

**SEVALO**

**千里马**

NEEQ:833704

—— **千里马机械供应链股份有限公司** ——  
SEVALO MACHINERY SUPPLY CHAIN CO., LTD

# 2016 半年度报告



## 公司半年度大事记



2016年1月19日，政协武汉市第十二届委员会第五次会议正式召开，会上武汉市政协委员杨义华（千里马机械供应链股份有限公司董事长）等六人共同提案《关于应用现代工程设备技术，缓解大武汉交通拥堵的建议》。提案得到了众多委员的支持，引起了市领导的高度重视和赞扬。



2016年1月25日，武汉临空港经济开发区东西湖区新春团拜暨企业表彰大会在东西湖区会议中心召开。千里马机械供应链等6家企业荣获“2015年度优秀上市企业”称号。千里马机械供应链股份有限公司总经理刘佳琳作为获奖企业代表发言：感谢社会各界对千里马的支持与帮助并将努力回馈社会。



2016年4月7日-8日，斗山中国代理商协会武汉会议在千里马机械供应链股份有限公司圆满落幕。会议团结起各大代理商，并充分发挥了斗山中国代理商协会与斗山之间的桥梁作用。会议探索了工程机械发展历史与趋势；从现代“乱象”中审视了斗山与代理商之间的合作关系；分析了斗山未来5年的发展战略。产品方面，在9C系列产品及设备检测工具的改善、斗山小机型假冒产品的治理上达成共识。



2016年5月20日，硚口电子商务协会成立仪式在武汉会展中心隆重举行。国家商务部电子商务司聂林海司长，湖北省商务厅卢炎群厅长等领导和硚口电子商务协会全体会员一起参加了仪式，千里马机械供应链股份有限公司董事长杨义华当选为该协会首任会长。

协会将发挥更大的凝聚作用，团结各方力量，加强交流合作，充分发挥企业、政府和社会之间桥梁纽带作用，促进硚口国家电子商务示范基地电子商务企业共享和抱团发展，为硚口经济发展注入新的活力。

# 目录

## **【声明与提示】**

### **一、基本信息**

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

### **二、非财务信息**

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

### **三、财务信息**

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

## 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

### 【备查文件目录】

文件存放地点：	公司董秘办
备查文件	1. 报告内在指定信息披露平台上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原件。 2. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

公司中文全称	千里马机械供应链股份有限公司
英文名称及缩写	SEVALO MACHINERY SUPPLY CHAIN CO.,LTD
证券简称	千里马
证券代码	833704
法定代表人	杨义华
注册地址	武汉市东西湖区新沟镇油纱路7号
办公地址	武汉市东西湖区新沟镇油纱路7号
主办券商	山西证券股份有限公司
会计师事务所	无

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	汪璇
电话	027-83628557/13545289489
传真	无
电子邮箱	wx@sevalo.cn
公司网址	www.sevalo.cn
联系地址及邮政编码	武汉市东西湖区新沟镇油纱路7号 430040

### 三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-10-20
行业（证监会规定的行业大类）	F 批发和零售业，517 机械设备、五金产品及电子产品批发
主要产品与服务项目	工程机械整机销售、维修保养、配件供应、再制造业务、电子商务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	109,285,714
控股股东	杨义华
实际控制人	杨义华、刘佳琳
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	6
公司拥有的“发明专利”数量	0

## 第二节主要会计数据和关键指标

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	427,109,778.14	563,575,895.80	-24.21
毛利率%	21.02	17.44	
归属于挂牌公司股东的净利润	1,155,038.84	432,927.31	166.80
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	283,734.68	-2,468,302.69	
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	0.33	0.03	
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0.08	-0.67	
基本每股收益	0.01	0.001	900.00

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	1,279,412,094.18	1,246,075,174.19	2.68
负债总计	913,407,885.24	868,375,316.31	5.19
归属于挂牌公司股东的净资产	339,312,794.00	351,062,548.33	-3.35
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.10	3.21	-3.43
资产负债率%	73.85	73.98	
流动比率	1.21	1.23	
利息保障倍数	1.27	1.96	

### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	15,610,177.70	4,769,678.69	227.28
应收账款周转率	1.30	1.49	-12.75
存货周转率	2.59	2.76	-6.16

**四、 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	2.68	2.21	
营业收入增长率%	-24.21	-39.26	
净利润增长率%	166.8	-99.52	

## 第三节管理层讨论与分析

### 一、商业模式

公司立足于工程机械流通服务行业，致力于成为中国首+工程机械绿色供应链平台。公司的商业模式大致经历以下阶段：公司在 2002 年至 2009 年商业模式 1.0 阶段致力于成为中国领先的工程机械代理商集团；2010 年至 2014 年商业模式 2.0 阶段致力于成为中国领先工程机械绿色连锁服务商；2015 年至今商业模式 3.0 阶段致力于成为中国首+工程机械绿色供应链平台，即平台型商业模式，通过工程机械移动互联网上门保养快修平台，将工程机械客户与众多的工程机械设备提供商、服务提供商、服务合伙人、操作手等紧密地连接和协同起来，致力于构建工程机械后市场新生态系统，突破区域和品牌的壁垒，成为细分领域在互联网+时代的标志性企业。

目前，公司依托旗下“小马快修”互联网开发平台 2.1 版本上线与已建立的 6 省 1 国的线下销售网络，整合供应链上下游资源，为工程机械用户提供维修保养、配件供应、二手车交易、整机销售与租赁、在线考证、定制化再制造、保险等综合服务，从而获得稳定的收入、利润和现金流。

报告期内，公司商业模式较上年同期没有明显变化。

### 二、经营情况

目前，全球工程机械新设备制造已经进入到微利时代，国内工程机械产业在国内需求不足、国外竞争加剧的情况下产能过剩问题越发突出。虽然当前工程机械行业仍未渐暖，但从 2016 年上半年行业大数据来看我国二手机买卖、机械租赁、配件以及维修等后市场潜力还是较大的，同时工程机械再制造也成为这一时期日益兴起的新兴产业。

公司顺应市场环境需求，以互联网+、信息化+、服务一体化为中心，加速推进转型升级和组织变革，“小马快修”已在六省全线铺开，同时 APP1.0 已经成功上线，让客户和合伙人能享受到更加便利的平台服务；销售、服务、债权等传统业务也开启移动互联网支付模式；严控商务条件，从源头控制债权风险；加快二手车变现，快速回笼资金；实现了企业经营质量的稳固、经营风险的管控、新旧动能的逐步转换，相信 2016 年在不断完善一体化、聚焦合伙人、创新商业模式、增效变服务的创举下千里马会加速迎来工程机械的春天。

报告期内，公司实现营业收入 427,109,778.14 元，同比降低 24.21%；归属于母公司所有者的净利润 1,155,038.84 元，同比上升 166.80%。报告期末，公司资产负债率为 73.85%，比年初下降了 0.13 个百分点。

### 三、风险与价值

#### 一、实际控制人不当控制风险

杨义华先生直接持有公司 4,364.3571 万股，通过宜马投资、金戈投资、伯乐投资间接持有公司 1,043.1 万股，杨义华先生直接及间接合计持有公司的股份比例为 49.48%，



为公司控股股东；刘佳琳女士直接持有公司 1,530 万股，持股比例为 14.00%，为公司的发起人和主要股东。刘佳琳女士与杨义华先生为夫妻关系，两人合计直接或间接持有公司 6,937.46 万股股份，持股比例为 63.48%，为公司实际控制人。因此可能存在杨义华、刘佳琳利用控制地位，通过行使表决权或其他方式对公司的重大人事、发展战略、经营决策、利润分配等方面产生重大影响。股权的相对集中削弱了中小股东对公司管理决策的影响力，有可能会影响公司中小股东的利益。

对策：公司将进一步建立和完善公司治理机制，严格执行《公司章程》、“三会”议事规则及《关联交易管理制度》，严格执行关联交易决策的关联方回避制度，尽可能避免控股股东不当控制的风险。

## 二、诉讼风险

公司销售产品为价值较大的挖掘机、装载机、破碎器等大型设备，由于产品，单价较高，存在比例较高的按揭销售。在按揭销售模式下，根据公司与银行或融资租赁公司、客户之间的相关协议，公司承担担保义务，当客户未按规定偿还银行或融资租赁公司款项时，公司将根据客户逾期的期限、比例等因素先行代客户向银行或融资租赁公司偿还。同时，公司有权对逾期客户所购设备予以收回并处置。处置款项用于偿还终端客户所欠银行或融资租赁公司款项及公司代垫款，如果处置金额不足以抵付上述款项，不足部分将由终端客户承担偿还义务。由于公司直接面对大量的终端客户，且终端客户主要以个体工商户或家庭为主，其发生违约的风险相对较大，致使公司存在较高诉讼风险。

对策：为避免潜在诉讼的发生，公司采取如下措施：1、除在销售前对客户进行严格的资信审查和风险评估外，公司在银行放款后持续对客户的资信情况进行密切关注，实时监控客户的资信情况；2、公司要求按揭购机客户向公司缴存的履约保证金不低于其贷款金额的 5%；3、公司在为客户提供担保的同时亦要求客户以房产、汽车或其他资产向公司提供反担保，或要求客户亲属提供担保；4、公司在各销售区域投资设立资产管理公司，负责对客户进行售前资信调查、售后还款监控、欠款催收、追缴等，在很大程度上避免了公司发生诉讼的风险。公司所在行业特殊的销售模式，是导致公司诉讼风险较高的主要原因，公司所采取的措施能够在最大程度上减少公司发生诉讼的风险。

## 三、应收款回收及坏账准备计提不足的风险

2013 年、2014 年、2015 年、2016 年 6 月，公司应收账款余额分别为 5.65 亿元、4.86 亿元、3.41 亿元、3.88 亿元，其他应收款余额分别为 5.71 亿元、5.51 亿元、5.97 亿元、6.09 亿元。截至 2016 年 6 月 30 日公司对应收账款、其他应收款综合坏账准备计提率为 8.65%。同行业上市公司(厂商)应收账款综合坏账计提比例在 6.15%至 13.98%之间，平均为 8.93%。与同行业厂商相比公司坏账准备综合计提率相对处于较低水平。由于公司为经销商，债权回收风险与厂商存在差异，主要为 1)、公司直接面对终端客户并对其融资还款提供担保，因此直接承担终端客户违约风险。厂商一般面向经销商，承担的终端客户违约风险在经销商之后。2)、同行业厂商产品种类较多，各类产品客户偿债能力有所差异，公司经销的土石方机械客户偿债能力在市场中相对居中。同时，厂商面对多家代理商，代理商债权管理水平参差不齐，个别代理商丧失还款能力给厂商带来的风险较大，不易化解。公司销售信用政策在行业中相对稳健，且债权管理能力属一流水平。

受国家宏观经济政策影响，工程机械行业市场需求持续低迷使行业内公司债权回收风险增大，若未来市场环境恶化，公司将面临较大的债权回收风险，已计提的坏账准备可能不足，这将对公司盈利能力和偿债能力带来重大不利影响。

对策：（1）公司根据市场环境，积极调整经营策略，力求提高获利能力、降低经营风险。（2）公司严格执行对客户售前信用审查，同时采取多种措施促进债权回收。

#### 四、盈利能力下降风险

2013年、2014年、2015年、2016年1-6月公司营业收入分别为204,703万元、185,559万元、87,720万元、42,711万元，归属于母公司净利润分别为2,689万元、1,334万元、466万元、116万元。公司是工程机械代理商，所处行业受宏观经济政策影响明显，2014年到2016年6月受市场环境的影响，公司销售减少、客户逾期增加、计提的坏账准备增加，使公司收入和利润规模下降。若未来市场环境继续恶化，且公司采取的应对措施不力，公司将面临盈利能力下降风险。

对策：面对市场行情，为谋求发展公司积极探索更有利的经营模式。2014年公司提出发展成为“中国首+工程机械供应链服务平台”的目标，通过互联网电商平台和加盟店渠道，突破原有经销模式在品牌和区域上的局限，促进销售增长，提升服务能力，带动后市场业务发展，同时有助于公司节约销售和管理成本、降低风险。

#### 五、融资担保余额较大的风险

根据行业惯例及相关协议，在信用销售方式下，公司为客户融资向金融机构承担担保责任，若客户违约，公司需代其还款或回购。截至2016年6月30日，公司承担担保责任的客户融资余额为95,021万元，为公司净资产的2.32倍。若未来工程机械市场持续萎缩，客户违约增加，将对本公司正常经营和资金管理带来重大不利影响。

对策：（1）公司根据市场情况调整经营策略，将风险管理放在第一位，严格售前信用审批，提高客户质量；（2）随着社会个人信用查询体系的完善，恶意违约客户将逐渐减少；（3）由于近年行业市场持续低迷，客户购机逐渐趋于理性，在一定程度上减少了客户违约风险。

## 第四节重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	是	二（一）
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	是	二（二）
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	是	二（三）
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	二（四）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	否	-
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	二（五）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

### 二、重要事项详情

#### （一）利润分配与公积金转增股本情况

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2016-06-07	1.20	-	-

报告期内利润分配或公积金转增股本的执行情况：

公司于 2016 年 4 月 26 日召开了第二届董事会第九次会议审议并通过《公司 2015 年度利润分配方案》，并于 4 月 26 日发布《第二届董事会第九次会议决议》公告（2016-015）。2016 年 5 月 17 日公司召开 2015 年年度股东大会审议并通过《公司 2015 年度利润分配方案》，并于 5 月 19 日发布《2015 年年度股东大会会议决议》公告（2016-023）。

2016 年 5 月 31 日公司发布权益分派实施公告（2016-029）以公司现有总股本 109,285,714 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.200000 元人民币现金，个人股东、投资基金适用股息红利差别化个人所得税政策（财税【2015】101 号文）；QFII 实际每 10 股派 1.080000 元，对于 QFII 之外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。）[注：个人股东、投资基金持股 1 个月（含 1 个月）

以内，每 10 股应缴纳税款 0.240000 元；持股 1 个月以上至 1 年（含 1 年）的，每 10 股补缴税款 0.120000 元；持股超过 1 年的，不需缴纳税款】。

## （二） 公司发生的对外担保事项

单位：元

担保对象	担保金额	担保期限	担保类型 (保证、抵 押、质押)	责任类型 (一般或 者连带)	是否履行 必要决策 程序	是否 关联 担保
千里马(四川)工程机械有限公司以银行按揭和融资租赁方式购机的客户	343,951,885.85	债务履行期届满之日起两年	保证	连带	是	否
新疆千里马工程机械有限公司以银行按揭和融资租赁方式购机的客户	179,551,461.77	债务履行期届满之日起两年	保证	连带	是	否
千里马机械供应链股份有限公司以银行按揭和融资租赁方式购机的客户	225,813,195.31	债务履行期届满之日起两年	保证	连带	是	否
重庆千里马工程机械有限公司以银行按揭和融资租赁方式购机的客户	152,810,198.96	债务履行期届满之日起两年	保证	连带	是	否
广西千里马临工机	20,082,146.35	债务履行期届满之	保证	连带	是	否

械有限公司以银行按揭和融资租赁方式购机的客户		日起两年				
千里马(山西)工程机械有限公司以银行按揭和融资租赁方式购机的客户	28,002,206.64	债务履行期届满之日起两年	保证	连带	是	否
总计	950,211,094.88	-	-	-	-	-

**对外担保分类汇总：**

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	950,211,094.88
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额	0.00
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	767,208,990.41

截至2016年6月30日，公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）金额增加了12,543,751.78元，客户累计贷款余额担保为950,211,094.88元。对外担保金额变化符合公司实际生产经营需要，不存在任何内部交易的情况，不存在损害公司和所有股东利益的行为。

**(三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况**

单位：元

占用者	占用形式 (资金、资产、资源)	占用性质 (借款、垫支、其他)	期初余额	累计发生额	期末余额	是否归还	是否为挂牌前已清理事项
武汉油岛电子商务有限公司	资金	借款	731,284.45	731,284.45	0	是	否
油岛科	资金	借款	562,541.42	1,002,366.51	0	是	否

技有限 公司							
合计	-	-	1,293,825.87	1,733,650.96	0	-	-

占用原因、归还及整改情况：

为缓解关联方资金周转，公司曾存在关联方无偿占用公司资金行为。借款已于 2016 年 3 月 31 日前归还完毕。公司补充履行了审议和信息披露程序，详见公司于 2016 年 4 月 20 日在全国中小企业股份转让系统指定的披露平台披露的《第二届董事会第八次会议决议公告》（公告编号 2016-010）、《关联交易公告》（公告编号：2016-011）。同时，公司和公司实际控制人做出承诺，公司将进一步加强公司治理，完善内控制度及信息披露制度，严格执行全国中小企业股份转让系统的各项规则制度，杜绝类似事件发生。

#### （四） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
杨义华、刘佳琳	为公司/子公司贷款提供关联担保	118,000,000.00	是
杨义华、刘佳琳	为公司/子公司使用供应商提供的商业信用向供应商提供连带责任保证	308,704,987.35	是
杨义华、刘佳琳	为公司/子公司使用供应商提供的商业信用向供应商提供连带责任保证	950,211,094.88	是
总计	-	1,376,916,082.23	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

此类偶发性关联交易适应公司/子公司业务发展和扩张需要，是经过公司管理层充分讨论做出的决策，不会对公司生产经营造成不利影响。

#### （五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	质押	35,558,601.17	2.78%	应收票据保证金和风险保证金

鹿国用 (2012)第 02-2301 土地	查封	4,937,088.00	0.39%	因石家庄建国者与中国平安财产保险股份有限公司石家庄中心支公司存在保险合同纠纷,鹿国用(2012)第02-2301号土地已于2015年1月6日被石家庄市长安区人民法院查封,查封期限两年,在查封期限内石家庄建国者可以使用被查封财产,但不得对被查封财产设定权利负担,不得有妨碍执行的其他行为。
宜市国用 (2009)第 180203056 号 土地	抵押	2,057,340.25	0.16%	为公司与斗山山东签订的全部买卖合同的履行提供最高额抵押部分担保物。为公司、重庆千里马、新疆千里马、四川千里马与斗山中国全部买卖合同的履行提供最高额抵押部分担保物。
东国用 (2009)第 100113146 号 土地	抵押	5,536,292.05	0.43%	公司与汉口银行股份有限公司武汉分行签订6,200.00万综合授信协议的部分抵押物。
武房权证市 字第 2012010077 号房产	抵押	310,642.75	0.02%	公司与中信银行武汉分行签订的1000万元《最高额抵押合同》(合同编号:2014鄂最抵391号)的部分抵押担保物。
武房权证市 字第 2012010034 号房产	抵押	1,118,650.93	0.09%	公司与汉口银行股份有限公司武汉分行签订6,200.00万综合授信协议的部分抵押物。
武房权证市 字第 2012010037 号房产	抵押	1,227,938.49	0.10%	公司与汉口银行股份有限公司武汉分行签订6,200.00万综合授信协议的部分抵押物。
武房权证东 字第 2012000472 号房产	抵押	31,542,803.12	2.47%	公司与汉口银行股份有限公司武汉分行签订6,200.00万综合授信协议的部分抵押物。
宜市房权证 伍家区字第 0357106 号房 产	抵押	22,396,063.44	1.75%	为公司与斗山山东签订的全部买卖合同的履行提供最高额抵押部分担保物。为公司、重庆千里马、新疆千里马、四川千里马与斗山中国全部买卖合同的履行提供最高额抵押部分担保物。

宜市房权证伍家区字第0357104号房产	抵押	4,462,391.57	0.35%	为公司与斗山山东签订的全部买卖合同的履行提供最高额抵押部分担保物。为公司、重庆千里马、新疆千里马、四川千里马与斗山中国全部买卖合同的履行提供最高额抵押部分担保物。
X京房权证开字第013182号房产	抵押	4,678,296.90	0.37%	为公司与中信银行武汉分行签订1,000万综合授信协议的抵押物。
东国用(2012)第050101009号土地	抵押	3,986,655.64	0.31%	公司与光大银行股份有限公司武汉分行签订4,600.00万综合授信协议的抵押物。
<b>累计值</b>	-	117,812,764.31	9.21%	-



## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	53,704,500	49.14%	-	53,704,500	49.14%
	其中：控股股东、实际控制人	14,735,893	13.48%	-	14,735,893	13.48%
	董事、监事、高管	14,735,893	13.48%	-	14,735,893	13.48%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	55,581,214	50.86%	-	55,581,214	50.86%
	其中：控股股东、实际控制人	44,207,678	40.45%	-	44,207,678	40.45%
	董事、监事、高管	44,207,678	40.45%	-	44,207,678	40.45%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		109,285,714	-	-	109,285,714	-
普通股股东人数		10				

### 二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	杨义华	43,643,571	-	43,643,571	39.93%	32,732,678	10,910,893
2	北京君联睿智创业投资中心（有限合伙）	19,671,429	-	19,671,429	18.00%	-	19,671,429
3	刘佳琳	15,300,000	-	15,300,000	14.00%	11,475,000	3,825,000
4	上海泓成股权投资合伙企业（有限合伙）	8,742,857	-	8,742,857	8.00%	-	8,742,857
5	湖北九派创业投资有限公司	7,125,429	-	7,125,429	6.52%	3,550,286	3,575,143

6	武汉宣马投资合伙企业(有限合伙)	6,075,000	-	6,075,000	5.56%	4,556,250	1,518,750
7	武汉金戈投资合伙企业(有限合伙)	2,349,000	-	2,349,000	2.15%	1,761,750	587,250
8	北京华创盛景创业投资中心(有限合伙)	2,185,714	-	2,185,714	2.00%	-	2,185,714
9	惠州市百利宏创业投资有限公司	2,185,714	-	2,185,714	2.00%	-	2,185,714
10	武汉伯乐投资合伙企业(有限合伙)	2,007,000	-	2,007,000	1.84%	1,505,250	501,750
<b>合计</b>		109,285,714	-	109,285,714	100.00%	55,581,214	53,704,500

前十名股东间相互关系说明：

杨义华先生与刘佳琳女士为夫妻关系；杨义华先生系公司股东宣马投资、金戈投资、伯乐投资的合伙人；公司股东惠州百利宏系公司股东北京君联睿智的有限合伙人。

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

杨义华先生，董事长，1963年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士，高级经济师。1981年7月-1991年6月任轻工业部武汉轻工业机械厂技术员和团委书记；1991年6月-1994年2月任中国轻工业机械总公司企管办工程师；1994年2月-1996年6月任北京百龙索尔斯绿色电源有限公司常务副总经理；1996年6月-2002年2月历任大宇(中国)有限公司北京支社经理、企划部经理、营业部经理；2002年2月至今任千里马机械供应链股份有限公司董事长。现任公司董事长，任期三年。

#### (二) 实际控制人情况

1、杨义华先生，董事长，1963年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士，高级经济师。1981年7月-1991年6月任轻工业部武汉轻工业机械厂技术员和团委书记；1991年6月-1994年2月任中国轻工业机械总公司企管办工程师；1994年2月-1996年6月任北京百龙索尔斯绿色电源有限公司常务副总经理；1996年6月-2002年2月历任大宇(中国)有限公司北京支社经理、企划部经理、营业部经理；2002年2月至今任千里马机械供应链股份有限公司董事长。现任公司董事长，任期三年。

2、刘佳琳女士，董事、总经理，1967年12月出生，中国国籍，无境外永久居

留权,工商管理硕士。1990年12月-1996年4月任北京天伦王朝饭店财务主管;1998年4月-2000年1月任CSSL(中国)有限公司财务经理;2000年1月-2003年3月任伊莱克斯(中国)有限公司总会计师;2003年8月-2004年9月任武汉千里马工程机械有限公司运营总监;2004年9月至今,任千里马机械供应链股份有限公司总经理。现任公司董事兼总经理,任期三年。

杨义华先生直接持有公司43,643,571股,通过宜马投资、金戈投资、伯乐投资间接持有公司10,431,000股,杨义华先生直接及间接合计持有公司的股份比例为49.48%,为公司控股股东。

刘佳琳女士直接持有公司15,300,000股,持股比例为14.00%,为公司的发起人和主要股东。刘佳琳女士与杨义华先生为夫妻关系,两人合计直接或间接持有公司6,937.4571股股份,持股比例为63.48%,为公司实际控制人。

## 第六节董事、监事、高管及核心员工情况

### 一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
杨义华	董事长	男	52	硕士	三年	是
刘佳琳	董事、总经理	女	48	硕士	三年	是
王俊峰	董事	男	41	硕士	三年	否
胡小艳	董事、副总经理、财务负责人	女	43	本科	三年	是
杜海涛	独立董事	男	47	硕士	三年	是
易朋兴	独立董事	男	41	博士	三年	是
余玉苗	独立董事	男	50	博士后	三年	是
乔魏	监事	女	35	硕士	三年	否
陈红	监事	女	47	本科	三年	是
褚雅彬	职工代表监事	男	34	本科	三年	是
汪璇	董事会秘书	女	35	硕士	-	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

### 二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
杨义华	董事长	43,643,571	-	43,643,571	39.93%	-
刘佳琳	董事、总经理	15,300,000	-	15,300,000	14.00%	-
合计		58,943,571	-	58,943,571	53.93%	-

### 三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		是	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因

汪璇	-	新任	董事会秘书	-
宿丹	董事会秘书	离任	-	个人原因

#### 四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	-	-
核心技术人员	-	-
截止报告期末的 员工人数	639	677

核心员工变动情况：

截至报告期末，公司尚未认定核心员工。

## 第七节财务报表

### 一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	-
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：	-

### 二、财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	五、（一）	49,783,161.08	63,844,548.00
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	五、（二）	226,652.84	1,452,795.64
应收账款	五、（三）	351,890,680.93	307,422,532.27
预付款项	五、（四）	12,681,302.59	10,491,328.08
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、（五）	559,831,844.58	551,450,098.36
买入返售金融资产			
存货	五、（六）	127,651,674.33	132,810,193.09
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产		-	-

<b>流动资产合计</b>	-	1, 102, 065, 316. 35	1, 067, 471, 495. 44
<b>非流动资产：</b>	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	五、（七）	2, 353, 778. 34	2, 370, 483. 12
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、（八）	92, 645, 782. 48	92, 491, 541. 17
在建工程	五、（九）	30, 106, 047. 24	29, 569, 054. 74
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	五、（十）	32, 252, 937. 24	32, 744, 712. 35
开发支出	-	-	-
商誉	五、（十一）	-	-
长期待摊费用	五、（十二）	2, 556, 479. 15	2, 499, 223. 37
递延所得税资产	五、（十三）	17, 431, 753. 38	18, 928, 664. 00
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	177, 346, 777. 83	178, 603, 678. 75
<b>资产总计</b>	-	1, 279, 412, 094. 18	1, 246, 075, 174. 19
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	五、（十四）	-	10, 000, 000. 00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	五、（十五）	79, 500, 000. 00	134, 500, 000. 00
应付账款	五、（十六）	352, 065, 734. 94	230, 630, 943. 93
预收款项	五、（十七）	95, 738, 907. 26	110, 451, 948. 06
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、（十八）	7, 482, 068. 80	9, 004, 260. 97
应交税费	五、（十九）	35, 602, 497. 22	32, 857, 329. 42
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、（二十）	340, 643, 149. 28	337, 183, 809. 64
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-

代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	911,032,357.50	864,628,292.02
<b>非流动负债：</b>	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	五、（二十一）	2,375,527.74	3,747,024.29
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	2,375,527.74	3,747,024.29
<b>负债合计</b>	-	913,407,885.24	868,375,316.31
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-	-	-
股本	五、（二十二）	109,285,714.00	109,285,714.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、（二十三）	69,337,210.02	69,337,210.02
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-529,360.46	-738,852.97
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、（二十四）	1,026,232.58	1,026,232.58
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、（二十五）	160,192,997.86	172,152,244.70
归属于母公司所有者权益合计	-	339,312,794.00	351,062,548.33
少数股东权益	-	26,691,414.94	26,637,309.55
<b>所有者权益合计</b>	-	366,004,208.94	377,699,857.88
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	1,279,412,094.18	1,246,075,174.19

法定代表人：杨兴华

主管会计工作负责人：胡小艳

会计机构负责人：褚雅彬

**（二）母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		



货币资金	-	34,984,786.26	47,948,805.77
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据		0.00	210,244.00
应收账款	十二、（一）	80,928,821.17	71,714,741.85
预付款项		4,555,214.57	3,479,306.93
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十二、（二）	496,081,441.86	518,384,464.66
买入返售金融资产			
存货	-	14,809,155.09	17,684,834.75
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产		-	-
<b>流动资产合计</b>	-	<b>631,359,418.95</b>	<b>659,422,397.96</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十二、（三）	235,268,578.34	235,285,283.12
投资性房地产	-	-	-
固定资产		8,959,919.04	9,605,078.98
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		5,070,768.44	5,350,334.68
开发支出	-	-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		309,682.52	502,528.52
递延所得税资产		8,037,430.05	8,037,430.05
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	257,646,378.39	258,780,655.35
<b>资产总计</b>	-	889,005,797.34	918,203,053.31
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款		-	10,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据		79,500,000.00	134,500,000.00
应付账款		139,250,780.41	80,302,643.90
预收款项		25,293,708.01	20,362,314.16
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬		1,449,798.68	1,462,758.62
应交税费		21,710,527.21	18,766,964.28
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款		388,844,997.72	413,182,849.49
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-

一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	656,049,812.03	678,577,530.45
<b>非流动负债：</b>	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债		502,032.99	691,921.06
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	502,032.99	691,921.06
<b>负债合计</b>	-	656,551,845.02	679,269,451.51
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-		
股本		109,285,714.00	109,285,714.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积		106,067,479.89	106,067,479.89
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积		1,026,232.58	1,026,232.58
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、（二十五）	16,074,525.85	22,554,175.33
归属于母公司所有者权益合计	-	-	-

少数股东权益	-		
所有者权益合计	-	232,453,952.32	238,933,601.80
负债和所有者权益总计	-	889,005,797.34	918,203,053.31

法定代表人：杨义华

主管会计工作负责人：胡小艳

会计机构负责人：褚雅彬

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、(二十六)	427,109,778.14	563,575,895.80
其中：营业收入	五、(二十六)	427,109,778.14	563,575,895.80
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	426,359,764.12	567,855,066.90
其中：营业成本	-	337,350,675.43	465,282,365.36
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	五、(二十七)	1,144,280.48	2,455,010.62
销售费用	五、(二十八)	44,983,136.93	52,924,548.42
管理费用	五、(二十九)	28,408,674.96	29,522,316.51
财务费用	五、(三十)	6,801,414.52	7,536,365.99
资产减值损失	五、(三十一)	7,654,877.02	10,081,048.00
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)	五、(三十二)	-16,704.78	-53,412.00
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益	五、(三十二)	-16,704.78	-53,412.00
汇兑收益(损失以“-” 号填列)	-	-	-
三、营业利润(亏损以 “-”号填列)	-	750,014.02	-4,279,171.10
加：营业外收入	五、(三十三)	1,439,651.83	4,413,697.80
其中：非流动资产处置 利得	五、(三十三)	-	-
减：营业外支出	五、(三十四)	360,541.00	343,227.56

其中：非流动资产处置损失	五、（三十四）	-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	1,829,124.85	-208,700.86
减：所得税费用	五、（三十五）	619,980.62	-256,236.48
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	1,209,144.23	47,535.62
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	1,155,038.84	432,927.31
少数股东损益	-	54,105.39	-385,391.69
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其	-	-	-

他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>	-	1,209,144.23	47,535.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	1,155,038.84	120,868.47
归属于少数股东的综合收益总额	-	54,105.39	-73,332.85
<b>八、每股收益：</b>	-		
（一）基本每股收益	-	0.01	0.001
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：杨义华

主管会计工作负责人：胡小艳

会计机构负责人：褚雅彬

**（四）母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	-	132,427,748.77	142,203,949.24
减：营业成本	-	108,686,511.23	117,721,412.47
营业税金及附加	-	440,940.22	474,406.70
销售费用	-	7,666,630.85	12,655,491.24
管理费用	-	5,845,487.38	6,214,856.33
财务费用	-	1,414,728.94	2,387,246.36
资产减值损失	-	1,779,877.00	-229,914.00
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）	-	-16,704.78	-53,412.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-16,704.78	-53,412.00
<b>二、营业利润（亏损以 “-”号填列）</b>	-	6,576,868.37	2,927,038.14
加：营业外收入	五、（三十三）	1,057,559.58	44,905.65
其中：非流动资产 处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五、（三十四）	143,077.21	29,114.82
其中：非流动资产 处置损失	-	-	-
<b>三、利润总额（亏损总 额以“-”号填列）</b>	-	7,491,350.74	2,942,828.97
减：所得税费用	五、（三十五）	856,714.54	736,225.25
<b>四、净利润（净亏损以 “-”号填列）</b>	-	6,634,636.20	2,206,603.72
<b>五、其他综合收益的税 后净额</b>	-	-	-

（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	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	6,634,636.20	2,206,603.72
<b>七、每股收益：</b>	-		
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：杨义华

主管会计工作负责人：胡小艳

会计机构负责人：褚雅彬

**（五）合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	444,167,508.11	740,557,625.38
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	-	104,614.79	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十六)	12,361,613.39	12,474,474.43
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>456,633,736.29</b>	<b>753,032,099.81</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	312,675,414.76	567,723,931.40
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	-	35,583,306.32	41,209,435.52
支付的各项税费	-	19,879,718.97	32,926,840.21
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十六)	72,885,118.54	106,402,213.99
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>441,023,558.59</b>	<b>748,262,421.12</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>15,610,177.70</b>	<b>4,769,678.69</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的	-	360,541.00	-



现金净额			
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	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	360,541.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	6,090,980.48	20,011,121.09
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	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	6,090,980.48	20,011,121.09
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-5,730,439.48	-20,011,121.09
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	10,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	13,114,285.68	-
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	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	23,114,285.68	10,000,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-23,114,285.68	-10,000,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-445,932.00
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-13,234,547.46	-25,687,374.40
加：期初现金及现金等价	-	27,459,107.37	52,028,111.30

物余额			
六、期末现金及现金等价物余额	-	14,224,559.91	26,340,736.90

法定代表人：杨兴华

主管会计工作负责人：胡小艳

会计机构负责人：褚雅彬

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	154,096,356.63	165,778,722.02
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	-	1,317,652.29	1,301,554.25
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>155,414,008.92</b>	<b>167,080,276.27</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	104,139,324.94	120,805,069.63

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	-	5,432,721.03	6,723,754.58
支付的各项税费	-	4,524,874.42	5,103,207.51
支付其他与经营活动有关的现金	-	32,205,243.63	47,097,492.43
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>146,302,164.02</b>	<b>179,729,524.15</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>9,111,844.90</b>	<b>-12,649,247.88</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	23,619.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>23,619.00</b>	<b>0</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-		
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	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	0.00	0.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	23,619.00	0.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	0.00	0.00
偿还债务支付的现金	-	10,000,000.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	13,114,285.68	-
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	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	23,114,285.68	0.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-23,114,285.68	0.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-13,978,821.78	-12,649,247.88
加：期初现金及现金等价物余额	-	17,412,981.66	33,066,316.49

六、期末现金及现金等价物余额	-	3,434,159.88	20,417,068.61
----------------	---	--------------	---------------

法定代表人：杨义华

主管会计工作负责人：胡小艳

会计机构负责人：褚雅彬

## 第八节财务报表附注

### 一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	是
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

### 二、报表项目注释

## 千里马机械供应链股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

### 一、企业的基本情况

#### （一）公司简介

千里马机械供应链股份有限公司原名千里马工程机械集团股份有限公司,千里马工程机械集团股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系武汉千里马工程机械集团有限公司于2011年10月整体变更设立的股份有限公司。公司于2011年10月31日取得武汉市工商行政管理局东西湖分局核发的《企业法人营业执照》。

根据2011年10月武汉千里马工程机械集团有限公司出资人关于公司改制变更的决议以及改制后公司章程的规定,公司以2011年6月30日为基准日,以变更基准日经大信会计师事务所有限公司审计的净资产金额折为股本,采用整体变更方式设立本公司。公司注册资本

90,000,000.00元，股份总数90,000,000.00股。

2014年12月17日，根据公司股东大会决议、章程修正案及增资协议，以定向增资扩股的方式增加公司注册资本，由北京君联睿智创业投资中心（有限合伙）、上海泓成股权投资合伙企业（有限合伙）、北京华创盛景创业投资中心（有限合伙）、惠州市百利宏创业投资有限公司以截至2013年12月31日的经审计的账面资本公积人民币99,953,597元定向转增股本的方式认购，北京君联睿智创业投资中心（有限合伙）、上海泓成股权投资合伙企业（有限合伙）、北京华创盛景创业投资中心（有限合伙）、惠州市百利宏创业投资有限公司四方合计向本公司增加注册资本人民币1,928.5714万元，增资后公司注册资本增至10,928.5714万元。

2014年12月17日，根据公司股东大会决议、章程修正案及股权转让协议，公司股东杨义华同意将其所持千里马工程机械集团股份有限公司4.87%的股权转让给湖北九派创业投资有限公司。经资本公积转增及股权转让后股东持股情况如下：

股东名称（姓名）	持股数	持股比例
杨义华	43,643,571.00	39.93%
北京君联睿智创业投资中心（有限合伙）	19,671,429.00	18.00%
刘佳琳	15,300,000.00	14.00%
上海泓成股权投资合伙企业（有限合伙）	8,742,857.00	8.00%
湖北九派创业投资有限公司	7,125,429.00	6.52%
武汉宣马投资合伙企业	6,075,000.00	5.56%
武汉金戈投资合伙企业（有限合伙企业）	2,349,000.00	2.15%
惠州市百利宏创业投资有限公司	2,185,714.00	2.00%
北京华创盛景创业投资中心（有限合伙）	2,185,714.00	2.00%
武汉伯乐投资合伙企业（有限合伙）	2,007,000.00	1.84%
合 计	109,285,714.00	100%

公司地址：武汉市东西湖区新沟镇油纱路7号

法定代表人：杨义华

报告期内，公司实际控制人均为杨义华、刘佳琳。

## （二）公司所属行业及主要业务

本公司属工程机械行业，经营范围：建筑工程机械、钻探机械、矿山机械、机床、物流设备及配件销售、维修及租赁服务；润滑油、建筑材料、装饰装璜材料批兼零；市政公用工程、地基与基础工程、土石方工程施工、连锁管理及咨询服务；企业经营管理咨询服务；机械设备物流服务；项目投资；机械化施工及相关的技术咨询服务、工程机械及钻机

的研发及制造。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表由本公司董事会于 2016 年 8 月 5 日批准报出。

(四) 本年度合并财务报表范围

本公司将千里马工程机械再制造有限公司(原名：武汉千里马工程机械再制造有限公司)、武汉青天资产管理有限公司、北京建国者工程机械有限公司、北京青天资产管理有限公司、石家庄建国者工程机械有限公司、千里马(湖北)工程机械租赁有限公司(原名：宜昌千里马工程机械有限公司)、新疆千里马工程机械有限公司、重庆千里马工程机械有限公司、重庆青天投资管理有限公司、乌鲁木齐青天资产管理有限公司、广西千里马工程机械有限公司、哈萨克斯坦千里马工程机械有限责任公司、千里马(四川)工程机械有限公司、四川千里马沃特工程机械有限公司、广西华沃工程机械有限公司、千里马(湖北)连锁管理有限公司、千里马(山西)工程机械有限公司、新疆大宇机械有限公司、千里马(武汉)电商科技有限公司、千里马(乌鲁木齐)工程机械有限公司、广西千里马临工机械有限公司、千里马(湖北)路面养护技术有限公司、千里马机械配件技术(武汉)有限公司等子公司纳入本期财务报表合并范围，具体情况详见本财务报表附注六、合并范围的变更和七、在其他主体中的权益之说明。

## 二、 财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、 重要会计政策和会计估计

### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 06 月 30 日的财务状况、2016 上半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### (二) 会计期间



本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

### (三) 营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### (五) 企业合并

#### 1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方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的，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差额，计入当期营业外收入。

### (六) 合并财务报表的编制方法

#### 1、合并财务报表范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

#### 2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

#### 3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

#### 4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

### （七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

#### 1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

#### 2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

#### 3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

#### (八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (九) 外币业务及外币财务报表折算

##### 1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生当月月初汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的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额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。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。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

##### 2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

#### (十) 金融工具

##### 1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

## 2、金融工具的计量

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

## 3、本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

## 4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

## 5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来

信用损失)现值低于账面价值的差额,计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时,按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额,计提减值准备。发生的减值损失,一经确认,不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时,原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资,在期后公允价值上升且客观上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并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资,本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法,以及持续下跌期间的确定依据为:

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值;如不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%,反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

#### (十一) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的,本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

##### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额 100 万以上(含 100 万)的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项,公司单独进行减值测试:有客观证据表明其发生了减值,公司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。

##### 2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	除单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项和单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项外,按账龄划分的应收款项。
按组合计提坏账准备的计提方法	对单项金额不重大的应收款项,以及单项金额重大、但经单独测试后未发生减值的应收款项,以账龄为类似信用风险特征,根据以前年度与之相同或相似的按账龄划分的信用风险组合的历史损失率为基础,结合现时情况确定类似信用风险特征组合采用下述账龄分析计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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
1至2年	5	5
2至3年	10	10
3至4年	30	30
4至5年	50	50
5年以上	100	100

### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其已发生减值，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况的应收款项。
坏账准备的计提方法	对单项金额虽不重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，根据历史损失率及实际情况判断其减值金额，计提坏账准备。

注1：本公司将对分期收款方式下形成的一年以内的应收款项，归类为单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款，按照应收账款期末余额的3%计提坏账准备。

注2：本公司将对客户的垫款的其他应收款，归类为单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款，按照对客户垫款的期限个别计提坏账准备。

## （十二）存货

### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、低值易耗品、在产品、产成品（库存商品）等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## （十三）长期股权投资

### 1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

### 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，对联营企业和合营企业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，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，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。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## (十四) 固定资产

### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、其他设备等；折旧方

法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-40	5	2.375-4.75
机器设备	5-10	5	9.5-19
运输设备	4-5	5	19.00-23.75
其他设备	3-5	5	19.00-31.67

### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

#### （十五）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

#### （十六）借款费用

##### 1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

##### 2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。



借入专门借款，按照专门借款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确定；占用一般借款按照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计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

### (十七) 无形资产

#### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

#### 2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

#### 3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无

形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

#### (十八) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的固定资产、在建工程、采用成本模式计量的无形资产、商誉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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### (十九) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (二十) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### 1、短期薪酬

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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

### 2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### 3、辞退福利

企业向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### 4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

#### （二十一）预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如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，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

#### （二十二）股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的

股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

### （二十三）收入

#### 1、收入确认一般原则

##### （1）销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

##### （2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据合同的完工进度确定完工百分比。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

##### （3）让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

#### 2、收入确认的具体方法

本公司在商品已发给客户并经客户签收，相关的收入已经取得或取得了收款的凭证时

视为已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并确认商品销售收入。公司的收入确认分为以下几种情况：

（1）全款销售方式：公司在收到客户的货款，将商品交付给购货方时确认收入。

（2）分期收款销售方式：对销售实质上不具有融资性质的分期收款方式，公司在收到客户的首付款，将商品交付给购货方，按应收的合同或协议价款全额确认收入。

（3）银行按揭方式：公司在收到客户首付款和银行按揭放款、将商品交付给购货方时确认收入。

（4）融资按揭方式：公司在收到客户首付款和融资公司放款、将商品交付给购货方时确认收入。

#### （二十四）政府补助

##### 1、与资产相关的政府补助会计处理

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，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

##### 2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

##### 3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：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，确认为与资产相关的政府补助。本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

##### 4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

#### （二十五）递延所得税资产和递延所得税负债

##### 1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项

目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），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。

2、递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

#### (二十六) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

本公司在报告期无会计政策、会计估计变更事项。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售收入、加工及修理修配劳务收入	17%、6%、3%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
营业税	应税劳务收入、转让无形资产及销售不动产等收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%

### (二) 重要税收优惠及批文

(1) 2014年6月18日，公司全资子公司千里马工程机械再制造有限公司销售旧再制造机，依据《财政部国家税务总局关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》（财税[2014]57号），（财税〔2009〕9号）第二条第（一）项和第（二）项中“按照简易办法依照4%征收率减半征收增值税”调整为“按照简易办法依照3%征收率减按2%征收增值税”。

(2) 根据《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）和《高新技术企业认定管理实施办法》有关规定，经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国税局、湖北省地税局等高新技术企业认定管理机构批准，本公司全资子公司千里马工程机械

再制造有限公司 2011 年通过高新技术企业认定，公司高新技术企业证书编号：GR201142000143，有效期：三年。2015 年千里马工程机械再制造有限公司通过高新技术企业认定复审，高新技术企业证书编号：GR201542000560。根据相关规定，在认定有效期内高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税，公司 2015 年度、2016 年度所得税按 15% 的比例征收。

(3) 公司控股子公司哈萨克斯坦千里马工程机械有限责任公司所得税率为 20%。

(4) 根据财政部国家税务总局财税【2001】113 号文件精神，为支持农业生产发展，经国务院批准，批发和零售农机等部分农业生产资料可免征增值税。我公司下属山西、广西子公司所销售临工部分产品适用此项规定。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### (一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	138,435.29	250,454.66
银行存款	13,910,828.58	10,854,933.97
其他货币资金	35,733,897.21	52,739,159.37
合 计	49,783,161.08	63,844,548.00

#### 其他货币资金明细

项 目	期末余额	期初余额
承兑汇票、履约保证金、支付宝等	24,539,901.12	12,385,440.63
风险保证金	11,193,996.09	40,353,718.74
合 计	35,733,897.21	52,739,159.37

注 1：其他货币资金期末余额中 35,558,601.17 元为受限制的保证金。

注 2：除上述事项外，其他货币资金期末余额无存在抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在收回风险的款项。

注 3：伴随着工程机械 2011-2013 年快速增加时期的客户结清数量的增加，公司在银行和融资公司的风险保证金也在大量减少，较年初下降 72.3%。

### (二) 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	226,652.84	1,452,795.64

合 计	226,652.84	1,452,795.64
-----	------------	--------------

## 1、应收票据分类列示

应收票据主要为收取客户的首付款与分期款，在报告期内收取承兑汇票用于支付供应商的货款及服务，较期初下降了 84.40%。

## 2、截止期末已背书未到期的应收票据情况

类 别	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,930,000.00	—
合 计	2,930,000.00	—

## 3、期末应收票据无质押等受限情况。

## (三) 应收账款

## 1、应收账款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	44,743,997.19	11.52	5,348,746.11	11.95
按组合计提坏账准备的应收账款				
(1) 按账龄分析法计提坏账的应收账款	265,502,148.79	68.36	15,424,207.17	5.81
组合小计	265,502,148.79	68.36	15,424,207.17	5.81
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	78,163,338.87	20.12	15,745,850.64	20.14
合 计	388,409,484.85	100.00	36,518,803.92	9.40

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	44,743,997.19	13.14	5,348,746.11	11.95
按组合计提坏账准备的应收账款				
(1) 按账龄分析法计提坏账的应收账款	221,873,966.58	65.15	25,582,939.87	11.53
组合小计	221,873,966.58	65.15	25,582,939.87	11.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	73,954,901.53	21.71	2,218,647.05	3.00
合 计	340,572,865.30	100.00	33,150,333.03	9.73

## (1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款



债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
北京建国者、石家庄建国者 工程机械有限公司	44,743,997.19	5,348,746.11	4-5年	—	注1
合计	44,743,997.19	5,348,746.11	4-5年	—	—

注1：北京建国者、石家庄建国者工程机械有限公司应收账款单项计提坏账情况见附注其他重要事项（三）之说明。

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	178,663,770.15	1	1,786,637.70	87,399,482.29	1	873,994.82
1至2年	36,356,532.25	5	1,817,826.61	41,115,987.79	5	2,055,799.39
2至3年	18,238,878.47	10	1,823,887.85	34,951,878.19	10	3,495,187.82
3至4年	13,466,767.30	30	4,040,030.19	35,340,969.77	30	10,602,290.93
4至5年	9,259,136.55	50	4,629,568.28	14,595,237.43	50	7,297,618.72
5年以上	9,517,064.07	100	1,326,256.54	8,470,411.11	100	1,258,048.19
合计	265,502,148.79	—	15,424,207.17	221,873,966.58	—	25,582,939.87

注2：2013年8月，本公司子公司新疆千里马工程机械有限公司收购新疆大宇机械有限公司90.00%的股权，形成控股。2013年12月31日新疆大宇机械有限公司应收账款账面原值52,391,314.37元，公司按照评估确认方法计提坏账4,370,049.78元。按照公司坏账政策计提的坏账准备为11,582,412.70元，二者之间差异为7,212,362.92元。

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
新疆兵团水利水电工程集团有限公司	15,727,358.00	4.05	1,572,735.80
新疆共长远贸易有限公司	2,666,350.00	0.69	266,635.00
冯泽朝	2,469,460.00	0.64	493,892.00
孙强	1,770,503.97	0.46	177,050.40
杨占平	1,653,799.92	0.43	82,690.00
合计	24,287,471.89	6.25	2,593,003.20

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

1年以内	9,433,608.74	74.39	8,103,067.68	77.24
1至2年	1,935,682.90	15.26	1,728,664.74	16.48
2至3年	1,053,284.59	8.31	619,692.37	5.91
3年以上	258,726.36	2.04	39,903.29	0.37
合计	12,681,302.59	100.00	10,491,328.08	100.00

## 2、期末无账龄超过1年的大额预付款项情况

## 3、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
上海达美信息技术有限公司	2,926,157.79	23.07
安信达(湖北)运输有限公司	924,300.00	7.29
山东捷瑞数字科技股份有限公司	598,290.60	4.72
湖北星球家俱装饰集团有限公司	495,000.00	3.90
武汉宇天建筑装饰工程有限责任公司	200,000.00	1.58
合计	5,143,748.39	40.56

## (五) 其他应收款

## 1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	103,886,372.67	17.04	2,730,727.16	2.63
按组合计提坏账准备的其他应收款				
(1) 按账龄分析法计提坏账的其他应收款	180,680,766.11	29.64	14,190,914.47	7.85
组合小计	180,680,766.11	29.64	14,190,914.47	7.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	325,094,672.69	53.32	32,908,325.26	10.12
合计	609,661,811.47	100.00	49,829,966.89	8.17

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	96,054,357.10	16.09	2,730,727.16	2.84
按组合计提坏账准备的其他应收款				
(1) 按账龄分析法计提坏账的其他应收款	174,860,228.37	29.29	11,586,833.75	6.63
组合小计	174,860,228.37	29.29	11,586,833.75	6.63

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	326,079,073.65	54.62	31,225,999.85	9.58
合计	596,993,659.12	100.00	45,543,560.76	7.63

## (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例%	计提理由
斗山(中国)融资租赁有限公司	38,355,357.88	—	1年以内	—	未发生减值
中和融资租赁有限公司	14,281,009.64	—	1年以内	—	未发生减值
卓越国际租赁有限公司	751,261.00	—	1年以内	—	未发生减值
北京建国者、石家庄建国者、北京青天资产管理公司	50,498,744.15	2,730,727.16	4-5年	5.41	注1
合计	103,886,372.67	2,730,727.16	—	—	—

注1：北京建国者、石家庄建国者其他应收款单项计提坏账情况见附注其他重要事项(三)之说明。

## (2) 按组合计提坏账准备的其他应收款：采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	50,018,406.00	1	500,184.06	41,999,549.00	1	419,995.49
1至2年	40,406,723.66	5	2,020,336.18	77,791,441.83	5	3,889,572.09
2至3年	78,827,410.17	10	7,882,741.02	47,288,687.77	10	4,728,868.78
3至4年	10,532,879.76	30	3,159,863.93	6,709,387.47	30	2,012,816.24
4至5年	895,346.52	50	447,673.26	1,071,162.30	50	535,581.15
合计	180,680,766.11	—	14,190,914.47	174,860,228.37	—	11,586,833.75

## 2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
代垫客户还款	360,492,357.54	326,079,073.65
往来款	191,993,553.18	201,266,270.06
车改项目	4,087,150.24	7,016,132.17
员工借支	5,968,461.57	8,007,419.30
融资保证金	38,553,054.38	45,555,612.95
押金、其他	8,567,234.56	9,069,150.99
合计	609,661,811.47	596,993,659.12

## 3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
斗山(中国)融资租赁有限公司	保证金	38,355,357.88	1年以内	6.29	383,553.58
成都斗山建设机械有限公司	往来款	19,248,746.90	1至2年	3.16	577,462.41
中和融资租赁有限公司	保证金	14,281,009.64	1年以内	2.34	142,810.10
重庆斗山工程机械有限公司	往来款	6,378,361.97	2至3年	1.05	637,836.20
四川新沃特工程机械有限公司	往来款	4,241,042.98	2至3年	0.70	424,104.30
合计	—	82,504,519.37	—	13.54	2,165,766.59

## (六) 存货

## 1、存货的分类

存货类别	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	1,471,024.22		1,471,024.22	1,608,026.70		1,608,026.70
低值易耗品				103,695.58		103,695.58
在产品	46,051,153.00		46,051,153.00	14,476,213.98		14,476,213.98
库存商品	89,587,824.49	9,458,327.38	80,129,497.11	126,080,584.21	9,458,327.38	116,622,256.83
合计	137,110,001.71	9,458,327.38	127,651,674.33	142,268,520.47	9,458,327.38	132,810,193.09

## 2、存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
库存商品	9,458,327.38				9,458,327.38
合计	9,458,327.38				9,458,327.38

## (七) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动					期末余额	减值准备期末余额
		权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		

武汉千里马工程机械职业培训学校	2,370,483.12	-16,704.78						2,353,778.34	—
合计	2,370,483.12	-16,704.78						2,353,778.34	—

## (八) 固定资产

## 1、固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	97,567,661.45	5,168,030.34	29,237,243.64	19,513,242.62	151,486,178.05
2. 本期增加金额	2,573,733.14	441,494.90	1,960,651.49	2,847,605.57	7,823,485.10
(1) 购置	2,573,733.14	441,494.90	1,960,651.49	2,847,605.57	7,823,485.10
(2) 在建工程转入					0.00
3. 本期减少金额	0.00	1,583,333.13	4,841,919.99	650,742.76	7,075,995.88
(1) 处置或报废	0.00	1,583,333.13	4,841,919.99	650,742.76	7,075,995.88
4. 期末余额	100,141,394.59	4,026,192.11	26,355,975.14	21,710,105.43	152,233,667.27
二、累计折旧					
1. 期初余额	23,907,884.52	1,467,918.20	22,830,509.42	10,495,378.64	58,701,690.78
2. 本期增加金额	2,229,988.44	1,457,775.48	1,626,809.48	1,146,681.38	6,461,254.78
(1) 计提	2,229,988.44	1,457,775.48	1,626,809.48	1,146,681.38	6,461,254.78
3. 本期减少金额	0.00	17,733.13	5,181,787.17	375,540.47	5,575,060.77
(1) 处置或报废	0.00	17,733.13	5,181,787.17	375,540.47	5,575,060.77
4. 期末余额	26,137,872.96	2,907,960.55	19,275,531.73	11,266,519.55	59,587,884.79
三、减值准备					
1. 期初余额	256,589.65		36,356.45		292,946.10
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末余额	74,003,521.63	1,118,231.56	7,080,443.41	10,443,585.88	92,645,782.48
2. 期初余额	73,403,187.28	3,700,112.14	6,370,377.77	9,017,863.98	92,491,541.17

注 1：报告期内固定资产抵押、担保情况详见附注八、关联方关系及其交易中关联担保情况之说明。

## (九) 在建工程

## 1、在建工程基本情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新疆新建厂房工程	28,666,691.74		28,666,691.74	28,666,691.74		28,666,691.74
石家庄 6S 店新建工程	902,363.00		902,363.00	902,363.00		902,363.00
再制造循环经济建设工程	536,992.50		536,992.50	0.00		0.00
合 计	30,106,047.24		30,106,047.24	29,569,054.74		29,569,054.74

## 2、重大在建工程项目变动情况

项目 名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固 定资产	期末余额	工程 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
新疆新 建厂房 工程	42,000,000.00	28,666,691.74			28,666,691.74	—	—	—	—	—	自筹
再制造 循环经 济建设 工程	32,000,000.00		1,046,374.00	509,381.50	536,992.50	—	—	—	—	—	自筹
石家庄 6S 店新 建工程	42,000,000.00	902,363.00			902,363.00	—	—	—	—	—	自筹
合 计	116,000,000.00	29,569,054.74	1,046,374.00	509,381.50	30,106,047.24	—	—	—	—	—	—

## (十) 无形资产

项 目	土地使用权	信息系统	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	36,884,507.87	2,777,452.97	39,661,960.84
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	36,884,507.87	2,777,452.97	39,661,960.84
二、累计摊销			
1. 期初余额	5,626,606.29	1,290,642.20	6,917,248.49

项 目	土地使用权	信息系统	合计
2. 本期增加金额	900,210.86	240,497.74	1,140,708.60
(1) 计提	900,210.86	240,497.74	1,140,708.60
3. 本期减少金额	648,933.49		648,933.49
4. 期末余额	5,877,883.66	1,531,139.94	7,409,023.60
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末余额	31,006,624.21	1,246,313.03	32,252,937.24
2. 期初余额	31,257,901.58	1,486,810.77	32,744,712.35

注 1：报告期内无形资产抵押、担保情况详见八、关联方关系及其交易中关联担保情况之说明。

## (十一) 商誉

### 1、商誉账面原值

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
		企业合并形成的	处置	
广西华沃工程机械有限公司	3,238,980.66			3,238,980.66
合 计	3,238,980.66			3,238,980.66

### 2、商誉减值准备

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
		计提	处置	
广西华沃工程机械有限公司	3,238,980.66			3,238,980.66
合 计	3,238,980.66			3,238,980.66

商誉的减值测试：公司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，应当首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。然后，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，应当就其差额确认减值损失，减值损失金额应当首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；然后，根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

## (十二) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额
-----	------	-------	-------	------

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额
租入房屋改良支出	1,297,667.62	1,966,009.01	2,086,079.71	1,177,596.92
预付房租及其他	1,201,555.75	1,819,727.80	1,642,401.32	1,378,882.23
合计	2,499,223.37	3,785,736.81	3,728,481.03	2,556,479.15

## (十三) 递延所得税资产

## 1、递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	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：				
坏账准备	16,421,309.80	66,255,101.93	17,991,907.93	72,591,998.35
因财产担保损失产生预计负债	1,010,443.58	4,041,774.32	936,756.07	3,747,024.29
小计	17,431,753.38	70,296,876.25	18,928,664.00	76,339,022.64

## (十四) 短期借款

## 1、短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
信用、保证、抵押借款	0.00	10,000,000.00
合计	0.00	10,000,000.00

注：公司借款担保抵押情况详见会计报表附注八、关联方关系及其交易中关联担保情况之说明。2015年公司与中信银行武汉分行签署的授信协议所涉及的1000万短期贷款已于2016年2月提前归还，且未进行续贷。

## 2、期末无已到期未偿还的短期借款。

## (十五) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	79,500,000.00	134,500,000.00
合计	79,500,000.00	134,500,000.00

注：报告期内公司未控制经营风险减少了银行承兑汇票的使用，较期初降低40.89%。

## (十六) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	278,393,746.64	185,923,949.27
1至2年	70,452,391.52	42,693,161.29



项 目	期末余额	期初余额
2至3年	1,676,345.23	1,848,351.75
3年以上	1,543,251.55	165,481.62
合 计	352,065,734.94	230,630,943.93

注：报告期内公司2月-5月为工程机械传统销售旺季，较期初上涨52.65%。

### (十七) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	57,448,686.09	65,246,750.79
1至2年	22,354,892.56	17,332,733.84
2至3年	15,382,465.36	27,215,128.20
3年以上	552,863.25	657,335.23
合 计	95,738,907.26	110,451,948.06

#### 期末余额账龄超过1年的大额预收款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
新疆建鑫房地产开发有限公司	30,000,000.00	未到结算期
合 计	30,000,000.00	—

### (十八) 应付职工薪酬

#### 1、 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	9,004,260.97	29,624,623.95	31,146,816.12	7,482,068.80
二、离职后福利-设定提存计划		3,122,809.63	3,122,809.63	
合 计	9,004,260.97	32,747,433.58	34,269,625.75	7,482,068.80

#### 2、 短期职工薪酬情况

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	4,764,063.26	26,639,884.10	28,079,981.55	3,323,965.81
二、职工福利费		687,868.67	687,868.67	0.00
三、社会保险费	7,507.98	1,001,773.29	1,001,873.25	7,408.02
医疗保险	4,812.23	867,648.90	865,053.11	7,408.02
工伤保险	2,695.75	72,140.48	74,836.23	0.00
生育保险		61,983.91	61,983.91	0.00

三、住房公积金	34,496.58	647,147.41	627,608.19	54,035.80
四、工会经费和职工教育经费	4,198,193.15	647,950.48	749,484.46	4,096,659.17
合 计	9,004,260.97	29,624,623.95	31,146,816.12	7,482,068.80

## 3、 设定提存计划情况

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		2,992,308.27	2,992,308.27	
2、失业保险费		130,501.36	130,501.36	
合 计		3,122,809.63	3,122,809.63	

注：期末无拖欠性质的职工薪酬。

## (十九) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	23,270,932.87	14,481,140.72
应交营业税	780,366.22	1,388,585.03
应交所得税	9,502,447.84	14,643,632.03
应交城市维护建设税	222,966.53	456,428.92
应交个人所得税	133,777.30	88,904.09
其他	1,692,006.46	1,798,638.63
合 计	35,602,497.22	32,857,329.42

## (二十) 其他应付款

## 1、其他应付款按账龄列示如下

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内(含1年)	234,315,346.35	68.79	135,096,394.63	40.07
1至2年	10,586,935.59	3.11	112,836,881.53	33.46
2至3年	80,253,940.56	23.55	70,532,243.69	20.92
3年以上	15,486,926.78	4.55	18,718,289.79	5.55
合 计	340,643,149.28	100.00	337,183,809.64	100.00

## 2、期末账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
东西湖国土局	2,824,722.00	未到结算期
青天旭光担保公司	2,045,942.00	公司已注销

单位名称	期末余额	未偿还原因
合 计	4,870,664.00	—

## 3、其他应付款按款项性质列示如下

款项性质	期末余额	期初余额
按揭款、融资款	86,205,197.91	98,439,940.78
杂费、代收款项	188,322,783.17	206,895,505.36
往来款	42,278,479.59	1,892,325.64
递延税金	17,591,702.15	24,218,667.14
押金、其他	6,244,986.46	5,737,370.72
合 计	340,643,149.28	337,183,809.64

## (二十一) 预计负债

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
担保余额风险保证金	3,747,024.29		1,371,496.55	2,375,527.74
合 计	3,747,024.29		1,371,496.55	2,375,527.74

注：对于采用银行按揭和融资方式购买工程机械的客户，公司为客户的借款向银行和融资公司提供回购担保。在资产负债表日公司将该项下义务可能产生的损失额确认为预计负债，该项损失的计提标准为回购担保余额的 0.25%。报告期内随着客户结清数量的增加公司承担的连带担保责任也在减少，较年初下降 36.60%。

## (二十二) 股本

项 目	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	
一、有限售条件股份	55,581,214						55,581,214
二、无限售条件股份	53,704,500						53,704,500
三、股份总数	109,285,714.00						109,285,714.00

注：实收资本出资、变更详细见“一、公司基本情况”。

## (二十三) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本（资本）溢价	69,337,210.02			69,337,210.02
合 计	69,337,210.02			69,337,210.02

## (二十四) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	1,026,232.58			1,026,232.58
合 计	1,026,232.58			1,026,232.58

## (二十五) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	172,152,244.70	
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	172,152,244.70	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,155,038.84	
减：提取法定盈余公积		10%
应付普通股股利	13,114,285.68	
期末未分配利润	160,192,997.86	

## (二十六) 营业收入和营业成本

项 目	2016年1-6月		2015年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	412,847,997.22	337,350,675.43	546,790,990.08	465,282,365.36
整机	374,072,005.48	311,601,311.47	472,979,486.90	418,929,851.75
配件及维修	35,239,923.86	21,894,761.15	73,811,503.18	46,352,513.61
再制造	3,536,067.88	3,854,602.81		
二、其他业务小计	14,261,780.92		16,784,905.72	
合 计	427,109,778.14	337,350,675.43	563,575,895.80	465,282,365.36

报告期内，营业收入、营业成本分别较上年同期降低 24.2%、27.5%，主要是由于国家经济增速放缓，造成工程机械行业整体下滑明显。

## (二十七) 营业税金及附加

项 目	2016年1-6月	2015年1-6月
营业税	220,345.05	761,955.15
城市维护建设税	525,608.73	995,105.03
教育费附加	390,582.57	336,252.90
堤防费	7,744.13	277,633.17
其他		84,064.37

项 目	2016年1-6月	2015年1-6月
合 计	1,144,280.48	2,455,010.62

注：计缴标准详见会计报表附注“四、税项”。

### (二十八) 销售费用

项 目	2016年1-6月	2015年1-6月
经营人员工资及福利费	11,384,145.29	22,898,658.46
差旅费	7,072,180.40	9,624,294.80
租赁费	1,945,786.15	2,971,454.11
广告宣传费	3,599,277.50	4,428,364.18
市场推广费	290,450.20	305,798.07
运输费	14,325,320.47	5,145,487.31
修理费	1,672,480.05	1,923,978.98
折旧费、无形资产摊销	1,052,400.04	1,120,213.62
拖车费	2,000,274.48	2,858,885.08
通讯费	404,337.05	532,097.03
业务招待费	723,853.20	633,010.47
办公费	432,536.42	392,142.80
其他	80,095.68	90,163.51
合 计	44,983,136.93	52,924,548.42

### (二十九) 管理费用

项 目	2016年1-6月	2015年1-6月
管理人员工资及福利费	12,693,596.76	12,786,400.72
折旧费、无形资产摊销	4,054,050.11	3,574,861.18
办公费	1,649,886.76	1,696,789.70
差旅费	865,178.06	1,192,025.28
租赁费	2,877,835.43	1,888,109.82
中介服务费	1,474,997.29	769,462.05
业务招待费	719,481.71	307,336.63
装修费	254,236.50	342,226.71
费用性税金	316,364.92	558,860.96
研发费	212,164.07	633,996.99
培训费	304,787.77	157,409.00
财务担保损失	-1,371,496.55	795,185.52
会议费、诉讼费及其他	4,357,592.13	4,819,651.95
合 计	28,408,674.96	29,522,316.51

## (三十) 财务费用

项 目	2016年1-6月	2015年1-6月
利息支出	6,155,224.35	6,226,008.75
减：利息收入	226,362.05	482,044.62
汇兑损失	0.00	993,640.93
手续费支出	872,552.22	798,760.93
合 计	6,801,414.52	7,536,365.99

## (三十一) 资产减值损失

项 目	2016年1-6月	2015年1-6月
坏账损失	7,654,877.02	10,081,048.00
存货跌价损失		
商誉减值损失		
合 计	7,654,877.02	10,081,048.00

## (三十二) 投资收益

类 别	2016年1-6月	2015年1-6月
权益法核算的长期股权投资收益	-16,704.78	-53,412.00
合 计	-16,704.78	-53,412.00

## (三十三) 营业外收入

## 1、营业外收入分项列示

项 目	2016年1-6月	2015年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	70,021.80	3,443,801.05	70,021.80
其中：固定资产处置利得	70,021.80	3,443,801.05	70,021.80
政府补助	1,000,000.00	739,900.00	1,000,000.00
债务重组利得			
个税返还、减免税款及其他	369,630.03	229,996.75	369,630.03
合 计	1,439,651.83	4,413,697.80	1,439,651.83

## 2、计入当期损益的政府补助

项 目	2016年1-6月	2015年1-6月	与资产相关/与收益相关
专项资金、补贴及奖励等	1,000,000.00		与收益相关

项 目	2016年1-6月	2015年1-6月	与资产相关/与收益相关
863计划财政拨款		739,900.00	与收益相关
企业发展基金			与收益相关
合 计	1,000,000.00	739,900.00	—

## (三十四) 营业外支出

项 目	2016年1-6月	2015年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		38,503.19	
其中：固定资产处置损失		38,503.19	
对外捐赠	100,000.00		100,000.00
债务重组利得			
赔偿、非常损失及其他	260,541.00	304,724.37	260,541.00
合 计	360,541.00	343,227.56	360,541.00

## (三十五) 所得税费用

## 1、所得税费用明细

项 目	2016年1-6月	2015年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,743,687.28	2,874,640.49
递延所得税费用	-2,123,706.66	-3,130,876.97
合 计	619,980.62	-256,236.48

## 2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	1,829,124.85	-208,700.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	457,281.21	0.00
子公司适用不同税率的影响	-46,115.60	-112,359.23
调整以前期间所得税的影响	-847,429.72	-39,085.02
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	123,351.29	67,433.74
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	-896,231.41	36,474.89
所得税费用	619,980.62	-256,236.48

## (三十六) 现金流量表

## 1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	12,361,613.39	12,474,474.43
其中：政府补助、利息收入	1,083,048.98	183,965.52
收到的履约保证金、按揭款、利息收入及往来款	11,278,564.41	12,290,508.91
支付其他与经营活动有关的现金	72,885,118.54	106,402,213.99
其中：销售费用与管理费用中除应付职工薪酬、税金等其他付现支出	12,357,631.57	19,352,366.51
支付的垫款和融资款及往来款	60,527,486.97	87,049,847.48

## (三十七) 现金流量表补充资料

## 1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,209,144.23	47,535.62
加：资产减值准备	7,654,877.02	10,081,048.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	886,194.01	870,341.74
无形资产摊销	491,775.11	798,603.50
长期待摊费用摊销	3,728,481.03	3,026,129.56
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）	360,541.00	343,227.56
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	6,801,414.52	7,536,365.99
投资损失（收益以“-”号填列）	16,704.78	53,412.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,496,910.62	-2,042,287.62
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）	5,158,518.76	15,141,973.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-55,479,973.17	-100,633,256.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	43,285,589.79	69,546,584.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	15,610,177.70	4,769,678.69
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	14,224,559.91	26,340,736.90
减：现金的期初余额	27,459,107.3	52,028,111.30
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	-13,234,547.46	-25,687,374.40

## 2、现金及现金等价物



项 目	期末余额	期初余额
一、现金	14,224,559.91	26,340,736.90
其中：库存现金	138,435.29	210,470.43
可随时用于支付的银行存款	13,910,828.58	9,331,785.75
可随时用于支付的其他货币资金	175,296.04	16,798,480.72
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	14,224,559.91	26,340,736.90

## (三十八) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末余额	
	账面价值	受限原因
货币资金	35,558,601.17	融资、履约抵押
固定资产	65,736,787.20	融资抵押
无形资产	16,517,375.94	融资抵押、查封
合 计	117,812,764.31	—

注：鹿国用（2012）第 02-2301 土地（账面原值 4,937,088.00 元），因石家庄建国者与中国平安财产保险股份有限公司石家庄中心支公司存在保险合同纠纷，鹿国用（2012）第 02-2301 号土地已于 2015 年 1 月 6 日被石家庄市长安区人民法院查封，查封期限两年，在查封期限内石家庄建国者可以使用被查封财产，但不得对被查封财产设定权利负担，不得有妨碍执行的其他行为。

## (三十九) 外币货币性项目

项 目	期末余额		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
货币资金	—	—	475,993.00
其中：坚戈	24,408,921.05	0.0195	475,993.00
应收账款	—	—	9,911,034.72
其中：坚戈	50,8237,860.25	0.0195	9,911,034.72
预付款项	—	—	
其中：坚戈		0.0195	
应付账款	—	—	20,266,112.19
其中：坚戈	1,039,246,232.89	0.0195	20,266,112.19

## 六、 合并范围的变动

## (一) 通过设立方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
千里马工程机械再制造有限公司(原名:武汉千里马工程机械再制造有限公司)	有限公司	武汉市东西湖区新沟镇油纱路7号	50,000,000.00	工程机械零部件再制造及销售、机械设备、机电设备销售及维修、自营或代理各类商品及技术进出口业务	100	100	是	
武汉青天资产管理有限公司	有限公司	武汉市东西湖区吴家山街田园大道1196号	20,000,000.00	对企业、个人与企业投资管理、履约担保、资产管理、贷款担保及商务信息咨询、建筑工程机械设备租赁	100	100	是	
北京建国者工程机械有限公司	有限公司	北京市朝阳区小红门东马路99号A213-A217	5,000,000.00	销售机械设备、五金交电及电子产品、润滑油、维修租赁工程机械	91	91	是	-32,238.97
北京青天资产管理有限公司	有限公司	北京市朝阳区小红门乡小红门村北京经开万佳国际机械商城有限公司内A213	10,000,000.00	投资管理;资产管理;投资咨询;法律咨询(不含中介);市场调查;企业管理咨询;会议及展览服务	100	100	是	
石家庄建国者工程机械有限公司	有限公司	鹿泉市山尹村镇山尹村民心东路3号	5,000,000.00	建筑工程机械、钻探机械、矿山机械、煤炭机械的整机及配件销售、维修服务;润滑油销售;建筑工程机械、钻探机械、矿山机械、煤炭机械设备的租赁服务	91	91	是	-69,576.61
武汉彼卡斯工程机械有限公司(注)	有限公司	武汉市东西湖区吴家山街田园大道1196号	5,000,000.00	机械设备、机电设备批零兼营及维修服务	100	100	否	
武汉千里马工程机械职业培训学校	民办非企业单位	武汉市东西湖区新沟镇油纱路特1号	5,530,000.00	土石方工程机械驾驶、土石方工程机械维修职业技能培训	40	40	否	
千里马(湖北)工程机械租赁有限公司(原名:宜昌千里马工程机械有限公司)	有限公司	宜昌市伍家岗区共联村三组	10,000,000.00	建筑工程机械、矿山机械、机床租赁服务;建筑工程机械、钻探机械、物流设备及配件销售、维修服务;润滑油、建筑材料、装饰装潢材料(不含木材)销售;自营和代理各类商品及技术的进出口业务;市政工程施工、土石方工程施工、园林绿化工程施工。	100	100	是	
新疆千里马工程机械有限公司	有限公司	乌鲁木齐市水磨沟区河滩北路728号	10,000,000.00	许可经营项目:机动车辆保险(交强险除外)、交强险、意外伤害保险;一般经营项目:建筑工程机械、钻探机械、矿山机械、机床、机械配件的销售及维修服务;机械设备租赁服务;销售:润滑油、建筑材料、装饰装潢材料	100	100	是	
重庆千里马工程机械有限公司	有限公司	重庆市九龙坡区白市驿镇太慈村	10,000,000.00	建筑工程机械、钻探机械、矿山机械、机床、物流设备及配件销售、维修服务;销售:润滑油、建筑材料(不含化	100	100	是	

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
				危险品)、装饰装修材料(不含危化品)、汽车(不含9座及以下乘用车)、农用机械;建筑工程机械、矿山机械、机床租赁的服务等				
重庆青天投资管理有限公司	有限公司	重庆市九龙坡区杨家坪珠江路48号1栋13-8号	2,000,000.00	投资管理;利用自有资金从事企业管理项目的投资;资产管理;商务信息咨询(国家有专项规定的除外)。	100	100	是	
乌鲁木齐青天资产管理有限公司	有限公司	乌鲁木齐市北京南路416号盈科国际中心1栋9层B座	5,000,000.00	投资与资产管理;担保业务;社会经济咨询服务。	100	100	是	
广西千里马工程机械有限公司	有限公司	南宁市白沙大道30号	4,000,000.00	销售建筑工程机械、润滑油(灌装)、建筑装饰材料(除危险化学品及木材);建筑工程机械租赁服务。	100	100	是	
哈萨克斯坦千里马工程机械有限责任公司	有限公司	哈萨克斯坦,阿拉木图市,雷斯库洛夫大街72号	5,000 坚戈	销售建筑工程机械、建筑工程机械租赁服务。	60	60	是	307,676.36
千里马(四川)工程机械有限公司	有限公司	成都市高新区九兴大道6号	20,000,000.00	销售建筑工程机械、建筑工程机械租赁服务。	80	80	是	382,754.62
四川千里马沃特工程机械有限公司	有限公司	郫县成都现代工业港北片区港大路739号	20,000,000.00	通用机械设备、建设工程机械、钻探机械、矿山机械、机床、物流设备及配件销售、维修服务、销售、润滑油、建筑材料、装饰装修材料、汽车(不含品牌汽车)、农用机械、二手工程设备;建筑工程机械、矿山机械、机床租赁;通用工程机械零部件加工、制造	65	65	是	-387,794.18
广西华沃工程机械有限公司	有限公司	南宁市白沙大道93号的第三产业六层综合楼六楼605、606号房	6,000,000.00	建筑工程机械、钻探机械、矿山机械、机床的销售;罐装润滑油、建筑材料(除竹木制品及危险化学品)、装饰装修材料(除竹木制品及危险化学品)批发兼零售;建筑工程机械、矿山机械、机床租赁服务。	100	100	是	
千里马(湖北)连锁管理有限公司	有限责任公司	武汉市东西湖区武汉市国营荷包湖农场一大队	10,000,000.00	建筑工程机械、路面机械、钻探机械、矿山机械、机床及配件的销售、租赁、维修服务;润滑油、建筑材料、装饰装修材料批兼零;连锁管理机咨询服务;企业经营管理咨询服务;机械化施工及相关的技术咨询服务;电子商务平台建设。	100	100	是	
千里马(山西)工程机械有限公司	有限公司	太原经济技术开发区开元街6号3号楼106室	10,000,000.00	建筑工程机械、路面机械、钻探机械、矿山机械、机床、物流设备及配件销售、维修服务;润滑油、建筑材料、装饰装修材料销售;建筑	100	100	是	

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
				工程机械、路面机械、矿山机械、机床租赁服务及二手机械设备交易。				
新疆大宇机械有限公司	有限公司	新疆乌鲁木齐水磨沟区河滩北路 728 号	500 万美元	机械及配件加工、销售、维修；已进口工程机械翻新；机械化施工及相关的技术咨询服务	90	90	是	-29,374.42
千里马(武汉)电商科技有限公司	有限责任公司	武汉市桥口区古田二路(汇丰企业天地丰隆楼)5层	10,000,000.00	电子商务技术研发、工程机械设备及配件网上销售、企业管理咨询。	100	100	是	
千里马(乌鲁木齐)工程机械有限公司	有限责任公司	新疆乌鲁木齐经济开发区延庆路	10,000,000.00	建筑工程机械、起重机械、滑移机械、路面机械、钻探机械及上述机械设备的零部件销售及维修服务、建筑工程机械、起重机械、矿山机械、路面机械、机床租赁服务；工程机械零部件再制造及销售；机械设备、机电设备销售及维修。	100	100	是	
广西千里马临工机械有限公司	有限责任公司	南宁市金凯路 96 号见隆工业园综合服务楼 712-1 号	20,000,000.00	建筑工程机械、钻探机械、矿山机械、机床的销售；罐装润滑油、建筑材料(除竹木制品及危险化学品)、装饰装潢材料(除竹木制品及危险化学品)批发兼零售；建筑工程机械、矿山机械、机床租赁服务。	65.	65	是	-123,249.11
千里马(湖北)路面养护技术有限公司	有限责任公司	武汉市东西湖区新沟镇油纱路 7 号	5,000,000.00	路面设备、路面养护设备、园林设备、农牧设备、港口码头设备、建筑机械的销售、维修和租赁。机械设备及其零部件销售，路面养护及筑路工程承建、施工；路面养护技术的开发。	94	94	是	5,907.70
千里马机械配件技术(武汉)有限公司	有限责任公司	武汉市东西湖区新沟镇油纱路 7 号	10,000,000.00	建筑工程机械、钻探机械、矿山机械、农业机械、机床、物流设备及配件的批发、零售及维修服务。	100	100	是	

## 七、 在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1、 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例 (%)	取得方式
千里马工程机械再制造有限公司	武汉市	武汉市东西湖区新沟镇街油纱路特 1 号	商业	100	投资设立
武汉青天资产管理有限公司	武汉市	武汉市东西湖区吴家山街田园大道 1196 号	服务业	100	投资设立
北京建国者工程机械有限公司	北京市	北京市朝阳区小红门东马路 99 号 A213-A217	商业	91	投资设立

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例 (%)	取得方式
北京青天资产管理有限公司	北京市	北京市朝阳区小红门乡小红门村北京经开万佳国际机械商城有限公司内 A213	服务业	100	投资设立
石家庄建国者工程机械有限公司	石家庄	鹿泉市山尹村镇山尹村民心东路 3 号	商业	91	投资设立
武汉千里马工程机械职业培训学校	武汉市	武汉市东西湖区新沟镇街油纱路特 1 号	服务业	40	投资设立
千里马（湖北）工程机械租赁有限公司（原名：宜昌千里马工程机械有限公司）	宜昌市	宜昌市伍家岗区共联村三组	商业	100	投资设立
新疆千里马工程机械有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市水磨沟区河滩北路 728 号	商业	100	投资设立
重庆千里马工程机械有限公司	重庆市	重庆市九龙坡区白市驿镇太慈村	商业	100	投资设立
重庆青天投资管理有限公司	重庆市	重庆市九龙坡区杨家坪珠江路 48 号 1 栋 13-8 号	服务业	100	投资设立
乌鲁木齐青天资产管理有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市北京南路 416 号盈科国际中心 1 栋 9 层 B 座	服务业	100	投资设立
广西千里马工程机械有限公司	南宁市	南宁市白沙大道 30 号	商业	100	投资设立
迁安建国者工程机械有限公司	迁安市	迁安市迁安镇科技路 31 号	商业	100	投资设立
哈萨克斯坦千里马工程机械有限责任公司	哈萨克斯坦	哈萨克斯坦，阿拉木图市，雷斯库洛夫大街 72 号	商业	60	投资设立
千里马（四川）工程机械有限公司	成都市	成都市高新区九兴大道 6 号	商业	80	投资设立
四川千里马沃特工程机械有限公司	郫县	郫县成都现代工业港北片区港大路 739 号	商业	65	投资设立
广西华沃工程机械有限公司	南宁市	南宁市白沙大道 93 号的第三产业六层综合楼六楼 605、606 号房	商业	100	投资设立
千里马（湖北）连锁管理有限公司	武汉市	武汉市东西湖区武汉市国营荷包湖农场一大队	服务业	100	投资设立
千里马（山西）工程机械有限公司	太原	太原经济技术开发区开元街 6 号 3 号楼 106 室	商业	100	投资设立
新疆大宇机械有限公司	乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐水磨沟区河滩北路 728 号	商业	90	投资设立
千里马（武汉）电商科技有限公司	武汉市	武汉市桥口区古田二路（汇丰企业天地丰隆楼）5 层	商业	100	投资设立
千里马（乌鲁木齐）工程机械有限公司	乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐经济开发区延庆路	商业	100	投资设立
广西千里马临工机械有限公司	南宁市	南宁市金凯路 96 号见隆工业园综合服务楼 712-1 号	商业	65	投资设立
千里马（湖北）路面养护技术有限公司	武汉市	武汉市东西湖区新沟镇街油纱路 7 号	商业	94	投资设立
千里马机械配件技术（武汉）有限公司	武汉市	武汉市东西湖区新沟镇街油纱路 7 号	商业	100	投资设立

## （二）在合营企业或联营企业中的权益

### 1、重要的合营企业和联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)	会计处理方法
武汉千里马工程机械职业培训学校	武汉市东西湖区吴家山街田园大道路 1196 号	武汉	服务业	40.00	权益法核算

## 八、关联方关系及其交易

### （一）本公司的实际控制人

本公司主要由自然人投资设立，杨义华、刘佳琳系夫妻关系，报告期内，公司控股股东、

实际控制人均为杨义华、刘佳琳。截至 2015 年 12 月 31 日止，杨义华、刘佳琳直接持有本公司 53.94% 股权，同时杨义华通过武汉宜马投资合伙企业（有限合伙）、武汉金戈投资合伙企业（有限合伙）、武汉伯乐投资合伙企业（有限合伙）间接持有本公司 7.03% 股权。

## （二）本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
武汉宜马投资合伙企业（有限合伙）	与实际控制人一致行动人企业
武汉金戈投资合伙企业（有限合伙）	与实际控制人一致行动人企业
武汉伯乐投资合伙企业（有限合伙）	与实际控制人一致行动人企业
武汉油岛电子商务有限公司	实际控制人控制的企业
武汉油岛物流有限公司	实际控制人控制的企业
武汉油岛石油投资有限公司	实际控制人控制的企业
油岛科技有限公司	实际控制人控制的企业
武汉千里马工程机械职业培训学校	参股 40% 的联营企业
王俊峰	董事
汪璇	董事会秘书
乔魏、陈红、褚雅彬	监事
胡小艳	董事、高管

## （三）关联交易情况

### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

报告期内公司无购销商品、提供和接受劳务的关联交易。

### 2、2016 年 1-6 月关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
杨义华、刘佳琳	本公司	99,000,000.00	2015-12-25	2016-12-31	否
杨义华、刘佳琳	本公司	46,000,000.00	2015-9-30	2016-9-30	否
杨义华、刘佳琳	本公司	10,000,000.00	2015-6-8	2016-7-8	是
杨义华	本公司	1,102,900.00	2015-12-25	2016-12-31	否

注 1：刘佳琳将位于朝阳区水碾子北里 1 号楼 16 层 1 单元 1905 房产抵押给斗山工程机械有限公司。

注 2：2015 年公司与汉口银行股份有限公司武汉分行签订 6,200.00 万综合授信协议，公司以武汉市江汉区世贸大厦 47 层 1-5，7-8 室、28-32, 8A、8B 室的办公用房、千里马工程机械再制造有限公司位于武汉市东西湖区国营荷包湖农场一大队处的办公楼及厂房为综合授信提供抵押担保。杨义华、刘佳琳以东西湖区万科四季花城海棠苑住宅为该综合授信提供抵押担保，同时按照申请授信

金额 9,000.00 万放大 1.1 倍提供信用保证（后批复 6,200.00 万授信额度）。

注 3：2015 年公司与光大银行股份有限公司武汉分行签订 4,600.00 万综合授信协议，公司以武汉市东西湖区吴家山农场 107 国道南、八支沟西的土地为综合授信提供抵押担保，同时杨义华、刘佳琳为该综合授信提供信用担保。

注 4：2015 年公司与中信银行武汉分行签订 1,000.00 万综合授信协议，公司以武汉市江汉区世贸大厦 47 层 25-27 室、北京经济技术开发区景园北街 2 号 57 栋 17 层 1401 为综合授信提供抵押担保，同时杨义华、刘佳琳为该综合授信提供信用担保。该笔授信所涉及的 1000 万短期贷款已于 2016 年 2 月提前归还，且未进行续贷。

### 3、关键管理人员报酬

姓名	本期发生额	上期发生额
董、监、高等高级管理人员	458,364.00	613,445.00
合计	458,364.00	613,445.00

#### （四）关联方应收应付款项

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
其他应付款	武汉千里马工程机械职业培训学校	—	—	4,002,311.95	—
其他应收款	武汉油岛电子商务有限公司	—	—	731,284.45	7,312.84
其他应收款	油岛科技有限公司	—	—	562,541.42	5,625.41

注：武汉油岛电子商务有限公司、油岛科技有限公司欠款已于 2016 年 3 月 31 日归还公司。

## 九、承诺及或有事项

### （一）承诺事项

截止 2016 年 06 月 30 日，公司无重大需披露的承诺事项。

### （二）或有事项

1、根据工程机械行业经营模式，公司办理按揭销售时，购买人以所购买的工程机械作抵押，向银行（或融资公司）办理按揭，同时公司与按揭贷款银行（或融资公司）的约定，如购买人未按期归还贷款，本公司负有回购义务。截止 2016 年 06 月 30 日，本公司负有回购义务的累计贷款及融资余额为 950,211,094.88 元，本公司已

将代垫客户逾期按揭款及融资余额转入其他应收款并按相应比例计提坏账准备。

2、报告期内，公司存在 19 宗未决被诉案件，涉案金额合计 651 万元，单项涉案金额占公司总收入比例较小，公司不存在重大的未决诉讼。

## 十、资产负债表日后事项

截止 2016 年 06 月 30 日，公司无其他重大需披露的资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

### （一）前期会计差错

本公司在报告期无重大前期会计差错更正事项。

### （二）分部报告

报告期内本公司无满足分部报告确认条件，故无需披露分部报告财务信息。

### （三）其他重要事项

北京建国者、石家庄建国者、迁安建国者（以下简称“三家建国者”）与三一重机、上海三一重机（以下简称“三一”）之间的诉讼。

2012 年 1 月 1 日，千里马子公司三家建国者分别与三一重机、上海三一重机签订《代理商协议》。后各方产生代理纠纷，2012 年 8 月，三一重机并上海三一重机分别向三家建国者发出《终止代理关系的通知》，但各方并未就代理期间产生的债权债务的处理达成一致意见，双方遂展开了一系列的诉讼。

2014 年 7 月 15 日，各方就代理纠纷达成一致意见，并签订《协议书》，确认：1、在本协议签订之前签署的《代理商协议》或其他类似协议及附件、相关协议及附件（以下统称为“合作协议”）全部解除，合作协议所涉及的权利义务也全部终止（该等协议中约定的协议终止后相关方享有的权利和承担的义务也全部终止），各方互不负违约责任。2、各方应在本协议签署后 30 日内撤回全部相关诉讼，并解除诉讼保全。另外，协议各方还就代理存续期间产生的债权债务、资产、网点等的处理达成一致意见。

截止 2015 年 12 月 31 日，各方之间的诉讼均已撤销，诉讼保全均已解除。各方均依照 2014 年 7 月 15 日达成协议的约定，履行各自的权利义务。各方约定千里马子公司三家建国者将未收回挖掘机客户的债权（包括首付垫款、银行垫款及客户未付货款）全部转让给三一重机有限公司、上海三一重机有限公司，转让金额最终以双方、客户签订的三方债权转让协议数据为准。由于债权在移交过程中，2014、2015 年公司未新增坏账准备，公司对



应收客户的债权采用个别认定法计提资产减值准备。

除上述事项外，公司无重大需披露的其他重要事项。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、 应收账款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账的应收账款	89,818,873.91	92.55	15,900,834.44	17.70
组合小计	89,818,873.91	92.55	15,900,834.44	17.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,227,610.00	7.45	216,828.30	3.00
合 计	97,046,483.91	100.00	16,117,662.74	16.61

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账的应收账款	80,258,859.63	91.74	15,554,899.48	19.38
组合小计	80,258,859.63	91.74	15,554,899.48	19.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,227,610.00	8.26	216,828.30	3.00
合 计	87,486,469.63	100.00	15,771,727.78	18.03

#### 2、 按组合计提坏账准备的应收账款：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	43,164,792.95	1	431,647.93	30,063,467.80	1	300,634.68
1至2年	12,036,533.32	5	601,826.67	9,845,364.49	5	492,268.22
2至3年	7,923,562.93	10	792,356.29	4,938,925.51	10	493,892.55
3至4年	3,832,369.85	30	1,149,710.95	23,211,448.33	30	6,963,434.50
4至5年	19,872,644.52	50	9,936,322.26	9,789,967.94	50	4,894,983.97

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
5年以上	2,988,970.34	100	2,988,970.34	2,409,685.56	100	2,409,685.56
合计	89,818,873.91	—	15,900,834.44	80,258,859.63	—	15,554,899.48

## 3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
熊亮	2,091,010.72	2.58	104,550.54
张鹏	1,897,627.49	2.34	18,976.27
李德兵	1,708,747.03	2.11	17,087.47
武汉凯利电力股份有限公司	1,466,062.50	1.81	14,660.63
赵成兵	680,000.00	0.84	68,000.00
合计	7,843,447.74	8.08	223,274.91

## (二) 其他应收款

## 1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	354,131,739.67	69.00		
按组合计提坏账准备的其他应收款		-		
按账龄分析法计提坏账的应收账款	16,378,998.85	3.19	421,231.16	2.57
组合小计	16,378,998.85	3.19	421,231.16	2.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	142,690,839.73	27.81	16,698,905.23	11.70
合计	513,201,578.25	100.00	17,120,136.39	3.34

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	351,314,407.59	65.78		
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法计提坏账的应收账款	13,235,384.98	2.48	325,385.58	2.46
组合小计	13,235,384.98	2.48	325,385.58	2.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	169,520,743.44	31.74	15,360,685.77	9.06

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
合计	534,070,536.01	100.00	15,686,071.35	2.94

## (1) 截止期末余额，期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例	计提理由
北京建国者工程机械有限公司	23,987,913.43	—	1年以内	—	未发生减值
北京青天资产管理有限公司	1,843,059.00	—	1年以内	—	未发生减值
广西华沃工程机械有限公司	6,941,816.17	—	1年以内	—	未发生减值
广西千里马工程机械有限公司	9,606,745.32	—	1年以内	—	未发生减值
广西千里马临工工程机械有限公司	1,398,501.04	—	1年以内	—	未发生减值
千里马(湖北)工程机械租赁有限公司	31,896,642.85	—	1年以内	—	未发生减值
千里马(乌鲁木齐)工程机械有限公司	17,857,340.14	—	1年以内	—	未发生减值
千里马(湖北)连锁管理有限公司	12,252,049.43	—	1年以内	—	未发生减值
千里马(山西)工程机械有限公司	11,610,835.69	—	1年以内	—	未发生减值
千里马(四川)工程机械有限公司	56,796,955.74	—	1年以内	—	未发生减值
千里马(武汉)电商科技有限公司	3,987,717.07	—	1年以内	—	未发生减值
石家庄建国者工程机械有限公司	2,779,104.96	—	1年以内	—	未发生减值
四川千里马沃特工程机械有限公司	1,747,369.52	—	1年以内	—	未发生减值
千里马工程机械再制造有限公司	40,705,413.96	—	1年以内	—	未发生减值
武汉青天资产管理有限公司	10,798,840.87	—	1年以内	—	未发生减值
新疆千里马工程机械有限公司	57,820,969.84	—	1年以内	—	未发生减值
千里马机械配件技术(武汉)有限公司	442,553.62	—	1年以内	—	未发生减值
重庆千里马工程机械有限公司	54,472,575.91	—	1年以内	—	未发生减值
千里马(湖北)路面养护技术有限公司	1,587,893.30	—	1年以内	—	未发生减值
斗山(中国)融资租赁有限公司	5,597,441.81	—	1年以内	—	未发生减值
合计	354,131,739.67	—	—	—	—

## (2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

## 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	13,848,574.77	1	138485.75	11,300,604.42	1	113,006.04
1至2年	1,895,662.50	5	94,783.13	41,970.49	5	2,098.52
2至3年	41,970.49	10	4,197.05	1,892,810.07	10	210,281.02
3至4年	592,791.09	30	183,765.23			
合计	16,378,998.85	—	421,231.16	13,235,384.98	—	325,385.58

## 2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
代垫客户按揭款	150,854,447.77	169,520,743.44
往来款	354,131,739.67	355,342,897.46
融资保证金	5,597,441.81	6,147,086.91
员工借支	856,284.78	1,175,920.34
车改项目	1,068,485.56	1,131,742.86
押金、其他	693,178.66	752,145.00
合 计	513,201,578.25	534,070,536.01

## 3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
斗山(中国)融资租赁有限公司	保证金	5,597,441.81	1年以内	1.09	—
万祥虎	垫款	2,059,497.25	2-3年	0.40	102,974.86
黄 华	垫款	1,870,643.75	2-3年	0.36	93,532.19
付本权	垫款	1,708,747.03	2-3年	0.33	85,437.35
李德兵	垫款	1,126,013.21	2-3年	0.22	56,300.66
合 计	—	12,362,343.05	—	2.41	338,245.06

## (三) 长期股权投资

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	232,914,800.00		232,914,800.00	232,914,800.00		232,914,800.00
对合营企业投资	2,353,778.34	-16,704.78	2,370,483.12	2,370,483.12		2,370,483.12
合 计	235,268,578.34	-16,704.78	235,285,283.12	235,285,283.12		235,285,283.12

## 1、对子公司投资

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
千里马工程机械再制造有限公司	52,011,000.00			52,011,000.00	—	—
武汉青天资产管理有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00	—	—
千里马(湖北)工程机械租赁有限公司(原名:宜昌千里马工程机械有限公司)	10,000,000.00			10,000,000.00	—	—

石家庄建国者工程机械有限公司	4,699,700.00			4,699,700.00	—	—
北京青天资产管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	—	—
新疆千里马工程机械有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	—	—
重庆千里马工程机械有限公司	24,000,000.00			24,000,000.00	—	—
北京建国者工程机械有限公司	4,550,000.00			4,550,000.00	—	—
乌鲁木齐青天资产管理有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00	—	—
重庆青天投资管理有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	—	—
广西千里马工程机械有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00	—	—
千里马（四川）工程机械有限公司	28,240,000.00			28,240,000.00	—	—
四川千里马沃特工程机械有限公司	15,750,000.00			15,750,000.00	—	—
广西华沃工程机械有限公司	6,908,000.00			6,908,000.00	—	—
千里马（湖北）连锁管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	—	—
千里马（山西）工程机械有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	—	—
千里马（武汉）电商科技有限公司	1,056,100.00			1,056,100.00	—	—
千里马（乌鲁木齐）工程机械有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	—	—
千里马（湖北）路面养护技术有限公司	4,700,000.00			4,700,000.00	—	—
合计	232,914,800.00			232,914,800.00	—	—

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
武汉千里马工程机械职业培训学校	2,370,483.12			-16,704.78						2,353,778.34	—
合计	2,370,483.12			-16,704.78						2,353,778.34	—

## 2、对合营企业投资

## (四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	128,855,499.83	108,686,511.23	140,209,376.17	117,721,412.47

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
整机	122,015,243.65	105,055,051.43	130,542,720.82	112,543,855.36
配件及维修	6,840,256.18	3,631,459.80	9,666,655.35	5,177,557.11
二、其他业务小计	3,572,248.94	0.00	1,994,573.07	0.00
合 计	132,427,748.77	108,686,511.23	142,203,949.24	117,721,412.47

## (五) 投资收益

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	-16,704.78	-53,412.00
成本法核算的长期股权投资收益		
合 计	-16,704.78	-53,412.00

## 十三、补充资料

## (一) 非经常性损益

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	70,021.80	3,405,297.86
2. 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）	1,000,000.00	739900
3. 债务重组损益	—	—
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,089.03	-74,727.62
5. 所得税影响额	-193,924.59	-36,859.90
6. 少数股东权益影响额	-13,882.08	3,152.52
合 计	871,304.16	205,824.69

## (二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益	
			基本每股收益	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	0.33	0.03	0.01	0.001
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.08	-0.67	-	-

公告编号：2016-033

千里马机械供应链股份有限公司

二〇一六年八月五日