陕西建设机械股份有限公司

公司代码:600984　　公司简称:*ST建机

2015年度报告摘要

一重要提示

1.1 为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到上海证券交易所网站等中国证监会指定网站上仔细阅读年度报告全文。

1.2 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。

1.3 公司全体董事出席董事会会议。

1.4 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。

1.5 公司简介

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	*ST建机	600984	建设机械

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
电话	029-82592288	029-82592288
传真	029-82592287	029-82592287
电子信箱	scmc600984@163.com	scmc600984@163.com

1.6 经希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)审计,2015年度公司净利润为6,086,223.28元。鉴于公司以前年度亏损尚未弥补,上年末未分配利润-344,811,512.82元,本年度公司可供股东分配的利润为-338,725,289.54元,根据《公司法》和《公司章程》的相关规定,本年度公司不实施利润分配,不进行公积金转增股本。本次分配预案尚需公司2015年年度股东大会批准。

二报告期主要业务或产品简介

报告期内,公司主营业务主要有工程机械、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。其中公司本部主要从事道路机械产品、桩工机械产品及重型钢结构产品的研发、生产及营销,全资子公司自贡天成工程机械有限公司从事建筑机械的研发、生产及营销、安装,全资子公司陕西建设钢构有限公司从事轻钢结构产品的研发、生产、营销及安装,全资子公司西安重装建设机械工程租赁有限公司主要从事工程机械设备的租赁、维修与技术服务,全资子公司上海庞源机械租赁有限公司主要从事起重机械的租赁与服务。

报告期内,在国家宏观经济发展速度持续放缓的新常态下,公司所属的工程机械行业继续深度调整,产能过剩、需求不旺、效益下滑的矛盾更加突出,面临的经营环境更加复杂,呈现需求增长明显趋缓、产业结构急需调整、主要经济指标持续下行、经济效益急剧恶化的显著特征。2015年,公司主导产品沥青混凝土摊铺机市场销量较上年同期略有下降,占据高端市场份额的15%左右,工程机械设备的租赁业务收入较上年同期略有增长,起重机械租赁业务继续保持国内品牌第一、市场占有率第一的地位。依据国家宏观经济政策和“十三五”发展规划,预计2016年乃至“十三五”期间,中国工程机械行业依然会呈现低速增长运行态势,日益激化的市场竞争格局将成为常态。判断行业发展趋势,一方面,新一代信息技术与制造业的深度融合,正在引发影响深远的产业变革和全球竞争格局的重大调整,同时,国内外经济形势和发展方式都发生重大变化的背景,决定了中国工程机械行业必将经历一段发展的“阵痛期”,企业之间“优胜劣汰”的分化会越来越明显,行业发展新一轮的洗牌是必然的趋势,也在倒逼着行业的转型升级。另一方面,工程机械行业作为为国家基础建设提供技术装备的战略性产业,是装备制造业中最重要的子行业,属于国家重点鼓励发展的领域之一。随着国家经济的继续发展,特别是“一带一路”、国际产能合作、《中国制造2025》、长江经济带建设、京津冀协同发展和国家铁路、公路、水利投资规划加码及加快新型城镇化建设等一系列宏观政策和相关举措,将拉动经济发展,更将受益于工程机械行业。因此,行业“十三五”的发展既面临着重大挑战,又带来了历史性的机遇。

三会计数据和财务指标摘要

单位:元　币种:人民币

	2015年	2014年	本年比上年增减(%)	2013年
总资产	5,129,204,659.98	1,026,016,421.73	399.91	1,063,359,451.73
营业收入	701,255,899.72	283,204,434.60	147.61	452,374,198.86
归属于上市公司股东的净利润	6,086,223.28	-127,843,502.42	不适用	-99,851,526.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-10,661,319.59	-129,348,410.89	不适用	-103,989,768.15
归属于上市公司股东的净资产	3,107,891,467.27	589,982,306.51	426.78	712,459,844.11
经营活动产生的现金流量净额	-32,407,583.94	-76,662,778.76	不适用	-140,361,053.30
期末总股本	636,764,203.00	241,556,000.00	163.61	241,556,000
基本每股收益(元/股)	0.0173	-0.5292	不适用	-0.5213
稀释每股收益(元/股)	0.0173	-0.5292	不适用	-0.5213
加权平均净资产收益率(%)	0.48	-19.69	增加20.17个百分点	-22.26

四2015年分季度的主要财务指标

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	22,601,327.27	117,349,322.18	212,133,636.24	349,171,614.03
归属于上市公司股东的净利润	-17,672,318.71	-16,899,680.39	37,215,909.66	3,442,312.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-17,640,376.96	-17,364,740.51	35,760,298.14	-11,416,500.26
经营活动产生的现金流量净额	-452,803.99	-1,927,577.02	23,936,751.65	-53,963,954.58

五股本及股东情况

5.1普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前10 名股东持股情况表

单位: 股

截止报告期末普通股股东总数(户)	9,490
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	8,804

前10名股东持股情况

股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件的股份数量	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	100,000,000	无	0	国家
柴昭一	64,120,000	64,120,000	10.07	64,120,000	质押	54,710,000	境内自然人
王志荣	26,801,633	26,801,633	4.21	26,801,633	质押	16,798,458	境内自然人
薛刚	22,000,000	22,000,000	3.45	22,000,000	无	0	境内自然人
上海复星创业投资管理有限公司	20,520,000	20,520,000	3.22	20,520,000	无	0	未知
平安大华基金—平安银行—中融国际信托—中融—财富骐骥定增28号集合资金信托计划	17,200,000	17,200,000	2.70	17,200,000	无	0	未知
北京宝金嘉轻投资管理中心(有限合伙)	17,123,363	17,123,363	2.69	17,123,363	无	0	未知
广州力鼎凯得创业投资有限合伙企业(有限合伙)	15,000,000	15,000,000	2.36	15,000,000	无	0	未知
上海普宇投资管理有限公司	12,631,600	12,631,600	1.98	12,631,600	无	0	未知
中国华融资产管理股份有限公司	-5,425,804	9,728,029	1.53	0	无	0	国家
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司前十名股东中,发起人股东相互之间及与其他股东无关联关系,亦不存在一致行动的情况。公司未知其他社会股东之间是否存在关联关系,也未知其他社会股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						

5.2公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

5.3公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

六管理层讨论与分析

2015年,国家宏观经济在多年高速增长所累积的结构性矛盾和转型压力下发展速度持续放缓,经济增长“减速换挡”步入新常态,工程机械行业也延续着自2011年开始直转急下、持续下滑的态势,继续深度调整,行业企业收入和利润大幅下滑、应收账款居高不下、周转资金持续紧张,企业产能过剩、市场需求不旺、不断恶化和无序竞争的矛盾更加突出,影响到了行业的健康发展。公司所面临的经营环境更加复杂,生存空间也被进一步挤压,反应在生产经营上主要是应收账款和库存商品居高不下的局面没有得到根本性改善,流动资金持续紧张,造成经营计划严重失控,经营风险形势依然严峻。为应对复杂严峻的外部经济环境,公司管理层围绕年初发展战略及经营目标,主动求变,积极应对,做了大量富有成效的工作,尤其是重大资产重组事项的实施,扩充了公司的经营业务,成功地完成了公司的转型突围,实现年度生产经营扭亏为盈,消除了公司股票退市风险,有效地保障了公司和全体股东的利益,为公司的持续规范运作和稳健发展打下了较为坚实的基础。

2015年,公司完成工业总产值68,199万元,较2014年同比增长107.51%;完成营业收入70,125.59万元,较2014年同比增长147.61%;实现净利润608.62万元,实现扭亏为盈。

概括公司2015年的经营工作,主要有以下几个方面:

1、加强新产品推广、实施稳健营销

2015年,公司在产品结构调整的阶段性战略目标已基本实现的基础上,根据市场情况主动调整营销策略,加强营销渠道和营销体系建设的同时,以摊铺机系列新产品为核心,加快新产品市场培育和推广力度,向上下游延伸,着力在路面机械配套销售上做文章,全面提升由单一产品营销向配套化营销转变的速度和能力,实现转型突破;不断强化和完善以责任追究为核心的风险控制机制,不盲目追求规模和市场占有率,实施稳健的营销策略,从把好用户资信关入手,认真对客户进行评估,尤其是还款能力的评估,细化合同条款,强化履约管理,将风险控制从源头做起;高度重视货款回收和应收账款清欠,逾期账款严格落实责任,按规定及时报告和移交,确保公司现金流和经营安全;着力培养和提高了公司营销人员素质素养,优化营销队伍,改进了营销考核政策,细化、分解、落实经营指标到个人,销售业绩与个人收入挂钩,做到激励有效、考核到位、实效显著;售后服务工作在坚持以往好的做法基础上,有针对性的加强了服务的及时性和有效性,急用户所急,想用户所想,快速解决各种售后问题,同时着力加强产品的售后服务信息管理,科学分析整理并反馈,为公司产品改进和品质提升提供详实依据。

2、完善技术创新体系,持续改进产品结构

报告期内,公司自主研发新产品持续不断改进、完善、优化和验证能力有了很大提高,具有自主知识产权的产品达到25个,全年获批实用性专利5项,发明专利2项,工程机械产品种类发展到七大类、三十余个品种规格,其中,SUM820系列摊铺机销量已占到公司摊铺机总销量的40%以上;“以中高端沥青混凝土摊铺机为核心、沥青搅拌站、各种系列压路机、系列铣刨机上下延伸、相互配套的道路机械成套化,旋挖钻机系列化”的产品格局已基本形成,使公司基本具备了产业发展可不断延伸、扩充的能力和条件,企业技术创新体系更加完善;在进一步完善产品结构的同时,围绕市场,加大新产品的设计改进、工艺提升和对营销的支持力度;公司通过对产品售前和售后服务活动的支持,以及对营销服务人员的新产品知识培训,加快新产品的市场推进力度,在跟踪产品施工过程中,积极探寻问题、不断进行产品改进和改型,提升产品可靠性,提高用户认可度,努力向市场推出竞争力强、性价比高、配置丰富的产品。

3、优化组织管理,加强成本控制

为夯实企业管理基础,2015年公司结合实际经营情况和发展规划,以机制体制改革和管理创新为抓手,严格执行各项内控制度和流程规定,寻找和改善制度执行中存在的问题和缺陷,尤其对涉及人财物的关键业务流程和制度进行优化和调整,化解经营风险提升管理水平,保障公司可持续发展。在财务管理方面,加强财务基础工作,严格财务预算管理,及时发现、反馈、纠正预算执行过程中存在的问题,加强成本控制,按照效率优先、成本第一的原则不断优化改进业务流程,加大成本费用的审计监管力度,根据市场的产品售价和产品合理的毛利水平倒逼制造成本,通过设计、工艺、采购、生产等环节的不断优化和改进促进成本降低,提高产品市场竞争力,高度重视应收账款清欠工作,把解销售货款回收与应收账款清欠有机结合,建立应收账款压降责任制机制,对营销各区域实行应收账款限额管理,以增量带动存量回收,确保压降任务落实;在生产管理方面,在继续深化节点管理工作的基础上,做好投产的前期准备工作,缩短生产周期,减少生产在制品总量,通过可回收消耗辅材的“以旧换新”进一步提高了生产材料的利用率,配合委外生产配套等措施和办法降低了生产成本,全面推行工序流程卡制度,从根本上杜绝零部件生产漏工序、错转工序等现象的发生,及时汇总内部及外部出现的各种质量问题,并逐一梳理整改,实现了产品整体质量的持续改进;在质量管理方面,着重管理制度的宣贯落实,以多形式,多手段相结合的方式培训和提高了职工质量意识,实行质量管理与个人业绩挂钩的同时,全面推行流程卡模板管控制度,提升生产过程管控能力和水平,进一步规范整机验车项目和检测手段,严格质量考核、质量追责,落实质量持续改进奖励办法,营造全员参与质量改进的积极氛围,促进了产品品质的稳步提升。

4、充分利用资本平台,实现企业转型突围

2015年,公司在努力提升经营业绩的同时,充分活用上市公司资本平台优势,推进业务拓展和业绩提升,并成功取得了实质性突破,圆满完成了发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易本次资产重组工作,成功收购了上海庞源机械租赁股份有限公司(以下简称“庞源租赁”)和自贡天成工程机械有限公司(以下简称“天成机械”)100%股权,并发行股份募集配套资金63,500.00万元。本次重组工作完成后,公司总股本由24,155.60万股增加至63,676.42万股;截止2015年12月31日,公司总资产由102,601.64万元增加至512,920.47万元,较重组前增加399.92%;净资产由58,998.23万元增加至310,789.15万元,较重组前增加426.78%;2015年公司实现扭亏为盈,净利润由去年同期的亏损-12,784.35万元变化为盈利608.62万元。通过本次重组,使公司股本结构、资产规模和资本市场形象地位均发生了巨大变化,新增两家全资子公司的优良资产和发展潜力,使公司实现了业务结构优化互补、产业转型升级突破这一战略目标,公司综合竞争能力和抗风险能力有了根本性提高,可持续发展能力显著增强,更标志着公司坚持国有控股主导下,引进混合所有制和战略投资者的改革探索取得了重大突破,成为公司发展史上具有划时代重要意义的里程碑。

5、整合优质资源,增强公司持续盈利能力

子公司庞源租赁是国内工程机械设备租赁行业的龙头企业,一直致力于提供专业的工程机械设备租赁服务,包括从设备进场安装、现场操作、维修保养到最终拆卸离场等全方位的综合解决方案和服务,对外提供的设备广泛应用于公共设施、路桥、工业、商业地产及民用住宅等建设项目。2015年,随着国家经济整体增速的持续下降,建筑行业增速也明显下降,直接导致国内工程机械设备租赁行业经营形势严峻。在经济大环境和行业低迷期的情况下,庞源租赁在继续保持原有营销策略的同时,继续加大大客户战略合作力度,积极开拓国内和国外建设项目,开拓新的利润增长点,通过提升管理水平和精细化管理,严控成本,加强人员技术培训,保持和提高设备租赁服务质量,抢占市场份额,在加强应收账款管理的同时,避免不理性低价竞争,甚至主动放弃一些低收益和亏损项目的承接,以保持出租设备利润率。2015年,庞源租赁先后承接了徐州中央国际广场、深圳博今商务广场、福州京东方、合肥京商商贸城、深圳前海世茂金融中心、苏州体育中心、周浦世贸(上海)、新世界中心(湖北)、希尔顿酒店(湖南)、蚌埠大桥等大型项目用,单项目合同额均在500万元以上。海外市场方面,继埃及、委内瑞拉、土耳其等国项目外,还承接了塔吉克斯坦杜尚别电厂、菲律宾棉兰老岛伊利甘电厂、塞班岛度假中心等项目,凭借公司上下全体员工的积极努力,庞源租赁在手合同延续产值比例依然保持在近几年的正常水平,稳固了市场占有率,在行业内依然遥遥领先,为未来的发展奠定了良好的基础。

子公司天成机械作为西南地区较早生产、研制建筑工程机械的大型专业厂家,致力于为客户提供质量可靠、性能优良的塔式起重机整机及服务。2015年,根据中国工程机械工业协会建筑起重机械分会披露,2015年1~9月塔机行业销售总额约65亿元,同比下滑53%。在此宏观经济背景下,天成机械的生产经营也面临着不利的状况,天成机械充分发挥自身竞争优势,成功赢得即有客户的市场份额,并通过相关行业业务整合,同时,一手抓产品合同订单,一手开拓业务范围,寻求利润增长点。比如:为东方锅炉公司加工钢结构件、与山东某电建公司签订出口巴基斯坦、摩洛哥产品等,为今后年度的业绩增长打下基础。

6.1 报告期内主要经营情况

报告期内,在国家宏观经济发展速度持续放缓的新常态下,工程机械行业、工程机械设备租赁行业继续深度调整,产能过剩、需求不旺、效益下滑的矛盾依旧十分突出,但公司通过重大资产重组成功收购了庞源租赁和天成机械100%股权,新增两家全资子公司的优良资产,使公司实现了业务结构的优化互补,公司综合竞争能力和抗风险能力有了根本性提高。2015年,公司实现主营业务收入69,823.15万元,较上年同期增加148.82%。公司全年设备销售收入22,873.94万元,较上年同期增加8.24%,其中筑路设备及配件的销售收入17,569.92万元,较上年同期下降16.86%,主导产品沥青混凝土摊铺机全年销量88台,较上年同期增加12台;新增的塔机及配件销售收入5,304.01万元,主要为公司新并入的子公司天成机械的产品销售收入;全年租赁业务收入417,88.80万元,较上年同期增加1369.24%,其中筑路施工产品租赁收入3,193.65万元,较上年同期增加12.28%;新增的建筑施工产品租赁收入38,595.15万元,主要为公司新并入的子公司庞源租赁的租赁收入;全年钢结构施工产品全年实现收入5,165.56万元,较上年同期增加26.03%。

报告期内,子公司庞源租赁受国家经济整体增速持续下降、国内工程机械设备租赁行业低迷的影响,设备出租利用率和项目收益均出现了明显下滑,面对严峻的经营形式,庞源租赁及时调整经营战略,加强同大客户的合作力度,保持经营效益,提高管理水平和应收账款管理,严格控制经营成本,依靠努力更多地承接海内外工程项目、协调资源、做好服务、巩固客户,确保企业经济效益。2015年,庞源租赁完成租赁产值87,376万元,实现营业收入83,798.58万元,同比下降7.21%,实现净利润8,644.80万元,较同比增长38.60%;设备年均利用率同比下降4个百分点,每个百分点对应约1,500万产值;可递延产值约为38,888万元,总量略有下降但同比全年产值的比例略有上升,属于健康水平,反映出庞源租赁市场占有率稳定;吨米日租赁单价同比下降0.9个百分点,但高于市场平均收入水平;经营性资产增加2,928.28万元,增加经营性租赁设备塔机15台、施工梯18台,截至年末,庞源租赁共拥有塔式起重机1,975台,其设备额定起重力矩从最低50吨米到最高2,508吨米,共161种不同型号;除塔式起重机之外,还分别拥有27种和13种不同型号的施工升降机和履带式起重机。

报告期内,子公司天成机械持续打造并依托具有核心竞争优势的塔式起重机制造、销售与服务平台,坚持公司极具优势的销售网络布局,采用直销为主的销售模式,不断地进行技术革新和管理创新,提高自动化水平和劳动生产率,在不断巩固和扩大塔式起重机主营业务的同时,实施向专业化高端制造发展的战略,大力发展公司的研发和创新能力,逐步推动企业的转型升级,以此为基础推动公司持续、快速和健康的发展。2015年天成机械全年实现销售收入11,429.76万元,销售塔式起重机221台套。

6.1.1利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元　币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	701,255,899.72	283,204,434.60	147.61
营业成本	500,158,695.79	240,384,541.36	108.07
销售费用	46,971,101.93	47,009,971.34	-0.08
管理费用	112,681,337.85	58,376,203.87	93.03
财务费用	28,031,498.83	12,008,854.58	133.42
经营活动产生的现金流量净额	-32,407,583.94	-76,662,778.76	57.73
投资活动产生的现金流量净额	-14,441,525.58	3,948,814.69	-465.72
筹资活动产生的现金流量净额	362,120,858.33	51,815,907.64	598.86
研发支出	22,710,069.04	20,242,607.70	12.19
所得税费用	17,924,169.90	-17,753,166.83	200.96
营业税金及附加	5,232,217.58	2,370,069.29	120.76
资产减值损失	-13,703,550.23	70,156,371.88	-119.53
投资收益	-33,681.61	0.00	不适用
营业利润	21,850,916.36	-147,101,577.72	114.85
非流动资产处置利得	692,128.95	1,265,535.85	-45.31
营业外支出	1,182,313.89	1,831,844.38	-35.46
非流动资产处置损失	321,892.30	1,097,974.63	-70.68
利润总额	24,010,393.18	-145,596,669.25	116.49
净利润	6,086,223.28	-127,843,502.42	104.76

表中科目变动超过30%的情况分析:

1、由于本期公司发生非同一控制下的企业合并,公司合并范围增加,从而使得本期公司资产负债表中以下科目发生较大幅度变化,包括:营业收入、营业成本、营业税金及附加、管理费用、财务费用、经营活动产生的现金流量净额,筹资活动产生的现金流量净额;

2、资产减值损失的变动原因:主要系公司本年度会计估计变更调整按账龄分析计提坏账比例所致;

3、投资收益的变动原因:主要系本年度按权益法核算按路机联盟(北京)工程设备有限公司年末损益计算投资收益所致;

4、营业利润、利润总额、净利润的变动原因:主要系公司本年度非同一控制下合并范围增加以及调整应收款项坏账计提比例所致;

5、非流动资产处置利得的变动原因:主要系公司子公司重装租赁本年度出售筑路机械所致;

6、营业外支出及非流动资产处置损失的变动原因:主要系公司本年度固定资产处置减少所致;

7、所得税费用的变动原因:主要系公司本年度会计估计变更调整按账龄分析计提坏账比例应收坏账计提减少致使递延所得税资产转回以及非同一控制下合并范围增加所致。

8、投资活动产生的现金流量净额的变动原因:主要系处置固定资产减少以及本年度公司非同一控制下合并范围增加所致。

6.1.2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	22,873.94	19,805.12	13.42	8.24	9.21	减少0.77个百分点
租赁业	41,788.80	25,505.02	38.97	1,369.24	960.65	增加23.51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	17,569.92	16,130.09	8.19	-16.86	-11.05	减少5.99个百分点
建筑施工产品租赁	38,595.15	22,725.97	41.12	不适用	不适用	不适用

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(%)
华北	8,080.98	5,573.46	31.03	389.10	289.87	增加17.55个百分点
华东	13,611.10	10,718.19	21.25	76.68	60.79	增加7.78个百分点
华南	9,046.19	4,060.62	55.11	222.01	88.10	增加31.96个百分点
西北	30,195.46	18,604.77	38.39	238.03	144.56	增加23.55个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

①表中的“租赁业”包括公司子公司重装租赁以及庞源租赁的业务收入;②上表中的“建筑施工产品租赁”为公司子公司庞源租赁的业务收入,为公司2015年度新并入业务收入。

6.1.3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	129,242,996.67	65.26	142,699,609.42	78.69	-9.43
	燃料	4,586,008.27	2.32	3,826,358.82	2.11	19.85
	人工工资	24,662,682.18	12.45	18,986,718.91	10.47	29.89
	制造费用	17,609,358.39	8.89	15,831,332.96	8.73	11.23
	外协加工费	21,950,129.29	11.08	0	0	不适用
	合计	198,051,174.80	100.00	181,344,020.11	100.00	9.21
租赁业	人工费用	89,430,696.75	35.06	4,411,754.21	18.35	1,927.10
	设备折旧费	58,526,698.61	22.95	2,071,515.60	8.61	2,725.31
	运输费	22,296,816.74	8.74	1,592,225.73	6.62	1,300.36
	吊装费	15,089,177.16	5.92	0	0	不适用
	其他	69,706,773.11	27.33	15,971,048.47	66.42	336.46
	合计	255,050,162.37	100.00	24,046,544.01	100.00	960.65

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	116,532,720.74	72.25	142,699,609.42	78.69	-18.34
	燃料	4,238,080.31	2.63	3,826,358.82	2.11	10.76
	人工工资	24,033,670.61	14.90	18,986,718.91	10.47	26.58
	制造费用	16,496,406.01	10.23	15,831,332.96	8.73	4.20
	合计	161,300,877.67	100.00	181,344,020.11	100.00	-11.05
建筑施工产品租赁	人工费用	81,943,223.76	36.06	0	0	不适用
	设备折旧费	56,741,773.70	24.97	0	0	不适用
	运输费	20,825,874.77	9.16	0	0	不适用
	吊装费	15,089,177.16	6.64	0	0	不适用
	其他	52,659,638.48	23.17	0	0	不适用
	合计	227,259,687.87	100.00	0	0	不适用

成本分析其他情况说明

①表中的“租赁业”包括公司子公司重装租赁以及庞源租赁的业务收入;②上表中的“建筑施工产品租赁”为公司子公司庞源租赁的业务收入,为公司2015年度新并入业务收入。

6.1.4 资产负债情况分析

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	385,893,198.18	7.52	14,435,170.06	1.41	2,573.28
应收票据	10,954,290.25	0.21	18,691,000.00	1.82	-41.39
应收账款	1,303,293,305.94	25.41	415,476,515.48	40.49	213.69
预付款项	55,165,426.99	1.08	12,001,599.11	1.17	359.65
一年内到期的非流动资产	1,007,716.62	0.02	0.00	0.00	不适用
其他流动资产	29,538,952.23	0.58	0.00	0.00	不适用
长期股权投资	966,318.39	0.02	500,000.00	0.05	93.26
固定资产	2,114,196,782.87	41.22	165,655,761.51	16.15	1,176.26
在建工程	21,314,771.19	0.42	0.00	0.00	不适用
固定资产清理	153,069.63	0.00	0.00	0.00	不适用
无形资产	74,860,369.35	1.46	13,897,235.74	1.35	438.67
商誉	580,169,863.25	11.31	0.00	0.00	不适用
长期待摊费用	11,095,429.28	0.22	0.00	0.00	不适用
递延所得税资产	80,099,082.88	1.56	47,286,319.28	4.61	69.39
其他非流动资产	98,314,068.87	1.92	0.00	0.00	不适用
短期借款	169,150,000.00	3.30	36,500,000.00	3.56	363.42
应付票据	123,388,927.32	2.41	7,864,000.00	0.77	1,469.04
应付账款	1,062,064,217.73	20.71	188,828,968.89	18.40	462.45
应付职工薪酬	42,519,604.62	0.83	7,809,570.45	0.76	444.46
应交税费	31,176,308.00	0.61	-4,059,572.12	-0.40	867.97
应付股利	33,022,001.55	0.64	65,000.00	0.01	50,703.08
一年内到期的非流动负债	209,950,182.78	4.09	0	0.00	不适用
长期应付款	158,591,415.22	3.09	0	0.00	不适用
递延收益	0	0.00	50,000.00	0.00	-100.00
股本	636,764,203.00	12.41	241,556,000.00	23.54	163.61
资本公积	2,786,727,961.96	54.33	672,560,914.11	65.55	314.35
专项储备	6,626,056.39	0.13	4,178,369.76	0.41	58.58

表中科目变动超过30%的情况分析:

1、由于本期公司发生非同一控制下的企业合并,公司合并范围增加,从而使得本期公司资产负债表中以下科目发生较大幅度变化,包括:应收账款、预付款项、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、固定资产、在建工程、固定资产清理、无形资产、长期待摊费用、递延所得税资产、短期借款、应付票据、应付账款、应付职工薪酬、应交税费、一年内到期的非流动负债、长期应付款、专项储备;

2、货币资金的变动原因:主要系公司本年度非公开发行股票及非同一控制下合并范围增加所致;

3、应收票据的变动原因:主要系本年度票据交易减少所致;

4、长期股权投资的变动原因:主要系公司本年度收购路机联盟(北京)工程设备有限公司少数股东权益所致;

5、商誉的变动原因:主要系公司本年度发行股份购买资产,购买价格与购买日并购企业可辨认资产及负债的公允价值差异所致;

6、其他非流动资产的变动原因:①公司本年度非同一控制下合并增加非同一控制下合并范围增加;②公司本年度并购天成机械所完成的业绩不足业绩承诺的50%,出于谨慎性原则本公司委托专业评估机构对天成机械2015年度以后的业绩完成重新进行了价值评估,对于预计天成机械原实际控制人补偿金额作为或有对价计入其他流动资产;

7、应付股利的变动原因:主要系公司本年度发行股份收购庞源租赁100%股权,根据双方约定交易对价以2014年12月31日按收益法评估价值扣除重组前股东时分配条件股利计入应付股利所致;

8、递延收益的变动原因:主要系公司本年度递延收益结转营业外收入所致;

9、股本及资本公积的变动原因:主要系公司本年度发行股份购买资产并募集配套资金所致。

6.2 投资状况分析

报告期内,公司重大资产重组工作获得中国证监会核准通过,公司通过发行股份的方式购买两家标的公司庞源租赁100%股权以及天成机械100%股权,其中庞源租赁100%股权的交易价格为148,800.00万元,天成机械100%股权的交易价格为41,700.00万元,标的资产合计的交易价格为190,500.00万元。同时,公司采用询价的方式向6名特定投资者非公开发行87,950,138股股份募集配套资金,募集配套资金总额63,500万元。

6.2.1 重大股权投资

2015年2月15日,公司第五届董事会第五次会议通过了《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的议案》等相关事项。2015年8月4日,公司收到了中国证券监督管理委员会《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)(以下简称“中国证监会批复”),公司通过发行股份的方式购买两家标的公司庞源租赁100%股权以及天成机械100%股权,其中庞源租赁100%股权的交易价格为148,800.00万元,天成机械100%股权的交易价格为41,700.00万元,标的资产合计的交易价格为190,500.00万元。2015年8月10日,自贡市工商行政管理局核准了天成机械的股权变更,并换发了新的《营业执照》,天成机械100%股权已过户登记至建设机械;2015年8月14日,上海市工商行政管理局核准了庞源租赁的股权变更,并换发了新的《营业执照》,庞源租赁100%股权已过户登记至建设机械。庞源租赁和天成机械成为公司的全资子公司。2015年9月11日,本次重大资产重组发行股份购买资产所新增的股份307,258,065股在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。

6.2.2 重大的非股权投资

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

报告期内,根据募集资金使用计划,公司分别在交通银行股份有限公司西安城东支行开立账号为611899