

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 年年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人杨宏军、主管会计工作负责人白海红及会计机构负责人（会计主管人员）栗岚声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2017度归属于母公司的净利润为22,809,109.68元。鉴于公司以前年度亏损尚未弥补，上年末未分配利润-256,524,840.16元，本年度公司可供股东分配的利润为-233,715,730.48元，根据《公司法》和《公司章程》的相关规定，本年度公司不实施利润分配。

鉴于公司的资本公积金较为充足，综合考虑公司股本规模等因素，公司拟以2017年12月31日总股本636,764,203股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，共计转增191,029,261股，转增后公司总股本将增加至827,793,464股。

本分配预案尚需公司2017年度股东大会批准。

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讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

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.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	35
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	59
第七节	优先股相关情况.....	66
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	67
第九节	公司治理.....	72
第十节	公司债券相关情况.....	76
第十一节	财务报告.....	77
第十二节	备查文件目录.....	178

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
陕西证监局	指	中国证券监督管理委员会陕西监管局
煤化集团	指	陕西煤业化工集团有限责任公司
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
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
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
西安实业	指	西安煤化实业有限公司
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 12 月 31 日
上年同期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、万元, 中国法定流通货币单位
摊铺机	指	一种主要用于将各类筑路材料平整地铺设至道路基层和面层的施工设备
铣刨机	指	一种主要用于将路面的旧沥青混凝土面层铣削、挖开的道路养护设备
稳拌机	指	一种主要用于连续拌和生产不同级配的二灰砾石、石灰稳定土、工业废渣土稳定土成品料的道路施工设备
压路机	指	一种主要用于碾压沙性、半粘性及粘性土壤、路基稳定土及沥青混凝土等各类路基、路面面层的道路施工设备，使被碾压层产生永久变形而密实的机器
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、 基本情况简介

公司注册地址	西安市泾渭新城泾朴路11号
公司注册地址的邮政编码	710032
公司办公地址	西安市金花北路418号
公司办公地址的邮政编码	710032
公司网址	www.scmc-xa.com
电子信箱	scmc600984@163.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《证券时报》、《上海证券报》、 《中国证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	建设机械	600984	/

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	西安市高新路 25 号三、四层
	签字会计师姓名	曹爱民、俞鹏
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	华龙证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区金融大街 33 号通泰大厦 B 座
	签字的财务顾问主办人姓名	王笋、段淑
	持续督导的期间	2015 年 7 月 31 日至 2017 年 12 月 31 日

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2017年	2016年	本期比上年同期增减 (%)	2015年
营业收入	1,829,174,361.35	1,375,580,880.38	32.97	701,255,899.72
归属于上市公司股东的净利润	22,809,109.68	82,200,449.38	-72.25	6,086,223.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	67,718,496.17	16,531,404.61	309.64	-10,661,319.59
经营活动产生的现金流量净额	44,912,725.50	-44,601,895.06	不适用	-32,407,583.94
	2017年末	2016年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2015年末
归属于上市公司股东的净资产	3,215,867,468.53	3,193,361,203.98	0.70	3,107,891,467.27
总资产	6,519,600,717.26	5,524,340,564.01	18.02	5,129,204,659.98

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2017年	2016年	本期比上年同期增减 (%)	2015年
基本每股收益 (元 / 股)	0.0358	0.1291	-72.27	0.0173
稀释每股收益 (元 / 股)	0.0358	0.1291	-72.27	0.0173
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.1063	0.0260	308.85	-0.0303
加权平均净资产收益率 (%)	0.71	2.61	减少1.90个百分点	0.48
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.11	0.52	增加1.59个百分点	-0.83

报告期末公司前三年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

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

九、2017 年分季度主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	253,264,246.16	487,813,876.21	520,739,081.67	567,357,157.31
归属于上市公司股东的净利润	-10,174,545.89	66,707,562.63	32,640,228.33	-66,364,135.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-11,593,809.62	62,123,368.84	30,946,796.23	-13,757,859.28
经营活动产生的现金流量净额	-24,410,256.18	31,881,203.04	135,164,895.10	-97,723,116.46

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十、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	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额
非流动资产处置损益	-444,876.76	28,627,864.23	1,466,325.59
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	6,750,627.03	11,646,639.70	2,173,400.00
债务重组损益		-2,601,743.60	-180,000.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,346,051.48	7,709,656.81	20,128,451.69
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,117,673.37	127,386,974.44	-204,159.83
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-48,576,848.16	-105,973,475.57	-6,303,607.96
所得税影响额	133,333.29	-1,126,871.24	-332,866.62
合计	-44,909,386.49	65,669,044.77	16,747,542.87

十一、采用公允价值计量的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、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，在全国设有 20 多家分子公司，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，工程机械行业总体延续了自 2016 年下半年以来的回暖趋势，主要体现在：一方面，国家在供给侧结构性改革政策的推动下，以统筹推进“十三五”规划纲要确定的重大工程项目为抓手，以扩大合理有效投资为着眼点，持续加大对脱贫攻坚、农业、灾后水利薄弱环节、软硬基础设施、创新能力建设等补短板重点领域的投入力度，固定资产投资保持稳定增长，投资结构持续改善；另一方面，国家在大力支持城镇化建设的政策基础上，基建项目、市政 PPP 项目增多，带动整个挖掘机行业销量增长；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增长。2017 年，公司全年实现设备销售收入 36,756.14 万元，较上年同比增加 21.93%，起重机械租赁业务全年实现收入 132,748.89 万元，较上年同期增长 36.74%，依旧保持国内品牌第一、市场占有率第一的地位。

随着国家在房地产市场供给侧改革的逐渐深入，因地制宜、因城施策的调控效果也在逐步显现，重点城市共有产权住房、租购并举等政策的执行，棚户区改造等保障性住房的建设，对促进房地产开发市场的长期稳定健康发展具有重要的意义，而工程机械行业属于强周期性行业，从长期看需求易受到房地产投资、基建投资增速的影响；同时，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 2018 年-2019 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。综合分析，预计 2018 年国内工程机械行业将会呈现出稳中向好发展态势。

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	0.00
固定资产	3,077,782,792.10	2,349,159,850.38	31.02
在建工程	721,619.01	20,661,974.57	-96.51
无形资产	69,162,987.04	72,055,051.16	-4.01
商誉	448,039,242.28	475,056,444.28	-5.69

资产变化的具体情况详见报告“第四节 经营情况讨论与分析”中的“二、（三）资产构成重大变动情况”及变动幅度超过 30%以上科目的原因分析。

其中：境外资产 75,509,561.18（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 1.16%。

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重点公路工程建设，积累了丰富的工程施工经验。

2、产品与技术优势

公司通过与沃尔沃 CE 公司的技术合作，向市场推出了两种型号的 TITAN 系列沥青混凝土摊铺机产品，该产品技术起点较高，具有电子摊铺管理系统、熨平板双夯锤捣固系统、自动找平仪、



低气压低温启动系统等，可实现摊铺层密实度高于 95%，自动找平、高平整度、高海拔作业等先进功能，且产品性能稳定，可靠性高，产品综合性能处于国际领先水平，具备与国际知名品牌产品竞争的實力。

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

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

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

3、品牌优势

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

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

根据国际起重设备和特种运输杂志《International Cranes and Specialized Transport》（2014 年 9 月刊）“2014 年塔式起重机吨*米指数”（IC Tower Index 2014）排名，庞源租赁拥有的塔式起重机总吨*米数达到 403,990 吨*米，居世界第一位。在全球机械租赁杂志

《International Rental News》（2014 年 6 月刊）评选的“世界租赁企业 100 强”（IRN100）中，庞源租赁 2013 年排名 79 位，2014 年排名 78 位，是中国唯一一家跻身百强的租赁企业。在中国建筑业协会机械管理与租赁分会组织评选的“2012 年全国建筑施工机械租赁 50 强”、“2014 年全国建筑施工机械租赁 50 强”企业中，庞源租赁均名列第一；同时，庞源租赁还在 2010 年、2012 年、2014 年连续三届获得“建筑机械租赁品牌企业”的称号。

天成机械是我国较早从事塔式起重机生产的企业之一，经过二十余年的发展，天成机械的塔式起重机已经应用于各类工程建设项目中，如兰州第一高塔、梅溪河大桥、青藏铁路、三峡工程夔门大桥、乐自高速、雅泸高速、溪洛渡电站、京昆高速、渝宜高速、三峡移民工程等，具有较



强的区域影响力和品牌知名度，与主要客户形成了长期、稳定的合作关系，老客户的重复购买率一直维持在较高的水平。

4、管理和人才优势

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

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

5、制造体系优势

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

6、服务优势

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

庞源租赁在上海、北京、广州等多个城市设立了 18 家子公司，业务区域广泛辐射到东北、华北、华东、华中、华南、西南和西北地区，初步形成了遍布全国的业务网络。并且建立了严格的服务质量控制体系，对项目招投标、合同签订、项目策划组织、现场施工、售后服务等不同服务环节进行管理与控制，为客户提供安拆装方案设计、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 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

回顾刚刚过去的一年，国家经济发展仍以供给侧结构性改革为主线，不断推动产业结构优化、动力转换和质量提升，国民经济稳中向好、正在迈向高质量发展阶段。纵观全年，工程机械行业受益于十九大各项改革措施的逐步落实、宏观环境的继续改善、“一带一路”战略的稳步推进、基础设施投资的稳中趋好，以及环保排放升级促进产品的更新换代与市场需求的理性增长并存等因素，呈现恢复性增长的发展态势，但行业企业产能结构性过剩、应收账款居高不下、周转资金短缺等问题依旧凸显，调整仍在延续。在此环境下，公司顺应国家经济政策、产业方向的战略调整，通过业务转型和产品结构调整，以产业链优化为主线，基本实现了制造与租赁服务双主业、摊铺机、塔机双主线的产业、产品布局。但在经营管理、市场营销、产品品质、成本控制等方面的仍有较大的提升空间，应收账款数额过大，减值计提、商誉减值等因素，依旧影响着企业最终的经营业绩。面对严峻的外部市场竞争和内部经营过程中凸显的问题，公司管理层坚持发展目标不动摇，围绕年初经营目标，积极应对，通过科学分析和管理决策，引导企业发展方向，较好地实现了年度既定经营目标，为公司持续健康发展奠定了坚实基础。

2017 年，公司完成工业总产值 214,785 万元，较 2016 年同比增长 55.93%；完成营业收入 182,917 万元，较 2016 年同比增长 32.97%；实现净利润 2,356.20 万元，较 2016 年同比降低 71.38%。

概括公司 2017 年的经营工作，主要有以下几个方面：

1、切实提高营销质量，把控风险，推进国际化战略

公司 2017 年的营销工作重点是转变观念，创新思路，强化管理，严肃追责，提高质量，化解风险。以营销人员观念理念的转变为核心，系统学习和借鉴各子公司在项目管理、用人机制、考核分配政策等方面好的经验和做法，强化和完善内部管理考核政策和规章制度，强化责任追究和竞争淘汰机制，加强营销人员业务知识、专业技能和职业操守的培训和教育。各经营单位牢固树立成本效益为先的营销理念，彻底转变重“销”轻“收”的思想。加强营销合同评审的事前准备，进一步细化完善客户性质、信用状况、偿债能力、担保措施等资信评价资料，从而提高合同评审的有效性和可靠性，对于分期、融资的营销合同，严格把控财务成本和逾期风险，最大限度从经营源头控制风险。在营销政策的制定和考核细则的分解上，充分体现“责、权、利”相辅相成的原则，强化奖励和追责制度，把应收账款压降作为营销工作的首要任务，并作为对各经营单位业绩及行政一把手工作能力考核的重要指标之一。在营销对象的开发上向有一定规模实力的大客户单位倾斜，以最大限度规避风险，对以往有欠款逾期的用户，原则上不再签订新的业务合同，加强公司本部、上海庞源机械租赁有限公司（以下简称“庞源租赁”）、自贡天成工程机械有限公司（以下简称“天成机械”）等子公司的资源和渠道的融合，共同拓宽客户群体，促进营销质量的有效提高。在销售服务方面借鉴汽车销售行业 4S 服务模式，积极探索和开展细化到周期和项目

的强保服务新模式，变售后被动服务为售前、售中主动服务，进一步强化服务的及时性和准确性，降低三包损失率和故障发生率，提高了客户满意度。

公司在继续推进大客户战略的同时，继续积极推进国际化战略。2017 年，公司摊铺机、稳拌机、塔机、旋挖钻机等产品先后成功打入印度、马来西亚、印度尼西亚、玻利维亚、柬埔寨等国家和地区，合同总金额近 2,000 万元，创造了企业产品出口销量的新纪录；同时，子公司庞源租赁在马来西亚、菲律宾等东南亚地区设立了两家子公司，实现营业收入 4,000 余万元，标志着企业国际化战略迈出了重要一步。

2、以技术进步为先导，提升产品品质与效益

2017 年，公司把技术工作的重心和重点转移到产品与服务的创新升级，通过系统研究分析公司产品在市场、技术、制造、成本等环节的优劣势，以摊铺机、塔机为核心，加快推进产品改进升级、工艺完善提升。为此，公司制定了《精品打造实施方案》、《精品打造方案》、《装配负责人质量责任制》，完善了《质量工资管理办法》、《质量索赔管理办法》、《质量管理考核办法》、《产品报检制度》等制度和办法；组织开展“发挥技术人员在质量管理中的作用”大讨论活动，召开精品提升项目细化专题会讨论改进；公司实行质量工作总经理负责的周检查、周汇报制度、奖励自检报检优秀员工等措施和办法，牢固树立和强化以客户为中心的品质意识，精益求精地对待每一项工作，保证产品品质的提升。公司高度重视技术创新、技术进步对产品品质提升的关键作用，对标市场同类产品，加强基础技术、结构原理的研究和应用，按照标准化、模块化、通用化的原则，加快产品统型定型，不断优化产品零部件的设计，降低加工难度，除做好零部件加工过程的工艺创新、升级外，重点加强装配工艺的设计和优化，提升整机装配质量水平；重点加强加工批量大、加工难度高的关重件的工装、工位器具的设计和投入，提高加工效率，保证产品质量。公司还积极开展价值工程，将先进性与适用性、实用性的合理结合，提高产品附加值，促进品牌和效益双提升。通过努力，2017 年公司技术创新能力得以进一步提高，ABG8620、ABG7620、SUM820 沥青混凝土摊铺连续第十次获“全国用户满意产品”，公司也连续第十次获得工程机械行业“满意服务单位”称号。

3、加强生产组织管理，降低成本，实现产能、效益双提升

2017 年，公司继续整改、优化内控体系的建设，化解经营风险。通过工装设备的投入、生产路线的不断调整、工艺方法的持续优化，提高生产效率，压降采购成本，公司较好地完成了年度各种产品生产计划，尤其是塔机产品产量的不断提高，在保证市场需求、摊薄制造成本的同时，有效释放了园区产能，降本增效工作取得了较好效果。生产管理方面，公司梳理分析了生产组织管理中存在突出问题和矛盾，强化“技术、营销、生产”三位一体机制，在做好各类物资、配套件、加工周期、生产能力等要素的平衡与优化的同时，细化投产前各项准备工作，使编制的生产计划更加合理、可行，加强以节点控制为核心的生产调度管理，强化生产调度的沟通、协调、检查、反馈职能，提高生产过程控制能力，继续完善和推进生产物流管理信息化工作，加快推进 OA 无纸化办公软件的实施应用，以信息化现代管理手段提效降耗，促进生产管理升级。财务管理方

面，积极推行目标成本管理，严格费用考核，以适度偏紧、注重节流的原则进行成本费用预算计划和各项考核政策的制定，各经营单位费用考核政策制定与市场接轨，细化和完善考核项目，提高计划编制的科学性和合理性，针对不同的部门、车间业务和生产特点，调整成本费用的控制重点，降本节流。在应收账款清欠方面，把逾期账款、融资垫付的清收列为工作重点和考核要点，明确责任领导、直接责任人，明确指标任务、计划节点、奖惩措施，在清收方式方法上，通过债务置换、债务重组、债务出售、以物抵债、折让清收及探索利用应收账款质押融资等方式，进一步创新手段，提高清收效率。

4、规范子公司管理运营，提升企业经营效益

报告期内，子公司庞源租赁继续强化内控体系建设规范运作，加强成本控制，提升经营效益，积极关注市场走向，利用行业数据及时调整承揽工程项目报价；在紧抓国内大型工程项目和一线城市建设项目承接力度的同时，积极向二三线城市建设市场拓展，充分运用和发挥上市公司整合优势和经营渠道，提升市场竞争力，扩大市场份额。在财务管理方面，加强应收账款清收工作，积极探索推行全员催收模式，继续沿习总经理牵头的预算领导小组模式，科学合理地分解全年经营指标，指标落实到人，适时追踪，及时修订，确保了全年产值目标的超额完成。2017 年庞源租赁完成产值 14.08 亿元，同比增长 39.41%。其中国内装配式住宅项目塔吊产值 1.48 亿，同比增长 184%，进一步印证了庞源租赁自 2016 年一直实施的抓住装配式住宅发展的机遇、大规模采购与之适配的塔机的决策的正确性。截至 2017 年 12 月底，庞源租赁全年新签合同总额超过 17 亿元，在手合同延续产值较去年同期又有大幅提升，均刷新庞源租赁历史成绩。国际业务方面，庞源租赁顺应国家一带一路发展战略，继续大力开拓海外市场，已经初步形成了以子公司马来西亚庞源租赁有限公司（以下简称“马来西亚庞源”）为中心、辐射整个东南亚地区的海外经营网络，并依靠海外市场的特殊性成功消化部分老旧设备，扩大企业经营效益。2017 年马来西亚庞源含税收入突破 4,300 万元，公司中标的印尼美加达项目最高年产值可超过 7,000 万元，中标的柬埔寨马德望海螺水泥设备服务项目预计年产值 600 万美元。

子公司天成机械继续推动企业技术改造和转型升级，在获得国家质量监督检验检疫总局颁发的“特种设备制造许可证”A 级资质基础上，推进大中型塔机的技术研发和创新，拓宽经营业务范围，同时加大钢结构业务的承揽量，充分发挥公司整合效应和产业链互补优势，依托公司整体优势销售网络布局，同时强化直销经营力度，积极扩大产能和经营规模，以满足庞源租赁和市场其他客户对塔机和配套件的大量采购需求，拓展市场份额。在生产管理方面，积极推行成本管理提升生产效益，学习和借鉴母公司的制度建设和管理经验，继续推进健全和完善管理体系，提升职工素质和质量意识，紧抓产品质量，提升了市场口碑，努力提升企业经营利润。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，国家经济发展仍以供给侧结构性改革为主线，继续推动经济结构优化和转换升级，经济环境呈现稳中向好的发展方向。工程机械行业受益于十九大改革措施的逐步落地和宏观经济

环境的持续改善等因素影响，呈现出恢复性增长的发展态势。公司顺应形势，进行了业务转型和结构调整，以效益为中心，突出成本管理和品质提升，提高市场营销、快速反应和生产组织能力，持续优化产业结构，强化各项考核，夯实基础管理，经营业绩大幅提升。2017 年，公司实现主营业务收入 182,329.70 万元，较上年同期增加 33.01%。公司全年设备销售收入 36,765.14 万元，较上年同比增加 21.93%，其中筑路设备及配件的销售收入 12,961.50 万元，较上年同比下降 21.81%；塔机及配件销售收入 23,803.64 万元，较上年同比增加 75.34%，主要为公司子公司天成机械的产品销售收入；全年租赁业务收入 136,707.58 万元，较上年同比增加 35.24%，其中筑路施工产品租赁收入 3,958.69 万元，较上年同比下降 1.05%；建筑施工产品租赁收入 132,748.89 万元，较上年同比增加 36.74%，主要为公司子公司庞源租赁的设备租赁收入；全年钢结构施工产品全年实现收入 8,856.98 万元，较上年同比增加 52.41%。

报告期内，子公司庞源租赁在国内市场继续加强同大客户的合作力度，拓展持续经营效益，抓住国家大力推行装配式住宅的契机，与塔吊生产厂家加深合作、共同研发针对性的新型塔机并大批推向市场，得到市场和客户的一致认可和好评。在国际市场，庞源租赁顺应国家一带一路的政策，积极开展走出去的发展战略，已经初步形成了以马来西亚庞源为中心、辐射整个东南亚地区的海外经营网络。与此同时，强化应收账款管理，严格控制财务成本，提升企业经济效益。2017 年，庞源租赁实现产值 14.08 亿元，同比增长 38.5%；塔式起重机年度平均吨米使用率 71.7%，同比增长 3.02%，为历史最好水平。年度签约总额超过 17 亿元，其中海外业务签订的柬埔寨马德望海螺水泥设备服务项目，年产值超过 600 万美元。截至 2017 年 12 月 31 日，庞源租赁在手合同延续产值 8.93 亿元，较年初增加 3.66 亿元。2017 全年新增设备采购额约 10.58 亿元，公司共拥有塔式起重机 3415 台，塔机总吨米数 731757 吨米。

报告期内，子公司天成机械依靠具有核心竞争优势的塔式起重机开发、制造、销售与服务平台，充分运用公司整体产业链互补优势和销售网络，继续强化直销经营力度为补充，不断巩固和扩大塔式起重机主营业务。在持续推进技术研发和创新的同时，加强经营成本控制管理，提升生产效率和效益，坚持实施专业化高端制造发展战略，拓展出口市场，推动企业的改造升级，以此为基础确保公司持续、健康发展。2017 年天成机械全年实现营业收入 24,060.59 万元，较 2016 年同比增长 75.06%，但因应收账款数额过大，减值计提等因素，经营业绩未实现盈利。

（一） 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,829,174,361.35	1,375,580,880.38	32.97
营业成本	1,288,046,393.17	987,635,637.57	30.42
销售费用	41,696,269.33	55,542,481.15	-24.93
管理费用	226,087,414.09	197,075,034.06	14.72
财务费用	52,534,871.37	28,300,357.75	85.63
投资收益	0.00	-390,010.84	100
资产处置收益	-444,876.76	29,508,328.69	-101.51



营业外收入	606,744.13	141,425,049.89	-99.57
所得税费用	18,269,519.60	29,010,969.52	-37.03
经营活动产生的现金流量净额	44,912,725.50	-44,601,895.06	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-423,154,277.13	27,123,877.25	-1,660.08
筹资活动产生的现金流量净额	216,051,192.18	-73,075,359.62	不适用
研发支出	60,227,964.29	53,018,534.85	13.60

原因分析：（1）营业收入的变动原因：主要系公司本期子公司庞源租赁塔机租赁收入增加所致；

（2）营业成本的变动原因：主要系由于公司本期收入增加，相应的成本也增加所致；

（3）财务费用的变动原因：主要系公司本期融资租赁业务及银行借款增加所致；

（4）投资收益的变动原因：主要系公司本期无投资收益所致；

（5）资产处置收益的变动原因：主要系公司上年度因本公司搬迁处置资产所致；

（6）营业外收入的变动原因：主要系上年同期数因庞源租赁及天成机械均未完成业绩承诺，按应补偿金额计入营业外收入所致；

（7）所得税费用的变动原因：主要系公司本年度递延所得税费用增加所致；

（8）现金流量表具体科目变动的原因详见本节“二、报告期内主要经营情况（一）、4. 现金流”中的内容。

1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

参见本节“二、报告期内主要经营情况”中的具体内容。

（1）主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:万元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
设备销售	36,765.14	29,348.08	20.17	21.93	21.63	增加 0.20 个百分点
租赁业	136,707.58	91,397.64	33.14	35.24	32.88	增加 1.19 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
筑路设备及配件销售	12,961.50	11,246.45	13.23	-21.81	-22.66	增加 0.96 个百分点
塔机及配件销售	23,803.64	18,101.63	23.95	75.34	88.80	减少 5.42 个百分点
建筑施工产品租赁	132,748.89	87,362.25	34.19	36.74	33.86	增加 1.41 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
东北	837.81	699.09	16.56	72.77	80.71	减少 3.67 个百分点
华北	16,570.74	13,475.03	18.68	9.54	5.62	增加 3.02 个百分点
华东	66,259.65	39,279.66	40.72	36.57	34.08	增加 1.10 个百分点
华南	26,474.61	18,402.53	30.49	17.51	9.37	增加 5.17 个百分点
华中	19,631.58	15,448.72	21.31	20.83	22.22	减少 0.90 个百分点
西北	18,577.98	16,281.73	12.36	13.47	28.07	减少 9.99 个百分点
西南	29,657.55	22,131.32	25.38	66.55	64.74	增加 0.82 个百分点
海外	4,319.78	2,816.73	34.79	不适用	不适用	不适用



主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

上表中的“租赁业”包括公司子公司重装工程以及庞源租赁的业务收入；“塔机及配件销售”为公司子公司天成机械的业务收入；“建筑施工产品租赁”为公司子公司庞源租赁的业务收入；主营业务分地区中的海外部分，为子公司庞源租赁本期在海外新成立的子公司营业收入及营业成本。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
摊铺机	98 台	81 台	39 台	71.93	17.39	43.59
塔机	451 台	355 台	128 台	306.31	102.86	300.00

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
设备销售	原材料	223,883,220.80	76.29	133,855,294.98	55.47	67.26
	燃料	5,568,459.43	1.90	5,692,736.21	2.36	-2.18
	人工工资	21,974,646.90	7.48	25,102,974.00	10.4	-12.46
	制造费用	23,083,494.04	7.87	25,217,367.67	10.45	-8.46
	外协加工费	18,970,958.81	6.46	51,427,910.87	21.32	-63.11
	合计	293,480,779.98	100	241,296,283.73	100	21.63
租赁业	人工费用	411,255,636.48	45.00	296,901,502.09	43.17	38.52
	设备折旧费	226,678,439.20	24.80	163,082,803.77	23.71	39.00
	运输费	77,249,897.65	8.45	60,478,909.57	8.79	27.73
	吊装费	44,554,747.30	4.87	33,816,181.40	4.92	31.76
	其他	154,237,706.15	16.88	133,537,540.76	19.41	15.50
	合计	913,976,426.78	100.00	687,816,937.59	100	32.88
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
筑路设备及配件销售	原材料	89,058,445.27	79.20	101,491,849.37	69.79	-12.25
	燃料	2,129,493.76	1.89	3,275,825.29	2.25	-34.99
	人工工资	10,629,022.19	9.46	20,845,890.52	14.33	-49.01
	制造费用	10,647,468.81	9.45	19,807,888.30	13.63	-46.25
	合计	112,464,430.03	100.00	145,421,453.48	100	-22.66
塔机及配件销售	原材料	160,344,282.79	88.58	41,850,511.60	43.65	283.14
	燃料	3,457,412.28	1.91	2,416,910.92	2.52	43.05
	人工工资	7,693,194.87	4.25	4,257,083.48	4.44	80.72
	制造费用	9,521,460.01	5.26	5,409,479.37	5.64	76.01
	外协加工费			41,940,844.88	43.75	-100.00
	合计	181,016,349.95	100.00	95,874,830.25	100	88.80
建筑施工产品租赁	人工费用	406,845,996.45	46.57	293,118,648.02	44.91	38.80
	设备折旧费	223,909,445.76	25.63	160,280,844.30	24.56	39.70
	运输费	74,257,912.17	8.50	59,252,990.02	9.08	25.32
	吊装费	44,554,747.30	5.10	33,816,181.40	5.18	31.76
	其他	124,054,394.46	14.20	106,152,040.65	16.27	16.86
	合计	873,622,496.14	100.00	652,620,704.39	100	33.86

成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

上表中的“租赁业”包括公司子公司重装工程以及庞源租赁的营业成本；“塔机及配件销售”为公司子公司天成机械的营业成本；“建筑施工产品租赁”为公司子公司庞源租赁的营业成本。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 64,188.47 万元，占年度销售总额 25.49%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 151,287.27 万元，占年度采购总额 45.29%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

2. 费用

√适用 □不适用

单位：元

会计科目	本期金额	上期金额	增幅（%）
销售费用	41,696,269.33	55,542,481.15	-24.93
管理费用	226,087,414.09	197,075,034.06	14.72
财务费用	52,534,871.37	28,300,357.75	85.63
所得税费用	18,269,519.60	29,010,969.52	-37.03

原因分析：

（1）财务费用的变动原因：主要系公司本期融资租赁业务及银行借款增加所致；

（2）所得税费用的变动原因：主要系公司本年度递延所得税费用增加所致。

3. 研发投入

研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	60,227,964.29
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	60,227,964.29
研发投入总额占营业收入比例（%）	3.29
公司研发人员的数量	359
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	10.82
研发投入资本化的比重（%）	0

情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司围绕“十三五”发展战略规划，结合市场要求、行业发展趋势，除了保持高端摊铺机等产品的优势外，努力调整、丰富产品结构，研发试制塔式起重机、沥青混凝土摊铺机、搅拌站等五个种类 12 种型号的新产品，同时，公司子公司庞源租赁在原有产品的基础上，根据市



场需求持续完善产品类型，进一步提升公司的市场竞争力，本期设计与研究“1. RC1815-4 型屋面起重机的设计与研究”、“塔式起重机斜爬梯及休息平台的设计与开发”、“桥梁用塔式起重机的抗台风设计与研究”、“塔式起重机一体式驾驶舱的设计与开发”“塔机智能化、信息化的开发与研究”5 个项目。公司全年研发支出共 60,227,964.29 元。

4. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

会计科目	本期金额	上期金额	增幅（%）
销售商品、提供劳务收到的现金	1,286,352,004.82	920,827,238.27	39.70
收到的其他与经营活动有关的现金	63,760,345.06	97,228,596.23	-34.42
购买商品、接受劳务支付的现金	871,770,857.95	633,990,347.69	37.51
经营活动产生的现金流量净额	44,912,725.50	-44,601,895.06	不适用
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,759,133.74	93,406,924.45	-98.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	424,913,410.87	68,174,218.51	523.28
投资活动产生的现金流量净额	-423,154,277.13	27,123,877.25	-1660.08
吸收投资收到的现金	1,630,531.14	0.00	不适用
取得借款收到的现金	394,850,000.00	287,550,000.00	37.32
收到其他与筹资活动有关的现金	261,173,405.53	192,369,416.15	35.77
偿还债务支付的现金	294,900,000.00	216,650,000.00	36.12
支付其他与筹资活动有关的现金	124,350,000.00	309,940,885.66	-59.88
筹资活动产生的现金流量净额	216,051,192.18	-73,075,359.62	不适用
现金及现金等价物净增加额	-162,287,232.08	-90,780,411.62	不适用

原因分析：

- （1）销售商品、提供劳务收到的现金变动原因：主要系公司本期收入增长，收款增加所致；
- （2）收到的其他与经营活动有关的现金变动原因：主要系上期公司收到搬迁补偿款以及本年度收到的融资租赁厂商退回保证金减少所致；
- （3）购买商品、接受劳务支付的现金变动原因：主要系公司本年度收入增加，成本支出加大所致；
- （4）经营活动产生的现金流量净额的变动原因：主要系公司本年度经营流入大于经营流出所致；
- （5）处置固定资产无形资产和其他长期资产收回的现金净额变动原因：主要系公司上年度由于搬迁，收到搬迁处置资产价款所致；
- （6）购建固定资产无形资产和其他长期资产支付的现金变动原因：主要系公司本年度固定资产采购增加所致；



(7) 投资活动产生的现金流量净额变动原因：主要系公司本年度投资流入小于投资流出所致；

(8) 吸收投资收到的现金变动原因：主要系本年度子公司庞源租赁与其他投资人共同成立马来西亚庞源所致；

(9) 取得借款收到的现金变动原因：主要系公司本年度借款增加所致；

(10) 收到其他与筹资活动有关的现金变动原因：主要系本年度收到售后回租融资款增加所致；

(11) 偿还债务支付的现金变动原因：主要系公司本年度偿还借款增加所致；

(12) 支付其他与筹资活动有关的现金变动原因：主要系公司本年度支付票据保证金减少所致；

(13) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因：主要系公司本年度筹资流入大于筹资流出所致；

(14) 现金及现金等价物净增加额变动原因：主要系公司本期募集资金按承诺投资项目使用完毕以及本年度购买设备及材料增加所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 公司本期对天成机械股权价值进行了减值测试，以收益法计算天成机械包含商誉的资产组未来产生的现金流量金额折算折现计算到 2017 年 12 月 31 日。经测试，天成机械截止 2017 年 12 月 31 日账面股权价值 35,101.72 万元，以收益法计算股权价值未来可收回金额 32,400.00 万元，小于股权账面价值，存在减值迹象。基于谨慎性原则，公司将未来可收回金额与账面价值的差额 2,701.72 万元计提减值准备。

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

根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预计应支付本公司 17,816.19 万元，本年度公司按照预计可回收金额计提减值准备 4,857.68 万元。



(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 (%)
货币资金	232,886,184.60	3.57	415,056,070.32	7.51	-43.89
应收票据	66,541,600.63	1.02	40,553,144.84	0.73	64.08
预付款项	73,165,733.76	1.12	44,984,290.62	0.81	62.65
一年内到期的非流动资产	151,438,007.01	2.32	1,989,346.50	0.04	7,512.45
固定资产	3,077,782,792.10	47.21	2,349,159,850.38	42.52	31.02
在建工程	721,619.01	0.01	20,661,974.57	0.37	-96.51
固定资产清理	153,069.63	0.00	485,866.08	0.01	-68.50
长期待摊费用	24,887,604.12	0.38	12,127,073.38	0.22	105.22
递延所得税资产	105,365,622.12	1.62	74,580,233.95	1.35	41.28
其他非流动资产	97,927,919.82	1.50	181,574,631.80	3.29	-46.07
短期借款	348,900,000.00	5.35	255,650,000.00	4.63	36.48
预收款项	21,984,936.07	0.34	12,635,908.92	0.23	73.99
应付职工薪酬	64,223,448.12	0.99	45,731,837.90	0.83	40.43
应交税费	55,421,292.95	0.85	36,618,906.22	0.66	51.35
应付利息	2,671,409.37	0.04	897,253.36	0.02	197.73
一年内到期的非流动负债	291,395,772.29	4.47	139,911,839.14	2.53	108.27
长期借款	14,900,000.00	0.23	8,900,000.00	0.16	67.42
长期应付款	610,713,395.60	9.37	80,806,989.07	1.46	655.77

其他说明

资产负债表中变动超过 30%的科目分析：

(1) 货币资金的变动原因：主要系公司募集资金按承诺投资项目使用完毕以及本年度购买设备及材料增加所致；

(2) 应收票据的变动原因：主要系公司本期收取的应收票据增加所致；

(3) 预付款项的变动原因：主要系公司本期购买设备预付款增加所致；

(4) 一年内到期的非流动资产的变动原因：主要系公司本期融资租赁保证金及长期待抵扣进项税自其它非流动资产重分类增加以及天成机械未完成业绩预计应收补偿款自其它非流动资产重分类至该科目所致；

(5) 固定资产的变动原因：主要系公司本期购买设备增加所致；



- (6) 在建工程的变动原因：主要系福建庞源基地及安徽庞源办公楼转固定资产所致；
- (7) 固定资产清理的变动原因：主要系公司本期处置报废固定资产减少所致；
- (8) 长期待摊费用的变动原因：主要系公司本期售后回租业务增加，列入长期待摊费用售后回租业务手续费增加所致；
- (9) 递延所得税资产的变动原因：主要系本期公司及子公司天成机械对庞源租赁销售增加，致使未实现内部销售损益递延所得税增加所致；
- (10) 其他非流动资产的变动原因：天成机械未完成业绩预计应收补偿款重分类至一年内到期的非流动资产所致
- (10) 短期借款的变动原因：主要系公司本期短期融资增加所致；
- (11) 预收款项的变动原因：主要系公司本期预收货款及租赁款增加所致；
- (12) 应付职工薪酬的变动原因：主要系公司本年度已计提尚未发放的工资及奖金较上年度增加所致；
- (13) 应交税费的变动原因：主要系公司本年度收入增加，所得税增加所致；
- (14) 应付利息的变动原因：主要系公司本年度融资租赁业务增加，导致融资租赁利息增加所致；
- (15) 一年内到期的非流动负债的变动原因：主要系公司本年度融资租赁业务增加 1 年内到期的重分类所致；
- (16) 长期借款的变动原因：主要系公司本期长期融资增加所致；
- (17) 长期应付款的变动原因：主要系公司本年度融资租赁购买固定资产增加所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	157,106,102.28	不能随时支用的各类其他货币资金
应收账款	17,050,669.10	商业保理及质押
固定资产	88,623,755.77	抵押借款
无形资产	59,582,796.36	抵押借款
合计	322,363,323.51	——

3. 其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 行业经营性信息分析

☒ 适用 ☐ 不适用

详情参见第三节公司业务概要中的“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”及第四节经营情况讨论与分析中的“三（一）行业格局和趋势”中的具体分析。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

截至报告期末，公司共拥有四家全资子公司，分别为上海庞源机械租赁有限公司、自贡天成工程机械有限公司、陕西建设钢构有限公司、西安重装建设机械工程有限公司；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，公司持有其 80%的股权。

(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

公司募集资金基本情况如下：

1、实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会 2015 年 8 月 4 日证监许可[2015]1849 号《关于核准陕西建设机械股份有限公司向柴昭一等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司非公开发行人民币普通股 87,950,138 股股份募集配套资金，每股面值为人民币 1 元，每股发行价格为人民币 7.22 元，共募集配套资金 634,999,996.36 元。扣除承销及保荐费用 30,100,000.00 后，实际收到转入募集资金 604,899,996.36 元。上述募集资金已于 2015 年 11 月 12 日全部到位，资金到位情况已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》。

根据中国证券监督管理委员会核准，本公司募集资金使用方案如下：

币种：人民币 单位：万元		
序号	项目	金额
1	增资上海庞源机械租赁有限公司（以下简称“庞源租赁”）	30,000.00
	其中：偿还其他金融机构的贷款	15,000.00
	购买设备	10,000.00
	补充流动资金	5,000.00
2	增资自贡天成工程机械有限公司（以下简称“天成机械”）	20,000.00
	其中：购买设备	5,000.00
	用于研发支出	2,400.00
	厂房技改	1,100.00
	购买原材料等补充流动资金	11,500.00
3	上市公司整合标的公司的运营资金	10,000.00
4	支付中介机构费用	3,500.00
合 计		63,500.00

2、募集资金使用方式变更情况

为了提升募集资金的使用效率及质量，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，进一步提升公司的核心竞争力与盈利水平。经公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过，同意将剩余未使用的募集资金使用方式变更为增资庞源租赁并用于购买设备。项目变更情况对照如下：

币种：人民币 单位：万元

序号	项目	变更前金额	变更后金额	变更金额
1	增资庞源租赁	30,000.00	36,498.28	6,498.28
	其中：偿还其他金融机构的贷款	15,000.00	15,000.00	-
	购买设备	10,000.00	16,498.28	6,498.28
	补充流动资金	5,000.00	5,000.00	-
2	增资天成机械	20,000.00	13,501.72	-6,498.28
	其中：购买设备	5,000.00	914.48	-4,085.52
	用于研发支出	2,400.00		-2,400.00
	厂房技改	1,100.00	1,087.24	-12.76
	购买原材料等补充流动资金	11,500.00	11,500.00	-
3	上市公司整合标的公司的运营资金	10,000.00	10,000.00	-
4	支付中介机构费用	3,500.00	3,500.00	-
合 计		63,500.00	63,500.00	-

3、募集资金投入、使用金额及余额

①本公司募集资金投入及使用情况

2017 年度，公司共投入募集资金 3,000.00 万元，系按照变更后募集资金使用计划对庞源租赁增资 3,000.00 万元。根据公司 2017 年第一次临时股东大会决议，天成机械退回的募集资金 3,498.28 万，亦用于增资庞源租赁。

募集资金使用及累计投入情况明细如下：

币种：人民币 单位：万元

序号	项目	金额	以前年度投入金额	本年度投入金额	募集资金累计实际投入金额	募集资金结余情况
1	增资庞源租赁	36,498.28	30,000.00	6,498.28	36,498.28	
2	增资天成机械	13,501.72	17,000.00	-3,498.28	13,501.72	
3	整合标的公司运营及支付重组中介费	13,500.00	13,500.00		13,500.00	
合计		63,500.00	60,500.00	3,000.00	63,500.00	

②庞源租赁募集资金使用情况

2017 年度，公司增资庞源租赁投入募集资金 6,498.28 万元，累计增资庞源租赁投入募集资金共 36,498.28 万元。报告期内庞源租赁共使用募集资金 6,498.28 万元，均用于购买设备。截至 2017 年 12 月 31 日，本公司按募集资金使用计划投资庞源租赁部分资金已全部投入，该部分募集资金庞源租赁也已按照募集资金使用计划使用完毕。

庞源租赁募集资金使用情况明细如下：

币种：人民币 单位：万元

序号	项目	金额	以前年度投入金额	本年度投入金额	募集资金累计实际投入金额	募集资金结余情况
1	偿还其他金融机构的贷款	15,000.00	15,000.00		15,000.00	
2	购买设备	16,498.28	10,000.00	6,498.28	16,498.28	
3	补充流动资金	5,000.00	5,000.00		5,000.00	
合计		36,498.28	30,000.00	6,498.28	36,498.28	

③天成机械募集资金使用情况

天成机械按照 2017 年第一次临时股东大会决议退回本公司募集资金 3,498.28 万元。按原募集资金使用计划投入天成机械尚未使用的 958.35 万，2017 年度已按原计划使用完毕。

天成机械募集资金使用情况明细如下：

币种：人民币 单位：万元

序号	项目	金额	以前年度投入金额	本年度投入金额	募集资金累计实际投入金额	募集资金结余情况
1	购买设备	914.48	153.50	760.98	914.48	
2	厂房技改	1,087.24	889.87	197.37	1,087.24	
3	补充流动资金	11,500.00	11,500.00		11,500.00	
合计		13,501.72	12,543.37	958.35	13,501.72	

4、募集资金结余情况

截至 2017 年 12 月 31 日本公司募集资金已全部使用完毕，除上海浦东发展银行股份有限公司西安高新开发区支行外，本公司及子公司用于存储募集资金银行账户均已销户。

本公司募集资金银行存款余额情况：

币种：人民币 单位：元

银行名称	账户	初始存放日	初始存款金额	期末余额	存储方式
上海浦东发展银行股份有限公司西安高新开发区支行	72040158000038174	2015-11-12	304,899,996.36		活期
交通银行股份有限公司西安城东支行	61189991010003079277	2015-11-12	300,000,000.00		销户
合计			604,899,996.36		

5、募集资金存储于其他银行及归还情况

根据 2016 年 8 月 22 日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 3,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 6 个月。根据董事会决议本公司 2017 年 2 月 21 日已将上述资金归还募集资金账户，并根据 2017 年第一次临时股东大会募集资金的变更决议，增资庞源租赁。

6、募集资金使用及披露存在的问题

2017 年 11 月，公司本部检查人员赴天成机械例行检查工作期间发现天成机械存在违规使用剩余 24,982,798.00 元募集资金偿还银行贷款、支付税金等行为。知悉上述事项后，公司立即成立专项调查小组，通过检查天成机械银行对账单、银行回单、审批单，核对银行账单与账面记录，询问天成机械财务人员等方式对 24,982,798.00 元募集资金的转出及使用情况进行了核查。经核查，天成机械于 2017 年 10 月合计将募集资金 25,000,000.00 元（含募集资金产生的利息 17,202 元）从募集资金专户转出至基本账户，用于偿还银行贷款及利息，支付税金、货款、运费等。

公司知悉天成机械上述违规行为后，立即责令天成机械及时将违规使用的募集资金归还至募集资金专户，并督促天成机械根据股东大会决议及公司文件的要求及时办理募集资金划转事宜。截至 2017 年 12 月 20 日，天成机械已将 25,000,000.00 元募集资金从其基本账户划转至账号为 22100201040023635 的募集资金专户，并由募集资金专户将剩余募集资金 24,982,798.00 元以



及募集资金产生的银行利息 155,503.12 元全部划转至公司本部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的账号为 72040158000038174 的募集资金专户。截至 2017 年 12 月 27 日,公司本部已将剩余募集资金 24,982,798.00 元和募集资金利息 482,413.17 元划转至庞源租赁在南京银行股份有限公司上海分行开立的账号为 0301230000000759 的募集资金专户,截至 2017 年 12 月 31 日,庞源租赁已按规定用途使用完毕上述募集资金,至此,公司前次重大资产重组所募集的配套资金已全部使用完毕。

对于天成机械发生违规使用部分募集资金的问题,公司管理层非常重视,责成调查小组全面调查此事件,并深入分析了事件原因。首先,天成机械纳入上市公司之后,其主要负责人员对于证券监管法规学习不够,理解不透,缺乏被监管的意识;其次,公司制定的募集资金管理制度涉及对于子公司的管理,内容不具体,监控有漏洞,未能起到事前防范的作用;再次,中国农业银行自贡分行未履行四方监管协议约定的监管义务,资金划转事前审批不严,事后未及时通报。公司已对此次违规行为进行了深刻反省与检讨,采取了整改措施,对相关责任人进行了认定和惩戒。详情参见公司于 2018 年 1 月 20 日在上交所网站披露的《建设机械关于子公司自贡天成工程机械有限公司募集资金使用过程中存在违规问题之自查及整改情况报告》。

(3) 以公允价值计量的金融资产

☐适用 ☒不适用

(六) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(七) 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:60,800.00 万人民币

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,装卸服务,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),企业管理咨询。【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 12 月 31 日, 庞源租赁总资产为 470,933.74 万元、净资产为 184,451.44 万元, 报告期内, 实现营业收入为 132,754.26 万元、营业利润 22,484.73 万元、净利润 18,348.45 万元。

(2) 公司名称: 自贡天成工程机械有限公司

注册地址: 贡井区长土街张家山 51 号

法定代表人: 王志荣

注册资本: 22,442.85 万元

公司类型: 有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)

成立日期: 1999 年 8 月 6 日

营业期限: 1999 年 8 月 6 日至 2043 年 5 月 30 日

经营范围: 建筑工程机械、矿山机械、环保化工设备制造、销售、安装; 销售: 建材、化工产品(危化品及易制毒品除外)、经营本企业自产产品及技术的出口业务、经营本企业生产所需的原材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外); 经营进料加工和“三来一补”业务、设备租赁; 运输机械、斗式提升机、螺旋输送机、给料机械的制造、安装、销售、技术开发、技术咨询、技术服务; 锅炉配件及钢结构的加工; 进出口贸易; 国内贸易。(以上经营范围不含法律、法规规定需办理前置审批或许可的项目, 后置许可项目经相关部门批准后方可开展经营活动)(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 12 月 31 日, 天成机械的总资产为 44,990.71 万元、净资产为 25,177.28 万元, 报告期内, 实现营业收入为 24,060.59 万元、营业利润-448.22 万元、净利润-410.54 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: 张永青

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、钢结构工程专业承包一级, 钢结构设计、制造、安装技术咨询等相关业务; 建筑工程施工总承包; 建筑工程、地基与基础工程、土石方工程的施工。(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 12 月 31 日, 建设钢构总资产为 16,281.64 万元, 净资产为 6,325.21 万元; 报告期内, 实现营业收入为 8,856.98 万元, 营业利润-158.15 万元, 净利润-120.09 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

公司类型：有限责任公司（法人独资）

成立日期：2013 年 3 月 15 日

营业期限：长期

经营范围：一般经营项目：道路工程机械、建筑工程机械、煤炭与矿山机械、金属结构产品的租赁；道路工程、市政工程、公路工程、桥梁工程的施工及技术咨询、技术服务；工程机械设备及配件的销售、维修；化工原料（除易燃易爆危险化学品）的销售；碎石、水稳碎石混合料、沥青、沥青混合料、乳化沥青、建筑材料及公路施工材料的销售。（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 12 月 31 日，重装工程总资产为 7,853.95 万元，净资产为 1,060.67 万元；报告期内，实现营业收入为 3,958.69 万元，营业利润-674.13 万元，净利润-678.85 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：500 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、汽车配件；技术服务；仓储服务；租赁建筑工程机械设备。（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 12 月 31 日，路机联盟的总资产为 2,257.27 万元、净资产为 413.39 万元，报告期内，实现营业收入为 1,771.19 万元、营业利润-46.68 万元、净利润-43.10 万元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

☒ 适用 ☐ 不适用

1、行业竞争格局

2017 年，国家经济发展仍以供给侧结构性改革为主线，不断推动经济结构优化、动力转换和质量提升，国民经济整体稳中向好，正逐步向高质量发展迈进。深化供给侧结构性改革、解决新



时代“不平衡、不充分”的供需矛盾，成为经济增长的主要动力。工程机械行业方面，随着十九大提出的各项改革措施的逐步落实，宏观环境的持续改善、“一带一路”的广阔发展前景，以及环保排放升级促进产品的更新换代与市场需求的理性增长并存等因素影响，基础设施投资边际效应的稳中趋好，给行业发展带来了一定的机会和条件，工程机械行业整体呈现恢复性增长的发展态势。但是由于“稳健中性的货币政策，管住货币供给总闸门”和“强监管、防风险、抑泡沫、去杠杆”的金融政策主基调，以及欧美发达国家的加息预期，意味着国内货币政策“易紧难松”，加之行业企业产能结构性过剩、应收账款居高不下、周转资金短缺等问题仍未解决，使得工程机械行业全年亦呈现“前扬后抑”的发展态势，行业恢复性增长趋势还很不稳定，挑战和困难依然诸多，需要进一步巩固。

工程机械设备租赁行业，国内市场增量明显，但由于前几年租赁市场低迷的影响，设备制造企业对市场的好转信心不足加之企业产能不足，致使很长时间内市场上塔机供不应求，结构性调整矛盾突出。低端市场，延续 2016 年的趋势，存量设备数量巨大，小散企业多，竞争激烈；中端市场，较多企业由于自身经营规模和资金实力限制，经营规模收缩，新增采购设备数量有所降低，但行业整体租赁价格呈延续升势。在此环境下，庞源租赁依托于上市公司的融资渠道，加大采购力度，进一步提高市场占有率，特别是装配式住宅建设的市场份额。2017 年庞源租赁的产值规模，已经相当于国内同行排名第二至第六名企业产值的总和。庞源租赁作为国内行业龙头的地位进一步提高。

2、行业发展趋势

2018 年，是国家“十三五”规划的承上启下之年。国内经济正处于转变发展方式、优化经济结构、转换增长动力的攻关期，通过贯彻五大新发展理念，建立现代经济体系，以此推动质量变革、效率变革、动力变革，提高全要素生产率，经济发展的特征已由高速增长阶段转向高质量发展阶段，其核心就是高质量，高效益，中等增长速度，市场化改革。因此，2018 年将是中国工程机械行业继续深入调整和发展的一年，基础设施投资依然会保持高增速发展，在建、新开工和新批准基建项目将会顺利推进；同时，“一带一路”加速推进，“大气污染防治”制度措施相继出台，人工智能、互联网+制造等新技术逐步应用，线上线下和物流有机结合的新商业模式涌现，产品更新换代和出口增长带来的发展机会，以及四万亿投资退潮洗礼后的理性回归，将会给工程机械行业的复苏带来良好机遇。但同时，欧美发达国家持续推进的制造业回归战略和逐步退出的量化宽松货币政策，会造成国际市场竞争、关税壁垒、贸易摩擦的进一步加剧；中国为防范金融风险而实施的中性稳健货币政策，使得融资难、融资贵成为常态，也会进一步推高工程机械行业制造成本；以及当前我国工程机械行业发展中不合理的产业结构，低端产品同质化竞争，高端产品、关键技术、关键配套件能力不足，都会构成行业发展的巨大挑战，也都决定了中国工程机械行业不会重回以往的高增长，而是步入稳定阶段。

工程机械设备租赁行业，根据国家统计局网站公布的最新数据表明，国内建筑市场总额持续增长，2017 年全年总产值同比 2016 年增长 10.5%，且预计其增长态势今后仍将延续，与之相对应的



工程机械租赁市场也呈同步快速增长的趋势。另一方面，据统计，建筑企业自有施工机械设备整体数量连年呈下降趋势，施工企业越来越多地从自购设备的模式转向租赁模式，租赁渗透率不断提高。据中国建筑业协会调查报告显示，中国工程机械租赁行业的业务中，用于租赁最多的机械是塔式起重机，所占比重约 70%。并且，随着国家大力推进建筑产业化转型和装配式建筑（PC）发展，工程机械租赁行业必将迎来新的发展。2015 年国务院发布的《关于进一步加强城市规划建设管理工作的若干意见》明确提出大力推广装配式建筑，建设国家级装配式建筑生产基地。加大政策支持力度，力争用 10 年左右时间，使装配式建筑占新建建筑的比例达到 30%。《建筑产业化发展纲要》中指出，到 2020 年，装配式建筑占新建建筑的比例达到 20%，到 2025 年比例达到 50% 以上。按以上数据推算，至 2025 年装配式建筑的规模将达到 5 亿平方米左右，对应的塔式起重机需求量将达到 7.5 万台左右。由于装配式建筑的 PC 构件单件重量在 3.5~15 吨，其适用的机型在 200~500 吨米范围，此范围内目前国内设备保有量在 2 万台以内，巨大的设备缺口将成为租赁企业新的重大商机。

（二） 公司发展战略

√适用 □不适用

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

（三） 经营计划

√适用 □不适用

公司经营工作的总体要求：以党的十九大精神为指引，紧紧围绕企业发展战略，理清思路，瞄准机遇，科学筹划，稳健推进，以全面提高工作质量为主线，全力实现产品品质提升、生产产能提升、管理能力提升三大任务，实现企业转型发展新目标。

经营目标：实现主营业务收入 25 亿元，费用总额 3.8 亿元。

为确保全年各项工作的开展，公司重点做好以下几个方面的工作：

1、结合技术进步，提升产品品质和质量管理水平

技术性能、成本价格、质量水平的合理匹配和有机平衡，是产品竞争力的重要要素，也是产品品质的具体表现。因此，2018 年公司技术工作将结合实际，集中优势技术资源，专注“摊铺机”和“塔机”两条主线产品发展，以提高产品品质、生产效率和效益为根本开展工作。①产品研发立项应反复进行产品市场论证，先进性、前瞻性与适用性、经济性相结合，从根本上切实提高产品设计质量。②系统研究行业发展政策、技术进步趋势，对标市场主流机型寻找差距，有针对性的开展产品优化设计，提前做好产品更新换代的技术储备。③学习借鉴先进的工艺方法，优化工艺设计，加强技术攻关，加大专用工装设备研发投入，有效提高生产效率；加快工位器具的设计配备与使用，积极推进“带漆装配”工作，有效提高产品外观质量；继续优化提升装配工艺，完善整机检测手段，有效提高整机装配质量。

质量工作方面，树立客户需求和科技创新相结合的观念，加快研发步调。在“供给侧改革”趋势引领下，做好上游供应链的升级工作，严格实施负责人配套追责机制，补足配套件质量短板。通过工艺优化和质量检测等内部控制手段，以提高零部件的互换性、转运防护、作业流程优化来实现带漆装配，降低不合格率。营造全员主动参与质量改善的工作氛围，以推行“质量第一责任人”的方式进行全面质量管理；完善质量管理体系，强化风险管控，对相关岗位专业人员进行再培训提升质量意识和专业技能；通过制度的实施和引导，让质量管理效益可视化，并与岗位效益挂钩，明确质量考核奖惩标准和影响，促进公司产品品质和质量管理水平的提升。

2、加强队伍建设，理清营销思路，提高营销水平

2018 年，公司营销工作任务艰巨，紧抓营销能力提升的同时，还应加强应收账款的清欠力度，确保全年销售计划的顺利实施。营销管理方面，通过系统分析研究、学习借鉴竞争对手的优势，创新思路，科学调整营销政策、模式、渠道等组合策略，提升营销效益。营销队伍建设方面，探索和创新管理机制、激励机制和用人机制，强化竞争机制，打造一支精干高效、敬业进取的营销团队，促进营销管理升级。风险防范方面，修订和完善营销工作相关管理考核制度，强化责任终身追究机制，有效规范营销行为，严把合同评审和信用销售门槛，提高风险事前防控能力。应收账款清欠方面，细化营销部门应收账款动态管理工作，加强法律手段的介入力度，落实责任和奖惩，维护企业生产经营秩序。市场拓展业务方面，在稳住塔机市场份额的同时，努力争取摊铺机产品市场份额在原有基础上大幅度提升；加强弱势地区的营销力度和海外市场的拓展，拓宽销售渠道；认真剖析营销工作中存在的问题，理清思路，紧跟市场变化，有针对性地制定适合企业的营销策略和模式，科学、有效促进营销工作；深化国际市场的开发方式、渠道建设、品牌推广、售后服务等工作，做强、做大海外市场，积极推进国际化发展战略。

3、推进目标成本管理，提升财务管理能力

目标成本管理是企业降低成本，增加盈利和提高管理水平的有效方法。2018 年，公司积极推进目标成本管理工作，以市场价格为基础，以计划成本为参考标准，结合目标利润率，梳理成本控制的重点要素，提高成本费用分析质量，有针对性地开展成本压降工作；以市场为导向，通过技术创新、流程优化、效率提高等全方位，有效降低制造成本；以预算为指导，严肃各项费用支出的事前审批和刚性考核，严格执行费用预算计划，坚决制止先斩后奏、超计划支出现象的发生，维护费用预算的严肃性；从公司层面建立以责任终身追究制为核心的风险管理体系，完善应收账款管理制度，进一步细化、明确管控分管领导、部门领导、业务人员等所应承担的责任和义务，明确奖惩措施和办法；强化全员成本意识，坚持勤俭治企的理念，把厉行节约、杜绝浪费贯彻到制度建设上，落实到行动中；不断细化、调整各项可控费用考核项目和指标，建立全企业、全过程、全员和多层次、多方位的财务管理考核体系，使公司的财务管理逐步由传统的事后核算型向事前管理型转变，提高财务管理能力，以管理的精细化、科学化提高企业整体竞争能力。

4、规范运营，提高生产管理效率，加强安全环保力度

公司将进一步优化法人治理结构和治理机制，不断完善和强化以风险防范为核心的企业内控管理体系建设，制定出台政纪处分管理措施并延伸到下属各子公司；在管控有效的前提下，充分放权、授权，优化决策流程，简化审批程序，提高反应能力和运行效率；积极探索国企与民企活力优势互补、相得益彰的管理新模式，深化改制；加强对管理体系运行的审计督查，提高管理能力，提高制度体系的有效性，确保企业运作安全、规范。

生产管理方面，2018 年公司产品产量计划较上年同期增幅较大，生产系统应充分做好生产准备与调控工作，详细测算、分解全年生产任务，对制约产能提升的瓶颈和难点问题分析归类，并提出解决方案，各部门做好与之配合的技术准备和资源调配工作。适时平衡、调整、优化生产作业和生产节点，提高生产过程的计划、指导、协调和控制能力，加大对各生产车间、各责任部门计划执行情况和服务配合工作的考核力度，严格过程考核，提升产能。同时，重视外协外购工作，坚持把质量放到第一位，严把配套供应商、外协生产单位的准入门槛、严肃质量协议和技术条款、严格执行优胜劣汰的动态管理机制；在坚持专业化配套的前提下，选择实力强、质量优、价格合理的外协生产厂家，逐步培育发展核心供货商，形成长期、稳定、互赢的合作伙伴。

安全环保工作方面，公司持续推动 6S 现场管理工作，力争本年度 6S 现场管理初步达到目视化管理水平。各部门应从“查隐患、查缺陷、查责任、查漏洞”四方面入手，针对重点部位开展专项检查。2018 年 6 月底前，完成现场定置管理既定目标。公司全员牢固树立“安全责任重于泰山”的理念，切实将“安全第一、预防为主”落实于每个生产经营服务环节，采取强有力措施，加强安全监管力度。严格按照国家相关的法律法规及标准，重新修订完善公司环保管理制度和工作标准，认真做好环保设备的管理及危废物的收集和处置工作，定期监测和监控“三废”污染排放，确保公司各类废弃物的排放达标率为 100%。

5、庞源租赁强化自身经营管理，提升盈利能力

顺应国家大力发展建筑产业化转型和装配式建筑（PC）和大型工程项目的发展趋势，庞源租赁将继续调整设备占比结构，加大大中型塔式起重机的采购量，逐步降低小型塔机的份额比重，并依靠积极拓展海外市场消化存量老旧设备。2018 年，庞源租赁计划新增设备采购额 140,000 万元，新购设备仍以适用于装配式住宅施工领域为主，进一步扩大市场份额。经营措施方面，充分利用行业经营数据和自身行业地位竞争优势，灵活调整项目承接价格，提升经营效益；继续强化国内大型工程项目承接力度的同时，积极开展与同行业企业合作承接工程项目，努力实现全年产值 180,000 万元；财务管理方面，加强项目预算管理，落实负责人制，严格控制应收账款清欠指标，加大清欠力度，降低公司经营成本，充分依托发挥母公司上市平台优势，拓展融资渠道，降低融资成本和财务费用，保障公司发展与资金投入。2018 年，庞源租赁继续加大在海外市场的投入，顺应国家推行“一带一路”战略契机，大力拓展东南亚业务份额，以马来西亚庞源为海外拓点建设基地向外辐射，努力提高海外业务盈利能力，力争实现全年国外业务产值 10,000 万元，为公司国际化战略发展打好基础。

6、天成机械经营工作

2018 年，天成机械的经营重点是扩大产能，降低成本，提高经营效益，进一步拓展市场份额和盈利渠道。市场与业务方面，深化企业技术创新升级，积极研发新型塔机，丰富产品型号，依托母公司和庞源租赁的产业链整合优势，扩大生产和销售规模，增加市场份额；加大钢结构业务承揽量，积极开展与其他企业的贸易与生产合作，拓展经营范围。管理方面，对标上市公司管理制度体系，强化内控管理，严格制度执行，明确奖惩责任；注重专业知识培训和学习，提升职工素质，强化财务管理、成本管理，提升企业效益，保障公司健康发展。

（四） 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。

(五) 其他

☐适用 ☒不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司现有的利润分配政策为 2014 年根据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》和《上海证券交易所上市公司现金分红指引》的要求，结合公司实际情况，在充分听取并考虑独立董事和中小股东的意见的基础上修订的，即对《公司章程》中有关现金分红的原则和方式进行了细化，进一步规范公司现金分红政策，增强现金分红透明度，切实维护投资者合法权益，符合中国证监会关于上市公司现金分红的有关规定。

2016 年度，公司归属于母公司所有者的净利润为 82,200,449.38 元，期末未分配利润为 -256,524,840.16 元。根据《公司章程》等相关规定，董事会决定不向股东分配利润，也不进行资本公积金转增股本。此利润分配预案经公司第六届董事会第三十六次会议、2016 年年度股东大会审议通过，独立董事出具了同意意见。

报告期内，公司严格执行公司利润分配政策，公司现金分红政策和执行情况符合本公司《公司章程》的规定和股东大会决议的要求，公司现金分红决策程序和机制完备。中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小投资者的合法权益得到了充分的维护。独立董事尽职履责并发挥应有作用，就公司利润分配方案发表独立意见，认为公司利润分配预案符合公司当前的实际情况，有利于公司的持续、稳定、健康地发展。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2017 年	0	0	3	0	22,809,109.68	0
2016 年	0	0	0	0	82,200,449.38	0
2015 年	0	0	0	0	6,086,223.28	0

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

☐ 适用 ☒ 不适用

二、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	西安重工装备制造集团有限公司	2011 年 7 月 15 日，公司实际控制人煤化集团决定将其持有的建机集团 100% 的国有股股权无偿划转至重装集团，重装集团为煤化集团的全资子公司。本次划转后，公司实际控制人没有发生变更，仍为煤化集团。为避免对公司的生产经营构成可能的直接或间接的业务竞争，重装集团承诺：今后公司控制下的所有企业，均不从事与建设机械主营业务构成同业竞争的业务；本公司不会利用间接控制建设机械的地位损害建设机械及其他股东的正当权益。	承诺时间：2011 年 7 月 20 日；承诺期限：长期有效。	否	是	/	/
	解决关联交易	西安重工装备制造集团有限公司	为减少和规范与公司的关联交易，重装集团承诺：公司将尽量避免与建设机械之间发生关联交易；在进行确有必要的关联交易时，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	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。	承诺时间：2015 年 2 月 15 日；承诺期限：长期有效。	否	是	/	/
	解决同业竞争	陕西建设机械（集团）有限责任公司	鉴于建设机械以发行股份的方式购买庞源租赁和天成机械各 100% 的股权，作为公司的控股股东，为避免对公司的生产经营构成可能的直接或间接业务竞争，建机集团承诺：公司不从事与建设机械主营业务构成同业竞争的业务；当存在竞争性同类业务时，公司自愿放弃业务竞争；公司不向任何与建设机械存在相同、类似业务或竞争的公司提供资金、技术和支持；不会利用建设机械控股股东的地位损害建设机械及其他股东的正当权益。	承诺时间：2015 年 2 月 15 日；承诺期限：长期有效。	否	是	/	/

	解决关联交易	陕西建设机械(集团)有限责任公司	鉴于建设机械以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。	承诺时间：2015 年 2 月 15 日；承诺期限：长期有效。	否	是	/	/
	解决同业竞争	柴昭一、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	鉴于建设机械以发行股份的方式购买庞源租赁和天成机械各 100% 的股权，作为公司的控股股东，为了维护建设机械生产经营的独立性，保护上市公司其他股东的合法权益，承诺如下：保证建设机械资产独立、完整；保证建设机械人员独立；保证建设机械财务独立；保证建设机械机构独立；保证建设机械业务独立；保证不通过单独或一致行动的途径，以依法行使股东权利意外的任何方式，干预建设机械重大决策事项。	承诺时间：2015 年 2 月 15 日；承诺期限：长期有效。	否	是	/	/
	其他	陕西建设机械（集团）有限责任公司	鉴于建设机械以发行股份的方式购买庞源租赁和天成机械各 100% 的股权，作为公司的控股股东，建机集团承诺，为了维持建设机械控股股东的地位，自本次重组完成后 36 个月内，公司不以任何方式减持建设机械的股份。	承诺日期：2015 年 2 月 15 日；承诺期限：2015 年 9 月 12 日至 2018 年 9 月 11 日。	是	是	/	/
	其他	柴昭一及其一致行动人、王志荣、力鼎凯得及其一致行动人	建设机械以发行股份的方式购买庞源租赁 100% 的股权，作为交易对方，承诺如下：本次重组完成后 36 个月内，保证不通过所持有上市公司股份主动谋求上市公司的实际控制权，并在本次重组完成后 36 个月内放弃所持有的上市公司股份所对应的表决权，保证不通过包括但不限于增持上市公司股份、接受委托、征集投票权、协议等任何方式获得在上市公司的表决权；保证不以任何方式直接或间接增持上市公司股份，也不主动通过其他关联方或一致行动人（如有）直接或间接增持上市公司股份（但因上市公司以资本公积金转增股本等被动因素增持除外）。	承诺日期：2015 年 2 月 15 日；承诺期限：2015 年 9 月 12 日至 2018 年 9 月 11 日。	是	是	/	/
	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	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	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。	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。	是	是	/	/
	其他	王志荣	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。	承诺日：2015 年 5 月 19 日；承诺期限：长期。	否	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	陕西建设机械（集团）有限责任公司	为避免对公司的生产经营构成可能的直接或间接的业务竞争，控股股东建机集团承诺：1、本公司及本公司的全资子公司和控股公司目前没有从事与建设机械相同并构成竞争的产品和业务；2、在本公司作为建设机械股东的事实改变之前，本公司及本公司的全资子公司和控股公司将不从事任何与建设机械构成直接或间接竞争的业务。	承诺时间：2003 年 1 月 5 日；承诺期限：长期有效。	否	是	/	/

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

☒ 已达到 ☐ 未达到 ☐ 不适用

公司于 2014 年 11 月启动了发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易重大资产重组工作，并于 2015 年 8 月 4 日正式取得中国证监会《关于核准陕西建设机械股份有限公司向柴昭一等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]1849 号）。至 2015 年 8 月 14 日，完成了庞源租赁和天成机械的股权过户及相关工商变更登记手续，庞源租赁与天成机械成为公司全资子公司。

(1) 庞源租赁

根据重组过程中公司与庞源租赁原实际控制人柴昭一先生、肖向青女士签订的《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 2017 年度归属于母公司的净利润为 171,357,971.24 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 158,290,777.06 元，2017 年业绩承诺金额为 158,000,000 元，实现当年业绩承诺金额的比例为 100.18%。

(2) 天成机械

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

经希格玛所审计，天成机械 2015 至 2017 年业绩承诺完成情况如下：

单位：元

项目	2015 年度	2016 年度	2017 年度	合计
业绩承诺净利润	25,500,000.00	34,000,000.00	41,500,000.00	101,000,000.00
归属于母公司净利润	9,791,518.97	14,877,231.77	-3,698,643.81	20,970,106.93
减：非经常损益（扣税后）	-281,060.79	628,523.81	-205,903.45	141,559.57
配套募集资金产生的收益（扣税后）	386,051.37	4,966,678.06	4,446,563.44	9,799,292.87
业绩承诺实现净利润	9,686,528.39	9,282,029.90	-7,939,303.80	11,029,254.49
实现数与业绩承诺数比之完成率	37.99%	27.30%	-19.13%	10.92%

经希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）审计，天成机械 2015 至 2017 年度合计归属于母公司的净利润为 20,970,106.93 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 11,029,254.49 元，2015 至 2017 年度合计实现业绩数低于承诺数 89,970,745.51 元，合计实现业绩承诺金额的比例为 10.92%。根据公司与王志荣签订的相关协议，王志荣应在希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）出具专项审核报告之日（2018 年 6 月 12 日）起 15 个工作日内以个人自有资金进行补偿。公司已于 2018 年 6 月 16 日发布了《陕西建设机械股份有限公司关于 2017 年度业绩补偿的提示性公告》（公告编号 2018-067）。

作为业绩补偿履行的保障措施，王志荣于 2016 年 5 月 10 日将其持有的公司股份 15,00 万股质押给公司控股股东建机集团（2018 年 6 月 25 日公司实施公积金转增股本后王志荣持有股份数变为 34,842,123 股，其质押给建机集团的股份数变为 19,50 万股）。并于 2016 年 9 月与建机集团签署了《股份质押协议二》，同意将剩余股份待满足质押条件后继续质押至建机集团作为业绩承诺的履行保障。建机集团在质押股份可变现价值范围内为王志荣业绩承诺补偿提供担保。经沟通，王志荣初步承诺将尊重专项审计结果并按照业绩补偿协议的约定履行补偿义务。同时，基于谨慎性原则公司按照可控制用于补偿股份的可变现价值与账面资产的差额计提了减值准备。目前，



公司已与王志荣签署《关于确认业绩补偿事项的协议》、与建机集团、王志荣、薛刚签署了《关于业绩补偿安排的协议》，上述协议的相关议案已经 2018 年 7 月 3 日公司第六届董事会第十次会议审议通过，具体内容详见公司于 2018 年 7 月 4 日发布的《陕西建设机械股份有限公司关于签署《关于业绩补偿安排的协议》的关联交易公告》（公告编号 2018-073），《陕西建设机械股份有限公司第六届董事会第十次会议决议公告》（公告编号 2018-076），未来公司将继续通过沟通、协商等各种可利用的手段（包括司法手段）积极推动王志荣足额履行业绩补偿承诺。

天成机械未完成业绩承诺的主要原因：

2015 年以来，国内塔式起重机行业市场需求容量呈较大幅度下降态势，2015-2017 年塔机销售同比下降幅度超过 50%，降幅逐年收窄，细分为小吨位塔机销售锐减，中大吨位塔机市场份额进一步增加，行业产能依旧过剩，市场竞争更加激烈，大多数生产企业采取降价、付款条件较为宽松的促销政策，以获得更多的市场份额。2017 年以后，随着建筑市场大力推广装配式住宅，大型塔式起重机快速发展，更加挤压了中小型塔式起重机的市场空间。天成机械属于中小规模塔式起重机生产企业，并不具有全国市场竞争优势，面对竞争不断加剧的市场环境，天成机械塔机主机、配件的销售收入亦有较大幅度降低，同时由于钢材等生产原材料的采购价格有所上升，导致产品成本有所上升、毛利率不断下滑，天成机械的生产经营面临着诸多不利的影响，虽然采取了一系列的积极措施，但因应收账款数额过大，减值计提等因素，仍未能实现承诺业绩。

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

☐适用 ☒不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

（一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

☒适用 ☐不适用

（1）根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会〔2017〕15 号）修订的规定，公司自 2017 年 1 月 1 日起，与公司日常活动有关的政府补助计入“其他收益”，与公司日常活动无关的政府补助计入营业外收入，采用未来适用法处理。

（2）财政部发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，该准则自 2017 年 5 月 28 日起施行。对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，应当采用未来适用法处理。根据准则要求，公司本年度利润表增加终止经营损益、持续经营损益列报。

（3）公司根据企业会计准则及财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号）的规定，对财务报表格式进行了相应修订，在利润表中新增了“资产处置收益”项目，并对净利润按经营持续性进行分类列报。

本公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整，将上期计入营业外收入 30,010,982.30 元和营业外支出 502,653.61 元的相应项目，以净额计入“资产处置收益”29,508,328.69 元，该调整对可比期间净利润不产生影响。

除上述外，公司本期无其他重要的会计政策变更。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	247
境内会计师事务所审计年限	17

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）	90

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

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

☐ 适用 ☒ 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

☐ 适用 ☒ 不适用

九、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

☐ 本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒ 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、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

十二、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

十三、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

十四、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》，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 12 月 31 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 4,440.83 万元。

2、2016 年 6 月，为了满足公司搬迁后的生产需要，公司与控股股东建机集团签订了《机械设备租赁合同》，双方约定，公司向建机集团租赁生产用机器设备共 139 台套，主要为机械加工设备 and 起重设备，租金以设备年折旧额为定价依据，年租金为 9,611,406 元，租赁期限为 6 年，租金每季度支付一次，于每季末前缴付清当季的租金，考虑计价变化因素，每三年修订一次上述租金价格。

报告期内，为进一步规范公司治理，更好地维护公司的完整性和独立性，减少与控股股东的关联交易，公司向建机集团购买上述租赁设备中的 8 台机械加工设备，交易价格以评估值为基础确定，经双方共同聘请的北京国友大正资产评估有限公司评估，购买设备评估价值为 23,238,600 元，本次交易购买的设备仍继续用于公司的生产经营。鉴于以上事实，经双方协商，公司与建机集团签订《机械设备租赁合同之补充协议》，将原合同约定向其租赁的生产用机器设备总量由 139 台套调整为 131 台套，设备租金每年 9,611,406 元调整为每年 7,918,648 元，原《机械设备租赁合同》其他条款不变。报告期内，公司按原《机械设备租赁合同》支付建机集团租赁费用 5,134,297.77 元，按《机械设备租赁合同之补充协议》支付建机集团租赁费用 2,538,028.20 元，两项共计 7,672,325.97 元。

此关联交易事项已经公司第五届董事会第四十一次会议、公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过，并于 2017 年 7 月 29 日、2017 年 8 月 15 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。

3、临时公告未披露的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 资产或股权收购、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
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。	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》、《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，为了缓解流动资金紧张的状况，保障原材料采购所需资金的有效到位，公司向实际控制人煤化集团的子公司陕煤财务申请办理 3,000 万元授信，用于开立银行承兑汇票，期限 1 年。	已经 2017 年 7 月 28 日、2017 年 8 月 14 日公司第五届董事会第四十一次会议以及公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过，详见 2017 年 7 月 29 日、2017 年 8 月 15 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。

<p>报告期内, 公司子公司庞源租赁在陕煤财务前期累计办理的综合授信 38,000 万元已于 2017 年 8 月 23 日到期, 庞源租赁为缓解流动资金较为紧张状况, 在上述授信到期后继续向陕煤财务申请办理 40,000 万元综合授信, 其中承兑汇票业务 38,000 万元, 超短贷业务 2,000 万元, 期限 1 年。</p>	<p>已经 2017 年 8 月 29 日、2017 年 9 月 15 日公司第五届董事会第四十二次会议以及公司 2017 年第三次临时股东大会审议通过, 详见 2017 年 8 月 30 日、2017 年 9 月 16 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。</p>
<p>报告期内, 公司子公司庞源租赁为了满足经营规模扩大和日常业务开展的资金需要, 在陕煤财务申请办理 2,600 万元融资租赁回租授信额度, 期限 3 年%。</p>	<p>已经 2017 年 11 月 23 日公司第六届董事会第二次会议审议通过, 详见 2017 年 11 月 24 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。</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 12 月 31 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。

截止 2017 年 12 月 31 日, 本公司及其下属子公司存放于陕煤财务公司银行存款金额合计 111,752,360.33 元, 其中: 经营性存款 1,528,491.33 元; 票据保证金存款 110,223,869.00 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公司支付利息 1,893,505.15 元, 支付陕煤财务公司各类手续费 36,637.05 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 12 月 31 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

☐ 适用 ☒ 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

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

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
建机集团	建设机械	机械设备	14,452.39	2016 年 6 月 30 日	2019 年 6 月 29 日	不适用	不适用	不适用	是	控股股东

租赁情况说明

2016 年 6 月，为了满足公司搬迁后的生产需要，公司与控股股东建机集团签订了《机械设备租赁合同》，双方约定，公司向建机集团租赁生产用机器设备共 139 台套，主要为机械加工设备和起重设备，租金以设备年折旧额为定价依据，年租金为 9,611,406 元，租赁期限为 6 年，租金每季度支付一次，于每季末前缴付清当季的租金，考虑计价变化因素，每三年修订一次上述租金价格，该协议自 2016 年 6 月 30 日起生效。

报告期内，为进一步规范公司治理，更好地维护公司的完整性和独立性，减少与控股股东的关联交易，公司向建机集团购买上述租赁设备中的 8 台机械加工设备，交易价格以评估值为基础确定，经双方共同聘请的北京国友大正资产评估有限公司评估，购买设备评估价值为 23,238,600 元，本次交易购买的设备仍继续用于公司的生产经营。鉴于以上事实，经双方协商，公司与建机

集团签订《机械设备租赁合同之补充协议》，将原合同约定向其租赁的生产用机器设备总量由 139 台套调整为 131 台套，设备租金每年 9,611,406 元调整为每年 7,918,648 元，原《机械设备租赁合同》其他条款不变。报告期内，公司按原《机械设备租赁合同》支付建机集团租赁费用 513.43 万元，按《机械设备租赁合同之补充协议》支付建机集团租赁费用 253.80 万元，两项共计 767.23 万元。

此关联交易事项已经公司第五届董事会第四十一次会议、公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过，并于 2017 年 7 月 29 日、2017 年 8 月 15 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。

(二) 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							
公司及其子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							100,421.50							
报告期末对子公司担保余额合计（B）							90,052.97							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）							91,252.97							
担保总额占公司净资产的比例(%)							28.33							
担保情况说明	(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。													
	(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。													
	(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。													
	(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>(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鈇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鈇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> <p>(8) 公司2017年7月28日第五届董事会第四十一次会议审议通过《关于为子公司建设钢构1,100万元流动资金借款提供担保的议案》,公司董事会同意为建设钢构在中国银行股份有限公司西安临潼区支行申请办理的1,100万元流动资金借款提供连带责任保证担保,期限1年。</p> <p>(9) 公司2017年8月29日第五届董事会第四十二次会议审议通过《关于为子公司庞源租赁在广东粤财金融租赁股份有限公司办理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在粤财投资申请办理融资租赁授信额度6,000万元事项提供连带责任保证担保,期限3年。</p> <p>(10) 公司2017年9月18日第五届董事会第四十三次会议审议通过《关于为子公司庞源租赁在深圳金海峡融资租赁有限公司办理5,000万元融资租赁授信提供连带责任保证担保的议案》、《关于为子公司庞源租赁在上海鼎策融资租赁有限公司办理5,700万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在深圳金海峡申请办理融资租赁授信额度5,000万元事项提供连带责任保证担保,同意为庞源租赁在上海鼎策申请办理融资租赁授信额度5,700万元事项提供连带责任保证担保,两笔担保期限都为3年。</p> <p>(11) 公司2017年10月11日第五届董事会第四十四次会议审议通过《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23,722万元融资租赁授信提供连带责任保证担保的议案》、《关于为子公司天成机械在中国农业银行股份有限公司自贡盐都支行办理5,800万元流动资金借款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在长城国兴申请办理融资租赁授信额度23,722万元事项提供连带责任保证担保,期限5年,董事会同意为天成机械在农行盐都支行申请办理流动资金借款5,800万元事项提供连带责任保证担保,期限1年。</p> <p>(12) 公司2017年10月27日第五届董事会第四十五次会议审议通过《关于为子公司庞源租赁在浙江浙银金融租赁股份有限公司办理10,000万元融资租赁授信提供连带责任保证担保的议案》、《关于为子公司庞源租赁在江苏银行股份有限公司上海分行长宁支行办理1,500万元流动资金借款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在浙银金融申请办理融资租赁授信额度10,000 万元事项提供连带责任保证担保,期限3年,公司董事会同意为庞源租赁在江苏银行长宁支行申请办理流动资金借款1,500万元事项提供连带责任保证担保,期限1年。</p> <p>(13) 公司2017年11月23日第六届董事会第二次会议审议通过《关于为子公司庞源租赁在陕煤财务办理2,600万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在陕煤财务申请办理2,600万元融资租赁授信事项提供连带责任保证担保,期限3年。</p>
--	---

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

(1). 委托理财总体情况

☐适用 ☒不适用

其他情况

☐适用 ☒不适用



(2). 单项委托理财情况

☐适用 ☒不适用

其他情况

☐适用 ☒不适用

(3). 委托理财减值准备

☐适用 ☒不适用

2、委托贷款情况

(1). 委托贷款总体情况

☐适用 ☒不适用

其他情况

☐适用 ☒不适用

(2). 单项委托贷款情况

☐适用 ☒不适用

其他情况

☐适用 ☒不适用

(3). 委托贷款减值准备

☐适用 ☒不适用

3、其他情况

☐适用 ☒不适用

(四) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十六、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

(1) 根据公司2018年第一次临时股东大会决议，公司拟非公开发行股票，发行的股票种类为人民币普通股（A股），每股面值人民币1.00元，发行对象为包括公司控股股东建机集团在内的不超过10名的特定投资者，本次非公开发行股票数量不超过127,352,840股（含127,352,840股），其中建机集团承诺认购不低于本次非公开发行股票总数的20%（含20%），本次非公开发行股票的定价基准日为本次非公开发行的发行期首日，发行价格不低于定价基准日前20个交易日公司股票交易均价的90%，本次非公开发行拟募集资金总额（包括发行费用）不超过 150,574.80万元，募集的资金主要用于投资工程租赁设备扩容建设项目。

公司本次非公开发行股票方案已经《陕西省人民政府国有资产监督管理委员会关于陕西建设机械股份有限公司非公开发行股票的批复》（陕国资产权发[2018]71号）批复，批复具体内容：同意陕西建设机械股份有限公司非公开发行面值为人民币1元、数量不超过127,352,840股（含本数）的A股股票，发行价格不低于定价基准日前20个交易日上市公司股票交易均价的90%。募



集的资金主要用于投资工程租赁设备扩容建设项目。

本次非公开发行股票事项尚需获得中国证监会核准后方可实施。

(2) 公司于 2018 年 4 月 20 日收到公司实际控制人煤化集团发来的《陕西煤业化工集团有限责任公司关于将西安重装集团持有陕建机集团股权无偿划转到集团公司的批复》(陕煤司发[2018]243 号)。煤化集团决定,将其全资子公司重装集团持有的公司控股股东建机集团 100%国有股权无偿划转到煤化集团。

建机集团现持有本公司股份 135,312,883 股,占公司股份总数的 21.25%,为本公司控股股东。本次划转前,建机集团隶属于重装集团;本次划转后,建机集团隶属于煤化集团。本次划转后,公司实际控制人未发生变更,仍为煤化集团。本次划转对于公司经营不存在不利影响。

(3) 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。

经希格玛事务所审计,庞源租赁 2017 年度归属于母公司的净利润为 171,357,971.24 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 158,290,777.06 元,2017 年业绩承诺金额为 158,000,000 元,实现当年业绩承诺金额的比例为 100.18%。

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

经希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）审计，天成机械 2015 至 2017 年度合计归属于母公司的净利润为 20,970,106.93 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 11,029,254.49 元，2015 至 2017 年度合计实现业绩数低于承诺数 89,970,745.51 元，合计实现业绩承诺金额的比例为 10.92%。根据公司与王志荣签订的相关协议，王志荣应在希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）出具专项审核报告之日（2018 年 6 月 12 日）起 15 个工作日内以个人自有资金进行补偿。公司已于 2018 年 6 月 16 日发布了《陕西建设机械股份有限公司关于 2017 年度业绩补偿的提示性公告》（公告编号 2018-067）。

作为业绩补偿履行的保障措施，王志荣于 2016 年 5 月 10 日将其持有的公司股份 15,00 万股质押给公司控股股东建机集团（2018 年 6 月 25 日公司实施公积金转增股本后王志荣持有股份数变为 34,842,123 股，其质押给建机集团的股份数变为 19,50 万股）。并于 2016 年 9 月与建机集团签署了《股份质押协议二》，同意将剩余股份待满足质押条件后继续质押至建机集团作为业绩承诺的履行保障。建机集团在质押股份可变现价值范围内为王志荣业绩承诺补偿提供担保。经沟通，王志荣初步承诺将尊重专项审计结果并按照业绩补偿协议的约定履行补偿义务。同时，基于谨慎性原则公司按照可控制用于补偿股份的可变现价值与账面资产的差额计提了减值准备。目前，公司已与王志荣签署《关于确认业绩补偿事项的协议》、与建机集团、王志荣、薛刚签署了《关于业绩补偿安排的协议》，上述协议的相关议案已经 2018 年 7 月 3 日公司第六届董事会第十次会议审议通过，具体内容详见公司于 2018 年 7 月 4 日发布的《陕西建设机械股份有限公司关于签署〈关于业绩补偿安排的协议〉的关联交易公告》（公告编号 2018-073），《陕西建设机械股份有限公司第六届董事会第十次会议决议公告》（公告编号 2018-076），未来公司将继续通过沟通、协商等各种可利用的手段（包括司法手段）积极推动王志荣足额履行业绩补偿承诺。

（5）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。

(6) 2015 年 4 月 11 日，北京高邦设备租赁有限公司（以下简称“北京高邦”）向北京市朝阳区人民法院提交民事起诉状（案号为 2015 年朝民商初字第 19499 号），以买卖合同纠纷为案由请求公司子公司庞源租赁的子公司北京庞源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。报告期内，该案件已强制执行完毕。

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

(7) 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。2017 年 12 月 25 日，北京市通州区人民法院做出判决，判决北京庞源支付北京高邦占有物租赁费 900,763.32 元及相应利息。收到法院判决书后，北京庞源于 2018 年 2 月 5 日支付完毕。

十七、积极履行社会责任的工作情况

（一）上市公司扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

（二）社会责任工作情况

☒适用 ☐不适用

公司能够严格按照国家相关法律法规和《公司章程》的相关规定，切实履行信息披露义务，做到真实、准确、完整、及时地披露信息，切实维护社会公众股东的合法权益。2017 年公司按期发布定期报告 4 个，临时公告 90 个，未出现因工作失误造成的重大差错事项。公司亦十分注重与投资者的沟通交流，不断完善沟通机制，建立良好的沟通关系。严格按照《投资者关系管理制度》的要求，通过接待投资者来访、投资者电话、传真、电子邮件等沟通方式，加强与投资者之间的



交流，搜集、整理投资者所关注的问题，并及时进行答复和落实，进一步提升公司投资者关系管理工作的质量。

2017 年，公司在紧抓生产经营工作的同时，积极促进党群工作与企业文化建设、生产经营工作的同步协调、有机结合。以工匠精神为灵魂，继续传承、创新企业文化，开展岗位练兵、技术比武、专项劳动竞赛、技术创新等各种岗位技能专项业务培训、竞赛和宣传教育活动，丰富了职工文化生活，形成了比学赶超、积极向上、勇于创新、履职尽责的良好氛围。公司选派的职工代表参加了陕西省职业技能大赛，取得焊工组团体第三名的好成绩；组织开展了迎“七一”文艺汇演，并对上年度各类先进集体和模范个人进行集中表彰；大力弘扬劳模精神，表彰奖励了 14 名公司劳动模范，充分发挥他们的示范和导向作用；组织举办了“2017 年庆‘三八’女职工系列活动”，来自全公司 17 个分会的 160 余名职工参与了活动；由工会开展为女职工送生日祝福和一线奋战奖励活动，体现公司对女职工群体的关怀。公司还把宣传舆论工作与发展相结合，在陕西日报、中国工业报、陕西工人报等媒体网站发表稿件 200 余篇，凝聚正能量，鼓舞职工士气，树立了公司良好形象。公司全年累计发放扶贫解困、贫困助学、遗属供养等资金 18 余万元，受益面达 173 人次；慰问困难职工、伤病职工 159 人；开展金秋助学 9 人，为 7 名困难职工遗属发放生活补助；开展夏季“送清凉”活动，向职工发放防暑降温用品共计 6.2 余万元；另外，倡议向患重病的困难职工捐款，为患病困难职工解决了燃眉之急，体现了广大职工互助友爱之情和公司大家庭的温暖。

公司还十分重视党组织的建设和活动开展。健全基层组织，把党支部建成凝聚职工的核心、教育党员的学校，积极开展“标准化党支部”建设，增强党员的组织归属感。开展组织关系排查，通过对全公司 17 个党支部和全体党员身份信息、入党材料、关系接转、失联情况等进行排查、清理，完善了 400 多名党员的基本信息登记台账和日常管理纪实台账。开展“创先争优”工作，树立模范典型，以主题活动为抓手，激励党员立足岗位做贡献。开展“戴党徽、亮身份”、“追赶超越党员手中出精品”等活动，400 余名在岗党员佩戴党徽上岗，树立了共产党员的先锋模范作用，党员的党性观念、组织纪律观念进一步增强。认真落实党委主体责任，强化纪委监督责任，开展了外委外包专项检查。对 18 个单位、部门党风廉政建设目标责任进行了检查考核。开展效能监察，产生效益 100 余万元。公司党风廉政建设工作做到组织落实、干部胜任、职责明确、监督严格、考核到位，形成了风清气正的良好氛围。

（三）环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

☐适用 ☒不适用

2. 重点排污单位之外的公司

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪



声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，在日常经营管理中，提倡节约能源，营造绿色办公环境。

公司坚持把防治污染和环境保护贯彻于企业规划、生产和经营的全过程，确保质量管理体系、环境管理体系、职业健康与安全管理体的有效运行。公司具有独立的安全环境管理部门，有环保设备设施和专职环保设备管理人员，定期对环保设备进行清理和检查，保持环保设施稳定正常运行；建立有较完备的环境管理制度，并定期对员工开展环境保护意识、制度相关培训，定期开展事故应急演练。报告期内，公司严格按照国家环保法律、法规要求经营生产，不存在环保的违规、违法行为。

3. 其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 其他说明

☐适用 ☒不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

☐适用 ☒不适用

(三) 报告期转债变动情况

☐适用 ☒不适用

报告期转债累计转股情况

☐适用 ☒不适用

(四) 转股价格历次调整情况

☐适用 ☒不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

☐适用 ☒不适用

(六) 转债其他情况说明

☐适用 ☒不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	115,466,849	18.13				-17,531,500	-17,531,500	97,935,349	15.38
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	115,466,849	18.13				-17,531,500	-17,531,500	97,935,349	15.38
其中：境内非国有法人持股	35,452,608	5.57				0	0	35,452,608	5.57
境内自然人持股	80,014,241	12.56				-17,531,500	-17,531,500	62,482,741	9.81
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	521,297,354	81.87				17,531,500	17,531,500	538,828,854	84.62
1、人民币普通股	521,297,354	81.87				17,531,500	17,531,500	538,828,854	84.62
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	636,764,203	100.00				0	0	636,764,203	100.00

2、普通股股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
柴昭一	48,090,000	16,030,000	0	32,060,000	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	2017 年 9 月 12 日
肖向青	4,504,500	1,501,500	0	3,003,000	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	2017 年 9 月 12 日
合计	52,594,500	17,531,500	0	35,063,000	/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用



三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	33,996
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	30,906

(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 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	32,060,000	质押	64,000,000	境内自然人
王志荣	0	26,801,633	4.21	26,801,633	质押	26,422,286	境内自然人
薛刚	-782,700	21,647,000	3.40	0	质押	20,550,000	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
孙向东	4,953,402	6,893,200	1.08	0	无	0	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
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				
柴昭一	32,060,000	人民币普通股	32,060,000				
薛刚	21,647,000	人民币普通股	21,647,000				
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				
孙向东	6,893,200	人民币普通股	6,893,200				
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				
肖向青	6,006,000	人民币普通股	6,006,000				
朱寿彭	5,222,200	人民币普通股	5,222,200				
刘丽萍	3,563,579	人民币普通股	3,563,579				
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。本公司前十名股东持股情况及前十名无限售条件股东中,柴昭一、柴效增、肖向青为一致行动人。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	32,060,000	2018年9月12日	16,030,000	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	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
6	中科汇通(深圳)股权投资基金有限公司	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
7	肖向青	3,003,000	2018年9月12日	1,501,500	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
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	2018年9月12日	0	公司发行股份购买资产,其在本次交易中获得的上市公司股份的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

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

√适用 □不适用

名称	陕西建设机械（集团）有限责任公司
单位负责人或法定代表人	杨宏军
成立日期	1989 年 11 月 8 日
主要经营业务	机械设备及成套设备、金属结构产品及相关配件的研发、生产、销售、安装、调试及维修；机动车辆（小轿车除外）的研发及销售；原辅材料、设备的购销；物业管理；本公司房屋道路修建、普通货物运输；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定或禁止公司经营的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无控股和参股的其他境内外上市公司
其他情况说明	无

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

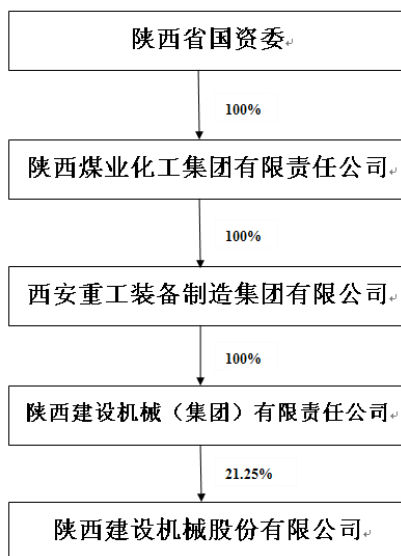
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

√适用 □不适用

名称	陕西煤业化工集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	杨照乾
成立日期	2004-02-19
主要经营业务	煤炭开采、销售、加工和综合利用；煤化工产品、化学肥料和精细化工产品的研发、生产及销售；电力生产与供应；煤炭铁路运输（限自营铁路）；机械加工；煤矿专用设备、仪器及配件制造与修理；煤炭、化工、煤机的科研设计；煤田地质勘探；咨询服务；煤及伴生矿物深加工；矿山工程及工业和民用建筑；机电设备安装；矿井（建筑）工程设计；工程监理；建材销售；气体产品的制造和销售；火工、公路运输；物资仓储；高科技产业；农林业；自营代理各类商品及技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。（其中煤炭开采、电力生产与供应、煤田地质勘察、气体产品制造、公路运输项目由集团公司所属企业凭许可证在有效期内经营）（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）。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2017 年 12 月 31 日，煤化集团控股和参股的其他上市公司股权情况如下：持有陕西煤业股份有限公司（601225）63.14%股权；持有陕国投 A（000563）34.58%股权；持有湖北能源集团股份有限公司（000883）3.11%股权。
其他情况说明	无

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

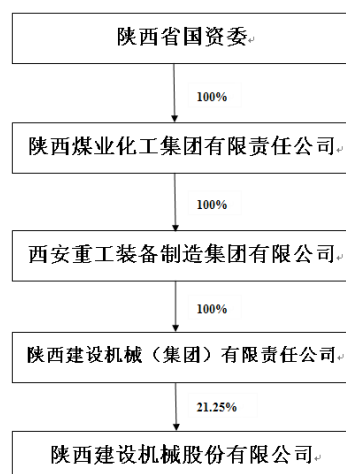
□适用 √不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用





6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐适用 ☒不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

☐适用 ☒不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

☐适用 ☒不适用

六、股份限制减持情况说明

☐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、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
杨宏军	董事长	男	48	2011-10-29	2020-11-13	0	0	0	/	7.54	否
柴昭一	副董事长	男	50	2015-10-16	2020-11-13	64,120,000	64,120,000	0	/	50	否
李长安	董事、总经理	男	48	2011-10-29	2020-11-13	0	0	0	/	18	否
申占东	董事、常务副总经理	男	55	2011-10-29	2020-11-13	0	0	0	/	16	否
王志荣	董事、副总经理	男	59	2015-10-16	2018-01-17	26,801,633	26,801,633	0	/	9.84	否
陈永则	董事、副总经理	男	50	2015-10-16	2020-11-13	0	0	0	/	14	否
张敏	独立董事	女	45	2014-11-19	2020-11-13	0	0	0	/	5	否
李敏	独立董事	男	47	2014-11-19	2020-11-13	0	0	0	/	5	否
宋林	独立董事	男	48	2014-11-19	2020-11-13	0	0	0	/	5	否
胡立群	监事	男	50	2011-10-29	2020-11-13	0	0	0	/	14	否
冯超	监事	男	53	2011-10-29	2020-11-13	100	100	0	/	10	否
张兰天	监事	男	50	2012-9-26	2020-11-13	0	0	0	/	10	否
高凤勇	监事	男	48	2015-10-16	2017-11-13	0	10,000	10,000	二级市场购买	3.67	否
程曦	监事	男	53	2017-11-14	2020-11-13	3,508,000	3,508,000	0	/	0.67	否
刘敏	监事	女	47	2015-10-16	2020-11-13	0	0	0	/	3.14	否
白海红	副总经理、财务总监、董事会秘书	男	54	2011-10-29	2020-11-13	0	0	0	/	1	否
司小柱	副总经理、总工程师	男	54	2012-12-4	2020-11-13	0	0	0	/	14	否
贺卫东	副总经理	男	50	2015-9-22	2020-11-13	0	0	0	/	14	否
包忠平	副总经理	男	47	2015-9-22	2020-11-13	2,380,100	2,380,100	0	/	50	否
合计	/	/	/	/	/	96,809,833	96,819,833	10,000	/	250.86	/



姓名	主要工作经历
杨宏军	本科学历，高级工程师，高级职业经理人。最近五年一直担任公司董事长、党委书记。
柴昭一	研究生学历。最近五年曾任上海庞源机械租赁股份有限公司董事长，现任公司副董事长，兼任上海庞源机械租赁有限公司执行董事。
李长安	本科学历，高级工程师。最近五年一直担任公司董事、总经理、党委副书记。
申占东	本科学历，高级工程师。最近五年一直担任公司董事、常务副总经理。
王志荣	专科学历，高级工程师。最近五年曾任自贡天成机械有限公司总经理、公司董事，现任公司副总经理，兼任自贡天成工程机械有限公司执行董事。（因工作原因，已于 2018 年 1 月 17 日辞去公司董事职位）
陈永则	本科学历，高级工程师。最近五年曾任陕西三捷轻钢结构公司总经理、公司子公司建设钢构公司执行董事，现任公司董事、副总经理，兼任建设钢构公司执行董事。
张敏	本科学历，注册会计师，证券特许会计师。最近五年曾任西安宝德自动化股份有限公司任董事会秘书、财务总监，成都晟唐银科基金高级副总裁，现任西部优势资本投资有限公司风险控制部负责人，公司独立董事。
李敏	本科学历。最近五年曾任国泰君安证券股份有限公司陕西分公司营销总监等职务，现任国泰君安证券股份有限公司陕西分公司副总经理，公司独立董事。
宋林	教授，博士生导师。最近五年曾任西安交通大学经济与金融学院产业经济专业副教授，诺丁汉大学当代中国学学院国家留学基金委访问学者，现任西安交通大学经济与金融学院产业经济专业教授，博士生导师，公司独立董事。
胡立群	硕士研究生，高级讲师。最近五年曾任公司纪委书记，现任公司监事、党委副书记、纪委书记。
冯超	本科学历，高级工程师。最近五年一直担任公司职工代表监事、企管规划部部长。
张兰天	本科学历，高级工程师。最近五年一直担任公司人力资源部部长，现任公司职工代表监事。
高凤勇	硕士研究生学历。最近五年一直担任任上海力鼎投资管理有限公司执行董事、首席执行官；上海晋宇投资管理有限公司监事；广州力鼎凯得投资管理有限公司总经理；河南建信鼎鑫企业管理有限公司董事；河南百川畅银实业有限公司董事；北京力鼎富盛创业投资有限公司董事，公司第五届监事会监事，已于 2017 年 11 月 13 日期满卸任。
程曦	大学本科学历，国家注册化工工程师。最近五年曾任上海庞源建筑机械租赁有限公司董事，现任公司监事，兼任上海智鼎化工工程技术有限公司法人、上海新建建筑设计有限公司董事、上海睿明化工设计工程有限公司执行董事。
刘敏	专科学历，经济员。最近五年一直担任自贡天成工程机械有限公司国际贸易部部长、电子商务部部长，现任公司监事。
白海红	工商硕士研究生，最近五年一直担任公司董事会秘书，现任公司财务总监。
司小柱	本科学历，高级工程师。最近五年曾任徐工科技研究院副院长、徐工科技技术中心副主任、徐工科技技术中心副总设计师，现任公司副总经理、总工程师。
贺卫东	本科学历，高级工程师。最近五年曾任公司销售总监、电液研究所所长、工程机械研究院副院长、技术管理中心主任、营销总公司总经理，现任公司副总经理。
包忠平	本科学历，工程师。最近五年曾任南通庞源机械工程有限公司执行董事、总经理、上海庞源机械租赁股份有限公司副总裁、华东大区总经理、上海庞源机械租赁股份有限公司董事、总裁，现任公司副总经理，兼任上海庞源机械租赁有限公司总经理。

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**(一) 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
杨宏军	西安重工装备制造集团有限公司	副总经理	2012 年 12 月 17 日	
杨宏军	陕西建设机械（集团）有限责任公司	董事长	2011 年 5 月 25 日	
李长安	陕西建设机械（集团）有限责任公司	董事	2011 年 11 月 22 日	
申占东	陕西建设机械（集团）有限责任公司	董事	2001 年 11 月	
胡立群	陕西建设机械（集团）有限责任公司	监事	2008 年 10 月 8 日	

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
宋林	陕西航天动力高科技股份有限公司	独立董事	2014 年 9 月 22 日	
宋林	西安环球印务股份有限公司	独立董事	2017 年 4 月 26 日	
胡立群	西安重装工程机械研究院有限公司	监事	2011 年 11 月	
冯超	陕西三捷物业管理有限责任公司	执行董事兼总经理	2016 年 5 月	
程曦	上海智鼎化工工程技术有限公司	法人	2014 年 1 月	
程曦	上海新建建筑设计有限公司	董事	2014 年 1 月	
程曦	上海睿明化工设计工程有限公司	执行董事	2014 年 1 月	
司小柱	西安重装工程机械研究院有限公司	执行董事兼总经理	2011 年 11 月	

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司章程规定，公司董事、监事、高级管理人员报酬由董事会薪酬与考核委员会、董事会先后审议后提交股东大会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据效益、激励、公平原则，按照股东大会和董事会审议批准的《董事、监事和高级管理人员薪酬管理办法》确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内实际支付董事、监事和高级管理人员报酬共计 250.86 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	250.86 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王志荣	董事	离任	工作原因
高凤勇	监事	离任	期满卸任
程曦	监事	选举	工作原因

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

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

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	767
主要子公司在职员工的数量	2,551
在职员工的数量合计	3,318
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,058
销售人员	52
技术人员	119
财务人员	20
行政人员	550
服务人员	194
其他人员	325
合计	3,318
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上学历	428
大学专科学历	462
大学专科以下学历	2,428
合计	3,318

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司制定了公平、竞争、激励、合法的薪酬政策，实行岗位绩效工资制。同岗同薪，岗位工资与考勤等挂钩；依据公司业绩、员工业绩和服务年限等方面的综合表现动态调整绩效工资。在考虑公司利润等情况下，合理执行薪酬政策，使员工与企业能够利益共享。公司严格执行国家、省、市相关政策，员工享受“五险一金”、带薪休假等待遇。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

按照公司的发展规划要求，为了更好地促进公司年度工作目标的实现，公司在做好培训需求调查的基础上，制定了公司年度培训计划。培训计划包括岗位素质与知识、有关业务知识以及体系运行要求等内容，同时根据实际工作的需要，公司针对不同岗位开展多种形式的后续培训。通



过培训，促使员工了解公司的内部制度、提高业务技能，强化公司员工业务知识和岗位技能，提高能力素质和管理水平，促进公司管理体系的有效运行。

(四) 劳务外包情况

☐适用 ☒不适用

七、其他

☐适用 ☒不适用



第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，为了继续做好公司投资者关系管理工作，加强公司与投资者之间的信息沟通，增进投资者对公司的了解，更好地服务于投资者，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司与投资者关系工作指引》等有关法律、法规的要求，结合公司实际情况，公司修订了《公司章程》、《公司募集资金使用管理办法》，制定了《公司 2017 年度投资者关系管理计划》。公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规规章规则和《公司章程》的规定，加强公司治理，规范公司运作。公司治理的实际情况符合上述法律法规规章规则的要求。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，行使股东的表决权；公司能平等对待所有股东，确保股东行使自己的权利。

2、关于控股股东与上市公司的关系：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。公司关联交易程序合法、价格公允，并履行了信息披露义务。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事；公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司董事会制定了董事会议事规则，公司各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

4、关于监事和监事会：公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事会制定了监事会的议事规则，公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于信息披露与投资者关系管理工作：公司指定董事会秘书负责信息披露工作和投资者关系管理工作。为确保公司信息披露的质量和公平性，公司制定了《信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等相关制度，严格按照法律、法规和各项制度的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保所有股东公平、平等地获得信息。

截至报告期末，公司治理与中国证监会相关规定的要求不存在重大差异。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

二、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 公告编号：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 公告编号：2017-047	2017 年 6 月 20 日
2017 年第二次临时股东大会	2017 年 8 月 14 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn 公告编号：2017-060	2017 年 8 月 15 日
2017 年第三次临时股东大会	2017 年 9 月 15 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn 公告编号：2017-070	2017 年 9 月 16 日
2017 年第四次临时股东大会	2017 年 11 月 14 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn 公告编号：2017-083	2017 年 11 月 15 日

股东大会情况说明

☐适用 ☒不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
杨宏军	否	15	15	11	0	0	否	5
柴昭一	否	15	15	11	0	0	否	5
李长安	否	15	15	11	0	0	否	5
申占东	否	15	15	11	0	0	否	5
王志荣	否	15	15	11	0	0	否	5
陈永则	否	15	15	11	0	0	否	5
宋林	是	15	15	11	0	0	否	5
李敏	是	15	15	11	0	0	否	5
张敏	是	15	15	11	0	0	否	5

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

☐适用 ☒不适用

年内召开董事会会议次数	15
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	11
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

☐适用 ☒不适用



(三) 其他

☐适用 ☒不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

☒适用 ☐不适用

报告期内，董事会下设的 4 个专门委员会认真履行职责，履行情况如下：

（一）审计委员会

1、2017 年 1 月 12 日，审计委员会召开了 2017 年第一次会议，会议审议通过了《公司 2017 年度审计计划》、《公司 2016 年度反舞弊及三重一大工作汇报》；

2、2017 年 3 月 7 日，审计委员会召开了 2017 年第二次会议，会议审议通过了《公司 2017 年风险评估分析报告》；

3、2017 年 4 月 25 日，审计委员会召开了 2017 年第三次会议，会议审议通过了《公司 2016 年年报及摘要》、《关于聘请财务审计机构和内部控制审计机构的议案》、《公司 2016 年度内控自我评价报告》、《2016 年度审计部年终总结》、《关于向建机集团拆借短期周转资金的议案》；

4、2017 年 4 月 28 日，审计委员会召开了 2017 年第四次会议，会议审议通过了《公司 2017 年度第一季度报告及摘要》；

5、2017 年 7 月 28 日，审计委员会召开了 2017 年第五次会议，会议审议通过了《公司关于向建机集团购买设备的议案》、《关于与建机集团签订补充协议的议案》、《关于公司在陕煤财务申请办理 3,000 万元授信的议案》；

6、2017 年 8 月 29 日，审计委员会召开了 2017 年第六次会议，会议审议通过了《公司 2017 年半年度报告及摘要》、《关于子公司庞源租赁在陕煤财务办理综合授信的议案》；

7、2017 年 10 月 27 日，审计委员会召开了 2017 年第七次会议，会议审议通过了《公司 2017 年第三季度报告及摘要》、《公司 2017 年度内部控制自我评价工作方案》；

8、2017 年 11 月 23 日，审计委员会召开了 2017 年第八次会议，会议审议通过了《公司 2018 年度审计计划》、《关于子公司庞源租赁在陕煤财务办理融资租赁授信的议案》。

（二）战略委员会

2017 年 4 月 25 日，战略委员会召开了 2017 年第一次会议，审议通过了《公司 2016 年董事会工作报告》、《公司 2016 年总经理工作报告》。

（三）提名委员会

2017 年 10 月 27 日，提名委员会召开了 2017 年第一次会议，审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》。

（四）薪酬与考核委员会

2017 年 1 月 24 日，薪酬与考核委员会召开了 2017 年第一次会议，对公司董事、监事及高级管理人员 2016 年度工作薪酬进行了评议。



五、监事会发现公司存在风险的说明

☐适用 ☒不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

☐适用 ☒不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

☐适用 ☒不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

☒适用 ☐不适用

公司建立了高级管理人员考评机制，结合公司年度经营状况和业绩考评结果，从德、能、勤、廉等方面对公司高级管理人员进行年度考评。

八、是否披露内部控制自我评价报告

☒适用 ☐不适用

《公司 2017 年内部控制自我评价报告》详见 2018 年 4 月 28 日刊登于上交所网站 www.sse.com.cn 的相关公告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

☐适用 ☒不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

☒适用 ☐不适用

受公司委托，希格码会计师事务所（特殊普通合伙）对我公司 2017 年 12 月 31 日的内部控制的有效性进行了审计，认为我公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

《公司 2017 年内部控制审计报告》详见 2018 年 4 月 28 日刊登于上交所网站 www.sse.com.cn 的相关公告。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

☐适用 ☒不适用

第十节 公司债券相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

Xigema Cpas (Special General Partnership)

希会审字(2018) 2177 号

审 计 报 告

陕西建设机械股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了后附的陕西建设机械股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2017 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2017 年度合并及母公司的经营成果和合并及母公司现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告“注册会计师对财务报表审计的责任”的部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）长期股权投资（商誉）的减值

2017 年度贵公司管理层参考其聘任的外部评估师编制的估值报告的评估结果对持有 100% 股权的子公司上海庞源机械租赁有限公司（以下简称“庞源租赁”）及自贡天成工程机械有限公司（以下简称“天成机械”）股权价值进行了减值测试，并对天成机械的长期股权投资计提减值准备 2,701.72 万元，合并报表列示于商誉减值准备，该项减值计提金额的公允及合理性对贵公司 2017 年度的财务报表影响重大。由于股权的减值预测和折现未来现金流量涉及固有不不确定性，其结果取决于管理层在选用假设和估计时可能出现的风险偏好。因此，我们将该事项列为关键审计事项。

我们对贵公司管理层对所持有 100% 股权的子公司庞源租赁及天成机械股权价值减值测试的审计应对程序主要包括：

1. 对贵公司管理层聘请的评估机构的相关资质、项目组胜任能力及独立性进行了检查。同时，我们就两家子公司的审计情况、财务状况与评估项目负责人进行了详细沟通，以确保审计基础与评估基础保持一致；

2. 检查了贵公司账面长期股权投资的构成,以确认长期股权投资账面金额真实公允的反映了投资成本;

3. 结合两家子公司的历史业绩及目前主要市场的变化状况,对长期股权投资是否存在减值迹象进行了分析性复核;

4. 我们对评估机构以收益法计算两家子公司截止 2017 年 12 月 31 日的企业价值所有的重要假设及参数进行了复核及评价,以确保企业价值计算的合理性。

(二) 建筑机械租赁收入的确认

2017 年度贵公司建筑机械租赁收入 132,754.26 万元,占贵公司收入总额的 72.58%。

建筑机械租赁收入作为合并利润表的重要组成项目,影响关键业绩指标。因此我们将建筑机械租赁收入确认作为关键审计事项,审计应对程序主要包括:

1. 通过与公司管理层访谈,了解公司建筑机械租赁模式以及相关收入确认的会计政策;
2. 了解、测试与收入确认相关的关键内部控制;
3. 对收入成本执行分析性程序,对各月度销售收入、成本、毛利变动进行原因分析;
4. 对照建筑机械租赁收入实现模式,检查了相关的合同、协议;经租赁方确认的启用及停用单;经租赁方确认的结算单以及塔机使用效率明细表、经营报表等收入确认相关的依据,已确认收入的真实性、完整性;
5. 对主要客户进行了函证。函证内容包括应收账款的期末余额、塔式起重机租赁交易金额以及租赁塔式起重机的型号及台数。并对回函情况进行了分析,对未回函客户进行了替代测试。以合理确认收入列报不存在重大风险。

四、其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2017 年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时,管理层负责评估贵公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项,并运用持续经营假设,除非贵公司计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。



六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 西安市

中国注册会计师：曹爱民

（项目合伙人）

中国注册会计师：俞鹏

二〇一八年四月二十六日



二、财务报表

合并资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：陕西建设机械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	232,886,184.60	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	66,541,600.63	40,553,144.84
应收账款	七、5	1,718,582,359.64	1,390,087,347.59
预付款项	七、6	73,165,733.76	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	60,742,062.27	51,110,389.00
买入返售金融资产			
存货	七、10	269,282,948.54	293,795,255.90
持有待售资产	七、11		
一年内到期的非流动资产	七、12	151,438,007.01	1,989,346.50
其他流动资产	七、13	122,920,964.69	101,063,593.64
流动资产合计		2,695,559,861.14	2,338,639,438.41
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
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	3,077,782,792.10	2,349,159,850.38
在建工程	七、20	721,619.01	20,661,974.57
工程物资	七、21		
固定资产清理	七、22	153,069.63	485,866.08
生产性生物资产	七、23		
油气资产	七、24		
无形资产	七、25	69,162,987.04	72,055,051.16
开发支出	七、26		
商誉	七、27	448,039,242.28	475,056,444.28
长期待摊费用	七、28	24,887,604.12	12,127,073.38
递延所得税资产	七、29	105,365,622.12	74,580,233.95
其他非流动资产	七、30	97,927,919.82	181,574,631.80
非流动资产合计		3,824,040,856.12	3,185,701,125.60
资产总计		6,519,600,717.26	5,524,340,564.01



流动负债：			
短期借款	七、31	348,900,000.00	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	403,320,367.00	470,985,964.00
应付账款	七、35	1,302,219,212.99	1,118,563,411.93
预收款项	七、36	21,984,936.07	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	64,223,448.12	45,731,837.90
应交税费	七、38	55,421,292.95	36,618,906.22
应付利息	七、39	2,671,409.37	897,253.36
应付股利	七、40	65,000.00	65,000.00
其他应付款	七、41	182,539,432.26	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			
持有待售负债	七、42		
一年内到期的非流动负债	七、43	291,395,772.29	139,911,839.14
其他流动负债	七、44		
流动负债合计		2,672,740,871.05	2,240,524,239.17
非流动负债：			
长期借款	七、45	14,900,000.00	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	610,713,395.60	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		625,613,395.60	89,706,989.07
负债合计		3,298,354,266.65	2,330,231,228.24
所有者权益			
股本	七、53	636,764,203.00	636,764,203.00
其他权益工具	七、54		
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	2,788,042,561.96	2,788,042,561.96
减：库存股	七、56		
其他综合收益	七、57	176,451.08	
专项储备	七、58	8,101,447.51	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	-233,715,730.48	-256,524,840.16
归属于母公司所有者权益合计		3,215,867,468.53	3,193,361,203.98
少数股东权益		5,378,982.08	748,131.79
所有者权益合计		3,221,246,450.61	3,194,109,335.77
负债和所有者权益总计		6,519,600,717.26	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 12 月 31 日

编制单位:陕西建设机械股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		34,068,863.56	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		29,795,301.50	3,467,000.00
应收账款	十七、1	262,764,469.70	295,065,696.34
预付款项		16,186,532.54	16,796,784.09
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七、2	226,045,038.10	97,072,953.20
存货		195,888,586.90	192,935,653.90
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		129,585,062.30	
其他流动资产		2,595,813.70	45,093,669.15
流动资产合计		896,929,668.30	766,144,172.54
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	2,242,187,575.27	2,236,479,777.27
投资性房地产			
固定资产		59,939,123.18	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		478,101.78	555,776.71
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		718,583.46	
递延所得税资产		43,259,290.26	36,855,558.14
其他非流动资产			178,161,910.46
非流动资产合计		2,346,582,673.95	2,495,201,428.31
资产总计		3,243,512,342.25	3,261,345,600.85



流动负债：			
短期借款		88,000,000.00	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		61,540,367.00	26,515,964.00
应付账款		97,503,168.40	85,502,763.79
预收款项		5,235,437.64	4,736,042.33
应付职工薪酬		16,227,818.80	17,225,061.92
应交税费		923,726.30	395,227.06
应付利息		691,807.57	676,212.60
应付股利		65,000.00	65,000.00
其他应付款		93,819,532.94	91,991,614.46
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		364,006,858.65	265,107,886.16
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		364,006,858.65	265,107,886.16
所有者权益：			
股本		636,764,203.00	636,764,203.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,787,394,878.29	2,787,394,878.29
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		2,354,934.95	3,641,379.66
盈余公积		16,498,535.46	16,498,535.46
未分配利润		-563,507,068.10	-448,061,281.72
所有者权益合计		2,879,505,483.60	2,996,237,714.69
负债和所有者权益总计		3,243,512,342.25	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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,829,174,361.35	1,375,580,880.38
其中：营业收入	七、61	1,829,174,361.35	1,375,580,880.38
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,788,530,883.16	1,428,805,850.05
其中：营业成本	七、61	1,288,046,393.17	987,635,637.57
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	11,609,744.12	8,995,357.77
销售费用	七、63	41,696,269.33	55,542,481.15
管理费用	七、64	226,087,414.09	197,075,034.06
财务费用	七、65	52,534,871.37	28,300,357.75
资产减值损失	七、66	168,556,191.08	151,256,981.75
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		-390,010.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、80	-444,876.76	29,508,328.69
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益	七、79	6,750,627.03	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		46,949,228.46	-24,106,651.82
加：营业外收入	七、69	606,744.13	141,425,049.89
减：营业外支出	七、70	5,724,417.50	5,993,556.93
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		41,831,555.09	111,324,841.14
减：所得税费用	七、71	18,269,519.60	29,010,969.52



五、净利润（净亏损以“－”号填列）		23,562,035.49	82,313,871.62
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		23,562,035.49	82,313,871.62
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 少数股东损益		752,925.81	113,422.24
2. 归属于母公司股东的净利润		22,809,109.68	82,200,449.38
六、其他综合收益的税后净额		200,512.59	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	七、57	176,451.08	
（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		176,451.08	
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		176,451.08	
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		24,061.51	
七、综合收益总额		23,762,548.08	82,313,871.62
归属于母公司所有者的综合收益总额		22,985,560.76	82,200,449.38
归属于少数股东的综合收益总额		776,987.32	113,422.24
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.0358	0.1291
（二）稀释每股收益（元/股）		0.0358	0.1291

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	342,229,734.19	211,285,629.87
减:营业成本	十七、4	283,047,208.46	189,968,021.70
税金及附加		2,997,656.08	2,735,163.60
销售费用		27,118,460.16	42,627,437.59
管理费用		41,629,024.05	37,395,188.19
财务费用		8,565,842.61	4,408,632.42
资产减值损失		102,431,888.86	123,166,433.28
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		
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益(损失以“—”号填列)		40,454.17	30,165,646.17
其他收益		1,500,000.00	
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		-122,019,891.86	-158,849,600.74
加:营业外收入		172,974.36	132,514,718.27
减:营业外支出		2,601.00	2,858,079.59
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-121,849,518.50	-29,192,962.06
减:所得税费用		-6,403,732.12	1,990,129.66
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-115,445,786.38	-31,183,091.72
(一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		-115,445,786.38	-31,183,091.72
(二)终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
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		-115,445,786.38	-31,183,091.72
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		-0.1813	-0.0490
(二)稀释每股收益(元/股)		-0.1813	-0.0490

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,286,352,004.82	920,827,238.27
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、73	63,760,345.06	97,228,596.23
经营活动现金流入小计		1,350,112,349.88	1,018,055,834.50
购买商品、接受劳务支付的现金		871,770,857.95	633,990,347.69
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		239,289,229.16	217,756,767.68
支付的各项税费		88,488,279.23	97,520,550.80
支付其他与经营活动有关的现金	七、73	105,651,258.04	113,390,063.39
经营活动现金流出小计		1,305,199,624.38	1,062,657,729.56
经营活动产生的现金流量净额		44,912,725.50	-44,601,895.06



二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			50,000.00
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		1,759,133.74	93,406,924.45
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		1,841,171.31
投资活动现金流入小计		1,759,133.74	95,298,095.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		424,913,410.87	68,174,218.51
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		424,913,410.87	68,174,218.51
投资活动产生的现金流量净额		-423,154,277.13	27,123,877.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,630,531.14	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,630,531.14	
取得借款收到的现金		394,850,000.00	287,550,000.00
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	261,173,405.53	192,369,416.15
筹资活动现金流入小计		657,653,936.67	479,919,416.15
偿还债务支付的现金		294,900,000.00	216,650,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,352,744.49	26,403,890.11
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	124,350,000.00	309,940,885.66
筹资活动现金流出小计		441,602,744.49	552,994,775.77
筹资活动产生的现金流量净额		216,051,192.18	-73,075,359.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-96,872.63	-227,034.19
五、现金及现金等价物净增加额		-162,287,232.08	-90,780,411.62
加：期初现金及现金等价物余额		238,067,314.40	328,847,726.02
六、期末现金及现金等价物余额		75,780,082.32	238,067,314.40

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		290,260,575.46	185,102,536.53
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		35,795,974.13	31,004,782.42
经营活动现金流入小计		326,056,549.59	216,107,318.95
购买商品、接受劳务支付的现金		161,869,503.64	135,633,810.19
支付给职工以及为职工支付的现金		67,388,782.87	47,894,704.73
支付的各项税费		13,335,015.69	18,008,652.91
支付其他与经营活动有关的现金		222,641,515.09	75,309,954.93
经营活动现金流出小计		465,234,817.29	276,847,122.76
经营活动产生的现金流量净额		-139,178,267.70	-60,739,803.81
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		34,982,798.00	
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		735.44	92,249,375.27
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		21,816,249.99	34,585,990.11
投资活动现金流入小计		56,799,783.43	126,835,365.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,618,140.00	464,107.15
投资支付的现金		67,707,798.00	135,350,000.00
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		27,000,000.00	91,000,000.00
投资活动现金流出小计		108,325,938.00	226,814,107.15
投资活动产生的现金流量净额		-51,526,154.57	-99,978,741.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		88,000,000.00	38,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		173,476,668.07	108,436,208.33
筹资活动现金流入小计		261,476,668.07	146,436,208.33
偿还债务支付的现金		38,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,243,160.43	12,809,694.91
支付其他与筹资活动有关的现金		113,058,638.00	93,051,076.31
筹资活动现金流出小计		157,301,798.43	125,860,771.22
筹资活动产生的现金流量净额		104,174,869.64	20,575,437.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-214,631.75
五、现金及现金等价物净增加额		-86,529,552.63	-140,357,740.22
加：期初现金及现金等价物余额		102,454,433.86	242,812,174.08
六、期末现金及现金等价物余额		15,924,881.23	102,454,433.86

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	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）							176,451.08	-479,296.21			22,809,109.68	4,630,850.29	27,137,114.84
（一）综合收益总额							176,451.08				22,809,109.68	776,987.32	23,762,548.08
（二）所有者投入和减少资本												3,853,862.97	3,853,862.97
1. 股东投入的普通股												3,853,862.97	3,853,862.97
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备								-479,296.21					-479,296.21
1. 本期提取								5,259,963.61					5,259,963.61
2. 本期使用								5,739,259.82					5,739,259.82
（六）其他													
四、本期期末余额	636,764,203.00				2,788,042,561.96		176,451.08	8,101,447.51	16,498,535.46		-233,715,730.48	5,378,982.08	3,221,246,450.61

项目	上期											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	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）					1,314,600.00			1,954,687.33			82,200,449.38	86,217,868.50
（一）综合收益总额											82,200,449.38	82,313,871.62
（二）所有者投入和减少资本					1,314,600.00						634,709.55	1,949,309.55
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					1,314,600.00						634,709.55	1,949,309.55
（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								1,954,687.33				1,954,687.33
1. 本期提取								3,913,288.38				3,913,288.38
2. 本期使用								1,958,601.05				1,958,601.05
（六）其他												
四、本期期末余额	636,764,203.00				2,788,042,561.96			8,580,743.72	16,498,535.46		-256,524,840.16	3,194,109,335.77

法定代表人：杨宏军

主管会计工作负责人：白海红

会计机构负责人：栗岚

母公司所有者权益变动表

2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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)								-1,286,444.71		-115,445,786.38	-116,732,231.09
(一)综合收益总额										-115,445,786.38	-115,445,786.38
(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								-1,286,444.71			-1,286,444.71
1.本期提取								1,322,571.27			1,322,571.27
2.本期使用								2,609,015.98			2,609,015.98
(六)其他											
四、本期期末余额	636,764,203.00				2,787,394,878.29			2,354,934.95	16,498,535.46	-563,507,068.10	2,879,505,483.60

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）					1,314,600.00			978,292.73		-31,183,091.72	-28,890,198.99
（一）综合收益总额										-31,183,091.72	-31,183,091.72
（二）所有者投入和减少资本					1,314,600.00						1,314,600.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					1,314,600.00						1,314,600.00
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备								978,292.73			978,292.73
1. 本期提取								1,291,502.57			1,291,502.57
2. 本期使用								313,209.84			313,209.84
（六）其他											
四、本期期末余额	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

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：陕西省西安市经开区泾渭新城泾朴路11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人民币

公司类型：股份有限公司(上市)

本公司的经营范围：工程机械、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的研发、生产及销售；机动车辆（小轿车除外）的研发及销售；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；经营本企业自产产品的出口业务；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 12 月 31 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	广东庞源工程机械租赁有限公司（以下简称“广东庞源租赁”）
22	PY RENTAL SDN. BHD.（以下简称“马来西亚庞源”）
23	PT. PANG YUAN CONSTRUCTION EQUIPMENT INDONESIA（以下简称“印尼庞源”）
24	自贡天成工程机械有限公司（以下简称“天成机械”）
25	自贡神雕工程机械有限公司（以下简称“神雕机械”）
26	路机联盟（北京）工程设备有限公司（以下简称“路机联盟”）

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”以及“九、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

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√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报的会计报表，按照以下规定，将其会计报表各项目的数额折算为母公司记账本位币表示的会计报表，并以折算为母公司记账本位币后的会计报表编制合并会计报表。

（1）所有资产、负债类项目均采用资产负债表日的即期汇率折算；

（2）所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生日的即期汇率折算；

（3）“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的数额作为其数额列示；



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

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

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

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五、11。

（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

(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

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款单项余额在人民币 100 万以上或单项余额占企业应收账款总额 5%以上；其他应收款为单项余额在人民币 30 万以上或单项余额占企业其他应收款总额 5%以上；
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

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。

(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. 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三、（九）“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：

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

2. 固定资产的计价方法：

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

(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

(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

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

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



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

本公司固定资产售后回租交易认定为融资租赁。

2、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置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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：

①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用状态或所必要的购建活动已经开始。



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

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

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

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

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

资本化期间内, 每一会计期间的利息资本化金额, 不应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:

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

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

(3) 与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业;

(4) 该无形资产的成本能够可靠的计量。

2. 购入的无形资产, 以实际支付的价款作为入账价值; 通过非货币性交易换入的无形资产, 其入账价值按《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》的规定确定; 投资者投入的无形资产, 以投资者各方确认的价值作为入账价值; 通过债务重组取得的无形资产, 其入账价值按《企业会计准则第 12 号—债务重组》的规定确定; 自行开发的无形资产, 其成本包括自满足《企业会计准则第 6 号—无形资产》的第 4 条和第 9 条规定后至达到预定用途前所发生的支出总额, 但对于以前期间已经费用化的支出不再调整。无形资产在确认后发生的支出, 在发生时确认为当期费用。

3. 无形资产的摊销期限, 合同规定了受益年限的, 按不超过受益年限的期限摊销; 合同没有规定受益年限而法律规定了有效年限的, 按不超过法律规定的有效年限摊销, 经营期短于有效年限的, 按不超过经营期的年限摊销; 合同规定了受益年限, 法律也规定了有效年限, 按受益年限与有



效年限二者之间较短者摊销；合同没有规定受益年限，且法律也没有规定有效年限的，专有技术按 10 年摊销，计算机软件按 3-6 年摊销。

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

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

(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，也没有对已出售的商品实施控制；
- (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

(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

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

只有在能够满足政府补助所附条件以及能够收到时，本公司才确认政府补助。本公司收到的货币性政府补助，按照收到或应收的金额计量；收到的非货币性政府补助，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。



公司收到的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(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

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

4. 本公司已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益，则冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益时，直接将返还的金额计入当期损益。

5. 计入当期损益部分与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

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，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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》(财会〔2017〕15 号)修订的规定，自 2017 年 1 月 1 日起，与企业日常活动有关的政府补助计入“其他收益”，与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收入，采用未来适用法处理。	根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》(财会〔2017〕15 号)修订的规定进行变更。	无

<p>财政部发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，该准则自 2017 年 5 月 28 日起施行。对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，应当采用未来适用法处理；</p> <p>根据准则要求，公司本年度利润表增加终止经营损益、持续经营损益列报。</p>	<p>根据《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》进行变更。</p>	<p>无</p>
<p>本公司根据该准则及财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号）的规定，相应对财务报表格式进行了修订，在利润表中新增了“资产处置收益”项目，并对净利润按经营持续性进行分类列报。</p> <p>本公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整，将上期计入营业外收入 30,010,982.30 元和营业外支出 502,653.61 元的相应项目，以净额计入“资产处置收益”29,508,328.69 元，该调整对可比期间净利润不产生影响。</p>	<p>根据企业会计准则及财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号）的相关规定进行变更。</p>	<p>该调整对可比期间净利润不产生影响</p>

其他说明

除上述外，公司本期无其他重要的会计政策变更。

(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
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税及增值税计征	1、5、7
企业所得税	按应纳税所得额计征	15、25
教育费附加及地方教育费附加	按实际缴纳的营业税及增值税计征	5



存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
庞源租赁	15
四川庞源	15
新疆庞源	15
南通庞源	15
庞源机施	15
福建开辉	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
马来西亚庞源	24

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厅、新疆维吾尔自治区国家税务局以及新疆维吾尔自治区地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书有效期三年。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 2017 年 11 月 7 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。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，2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日所得税税率按 15%执行；

5. 庞源机施于 2017 年 11 月 23 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，本年度庞源机施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. 福建开辉于 2015 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；

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，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；

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，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；

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。

3. 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

七、合并财务报表项目注释

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	791,195.98	828,666.53
银行存款	66,773,051.91	234,848,866.92
其他货币资金	165,321,936.71	179,378,536.87
合计	232,886,184.60	415,056,070.32
其中：存放在境外的款项总额	530,512.34	

其他说明

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	151,661,982.33	175,086,982.00
司法保全保证金	2,000,000.00	
司法冻结银行存款	1,937,017.41	
保函及其他保证金	1,507,102.54	1,901,773.92
合 计	157,106,102.28	176,988,755.92

注：①除上述受限制的货币资金外，本公司现金、银行存款无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项；

②本公司其他货币资金除上述受限制的货币资金外，主要为短期内到期的信用证保证金。

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	40,314,473.20	34,190,459.64
商业承兑票据	26,227,127.43	6,362,685.20
合计	66,541,600.63	40,553,144.84



(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	20,000,000.00
商业承兑票据	
合计	20,000,000.00

注：本公司将出票人为甘肃兰银金融租赁股份有限公司，到期日为 2018 年 11 月 24 日银行承兑汇票质押于浙商银行西安分行营业部用于置换出票人为本公司的小额银行承兑票据。

(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	186,428,944.62	
商业承兑票据	194,826,314.59	
合计	381,255,259.21	

(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	58,217,125.25	2.93	35,951,825.42	61.75	22,265,299.83	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	1,887,710,359.10	94.79	207,228,125.36	10.98	1,680,482,233.74	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	45,477,450.28	2.28	29,642,624.21	65.18	15,834,826.07	9,996,704.38	0.63	8,661,243.31	86.64	1,335,461.07
合计	1,991,404,934.63	/	272,822,574.99	/	1,718,582,359.64	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帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
全额计提的应收款项	12,910,258.62	12,910,258.62	100.00	难以收回
按 70%-80%计提的应收款项	9,387,840.00	7,346,218.00	78.25	收回风险较高
按信用组合账龄计提比例上浮一档计提的应收款项	35,919,026.63	15,695,348.80	43.70	部分流动性较差应收款项
合计	58,217,125.25	35,951,825.42	/	/

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	1,203,241,339.68	12,032,413.42	1.00
1 年以内小计	1,203,241,339.68	12,032,413.42	1.00
1 至 2 年	309,405,172.42	18,556,831.38	6.00
2 至 3 年	167,722,781.33	33,544,556.27	20.00
3 至 4 年	75,130,563.73	30,052,225.50	40.00
4 至 5 年	63,894,677.20	44,726,274.05	70.00
5 年以上	68,315,824.74	68,315,824.74	100.00
合计	1,887,710,359.10	207,228,125.36	

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

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

按收回风险分类	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
全额计提的应收款项	6,696,752.41	6,696,752.41	100.00	难以收回
按 70%-80%计提的应收款项	2,492,173.72	1,916,848.87	76.91	收回风险较高
按 50%计提的应收款项	1,044,607.67	522,303.84	50.00	存在收回风险
按信用组合上浮一档计提的应收款项	35,243,916.48	20,506,719.09	58.19	部分流动性较差应收款项
合计	45,477,450.28	29,642,624.21		

(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 86,774,641.10 元; 本期收回或转回坏账准备金额 1,374,835.20 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
四川省建民机械安装工程有限公司	361,441.00	货币收回
张新军	245,000.00	抵账收回
徐忠义	223,825.00	货币收回
山东三融环保工程有限公司	200,000.00	货币收回
徐州工力工程设备租赁有限公司	160,000.00	票据收回
合计	1,190,266.00	/

(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	208,616,887.81	10.48	5,781,893.89
中国建筑第八工程局有限公司	113,938,113.91	5.72	5,199,735.22
中国建筑一局(集团)有限公司	65,599,105.56	3.29	3,389,824.73
中国建筑第二工程局有限公司	62,775,564.87	3.15	2,800,897.39
自贡市富源机械制造有限公司	43,799,114.73	2.20	437,991.15
合计	494,728,786.88	24.84	17,610,342.38

(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。

2、期末用于质押的应收账款

(1) 具体约定质押金额的应收款项

客户名称	款项性质	质押金额	年末账面金额	账龄
PT. CONBLOC INFRADECNO	销售筑机款	1,624,881.00	249,904.80	1 年以内
陕西华山路桥集团有限公司	工程款	10,044,000.00	16,800,764.30	1 年以内\1-2 年
合计	——	11,668,881.00	17,050,669.10	——



注：①本公司将应收 PT. CONBLOC INFRATECNO 销售筑机款 1,624,881.00 元，转让给长安银科商业保理有限公司，转让金额 105.00 万元，还款利率 5%。根据协议本公司需承担应收账款回收及本金利息偿还责任。因此，该应收款项未从应收账款中核销。该业务保理融资期限为提款之日起 12 个月；

②本公司子公司重装工程将陕西华山路桥集团有限公司应收款项质押给经产国际融资租赁有限公司作为售后回租融资业务担保，担保金额 16,569,000.00 元，担保到期日 2019 年 6 月 22 日。

(2) 未具体约定质押金额的应收款项

本公司子公司庞源租赁将中国建筑股份有限公司及其所投资企业在融资租赁期间所发生的应收款项质押给渝农商金融租赁有限公司，质押担保金额 5,000.00 万元，租赁到期日 2020 年 8 月 10 日。

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	65,234,441.98	89.16	42,002,160.50	93.37
1 至 2 年	7,535,792.08	10.30	2,627,792.93	5.84
2 至 3 年	394,749.70	0.54	122,076.80	0.27
3 年以上	750.00	0.00	232,260.39	0.52
合计	73,165,733.76	100.00	44,984,290.62	100.00

(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
广州公共资源交易中心	10,910,000.00	14.91	1 年以内	非关联方
大连鹏翔建筑机械有限公司	4,400,000.00	6.01	1 年以内	非关联方
陕西德立机电科技有限公司	3,653,551.25	4.99	1 年以内	非关联方
长城国兴金融租赁有限公司	3,083,500.00	4.21	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	3.76	1 年以内	非关联方
合计	24,800,604.25	33.88	——	——



其他说明

√适用 □不适用

1、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。

2、账龄超过 1 年重要的预付款项

项目名称	超过 1 年金额	坏账准备金额	账龄	未结算原因
上海法福克起重工程设备有限公司	2,510,000.00		1-2 年	产品质量不符合使用要求, 协商退换
合计	2,510,000.00		—	—

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	17,663,215.92	20.76	13,754,307.42	77.87	3,908,908.50	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	65,874,416.75	77.44	9,376,411.02	14.23	56,498,005.73	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	1,530,713.11	1.80	1,195,565.07	78.11	335,148.04	1,636,729.60	2.28	968,364.80	59.16	668,364.80
合计	85,068,345.78	/	24,326,283.51	/	60,742,062.27	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
全额计提的应收款项	4,126,791.25	4,126,791.25	100.00	难以收回
垫付通过融资租赁购买本公司设备客户未支付租金(50%至100%)	13,536,424.67	9,627,516.17	71.12	收回风险较高
合计	17,663,215.92	13,754,307.42	/	/

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	38,647,218.25	386,472.16	1.00
1 年以内小计	38,647,218.25	386,472.16	1.00
1 至 2 年	13,276,015.93	796,560.96	6.00
2 至 3 年	4,194,194.33	838,838.87	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	3,783,251.81	1,513,300.73	40.00
4 至 5 年	441,660.45	309,162.32	70.00
5 年以上	5,532,075.98	5,532,075.98	100.00
合计	65,874,416.75	9,376,411.02	

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

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

按收回风险分类	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
全额计提的应收款项	520,355.72	520,355.72	100.00	难以收回
垫付通过融资租赁购买本公司设备客户未支付租金(50%至100%)	1,010,357.39	675,209.35	66.83	收回风险较高
合计	1,530,713.11	1,195,565.07		



(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 4,730,481.99 元; 本期收回或转回坏账准备金额 971,216.28 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
垫付通过融资租赁购买本公司设备客户未支付租金	766,599.28	货币收回
北京沂鑫建筑机械租赁有限公司	204,617.00	货币收回
合计	971,216.28	/

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的其他应收款核销情况:

☐ 适用 ☒ 不适用

其他应收款核销说明:

☐ 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	22,534,754.84	14,114,295.29
押金、保证金	22,779,774.74	23,236,263.03
应收司法处诉讼执行费	581,240.17	483,567.17
代垫融资客户租金	14,546,782.06	16,504,953.50
职工备用金	8,080,829.28	6,090,020.26
融资租赁厂商保证金	1,269,884.00	4,111,800.00
待收保险理赔款	6,610,153.34	
其他	8,664,927.35	7,136,507.55
合计	85,068,345.78	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
中国建筑第三工程局有限公司	项目保证金	5,821,234.00	1 年以内\1-2 年\2-3 年\3-4 年\5 年以上	6.84	508,959.59
中国人民财产保险股份有限公司北京市分公司	保险赔偿款	5,200,000.00	1 年以内	6.11	52,000.00
北京高邦设备租赁有限公司	往来款	3,473,446.44	5 年以上	4.08	3,473,446.44
柴昭一	兜底款	2,963,781.20	1 年以内\1-2 年	3.48	128,311.05
中华人民共和国西安海关	进口商品保证金	2,319,923.49	1 年以内	2.73	23,199.23
合计	/	19,778,385.13	/	23.24	4,185,916.31



(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

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
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	2,963,781.20	1 年以内、1-2 年
合计	——	——	2,963,781.20	——

注:北京高邦设备租赁有限公司(以下简称“北京高邦”)起诉本公司子公司北京庞源欠付设备购置款以及因买卖物未偿还应支付 2015 年度至 2016 年度设备租金。经法院判决,北京庞源需支付北京高邦设备购置款 1,973,464.73 元;2015 年度至 2016 年度设备租金 990,316.47 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	58,858,511.08	10,967,217.22	47,891,293.86	72,490,546.48	9,266,824.79	63,223,721.69
在产品	51,274,511.77		51,274,511.77	84,801,195.96		84,801,195.96
库存商品	139,982,229.54	13,169,247.14	126,812,982.40	108,557,950.14	13,776,894.33	94,781,055.81
发出商品	11,788,282.56		11,788,282.56			0.00
工程施工	30,990,284.74		30,990,284.74	50,292,597.39		50,292,597.39
低值易耗品	41,777.05		41,777.05	45,744.90		45,744.90
委托加工物资	483,816.16		483,816.16	650,940.15		650,940.15
合计	293,419,412.90	24,136,464.36	269,282,948.54	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	2,078,147.02		377,754.59		10,967,217.22
在产品						
库存商品	13,776,894.33	1,724,922.29		2,332,569.48		13,169,247.14
合计	23,043,719.12	3,803,069.31		2,710,324.07		24,136,464.36

注:存货减值准备转回,系本年度由于公司前期计提减值存货发出或出售所致。

(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。本年度存货跌价准备增加主要系对毁损、陈旧、过时及残次存货计提的存货跌价准备。

11、持有待售资产

☐ 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	2,642,999.06	1,989,346.50
1 年内到期的长期待抵扣进项税	19,209,945.65	
1 年内到期的业绩承诺补偿款	129,585,062.30	
合计	151,438,007.01	1,989,346.50

其他说明

注: ①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;

②业绩承诺补偿款系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预计应支付本公司 17,816.19 万元,本年度公司按照预计可回收金额计提减值准备 4,857.68 万元。

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	106,727,531.53	55,475,530.93
预缴所得税	211,275.59	2,131,151.04
待摊费用	3,234,279.11	2,508,667.07
抵账房屋	3,440,646.00	27,498,575.00
交易保证金	9,307,232.46	
庞源租赁并购重组业绩承诺补偿款		13,449,669.60
合计	122,920,964.69	101,063,593.64

其他说明

注: 抵账房屋系子公司庞源租赁清收欠款形成。以上抵账房屋不作为自用持有,短期内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	办公、电子电器及其他设备	合计
一、账面原值：					
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	35,950,364.31	1,038,302,122.53	7,530,989.00	5,546,142.78	1,087,329,618.62
(1) 购置	313,668.97	924,517,558.03	4,593,917.05	5,446,802.16	934,871,946.21
(2) 在建工程转入	31,492,343.01			99,340.62	31,591,683.63
(3) 融资租赁及售后租回转入		111,206,502.09			111,206,502.09
(4) 抵账转入	4,144,352.33		2,937,071.95		7,081,424.28
(5) 自产商品转入固定资产		2,578,062.41			2,578,062.41
3. 本期减少金额	657,819.48	122,089,153.12	5,889,084.66	520,157.33	129,156,214.59
(1) 处置或报废		9,876,755.92	4,680,010.60	520,157.33	15,076,923.85
(2) 融资租赁及售后租回转出		111,206,502.09			111,206,502.09
(3) 抵偿债务			1,209,074.06		1,209,074.06
(4) 调整暂估固定资产账面价值	657,819.48				657,819.48
(5) 更新改造转出		1,005,895.11			1,005,895.11
4. 期末余额	240,755,717.41	4,025,433,411.17	28,518,555.23	18,079,083.41	4,312,786,767.22
二、累计折旧					
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	7,756,843.45	270,366,695.47	3,253,108.80	2,718,504.63	284,095,152.35
(1) 计提	7,756,843.45	225,614,081.31	3,253,108.80	2,718,504.63	239,342,538.19
(2) 融资租赁及售后租回转入		44,752,614.16			44,752,614.16
3. 本期减少金额		51,085,170.00	2,968,963.52	490,556.52	54,544,690.04
(1) 处置或报废		5,626,234.70	2,722,345.72	490,556.52	8,839,136.94
(2) 抵偿债务			246,617.80		246,617.80
(3) 融资租赁及售后租回转入		44,752,614.16			44,752,614.16
(4) 更新改造转出		706,321.14			706,321.14
4. 期末余额	59,776,284.40	1,152,755,024.48	10,372,959.06	10,723,229.23	1,233,627,497.17
三、减值准备					
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
四、账面价值					
1. 期末账面价值	180,807,663.91	2,871,530,555.29	18,145,596.17	7,298,976.73	3,077,782,792.10
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）	69,912,008.05	30,500,766.81		39,411,241.24	
机器设备（售后租回）	95,317,541.89	41,045,901.26		54,271,640.63	
机器设备（自有）	161,635,753.11	92,031,800.52	251,107.70	69,352,844.89	

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	1,192,752,539.06	314,159,053.86		878,593,485.20
售后租回形成的固定资产	1,139,887,164.53	296,913,165.28		842,973,999.25

(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）	1,122,840,531.01
机器设备（售后租回）	1,044,569,622.64
机器设备（自有）	1,424,527,954.85

注：本公司通过经营租赁租出的固定资产主要系子公司庞源租赁租出建筑机械设备。

(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	22,142,920.62	租用建机集团的划拨土地，办证手续繁杂
建设钢构办公楼及厂房	20,473,985.95	正在办理之中
福建开辉福清厂房	19,771,338.58	正在办理之中
安徽庞源办公楼	3,743,577.31	正在办理之中
机器设备（融资租赁）	878,593,485.20	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）	842,973,999.25	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	92,256,558.83	14,197,536.13		78,059,022.70
机器设备（自有）	12,411,751.63	1,847,018.56		10,564,733.07
合 计	104,668,310.46	16,044,554.69		88,623,755.77

①用于自贡市中新农村信用合作联社短期借款抵押资产明细

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值
房屋建筑物	9,006,775.00	3,473,068.44		5,533,706.56

注：自贡市中新农村信用合作联社短期借款详细情况见本附注“七、31”披露内容。



②用于中国邮政储蓄银行股份有限公司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
机械设备（自有）	12,411,751.63	1,847,018.56		10,564,733.07

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

③用于南京银行珠江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	11,531,457.00	2,021,537.13		9,509,919.87

注：邮政储蓄银行海南省直属支行短期借款详细情况见本附注“七、31”披露内容

④用于中国银行股份有限公司南通城东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	7,971,470.00	661,332.24		7,310,137.76

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”披露内容。

⑤用于江苏常熟农村商业银行股份有限公司南通分行长期借款抵押资产明细

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值
房屋建筑物	8,202,821.00	1,320,434.88		6,882,386.12

注：张家港农村商业银行通州支行短期借款详细情况见本附注“七、31”披露内容。

⑥用于中国工商银行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	599,075.71		24,625,166.12

注：恒丰银行上海分行短期借款详细情况见本附注“七、31”披露内容。

⑦用于取得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	6,122,087.73		24,197,706.27

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、31”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
设备改造	172,613.96	172,613.96		172,613.96	172,613.96	
会议室音响视频会议系统	643,077.09		643,077.09			
安徽实训楼	78,541.92		78,541.92			
福建开辉福清厂房				14,107,979.76		14,107,979.76
安徽庞源办公楼				2,419,374.17		2,419,374.17
天成机械厂房技改项目				4,134,620.64		4,134,620.64
合计	894,232.97	172,613.96	721,619.01	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
安徽庞源办公楼	3,800,000.00	2,419,374.17	1,324,203.14	3,743,577.31				100%				自筹
福建开辉福清厂房	20,000,000.00	14,107,979.76	5,663,358.82	19,771,338.58			98.86	100%				自筹
天成机械厂房技改项目	11,000,000.00	4,134,620.64	3,942,147.10	8,076,767.74			73.43	100%				募集资金
合计	34,800,000.00	20,661,974.57	10,929,709.06	31,591,683.63			/	/			/	/

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）	153,069.63	485,866.08
合计	153,069.63	485,866.08

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	298,675.26	142,153.85	0.00	440,829.11
(1) 购置	298,675.26	142,153.85		440,829.11
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	74,191,226.06	8,098,252.40	6,050,000.00	88,339,478.46
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	1,835,281.25	1,497,611.98	0.00	3,332,893.23
(1) 计提	1,835,281.25	1,497,611.98		3,332,893.23
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	7,637,260.94	5,489,230.48	5,695,416.54	18,821,907.96
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	66,553,965.12	2,609,021.92	0.00	69,162,987.04
2. 期初账面价值	68,090,571.11	3,964,480.05	0.00	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	14,696,463.86	恒丰银行上海分行
	2,810,249.24	安徽青阳农村商业银行新河支行
	17,062,071.51	南京银行珠江支行
	5,008,247.04	江苏常熟农村商业银行股份有限公司南通分行
	7,690,019.75	中国工商银行海宁支行
	12,231,664.98	中国银行西安临潼区支行
	84,079.98	自贡市中新农村信用合作社
合计	59,582,796.37	——

注: 无形资产抵押借款情况详见本附注“七、31”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	27,017,202.00				132,130,620.97
合计	105,113,418.97	27,017,202.00				132,130,620.97

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

(1) 资产负债日本公司对庞源租赁股权价值进行了减值测试, 测试方法为采用 11.65% 的折现率, 以收益法计算庞源租赁包含商誉的资产组未来产生的现金流量金额折现计算到 2017 年 12 月 31 日。经测试, 庞源租赁的股权价值未发生减值;

(2) 资产负债日本公司对天成机械股权价值进行了减值测试, 测试方法为采用 12.85% 的折现率, 以收益法计算天成机械包含商誉的资产组未来产生的现金流量金额折现计算到 2017 年 12

月 31 日。经测试，天成机械截止 2017 年 12 月 31 日账面股权价值 35,101.72 万元，以收益法计算股权价值未来可收回金额 32,400.00 万元，小于股权账面价值，存在减值迹象。基于谨慎性原则，公司将未来可收回金额与账面价值的差额 2,701.72 万元计提减值准备。

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	9,419,924.24	5,430,936.93		9,868,821.36
保险费	23,556.18	65,132.67	43,943.27		44,745.58
装修费	1,895,599.66	884,356.90	541,691.30		2,238,265.26
临时设施费	4,056,402.88	3,083,768.68	1,992,765.58		5,147,405.98
网络维护费	5,181.50		1,785.31		3,396.19
售后回租手续费		8,426,365.90	2,141,497.26		6,284,868.64
塔机生产工艺装备		775,950.53	57,367.07		718,583.46
其他长期待摊费用	266,499.11	762,020.07	447,001.53		581,517.65
合计	12,127,073.38	23,417,518.99	10,656,988.25		24,887,604.12

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	322,725,571.56	73,328,119.38	232,937,181.36	51,956,696.86
内部交易未实现利润	50,481,085.12	12,620,271.28	7,858,758.70	1,964,689.67
可抵扣亏损			2,560,217.27	640,054.32
应付职工薪酬	31,734,623.79	6,286,082.19	19,088,624.34	3,994,492.64
融资租赁形成的未确认融资费用摊销	149,335,094.04	23,296,600.89	142,762,569.07	22,439,440.84
非同一控制企业合并资产评估减值	13,337,522.59	487,553.14	25,982,623.16	2,752,680.44
合计	567,613,897.10	116,018,626.88	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	68,303,622.51	10,653,004.76	58,159,258.59	9,167,820.82
合计	68,303,622.51	10,653,004.76	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	10,653,004.76	105,365,622.12	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
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	286,023,224.21	262,081,175.00
商誉减值准备	132,130,620.97	105,113,418.97
业绩承诺补偿款减值准备	48,576,848.16	
合计	466,730,693.34	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	35,271,272.61	37,565,062.12	
2022 年度	26,235,838.72		
合计	286,023,224.21	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	42,510,334.74	3,412,721.34
业绩承诺补偿款		178,161,910.46
融资租赁业务长期待抵扣进项税	43,826,705.20	
司法保全保证金	4,992,898.33	
待抵账抵房屋	6,597,981.55	
合计	97,927,919.82	181,574,631.80



其他说明：

注：待抵账抵房屋系天成机械为清收欠款形成。以上抵账房屋不作为自用持有，以上抵账房屋不作为自用持有且预计抵出周期较长。

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	9,600,000.00	23,000,000.00
担保借款	269,500,000.00	183,000,000.00
担保及抵押借款	69,800,000.00	49,650,000.00
合计	348,900,000.00	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	2017-8-29	2018-8-29	3,600,000.00	安徽庞源青国用(2011)第1830号土地使用权
自贡市中新农村信用合作联社	2017-8-7	2018-8-6	6,000,000.00	天成机械自国用(2014)第0113067号土地使用权；自房权证2014字第100802744号、川(2016)自贡市不动产权第0044017号
合计	—	—	9,600,000.00	—

注：固定资产抵押情况详见本附注“七、19”披露内容；无形资产抵押情况详见本附注“七、25”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
广发银行上海静安分行	2017-5-10	2018-5-10	20,000,000.00	本公司
交通银行徐泾支行	2017-8-1	2018-7-26	4,000,000.00	本公司
南京银行上海分行	2017-9-29	2018-9-28	10,000,000.00	本公司
交通银行徐泾支行	2017-10-20	2018-10-17	12,000,000.00	本公司
交通银行徐泾支行	2017-10-27	2018-10-25	4,000,000.00	本公司
江苏银行长宁支行	2017-11-15	2018-11-14	15,000,000.00	本公司
南京银行上海分行	2017-2-16	2018-2-15	10,000,000.00	本公司
南京银行上海分行	2017-2-21	2018-2-20	10,000,000.00	本公司
南京银行南通分行	2017-10-31	2018-10-31	5,000,000.00	庞源租赁及自然人顾龙、龚金梅
交行城东支行	2017-9-27	2018-9-26	8,000,000.00	陕西煤业化工集团有限责任公司(以下简称“陕煤集团”)



贷款单位	借款起始日	借款终止日	期末金额	担保人
浙商银行西安分行营业部	2017-4-21	2018-4-20	50,000,000.00	陕煤集团
上海浦东发展银行西安分行	2017-7-19	2018-7-18	10,000,000.00	陕煤集团
重庆银行西安分行	2017-10-19	2018-10-18	20,000,000.00	陕煤集团
中国农业银行自贡盐都支行	2017-11-28	2018-11-27	56,500,000.00	本公司
自贡市商业银行股份有限公司	2017-5-2	2018-4-19	15,000,000.00	本公司
自贡市商业银行股份有限公司	2017-5-2	2018-4-19	20,000,000.00	本公司
合计	——	——	269,500,000.00	——

(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
恒丰银行上海分行	2017-4-20	2018-4-19	20,000,000.00	柴昭一	庞源租赁沪房地青字 2016 年 008281 号土地使用权及工业厂房
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	本公司、庞源租赁及自然人包忠平等六人	南通庞源南通房权证字第 140064574 号苏通国用 (2014) 第 01102491 号、第 140064575 号苏通国用 (2014) 第 01102492 号、第 130013980 号苏通国用 (2013) 第 01100852 号、第 110031782 号苏通国用 (2012) 第 01100007 号
	2017-9-13	2018-7-10	7,000,000.00		
中国工商银行海宁支行	2017-1-17	2018-1-5	5,100,000.00	庞源租赁	浙江庞源浙 (2016) 海宁市不动产权第 0014289 号、浙 (2016) 海宁市不动产权第 0014290 号所对应的房屋及土地
	2017-1-19	2018-1-18	3,700,000.00		
	2017-11-28	2018-11-27	5,700,000.00		
中国邮政储蓄银行股份有限公司海南省直属支行	2017-1-1	2018-1-1	750,000.00	海口市担保投资有限公司	海南庞源所持有的塔式起重机
南京银行紫金支行	2017-3-1	2018-2-28	1,900,000.00	庞源租赁	自然人杜元龙所持有的自有房屋苏 (2016) 宁浦不动产权第 0023084 号 自然人蒲全廷所持有的自有房屋苏 (2016) 宁浦不动产权第 0024397 号
	2017-3-9	2018-3-8	1,650,000.00		
南京银行珠江支行	2017-6-13	2018-6-13	4,000,000.00	庞源租赁及自然人蒲全廷	江苏庞源苏 (2017) 宁六不动产权第 0019953 号所对应的房屋及土地
	2017-6-13	2018-5-13	3,000,000.00		
中行西安临潼区支行	2017-9-29	2018-4-25	2,000,000.00	本公司	建设钢构土地临国用 (2008) 第 225 号、临国用 (2009) 第 044 号
	2017-9-29	2018-9-29	7,000,000.00		
合计	——	——	69,800,000.00	——	——

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□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	216,280,000.00	302,820,000.00
银行承兑汇票	187,040,367.00	168,165,964.00
合计	403,320,367.00	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	983,092,306.16	556,213,781.87
1-2 年	225,663,419.26	255,492,236.47
2-3 年	35,837,353.78	223,275,773.65
3 年以上	57,626,133.79	83,581,619.94
合计	1,302,219,212.99	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	140,483,145.10	资金紧张逾期融资租赁租金未偿还
合计	140,483,145.10	/

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 12 月 31 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 531,412,497.09 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 2018 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	17,632,233.06	9,813,579.85
1-2 年	1,751,652.38	610,062.96
2-3 年	388,784.52	152,632.37
3 年以上	2,212,266.11	2,059,633.74
合计	21,984,936.07	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	241,406,145.41	222,797,984.02	61,307,144.48
二、离职后福利-设定提存计划	3,032,854.81	22,638,736.90	22,755,288.07	2,916,303.64
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	45,731,837.90	264,044,882.31	245,553,272.09	64,223,448.12

(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	213,217,999.95	192,125,069.68	51,821,244.84
二、职工福利费	630,322.00	5,336,023.23	5,116,317.23	850,028.00
三、社会保险费	698,042.13	11,422,337.99	11,624,635.52	495,744.60
其中：医疗保险费	296,484.52	9,702,608.51	9,896,749.23	102,343.80
工伤保险费	374,504.08	1,219,973.48	1,220,496.83	373,980.73
生育保险费	27,053.53	499,756.00	507,389.46	19,420.07
四、住房公积金	5,485,306.32	6,188,385.39	9,022,412.00	2,651,279.71
五、工会经费和职工教育经费	5,156,674.07	2,903,667.09	2,571,493.83	5,488,847.33
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	324.00	2,337,731.76	2,338,055.76	0.00
合计	42,698,983.09	241,406,145.41	222,797,984.02	61,307,144.48



(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	21,903,502.63	22,062,618.35	2,787,119.66
2、失业保险费	86,619.43	735,234.27	692,669.72	129,183.98
3、企业年金缴费				
合计	3,032,854.81	22,638,736.90	22,755,288.07	2,916,303.64

其他说明：

√适用 □不适用

1、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	4,628,214.33	7,555,376.78
消费税		
营业税		550,350.00
企业所得税	40,655,530.33	19,293,635.58
个人所得税	5,524,933.39	5,409,627.86
城市维护建设税	1,532,848.89	1,439,276.46
房产税	683,358.05	111,928.19
印花税	889,213.19	842,210.68
教育费附加及地方教育费附加	1,085,362.69	1,107,393.02
水利建设基金	35,617.81	100,299.02
其他税费	386,214.27	208,808.63
合计	55,421,292.95	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	448,752.46	307,567.89
非银行金融机构借款应付利息	545,716.04	589,685.47
融资租赁利息	1,676,940.87	
合计	2,671,409.37	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	154,359,132.95	136,148,443.23
1-2 年	9,621,241.11	4,025,377.51
2-3 年	2,233,705.05	4,210,320.74
3 年以上	16,325,353.15	15,079,976.22
合计	182,539,432.26	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		30,884,406.33
单位间往来款	74,484,322.40	29,087,008.80
质保金及押金	318,800.00	3,060,490.48
未缴纳个人社保款	2,091,732.42	5,205,921.93
未支付的其他经营费用	35,644,577.44	21,226,290.16
合计	182,539,432.26	159,464,117.70



②截止 2017 年 12 月 31 日应付持有本公司 5%(含 5%) 以上股份的股东单位款项及关联方款项具体情况如下

项目	期末余额	款项性质
建机集团	10,482,495.06	固定资产采购及日常往来
陕煤集团	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	716,115.25	关联方借款利息
合计	81,198,610.31	——

42、持有待售负债

☐ 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	1,700,000.00	1,000,000.00
1 年内到期的长期应付款	289,695,772.29	138,911,839.14
合计	291,395,772.29	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	担保人或抵押物
上海闵行上银村镇银行	2016-9-30	2018-3-23	500,000.00	本公司
上海闵行上银村镇银行	2016-9-30	2018-9-24	500,000.00	本公司
江苏常熟农村商业银行股份有限公司南通分行	2017-11-15	2018-11-30	700,000.00	南通庞源苏(2017)通州区不动产权第 0023897 号相关的房产及土地
合计	——	——	1,700,000.00	——

(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	327,289,339.89	49,481,734.14	277,807,605.75
分期应付款	11,888,166.54	—	11,888,166.54
合计	339,177,506.43	49,481,734.14	289,695,772.29

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
质押借款		
抵押借款	7,000,000.00	
保证借款	7,900,000.00	8,900,000.00
信用借款		
合计	14,900,000.00	8,900,000.00

长期借款分类的说明：

(1) 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	2019-3-25	500,000.00	本公司
上海闵行上银村镇银行	2016-9-30	2019-9-30	7,400,000.00	本公司
合计	——	——	7,900,000.00	——

(2) 抵押借款明细：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	期末金额	抵押物
江苏常熟农村商业银行股份有限公司南通分行	2017-11-15	2020-11-13	7,000,000.00	南通庞源苏（2017）通州区不动产权第 0023897 号相关土地及房屋
合计	——	——	7,000,000.00	——

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	608,909,156.50	66,777,975.04
分期应付款	1,614,042.39	14,029,014.03
分期还款购买资产	190,196.71	

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	659,609,214.11	50,700,057.61	608,909,156.50
分期应付款	1,614,042.39		1,614,042.39
分期还款购买资产	203,820.07	13,623.36	190,196.71
合计	661,427,076.57	50,713,680.97	610,713,395.60

(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	266,172,916.51	220,004,671.62	122,731,568.37
分期应付款	1,614,042.39		
分期还款购买资产	46,423.10	48,841.65	94,931.96
合计	267,833,382.00	220,053,513.27	122,826,500.33

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							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益					176,451.08	24,061.51	176,451.08
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							
外币财务报表折算差额					176,451.08	24,061.51	176,451.08
其他综合收益合计					176,451.08	24,061.51	176,451.08

**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	5,259,963.61	5,739,259.82	8,101,447.51
合计	8,580,743.72	5,259,963.61	5,739,259.82	8,101,447.51

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
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	22,809,109.68	82,200,449.38
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	-233,715,730.48	-256,524,840.16

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	1,823,296,982.65	1,285,348,128.43	1,370,482,528.80	980,527,337.74
其他业务	5,877,378.70	2,698,264.74	5,098,351.58	7,108,299.83
合计	1,829,174,361.35	1,288,046,393.17	1,375,580,880.38	987,635,637.57

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		
营业税		537,169.87
城市维护建设税	3,516,705.53	3,119,032.89
教育费附加	2,641,847.47	2,389,911.85
资源税		
房产税	2,723,799.25	1,267,712.81
土地使用税	1,173,622.41	682,081.85
车船使用税	83,315.09	38,100.05
印花税	1,429,011.90	702,080.34
其他税费	41,442.47	259,268.11
合计	11,609,744.12	8,995,357.77

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	4,348,440.61	7,604,870.29
招待费	6,081,236.52	5,255,209.59
电讯费	92,715.70	104,365.48
办公费	908,596.22	810,340.52
运费	6,381,637.73	4,944,262.47
车辆费用	1,974,279.75	2,061,493.86
消耗材料	1,333,358.48	1,718,455.07
工资福利及社保	14,502,631.24	18,628,162.51
修理费	85,705.04	254,998.01
广告宣传费	889,633.31	724,230.89
经营折旧费	96,433.08	191,676.62
服务费	151,500.00	5,885,373.66
会展费		2,802,434.19
三包未返回材料		370,831.57
材料费		2,780.00
网点费		739,539.76
其他费用	4,850,101.65	3,443,456.66
合计	41,696,269.33	55,542,481.15

**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	4,583,396.34	4,906,510.94
招待费	10,660,878.87	10,918,095.50
会议费	1,139,683.49	506,811.36
办公费	6,216,838.96	5,715,176.15
折旧费	6,287,999.36	6,535,558.24
修理费	2,913,972.57	1,131,885.01
物料消耗及水电费	1,036,426.12	4,599,360.84
工资及福利费	86,336,994.34	58,363,335.34
租赁费	3,683,306.64	6,382,236.34
股东大会及董事会费	193,333.34	200,000.00
税费	664,541.32	2,046,354.46
宣传费	165,111.56	445,635.14
无形资产摊销	5,584,476.04	4,158,716.57
咨询及审计评估费	6,624,141.18	8,138,290.28
保险费	3,927,147.99	1,685,785.52
社会保障性交款	4,812,301.61	9,527,459.24
工会经费	547,697.89	1,103,786.12
职工教育经费	189,399.88	753,557.79
新产品开发	59,407,184.04	52,022,496.93
油料、停车、过路费	11,350,771.87	8,556,727.22
其他	9,761,810.68	9,377,255.07
合计	226,087,414.09	197,075,034.06

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	32,502,782.09	20,355,378.70
利息收入	-3,012,223.61	-3,030,562.19
汇兑损失	337,285.96	245,629.48
汇兑收益	-343,604.21	-18,595.29
未确认融资费用摊销	22,427,781.66	10,326,222.34
手续费及其他支出	622,849.48	422,284.71
合计	52,534,871.37	28,300,357.75

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	89,159,071.61	42,432,011.95
二、存货跌价损失	3,803,069.31	3,711,550.83
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	27,017,202.00	105,113,418.97
十四、其他	48,576,848.16	
合计	168,556,191.08	151,256,981.75

注：上表中的“十四、其他”为应收业绩补偿款损失。

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		
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		
其他		-390,010.84
合计		-390,010.84

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			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得	186,090.70		186,090.70
非货币性资产交换利得			
接受捐赠	6,483.51		6,483.51
政府补助		11,646,639.70	
违约金、罚款收入	116,557.66	10,883.00	116,557.66
搬迁费用及停工补偿		4,913,503.69	
庞源租赁业绩承诺补偿		41,724,671.15	
天成机械业绩承诺补偿		82,275,329.43	
其他	297,612.26	854,022.92	297,612.26
合计	606,744.13	141,425,049.89	606,744.13

计入当期损益的政府补助

☐ 适用 ☒ 不适用



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	66,777.02	1,000,377.58	66,777.02
其中：固定资产处置损失	66,777.02	1,000,377.58	
无形资产处置损失			
债务重组损失		2,601,743.60	
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	302,000.00	216,870.00	302,000.00
罚款及滞纳金支出	319,440.10	509,829.97	319,440.10
赔偿支出	4,125,662.98	680,000.00	4,125,662.98
盘亏损失		25,000.00	
其他	910,537.40	959,735.78	910,537.40
合计	5,724,417.50	5,993,556.93	5,724,417.50

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	49,054,907.77	23,472,500.48
递延所得税费用	-30,785,388.17	5,538,469.04
合计	18,269,519.60	29,010,969.52

(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	41,831,555.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,457,888.78
子公司适用不同税率的影响	-17,871,552.27
调整以前期间所得税的影响	2,217,333.44
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,133,639.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-205,042.87
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	25,123,745.70
高新企业研发支出加计扣除项	-2,094,776.76
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-1,491,716.10
所得税费用	18,269,519.60

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	6,750,627.03	11,646,639.70
往来收支净额	18,879,535.72	45,736,030.28
银行存款利息收入	3,012,223.61	3,030,562.19
其他营业外收入	420,653.43	854,022.92
收到各类保险理赔款	4,312,882.82	1,298,953.27
收回保证金及押金净额	3,610,191.53	1,598,414.08
收到退回融资租赁厂商保证金	3,927,813.12	11,910,388.42
收回华租客代垫租金	9,396,748.20	
收回业绩补偿款	13,449,669.60	
兜底承诺归还诉讼费		6,153,585.37
搬迁费用及误工补偿		15,000,000.00
合计	63,760,345.06	97,228,596.23

(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	2,375,662.98	1,189,829.97
付现费用	101,831,195.28	105,447,757.56
银行手续费支出	622,849.48	422,284.71
对外捐赠	302,000.00	216,870.00
其他营业外支出	519,550.30	959,735.78
北京高邦诉讼案件执行款		5,153,585.37
合计	105,651,258.04	113,390,063.39

(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
西安市财政局装备业税收返还款		1,314,600.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		526,571.31
合计	0.00	1,841,171.31

(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	95,000,000.00	80,000,000.00
银行承兑汇票贴现	79,889,626.35	60,119,416.15
收到售后回租款	78,021,417.18	1,900,000.00
承兑汇票保证金净额	8,262,362.00	
非金融机构借款		50,350,000.00
合计	261,173,405.53	192,369,416.15

(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	95,000,000.00	90,657,557.97
归还非金融机构借款	29,350,000.00	32,130,000.00
偿还融资租赁款		53,553,944.00
应付票据保证金净额		132,553,354.78
售后回租还款及手续费		1,046,028.91
合计	124,350,000.00	309,940,885.66

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	23,562,035.49	82,313,871.62
加：资产减值准备	168,556,191.08	151,256,981.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	239,342,538.19	193,075,090.56
无形资产摊销	3,332,893.23	3,320,753.43
长期待摊费用摊销	10,656,988.25	8,684,839.75
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）	-444,876.76	-28,408,804.51
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	66,777.02	99,146.60
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	54,924,245.50	30,908,635.23
投资损失（收益以“－”号填列）		390,010.84
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-30,785,388.17	5,538,469.04
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）	69,437,956.71	4,442,460.56



经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-446,021,303.76	-187,433,507.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-48,332,560.98	-186,744,528.81
其他	617,229.70	-122,045,313.25
经营活动产生的现金流量净额	44,912,725.50	-44,601,895.06
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产	1,000,838,478.17	63,056,913.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	75,780,082.32	238,067,314.40
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	-162,287,232.08	-90,780,411.62

(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	75,780,082.32	238,067,314.40
其中：库存现金	791,195.98	828,666.53
可随时用于支付的银行存款	66,773,051.91	234,848,866.92
可随时用于支付的其他货币资金	8,215,834.43	2,389,780.95
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	75,780,082.32	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	157,106,102.28	不能随时支用的各类其他货币资金
固定资产	88,623,755.77	抵押借款
无形资产	59,582,796.37	抵押借款
应收账款	17,050,669.10	商业保理及质押
合计	322,363,323.52	/

77、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目：**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	330,106.00		530,512.34
其中：美元			
马来西亚令吉	330,106.00	1.60709694	530,512.34
应收账款	23,165,184.00		37,228,696.32
其中：美元			
马来西亚令吉	23,165,184.00	1.60709694	37,228,696.32
其他应收账款	5,671,081.00		9,113,976.92
马来西亚令吉	5,671,081.00	1.60709694	9,113,976.92
应付账款	8,152,018.00		13,101,083.18
马来西亚令吉	8,152,018.00	1.60709694	13,101,083.18
其他应付款	16,006,425.00		25,723,876.64
马来西亚令吉	16,006,425.00	1.60709694	25,723,876.64

(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

截止报告日，本公司主要的境外经营实体为马来西亚庞源，主要经营地为马来西亚；该公司以日常交易使用货币马来西亚令吉作为记账本位币。

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
进口贴息补助	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
上海市青浦区科学技术委员会知识产权项目资助费	13,955.00	其他收益	13,955.00
上海市青浦区政府扶持资金	509,200.00	其他收益	509,200.00
崇明县退税款	166,600.00	其他收益	166,600.00
济南市历城区财政局高企补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
南京市六合区企业扶持资金	672,465.00	其他收益	672,465.00
南京市六合区科技局补助款	100,000.00	其他收益	100,000.00
青阳区高新企业补助	200,000.00	其他收益	200,000.00
青阳区土地使用税返还	76,068.36	其他收益	76,068.36
南京江北新区高新机施企业培育支持政策资金	487,000.00	其他收益	487,000.00
南通通州建筑企业奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
南通通州科技局高新企业补助	10,100.00	其他收益	10,100.00
就业管理稳岗补贴	33,799.07	其他收益	33,799.07
乌鲁木齐经济技术开发区科学技术局新认定高新技术企业及专利申请补助	7,800.00	其他收益	7,800.00
广州开发区科技创新和知识产权局高新企业补助	1,450,900.00	其他收益	1,450,900.00
海南庞源政府贴息补助	75,000.00	其他收益	75,000.00
海南庞源政府扶持补助	327,770.28	其他收益	327,770.28
福建开辉高新扶持补助	9,000.00	其他收益	9,000.00
成都市金牛区经济科技和知识产权局专利技术补助	30,000.00	其他收益	30,000.00
海宁经济开发区转型升级财政补助	4,500.00	其他收益	4,500.00
海南庞源台风损失补助	642,469.32	其他收益	642,469.32
环保补贴	234,000.00	其他收益	234,000.00

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

80、其他

√适用 □不适用

资产处置收益

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置收益	-444,876.76	29,508,328.69
合计	-444,876.76	29,508,328.69

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

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

本公司本年度新设三家子公司，分别为：子公司庞源租赁新设广东庞源租赁及马来西亚庞源、马来西亚庞源新设印尼庞源。以上新设公司，自设立之日起纳入合并范围。

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
广东庞源租赁	广东	广州市花都区	机械租赁		100.00	设立
马来西亚庞源	马来西亚	KUALA LUMPUR	机械租赁		88.00	设立
印尼庞源	印尼	JAKARTA	机械租赁		67.00	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：本公司于 2018 年 4 月 20 日收到公司控股股东建机集团的控制人西安重工装备制造集团有限公司（以下简称“重装集团”）发来的《陕西煤业化工集团有限责任公司关于将西安重装集团持有陕建机集团股权无偿划转到集团公司的批复》（陕煤司发[2018]243 号）。公司最终实际控制人陕煤集团决定将其全资子公司重装集团持有的建机集团 100%国有股权无偿划转到陕煤集团。划拨后本公司之母公司的控股股东及本公司最终控制人为陕煤集团。

本企业最终控制方是陕西煤业化工集团有限责任公司

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

其他说明

☐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
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
陕西小保当矿业有限公司	其他
陕西龙源建筑安装工程有限公司	其他
陕煤集团神木柠条塔矿业有限公司	其他
西安重装配套技术服务有限公司	其他
陕西陕煤彬长矿业有限公司生产服务中心	其他
柴昭一	其他
肖向青	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	339,622.68	630,660.40
陕西秦源招标有限责任公司	招标代理费	74,770.75	38,025.00
建机集团	固定资产采购	19,862,051.23	888,888.90
西安重装信息科技有限公司	信息系统维护费	138,773.58	
陕西铜川华建塑业有限责任公司	材料采购		246,500.52

注：①关联方向本公司销售商品、提供劳务均按照市场价格定价；

②本年度公司根据生产经营实际需要，自建机集团购买租赁设备 8 台。以上设备依据北京过国友大正资产评估有限公司的评估结果确定交易价格为 2,323.86 万元（含税）。交易完成后本公司租赁建机集团的设备由 139 台套变更为 131 台套，租金自 2017 年 8 月起，由原协议每年 9,611,406.00 元变更为每年 7,918,648.00 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
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	11,174,513.58	11,980,067.44
西安煤矿机械有限公司	钢结构制作及安装	42,342.34	195,975.73
陕西煤业化工建设（集团）有限公司澄合分公司	钢结构制作及安装	10,674,229.11	1,804,769.10
陕西中煤建设有限责任公司	钢结构制作及安装	3,208,678.00	
陕西天工建设有限公司	钢结构安装	1,784,281.55	
重装集团	钢结构安装	764,958.97	
陕西小保当矿业有限公司	钢结构制作及安装	7,753,924.51	
陕西龙源建筑安装工程有限公司	钢结构制作	2,819,863.87	
陕煤集团神木柠条塔矿业有限公司	钢结构安装	1,214,314.41	
陕西陕煤曹家滩矿业有限公司	钢结构制作及安装	4,971,180.59	
神木富油能源科技有限公司	钢结构制作		226,237.02
建机集团	钢结构制作及安装		403,724.01
黄陵生态水泥有限公司	钢结构制作及安装		100,000.00

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	270,270.28	270,270.28
西安煤化实业有限公司	办公用房屋		74,774.77

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	280,380.26	2,133,075.61
建机集团	设备	7,672,325.97	4,805,702.52
重装集团	厂房	1,418,484.00	709,242.00

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

注：①根据本公司与西安煤化实业有限公司签订的《办公楼租赁合同》及补充协议，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西安煤化实业有限公司使用，租赁房屋的面积为 547 平方米。鉴于西安煤化实业有限公司对租赁本公司的办公场所重新进行了改造及装修，协议补充约定自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 5 月 31 日收取房屋租金 8.30 万元，2016 年 6 月 1 日至 2021 年 5 月 31 日免收取租金。

②关联方向本公司出租土地及设备均按照市场价格定价。

(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
陕煤集团	8,000,000.00	2017-9-27	2018-9-26	否
陕煤集团	50,000,000.00	2017-4-21	2018-4-20	否
陕煤集团	10,000,000.00	2017-7-19	2018-7-18	否
陕煤集团	20,000,000.00	2017-10-19	2018-10-18	否
柴昭一、肖向青	70,000,000.00	2017-12-27	2018-12-27	否
柴昭一	20,000,000.00	2017-4-20	2018-4-19	否

注：公司已对上表中陕煤化集团作为担保方提供的金额为 50,000,000.00 元关联担保已在 2018 年 4 月 20 日偿还，担保责任已解除；柴昭一、肖向青作为担保方提供的金额为 70,000,000.00



元关联担保事项自银行放款之日起履行；柴昭一作为担保方提供的金额为 20,000,000.00 元关联担保已在 2018 年 4 月 19 日偿还，担保责任已解除。

关联担保情况说明

√适用 □不适用

(1) 2017 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；

(2) 2015 年 4 月，本公司、华融租赁及建机集团共同签署了三方协议。协议约定，建机集团作为保证人对合作协议项下的单笔融资租赁合同提供连带责任担保。2016 年 9 月，本公司、华融租赁及建机集团共同签署了保证合同，建机集团作为担保方为本公司与华融租赁签署的编号为华融租赁（16）直字第 1602643100 号合同下的主债务 20,000.00 万承担连带责任担保，保证期限为主合同履行期届满后两年；

(3) 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

担保人	担保内容	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
柴昭一	尚未到期融资租赁业务	164,553,860.21	2016 年 11 月 5 日	2022 年 7 月 5 日	否
柴昭一/肖向青	已到期融资租赁业务逾期租金	227,722,606.43		租金偿还完毕之日	否

(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				
陕煤集团	20,000,000.00	2017-11-23	2018-11-22	4.35%
陕西煤业化工集团财务有限公司	50,000,000.00	2017-3-30	2018-3-30	5.655%
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 11 月，陕煤集团与国家开发银行股份有限公司签订借款协议，借款金额 20,000,000.00 元，借款期间 2017 年 11 月 23 日至 2018 年 11 月 22 日，贷款利率 4.35%。该项贷

款列明用途为：陕西建设钢构有限公司用于购买钢材等原材料及日常经营所需流动资金。陕煤集团收到该笔贷款后，按约定用途转贷至建设钢构；

②2017 年 3 月，本公司与陕西煤业化工集团有限责任公司签订 5,000.00 万元借款合同，利率为基准利率上浮 30%，借款期限 2017 年 3 月 30 日至 2018 年 3 月 30 日；

③2017 年度，本公司自建机集团滚动累计借入 45,000,000.00 元，用于补充日常流动资金。本年度累计偿还 45,000,000.00 元。截止 2017 年 12 月 31 日，本公司与建机集团借款已全部偿还，尚未偿还利息 59,933.33 元

④2017 年度，本公司子公司庞源租赁自柴昭一滚动累计借入 7,800,000.00 元，用于补充日常流动资金。本年度累计偿还 37,620,000.00 元，已将自柴昭一处所借款项全部偿还完毕。截止 2017 年 12 月 31 日，尚未支付利息 716,115.25 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	250.86	276.35

(8). 其他关联交易

☒适用 ☐不适用

①其他融资业务

2017 年度陕西煤业化工集团财务有限公司（以下简称“陕煤财务公司”）为本公司及子公司庞源租赁办理综合授信 308,866,230.00 元。明细如下：

票据类型	开票期间	到期期间	票面金额（元）
商业承兑汇票	2017 年 4 月至 2017 年 12 月	2018 年 4 月至 2018 年 12 月	216,280,000.00
银行承兑汇票	2017 年 5 月至 2017 年 12 月	2018 年 5 月至 2018 年 12 月	92,586,230.00

注：以上票据授信敞口 198,642,361.00 元，本公司及子公司庞源租赁支付票据保证金 110,223,869.00 元。

②关联方存款

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司及其下属子公司存放于陕煤财务公司银行存款金额合计 111,752,360.33 元，其中：经营性存款 1,528,491.33 元；票据保证金存款 110,223,869.00 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公司支付利息 1,893,505.15 元，支付陕煤财务公司各类手续费 36,637.05 元。

③关联方贴现

2017 年度陕煤财务公司为本公司及子公司建设钢构办理商业承兑汇票贴现业务，贴现票据票面金额 68,318,000.00 元，贴现利息 4,375,636.20 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	7,989,519.61	4,508,607.80	8,201,838.30	2,558,031.37
应收账款	陕西煤业化工建设(集团)有限公司澄合分公司	17,935,314.51	2,726,397.55	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	46,975.87	32,883.11	161,672.36	105,128.38
应收账款	陕西陕煤彬长矿业有限公司生产服务中心	992,746.52	198,549.30	2,576,850.53	468,162.79
应收账款	陕西东鑫垣化工有限责任公司	1,984,295.11	1,984,295.11	2,984,295.11	2,089,006.58
应收账款	黄陵生态水泥有限公司	249,000.00	65,600.00	259,200.00	32,840.00
应收账款	陕西中煤建设有限责任公司	3,797,616.95	75,627.71	3,898,166.00	233,889.96
应收账款	陕西陕煤曹家滩矿业有限公司	1,272,846.64	12,728.47	192,816.92	11,569.02
应收账款	西安重装渭南橡胶制品有限公司	89,480.00	62,636.00	301,900.00	120,760.00
应收账款	陕西天工建设有限公司	7,084,254.00	7,084,254.00	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	760,728.91	45,643.73	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	42,660.00	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	63,600.00	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	196,087.47	1,960.87	584,663.26	5,846.63
应收账款	陕西小保当矿业有限公司	1,595,425.45	15,954.25		
应收账款	陕西龙源建筑安装工程有限责任公司	199,240.75	1,992.41		
应收账款	陕煤集团神木柠条塔矿业有限公司	67,889.00	678.89		
应收账款	西安煤矿机械有限公司	25,300.00	253.00		
应收账款	神木富油能源科技有限公司			973,244.75	45,159.82
应收账款	陕西陕煤黄陵矿业有限公司			5,500.00	330.00
应收账款	陕西澄合山阳煤矿有限公司			1,260,000.00	12,600.00
其他应收款	陕西秦源招标有限责任公司	82,000.00	820.00	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	587,600.00	1,469,000.00	293,800.00
其他应收款	西安煤化实业有限公司	83,000.00	4,980.00	83,000.00	830.00
其他应收款	柴昭一	2,963,781.20	128,311.05	1,973,464.73	19,734.65
其他应收款	建机集团			1,054,906.50	10,549.07
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	32,720.73		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	587,953.64	587,953.64
应付账款	西安重装配套技术服务有限公司	3,549,457.71	4,584,047.07
应付账款	重装集团	2,127,726.00	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	70,687.51	174,590.27
应付利息	建机集团	475,028.53	415,095.20
其他应付款	建机集团	10,482,495.06	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	陕煤集团	20,000,000.00	20,000,000.00
其他应付款	柴昭一	716,115.25	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. 本公司及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2018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2018年12月31日前支付且无需支付2017年12月31日至2018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。2017 年 8 月，本公司与建机集团签署了机器设备租赁协议补充协议调整了机器设备租金。以上租赁协议均为本公司生产经营所必须的保证，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	8.50	264.52
建机集团	机械设备租赁	791.86	5.63	4,457.17
重装集团	厂房租赁	141.85	18.50	2,624.23
合计	——	964.83	——	7,345.92

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的商业汇票承兑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二年。本保证仅限宁波浙建机械贸易有限公司与本公司产品销售所形成的债权债务（以三方框架协议为准）。

3. 应收账款质押情况详见本附注“七、5”披露内容；固定资产抵押情况详见本附注“七、19”披露内容；无形资产土地使用权抵押情况详见本附注“七、25”披露内容。



4. 本公司为子公司担保明细如下：

(1) 本公司为子公司银行贷款业务担保

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
广发银行上海静安分行	2017-5-10	2018-5-10	20,000,000.00	
交通银行徐泾支行	2017-8-1	2018-7-26	4,000,000.00	
南京银行上海分行	2017-9-29	2018-9-28	10,000,000.00	
交通银行徐泾支行	2017-10-20	2018-10-17	12,000,000.00	
交通银行徐泾支行	2017-10-27	2018-10-25	4,000,000.00	
江苏银行长宁支行	2017-11-15	2018-11-14	15,000,000.00	
南京银行上海分行	2017-2-16	2018-2-15	10,000,000.00	2018年2月12日已偿还，担保责任已解除
南京银行上海分行	2017-2-21	2018-2-20	10,000,000.00	2018年2月12日已偿还，担保责任已解除
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	2018年3月23日已偿还，担保责任已解除
中国银行股份有限公司南通城东支行	2017-9-13	2018-7-10	7,000,000.00	
上海闵行上银村镇银行	2016-9-30	2018-3-23	500,000.00	2018年3月3日已偿还，担保责任已解除
上海闵行上银村镇银行	2016-9-30	2018-9-24	500,000.00	
上海闵行上银村镇银行	2016-9-30	2019-3-25	500,000.00	
上海闵行上银村镇银行	2016-9-30	2019-9-30	7,400,000.00	
中行西安临潼区支行	2017-9-29	2018-4-25	2,000,000.00	2018年4月25日已偿还，担保责任已解除
中行西安临潼区支行	2017-9-29	2018-9-29	7,000,000.00	
中国农业银行自贡盐都支行	2017-11-28	2018-11-27	56,500,000.00	
自贡市商业银行股份有限公司	2017-5-2	2018-4-19	15,000,000.00	2018年4月19日已偿还，担保责任已解除
自贡市商业银行股份有限公司	2017-5-2	2018-4-19	20,000,000.00	2018年4月19日已偿还，担保责任已解除

(2) 本公司为子公司融资租赁业务担保

贷款单位	借款起始日	借款终止日	期末金额
江苏金融租赁股份有限公司	2017-2-23	2020-2-23	30,000,000.00
江苏金融租赁股份有限公司	2017-3-6	2020-3-6	15,000,000.00
长城国兴金融租赁有限公司	2017-5-12	2022-5-11	60,000,000.00
长城国兴金融租赁有限公司	2017-9-26	2022-9-26	142,420,000.00
安徽中安融资租赁股份有限公司	2017-6-14	2021-6-14	20,000,000.00
安徽中安融资租赁股份有限公司	2017-8-15	2021-8-15	30,000,000.00
厦门百应融资租赁股份有限公司	2017-6-28	2020-5-28	25,000,000.00
厦门百应融资租赁股份有限公司	2017-10-16	2020-9-16	24,750,000.00
厦门百应融资租赁股份有限公司	2017-8-8	2020-7-8	19,991,000.00

渝农商金融租赁有限公司	2017-9-10	2020-8-10	29,437,280.00
广东粤财金融租赁有限公司	2017-8-31	2021-8-15	60,000,000.00
上海爱康富罗纳融资租赁有限公司	2017-7-31	2019-8-31	42,500,000.00
上海鼎策融资租赁有限公司	2017-9-25	2020-9-24	50,000,000.00
深圳金海峡融资租赁有限公司	2017-9-27	2020-7-27	26,998,200.00
深圳金海峡融资租赁有限公司	2017-12-21	2020-12-21	17,683,200.00
陕西煤业化工集团财务有限公司	2017-11-24	2021-11-24	26,000,000.00
经产国际融资租赁有限公司	2017-12-23	2019-6-22	15,000,000.00

(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

(1) 根据 2018 年 4 月 26 日第六届董事会第八次会议 2017 年度利润分配预案，公司 2017 年拟以 2017 年 12 月 31 日总股本 636,764,203 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，共计转增 191,029,261 股，转增后公司总股本将增加至 827,793,464 股。本分配预案尚须公司 2017 年年度股东大会批准。

(2) 本公司子公司庞源租赁于 2018 年 2 月在柬埔寨金边，通过 100%控股注册成立柬埔寨庞源机械工程有限公司(Cambodian Pangyuan Machinery Engineering Co., Ltd.)，公司住所：No. E-03, Street Ahkaschor, Phum Khbal Domrey, Sangkat Kakab, Khan Posenchey, Phnom Penh, Cambodia. 庞源租赁于 2018 年 4 月 13 日取得上海市商务委员会境外投资证书，截止报告日投资款尚未汇出。

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	600,547,585.10	1,327,542,576.69	39,586,932.54	88,569,761.73	227,072,494.71	1,829,174,361.35
营业成本	480,645,197.98	873,622,496.14	40,353,930.64	77,890,921.67	184,466,153.26	1,288,046,393.17
销售费用	34,105,029.51	3,645,455.76	2,846,315.36	1,099,468.70		41,696,269.33
管理费用	54,133,126.74	161,833,407.23	1,935,046.03	8,185,834.09		226,087,414.09
营业利润	-126,968,931.83	224,847,302.46	-6,741,262.05	-1,581,538.67	42,606,341.45	46,949,228.46
资产总额	3,715,992,068.36	4,709,337,416.06	78,539,474.82	162,816,354.94	2,147,084,596.92	6,519,600,717.26
负债总额	580,579,909.47	2,864,822,989.75	67,932,805.84	99,564,304.78	314,545,743.19	3,298,354,266.65

(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



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	20,657,558.62	5.36	19,108,098.62	92.50	1,549,460.00	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	359,765,202.58	93.30	98,894,847.42	34.13	260,870,355.16	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	5,174,279.47	1.34	4,829,624.93	93.34	344,654.54	5,693,634.72	1.44	4,869,924.15	85.53	823,710.57
合计	385,597,040.67	/	122,832,570.97	/	262,764,469.70	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
全额计提的应收款项	12,910,258.62	12,910,258.62	100.00	难以收回
按 70%-80% 计提的应收款项	7,747,300.00	6,197,840.00	80.00	收回风险较高
合计	20,657,558.62	19,108,098.62	/	/

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	92,518,719.56	925,187.20	1.00
1 年以内小计	92,518,719.56	925,187.20	1.00
1 至 2 年	54,689,558.60	3,281,373.52	6.00
2 至 3 年	34,280,547.12	6,856,109.42	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	17,175,445.55	6,870,178.22	40.00
4 至 5 年	33,706,076.41	23,594,253.49	70.00
5 年以上	57,367,745.57	57,367,745.57	100.00
合计	289,738,092.81	98,894,847.42	

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

(1) 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	435,590.00	
路机联盟	16,206,202.26	
重装工程	16,707,317.51	
庞源租赁	36,678,000.00	
合计	70,027,109.77	

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) 期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

按收回风险分类	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
全额计提的应收款项	3,451,006.75	3,451,006.75	100.00	难以收回
按 70%-80%计提的应收款项	1,723,272.72	1,378,618.18	80.00	收回风险较高
合计	5,174,279.47	4,829,624.93		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 21,725,652.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 734,288.20 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
张新军	245,000.00	抵账收回
徐忠义	223,825.00	货币收回
徐州工力工程设备租赁有限公司	160,000.00	票据收回
合计	628,825.00	/

(3). 本期实际核销的应收账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐ 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
庞源租赁	36,678,000.00	9.51	
广东三捷建设机械有限公司	18,114,627.69	4.70	3,050,745.79
重装工程	16,707,317.51	4.33	
路机联盟	16,206,202.26	4.20	
宁波德力机械有限公司	14,849,296.76	3.85	7,385,507.73
合计	102,555,444.22	26.59	10,436,253.52

(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

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	13,536,424.67	5.62	9,627,516.17	71.12	3,908,908.50	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	226,061,631.84	93.78	4,260,650.27	1.88	221,800,981.57	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	1,435,330.11	0.60	1,100,182.08	76.65	335,148.03	1,336,729.60	1.21	668,364.80	50.00	668,364.80
合计	241,033,386.62	/	14,988,348.52	/	226,045,038.10	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
垫付通过融资租赁购买本公司设备客户未支付租金 (50%至 100%)	13,536,424.67	9,627,516.17	71.12	收回风险较高
合计	13,536,424.67	9,627,516.17	/	/



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	4,769,103.31	47,691.03	1.00
1 年以内小计	4,769,103.31	47,691.03	1.00
1 至 2 年	295,275.22	17,716.51	6.00
2 至 3 年	1,064,265.10	212,853.02	20.00
3 至 4 年	743,095.06	297,238.02	40.00
4 至 5 年	127,661.01	89,362.71	70.00
5 年以上	3,595,788.98	3,595,788.98	100.00
合计	10,595,188.68	4,260,650.27	

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
重装工程	16,595,601.11	
庞源租赁	160,627,845.17	
天成机械	38,242,996.88	
合计	215,466,443.16	—

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。

(3) 期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

按收回风险分类	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
全额计提的应收款项	424,972.72	424,972.72	100.00	难以收回
垫付通过融资租赁购买本公司设备客户未支付租金（50%至 100%）	1,010,357.39	675,209.36	66.83	收回风险较高
合计	1,435,330.11	1,100,182.08		

(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 2,810,004.16 元；本期收回或转回坏账准备金额 766,599.28 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
垫付通过融资租赁购买本公司设备客户未支付租金	766,599.28	货币资金
合计	766,599.28	/

(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	59,109,810.37	24,264,469.90
融资租赁厂商保证金	1,269,884.00	4,111,800.00
职工备用金	897,907.30	1,793,634.05
应收司法处诉讼执行费	581,240.17	483,567.17
代垫融资客户租金	14,546,782.06	16,504,953.50
押金、保证金	2,894,423.49	1,054,906.50
关联方资金拆借及利息	160,627,845.17	61,094,390.32
其他	1,105,494.06	710,175.40
合计	241,033,386.62	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	160,627,845.17	1 年以内	66.64	
天成机械	往来款及房屋租金	38,242,996.88	1 年以内	15.87	
重装工程	往来款及代垫款项	16,595,601.11	1 年以内/1-2 年/2-3 年	6.89	
中华人民共和国西安海关	进口商品保证金	2,319,923.49	1 年以内	0.96	23,199.23
赵省利	代垫华租客户租金	1,648,633.20	2-3 年/3-4 年 4-5 年	0.68	989,179.92
合计	/	219,434,999.85	/	91.04	1,012,379.15

(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

期末其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东。

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	2,374,318,196.24	132,130,620.97	2,242,187,575.27	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	2,374,318,196.24	132,130,620.97	2,242,187,575.27	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	本期计提减值准备	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	64,982,798.00		1,835,939,799.55		
天成机械	491,113,418.97		34,982,798.00	456,130,620.97	27,017,202.00	132,130,620.97
路机联盟	1,316,318.39	2,725,000.00		4,041,318.39		
合计	2,341,593,196.24	67,707,798.00	34,982,798.00	2,374,318,196.24	27,017,202.00	132,130,620.97

注：①本年度公司按照募集资金承诺投资项目对庞源租赁增资 64,982,798.00 元；

②根据 2017 年第一次临时股东大会决议，将已做为出资天成机械的募集资金 34,982,798.00 元变更为增资庞源租赁并用于购买设备。本年度公司收到了天成机械根据决议退回的出资款。

③计提天成机械长期股权减值情况详见本附注“七、27”披露内容。

(2) 对联营、合营企业投资

□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	338,975,646.67	280,795,202.90	202,019,243.61	182,933,122.71
其他业务	3,254,087.52	2,252,005.56	9,266,386.26	7,034,898.99
合计	342,229,734.19	283,047,208.46	211,285,629.87	189,968,021.70

5、投资收益

□适用 √不适用

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	-444,876.76	
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）	6,750,627.03	
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	2,346,051.48	
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	-5,117,673.37	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-48,576,848.16	
所得税影响额	133,333.29	
少数股东权益影响额		
合计	-44,909,386.49	



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	0.71	0.0358	0.0358
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.11	0.1063	0.1063

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

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告原件；
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签字并盖章的关于公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明；
备查文件目录	报告期内在中国证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的原稿。

董事长：杨宏军

董事会批准报送日期：2018 年 4 月 26 日