.00 | 收回风险较大 |
| 黄丽敏 | 125,749.40 | 62,874.7 | 50.00 | 存在收回风险 |
| 北京瀚云峰建设工程有限公司 | 200,000.00 | 100,000.00 | 50.00 | 存在收回风险 |
| 林齐云 | 101,750.00 | 50,875.00 | 50.00 | 存在收回风险 |
| 屈曙墙 | 440,000.00 | 220,000.00 | 50.00 | 存在收回风险 |
| 徐忠义 | 517,650.00 | 258,825.00 | 50.00 | 存在收回风险 |
| 合计 | 5,985,598.12 | 4,647,072.96 | — | — |

②期末应收账款中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|----------------|-------|---------------|---------|----------------|---------------|-------|---------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 17,212,322.00 | 13.85 | 8,606,161.00 | 50.00 | 8,606,161.00 | 17,872,004.08 | 31.18 | 8,936,001.57 | 50.00 | 8,936,002.51 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 105,762,946.90 | 85.09 | 4,824,312.67 | 4.56 | 100,938,634.23 | 37,617,659.47 | 65.63 | 6,260,166.85 | 16.64 | 31,357,492.62 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 1,311,921.06 | 1.06 | 655,960.53 | 50.00 | 655,960.53 | 1,828,328.43 | 3.19 | 914,164.72 | 50.00 | 914,163.71 |
| 合计 | 124,287,189.96 | / | 14,086,434.20 | / | 110,200,755.76 | 57,317,991.98 | / | 16,110,333.14 | / | 41,207,658.84 |

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 |
| 赵省利 | 1,648,633.20 | 824,316.6 | 50.00 | 代垫租金，风险较大 |
| 重庆市渝都建筑工程机械有限公司 | 1,554,368.51 | 777,184.25 | 50.00 | 代垫租金，风险较大 |
| 许瑞明 | 1,334,865.06 | 667,432.53 | 50.00 | 代垫租金，风险较大 |
| 李毅锋 | 1,287,470.20 | 643,735.1 | 50.00 | 代垫租金，风险较大 |
| 施和平 | 1,169,238.96 | 584,619.48 | 50.00 | 代垫租金，风险较大 |
| 徐忠义 | 1,138,580.04 | 569,290.02 | 50.00 | 代垫租金，风险较大 |

| | | | | |
|-----------------------|---------------|--------------|-------|------------|
| 徐州东明联盟基础工程有限公司 | 887,071.99 | 443,535.99 | 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 |
| 张新军 | 843,447.46 | 421,723.73 | 50.00 | 代垫租金, 风险较大 |
| 包小健 | 809,070.96 | 404,535.48 | 50.00 | 代垫租金, 风险较大 |
| 江苏平安工程机械租赁有限公司 | 786,833.97 | 393,416.99 | 50.00 | 代垫租金, 风险较大 |
| 北京路远通市政路桥股份有限公司 | 611,346.52 | 305,673.26 | 50.00 | 代垫租金, 风险较大 |
| 马军(办事处) | 601,525.90 | 300,762.95 | 50.00 | 代垫租金, 风险较大 |
| 黄丽敏 | 593,719.71 | 296,859.86 | 50.00 | 代垫租金, 风险较大 |
| 周谈 | 555,606.28 | 277,803.14 | 50.00 | 代垫租金, 风险较大 |
| 赵同春 | 510,644.63 | 255,322.32 | 50.00 | 代垫租金, 风险较大 |
| 李宁 | 476,664.72 | 238,332.36 | 50.00 | 代垫租金, 风险较大 |
| 王雪良 | 465,953.81 | 232,976.90 | 50.00 | 代垫租金, 风险较大 |
| 林齐云 | 404,585.76 | 202,292.88 | 50.00 | 代垫租金, 风险较大 |
| 屈曙墙 | 344,122.53 | 172,061.26 | 50.00 | 代垫租金, 风险较大 |
| 王晶(甘肃怡万里工程机械租赁有限责任公司) | 326,637.12 | 163,318.56 | 50.00 | 代垫租金, 风险较大 |
| 合计 | 17,212,322.00 | 8,606,161.00 | / | / |

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 | 61,537,792.09 | 615,377.92 | 1.00 |
| 1 年以内小计 | 61,537,792.09 | 615,377.92 | 1.00 |
| 1 至 2 年 | 6,114,637.88 | 366,878.27 | 6.00 |
| 2 至 3 年 | 5,318,285.92 | 1,063,657.18 | 20.00 |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | 216,990.55 | 86,796.22 | 40.00 |
| 4 至 5 年 | 281,971.98 | 197,380.39 | 70.00 |
| 5 年以上 | 2,494,222.69 | 2,494,222.69 | 100.00 |
| 合计 | 75,963,901.11 | 4,824,312.67 | |

确定该组合依据的说明:

合并范围内子公司的其他应收账款

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 |
|------------------|---------------|------|
| 上海庞源机械租赁有限公司 | 16,000,000.00 | |
| 西安重装建设机械工程租赁有限公司 | 13,798,925.39 | |
| 陕西建设钢构有限公司 | 120.40 | |
| 合计 | 29,799,045.79 | — |

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2)．本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-1,435,854.18 元；本期收回或转回坏账准备金额 588,044.76 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|----------|------------|--------|
| 代垫融资租赁租金 | 588,044.76 | 华融租赁退回 |
| 合计 | 588,044.76 | / |

(3)．本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4)．其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|----------------|---------------|
| 企业间往来 | 92,507,995.08 | 18,621,046.85 |
| 融资租赁厂商保证金 | 10,156,888.42 | 15,759,688.42 |
| 职工备用金 | 2,652,195.23 | 2,785,235.03 |
| 应收司法处诉讼执行费 | 445,868.17 | 451,689.17 |
| 代垫融资客户租金 | 18,524,243.06 | 19,700,332.51 |
| 合计 | 124,287,189.96 | 57,317,991.98 |

(5)．按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------------------|----------|---------------|-------------|---------------------|------------|
| 上海庞源机械租赁有限公司 | 往来款 | 16,000,000.00 | 1 年以内 | 12.87 | |
| 西安重装建设机械工程租赁有限公司 | 往来款 | 13,798,925.39 | 1 年以内/1-2 年 | 11.10 | |
| 重庆市渝都建筑工程机械有限公司 | 代垫华租客户租金 | 1,834,368.51 | 1-2 年 | 1.48 | 110,062.11 |
| 赵省利 | 代垫华租客户租金 | 1,648,633.20 | 1-2 年 | 1.33 | 98,917.99 |
| 许瑞明 | 代垫华租客户租金 | 1,334,865.06 | 1-2 年 | 1.07 | 80,091.90 |
| 合计 | / | 34,616,792.16 | / | 27.85 | 289,072.00 |

(6). 涉及政府补助的应收款项
 适用 不适用

其他说明：

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

| 其他应收款（按单位） | 期末余额 | | | |
|--------------|--------------|------------|---------|-----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 计提理由 |
| 陕西福瑞特科工贸有限公司 | 296,890.73 | 148,445.37 | 50.00 | 代垫租金，风险较大 |
| 曹惠珍 | 295,455.64 | 147,727.82 | 50.00 | 代垫租金，风险较大 |
| 马军 | 191,209.30 | 95,604.65 | 50.00 | 代垫租金，风险较大 |
| 张克瑞 | 145,204.03 | 72,602.02 | 50.00 | 代垫租金，风险较大 |
| 李满鱼 | 140,271.69 | 70,135.84 | 50.00 | 代垫租金，风险较大 |
| 梁树荣 | 95,000.00 | 47,500.00 | 50.00 | 代垫租金，风险较大 |
| 何江 | 88,575.55 | 44,287.77 | 50.00 | 代垫租金，风险较大 |
| 杜进全 | 59,314.12 | 29,657.06 | 50.00 | 代垫租金，风险较大 |
| 合计 | 1,311,921.06 | 655,960.53 | — | — |

3、长期股权投资
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 2,296,134,440.96 | | 2,296,134,440.96 | 2,205,276,877.85 | | 2,205,276,877.85 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | 966,318.39 | | 966,318.39 |
| 合计 | 2,296,134,440.96 | | 2,296,134,440.96 | 2,206,243,196.24 | | 2,206,243,196.24 |

(1) 对子公司投资
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-------|------------------|---------------|------|------------------|----------|----------|
| 建设钢构 | 59,954,457.33 | | | 59,954,457.33 | | |
| 重装租赁 | 18,252,000.00 | | | 18,252,000.00 | | |
| 庞源租赁 | 1,705,957,001.55 | 65,000,000.00 | | 1,770,957,001.55 | | |
| 天成机械 | 421,113,418.97 | 25,000,000.00 | | 446,113,418.97 | | |
| 路机联盟 | | 857,563.11 | | 857,563.11 | | |
| 合计 | 2,205,276,877.85 | 90,857,563.11 | | 2,296,134,440.96 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------|------------|--------|------|-------------|----------|-------------|-------------|--------|-------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |
| 路机联盟 | 966,318.39 | | | -168,669.39 | | -290,085.89 | | | -507,563.11 | |
| 小计 | 966,318.39 | | | -168,669.39 | | -290,085.89 | | | -507,563.11 | |
| 合计 | 966,318.39 | | | -168,669.39 | | -290,085.89 | | | -507,563.11 | |

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 | 92,016,462.64 | 84,894,699.58 | 113,263,773.25 | 97,279,463.12 |
| 其他业务 | 1,527,535.98 | 568,854.53 | 1,211,064.96 | 287,005.06 |
| 合计 | 93,543,998.62 | 85,463,554.11 | 114,474,838.21 | 97,566,468.18 |

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|-------------|-------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -168,669.39 | -318,543.63 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 合计 | -168,669.39 | -318,543.63 |

按权益法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位 | 本期金额 | 上期金额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------|-------------|-------------|--------------|
| 路机联盟 | -168,669.39 | -318,543.63 | 未发生大幅变动 |
| 合计 | -168,669.39 | -318,543.63 | —— |

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------------------------|
| 非流动资产处置损益 | 33,496,900.55 | 包括本期处置固定资产冲销减值准备 3,518,409.94 元 |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 4,802,632.90 | |
| 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 | | |
| 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 | 2,642,012.93 | |
| 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 | 4,006,232.45 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 所得税影响额 | 384,535.05 | |
| 少数股东权益影响额 | | |
| 合计 | 45,332,313.88 | |

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 | 1.00 | 0.0491 | 0.0491 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.45 | -0.0221 | -0.0221 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

| | |
|--------|--------------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有公司董事长签名的半年度报告全文。 |
| | 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构责任人签名并盖章的财务报告文本。 |
| | 报告期内在中国证券监督管理委员会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。 |

董事长：杨宏军

陕西建设机械股份有限公司

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 29 日