

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 2017 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2017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

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细披露存在的风险，敬请查阅第四节经营情况的讨论与分析中公司可能面对的风险因素及对策部分的内容。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要 .....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	11
第五节	重要事项 .....	20
第六节	普通股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 .....	148

## 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
重装工程	指	西安重装建设机械化工程有限公司
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	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
上年同期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 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的机器
旋挖钻机	指	一种主要用于建筑基础工程中钻孔作业的施工设备
塔机	指	塔式起重机，动臂装在高耸塔身上部的旋转起重机，主要用于建筑施工中物料的垂直和水平输送及建筑构件的安装

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	陕西建设机械股份有限公司
公司的中文简称	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》、 《中国证券报》、《证券日报》
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	/

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、 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	741,078,122.37	564,140,439.41	31.36
归属于上市公司股东的净利润	56,533,016.74	31,278,401.43	80.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	50,529,559.22	-14,053,912.45	不适用
经营活动产生的现金流量净额	7,470,946.86	-35,737,664.28	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	3,250,026,589.54	3,193,361,203.98	1.77
总资产	5,995,250,819.13	5,524,340,564.01	8.52

### (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)	0.0888	0.0491	80.86
稀释每股收益(元/股)	0.0888	0.0491	80.86
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0794	-0.0221	不适用
加权平均净资产收益率(%)	1.75	1.00	增加0.75个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.57	-0.45	增加2.02个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

 适用  不适用

## 八、 境内外会计准则下会计数据差异

 适用  不适用

## 九、 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
非流动资产处置损益	276,631.39
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,941,980.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,423,713.84
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	92,346.10
所得税影响额	268,786.19
合计	6,003,457.52

## 十、 其他

 适用  不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司主营业务包括工程机械制造和工程机械租赁两大板块，主要包括工程机械、建筑机械、金属结构产品及相关配件的研发、生产及销售；金属结构安装工程；工程机械设备的租赁、维修；自产产品出口；本企业所需原辅材料、设备、零配件的进出口等构成。主要产品有：适用于路面施工设备的沥青混凝土摊铺机、压路机、铣刨机、稳定土拌合机、沥青搅拌站等，适用于市政建设、桥梁、高层建筑等地基础施工工程的旋挖钻机，适用于房屋建筑施工的塔式起重机，及各种非标钢结构产品。

在工程机械制造板块中，公司主要以路面施工机械和起重机械为主导产品，在行业中处于中位，其中主导产品大型沥青混凝土摊铺机在国内享有较高知名度，公司研发的高端塔式起重机已初步形成规模，实现了量产量销；子公司天成机械生产的中低端塔式起重机在西南地区具有区域竞争优势，并出口东南亚国家；子公司建设钢构具有钢结构生产制造专业一级资质，在西北地区拥有较强的竞争实力。

在工程机械租赁板块中，公司主要有工程机械设备租赁和起重机械设备租赁两项业务，其中工程机械设备租赁业务依托制造企业的优势，基本完成了集设备租赁、技术支持与服务 and 道路施工为一体的转型升级，是西部地区较为知名的工程机械设备租赁商；子公司庞源租赁是全球最大的起重机械租赁商，设有 20 家分子公司，已涉足菲律宾、马来西亚等海外市场，是中国工程机械租赁第一品牌。

报告期内，工程机械行业延续了自 2016 年下半年以来的回暖趋势，主要表现在：一方面，在建、新开工项目和新批准基建项目顺利推进，项目资金到位情况日趋良好；国家鼓励和支持 PPP 项目落地等措施的实施；另一方面，随着国家环保政策的陆续出台，按照设备使用周期和各地相继强化环保管理措施，相当多的工程机械产品进入更新周期，大量老旧设备逐渐淘汰，存量设备的更新换代将会为新设备的销售腾出有效的市场空间，预计 2017 年乃至今后两年这部分更新需求增长的特征将进一步显现，工程机械市场需求将从增量需求为主转为存量设备更新需求为主；同时，在“一带一路”政策方针指导下，海外工程与基建投资市场广阔，国内对中亚、东南亚地区的出口量均有所增长。报告期内，公司实现营业收入 74,107.81 万元，较上年同期增长 31.36%，其中筑路设备及配件销售收入 9,678.26 万元，较上年同期增长 23.24%，塔机及配件销售收入 8,678.03 万元，较上年同期增长 79.83%，建筑施工产品租赁收入 52,451.25 万元，较上年同期增长 28.57%。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要资产科目	期末数	期初数	变动比例 (%)
股本	636,764,203.00	636,764,203.00	0
固定资产	2,537,482,785.18	2,349,159,850.38	8.02
在建工程	30,668,057.41	20,661,974.57	48.42
无形资产	70,519,086.99	72,055,051.16	-2.13
商誉	475,056,444.28	475,056,444.28	0

在建工程的增长，主要系公司本期新增厂房改建所致，报告期内公司其他主要资产未发生重大变化。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### 1、行业竞争优势

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

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

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

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

### 2、产品与技术优势

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



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

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

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

### 3、品牌优势

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

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

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

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

#### 4、管理和人才优势

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

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

#### 5、制造体系优势

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

#### 6、服务优势

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

庞源租赁在国内上海、北京、广州等多个城市及东南亚马来西亚和菲律宾设立了 20 家分子公司，业务区域广泛辐射到东北、华北、华东、华中、华南、西南、西北以及东南亚地区，并且建立了严格的服务质量控制体系，对项目招投标、合同签订、项目策划组织、现场施工、售后服务等不同服务环节进行管理与控制，为客户提供安拆装方案设计、设备进场安装、现场操作及管理、维修保养、拆卸离场等全方位的优质服务。

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

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

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

报告期内，得益于国家政策的支持以及国内固定资产投资的稳定增长，国内工程机械行业延续了自 2016 年下半年以来的回暖趋势，在此大环境下，公司秉承“十三五”规划发展目标，紧紧围绕公司的发展战略及年初制定的经营目标，通过内部产业链整合优势互补、坚持技术创新、完善自身内控体系建设、坚定实施国际化战略等方面的努力，较好地完成了公司制定的各项指标，为企业未来稳定健康发展迈出了坚实的一步。

概括 2017 年上半年公司的经营工作，主要有以下几个方面：

1、细化管理、落实责任。全面分解细化公司年度经营目标、成本费用控制指标及安全生产等重点工作任务，签订责任状、制定落实配套考核政策和细则，修订、完善《子公司管控制度》、《募集资金使用管理办法》等多项内控制度，保障全年经营工作的全面开展。

2、产品研发工作有序进行。2017 年上半年，公司完成 SUM530 轮式摊铺机、SUM720 摊铺机端伸缩熨平板试制工作，进入考核阶段；完成 7020 塔机电控系统的试制、重载试验与工业性考核，已投入小批量生产；完成 SUM720 出口型摊铺机的升级改进；完成 STC7528 平头式塔式起重机图纸、工艺和工装设计，即将投产试制；并且，系列摊铺机的统型、系列压路机的优化升级、环保型沥青混凝土搅拌站等设计开发工作，均有序推进，进一步调整优化产品结构，为公司产业结构的优化奠定了基础。

3、积极搭建海外市场平台，国际化战略收到实效。公司先后通过与印度、马来西亚、越南、柬埔寨等国家代理商的交流沟通和邀请考察，达成了合作意向，签订了合作协议，为今后国际市场的进一步开拓积累了宝贵经验、奠定了坚实基础。

4、塔机市场需求旺盛，庞源租赁快速发展。2017 年上半年塔机租赁市场呈现需求旺盛局面，项目总量及单个项目的设备需求数量均大幅增加，子公司庞源租赁顺应国家政策及行业市场变化的需求，提早致力于调整自身设备结构，契合装配式建筑的发展需求，不断提升服务质量和技术支持，积极贯彻落实对内满足装配式建筑市场的发展需求，对外开拓东南亚建筑市场的经营战略，继续扩大市场份额，依然保持着高速增长，行业龙头的地位无可撼动。截至 2017 年 6 月 30 日，庞源租赁在手合同延续产值 65,000 万元，较年初的 52,700 万元增加 12,300 万元；报告期内庞源租赁新增设备采购 674 台，采购额 50,160.83 万元，相较于 2016 年全年采购额 42,201.11 万元增长 18.86%；塔式起重机吨米平均使用率达到 65.20%，较去年同期增长 1.9 个百分点。报告期内，庞源租赁实现营业收入 52,451.25 万元，较去年同期增长 28.57%。

5、子公司天成机械调整、优化内部塔机产能布局，加大产品开发力度，努力实现高端化产品业务突破，积极拓展锅炉钢结构制造、机械零部件销售、化工产品销量等业务领域，实现多重业务并进态势，在积极开拓塔机市场的同时，积极承揽钢结构件对外的加工及销售业务。报告期内，天成机械实现营业收入 8,826.11 万元，较去年同期增长 65.19%，其中销售塔机 59 台，实现收入

2,027.09 万元，较去年同期增长 36.34%；钢结构件的加工及销售收入 3,055.37 万元，较去年同期增长 752.55%。

报告期内，公司实现主营业务收入 73,843.91 万元，较上年同期增长 32.35%，其中筑路设备及配件销售收入 9,678.26 万元，较上年同期增长 23.24%，塔机及配件销售收入 8,678.03 万元，较上年同期增长 79.83%，筑路施工产品租赁收入 1,674.67 万元，较上年同期增长 66.07%，建筑施工产品租赁收入 52,451.25 万元，较上年同期增长 28.57%。报告期内，公司实现归属于上市公司股东的净利润 5,653.30 万元，较上年同期增长 80.74%。

## (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	741,078,122.37	564,140,439.41	31.36
营业成本	544,297,372.50	426,544,680.15	27.61
税金及附加	4,369,747.64	2,740,841.85	59.43
销售费用	15,750,821.69	16,143,620.62	-2.43
管理费用	100,508,622.32	89,649,166.41	12.11
财务费用	14,986,675.36	13,267,919.45	12.95
资产减值损失	-7,841,580.87	8,396,895.85	-193.39
营业外收入	3,472,917.42	39,010,572.21	-91.10
非流动资产处置利得	276,631.39	30,003,168.96	-99.08
收到的税费返还	326,982.14	1,281,770.70	-74.49
经营活动产生的现金流量净额	7,470,946.86	-35,737,664.28	120.90
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	16,582.00	32,528,712.11	-99.95
收到的其他与投资活动有关的现金	13,449,669.60	526,571.31	2,454.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	174,523,558.19	52,442,944.63	232.79
投资活动产生的现金流量净额	-161,057,306.59	-19,387,661.21	-730.72
借款所收到的现金	236,350,000.00	120,550,000.00	96.06
收到的其他与筹资活动有关的现金	106,624,400.00	50,700,000.00	110.30
筹资活动产生的现金流量净额	93,471,181.08	-95,821,654.25	197.55
研发支出	24,635,032.05	25,889,704.16	-4.85

原因分析:

(1) 营业收入的增加，主要系本期子公司庞源租赁的设备租金收入增加所致；(2) 税金及附加的增加，主要系根据《增值税会计处理规定》，该科目核算中比上年同期增加了房产税、土地使用税、资源税、印花税，致使公司本期税金及附加增加所致；(3) 资产减值损失的减少，主要系公司本期收回较长账龄的应收账款增加，按会计政策计提的坏账准备减少所致；(4) 营业外收入及非流动资产处置利得的减少，主要系上年同期公司收到建机集团支付的公司搬迁补偿扣除搬迁损失后的收益列入本科目，本期无该项收益所致；(5) 收到的税费返还减少，主要系公司本期收

到税收补助返还款减少所致；(6) 经营活动产生的现金流量净额的增加，主要系公司本期经营活动现金流入增加所致；(7) 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减少，主要系该科目上年同期含有公司收到的建机集团支付给公司的搬迁固定资产损失补偿，本期无该项补偿所致；(8) 收到的其他与投资活动有关的现金增加，主要系公司本期收到庞源租赁并购重组业绩承诺补偿款所致；(9) 购建固定资产无形资产和其他长期资产所支付的现金增加，主要系公司本期增加固定资产采购所致；(10) 投资活动产生的现金流量净额减少，主要系公司本期购建固定资产无形资产和其他长期资产所支付的现金增加所致；(11) 借款所收到的现金增加，主要系公司本期收到的银行借款增加所致；(12) 收到的其他与筹资活动有关的现金增加，主要系公司本期收到集团内部借款增加所致；(13) 筹资活动产生的现金流量净额的增加，主要系公司本期借款所收到的现金增加所致。

## 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

适用  不适用

### (2) 其他

适用  不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用  不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用  不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)
应收票据	13,562,430.46	0.23	40,553,144.84	0.73	-66.56
预付账款	82,098,084.79	1.37	44,984,290.62	0.81	82.50
其他应收款	82,178,080.43	1.37	51,110,389.00	0.93	60.79
其他流动资产	160,268,830.62	2.67	101,063,593.64	1.83	58.58
在建工程	30,668,057.41	0.51	20,661,974.57	0.37	48.43
长期待摊费用	17,588,045.46	0.29	12,127,073.38	0.22	45.03
短期借款	336,250,000.00	5.61	255,650,000.00	4.63	31.53
预收账款	27,501,335.48	0.46	12,635,908.92	0.23	117.64
应付利息	1,706,274.83	0.03	897,253.36	0.02	90.17
长期应付款	151,054,732.57	2.52	80,806,989.07	1.46	86.93

#### 其他说明

原因分析：(1) 应收票据的减少，主要系公司本期将向客户收取的银行承兑汇票背书转让给供应商所致；(2) 预付账款的增加，主要系公司本期预付工程款、备料款增加所致；(3) 其他应收款的增加，主要系公司本期押金、保证金及备用金增加所致；(4) 其他流动资产的增加，主

要原因为：①本期公司购买资产增加，待抵扣进项税增加；②本期公司已持有但将用于抵偿相应的债务不拟自持使用的抵账房产增加；(5)在建工程的增加，主要系公司本期新增厂房改建所致；

(6) 长期待摊费用的增加，主要系公司本期临时设施费及回租租赁手续费增加所致；(7) 短期借款的增加，主要系公司本期向银行借款增加所致；(8) 预收账款的增加，主要系公司本期预收货款增加所致；(9) 应付利息的增加，主要系公司本期新增银行借款利息所致；(10) 长期应付账款的增加，主要系公司本期通过融资租赁及售后回租购买资产增加所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

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	186,732,698.02	不能随时支用的银行承兑汇票保证金、保函及其他保证金
固定资产	255,750,648.28	抵押借款
无形资产	53,984,224.11	抵押借款
合计	496,467,570.41	——

## 3. 其他说明

适用  不适用

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

适用  不适用

##### (1) 重大的股权投资

适用  不适用

##### (2) 重大的非股权投资

适用  不适用

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，扣除发行费用（包括承销及保荐费、律师费、验资费等）35,487,856.16 元后，实际募集资金净额为 599,512,140.20 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2016年12月31日，公司上述实际收到的募集资金共投入604,899,996.36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170,000,000.00元；整合标的公司运营及支付重组中介费104,899,996.36元；同时根据公司第五届董事会第二十八次会议决议，公司使用计划用于增资天成机械募集资金中的30,000,000.00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6个月；募集资金专用账户取得利息收入扣除手续费净额为372,366.75元。截至2016年12月31日，募集资金账户余额372,366.75元。

2017年2月21日，公司已将上述暂时用于补充流动资金的募集资金30,000,000.00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。

根据公司实际经营战略与发展规划，为加强庞源租赁的业务拓展和设备结构调整，促进公司业务整合，进一步提升公司及庞源租赁的核心竞争力与盈利水平，公司将原计划增资天成机械用于购买设备、研发支出、厂房技改的募集资金剩余64,982,798.00元(包括公司募集资金账户余额30,000,000.00元以及天成机械尚未使用的募集资金余额34,982,798.00元)变更为增资庞源租赁，用于购买设备，以促进庞源租赁的运营和发展，提高募集资金使用质量。上述募集资金变更情况已经2017年5月31日公司第五届董事会第三十九次会议、2017年6月19日公司2017年第一次临时股东大会审议通过。截至2017年6月30日，公司报告期内共增资庞源租赁10,000,000.00元。

截至2017年6月30日，公司募集资金余额共计64,982,798.00元，其中公司募集资金专用账户专户余额为20,000,000.00元，取得利息收入扣除手续费净额402,388.24元；庞源租赁募集资金账户余额10,000,000.00元，本报告期庞源租赁尚未使用，亦未产生利息；天成机械募集资金账户余额34,982,798.00元，取得利息收入扣除手续费净额124,146.83元。

其中，庞源租赁及天成机械两家子公司的募集资金使用具体如下：

#### ①庞源租赁

公司按原计划投资到庞源租赁的300,000,000.00元募集资金已在2016年度按照承诺投资项目全部使用完毕，并对用于存放庞源租赁募集资金的三方监管账户办理了销户。

根据公司第五届董事会第三十九次会议以及公司2017年第一次临时股东大会通过的《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，将原计划增资天成机械用于购买设备、研发支出、厂房技改的募集资金剩余部分64,982,798.00元变更为增资庞源租赁，公司与庞源租赁、南京银行股份有限公司上海分行、华龙证券股份有限公司签订了募集资金四方监管协议，庞源租赁在南京银行股份有限公司上海分行开立募集资金专户。截至2017年6月30日，公司转入庞源租赁募集资金专户10,000,000.00元，本报告期庞源租赁尚未使用，亦未产生利息。

变更募投项目后庞源租赁募集资金使用情况明细如下：

币种：人民币 单位：元

序号	变更募集资金投资项目	计划金额	本报告期投入金额	本报告期使用金额	募集资金累计实际使用金额	募集资金结余情况
1	购买设备	64,982,798.00	10,000,000.00	0	0	54,982,798.00
	合计	64,982,798.00	10,000,000.00	0	0	54,982,798.00

## ②天成机械

单位：元 币种：人民币

序号	承诺投资项目	计划投资金额	截至 2016 年 12 月 31 日累计使用金额	本报告期使用金额 (1-6 月)	截至 2017 年 6 月 30 日累计使用金额	募集资金余额
1	购买设备	50,000,000.00	1,535,000.00	7,609,800.00	9,144,800.00	10,855,200.00
2	用于研发支出	24,000,000.00	0	0	0	24,000,000.00
3	厂房技改	11,000,000.00	8,898,700.00	1,973,702.00	10,872,402.00	127,598.00
4	补充流动资金	115,000,000.00	115,000,000.00	0	115,000,000.00	0
	合计	200,000,000.00	125,433,700.00	9,583,502.00	135,017,202.00	34,982,798.00

截至 2017 年 6 月 30 日，天成机械募集资金账户尚有 35,106,944.83 元余额，其中包含 124,146.83 元募集资金专户利息及募集资金余额 34,982,798.00 元，该笔募集资金余额按公司第五届董事会第三十九次会议及公司 2017 年第一次临时股东大会会议决议，已变更为增资庞源租赁。

**(3) 以公允价值计量的金融资产**
 适用  不适用

**(五) 重大资产和股权出售**
 适用  不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**
 适用  不适用

公司拥有四家全资子公司，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、西安重装建设机械化工程有限公司；公司拥有一家控股子公司，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 2017 年 6 月 30 日，庞源租赁总资产为 390,029.72 万元、净资产为 165,087.21 万元，报告期内，实现营业收入为 52,451.25 万元、营业利润 5,946.59 万元、净利润 4,807.15 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

企业类型: 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进出口业务、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 2017 年 6 月 30 日, 天成机械的总资产为 47,706.29 万元、净资产为 30,224.50 万元, 报告期内, 实现营业收入为 8,826.11 万元、营业利润 1,117.49 万元、净利润 1,034.60 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 2017 年 6 月 30 日, 建设钢构总资产为 21,416.34 万元, 净资产为 6,106.52 万元; 报告期内, 实现营业收入为 1,361.70 万元, 营业利润-202.08 万元, 净利润-200.76 万元。

(4) 公司名称: 西安重装建设机械化工程有限公司

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: 1,500.00 万元

企业类型: 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 2017 年 6 月 30 日，重装工程总资产为 8,373.83 万元，净资产为 1,767.26 万元；报告期内，实现营业收入为 1,674.67 万元，营业利润 30.52 万元，净利润 26.15 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：80%

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 2017 年 6 月 30 日，路机联盟的总资产为 2,658.81 万元、净资产为 449.93 万元，报告期内，实现营业收入为 914.53 万元、营业利润-6.56 万元、净利润-6.56 万元。

## **(七) 公司控制的结构化主体情况**

适用  不适用

### **二、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公司的累计净利润为盈利，其主要原因是：

- (1) 公司筑路设备及起重机械销售收入、建筑及施工机械租赁收入较上年同期实现增长。
- (2) 公司资产减值损失较上年同期有所减少。

#### **(二) 可能面对的风险**

适用  不适用

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

### 1、工程机械行业与建筑起重机械租赁行业景气度持续下降的风险

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

### 2、市场竞争加剧风险及对策

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

### 3、财务风险及对策

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

### 4、汇率风险及对策

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

## (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年年度股东大会	2017 年 5 月 19 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn 公告号：2017-035	2017 年 5 月 20 日
2017 年第一次临时股东大会	2017 年 6 月 19 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn 公告号：2017-047	2017 年 6 月 20 日

股东大会情况说明

适用  不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 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 2017 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、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

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；在进行确有必要的关联交易时，保证按市场化原则操作，并按相关法律法规、规范性文件和建设机械公司章程的规定履行决策程序及信息披露义务。	承诺时间：2007年5月8日；承诺期限：长期有效。	否	是	/	/
	解决同业竞争	西安重装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	西安重装装备制造集团有限公司	为减少和规范与公司的关联交易，重装集团承诺：公司将尽量避免与建设机械之间发生关联交易；在进行确有必要的关联交易时，保证按市场化原则操作，并按相关法律法规、规范性文件和建设机械公司章程的规定履行决策程序及信息披露义务。	承诺时间：2011年7月20日；承诺期限：长期有效。	否	是	/	/
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、肖向青、王志荣，力鼎凯得及其一致行动人	鉴于建设机械以发行股份的方式购买庞源租赁和天成机械各 100% 的股权，本次重组完成后，庞源租赁和自贡天成成为建设机械的全资子公司，为避免将来与建设机械业务上发生竞争事项，现承诺：在本人/本公司持有建设机械股份期间内，本人/本公司及本人/本公司所控制企业将不会以任何方式直接或间接从事与建设机械现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不会支持第三方以任何方式直接或间接从事与建设机械现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；若因不可抗力导致双方之间可能构成同业竞争时，则本方将在建设机械相关方提出异议后及时转让或终止上述业务。	承诺时间：2015 年 2 月 10 日；承诺期限：长期有效	否	是	/	/
解决关联交易	柴昭一、肖向青、王志荣，力鼎凯得及其一致行动人	鉴于建设机械以发行股份的方式购买庞源租赁和天成机械各 100% 的股权，本次重组完成后，庞源租赁和自贡天成成为建设机械的全资子公司，为规范和减少将来可能存在的与建设机械及其控股公司之间的关联交易，现承诺：本人/本公司及本人/本公司所控制的企业将尽量避免与建设机械之间发生关联交易；在进行确有必要的关联交易时，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/本公司及本人/本公司所控制的企业将不以任何方式违法违规占用建设机械的资金、资产，亦不要求其提供违规担保；不会利用建设机械股东的地位损害建设机械及其他股东的正当权益。	承诺时间：2015 年 2 月 10 日；承诺期限：长期有效。	否	是	/	/

股份限售	柴昭一、肖向青	建设机械以发行股份的方式购买庞源租赁 100%的股权，作为交易对方，承诺如下：本人在本次交易中认购的股份自新增股份上市之日起 12 个月不得转让；自发行之日起的 12 至 24 个月内，可转让的比例不得超过本次取得股份的 25%；自发行之日起的 24 至 36 个月内，可转让的股份比例（不包括之前的 25%）不超过本次交易取得股份的 25%；自发行之日起的 36 个月后，不再受限。	承诺时间：2015 年 2 月 10 日；承诺期限：2015 年 9 月 12 日至 2018 年 9 月 11 日。	是	是	/	/
股份限售	王志荣	建设机械以发行股份的方式购买天成机械 100%的股权，作为交易对方，承诺如下：本次交易中获得的上市公司股份自发行上市之日起 36 个月内不进行转让。	承诺时间：2016 年 4 月 8 日；承诺期限：2015 年 9 月 12 日至 2018 年 9 月 11 日。	是	是	/	/
股份限售	上海恒大、力鼎恒、建益、建新创投、宝金嘉铭、中科汇通	建设机械以发行股份的方式购买庞源租赁 100%的股权，作为交易对方，承诺如下：本次交易中获得的上市公司股份自发行上市之日起 36 个月内不进行转让。	承诺时间：2015 年 2 月 10 日；承诺期限：2015 年 9 月 12 日至 2018 年 9 月 11 日。	是	是	/	/
股份限售	王华君	建设机械以发行股份的方式购买庞源租赁 100%的股权，作为交易对方，承诺如下：本次交易中获得的上市公司股份的 50%自发行上市之日起 12 个月内不进行转让，50%自发行上市之日起 36 个月内不进行转让。	承诺时间：2015 年 2 月 10 日；承诺期限：2015 年 9 月 12 日至 2018 年 9 月 11 日。	是	是	/	/
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	<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。</p>	<p>承诺时间：2015年2月15日；承诺期限：长期有效。</p>	否	是	/	/
其他	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，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。</p>	<p>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。</p>	是	是	/	/
其他	柴昭一及其一致行动人、王志荣、力鼎凯得及其一致行动人	<p>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（但上市公司以资本公积金转增股本等被动因素增持除外）。</p>	<p>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。</p>	是	是	/	/

	其他	除柴昭一及一致行动人、王志荣、力鼎凯得及一致行动人之外庞源和天成其他原有股东	建设机械以发行股份的方式购买庞源租赁 100%的股权，作为交易对方，承诺如下：本次重组完成后 36 个月内，保证不通过所持有上市公司股份主动谋求上市公司的实际控制权。	承诺日期：2015 年 2 月 15 日；承诺期限：2015 年 9 月 12 日至 2018 年 9 月 11 日。	是	是	/	/
	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	/	2017 年 5 月 17 日，公司收到庞源租赁 2016 年度未完成业绩的承诺补偿款 41,724,671.15 元。柴昭一先生遵照协议约定对公司 2016 年度业绩承诺的补偿履行完毕。
	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，就业绩承诺事宜与建设机械签订了业绩承诺及补偿协议，约定：业绩承诺期内，庞源租赁截至当期期末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低于当期期末累积承诺净利润的应当在审计机构出具专项审核报告之日起 15 个工作日内进行补偿。经希格玛所审计，庞源租赁 2016 年度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 86,275,328.85 元，实现数低于承诺数 41,724,671.15 元。鉴于庞源租赁 2016 年度实际实现的业绩水平低于《业绩承诺及补偿协议》中约定的业绩水平，柴昭一承诺如下：本人将在专项审核报告出具之日起 15 个工作日内将业绩承诺差额补偿款 41,724,671.15 元，以现金方式支付至建设机械指定账户。如本人违反上述承诺，本人将承担由此引起的一切法律责任。	承诺日期：2017 年 4 月 17 日；承诺期限：专项审核报告出具之日起 15 个工作日内。	是	是	/	2017 年 5 月 17 日，公司收到庞源租赁 2016 年度未完成业绩的承诺补偿款 41,724,671.15 元。柴昭一先生遵照协议约定对公司 2016 年度业绩承诺的补偿履行完毕。

盈利预测及补偿	王志荣	建设机械以发行股份的方式购买庞源租赁 100%的股权，王志荣作为交易对方，承诺如下：自贡天成 2015 年度、2016 年度、2017 年度三年经审计扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润总额为 10,100 万元，若未完成，由王志荣补偿建设机械。	承诺日期：2016 年 4 月 8 日；承诺期限：2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日。	是	是	/	/
其他	柴昭一	本人系庞源租赁原实际控制人，北京庞源系庞源租赁全资子公司。2015 年 4 月 11 日，北京高邦设备租赁有限公司向北京市朝阳区人民法院提交民事起诉状，以买卖合同纠纷为案由，请求北京庞源归还其向北京高邦设备租赁有限公司所借款项以及利息合计 9,072,948.26 元。本人承诺：若上述案件败诉，本人将承担由此所给北京庞源造成的全部经济损失。	承诺日期：2016 年 3 月 15 日；承诺期限：承诺日至案件终审后 15 日内。	是	是	/	/
其他	柴昭一	本人系庞源租赁原实际控制人。北京庞源系庞源租赁全资子公司。(1) 2015 年 4 月 11 日，北京高邦向北京市朝阳区人民法院提交民事起诉状，以买卖合同纠纷为案由，请求北京庞源支付欠款以及利息合计 9,072,948.26 元。(2) 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，以租赁合同纠纷为案由，请求北京高邦设备租赁有限公司归还其租赁费本金合计 13,720,571.08 元，利息 3,544,695.55 元，两项共计 17,265,266.63 元。并以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。鉴于以上诉讼事项案件（1）系重组前所涉及的买卖合同纠纷，同时，案件（2）与案件（1）有其相关性，本人特此承诺：若上述案件败诉，本人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。	承诺日期：2016 年 3 月 15 日；承诺期限：承诺日至案件终审后 15 日内。	是	是	/	/

	其他	柴昭一	<p>本人柴昭一，系庞源租赁原实际控制人。北京庞源系庞源租赁全资子公司。鉴于北京庞源与北京高邦之间系列诉讼案件，相关案件尚未终结，对于北京庞源出现败诉或可能败诉情形，而给北京庞源带来的赔偿损失，本人承诺：以向庞源租赁借款余额中的 900 万元作为赔偿保证。</p>	<p>承诺日期：2016 年 9 月 15 日；承诺期限：承诺日至案件终审后 15 日内。</p>	是	是	/	/
	其他	王志荣	<p>本人系天成机械原实际控制人。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。本人承诺：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。</p>	<p>承诺日：2015 年 5 月 19 日；承诺期限：长期。</p>	否	是	/	/
与首次公开发行的承诺	解决同业竞争	陕西建设机械（集团）有限责任公司	<p>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。</p>	<p>承诺时间：2003 年 1 月 5 日；承诺期限：长期有效。</p>	否	是	/	/

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

2017 年 5 月 19 日召开的公司 2016 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》，同意继续聘请希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供财务审计和内部控制审计服务，聘期 1 年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用  不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项  本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用  不适用

#### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用  不适用

#### 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

##### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用  不适用

##### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

员工持股计划情况

适用  不适用

其他激励措施

适用  不适用

## 十、重大关联交易

### (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

适用 不适用

事项概述	查询索引
<p>报告期内,依照公司与控股股东建机集团签订的《土地租赁协议》、《综合服务协议》、《房屋租赁合同》、《机械设备租赁合同》,公司与建机集团发生的关联交易事项有:向建机集团租赁土地使用权、接收建机集团综合服务、向建机集团出租房屋、租赁建机集团相关生产用的机器设备。</p> <p>报告期内,依照公司与公司控股股东的控制人重装集团签订的《厂房租赁合同》,公司租赁重装集团的厂房用于生产经营。</p> <p>上述日常关联交易事项,公司已在《关于公司预计 2017 年度日常关联交易事项的公告》中对 2017 年日常经营关联交易预计做出了详细披露,实际发生金额均未超出预计金额。</p>	<p>详见公司 2017 年 4 月 27 日、2017 年 5 月 20 日在《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站所披露的公告。</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

适用 不适用

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及安装服务,预计发生金额为 8,000.00 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三十六次会议、公司 2016 年年度股东大会审议通过,并于 2017 年 4 月 27 日、2017 年 5 月 20 日在《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站公告。

截至 2017 年 6 月 30 日,本期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 183.22 万元。

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四) 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**

适用 不适用

事项概述	查询索引
<p>2016 年，为了有效弥补流动资金缺口，保证生产经营计划的落实，公司向陕煤财务申请了 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 2016 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**

适用 不适用

1、为缓解由于产品销售回暖，原材料生产投入增加所造成的流动资金周转紧张状况，根据公司 2017 年生产经营计划，公司拟在 2017 年内向建机集团累计拆借不超过 5,000 万元短期周转资金，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三十六次会议、公司 2016

年年度股东大会审议通过，并于 2017 年 4 月 27 日、2017 年 5 月 20 日在《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站公告。

截至 2017 年 6 月 30 日，公司报告期内实际向建机集团拆借金额累计 4,500 万元。

2、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，2017 年公司及子公司预计在陕煤财务结算净额为 10,000.00 万元，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第三十六次会议、公司 2016 年年度股东大会审议通过，并于 2017 年 4 月 27 日、2017 年 5 月 20 日在《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》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 542,540,218.99 元，累计支出 586,944,144.11 元，截至 2017 年 6 月 30 日，公司在陕煤财务的存款余额为 18,703,065.86 元。

3、报告期内，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 5,000.00 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第三十六次会议、公司 2016 年年度股东大会审议通过，并于 2017 年 4 月 27 日、2017 年 5 月 20 日在《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站公告。

截至 2017 年 6 月 30 日，庞源租赁报告期内实际向柴昭一先生拆借金额累计 780.00 万元。

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (五) 其他重大关联交易

适用 不适用

#### (六) 其他

适用 不适用

### 十一、 重大合同及其履行情况

#### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

##### (1) 托管情况

适用 不适用

##### (2) 承包情况

适用 不适用

##### (3) 租赁情况

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	2017年4月11日	2017年4月11日	2019年4月10日	连带责任担保	否	否	0	是	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											1,200.00		
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											1,200.00		
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											26,873.38		
报告期末对子公司担保余额合计（B）											36,682.51		
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）											37,882.51		
担保总额占公司净资产的比例（%）											11.65		
担保情况说明	<p>(1) 公司2017年1月12日第五届三十三次会议审议通过《关于为子公司庞源租赁提供担保的议案》。公司董事会同意为庞源租赁拟在上海爱康富罗纳融资租赁有限公司申请办理6,400万元融资租赁授信提供连带责任保证担保，期限3年。</p> <p>(2) 公司2017年1月19日第五届三十四次会议审议通过《关于为公司子公司庞源租赁7,000万元综合授信贷款提供连带责任保证担保的议案》、《关于为公司子公司庞源租赁4,500万元融资租赁授信提供连带责任保证担保的议案》。公司董事会同意为庞源租赁拟在南京银行股份有限公司上海分行申请办理的7,000万元综合授信贷款提供连带责任保证担保，期限1年；同意为庞源租赁拟在江苏金融租赁股份有限公司申请办理的4,500万元融资租赁授信提供连带责任保证担保，期限3年。</p> <p>(3) 公司2017年4月7日第五届三十五次会议审议通过《关于为子公司庞源租赁2,000万元流动资金贷款提供连带责任保证担保的议案》、《关于公司为南通庞源1,500万元流动资金贷款提供连带责任保证担保的议案》、《关于为子公司重装工程1,500万元售后回租贷款提供连带责任保证担保的议案》、《关于为宁波浙建机械贸易有限公司提供1,200万元最高额连带责任保证担保的议案》。公司董事会同意为庞源租赁拟在广发银行股份有限公司上海静安支行申请办理的2,000万元流动资金贷款提供连带责任保证担保，期限1年；同意为南通庞源拟在中国银行股份有限公司南通市城东支行申请办理的1,500万元流动资金贷款提供连带责任保证担保，期限1年；同意为重装工程拟在经发国际融资租赁有限公司申请办理的1,500万元售后回租贷款提供连带责任保证担保，期限2年；同意为宁波浙建拟在中国农业银行股份有限公司宁海县支行申请办理的最高额1,200万元提供连带责任保证担保，期限2年。</p> <p>(4) 公司2017年4月28日第五届三十七次会议审议通过《关于为子公司天成机械3,500万元流动资金贷款提供连带责任保证担保的议案》。公司董事会同意为天成机械拟在自贡市商业银行贡井支行申请办理的3,500万元流动资金贷款提供连带责任保证担保，期限1年。</p> <p>(5) 公司2017年5月9日第五届三十八次会议审议通过《关于为子公司庞源租赁6,000万元融资租赁授信提供连带责任保证担保的议案》。公司董事会同意为庞源租赁拟在长城国兴金融租赁有限公司申请办理的6,000万元融资租赁授信提供连带责任保证担保，期限5年。</p> <p>(6) 公司2017年5月31日第五届三十九次会议审议通过《关于为子公司庞源租赁7,000万元融资租赁提供连带责任保证担保的议案》。公司董事会同意为庞源租赁拟在安徽中安融资租赁股份有限公司申请办理的融资租赁直租额度7,000万元提供连带责任保证担保，期限4年。</p> <p>(7) 公司2017年6月20日第五届四十次会议审议通过《关于为子公司庞源租赁在长城国兴金融租赁有限公司办理9,000万元融资租赁提供连带责任保证担保的议案》、《关于为子公司庞源租赁在厦门百应融资租赁股份有限公司办理9,000万元融资租赁提供连带责任保证担保的议案》、《关于为子公司庞源租赁在渝农商金融租赁有限公司办理3,000万元融资租赁提供连带责任保证担保的议案》、《关于为子公司庞源租赁在钜渝金融租赁股份有限公司办理15,000万元融资租赁授信提供连带责任保证担保的议案》。公司董事会同意为庞源租赁拟在长城国兴金融租赁有限公司申请办理的融资租赁直租额度最高额9,000万元提供连带责任保证担保，期限5年；同意为庞源租赁拟在厦门百应融资租赁股份有限公司申请办理的融资租赁直租额度9,000万元提供连带责任保证担保，期限3年；同意为庞源租赁拟在渝农商金融租赁有限公司申请办理的融资租赁直租额度3,000万元提供连带责任保证担保，期限3年；同意为庞源租赁拟在钜渝金融租赁股份有限公司申请办理的融资租赁授信额度15,000万元提供连带责任保证担保，期限3年。</p>												

### 3 其他重大合同

适用 不适用

#### 十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

#### 十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

#### 十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### 十五、 其他重大事项的说明

##### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

##### (二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

##### (三) 其他

适用 不适用

1、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 2016 年度归属于母公司的净利润为 104,418,947.72 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 86,275,328.85 元，2016 年业绩承诺金额为 128,000,000 元，实现数低于承诺数 41,724,671.15 元，实现当年业绩承诺金额的比例为 67.40%。截至 2017 年 5 月 17 日，公司收到未完成业绩的承诺款 41,724,671.15 元，柴昭一先生、肖向青女士遵照协议约定对公司 2016 年度业绩承诺的补偿履行完毕。

(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。

针对此判决，百纳财富表示不服，先后于 2016 年 8 月 29 日和 2017 年 1 月 11 日向广东省深圳市福田区人民法院、广东省高级人民法院提起诉讼，请求撤销深圳市中级人民法院作出的(2016)粤 03 民终 1279 号民事判决，截至期末，上述案件尚在审理过程中。

(3) 2015 年 4 月 11 日，北京高邦设备租赁有限公司（以下简称“北京高邦”）向北京市朝阳区人民法院提交民事诉状（案号为 2015 年朝民商初字第 19499 号），以买卖合同纠纷为案由请求公司子公司庞源租赁的子公司北京庞源归还其向北京高邦所欠款项以及利息合计 9,072,948.26 元。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。2016 年 12 月 28 日，经北京市第三中级人民法院二审审理结束，判决结果为维持一审判决。

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

鉴于北京高邦起诉北京庞源买卖合同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。

(4) 2016 年 12 月 12 日，北京高邦将北京庞源诉至北京市通州区人民法院。要求北京庞源支付 2015 年 12 月至 2016 年 11 月期间占有物租赁费 900,763.32 元及相应利息。北京庞源于 2017 年 2 月收到起诉状，随即向北京市第三中级人民法院提出管辖权异议，管辖权异议一审、二审申请均被驳回，目前该案件正处于一审审理过程中。

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	46,241
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	48,090,000	质押	63,400,000	境内自然人
王志荣	0	26,801,633	4.21	26,801,633	质押	26,768,458	境内自然人
薛刚	-1,883,100	20,546,600	3.23	0	质押	18,350,000	境内自然人
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	质押	17,123,363	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	-5,000,100	10,322,690	1.62	0	无	0	未知
上海恒大(集团)有限公司	0	8,500,000	1.33	8,500,000	无	0	未知
柴效增	0	6,992,000	1.10	0	质押	6,992,000	境内自然人
上海力鼎财富成长创业投资中心(有限合伙)	0	6,450,000	1.01	0	无	0	未知
孙向东	4,349,002	6,288,800	0.99	0	无	0	境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
陕西建设机械（集团）有限责任公司	135,312,883	人民币普通股	135,312,883
薛刚	20,546,600	人民币普通股	20,546,600
柴昭一	16,030,000	人民币普通股	16,030,000
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	10,322,690	人民币普通股	10,322,690
柴效增	6,992,000	人民币普通股	6,992,000
上海力鼎财富成长创业投资中心（有限合伙）	6,450,000	人民币普通股	6,450,000
孙向东	6,288,800	人民币普通股	6,288,800
上海合银投资合伙企业（有限合伙）	4,794,000	人民币普通股	4,794,000
刘丽萍	3,841,579	人民币普通股	3,841,579
程曦	3,508,000	人民币普通股	3,508,000
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其他股东无关联关系，亦不存在一致行动的情况。本公司前十名无限售条件股东中，柴昭一、柴效增、程曦为一致行动人。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

√适用 □不适用

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	48,090,000	2016 年 9 月 12 日解禁 16,030,000 股,其余股份将于 2017 年 9 月 12 日、2018 年 9 月 12 日分两批解禁。	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，其在交易中获得的上市公司股份自发行之日起 36 个月不得转让
3	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，其在交易中获得的上市公司股份自发行之日起 36 个月不得转让
4	上海恒大（集团）有限公司	8,500,000	2018 年 9 月 12 日	0	公司发行股份购买资产，其在交易中获得的上市公司股份自发行之日起 36 个月不得转让

5	肖向青	4,504,500	2016年9月12日解禁1,501,500股,其余股份将于2017年9月12日、2018年9月12日分两批解禁。	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
6	广州力鼎恒益投资有限合伙企业(有限合伙)	3,500,000	2018年9月12日	0	公司发行股份购买资产,其在交易中获得的上市公司股份自发行之日起36个月不得转让
7	中科汇通(深圳)股权投资基金公司	3,329,245	2018年9月12日	0	公司发行股份购买资产,其在交易中获得的上市公司股份自发行之日起36个月不得转让
8	上海建信创业投资中心(有限合伙)	3,000,000	2018年9月12日	0	公司发行股份购买资产,其在交易中获得的上市公司股份自发行之日起36个月不得转让
9	王华君	618,108	2016年9月12日解禁618,107股,其余股份将于2018年9月12日解禁。	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的50%自发行上市之日起12个月内不进行转让,50%自发行上市之日起36个月内不进行转让
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,柴昭一与肖向青是一致行动人。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

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
高凤勇	监事	0	10,000	10,000	二级市场购买

其它情况说明

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

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用  不适用

### 三、其他说明

适用  不适用



## 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

2017 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	364,686,077.25	415,056,070.32
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	13,562,430.46	40,553,144.84
应收账款	七、5	1,607,393,344.33	1,390,087,347.59
预付款项	七、6	82,098,084.79	44,984,290.62
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	82,178,080.43	51,110,389.00
买入返售金融资产			
存货	七、10	292,715,309.15	293,795,255.90
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	2,370,996.50	1,989,346.50
其他流动资产	七、13	160,268,830.62	101,063,593.64
流动资产合计		2,605,273,153.53	2,338,639,438.41
<b>非流动资产：</b>			
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		
投资性房地产	七、18		
固定资产	七、19	2,537,482,785.18	2,349,159,850.38
在建工程	七、20	30,668,057.41	20,661,974.57
工程物资	七、21		
固定资产清理	七、22	485,866.08	485,866.08
生产性生物资产	七、23		
油气资产	七、24		
无形资产	七、25	70,519,086.99	72,055,051.16
开发支出	七、26		
商誉	七、27	475,056,444.28	475,056,444.28
长期待摊费用	七、28	17,588,045.46	12,127,073.38
递延所得税资产	七、29	72,953,973.40	74,580,233.95
其他非流动资产	七、30	185,223,406.80	181,574,631.80
非流动资产合计		3,389,977,665.60	3,185,701,125.60
资产总计		5,995,250,819.13	5,524,340,564.01



<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、31	336,250,000.00	255,650,000.00
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	469,950,894.50	470,985,964.00
应付账款	七、35	1,392,371,612.96	1,118,563,411.93
预收款项	七、36	27,501,335.48	12,635,908.92
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	52,042,502.29	45,731,837.90
应交税费	七、38	36,192,372.61	36,618,906.22
应付利息	七、39	1,706,274.83	897,253.36
应付股利	七、40	65,000.00	65,000.00
其他应付款	七、41	162,357,100.13	159,464,117.70
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	105,056,604.20	139,911,839.14
其他流动负债	七、44		
流动负债合计		2,583,493,697.00	2,240,524,239.17
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、45	8,400,000.00	8,900,000.00
应付债券	七、46		
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、47	151,054,732.57	80,806,989.07
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		159,454,732.57	89,706,989.07
负债合计		2,742,948,429.57	2,330,231,228.24
<b>所有者权益</b>			
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	2,788,042,561.96	2,788,042,561.96
减：库存股	七、56		
其他综合收益	七、57	-12,002.87	
专项储备	七、58	8,725,115.41	8,580,743.72
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	-199,991,823.42	-256,524,840.16
归属于母公司所有者权益合计		3,250,026,589.54	3,193,361,203.98
少数股东权益		2,275,800.02	748,131.79
所有者权益合计		3,252,302,389.56	3,194,109,335.77
负债和所有者权益总计		5,995,250,819.13	5,524,340,564.01

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**

2017 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		86,962,311.42	115,712,415.86
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		4,010,000.00	3,467,000.00
应收账款	十七、1	356,442,380.39	295,065,696.34
预付款项		28,028,568.94	16,796,784.09
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七、2	179,924,572.71	97,072,953.20
存货		176,730,330.96	192,935,653.90
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		349,921.94	45,093,669.15
流动资产合计		832,448,086.36	766,144,172.54
<b>非流动资产:</b>			
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	2,249,204,777.27	2,236,479,777.27
投资性房地产			
固定资产		40,071,209.94	43,148,405.73
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		444,647.39	555,776.71
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		436,939.68	
递延所得税资产		33,124,520.98	36,855,558.14
其他非流动资产		178,161,910.46	178,161,910.46
非流动资产合计		2,501,444,005.72	2,495,201,428.31
资产总计		3,333,892,092.08	3,261,345,600.85

<b>流动负债：</b>			
短期借款		78,000,000.00	38,000,000.00
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		47,260,894.50	26,515,964.00
应付账款		92,944,638.63	85,502,763.79
预收款项		4,863,146.94	4,736,042.33
应付职工薪酬		16,267,498.01	17,225,061.92
应交税费		7,631,706.84	395,227.06
应付利息		841,132.51	676,212.60
应付股利		65,000.00	65,000.00
其他应付款		84,159,448.60	91,991,614.46
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		332,033,466.03	265,107,886.16
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
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		332,033,466.03	265,107,886.16
<b>所有者权益：</b>			
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		2,787,394,878.29	2,787,394,878.29
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		3,304,792.92	3,641,379.66
盈余公积		16,498,535.46	16,498,535.46
未分配利润		-442,103,783.62	-448,061,281.72
所有者权益合计		3,001,858,626.05	2,996,237,714.69
负债和所有者权益总计		3,333,892,092.08	3,261,345,600.85

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**  
2017 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		741,078,122.37	564,140,439.41
其中：营业收入	七、61	741,078,122.37	564,140,439.41
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		672,071,658.64	556,743,124.33
其中：营业成本	七、61	544,297,372.50	426,544,680.15
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			
税金及附加	七、62	4,369,747.64	2,740,841.85
销售费用	七、63	15,750,821.69	16,143,620.62
管理费用	七、64	100,508,622.32	89,649,166.41
财务费用	七、65	14,986,675.36	13,267,919.45
资产减值损失	七、66	-7,841,580.87	8,396,895.85
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
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-168,669.39
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		69,006,463.73	7,228,645.69
加：营业外收入	七、69	3,472,917.42	39,010,572.21
其中：非流动资产处置利得		276,631.39	30,003,168.96
减：营业外支出	七、70	161,959.93	223,216.25
其中：非流动资产处置损失			24,678.35
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		72,317,421.22	46,016,001.65
减：所得税费用	七、71	15,241,482.46	14,746,900.04
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		57,075,938.76	31,269,101.61
归属于母公司所有者的净利润		56,533,016.74	31,278,401.43
少数股东损益		542,922.02	-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		57,075,938.76	31,269,101.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		56,533,016.74	31,278,401.43
归属于少数股东的综合收益总额		542,922.02	-9,299.82
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	十八、2	0.0888	0.0491
(二) 稀释每股收益(元/股)	十八、2	0.0888	0.0491

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**  
2017 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	161,073,787.07	93,543,998.62
减: 营业成本	十七、4	131,898,127.70	85,463,554.11
税金及附加		1,614,045.26	659,741.20
销售费用		10,408,757.80	11,743,761.53
管理费用		19,542,630.44	16,970,162.38
财务费用		2,340,307.95	1,655,619.54
资产减值损失		-12,772,662.69	1,924,724.54
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
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			-168,669.39
其他收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		8,042,580.61	-25,042,234.07
加: 营业外收入		1,647,854.65	36,163,326.37
其中: 非流动资产处置利得		147,854.65	29,519,973.66
减: 营业外支出		1,900.00	53,987.35
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)		9,688,535.26	11,067,104.95
减: 所得税费用		3,731,037.16	6,703,320.04
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		5,957,498.10	4,363,784.91
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		5,957,498.10	4,363,784.91
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0094	0.0069
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0094	0.0069

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  
 2017 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		514,961,826.87	409,714,403.76
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		326,982.14	1,281,770.70
收到其他与经营活动有关的现金	七、73	91,522,631.50	85,377,528.59
经营活动现金流入小计		606,811,440.51	496,373,703.05
购买商品、接受劳务支付的现金		374,924,585.90	313,512,588.18
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		100,078,682.39	93,238,322.75
支付的各项税费		42,190,887.66	48,427,579.99
支付其他与经营活动有关的现金	七、73	82,146,337.70	76,932,876.41
经营活动现金流出小计		599,340,493.65	532,111,367.33
经营活动产生的现金流量净额		7,470,946.86	-35,737,664.28

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,582.00	32,528,712.11
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	13,449,669.60	526,571.31
投资活动现金流入小计		13,466,251.60	33,055,283.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		174,523,558.19	52,442,944.63
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	七、73		
投资活动现金流出小计		174,523,558.19	52,442,944.63
投资活动产生的现金流量净额		-161,057,306.59	-19,387,661.21
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		819,884.00	
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		236,350,000.00	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	106,624,400.00	50,700,000.00
筹资活动现金流入小计		343,794,284.00	171,250,000.00
偿还债务支付的现金		140,250,000.00	159,540,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,971,876.92	12,497,289.81
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	100,101,226.00	95,034,364.44
筹资活动现金流出小计		250,323,102.92	267,071,654.25
筹资活动产生的现金流量净额		93,471,181.08	-95,821,654.25
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,243.48	-21,745.66
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-60,113,935.17	-150,968,725.40
加：期初现金及现金等价物余额		238,067,314.40	328,847,726.02
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		177,953,379.23	177,879,000.62

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

2017 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
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		91,401,901.69	80,182,513.50
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		60,059,954.31	2,755,304.05
经营活动现金流入小计		151,461,856.00	82,937,817.55
购买商品、接受劳务支付的现金		38,934,725.30	57,533,881.95
支付给职工以及为职工支付的现金		30,524,687.06	18,276,736.58
支付的各项税费		1,501,179.57	6,631,633.15
支付其他与经营活动有关的现金		111,714,797.74	40,050,864.47
经营活动现金流出小计		182,675,389.67	122,493,116.15
经营活动产生的现金流量净额		-31,213,533.67	-39,555,298.60
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			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		41,724,671.15	17,042,998.45
投资活动现金流入小计		41,724,671.15	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		939,129.23	2,260,247.10
投资支付的现金		12,725,000.00	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		13,664,129.23	108,610,247.10
投资活动产生的现金流量净额		28,060,541.92	-59,367,248.65
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		50,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		151,573,112.50	50,000,000.00
筹资活动现金流入小计		201,573,112.50	60,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,537,845.67	5,412,662.50
支付其他与筹资活动有关的现金		231,114,600.00	50,000,000.00
筹资活动现金流出小计		243,652,445.67	65,412,662.50
筹资活动产生的现金流量净额		-42,079,333.17	-5,412,662.50
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,243.48	-21,745.66
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-45,231,081.44	-104,356,955.41
加: 期初现金及现金等价物余额		102,454,433.86	242,812,174.08
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		57,223,352.42	138,455,218.67

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



合并所有者权益变动表  
2017 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				2,788,042,561.96			8,580,743.72	16,498,535.46		-256,524,840.16	748,131.79	3,194,109,335.77
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				2,788,042,561.96			8,580,743.72	16,498,535.46		-256,524,840.16	748,131.79	3,194,109,335.77
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-12,002.87	144,371.69			56,533,016.74	1,527,668.23	58,193,053.79
(一) 综合收益总额											56,533,016.74	542,922.02	57,075,938.76
(二) 所有者投入和减少资本							-12,002.87					984,746.21	972,743.34
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							-12,002.87					984,746.21	972,743.34
(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								144,371.69					144,371.69
1. 本期提取								1,991,648.07					1,991,648.07
2. 本期使用								1,847,276.38					1,847,276.38
(六) 其他													
四、本期期末余额	636,764,203.00				2,788,042,561.96		-12,002.87	8,725,115.41	16,498,535.46		-199,991,823.42	2,275,800.02	3,252,302,389.56



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	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

法定代表人：杨宏军

主管会计工作负责人：白海红

计机构负责人：栗岚



母公司所有者权益变动表  
2017 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				2,787,394,878.29			3,641,379.66	16,498,535.46	-448,061,281.72	2,996,237,714.69
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				2,787,394,878.29			3,641,379.66	16,498,535.46	-448,061,281.72	2,996,237,714.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-336,586.74		5,957,498.10	5,620,911.36
（一）综合收益总额										5,957,498.10	5,957,498.10
（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. 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								-336,586.74			-336,586.74
1. 本期提取								661,285.62			661,285.62
2. 本期使用								997,872.36			997,872.36
（六）其他											
四、本期末余额	636,764,203.00				2,787,394,878.29			3,304,792.92	16,498,535.46	-442,103,783.62	3,001,858,626.05



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	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

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

√适用 □不适用

陕西建设机械股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是依照《中华人民共和国公司法》，经陕西省人民政府“陕政函[2001]153号”文件和陕西省经济贸易委员会“陕经贸函[2001]264号”文件批准，由陕西建设机械(集团)有限责任公司（以下简称“建机集团”）实施债转股后改制设立的股份有限公司。本公司于2001年12月8日取得营业执照，注册号为610000100069197，现持有统一社会信用代码为91610000732666297M的营业执照。

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

适用 不适用

截止 2017 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有限公司（以下简称“重装工程”）
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	河南庞源机械工程有限公司（以下简称“河南庞源”）
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“路机联盟”）
24	马来西亚庞源租赁公司（以下简称“马来西亚庞源”）

注：①本公司子公司西安重装建设机械工程有限公司 2017 年度更名为西安重装建设机械工程有限公司；庞源租赁的子公司河南兴源建筑机械租赁有限公司 2017 年度更名为河南庞源机械工程有限公司；

②本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”以及“七、在其他主体中的权益”。

#### 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

适用  不适用

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：

适用  不适用

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(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

适用  不适用

### (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. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用  不适用

## 8. 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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用  不适用

### (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制的会计报表，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。

## 10. 金融工具

适用  不适用

### (1) 金融工具的分类

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

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

#### (2) 金融工具的确认依据

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

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

#### (3) 金融工具的计量方法

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

对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

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

②持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

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

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

⑤其他金融负债按摊余成本进行后续计量。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

#### （5）金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

### ①公允价值初始计量

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

### ②公允价值的估值技术

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

### ③公允价值的层次划分

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

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

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

## (7) 金融资产减值测试方法及会计处理方法

### ①应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法见附注。

### 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。

## 11. 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

适用 不适用

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>应收账款单项余额在人民币 100 万以上或单项余额占企业应收账款总额 5%以上；其他应收款为单项余额在人民币 30 万以上或单项余额占企业其他应收款总额 5%以上；</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>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。</p>

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:**

适用  不适用

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:**

适用  不适用

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备。

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

**12. 存货**

适用  不适用

(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。

### 13. 划分为持有待售资产

适用  不适用

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。

### 14. 长期股权投资

适用  不适用

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五、10“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。

**15. 投资性房地产**

不适用

**16. 固定资产**

**(1). 确认条件**

适用 不适用

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：

- a. 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；
- b. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- c. 使用寿命超过一个会计年度；
- d. 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：

- a. 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；
- b. 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；
- c. 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；
- d. 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。

## (2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

固定资产减值：

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

本公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处臵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。

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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。

## 17. 在建工程

√适用 □不适用

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。

## 18. 借款费用

√适用 □不适用

### (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：

- a. 资产支出已经发生；
- b. 借款费用已经发生；
- c. 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。

#### 19. 生物资产

适用 不适用

#### 20. 油气资产

适用 不适用

#### 21. 无形资产

##### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

①无形资产同时满足以下条件,即可确认:

a. 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;

b. 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;

c. 与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业;

d. 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。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

## 22. 长期资产减值

适用 不适用

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。

## 23. 长期待摊费用

适用 不适用

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。



## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

## 25. 预计负债

适用  不适用

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。

## 26. 股份支付

适用 不适用

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

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。

## 29. 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

适用 不适用

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

适用 不适用

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。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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、清偿负债同时进行时，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。

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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。

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

### 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。

### 33. 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

### 34. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

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、11、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

注：本公司及其所属子公司自 2016 年 5 月起全部缴纳增值税。

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
山东庞源	15
安徽庞源	15
江苏庞源	15
浙江庞源	15
北京庞源	15
天成机械	15

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 上海市高新技术企业认定办公室在网上公示了《2015年上海市第一批拟复审高新技术企业名单》，公示企业可继续享受高新技术企业年度汇算清缴时减10%的税收优惠。根据公示结果，庞源租赁于2015年8月19日取得了上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局以及上海市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书有效期三年。该所得税减免需按年度认证备案，本年度庞源租赁尚在高新技术企业认证期内，预计年度所得税减免备案通过不存在其他法律障碍，因此本年度所得税税率按15%执行；

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

(3) 新疆庞源于2015年10月26日取得了新疆维吾尔自治区科学技术厅、新疆维吾尔自治区财政局、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。该所得税减免需按年度认证备案，本年度新疆庞源尚在高新技术企业认证期内，预计年度所得税减免备案通过不存在其他法律障碍，因此本年度所得税税率按15%执行；

(4) 南通庞源于 2014 年 9 月 2 日取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政局、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。南通庞源报送的高新技术企业减征所得税认证已通过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。该所得税减免需按年度认证备案，本年度福建开辉尚在高新技术企业认证期内，预计年度所得税减免备案通过不存在其他法律障碍，因此本年度所得税税率按 15% 执行；

(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。该所得税减免需按年度认证备案，本年度贵州庞源尚在高新技术企业认证期内，预计年度所得税减免备案通过不存在其他法律障碍，因此本年度所得税税率按 15% 执行；

(7) 广东庞源于 2015 年 10 月 10 日取得了广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局以及广东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书有效期三年。该所得税减免需按年度认证备案，本年度广东庞源尚在高新技术企业认证期内，预计年度所得税减免备案通过不存在其他法律障碍，因此本年度所得税税率按 15% 执行；

(8) 湖北庞源于 2015 年 10 月 28 日取得了湖北省科学技术厅、湖北省财政局、湖北省国家税务局以及湖北省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书有效期三年。该所得税减免需按年度认证备案，本年度湖北庞源尚在高新技术企业认证期内，预计年度所得税减免备案通过不存在其他法律障碍，因此本年度所得税税率按 15% 执行；

(9) 山东庞源于 2016 年 12 月 15 日取得了山东省科学技术厅、山东省财政局、山东省国家税务局以及山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。该所得税减免需按年度认证备案，本年度山东庞源已按济南市地方税务局历城分局仲宫中心税务所的要求报送备案，预计年度所得税减免备案通过不存在其他法律障碍，因此本年度所得税税率按 15% 执行；

(10) 安徽庞源于 2016 年 10 月 21 日取得了安徽省科学技术厅、安徽省财政局、安徽省国家税务局以及安徽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。该所得税减免需按年度认证备案，本年度安徽庞源根据税务机关要求已报送备案，并收到了青阳县地方税务局出具的税务事项通知书（青地税征纳通[2017]70 号），安徽庞源 2016 年度企业所得税按 15% 的税率执行；



(11) 江苏庞源于 2016 年 11 月 30 日取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局以及江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书有效期三年。该所得税减免需按年度认证备案，本年度江苏庞源根据税务机关要求已报送备案，并收到了南京化学工业园区国家税务局企业所得税优惠事项备案表，江苏庞源 2016 年度企业所得税按 15%的税率执行；

(12) 浙江庞源于 2016 年 11 月 21 日取得了浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局以及浙江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。该所得税减免需按年度认证备案，本年度浙江庞源已按浙江省海宁市地方税务局的要求报送了备案，预计年度所得税减免备案通过不存在其他法律障碍，因此本年度所得税税率按 15%执行；

(13) 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。北京庞源于 2016 年 3 月 3 日经北京市通州区地方税务局潮县税务所审核通过，2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日所得税税率按 15%执行；

(14) 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。

### 3. 其他

适用 不适用

## 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 2017 年 6 月 30 日余额，期初余额系 2016 年 12 月 31 日余额；利润表及现金流量表项目本期金额系 2017 年 1-6 月金额，上期金额系 2016 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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,685,676.41	828,666.53
银行存款	159,851,189.75	234,848,866.92
其他货币资金	201,149,211.09	179,378,536.87
合计	364,686,077.25	415,056,070.32

其他说明

①库存现金明细

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,685,676.41	828,666.53
其中：人民币	3,611,480.59	754,470.71
美元	59,658.20	59,658.20
英镑	12,253.54	12,253.54
比索	2,284.08	2,284.08

②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	186,232,698.02	175,086,982.00
保函及其他保证金	500,000.00	1,901,773.92
合计	186,732,698.02	176,988,755.92

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	4,322,430.46	34,190,459.64
商业承兑票据	9,240,000.00	6,362,685.20
合计	13,562,430.46	40,553,144.84

(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	20,924,315.25	
商业承兑票据	11,624,600.00	
合计	32,548,915.25	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5、 应收账款

### (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

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	9,393,040.00	0.53	6,347,300.00	67.57	3,045,740.00	9,593,040.00	0.61	6,507,300.00	67.83	3,085,740.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,770,777,978.32	98.95	167,677,010.06	9.47	1,603,100,968.26	1,557,920,372.30	98.76	172,254,225.78	11.06	1,385,666,146.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	9,407,902.38	0.52	8,161,266.31	86.75	1,246,636.07	9,996,704.38	0.63	8,661,243.31	86.64	1,335,461.07
合计	1,789,578,920.70	/	182,185,576.37	/	1,607,393,344.33	1,577,510,116.68	/	187,422,769.09	/	1,390,087,347.59

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
徐州工力工程设备租赁有限公司	5,502,600.00	4,402,080.00	80.00	收回风险较高
朝阳重机集团有限公司	1,640,540.00	820,270.00	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
张新军	1,000,000.00	500,000.00	50.00	存在收回风险
合计	9,393,040.00	6,347,300.00	/	/

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	1,089,553,110.54	10,895,531.11	1.00
1 年以内小计	1,089,553,110.54	10,895,531.11	1.00
1 至 2 年	351,161,774.25	21,069,706.45	6.00
2 至 3 年	160,314,789.24	32,062,957.85	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	93,190,250.44	37,276,100.18	40.00
4 至 5 年	33,951,131.28	23,765,791.90	70.00
5 年以上	42,606,922.57	42,606,922.57	100.00
合计	1,770,777,978.32	167,677,010.06	

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

组合中，采用其他方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-4,751,991.27 元；本期收回或转回坏账准备金额 485,201.45 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
徐州工力工程设备租赁有限公司	160,000.00	货币资金
徐忠义	78,825.00	货币资金
合计	238,825.00	/

**(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：**

适用 不适用

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	179,831,090.80	10.05	5,061,085.52
中国建筑第八工程局有限公司	94,394,709.08	5.27	5,130,397.36
中国建筑一局(集团)有限公司	71,763,934.00	4.01	2,753,900.36
中国建筑第二工程局有限公司	58,948,383.49	3.29	2,417,581.96
自贡市富源机械制造有限公司	49,462,590.59	2.76	1,156,629.28
合计	454,400,707.96	25.39	16,519,594.48

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

适用 不适用

其他说明：

√适用 □不适用

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
北京六建集团有限责任公司机械施工分公司	79,106.00	79,106.00	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
江苏强固建设工程有限公司	346,131.00	346,131.00	100.00	难以收回
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
天津市力通捷机械设备租赁有限公司	326,666.66	326,666.66	100.00	难以收回
山东东方腾飞有限责任公司	287,664.00	287,664.00	100.00	难以收回
四川省建民机械安装工程有限公司	361,441.00	361,441.00	100.00	难以收回
廊坊市建设器材设备公司	43,000.00	43,000.00	100.00	难以收回
北京中建四方物资有限公司	399,211.67	399,211.67	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
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
陕西路桥集团公司西京分公司	575,826.70	575,826.70	100.00	难以收回
中铁二十局集团第二工程有限公司平阳高速公路三标项目部	182,512.00	182,512.00	100.00	难以收回
成都天远工程机械有限公司	166,559.10	166,559.10	100.00	难以收回
兰考县恒通路桥有限公司	27,520.00	27,520.00	100.00	难以收回
河北路桥集团有限公司	26,000.00	26,000.00	100.00	难以收回
西安金菊建筑工程机械有限公司	25,305.00	25,305.00	100.00	难以收回
GZ45 天水至定西高速公路 TDLMI 项目经理部	26,049.00	26,049.00	100.00	难以收回
新疆三利建筑有限责任公司	9,750.00	9,750.00	100.00	难以收回
济南天桥市政	6,900.00	6,900.00	100.00	难以收回
郑州公路局	6,420.00	6,420.00	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
漯河市公路局工程处	4,200.00	4,200.00	100.00	难以收回
青岛市华鲁公路工程公司	3,100.00	3,100.00	100.00	难以收回
西部中大公司	2,800.00	2,800.00	100.00	难以收回
陕西路桥十天高速路面一标	2,800.00	2,800.00	100.00	难以收回
徐州市公路工程总公司铜山县路翔路面工程处	2,400.00	2,400.00	100.00	难以收回
浙江正方交通建设有限公司	2,380.00	2,380.00	100.00	难以收回
洛阳市兴通公路工程有限公司	1,870.00	1,870.00	100.00	难以收回
鄂尔多斯市信泰工程有限公司	1,500.00	1,500.00	100.00	难以收回
四川路桥成锦复线 M1 分部	1,305.00	1,305.00	100.00	难以收回
静庄路三标	1,000.00	1,000.00	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
北京建晨方星建设机械有限公司	167,500.00	167,500.00	100.00	难以收回
北京缔沃兰拓科技有限公司	67.00	67.00	100.00	难以收回
林齐云	101,750.00	81,400.00	80.00	收回风险较高
赫兹设备租赁有限公司	459,862.00	367,889.60	80.00	收回风险较高
昆山市鹿通路桥工程有限公司	165,000.00	132,000.00	80.00	收回风险较高
徐州市新建建设路面机械有限公司	59,504.00	47,603.20	80.00	收回风险较高
陕西通盛和工程技术有限责任公司（古军海）	76,252.12	61,001.70	80.00	收回风险较高
新疆路桥二处	132,483.30	105,986.64	80.00	收回风险较高
烟台市莱山公路管理局	25,000.00	20,000.00	80.00	收回风险较高
昆明国筑工程机械有限公司	119,601.00	95,680.80	80.00	收回风险较高

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
南阳市路通公路工程有限公司	60,981.88	48,785.50	80.00	收回风险较高
西安市政一路桥建设有限公司	11,198.00	8,958.40	80.00	收回风险较高
西安长路机械设备有限公司	47,075.00	37,660.00	80.00	收回风险较高
包头城建集团机械施工公司	36,700.00	29,360.00	80.00	收回风险较高
济南汇通联合市政工程有限责任公司	36,386.00	29,108.80	80.00	收回风险较高
烟台市福山区市政工程有限公司	37,840.00	30,272.00	80.00	收回风险较高
西北民航机场建设有限公司	21,829.00	17,463.20	80.00	收回风险较高
陕西路桥十天高速 AD-M03 标	16,160.00	12,928.00	80.00	收回风险较高
咸阳恒昌路业有限公司	19,260.00	15,408.00	80.00	收回风险较高
四川公路桥梁建设集团成绵高速公路复线 TJ 项目部 m2 分部	12,235.00	9,788.00	80.00	收回风险较高
邹城市市政工程公司	10,237.00	8,189.60	80.00	收回风险较高
广西河都路面 A 标	7,250.00	5,800.00	80.00	收回风险较高
邢台市市政建设集团有限公司	6,000.00	4,800.00	80.00	收回风险较高
陕西省金属结构厂五分厂	211,823.55	169,458.84	80.00	收回风险较高
四川凯欣建筑机械租赁有限公司	768,901.00	384,450.50	50.00	存在收回风险
仁寿锦翔建筑劳务有限公司	254,600.00	127,300.00	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	360,000.00	180,000.00	50.00	存在收回风险
合计	9,407,902.38	8,161,266.31	——	——

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的款项。

## 6、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

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	71,141,679.26	86.65	42,002,160.50	93.37
1 至 2 年	8,937,041.63	10.89	2,627,792.93	5.84
2 至 3 年	1,992,603.51	2.43	122,076.80	0.27
3 年以上	26,760.39	0.03	232,260.39	0.52
合计	82,098,084.79	100.00	44,984,290.62	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
上海图信钢绳有限公司	1,093,021.05		1-2 年	2015 年度以房抵偿配件款,由于房屋价值高于债务,因此协议约定以供货形式抵消剩余房款,目前尚在供货中。
合计	1,093,021.05		—	—

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:**

适用  不适用

单位名称	期末余额	占比	账龄	与本公司关系
西安市华岭安装工程有限公司	9,558,847.17	11.64	1 年以内	非关联方
张家港市中联建设机械有限公司	4,132,640.80	5.03	1 年以内	非关联方
陕西德立机电科技有限公司	2,900,597.18	3.53	1 年以内	非关联方
南宁市龙光世纪房地产有限公司	2,753,553.00	3.36	1 年以内	非关联方
榆林市隆邦建筑工程有限公司	2,550,000.00	3.11	1 年以内	非关联方
合计	21,895,638.15	26.67	—	—

其他说明

适用  不适用

期末预付款项中无预付持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项

**7、 应收利息**

**(1). 应收利息分类**

适用  不适用

**(2). 重要逾期利息**

适用  不适用

其他说明:

适用  不适用

**8、 应收股利**

**(1). 应收股利**

适用  不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:**

适用  不适用

其他说明:

适用  不适用



## 9、其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

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	18,080,151.76	18.05	10,776,799.10	59.61	7,303,352.66	18,641,670.34	26.01	11,057,558.39	59.32	7,584,111.95
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	80,380,704.89	80.27	6,195,903.83	7.71	74,184,801.06	51,399,006.86	71.71	8,541,094.61	16.62	42,857,912.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,679,853.43	1.68	989,926.72	58.93	689,926.71	1,636,729.60	2.28	968,364.80	59.16	668,364.80
合计	100,140,710.08	/	17,962,629.65	/	82,178,080.43	71,677,406.80	/	20,567,017.80	/	51,110,389.00

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
北京高邦设备租赁有限公司	3,473,446.44	3,473,446.44	100.00	难以收回
李毅锋	1,287,470.20	643,735.10	50.00	代垫租金, 风险较大
李宁	476,664.72	238,332.36	50.00	代垫租金, 风险较大
马军(办事处)	601,525.90	300,762.95	50.00	代垫租金, 风险较大
包小健	503,532.22	251,766.11	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
赵省利	1,648,633.20	824,316.60	50.00	代垫租金, 风险较大
任莎莉	861,934.67	430,967.33	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
江苏平安工程机械租赁有限公司	786,833.97	393,416.99	50.00	代垫租金, 风险较大
许瑞明	1,235,630.21	617,815.10	50.00	代垫租金, 风险较大
重庆市渝都建筑工程机械有限公司	1,554,368.51	777,184.26	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
王晶(甘肃怡万里工程机械租赁有限责任公司)	422,019.34	211,009.67	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	1,095,719.33	547,859.67	50.00	代垫租金, 风险较大
徐州东明联盟基础工程有限公司	653,408.20	326,704.10	50.00	代垫租金, 风险较大
施和平	1,089,238.96	544,619.48	50.00	代垫租金, 风险较大
徐忠义	963,580.04	481,790.02	50.00	代垫租金, 风险较大
合计	18,080,151.76	10,776,799.10	/	/

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	57,750,766.89	577,507.66	1.00
1 年以内小计	57,750,766.89	577,507.66	1.00
1 至 2 年	13,843,979.11	830,638.75	6.00
2 至 3 年	4,162,314.73	832,462.94	20.00
3 至 4 年	493,816.79	197,526.72	40.00
4 至 5 年	1,240,198.72	868,139.11	70.00
5 年以上	2,889,628.65	2,889,628.65	100.00
合计	80,380,704.89	6,195,903.83	

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-665,875.76 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,938,512.39 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	1,597,689.01	华融租赁退回
合计	1,597,689.01	/

**(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	24,748,751.96	14,114,295.29
押金、保证金	33,573,784.80	23,236,263.03
应收司法处诉讼执行费	520,895.22	483,567.17
代垫融资客户租金	15,986,558.75	16,504,953.50
职工备用金	16,609,366.66	6,090,020.26
融资租赁厂商保证金	2,045,146.50	4,111,800.00
其他	6,656,206.19	7,136,507.55
合计	100,140,710.08	71,677,406.80

(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	4,996,097.33	1-2年	4.99	299,573.90
北京高邦设备租赁有限公司	往来款	3,473,446.44	4-5年	3.47	3,473,446.44
北京民丰祥和建筑工程有限公司	农民工欠薪保证金	2,560,000.00	1年以内	2.56	25,600.00
杜元龙	购买抵账房屋款	2,267,957.76	1年以内	2.26	22,679.58
蒲全延	购买抵账房屋款	2,065,029.76	1年以内	2.06	20,650.30
合计	/	15,362,531.29	/	15.34	3,841,950.22

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

①期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款(按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
北京沂金建筑租赁	300,000.00	300,000.00	100.00	难以收回
张克瑞	115,204.03	57,602.01	50.00	代垫租金, 风险较大
马军	27,529.13	13,764.57	50.00	代垫租金, 风险较大
陕西福瑞特科工贸有限公司	91,728.00	45,864.00	50.00	代垫租金, 风险较大
曹慧珍	295,455.64	147,727.82	50.00	代垫租金, 风险较大
何江	88,575.55	44,287.78	50.00	代垫租金, 风险较大
屈曙墙	234,122.53	117,061.26	50.00	代垫租金, 风险较大
梁树荣	65,000.00	32,500.00	50.00	代垫租金, 风险较大
李满鱼	140,271.69	70,135.85	50.00	代垫租金, 风险较大
东海县三赢工程机械租赁有限公司	168,366.04	84,183.02	50.00	代垫租金, 风险较大
卢亚鹏	98,205.56	49,102.78	50.00	代垫租金, 风险较大
石英杰	55,395.26	27,697.63	50.00	代垫租金, 风险较大
合计	1,679,853.43	989,926.72	—	—

②期末其他应收款中应收持有本公司5%(含5%)以上股份明细如下:

股东名称	与本公司关系	款项性质	金额	账龄
建机集团	母公司	租赁押金	1,054,906.50	1年以内
柴昭一	持股超过5%以上股东/本公司副董事长	诉讼兜底承诺款	1,973,464.73	1年以内
合计	—	—	3,028,371.23	—

注：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 年朝民初字第 19499 号），以买卖合同纠纷为案由要求本公司子公司北京庞源履行欠付设备购置款及利息合计 9,072,948.26 元。该案经北京市第三中级人民法院终审判决北京庞源应支付北京高邦设备购置款 1,973,464.73 元。鉴于该起诉讼所涉及的买卖合同纠纷系重组前事项，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，将承担需由北京庞源履行的赔偿义务及全部经济损失。

## 10、 存货

### (1). 存货分类

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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	78,904,019.93	9,266,824.79	69,637,195.14	72,490,546.48	9,266,824.79	63,223,721.69
在产品	55,474,787.09		55,474,787.09	84,801,195.96		84,801,195.96
库存商品	117,961,600.28	12,243,169.18	105,718,431.10	108,557,950.14	13,776,894.33	94,781,055.81
工程施工	60,824,269.90		60,824,269.90	50,292,597.39		50,292,597.39
低值易耗品	409,685.77		409,685.77	45,744.90		45,744.90
委托加工物资	650,940.15		650,940.15	650,940.15		650,940.15
合计	314,225,303.12	21,509,993.97	292,715,309.15	316,838,975.02	23,043,719.12	293,795,255.90

### (2). 存货跌价准备

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		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	9,266,824.79					9,266,824.79
库存商品	13,776,894.33			1,533,725.15		12,243,169.18
合计	23,043,719.12			1,533,725.15		21,509,993.97

注：存货减值准备转销，系本年度由于公司处置存货所致。

### (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

适用  不适用

### (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

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。

### 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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的融资租赁保证金	2,370,996.50	1,989,346.50
合计	2,370,996.50	1,989,346.50

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

适用 不适用

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	89,965,374.58	55,475,530.93
预缴所得税	1,282,269.90	2,131,151.04
待摊费用	2,580,774.06	2,508,667.07
抵账房屋及车辆	66,157,911.79	27,498,575.00
庞源租赁并购重组业绩承诺补偿款		13,449,669.60
预缴社保	282,500.29	
合计	160,268,830.62	101,063,593.64

其他说明

注：抵账房屋及车辆系子公司庞源租赁及天成机械清收欠款形成。以上抵账房屋及车辆不作为自用持有，将用于抵偿相应的债务。

### 14、可供出售金融资产

#### (1)、可供出售金融资产情况

适用 不适用

#### (2)、期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 19、固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

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
<b>一、账面原值：</b>					
1. 期初余额	205,463,172.58	3,109,220,441.76	26,876,650.89	13,053,097.96	3,354,613,363.19
2. 本期增加金额		292,910,982.26	1,812,534.38	7,991,727.05	302,715,243.69
(1) 购置		292,910,982.26	1,812,534.38	7,991,727.05	302,715,243.69
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		1,238,275.11	4,407,039.48		5,645,314.59
(1) 处置或报废		1,238,275.11	3,307,965.42		4,546,240.53
(2) 抵偿债务			1,099,074.06		1,099,074.06
4. 期末余额	205,463,172.58	3,400,893,148.91	24,282,145.79	21,044,825.01	3,651,683,292.29
<b>二、累计折旧</b>					
1. 期初余额	52,019,440.95	933,473,499.01	10,088,813.78	8,495,281.12	1,004,077,034.86
2. 本期增加金额	3,302,545.12	103,467,860.65	1,512,182.45	3,834,367.49	112,116,955.71
(1) 计提	3,302,545.12	103,467,860.65	1,512,182.45	3,834,367.49	112,116,955.71
3. 本期减少金额		926,575.71	2,443,385.70		3,369,961.41
(1) 处置或报废		926,575.71	2,143,461.25		3,070,036.96
(2) 抵偿债务			299,924.45		299,924.45
4. 期末余额	55,321,986.07	1,036,014,783.95	9,157,610.53	12,329,648.61	1,112,824,029.16
<b>三、减值准备</b>					
1. 期初余额	171,769.10	1,147,831.40		56,877.45	1,376,477.95
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	171,769.10	1,147,831.40		56,877.45	1,376,477.95
<b>四、账面价值</b>					
1. 期末账面价值	149,969,417.41	2,363,730,533.56	15,124,535.26	8,658,298.95	2,537,482,785.18
2. 期初账面价值	153,271,962.53	2,174,599,111.35	16,787,837.11	4,500,939.39	2,349,159,850.38

### (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）	102,028,129.63	35,664,452.49		66,363,677.14	
机器设备（售后租回）	169,752,880.85	53,650,389.39		116,102,491.46	
机器设备（自有）	236,149,241.12	67,258,331.90	251,107.70	168,639,801.52	

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	907,375,993.35	329,494,948.52		577,881,044.83
售后租回形成的固定资产	937,247,077.52	271,905,984.38		665,341,093.14

(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）	511,517,367.69
机器设备（售后租回）	549,238,601.68
机器设备（自有）	928,918,129.80

(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	22,530,393.34	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	19,529,124.24	正在办理之中
机器设备（融资租赁）	577,881,044.83	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）	665,341,093.14	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

其他说明：

√适用 □不适用

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	89,207,726.05	11,582,633.97		77,625,092.08
机器设备（自有）	219,631,632.95	41,506,076.75		178,125,556.20
合计	308,839,359.00	53,088,710.72		255,750,648.28

①用于中国农业银行股份有限公司自贡马吃水分理处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	5,643,782.22	2,081,882.69		3,561,899.53

注：中国农业银行股份有限公司自贡马吃水分理处短期借款详细情况见本附注“七、31 短期借款”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）	16,258,951.27	1,892,963.25		14,365,988.02

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 短期借款”披露内容。



## ③用于中国工商银行股份有限公司海宁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	25,224,241.83	359,445.43		24,864,796.40

注：中国工商银行股份有限公司海宁支行短期借款详细情况见本附注“七、31 短期借款”披露内容。

## ④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	1,774,703.52		14,399,587.48

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 短期借款”披露内容。

## ⑤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	5,405,822.97		24,913,971.03

注：恒丰银行上海分行短期借款详细情况见本附注“七、31 短期借款”披露内容。

## ⑥用于南京银行股份有限公司紫金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	11,845,617.00	1,960,779.36		9,884,837.64

注：南京银行紫金支行短期借款详细情况见本附注“七、31 短期借款”披露内容。

## ⑦用于取得中国邮政储蓄银行上海市闵行区九星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	2,149,314.30		19,944,910.59

注：中国邮政储蓄银行上海市闵行区九星支行长期应付款详细情况见本附注“七、43 一年内到期的非流动负债”披露内容。

## ⑧用于江苏金融租赁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）	68,645,354.72	9,770,578.07		58,874,776.65

注：江苏金融租赁长期应付款详细情况见本附注“七、43 一年内到期的非流动负债”披露内容。

## ⑨用于长城国兴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）	90,137,047.53	27,667,503.22		62,469,544.31

注：长城国兴长期应付款详细情况见本附注“七、43 一年内到期的非流动负债”披露内容。

## ⑩用于国银租赁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）	5,402,037.45	25,717.91		5,376,319.54

注：国银租赁长期应付款详细情况见本附注“七、43 一年内到期的非流动负债”披露内容。

⑪用于安徽中安融资租赁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）	17,094,017.09			17,094,017.09

注：安徽中安融资租赁长期应付款详细情况见本附注“七、43 一年内到期的非流动负债”披露内容。

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√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
安徽庞源办公楼	3,486,008.93		3,486,008.93	2,419,374.17		2,419,374.17
设备改造	950,285.60	172,613.96	777,671.64	172,613.96	172,613.96	0.00
福建开辉福清厂房	18,204,822.42		18,204,822.42	14,107,979.76		14,107,979.76
新丰一期工程	17,800.00		17,800.00			0.00
天成机械厂房技改项目	7,399,079.43		7,399,079.43	4,134,620.64		4,134,620.64
青浦基地网络高清监控设备	782,674.99		782,674.99			
合计	30,840,671.37	172,613.96	30,668,057.41	20,834,588.53	172,613.96	20,661,974.57

(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
福建开辉福清厂房	20,000,000.00	14,107,979.76	4,096,842.66			18,204,822.42	91	91%				自筹
天成机械厂房技改项目	15,000,000.00	4,134,620.64	3,264,458.79			7,399,079.43	85	85%				募集资金及自筹
合计	35,000,000.00	18,242,600.40	7,361,301.45			25,603,901.85	/	/			/	/

注：本公司在建工程无资本化利息。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、工程物资

□适用 √不适用

## 22、 固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
建筑机械（自有）	485,866.08	485,866.08
合计	485,866.08	485,866.08

其他说明：

注：转入清理的原因为待报废资产清理待出售。

## 23、 生产性生物资产

### (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

### (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	专利权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	73,892,550.80	7,956,098.55	6,050,000.00	87,898,649.35
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	7,956,098.55	6,050,000.00	87,898,649.35
二、累计摊销				
1. 期初余额	5,801,979.69	3,991,618.50	5,695,416.54	15,489,014.73
2. 本期增加金额	952,012.42	583,951.75		1,535,964.17
(1) 计提	952,012.42	583,951.75		1,535,964.17
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	6,753,992.11	4,575,570.25	5,695,416.54	17,024,978.90

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	67,138,558.69	3,380,528.30		70,519,086.99
2. 期初账面价值	68,090,571.11	3,964,480.05		72,055,051.16

(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:

适用 不适用

期末用于抵押无形资产情况

项目	账面价值	抵押银行情况
土地使用权	12,380,378.22	中国银行西安临潼区支行
	7,774,836.14	工行海宁支行
	5,066,659.88	张家港农村商业银行通州支行
	17,380,197.66	南京银行玄武支行
	7,132,801.35	恒丰银行上海分行
	2,844,533.60	安徽青阳农村商业银行股份有限公司新河支行
	1,404,817.26	中国农业银行自贡贡马吃水分理处
合计	53,984,224.11	—

注：无形资产抵押借款情况详见本附注“七、31 短期借款”的披露内容。

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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		
天成机械	105,113,418.97					105,113,418.97
合计	105,113,418.97					105,113,418.97

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 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	5,879,834.05	1,445,023.80	2,285,280.83		5,039,577.02
保险费	23,556.18	6,655.77	13,967.09		16,244.86
装修费	1,895,599.66	580,347.40	838,655.60		1,637,291.46
临时设施费	4,056,402.88	4,538,205.60	862,655.76		7,731,952.72
网络维护费	5,181.50		1,132.08		4,049.42
回租租赁手续费		3,000,000.00			3,000,000.00
其他长期待摊费用	266,499.11	132,924.76	240,493.89		158,929.98
合计	12,127,073.38	9,703,157.33	4,242,185.25		17,588,045.46

## 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	415,360,266.49	55,565,039.03	232,937,181.36	51,956,696.86
内部交易未实现利润	146,718,313.90	23,032,802.55	7,858,758.70	1,964,689.67
可抵扣亏损	1,783,706.15	445,926.54	2,560,217.27	640,054.32
应付职工薪酬	26,930,900.05	3,386,016.04	19,088,624.34	3,994,492.64
融资租赁形成的未确认融资费用摊销	776,511.11	194,127.78	142,762,569.07	22,439,440.84
非同一控制企业合并资产评估减值			25,982,623.16	2,752,680.44
合计	591,569,697.70	82,623,911.94	431,189,973.90	83,748,054.77

(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	161,446,936.59	9,669,938.54	58,159,258.59	9,167,820.82
合计	161,446,936.59	9,669,938.54	58,159,258.59	9,167,820.82

(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	9,669,938.54	72,953,973.40	9,167,820.82	74,580,233.95
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
可抵扣亏损	262,081,175.00	262,081,175.00
商誉减值准备	105,113,418.97	105,113,418.97
合计	367,194,593.97	367,194,593.97

注：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，上述商誉减值准备及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	75,573,996.48	75,573,996.48	
2021 年度	37,565,062.12	37,565,062.12	
合计	262,081,175.00	262,081,175.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

### 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
融资租赁保证金	7,061,496.34	3,412,721.34
天成机械或有对价及业绩承诺补偿款	178,161,910.46	178,161,910.46
合计	185,223,406.80	181,574,631.80

其他说明：

注：天成机械或有对价及业绩承诺补偿款系根据天成机械 2015 及 2016 年度业绩完成情况，依据天成机械原实际控制人王志荣先生与本公司签署的业绩承诺及补偿协议，计算应支付本公司的补偿金额。

### 31、短期借款

#### (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	39,250,000.00	23,000,000.00
担保借款	250,000,000.00	183,000,000.00
担保及抵押借款	47,000,000.00	49,650,000.00
合计	336,250,000.00	255,650,000.00

短期借款分类的说明：

#### (1) 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
安徽青阳农村商业银行新河支行	2016-9-1	2017-9-1	3,600,000.00	安徽庞源青国用(2011)第1830号土地使用权
张家港农村商业银行通州支行	2016-7-6	2017-7-5	1,000,000.00	南通庞源通州国用(2012)第003033号土地使用权；通州房权证金沙字第111037、111038号办公楼及厂房房产以及南通房权证字第110031782号、130013980号、140064574号、
张家港农村商业银行通州支行	2016-8-26	2017-8-19	3,000,000.00	浙江庞源海宁市海宁经济开发区漕顺路18号浙江庞源浙(2016)海宁市不动产权第0014289&0014290号土地使用权
工行海宁支行	2016-12-8	2017-12-7	5,700,000.00	
工行海宁支行	2017-1-17	2018-1-5	5,100,000.00	
工行海宁支行	2017-1-19	2018-1-18	3,700,000.00	
南京银行股份有限公司玄武支行	2017-3-1	2018-2-28	1,900,000.00	江苏庞源杜元龙抵押人土地证抵押
南京银行股份有限公司玄武支行	2017-3-9	2018-3-8	1,650,000.00	江苏庞源蒲全廷抵押人土地证抵押
南京银行股份有限公司玄武支行	2017-6-13	2018-6-13	4,000,000.00	苏(2017)宁六不动产权第0019953号，六合区大厂和鑫路37号

南京银行股份有限公司玄武支行	2017-6-13	2018-5-13	3,000,000.00	苏(2017)宁六不动产权第0019953号,六合区大厂和鑫路37号
中国农业银行股份有限公司自贡盐都支行	2016-12-7	2017-12-6	4,500,000.00	天成机械自国用(2015)第031220号/自国用(2008)第043475号土地使用权;自房产权贡井字第00132176号、自房产权贡井字第00132178号、自房产权2009字第011300220号、自房产权2009字第011600232号、自房产权2009字第01130019X号房产
合计	—	—	39,250,000.00	—

注：固定资产抵押情况详见本附注“七、19 固定资产”的披露内容；无形资产抵押情况详见本附注“七、25 无形资产”的披露内容。

### (2) 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
交通银行徐泾分行	2017-4-7	2017-10-24	4,000,000.00	本公司
交通银行徐泾分行	2017-4-21	2017-10-24	12,000,000.00	本公司
南京银行上海分行	2017-9-27	2018-9-26	10,000,000.00	本公司
广发银行上海静安分行	2017-5-10	2018-5-10	20,000,000.00	本公司
南京银行上海分行	2017-2-16	2018-2-15	10,000,000.00	本公司、柴昭一、肖向青
南京银行上海分行	2017-2-21	2018-2-20	10,000,000.00	本公司、柴昭一、肖向青
中国银行南通鑫乾支行	2017-4-6	2018-4-4	8,000,000.00	庞源租赁及包忠平等六名自然人
南京银行股份有限公司通州支行	2016-10-19	2017-10-19	5,000,000.00	庞源租赁及顾龙等两名自然人
重庆银行西安分行	2016-10-14	2017-10-13	20,000,000.00	陕西煤业化工集团有限责任公司
浙商银行西安分行	2017-3-21	2018-3-20	50,000,000.00	陕西煤业化工集团有限责任公司
交通银行陕西省分行	2016-9-2	2017-9-1	8,000,000.00	陕西煤业化工集团有限责任公司
自贡银行贡井支行	2017-5-2	2018-4-19	20,000,000.00	本公司
自贡银行贡井支行	2017-5-2	2018-4-19	15,000,000.00	本公司
中国农业银行股份有限公司自贡盐都支行	2016-12-16	2017-12-15	58,000,000.00	本公司
合计	—	—	250,000,000.00	—



## (3) 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
经产国际融资租赁有限公司	2017-6-23	2019-6-22	15,000,000.00	本公司	重装工程机器设备
中国邮政储蓄银行股份有限公司海南省直属支行	2017-1-23	2018-1-22	3,000,000.00	海口市担保投资有限公司	海南庞源机器设备
中行西安临潼区支行	2016-9-14	2017-9-13	9,000,000.00	本公司	临国用(2008)第225号土地, 临国用(2009)第044号土地
恒丰银行上海分行	2017-4-20	2018-4-19	20,000,000.00	柴昭一、肖向青	青浦房地产沪房地青字(2011)第005534号
合计	——	——	47,000,000.00	——	——

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

 适用  不适用

其他说明

 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	292,550,000.00	302,820,000.00
银行承兑汇票	177,400,894.50	168,165,964.00
合计	469,950,894.50	470,985,964.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**35、应付账款**

## (1). 应付账款列示

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	623,129,274.50	556,213,781.87
1-2 年	432,749,937.88	255,492,236.47
2-3 年	199,934,329.84	223,275,773.65
3 年以上	136,558,070.74	83,581,619.94
合计	1,392,371,612.96	1,118,563,411.93

(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	433,935,511.88	资金紧张逾期融资租赁租金未偿还
合计	433,935,511.88	/

注：逾期融资租赁款系本公司子公司庞源租赁未能按期支付的融资租赁（或售后回租）租金及利息。截止 2017 年 6 月 30 日，庞源租赁欠付中联重科融资租赁（中国）有限公司及其所属单位逾期租金（含 1 年以内）合计 607,912,942.88 元。庞源租赁与中联重科融资租赁（中国）有限公司达成协议，如果 2017 年度庞源租赁按协议约定支付逾期融资租赁款，该公司将不执行原协议中的罚息约定。

其他说明

√适用 □不适用

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	23,086,196.05	9,813,579.85
1-2 年	2,413,820.85	610,062.96
2-3 年	31,684.84	152,632.37
3 年以上	1,969,633.74	2,059,633.74
合计	27,501,335.48	12,635,908.92

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(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

√适用 □不适用

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	42,698,983.09	106,565,451.76	101,320,337.38	47,944,097.47
二、离职后福利-设定提存计划	3,032,854.81	9,771,872.63	8,706,322.62	4,098,404.82
三、辞退福利	0.00	207,665.50	207,665.50	0.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	45,731,837.90	116,544,989.89	110,234,325.50	52,042,502.29

#### (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	30,728,314.57	97,491,963.37	89,883,324.80	38,336,953.14
二、职工福利费	630,322.00	1,536,619.59	2,161,982.09	4,959.50
三、社会保险费	698,042.13	3,307,750.27	3,590,247.47	415,544.93
其中: 医疗保险费	296,484.52	2,731,708.97	2,976,486.86	51,706.63
工伤保险费	374,504.08	355,104.19	376,852.10	352,756.17
生育保险费	27,053.53	220,937.11	236,908.51	11,082.13
四、住房公积金	5,485,306.32	3,116,203.36	4,964,961.35	3,636,548.33
五、工会经费和职工教育经费	5,156,674.07	1,112,915.17	719,821.67	5,549,767.57
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	324.00			324.00
合计	42,698,983.09	106,565,451.76	101,320,337.38	47,944,097.47

注: 职工福利费余额系本公司及子公司建设钢构计提尚未发放的 2017 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	2,946,235.38	9,562,049.87	8,483,144.24	4,025,141.01
2、失业保险费	86,619.43	209,822.76	223,178.38	73,263.81
3、企业年金缴费				
合计	3,032,854.81	9,771,872.63	8,706,322.62	4,098,404.82

其他说明:

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,785,462.02	7,555,376.78
消费税		
营业税	495,174.00	550,350.00
企业所得税	13,392,525.78	19,293,635.58
个人所得税	5,307,478.41	5,409,627.86
城市维护建设税	1,640,795.04	1,439,276.46
房产税	182,952.44	111,928.19
印花税	759,596.08	842,210.68
教育费附加及地方教育费附加	1,188,438.93	1,107,393.02
水利建设基金	89,533.87	100,299.02
其他税费	350,416.04	208,808.63
合计	36,192,372.61	36,618,906.22

### 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	1,291,179.63	307,567.89
内部借款应付利息	415,095.20	589,685.47
合计	1,706,274.83	897,253.36

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□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
合计	65,000.00	65,000.00

#### 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
1 年以内	134,475,826.13	136,148,443.23
1-2 年	9,479,937.72	4,025,377.51
2-3 年	2,455,438.16	4,210,320.74
3 年以上	15,945,898.12	15,079,976.22
合计	162,357,100.13	159,464,117.70

##### (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
北京宝金嘉铭投资管理中心	7,855,650.00	暂借款未到偿还期
合计	7,855,650.00	/

其他说明

√适用 □不适用

##### ①其他应付款按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
关联单位借款	70,000,000.00	70,000,000.00
非金融机构借款	1,784,406.33	30,884,406.33
单位间往来款	63,703,604.09	29,087,008.80
质保金及押金	783,734.59	3,060,490.48
未缴纳个人社保款	5,960,175.10	5,205,921.93
未支付的其他经营费用	20,125,180.02	21,226,290.16
合计	162,357,100.13	159,464,117.70

②截止 2017 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
建机集团	1,305,827.93	固定资产采购
陕西煤业化工集团有限责任公司	20,000,000.00	国开行转贷中小企业扶持借款
陕西煤业化工集团财务有限公司	50,000,000.00	关联方借款
柴昭一	1,784,406.33	关联方借款
合计	73,090,234.26	——

注：以上关联方资金拆借情况详见本附注“十二、5（5）”披露内容。

#### 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	1,000,000.00	1,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	104,056,604.20	138,911,839.14
合计	105,056,604.20	139,911,839.14

其他说明：

##### ①一年内到期的长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	期末金额	担保人
上海闵行上银村镇银行	2016-9-30	2019-9-30	1,000,000.00	本公司
合计	—	—	1,000,000.00	—

##### ②一年以内的长期应付款明细

项目	租金	未确认融资费用	1 年内到期长期应付款净额
融资租赁应付款	98,736,298.87	10,153,293.47	88,583,005.40
分期应付款	14,354,165.44		14,354,165.44
按揭借款	1,126,971.45	7,538.09	1,119,433.36
合计	114,217,435.76	10,160,831.56	104,056,604.20

注：为取得中国邮政储蓄银行有限责任公司上海闵行区支按揭借款购买设备抵押的固定资产详见本附注“七、19 固定资产”披露内容。

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	8,400,000.00	8,900,000.00
合计	8,400,000.00	8,900,000.00

长期借款分类的说明：

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
上海闵行上银村镇银行	2016-9-30	2019-9-30	8,400,000.00	本公司
合计	—	—	8,400,000.00	—

注：将于 1 年内到期的长期借款详见本附注“七、43 一年内到期的非流动负债”披露内容。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、长期应付款

##### (1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

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	66,777,975.04	146,629,216.05
分期应付款	14,029,014.03	4,425,516.52

其他说明：

适用 不适用

## 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	160,065,425.57	13,436,209.52	146,629,216.05
分期应付款	4,425,516.52		4,425,516.52
合计	164,490,942.09	13,436,209.52	151,054,732.57

(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	87,293,282.42	33,570,117.76	25,765,815.87
分期应付款	4,425,516.52		
合计	91,718,798.94	33,570,117.76	25,765,815.87

注：将于一年到期的长期应付款详见本附注“七、43 一年内到期的非流动负债”披露内容。

## 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

递延收益情况

 适用  不适用

涉及政府补助的项目：

 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

## 52、其他非流动负债

 适用  不适用

## 53、股本

 适用  不适用

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

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

 适用  不适用



**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**
 适用  不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**55、资本公积**
 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
资本溢价（股本溢价）	2,775,027,818.94			2,775,027,818.94
其他资本公积	13,014,743.02			13,014,743.02
合计	2,788,042,561.96			2,788,042,561.96

**56、库存股**
 适用  不适用

**57、其他综合收益**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
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		-12,002.87					-12,002.87
其中：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							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额		-12,002.87					-12,002.87
其他综合收益合计		-12,002.87					-12,002.87

**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	8,580,743.72	1,991,648.07	1,847,276.38	8,725,115.41
合计	8,580,743.72	1,991,648.07	1,847,276.38	8,725,115.41

**59、盈余公积**

√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
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**

√适用 □不适用

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	-256,524,840.16	-338,725,289.54
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	-256,524,840.16	-338,725,289.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	56,533,016.74	31,278,401.43
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	-199,991,823.42	-307,446,888.11

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

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	738,439,078.17	543,190,447.29	557,944,144.29	421,790,154.92
其他业务	2,639,044.20	1,106,925.21	6,196,295.12	4,754,525.23
合计	741,078,122.37	544,297,372.50	564,140,439.41	426,544,680.15

### 62、税金及附加

√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
消费税		417,521.08
城市维护建设税	1,184,524.65	1,278,056.11
教育费附加	894,404.64	1,045,264.66
房产税	1,165,939.81	
土地使用税	589,553.90	
车船使用税	41,384.04	
印花税	468,480.57	
其他税费	25,460.03	
合计	4,369,747.64	2,740,841.85

### 63、销售费用

√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
差旅费	1,883,017.86	2,010,610.84
招待费	2,496,447.35	1,533,837.44
电讯费	189,031.21	172,924.63
办公费	317,600.70	268,106.32
运费	1,173,364.95	1,689,414.54
车辆费用	842,913.33	847,900.57
消耗材料	638,431.07	823,514.88
工资福利及社保	6,669,155.98	5,787,797.12
修理费	11,858.55	82,318.92
广告宣传费	98,399.97	269,692.91
经营折旧费	66,446.66	88,451.48
服务费	113,371.15	282,343.18
会展费	55,746.60	1,523,179.60
三包未返回材料	74,847.98	
材料费	440.00	
改制费		6,365.20
租赁费		2,409.00
水电费		33,561.28
其他费用	1,119,748.33	721,192.71
合计	15,750,821.69	16,143,620.62

#### 64、管理费用

√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
差旅费	2,278,468.91	2,071,509.70
招待费	5,241,940.54	4,824,300.75
会议费	320,618.81	159,074.80
办公费	2,619,559.47	2,882,855.04
折旧费	4,569,097.72	3,599,025.08
修理费	1,007,698.71	158,989.77
物料消耗及水电费	1,290,747.48	666,789.43
工资及福利费	33,679,554.92	11,890,733.42
租赁费	1,352,522.49	4,156,301.77
股东大会及董事会费	85,000.00	105,000.00
税费	337,059.65	2,525,343.07
宣传费	20,913.21	88,963.98
无形资产摊销	2,228,423.74	1,514,986.11
咨询及审计评估费	4,495,438.69	3,228,915.83
保险费	2,066,957.37	1,146,051.43
社会保障性交款	1,306,848.08	7,300,308.23
工会经费	454,803.69	572,318.74
职工教育经费	341,102.77	337,718.56
新产品开发	24,124,000.52	25,788,096.98
油料、停车、过路费	4,035,632.26	3,482,494.59
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	8,652,233.29	10,898,400.19
合计	100,508,622.32	89,649,166.41

#### 65、财务费用

√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
利息支出	11,378,056.72	8,340,655.89
利息收入	-2,221,861.64	-819,291.22
汇兑损失	2,756.52	21,745.66
未确认融资费用摊销	4,501,141.06	5,655,587.36
票据贴现	608,245.78	
手续费及其他支出	718,336.92	69,221.76
合计	14,986,675.36	13,267,919.45

**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	-7,841,580.87	8,396,895.85
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	-7,841,580.87	8,396,895.85

**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
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

## 69、营业外收入

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	276,631.39	30,003,168.96	276,631.39
其中：固定资产处置利得	276,631.39	30,003,168.96	276,631.39
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	2,941,980.00	4,802,632.90	2,941,980.00
违约金、罚款收入		6,700.00	
其他	254,306.03	4,198,070.35	254,306.03
合计	3,472,917.42	39,010,572.21	3,472,917.42

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	503,200.00	1,124,400.00	与收益相关
崇明县退税款	110,000.00	160,000.00	与收益相关
专利补助基金		3,242.00	与收益相关
江苏庞源科技园扶持基金	137,265.00		与收益相关
南通庞源通州财政建筑企业奖励	100,000.00		与收益相关
海南庞源贷款贴息	30,000.00		与收益相关
上海庞源国家专利补助	8,615.00		与收益相关
广东庞源收研发补助	170,400.00		与收益相关
广东庞源研发经费后补助区经费	170,400.00		与收益相关
安徽庞源高新奖励	200,000.00		与收益相关
通州科技局奖励	10,100.00		与收益相关
陕西省外经贸发展促进专项资金项目		1,500,000.00	与收益相关
西安市鼓励企业上市发展专项资金奖励		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
贡井区商务局经贸发展资金	2,000.00		与收益相关
进口贴息补助	1,500,000.00		与收益相关
合计	2,941,980.00	4,802,632.90	/

其他说明：

适用 不适用

## 70、营业外支出

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	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	
其中：固定资产处置损失		24,678.35	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		50,000.00	
罚款及滞纳金支出	115,959.93	107,384.03	115,959.93
赔偿支出	46,000.00		46,000.00
其他		41,153.87	
合计	161,959.93	223,216.25	161,959.93

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

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
当期所得税费用	13,615,221.91	7,093,440.53
递延所得税费用	1,626,260.55	7,653,459.51
合计	15,241,482.46	14,746,900.04

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	72,317,421.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,079,355.31
子公司适用不同税率的影响	-4,624,613.74
调整以前期间所得税的影响	18,273.58
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,768,467.31
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	15,241,482.46

其他说明：

适用 不适用

## 72、其他综合收益

√适用 □不适用

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:

√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
政府补助收入	2,941,980.00	4,802,632.90
罚款收入		6,700.00
往来收支净额	86,104,483.83	75,550,834.12
银行存款利息收入	2,221,861.64	819,291.22
其他营业外收入	254,306.03	4,198,070.35
合计	91,522,631.50	85,377,528.59

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√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
赔偿金、违约金及罚款支出	161,959.93	107,384.03
付现费用	81,266,040.85	76,665,116.75
银行手续费支出	718,336.92	69,221.76
对外捐赠		50,000.00
其他营业外支出		41,153.87
合计	82,146,337.70	76,932,876.41

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√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
庞源租赁并购重组业绩承诺补偿款	13,449,669.60	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		526,571.31
合计	13,449,669.60	526,571.31

### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

### (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√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
集团内借款	99,885,400.00	50,000,000.00
收回到期应付票据保证金	6,739,000.00	700,000.00
合计	106,624,400.00	50,700,000.00



**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√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
归还集团内借款	97,000,000.00	50,000,000.00
偿还融资租赁款		13,383,364.44
应付票据保证金净额		31,640,000.00
售后回租还款及手续费	3,101,226.00	
融资服务费		11,000.00
合计	100,101,226.00	95,034,364.44

**74、现金流量表补充资料**
**(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	57,075,938.76	31,269,101.61
加：资产减值准备	-7,841,580.87	8,396,895.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	112,116,955.71	94,873,218.83
无形资产摊销	1,535,964.17	1,532,792.38
长期待摊费用摊销	4,242,185.25	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）	-276,631.39	-29,978,490.61
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）	16,490,200.08	14,012,027.86
投资损失（收益以“-”号填列）		168,669.39
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,626,260.55	7,653,459.51
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）	2,613,671.90	56,617,529.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-319,498,034.63	-318,100,039.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	139,386,017.33	94,365,535.20
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,470,946.86	-35,737,664.28
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	177,953,379.23	177,879,000.62
减：现金的期初余额	238,067,314.40	328,847,726.02
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	-60,113,935.17	-150,968,725.40

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	177,953,379.23	238,067,314.40
其中：库存现金	3,685,676.41	828,666.53
可随时用于支付的银行存款	159,851,189.75	234,848,866.92
可随时用于支付的其他货币资金	14,416,513.07	2,389,780.95
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	177,953,379.23	238,067,314.40
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

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：

适用 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	186,732,698.02	不能随时支用的银行承兑汇票保证金、保函及其他保证金
固定资产	255,750,648.28	抵押借款
无形资产	53,984,224.11	抵押借款
合计	496,467,570.41	/

77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

**78、套期**
 适用  不适用

**79、政府补助**
**1. 政府补助基本情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
上海市青浦区政府扶持资金	503,200.00	营业外收入	503,200.00
崇明县退税款	110,000.00	营业外收入	110,000.00
江苏庞源科技园扶持基金	137,265.00	营业外收入	137,265.00
南通庞源通州财政建筑企业奖励	100,000.00	营业外收入	100,000.00
海南庞源贷款贴息	30,000.00	营业外收入	30,000.00
上海庞源国家专利补助	8,615.00	营业外收入	8,615.00
广东庞源收研发补助	170,400.00	营业外收入	170,400.00
广东庞源研发经费后补助区经费	170,400.00	营业外收入	170,400.00
安徽庞源高新奖励	200,000.00	营业外收入	200,000.00
通州科技局奖励	10,100.00	营业外收入	10,100.00
贡井区商务局经贸发展资金	2,000.00	营业外收入	2,000.00
进口贴息补助	1,500,000.00	营业外收入	1,500,000.00

**2. 政府补助退回情况**
 适用  不适用

**80、其他**
 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

其他说明：

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

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

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：

适用 不适用

庞源租赁于 2017 年 3 月 24 日出资 88 万美元成立了马来西亚庞源租赁有限公司。按照出资章程，庞源租赁持股比例为 88%。自成立之日起，马来西亚庞源租赁纳入合并财务报表范围。

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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	
重装工程	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
河南庞源	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	北京市朝阳区	机械销售	80.00		非同一控制下企业合并
马来西亚庞源	马来西亚	No 15, Jalan 11, Taman Kepong, 52100 Kuala Lumpur, Malaysia	机械租赁		88	设立

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

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

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、 其他

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

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

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

适用 不适用

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(%)
建机集团	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（以下简称“重装集团”）。本企业最终控制方是陕西煤业化工集团有限责任公司（以下简称“陕煤化集团”）。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

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
西安重装渭南橡胶制品有限公司	其他
西安煤矿机械有限公司	其他
西安重装配套技术服务有限公司	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
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
陕西秦源招标有限责任公司	其他
陕西铜川华建塑业有限责任公司	其他
陕西煤业化工技术研究院有限责任公司	其他
陕西煤业化工建设（集团）有限公司澄合分公司	其他
陕煤集团神南产业发展有限公司	其他
陕西煤业物资有限责任公司神南分公司	其他
陕西澄合山阳煤矿有限公司	其他
陕西澄合百良旭升煤炭有限责任公司	其他
陕西澄合合阳煤炭开发有限公司	其他
西安开米绿色科技有限公司	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

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

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
建机集团	综合服务劳务	180,000.00	467,500.00
陕西秦源招标有限责任公司	招标代理费	72,770.75	

注：①由于搬迁，本公司与建机集团重新签订了《综合服务协议》，协议约定建机集团为本公司位于西安市经济技术开发区泾渭新城泾朴路9号厂区的物业管理、设施维护、保安、卫生、绿化、垃圾清运等综合服务。自2016年6月起，服务费由原来每年1,050,000.00元变更为每年360,000.00元；2017年1-6月服务费为180,000.00元。

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

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
建机集团	钢结构制作及安装		403,724.01
陕西煤业化工技术研究院有限责任公司	钢结构制作及安装		4,854,368.93
西安煤矿机械有限公司	钢结构制作及安装	42,342.34	118,500.00
西安重工装备制造集团有限公司	钢结构制作及安装	764,958.97	
黄陵生态水泥有限公司	钢结构制作及安装		100,000.00
西安重装建设机械化工程有限公司第一分公司	钢结构制作及安装	1,024,900.90	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

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

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

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
建机集团	办公用房屋	150,000.00	150,000.00

注：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 号的部分房屋租赁给建机集团使用，租赁房屋的面积为 1300 平方米，年租金为 30.00 万元；2017 年 1-6 月租金为 15.00 万元。

本公司作为承租方：

适用  不适用

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
建机集团	土地使用权	155,611.04	2,035,280.52
建机集团	设备	4,805,702.50	
重装集团	厂房	709,242.00	

关联租赁情况说明

适用  不适用

注：①2013 年度本公司与建机集团签订了《土地使用权租赁协议》，协议约定建机集团将位于金华北路 418 号 150,700.90 平方米作为生产、经营、办公场所租给本公司使用，每年租金 4,822,428.80 元。2016 年由于搬迁，本公司与建机集团重新签订了《土地使用权租赁协议》，协议约定建机集团将位于金华北路 418 号本公司办公楼附着中的 9,752.69 平方米土地租给本公司使用，年租金 311,222.08 元租赁期限 10 年，新签署协议自 2016 年 6 月搬迁结束之日起开始执行；2017 年 1-6 月租金为 155,611.04 元。

②2016 年 6 月，本公司与建机集团签订的《机械设备租赁合同》，合同约定建机集团将 139 台价值 14,164.18 万元的设备租赁给本公司使用租赁期限 6 年，年租金 9,611,405.00 元，合同自 2016 年 6 月 30 日执行；2017 年 1-6 月租金为 4,805,702.50 元。

③2016 年 6 月，本公司与重装集团签订的《厂房租赁合同》，合同约定重装集团将位于西安市经济开发区泾河工业园基地的两幢厂房租赁给本公司使用，厂房建筑面积 20,365.89 平方米租赁期限 20 年，年租金为 1,418,484.00 元，合同自 2016 年 6 月 30 日执行。2017 年 1-6 月租金为 709,242.00 元。

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用  不适用

本公司作为被担保方

适用  不适用

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
陕煤化集团	20,000,000.00	2016-10-14	2017-10-13	否
陕煤化集团	50,000,000.00	2017-4-21	2018-4-20	否
陕煤化集团	8,000,000.00	2016-9-2	2017-9-1	否
柴昭一/肖向青	17,500,000.00	2014-8-15	2017-8-14	否

**关联担保情况说明**
 适用  不适用

①2017 年 4 月，本公司与华融金融租赁股份有限公司（以下简称“华融租赁”）签订《融资租赁合作协议》，合作规模 15,000.00 万。为确保《融资租赁合同》得到切实履行，保障华融金融租赁股份有限公司债权的实现，本公司实际控制人陕煤化集团对在 2017 年 4 月 1 日至 2018 年 3 月 31 日华融租赁与本公司推荐承租人所签订的所有《融资租赁合同》中所涉及的债务在租赁本金最高额不超过人民币 1.5 亿元的范围内提供连带责任保证担保。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/肖向青为本公司子公司庞源租赁融资租赁购置设备担保金额 591,085,279.76 元，截止 2017 年 6 月 30 日尚未到期租金 51,185,266.05 元；到期尚未支付租金 269,902,515.19 元，未履行完毕的担保责任合计 282,685,766.52 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	2017-3-31	2018-3-30	5.66%
建机集团	45,000,000.00			循环滚动，同期银行贷款利率
柴昭一	7,800,000.00			循环滚动，同期银行贷款利率

注：①2017 年 3 月，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，利率为 5.655%，借款期限 2017 年 3 月 31 日至 2018 年 3 月 30 日。

②2017 年 1-6 月，本公司自建机集团累计借入 45,000,000.00 元，累计偿还 45,000,000.00 元，截止 2017 年 6 月 30 日，欠款余额为零，尚未偿还利息 415,095.20 元；

③2016 年末，本公司子公司庞源租赁自柴昭一尚未偿还本息 30,884,406.33 元，2017 年 1-6 月，累计借入 7,800,000.00 元，累计偿还 36,900,000.00 元。截止 2017 年 6 月 30 日，尚未偿还本息合计 1,784,406.33 元。

**(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	121.35	138.09

### (8). 其他关联交易

√适用 □不适用

①2017 年 1-6 月陕煤财务为本公司子公司庞源租赁办理综合授信 38,000.00 万元，截止 2017 年 6 月 30 日，已累计开票 8,000.00 万元，其中：4,718.00 万元为陕煤财务公司签发的商业承兑汇票；3,282.00 万元为陕煤财务签发的银行承兑汇票；票据授信期间均为 12 个月。签发的财务票据到期期间如下：

票据类型	开票期间	到期期间	票面金额（万元）
商业承兑汇票	2017 年 4 月至 2017 年 6 月	2018 年 4 月至 2018 年 6 月	4,718.00
银行承兑汇票	2017 年 5 月至 2017 年 6 月	2018 年 5 月至 2018 年 6 月	3,282.00

注：以上票据授信敞口 5,035.90 万元，庞源租赁支付票据保证金 2,964.10 万元。

#### ②关联方存款

截止 2017 年 6 月 30 日，本公司及其下属子公司存放于陕煤财务银行存款金额合计 146,203,065.86 元，其中：经营性存款 18,703,065.86 元；票据保证金存款 127,500,000.00 元。以上存款执行同期银行存款利率，本年度本公司共收到陕煤财务支付利息 405,996.44 元，支付陕煤财务各类手续费 17,008.00 元。

## 6、 关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

√适用 □不适用

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	陕煤集团神南产业发展有限公司	1,348,410.57	1,348,410.57	1,348,410.57	1,348,410.57
应收账款	陕西彬长矿业集团有限公司	8,201,838.30	2,558,031.37	8,201,838.30	2,558,031.37
应收账款	陕西煤业化工建设（集团）有限公司	13,900,763.09	4,602,889.27	16,010,763.09	5,446,889.27
应收账款	陕西彬长胡家河矿业有限公司	161,672.36	105,128.38	161,672.36	105,128.38
应收账款	神木富油能源科技有限公司	973,244.75	45,159.82	973,244.75	45,159.82
应收账款	陕西陕煤彬长矿业有限公司	2,576,850.53	468,162.79	2,576,850.53	468,162.79
应收账款	陕西东鑫垣化工有限责任公司	2,984,295.11	2,089,006.58	2,984,295.11	2,089,006.58
应收账款	陕西陕煤黄陵矿业有限公司	5,500.00	330.00	5,500.00	330.00
应收账款	黄陵生态水泥有限公司	259,200.00	32,840.00	259,200.00	32,840.00
应收账款	陕西中煤建设有限责任公司	1,698,166.00	101,889.96	3,898,166.00	233,889.96
应收账款	陕西陕煤曹家滩矿业有限公司	192,816.92	11,569.02	192,816.92	11,569.02
应收账款	西安重装渭南橡胶制品有限公司	301,900.00	120,760.00	301,900.00	120,760.00
应收账款	陕西天工建设有限公司	5,246,444.00	2,098,577.60	5,246,444.00	2,098,577.60

应收账款	陕煤集团神木红柳林矿业有限公司	165,822.00	165,822.00	165,822.00	165,822.00
应收账款	陕西煤业物资有限责任公司神南分公司	1,060,728.91	10,607.29	1,060,728.91	10,607.29
应收账款	陕西澄合山阳煤矿有限公司			1,260,000.00	12,600.00
应收账款	陕西澄合百良旭升煤炭有限责任公司	711,000.00	7,110.00	761,000.00	7,610.00
应收账款	陕西澄合合阳煤炭开发有限公司	1,060,000.00	10,600.00	1,060,000.00	10,600.00
应收账款	陕西煤业化工技术研究院有限责任公司			584,663.26	5,846.63
应收账款	西安煤矿机械有限公司	25,300.00	253.00		
其他应收款	柴昭一	1,973,464.73	19,734.65	1,973,464.73	19,734.65
其他应收款	陕西秦源招标有限责任公司	61,000.00	610.00	81,500.00	815.00
其他应收款	陕西煤业化工建设(集团)有限公司澄合分公司	1,469,000.00	293,800.00	1,469,000.00	293,800.00
其他应收款	建机集团	1,054,906.50	10,549.07	1,054,906.50	10,549.07
其他应收款	西安煤化实业有限公司	83,000.00	830.00	83,000.00	830.00
预付账款	陕西煤业化工建设(集团)有限公司澄合分公司	26,760.39		26,760.39	
预付账款	西安煤矿机械有限公司			210,000.00	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

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
应付账款	陕西铜川华建塑业有限责任公司	336,537.60	336,537.60
应付账款	西安开米绿色科技有限公司	21,341.60	587,953.64
应付账款	西安重装配套技术服务有限公司	4,845,773.58	4,584,047.07
应付账款	重装集团	709,242.00	709,242.00
预收账款	西安煤矿机械有限公司		21,700.00
应付利息	陕西煤业化工集团财务有限公司		174,590.27
应付利息	建机集团	415,095.20	415,095.20
其他应付款	建机集团	1,305,827.93	1,305,827.93
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	陕煤化集团	20,000,000.00	20,000,000.00
其他应付款	柴昭一	1,784,406.33	30,884,406.33

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 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

#### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

#### 5、 其他

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

1. 2016 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 2017 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 2017 年 12 月 31 日前支付且无需支付 2016 年 12 月 31 日至 2017 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 2017 年度融资租赁款。

2. 2016 年 6 月，本公司分别与建机集团、重装集团签署了土地租赁协议、机器设备租赁协议以及厂房租赁协议。以上租赁协议均为本公司生产经营所必须保证，根据以上协议签订的租赁周期，公司最低需支付租金明细如下：

单位	租赁物	年租金(万元)	协议租赁期限剩余年限	租赁年限内最低需支付租金(万元)
建机集团	土地使用权	31.12	9.00	280.10
建机集团	机械设备租赁	961.14	5.00	4,805.70
重装集团	厂房租赁	141.85	19.00	2,695.12
合计	——	1,134.11	——	7,780.92

#### 2、 或有事项

##### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

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煤化集团及母公司建机集团为租赁项目提供连带责任保证。

2. 2017 年 4 月 11 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 2017 年 4 月 11 日至 2019 年 4 月 10 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. 固定资产抵押情况详见本附注“七、19 固定资产”披露内容；无形资产土地使用权抵押情况详见本附注“七、25 无形资产”披露内容。

4. 本公司为子公司担保明细如下：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	期末金额	担保是否已经履行完毕
交通银行徐泾分行	2017-4-7	2017-10-24	4,000,000.00	否
交通银行徐泾分行	2017-4-21	2017-10-24	12,000,000.00	否
南京银行上海分行	2017-2-16	2018-2-15	10,000,000.00	否
南京银行上海分行	2017-2-21	2018-2-20	10,000,000.00	否
南京银行上海分行	2016-9-27	2017-9-26	10,000,000.00	否
中行西安临潼区支行	2016-9-14	2017-9-13	9,000,000.00	否
中国银行股份有限公司南通城东支行	2017-4-6	2018-4-4	8,000,000.00	否
自贡市商业银行股份有限公司贡井支行	2017-5-2	2018-4-19	20,000,000.00	否
自贡市商业银行股份有限公司贡井支行	2017-5-2	2018-4-19	15,000,000.00	否
中国农业银行股份有限公司自贡盐都支行	2016-12-16	2017-12-15	58,000,000.00	否
上海银行上银村镇银行	2016-9-30	2019-9-30	9,400,000.00	否
广发银行上海静安支行	2017-5-10	2018-5-10	20,000,000.00	否
江苏金融租赁股份有限公司	2017-2-23	2020-2-23	30,555,414.00	否
江苏金融租赁股份有限公司	2017-3-6	2020-3-6	15,219,728.00	否
长城国兴金融租赁有限公司	2017-5-12	2022-5-12	60,000,000.00	否
安徽中安融资租赁股份有限公司	2017-6-14	2021-6-14	20,000,000.00	否
经产国际融资租赁有限公司	2017-6-23	2019-6-22	15,000,000.00	否

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

#### 十六、其他重要事项

##### 1、前期会计差错更正

###### (1). 追溯重述法

适用 不适用

###### (2). 未来适用法

适用 不适用

##### 2、债务重组

适用 不适用

##### 3、资产置换

###### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

###### (2). 其他资产置换

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

###### (1). 报告分部的确定依据与会计政策：

适用 不适用

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、路面工程分部、钢结构制作及安装分部四个分部，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

适用 不适用

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	路面工程	钢结构制作及安装	分部间抵销	合计
营业收入	258,480,137.56	524,512,540.35	16,746,663.07	13,616,987.85	72,278,206.46	741,078,122.37
营业成本	206,933,117.26	375,959,830.55	14,498,372.19	11,288,532.29	64,382,479.79	544,297,372.50
销售费用	12,269,066.87	1,862,784.48	1,224,535.71	394,434.63		15,750,821.69
管理费用	25,423,758.83	70,980,407.42	794,770.87	3,309,685.20		100,508,622.32
营业利润	19,151,863.18	59,465,901.32	305,181.61	-2,020,755.71	7,895,726.67	69,006,463.73
资产总额	3,837,543,053.92	3,900,297,238.22	83,738,339.70	214,163,447.75	2,040,491,260.46	5,995,250,819.13
负债总额	528,940,036.53	2,249,425,124.45	66,065,720.46	153,098,198.57	254,580,650.44	2,742,948,429.57

###### (3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用



(4). 其他说明:

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

1. 2017 年 2 月本公司子公司北京庞源收到北京市通州区人民法院起诉状，北京高邦要求北京庞源支付 2015 年 12 月至 2016 年 11 月期间占有物租赁费 900,763.32 元及相应利息。北京庞源随即向北京市第三中级人民法院提出管辖权异议。截至目前，管辖权异议已被驳回，案件正处于正式的审理阶段。

2. 2016 年度庞源租赁按照经审计后的净利润，根据业绩承诺及补偿协议计算需补偿本公司 41,724,671.15 元。柴昭一先生出具承诺：将按照协议约定在审计机构出具《专项审核报告》之日起 15 个工作日内实施现金补偿。截止 2017 年 5 月 17 日，本公司已收到未完成业绩承诺补偿款 41,724,671.15 元。至此，柴昭一先生、肖向青女士遵照协议约定对本公司 2016 年度业绩承诺补偿已履行完毕。

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

为了保障业绩补偿义务的履行，王志荣因重组取得的建设机械的股份自发行上市之日起 36 个月内不进行转让。同时，王志荣已将所持本公司股份 1,500 万股质押给建机集团，建机集团在被质押股票范围内为王志荣先生的业绩补偿义务和资产减值补偿义务向本公司承担担保责任。2016 年 9 月，建机集团与王志荣先生签署了《股份质押协议（二）》，协议约定：王志荣将除上述 15,000,000 股股份外所持有的其余本公司共计 11,801,633 股股份，在质押冻结解除后再次质押予建机集团，作为其后续履行业绩补偿义务的担保。如果业绩承诺及补偿期届满，王志荣需要履行但未及时履行业绩补偿、减值补偿等义务，建机集团在履行相应担保义务后，可依法行使质押权。

## 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：

√适用 □不适用

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	7,752,500.00	1.73	5,527,030.00	71.29	2,225,470.00	7,952,500.00	2.00	5,687,030.00	71.51	2,265,470.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	435,269,836.34	97.05	81,787,811.52	18.79	353,482,024.82	383,260,768.08	96.56	91,284,252.31	23.82	291,976,515.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,488,032.72	1.22	4,753,147.15	86.61	734,885.57	5,693,634.72	1.44	4,869,924.15	85.53	823,710.57
合计	448,510,369.06	/	92,067,988.67	/	356,442,380.39	396,906,902.80	/	101,841,206.46	/	295,065,696.34

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
徐州工力工程设备租赁有限公司	5,502,600.00	4,402,080.00	80.00	收回风险较高
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	7,752,500.00	5,527,030.00	/	/

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	176,398,905.91	1,763,989.06	1.00
1 年以内小计	176,398,905.91	1,763,989.06	1.00
1 至 2 年	48,243,138.67	2,894,588.32	6.00
2 至 3 年	56,321,554.54	11,264,310.91	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	37,114,828.59	14,845,931.44	40.00
4 至 5 年	21,005,231.39	14,703,661.97	70.00
5 年以上	36,315,329.82	36,315,329.82	100.00
合计	375,398,988.92	81,787,811.52	

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

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
广东庞源	2,154,000.00	
四川庞源	2,100,000.00	
庞源机施	3,150,000.00	
南通庞源	9,581,590.00	
天成机械	6,352,492.90	
路机联盟	20,082,045.34	
重装工程	16,420,719.18	
庞源租赁	30,000.00	
合计	59,870,847.42	—

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。

(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-9,494,392.79 元；本期收回或转回坏账准备金额 278,825.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
徐州工力工程设备租赁有限公司	160,000.00	货币资金
徐忠义	78,825.00	货币资金
合计	238,825.00	/

(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：

适用  不适用

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
安徽中安融资租赁股份有限公司	30,000,000.00	6.69	300,000.00
路机联盟	20,082,045.34	4.48	
广东三捷建设机械有限公司	18,276,027.69	4.07	1,856,570.67
庞源租赁	17,015,590.00	3.79	
新疆路桥建设集团有限公司	15,577,800.00	3.47	649,668.00
合计	100,951,463.03	22.51	2,806,238.67

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用  不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

## 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
廊坊市建设器材设备公司	43,000.00	43,000.00	100.00	难以收回
北京中建四方物资有限公司	399,211.67	399,211.67	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
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
陕西路桥集团公司西京分公司	575,826.70	575,826.70	100.00	难以收回
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	182,512.00	100.00	难以收回
成都天远工程机械有限公司	166,559.10	166,559.10	100.00	难以收回
兰考县恒通路桥有限公司	27,520.00	27,520.00	100.00	难以收回
河北路桥集团有限公司	26,000.00	26,000.00	100.00	难以收回
西安金菊建筑工程机械有限公司	25,305.00	25,305.00	100.00	难以收回
新疆三利建筑有限责任公司	9,750.00	9,750.00	100.00	难以收回
GZ45 天水至定西高速公路 TDLMI 项目 经理部	26,049.00	26,049.00	100.00	难以收回
济南天桥市政	6,900.00	6,900.00	100.00	难以收回
郑州公路局	6,420.00	6,420.00	100.00	难以收回
漯河市公路局工程处	4,200.00	4,200.00	100.00	难以收回
青岛市华鲁公路工程公司	3,100.00	3,100.00	100.00	难以收回
西部中大公司	2,800.00	2,800.00	100.00	难以收回
陕西路桥十天高速路面一标	2,800.00	2,800.00	100.00	难以收回
徐州市公路工程总公司铜山县路翔 路面工程处	2,400.00	2,400.00	100.00	难以收回
浙江正方交通建设有限公司	2,380.00	2,380.00	100.00	难以收回
洛阳市兴通公路工程有限公司	1,870.00	1,870.00	100.00	难以收回
鄂尔多斯市信泰工程有限公司	1,500.00	1,500.00	100.00	难以收回
四川路桥成锦复线 M1 分部	1,305.00	1,305.00	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
静庄路三标	1,000.00	1,000.00	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
北京建晨方星建设机械有限公司	167,500.00	167,500.00	100.00	难以收回
北京缔沃兰拓科技有限公司	67.00	67.00	100.00	难以收回
林齐云	101,750.00	81,400.00	80.00	收回风险较高
赫兹设备租赁有限公司	459,862.00	367,889.60	80.00	收回风险较高
昆山市鹿通路桥工程有限公司	165,000.00	132,000.00	80.00	收回风险较高
徐州市新远建设路面机械有限公司	59,504.00	47,603.20	80.00	收回风险较高
陕西通盛和工程技术有限责任公司 （古军海）	76,252.12	61,001.70	80.00	收回风险较高
新疆路桥二处	132,483.30	105,986.64	80.00	收回风险较高
烟台市莱山公路管理局	25,000.00	20,000.00	80.00	收回风险较高
南阳市路通公路工程有限公司	60,981.88	48,785.50	80.00	收回风险较高
西安市政一路桥建设有限公司	11,198.00	8,958.40	80.00	收回风险较高
西安长路机械设备有限公司	47,075.00	37,660.00	80.00	收回风险较高
包头城建集团机械施工公司	36,700.00	29,360.00	80.00	收回风险较高
济南汇通联合市政工程有限责任公司	36,386.00	29,108.80	80.00	收回风险较高
西北民航机场建设有限公司	21,829.00	17,463.20	80.00	收回风险较高
陕西路桥十天高速 AD-M03 标	16,160.00	12,928.00	80.00	收回风险较高
咸阳恒昌路业有限公司	19,260.00	15,408.00	80.00	收回风险较高
四川公路桥梁建设集团成绵高速公路复线 TJ 项目部 m2 分部	12,235.00	9,788.00	80.00	收回风险较高
邹城市市政工程公司	10,237.00	8,189.60	80.00	收回风险较高

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
广西河都路面 A 标	7,250.00	5,800.00	80.00	收回风险较高
邢台市市政建设集团有限公司	6,000.00	4,800.00	80.00	收回风险较高
烟台市福山区市政工程有限公司	37,840.00	30,272.00	80.00	收回风险较高
陕西省金属结构厂五分厂	211,823.55	169,458.84	80.00	收回风险较高
昆明国筑工程机械有限公司	119,601.00	95,680.80	80.00	收回风险较高
屈曙墙	440,000.00	220,000.00	50.00	存在收回风险
徐忠义	360,000.00	180,000.00	50.00	存在收回风险
合计	5,488,032.72	4,753,147.15	——	——

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：

√适用 □不适用

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	14,606,705.32	7.69	7,303,352.66	50.00	7,303,352.66	15,168,223.90	13.79	7,584,111.95	50.00	7,584,111.95
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	173,883,512.70	91.58	1,952,219.36	1.12	171,931,293.34	93,512,943.34	85.00	4,692,466.89	5.02	88,820,476.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,379,853.43	0.73	689,926.72	50.00	689,926.71	1,336,729.60	1.21	668,364.80	50.00	668,364.80
合计	189,870,071.45	/	9,945,498.74	/	179,924,572.71	110,017,896.84	/	12,944,943.64	/	97,072,953.20

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
李毅锋	1,287,470.20	643,735.10	50.00	代垫租金，风险较大
李宁	476,664.72	238,332.36	50.00	代垫租金，风险较大
马军（办事处）	601,525.90	300,762.95	50.00	代垫租金，风险较大
包小健	503,532.22	251,766.11	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
赵省利	1,648,633.20	824,316.60	50.00	代垫租金，风险较大
任莎莉	861,934.67	430,967.33	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
江苏平安工程机械租赁有限公司	786,833.97	393,416.99	50.00	代垫租金，风险较大
许瑞明	1,235,630.21	617,815.10	50.00	代垫租金，风险较大

重庆市渝都建筑工程机械 有限公司	1,554,368.51	777,184.26	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
王晶(甘肃怡万里工程机械 租赁有限责任公司)	422,019.34	211,009.67	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	1,095,719.33	547,859.67	50.00	代垫租金, 风险较大
徐州东明联盟基础工程有 限公司	653,408.20	326,704.10	50.00	代垫租金, 风险较大
施和平	1,089,238.96	544,619.48	50.00	代垫租金, 风险较大
徐忠义	963,580.04	481,790.02	50.00	代垫租金, 风险较大
合计	14,606,705.32	7,303,352.66	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内	4,212,238.13	42,122.38	1.00
1 年以内小计	4,212,238.13	42,122.38	1.00
1 至 2 年	1,550,402.34	93,024.14	6.00
2 至 3 年	713,081.16	142,616.23	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	7,800.00	3,120.00	40.00
4 至 5 年	100,753.23	70,527.26	70.00
5 年以上	1,600,809.35	1,600,809.35	100.00
合计	8,185,084.21	1,952,219.36	

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

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
建设钢构	2,477,844.86	
重装工程	19,354,712.25	
庞源租赁	130,247,132.00	
天成机械	13,618,739.38	
合计	165,698,428.49	—

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。

(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-1,060,932.51 元; 本期收回或转回坏账准备金额 1,938,512.39 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	1,938,512.39	华融租赁退回
合计	1,938,512.39	/

(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	35,911,955.37	24,264,469.90
融资租赁厂商保证金	2,045,146.50	4,111,800.00
职工备用金	2,619,333.46	1,793,634.05
应收司法处诉讼执行费	520,895.22	483,567.17
代垫融资客户租金	15,986,558.75	16,504,953.50
押金、保证金	1,844,822.06	1,054,906.50
关联方资金拆借及利息	130,247,132.00	61,094,390.32
其他	694,228.09	710,175.40
合计	189,870,071.45	110,017,896.84

(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
庞源租赁	借款及利息	130,247,132.00	1 年以内	68.60	
重装工程	往来款及代垫款项	19,354,712.25	1 年以内 /1-2 年	10.19	
天成机械	往来款	13,618,739.38	1 年以内	7.17	
建设钢构	往来款	2,477,844.86	1 年以内	1.31	
建机集团	租赁保证金	1,054,906.50	1 年以内	0.55	10,549.07
合计	/	166,753,334.99	/	87.82	10,549.07

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用  不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用  不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用  不适用

其他说明:

适用  不适用



## 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			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	
张克瑞	115,204.03	57,602.01	50.00	代垫租金，风险较大
马军	27,529.13	13,764.57	50.00	代垫租金，风险较大
陕西福瑞特科工贸有限公司	91,728.00	45,864.00	50.00	代垫租金，风险较大
曹慧珍	295,455.64	147,727.82	50.00	代垫租金，风险较大
何江	88,575.55	44,287.78	50.00	代垫租金，风险较大
屈曙墙	234,122.53	117,061.26	50.00	代垫租金，风险较大
梁树荣	65,000.00	32,500.00	50.00	代垫租金，风险较大
李满鱼	140,271.69	70,135.85	50.00	代垫租金，风险较大
东海县三赢工程机械租赁有限公司	168,366.04	84,183.02	50.00	代垫租金，风险较大
卢亚鹏	98,205.56	49,102.78	50.00	代垫租金，风险较大
石英杰	55,395.26	27,697.63	50.00	代垫租金，风险较大
合计	1,379,853.43	689,926.72	—	—

②期末其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东建机集团 1,054,906.50 元。

## 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	2,354,318,196.24	105,113,418.97	2,249,204,777.27	2,341,593,196.24	105,113,418.97	2,236,479,777.27
对联营、合营企业投资						
合计	2,354,318,196.24	105,113,418.97	2,249,204,777.27	2,341,593,196.24	105,113,418.97	2,236,479,777.27

## (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	减值准备期末余额
建设钢构	59,954,457.33			59,954,457.33		
重装工程	18,252,000.00			18,252,000.00		
庞源租赁	1,770,957,001.55	10,000,000.00		1,780,957,001.55		
天成机械	491,113,418.97			491,113,418.97		105,113,418.97
路机联盟	1,316,318.39	2,725,000.00		4,041,318.39		
合计	2,341,593,196.24	12,725,000.00		2,354,318,196.24		105,113,418.97

注：本年度公司按照募集资金承诺投资项目对庞源租赁增资 10,000,000.00 元；对路机联盟增资 2,725,000.00 元；

## (2) 对联营、合营企业投资

 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

#### 4、营业收入和营业成本：

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	159,817,630.11	130,883,254.34	92,016,462.64	84,894,699.58
其他业务	1,256,156.96	1,014,873.36	1,527,535.98	568,854.53
合计	161,073,787.07	131,898,127.70	93,543,998.62	85,463,554.11

#### 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
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

#### 6、其他

□适用 √不适用

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	276,631.39	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,941,980.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
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	2,423,713.84	
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	92,346.10	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	268,786.19	
少数股东权益影响额		
合计	6,003,457.52	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用  不适用

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	1.75	0.0888	0.0888
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.57	0.0794	0.0794

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

## 4、其他

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

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 29 日

### 修订信息

适用 不适用