

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



半年度报告

2018

公司半年度大事记



2018年1月2日-1月4日，公司在东湖宾馆召开主题为“大数据驱动新服务”的2018千里马机械供应链东湖峰会暨千里马创立15周年年会。



2018年2月8日，公司在武汉汉南区第一家工业新零售门店开业。截至2018年6月30日，公司已完成湖北、四川地区13家新零售门店升级。



2018年3月，千里马机械供应链股份有限公司与特雷克斯建立合作关系，代理销售移动破碎筛分设备，供应链平台再添国际品牌整机供应商。



2018年5月，千里马机械供应链股份有限公司与阿特拉斯签订特约经销商产品经销协议，代理销售液压属具产品，供应链平台再添国际品牌供应商。



2018年6月12日，公司申报“基于全生命周期的工程机械绿色供应链平台建设与应用示范”项目，已通过国家工信部评议与公示。



目 录

声明与提示.....	7
第一节 公司概况	8
第二节 会计数据和财务指标摘要	10
第三节 管理层讨论与分析	12
第四节 重要事项	16
第五节 股本变动及股东情况	20
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	23
第七节 财务报告	26
第八节 财务报表附注	37

释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、千里马股份、千里马供应链	指	千里马机械供应链股份有限公司，曾用名千里马工程机械集团股份有限公司
北京君联睿智、君联资本	指	北京君联睿智创业投资中心（有限合伙）
上海泓成	指	上海泓成股权投资合伙企业（有限合伙）
北京华创盛景	指	北京华创盛景创业投资中心（有限合伙）
惠州百利宏	指	惠州市百利宏创业投资有限公司
宜马投资	指	武汉宜马投资合伙企业（有限合伙）
金戈投资	指	武汉金戈投资合伙企业（有限合伙）
伯乐投资	指	武汉伯乐投资合伙企业（有限合伙）
湖北九派	指	湖北九派创业投资有限公司
千里马再制造	指	千里马工程机械再制造有限公司
北京青天	指	北京青天资产管理有限公司
武汉青天	指	武汉青天资产管理有限公司
新疆千里马	指	新疆千里马工程机械有限公司
乌鲁木齐青天	指	乌鲁木齐青天资产管理有限公司
新疆大宇	指	新疆大宇机械有限公司
哈萨克斯坦千里马	指	哈萨克斯坦千里马工程机械有限责任公司
广西千里马	指	广西千里马工程机械有限公司
广西华沃	指	广西华沃工程机械有限公司
石家庄建国者	指	石家庄建国者工程机械有限公司
北京建国者	指	北京建国者工程机械有限公司
迁安建国者	指	迁安建国者工程机械有限公司
重庆千里马	指	重庆千里马工程机械有限公司
重庆青天	指	重庆青天投资管理有限公司
四川千里马	指	千里马（四川）工程机械有限公司
千里马沃特	指	四川千里马沃特工程机械有限公司
四川新沃特	指	四川新沃特工程机械有限公司
成都青天	指	成都青天商务服务有限公司
成都千里马学校	指	成都千里马工程机械职业技术培训学校
武汉千里马培训学校	指	武汉千里马工程机械职业培训学校
山西千里马	指	千里马（山西）工程机械有限公司
千里马连锁	指	千里马（湖北）连锁管理有限公司
千里马电商	指	千里马（武汉）电商科技有限公司
千里马路面养护	指	千里马（湖北）路面养护技术有限公司
千里马配件	指	千里马机械配件技术（武汉）有限公司
小马快修	指	一个聚集整机供应商、零部件供应商、金融保险服务商及服务合伙人等共享资源为广大的行业存量客户提供线上下单、线下交付、高效快捷、多元化选择的工程机械供应链全国性服务平台。
油岛电商	指	武汉油岛电子商务有限公司

油岛物流	指	武汉油岛物流有限公司
油岛科技	指	油岛科技有限公司
油岛投资	指	武汉油岛石油投资有限公司
山东临工	指	山东临工工程机械有限公司
戴纳派克	指	戴纳派克(中国)压实摊铺设备有限公司
阿特拉斯	指	阿特拉斯·科普柯集团
特雷克斯	指	特雷克斯(中国)投资有限公司
广西千里马临工	指	广西千里马临工机械有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
斗山中国	指	斗山工程机械（中国）有限公司
斗山山东	指	斗山工程机械（山东）有限公司
斗山租赁	指	斗山（中国）融资租赁有限公司
成都斗山	指	成都斗山建设机械有限公司
代理商	指	由工程机械制造商授权、在一定的约束条款下进行该品牌工程机械产品销售并向终端客户提供服务
制造商	指	工程机械产品的生产厂家
再制造	指	以先进技术为手段，对废旧工程机械产品及其零配件进行修复、改造，使其拥有与新产品相同的质量与性能
再制造机	指	经过再制造后的工程机械产品
后市场	指	代理商在工程机械整机销售中及销售后向客户提供的所有相关服务，包括配件供应、维修服务、二手机交易、融资管理服务、租赁及再制造、加油、机手培训、供应链金融等
区域独家代理	指	在特定区域内制造商只授权一家代理商独家代理销售其产品并提供服务，且该代理商在该区域只能代理销售该品牌
账期	指	制造商给予代理商购机后的信用期限
银行按揭	指	购买方以所购设备的所有权向银行抵押，由银行先行支付设备款给卖方，此后购买方分期向银行支付本息
融资按揭	指	代理商根据客户对融资租赁的需求与融资租赁公司合作向客户提供的一种购买方式
融资租赁	指	融资租赁公司出资向代理商购买设备并租赁给终端客户，终端客户分期向融资租赁公司支付租金。租赁期内 设备所有权属于融资租赁公司，终端客户拥有租赁设备 的使用权，租赁期满后设备所有权归属依照协议约定
回购担保	指	代理商为保证终端客户的履约行为而向银行或融资租赁公司提供的担保，承诺在客户违约事项出现后代其支付 剩余款项，代理商有权对逾期客户所购设备收回并处置
阿米巴	指	由稻盛和夫在《阿米巴经营》一书中做出具体阐述，

	组建了一套以“阿米巴小组”为单位的独立核算机制，提高员工的成本意识及参与经营的积极性，增强员工的动力。
--	---

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。

公司负责人杨义华、主管会计工作负责人胡小艳及会计机构负责人（会计主管人员）褚雅彬保证半年度报告中财务报告的真实、准确、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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1. 报告期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、 基本信息

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
办公地址	武汉市东西湖区新沟镇油纱路7号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	刘文娟
电话	027-83254581； 027-65022526
传真	无
电子邮箱	liuwenjuan@sevalo.cn
公司网址	http://www.sevalo.com/
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
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002年2月8日
挂牌时间	2015年10月20日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	批发和零售业-批发业-机械设备、五金产品及电子产品批发-其他机械设备及电子产品批发
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	集合竞价
普通股总股本（股）	109,285,714
优先股总股本（股）	-
控股股东	杨义华
实际控制人及其一致行动人	杨义华、刘佳琳

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91420112733578141A	否
注册地址	武汉市东西湖区新沟镇油纱路7号	否

	号	
注册资本（元）	109,285,714	否
注册资本与总股本一致		

五、 中介机构

主办券商	山西证券
主办券商办公地址	太原市府西街 69 号山西国际贸易中心东塔楼
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	1,554,488,922.70	735,202,827.28	111.44%
毛利率	14.13%	18.09%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	50,513,849.80	22,562,388.37	123.89%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	52,459,264.86	22,228,657.74	136.00%
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）	12.09%	6.33%	-
加权平均净资产收益率（依据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）	12.55%	6.24%	-
基本每股收益	0.46	0.21	119.05%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	1,040,828,794.83	1,034,273,855.39	0.63%
负债总计	575,840,667.96	613,196,990.83	-6.09%
归属于挂牌公司股东的净资产	437,600,154.95	398,139,635.61	9.91%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.00	3.64	9.91%
资产负债率（母公司）	61.76%	69.61%	-
资产负债率（合并）	55.33%	59.29%	-
流动比率	1.57	1.48	-
利息保障倍数	91.86	42.33	-

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	15,033,775.87	21,607,310.25	-30.42%
应收账款周转率	7.25	2.08	-
存货周转率	6.48	4.30	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	0.63%	4.39%	-

营业收入增长率	111.44%	72.13%	-
净利润增长率	124.90%	1,921.20%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	109,285,714	109,285,714	
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 补充财务指标

□适用 √不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
资产处置收益		1,090,322.28		70,021.80
营业外收入	1,110,460.89	18,138.61	1,439,651.83	1,369,630.03
营业外支出	664,234.12	662,234.12	360,541.00	360,541.00

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司是国内领先的工程机械绿色供应链服务平台，以技术和大数据为驱动，致力于为工程机械客户提供设备全生命周期系统解决方案。公司通过线上“小马快修”平台和已建立的5省1市1国的多品牌线下直营渠道拓展业务，将自身整体业务链条整合优化，为客户提供全生命周期的产品及服务，从而获得稳定的收入、利润和现金流。

公司以大数据驱动新服务为核心理念，凭借互联网技术不断进行服务供给侧的升级，是行业内互联网+传统产业转型升级的先行者：公司以新零售模式对全国实体门店进行升级，打造“工业新零售门店”，满足客户消费体验升级的需求，让门店成为客户体验与数据交汇的重要场所；通过互联网共享服务平台——“小马快修”，聚集整机供应商、零部件供应商、金融保险服务商及服务合伙人等共享资源为广大的行业存量客户提供线上下单、线下交付、高效快捷、多元化选择的供应链服务平台。同时，公司通过再制造技术修复旧机、升级发动机排放系统，为客户提供环保达标、经济节约的设备解决方案，节能减排，推动行业绿色发展。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入155,449万元，同比上升111.44%；营业成本133,487万元，同比上升121.67%；税金及附加同比上升86.06%，期间费用同比上升44.00%，归属于母公司所有者的净利润5,051万元，同比上升123.89%，主要原因为工程机械行业出现较大规模的增长，公司收入、毛利、净利润等指标均出现较大的增长。公司经营活动产生的现金流量净额1,503万元，同比下降30.42%，主要是市场增长远超过预期，上游部分厂家备货不足，出现了一部分先款后货的情况，变相缩短了应付账款账期，加快了的经营性现金流的流出速度。

报告期期末，公司资产总额104,083万元，同比增加0.63%，其中货币资金4,999万，较年初下降56.35%，主要为偿还银行贷款或应付票据到期填仓所致；应收账款23,084万元，较年初增加16.7%，主要是部分上游供应商要求终端客户采用分期销售的方式，造成公司应收账款有所上涨；其他应收款36,181万元，较年初下降8.03%，主要是债权催收的回款持续增加，造成余额较期初有所减少；公司负债总额57,584万元，较年初下降6.09%，其中短期借款和应付票据同比下降89.36%，主要是公司由于经营业绩提升，现金流周转较好，因此大幅减少了短期借款和银行承兑汇票的使用，应付账款较年初上升13.00%，主要是销售量增加，对供应商的应付货款有所增加；公司归属于母公司所有者权益43,760万元，较年初上升9.91%，主要是公司上半年度净利润的增加所致。

一、行业方面：

1、受下游基建需求拉动、更新需求增长、乡村振兴、环保政策驱动、一带一路等多重因素的影响，工程机械行业持续回暖。

根据中国工程机械工业协会挖掘机械分会统计，2018年上半年，纳入统计的25家挖掘机制造商，销售挖掘机120,123台，同比增长60.02%。其中，国内市场销量111,176台，同比增长56.98%；出口销量8,895台，同比增长110.53%。设备销售持续强劲增长。

2、更新需求与环保政策叠加，行业景气度持续获得强有力支撑。

工程机械设备保有量规模庞大，根据中国工程机械工业协会的数据统计，截止到2017年底，中国工程机械主要产品保有量约为690万~747万台。其中，液压挖掘机155.7万~168.6万台，装载机149万~161.4万台。本轮工程机械行业大幅回暖的主要原因之一是更新需求的释放。

随着环保政策的实施，京津冀等一些环保要求比较高的地区已率先加快淘汰高排放设备。未来在环保趋严的大背景下，预计将会有更多地区跟进这一政策。这对设备的更新进度会产生相当的影响，行业景气度将进一步延续。

3、市场各参与主体保持理性，本轮工程机械回暖更加持续稳定。

本轮行业回暖中，无论是制造商、代理商还是购机用户，均非常理性和谨慎。下游需求旺盛，制造商产能受到核心零部件的约束，产品供不应求；代理商销售政策严格，回款逾期率非常低；用户一般手有确定的工程才会购买设备。在开工保持较高水平的情况下，各方的理性有望拉长行业的景气周期。

4、随着一带一路倡议推进以及全球基建复苏，工程机械出口增长不断加速，部分行业龙头企业积极布局海外市场。

二、公司方面：

1、公司持续深化“阿米巴”核算系统的运用，优化核算指标，对员工激励机制的安排更加合理，让激励保持常态化，进一步释放了员工经营的积极性，进而提升公司业绩。

2、公司高度关注客户需求，定期组织高管深入一线了解客户需求，系统梳理客户档案，为准确把握商机打下坚实基础。

3、“小马快修”平台提供的数据、客户信息的连接，对市场的开拓起到积极作用，对用户的质量把握更加精准。

4、通过持续的专业管理培训与技能培训，管理团队保持稳定，逐渐释放出潜力，服务客户能力得以提升。

5、公司加大人员招聘，补充了IT、大数据、ERP、国际化等关键岗位储备人才。

6、公司严格商务条件，持续加强对债权的管理，资产质量进一步提升。

三、 风险与价值

1、实际控制人不当控制的风险

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。

上述风险应对措施：

公司将继续保持君联资本等品牌战略投资人在公司治理中的效用，严格执行《公司章程》、“三会”议事规则及《关联交易决策与控制制度》，严格执行关联交易决策的关联方回避制度，避免控股股东不当控制的风险。

2、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，存在发生违约的风险，致使公司存在一定的诉讼风险。

上述风险应对措施：

对所有用户实行互联网信用审核，重点用户建立信用审核评分机制，打造有后台监督与大数据监控的互联网信审，通过互联网化平台对销售、信用审查实施还款信息共享，实现信用审核的动态化管理；建立子公司负责人与销售人员的利益分享与共担机制。

3、应收款回收的风险

2016年，2017年，2018年6月公司应收账款余额分别为3.30亿元、2.36亿元，2.72亿元；其他应收款余额分别为6.06亿元、4.91亿元、4.62亿元。截至2018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19.31%。由于公司为经销商，债权回收风险与厂商存在差异，主要一为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。二为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。公司推行互联网信用审查、放款与还款平台后，革命性的降低了逾期率，风控能力提升。受国家宏观经济政策影响，工程机械行业市场需求复苏企稳，市场快速升温，若未来市场环境恶化，公司将面临一定的债权回收风险，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不利影响。

上述风险应对措施：

(1) 面对用户集约化及专业化的提升，用户的经营能力及还款能力得到提升，所有新增客户实施了一对一管理和互联网远程信用审查，严控应收款风险；

(2) 将新老债权分离管理、分级管理，通过使用销售债权管理系统，加大应收款的回款力度。

4、融资担保余额过大的风险

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2018年6月30日，公司承担担保责任的客户融资余额为130158万元，为公司净资产的2.97倍，所有客户对金融机构无逾期。

上述风险应对措施：

(1) 强化“小马快修”互联网服务平台建设，提升在销售及债权管理中的深度和广度，扩大和优化服务获得和筛选优质用户，恶意违约客户将逐渐减少，降低公司连带担保责任风险；

(2) 经历行业波动后的用户更加趋于理性，并随着社会个人信用查询体系及第三方信用体系、公司信用数据的完善，在一定程度上减少了用户违约风险；

(3) 公司有专门债权管理部门对所有办理按揭、融资以及分期的客户进行债权管理，确保将客户的逾期降到最低。

5、品牌授权经营的风险

工程机械制造商与代理商的合作模式为制造商按照销售区域对整个市场划分，将其中某一销售区域内向最终用户销售产品的经销权授权给某代理商并配以相应考核指标。代理商作为工程机械制造商在某一区域的直接销售和服务终端，若代理商或下属分支机构在投资规模、人员配备、销售量、市场占有率、服务质量等方面未能达到制造商所规定的标准，将面临失去独家代理权或代理权的风险。

上述风险应对措施：

近几年，代理商集中度逐渐增加，公司整合供给侧的整机供应商、零部件供应商、金融保险及服务合伙人，运用互联网技术并依托“小马快修”平台，聚焦核心用户，放大用户规模，增加和改善供给侧的品牌和产品，增加防范品牌授权经营风险的能力，强化公司在供应链中的服务溢价能力。

四、 企业社会责任

2018年3月7日，“心系东西湖 爱在春天里”荷包湖小学希望校服捐赠仪式暨希望少年助学基金成立颁奖仪式在千里马供应链如期举行，此次活动由千里马供应链联合东西湖教育局、新沟镇街道工委

共同举办。本次捐赠仪式上，千里马供应链向荷包湖小学捐赠 300 套校服、28 套教师工服和 5 台互联网办公设备，并对 7 名成绩优异的学生发放了每人 1000 元的奖学金。千里马始终认为公益是一份责任，更是一份坚持，一份信念，每一次商业活动亦是爱心薪火相传之盛典，千里马供应链将持续倡导用户、倡导行业，做爱心奉献的传播者，为更多青少年圆梦。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

担保对象	担保金额	担保期间	担保类型	责任类型	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式购机的客户	366,265,410.92	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融资租赁方式购机的客	8,030,358.76	债务履行期届满之日起两年	保证	连带	是	否

户						
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	371,929,927.95	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	204,248,807.68	债务履行期届满之日起两年	保证	连带	是	否
广西千里马临工机械有限公司以银行按揭和融资租赁方式购机的客户	49,938,858.43	债务履行期届满之日起两年	保证	连带	是	否
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	150,680,995.50	债务履行期届满之日起两年	保证	连带	是	否
千里马(乌鲁木齐)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	150,489,940.76	债务履行期届满之日起两年	保证	连带	是	否
总计	1,301,584,300.00	-	-	-	-	-

备注：此保证为行业惯例，客户已提供抵押担保、供应商已提供最终担保。

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）	1,301,584,300.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	
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	
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	1,082,784,222.53

清偿和违规担保情况：

无

（二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
杨义华、刘佳琳	为公司/子公司贷款提供关联担保	55,000,000.00	否	2018年4月17日	2018-006/007/008
杨义华	为公司/子公司贷款提供关联担保	2,121,000.00	否	2018年4月17日	2018-006/007/008
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	187,813,495.11	是	2017年8月8日	2017-017/018/021
杨义华、刘佳琳	为客户使用银行按揭和融资租赁公司的商业信用提供连带责任保证	1,301,584,300.00	是	2017年8月8日	2017-017/018/021

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：

以上偶发性关联交易是为保证公司的持续经营和长期发展，不存在内部交易和损害中小股东利益的行为。

(三) 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	9,393,499.58	0.90%	风险保证金
鄂(2016)武汉市东西湖不动产权第0015725号	抵押	34,731,373.70	3.34%	公司与汉口银行股份有限公司青山支行签订4,208.88万综合授信协议的抵押物
总计	-	44,124,873.28	4.24%	-

(四) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

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
2018年5月31日	1.00元	-	-

2、报告期内的利润分配预案

适用 不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

2018年4月17日、2018年5月8日，公司第二届董事会第二十三次会议、2017年年度股东大会审议通过了《2017年度利润分配预案》的议案。据此，2018年5月24日，公司发布了《2017年年度权益分配实施公告》，并于2018年5月31日实施了利润分配方案。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(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	-	0	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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	杨义华	43,643,571	0	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	0	19,671,429	18.00%	-	19,671,429
3	刘佳琳	15,300,000	0	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	0	8,742,857	8.00%	-	8,742,857
5	湖北九派创业投资有限公司	7,125,429	0	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	0	6,075,000	5.56%	4,556,250	1,518,750
7	武汉金戈投资合伙企业(有限	2,349,000	0	2,349,000	2.15%	1,761,750	587,250

	合伙)						
8	北京华创盛景创业投资中心(有限合伙)	2,185,714	0	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	0	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	0	2,007,000	1.84%	1,505,250	501,750
合计		109,285,714	0	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宜马投资、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。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(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。

报告期内，公司控股股东无变化。

(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69,374,571 股股份，持股比例为63.48%，为公司实际控制人。

报告期内，公司实际控制人无变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
杨义华	董事长	男	1963-05-10	硕士	三年	是
刘佳琳	董事、总经理	女	1967-12-30	硕士	三年	是
王俊峰	董事	男	1974-08-06	硕士	三年	否
胡小艳	董事、副总经理、财务负责人	女	1972-11-02	本科	三年	是
杜海涛	独立董事	男	1968-11-21	硕士	三年	是
易朋兴	独立董事	男	1974-08-14	博士	三年	是
余玉苗	独立董事	男	1965-10-18	博士	三年	是
乔魏	监事	女	1980-08-15	硕士	三年	否
陈红	监事	女	1968-11-17	本科	三年	是
褚雅彬	职工代表监事	男	1981-07-14	本科	三年	是
刘文娟	董事会秘书	女	1983-04-16	硕士	三年	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事、监事、高级管理人员中，杨义华先生与刘佳琳女士为夫妻关系，杨义华先生与胡小艳女士为兄妹关系。除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

(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	0	43,643,571	39.93%	0
刘佳琳	董事、总经理	15,300,000	0	15,300,000	14.00%	0
王俊峰	董事	0	0		0%	0
胡小艳	董事、副总经理、财务负责人	0	0	0	0%	0
杜海涛	独立董事	0	0	0	0%	0
易朋兴	独立董事	0	0	0	0%	0
余玉苗	独立董事	0	0	0	0%	0
乔魏	监事	0	0	0	0%	0

陈红	监事	0	0	0	0%	0
褚雅彬	职工代表监事	0	0	0	0%	0
刘文娟	董事会秘书	0	0	0	0%	0
合计	-	58,943,571	0	58,943,571	53.93%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
销售人员	228	251
售后人员	310	349
债权人员	59	60
财务人员	49	37
职能管理人员	156	170
行政后勤人员	45	40
员工总计	847	907

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	7	12
本科	152	168
专科	405	418
专科以下	283	309
员工总计	847	907

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、薪酬政策

公司建立了以岗位职等工资为基础的薪酬福利体系，在保障岗位基本收入的前提下，制定与薪酬挂钩的岗位考核激励方案，实行多种利润分享机制，与全体员工形成利益共同体和命运共同体。根据公司战略和年度经营情况，每年进行调薪，保证薪酬的对外竞争力。同时，建立完善的福利体系，为员工提

供五险一金、带薪年假、年度体检、外派培训、节日福利等各项福利政策，提升员工的满意度和幸福感。

2、培训计划

公司建立了完善的人才分级培训体系，形成了以线上自主学习和线下专项培训相结合的员工培养模式。2017年，根据公司战略发展及人才培养需要，公司提出了“人才提档升级”计划，加速人才培养。针对高层管理人员，与武汉大学EDP中心联合举办了“高层管理人员研修班”培训，培养人员60余人。针对中层管理人员，实行与重点本科院校联合培养的“学历提升计划”，培养人员80余人。针对基层员工，采用“聚成华企在线商学院”进行在线学习，覆盖全体基层员工。同时，将基层员工的专业职称评定和技能大赛常态化，用制度驱动员工自主学习，帮助员工成长，全面提升人才素质，为企业创新转型保驾护航。上述计划还在实施中。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

无

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

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
流动资产：			
货币资金	第八节 五、（一）	49,994,591.45	114,534,424.29
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		-	-
应收票据及应收账款	第八节 五、（二）1、2	236,706,764.25	201,665,321.1
预付款项	第八节 五、（三）	7,421,498.49	4,414,744.15
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	第八节 五、（四）	361,806,161.40	393,404,320.75
买入返售金融资产		-	-
存货	第八节 五、（五）	233,216,447.30	178,647,937.64
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	第八节 五、（六）	699,949.84	740,470.81
流动资产合计		889,845,412.73	893,407,218.74
非流动资产：			
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		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	第八节 五、（七）	89,280,359.63	82,385,182.85
在建工程	第八节 五、（八）	-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	第八节 五、（九）	26,355,559.90	26,943,764.49
开发支出		-	-

商誉	第八节 五、（十）	-	-
长期待摊费用	第八节 五、（十一）	4,860,063.32	2,369,203.89
递延所得税资产	第八节 五、（十二）	30,082,136.02	28,763,222.19
其他非流动资产	第八节 五、（十三）	405,263.23	405,263.23
非流动资产合计		150,983,382.10	140,866,636.65
资产总计		1,040,828,794.83	1,034,273,855.39
流动负债：			
短期借款	第八节 五、（十四）	5,000,000.00	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		-	-
应付票据及应付账款	第八节 五、（十五）（十六）	191,437,100.67	206,409,210.99
预收款项	第八节 五、（十七）	113,516,211.12	107,834,827.09
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	第八节 五、（十八）	15,170,005.85	24,435,522.83
应交税费	第八节 五、（十九）	46,629,244.92	65,551,585.08
其他应付款	第八节 五、（二十）	193,334,144.74	189,313,422.35
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		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		565,086,707.30	603,544,568.34
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		-	-
预计负债	第八节 五、（二十一）	3,253,960.66	2,152,422.49
递延收益		-	-
递延所得税负债	第八节 五、（十二）	7,500,000.00	7,500,000.00
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		10,753,960.66	9,652,422.49
负债合计		575,840,667.96	613,196,990.83

所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节 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	第八节 五、（二十三）	71,449,718.56	71,449,718.56
减：库存股		-	-
其他综合收益		-864,137.68	-740,471.47
专项储备		-	-
盈余公积	第八节 五、（二十四）	5,081,762.41	5,081,762.41
一般风险准备		-	-
未分配利润	第八节 五、（二十五）	252,647,097.66	213,062,912.11
归属于母公司所有者权益合计		437,600,154.95	398,139,635.61
少数股东权益		27,387,971.92	22,937,228.95
所有者权益合计		464,988,126.87	421,076,864.56
负债和所有者权益总计		1,040,828,794.83	1,034,273,855.39

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

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		24,499,735.59	79,993,664.93
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		-	-
应收票据及应收账款	第八节 十二、（一）	25,635,603.23	23,141,240.90
预付款项		1,470,125.15	217,969.94
其他应收款	第八节 十二、（二）	357,583,672.80	460,369,197.67
存货		58,861,559.46	51,282,494.83
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		468,050,696.23	615,004,568.27
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	第八节 十二、（三）	238,584,532.15	238,584,532.15
投资性房地产		-	-
固定资产		1,234,925.75	1,002,102.01

在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		7,656,999.83	8,179,327.47
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		992,573.24	730,931.77
递延所得税资产		12,560,590.87	12,560,590.87
其他非流动资产		-	405,263.23
非流动资产合计		261,029,621.84	261,462,747.50
资产总计		729,080,318.07	876,467,315.77
流动负债：			
短期借款		5,000,000.00	10,000,000.00
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		-	-
应付票据及应付账款		25,310,161.29	76,766,978.18
预收款项		28,601,830.97	30,212,031.94
应付职工薪酬		7,456,982.29	10,704,575.82
应交税费		18,137,730.03	23,184,066.27
其他应付款		357,372,921.32	451,042,073.64
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		441,879,625.90	601,909,725.85
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		-	-
预计负债		929,824.82	682,975.53
递延收益		-	-
递延所得税负债		7,500,000.00	7,500,000.00
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		8,429,824.82	8,182,975.53
负债合计		450,309,450.72	610,092,701.38
所有者权益：			
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		5,081,762.41	5,081,762.41
一般风险准备		-	-
未分配利润		58,335,911.05	45,939,658.09
所有者权益合计		278,770,867.35	266,374,614.39
负债和所有者权益合计		729,080,318.07	876,467,315.77

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		1,554,488,922.70	735,202,827.28
其中：营业收入	第八节 五、(二十六)	1,554,488,922.70	735,202,827.28
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		1,479,637,297.07	705,906,372.70
其中：营业成本	第八节 五、(二十六)	1,334,872,295.76	602,200,485.69
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	第八节 五、(二十七)	4,529,707.46	2,434,563.54
销售费用	第八节 五、(二十八)	93,691,847.29	49,281,527.19
管理费用	第八节 五、(二十九)	38,818,509.32	33,604,006.29
研发费用		1,559,010.45	318,437.00
财务费用	第八节 五、(三十)	890,271.47	10,516,187.13
资产减值损失	第八节 五、(三)	5,275,655.32	7,551,165.86

	十一)		
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	第八节 五、（三十二）	-623,943.03	1,090,322.28
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		74,227,682.60	30,386,776.86
加：营业外收入	第八节 五、（三十三）	163,636.54	18,138.61
减：营业外支出	第八节 五、（三十四）	896,363.79	662,234.12
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		73,494,955.35	29,742,681.35
减：所得税费用	第八节 五、（三十五）	18,530,362.58	5,303,489.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		54,964,592.77	24,439,191.75
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		54,964,592.77	24,439,191.75
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		4,450,742.97	1,876,803.38
2. 归属于母公司所有者的净利润		50,513,849.80	22,562,388.37
六、其他综合收益的税后净额		-123,666.21	-548,371.31
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-123,666.21	-548,371.31
（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		-123,666.21	-548,371.31
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		-123,666.21	-548,371.31
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		54,840,926.56	23,890,820.44

归属于母公司所有者的综合收益总额		50,390,183.59	22,014,017.06
归属于少数股东的综合收益总额		4,450,742.97	1,876,803.38
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.46	0.21
（二）稀释每股收益		0.46	0.21

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	第八节 十二、 (四)	391,107,328.20	218,081,995.79
减：营业成本	第八节 十二、 (四)	338,464,393.35	180,651,340.28
税金及附加		805,519.21	575,480.93
销售费用		21,172,629.82	13,114,924.57
管理费用		10,958,305.68	10,078,046.20
研发费用		712,742.35	102,762.26
财务费用		42.03	935,286.77
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
资产减值损失		1,492,655.32	1,398,901.62
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	1,011,826.19
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		17,501,040.44	12,237,079.35
加：营业外收入		96,329.99	40,033.79
减：营业外支出		868,563.37	290,613.43
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,728,807.06	11,986,499.71
减：所得税费用		4,332,554.10	2,996,350.33
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,396,252.96	8,990,149.38
（一）持续经营净利润		-	-
（二）终止经营净利润		-	-
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		12,396,252.96	8,990,149.38
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益		0.11	0.08
(二) 稀释每股收益		0.11	0.08

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
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		1,814,181,161.97	810,872,167.44
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		34,038.00	51,251.48
收到其他与经营活动有关的现金	第八节 五、 (三十六)	66,653,452.36	52,809,231.48
经营活动现金流入小计		1,880,868,652.33	863,732,650.40
购买商品、接受劳务支付的现金		1,666,975,389.36	727,708,728.26
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		60,255,217.43	43,310,235.92
支付的各项税费		59,703,950.56	41,116,376.61
支付其他与经营活动有关的现金		78,900,319.11	29,989,999.36
经营活动现金流出小计		1,865,834,876.46	842,125,340.15
经营活动产生的现金流量净额		15,033,775.87	21,607,310.25
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,933,375.80	2,724,608.05
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		-	-
投资活动现金流入小计		2,933,375.80	2,724,608.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,790,118.88	316,830.12
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		18,790,118.88	316,830.12
投资活动产生的现金流量净额		-15,856,743.08	2,407,777.93
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		5,000,000.00	
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00	-
偿还债务支付的现金		47,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,738,575.19	2,399,794.36
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		-	-
筹资活动现金流出小计		58,738,575.19	2,399,794.36
筹资活动产生的现金流量净额		-53,738,575.19	-2,399,794.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-54,561,542.40	21,615,293.82
加：期初现金及现金等价物余额		95,162,634.27	28,032,058.43
六、期末现金及现金等价物余额		40,601,091.87	49,647,352.25

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

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		556,170,998.92	245,749,279.71
收到的税费返还		1,930.40	40,033.79
收到其他与经营活动有关的现金		19,896,080.85	40,557,738.51
经营活动现金流入小计		576,069,010.17	286,347,052.01
购买商品、接受劳务支付的现金		503,842,517.77	239,705,249.50
支付给职工以及为职工支付的现金		17,829,678.77	10,635,210.38
支付的各项税费		31,044,506.37	15,037,581.09
支付其他与经营活动有关的现金		15,604,786.45	14,722,899.05
经营活动现金流出小计		568,321,489.36	280,100,940.02
经营活动产生的现金流量净额		7,747,520.81	6,246,111.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,899,484.95	1,360,972.95
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		-	-
投资活动现金流入小计		1,899,484.95	1,360,972.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,384,950.76	41,505.14
投资支付的现金		-	-
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		1,384,950.76	41,505.14
投资活动产生的现金流量净额		514,534.19	1,319,467.81
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		5,000,000.00	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00	-
偿还债务支付的现金		47,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,934,972.58	206,866.70
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		57,934,972.58	206,866.70
筹资活动产生的现金流量净额		-52,934,972.58	-206,866.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-44,672,917.58	7,358,713.10

加：期初现金及现金等价物余额		65,026,771.77	15,691,071.81
六、期末现金及现金等价物余额		20,353,854.19	23,049,784.91

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

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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（以下简称“公司”或“本公司”）原名千里马工程机械集团股份有限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，根据公司股东大会决议、章程修正案及增资协议，公司以定向增资扩股的方式增加

注册资本 1,928.5714 万元，增资后公司注册资本为 10,928.5714 万元。

2014 年 12 月，根据公司股东大会决议、章程修正案及股权转让协议，公司股东杨义华将其所持有的公司 4.87%的股权转让给湖北九派创业投资有限公司。

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 2018 年 8 月 7 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、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、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、武汉千里马工程机械职业培训学校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 2018 年 6 月 30 日的财务状况、2018 年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

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

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施控制时已经发生，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和权益工具。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，或权益工具。

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交易性金融资产和初始确认时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；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

本公司金融工具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、本公司对金融工具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，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：

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：一般而言，对于在流动性良好的市场上交易活跃的权益性投资，超过 50%的跌幅则认为属于严重下跌。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为：一般而言，如果连续下跌时间超过 6 个月，则认为属于“非暂时性下跌”。

（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段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。

（十八） 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、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

本公司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：本公司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；本公司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，应当按照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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

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。

计入当期损益时，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。

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。

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（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

1、 主要会计政策变更说明

财政部于 2017 年度发布了《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》，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，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述两项准则和财会〔2017〕30 号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报在营业外收入、支出的净额
在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”及“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	资产处置收益	-623,943.03	1,090,322.28	1,090,322.28

2、 主要会计估计变更说明

本公司在报告期无会计估计变更事项。

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	16%、6%、3%、2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
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，武汉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，2015年武汉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，该公司2017年度所得税按15%的比例征收。

(3) 哈萨克斯坦千里马工程机械有限责任公司2017年度、2018年度所得税率为20%。

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	1,228,844.91	523,611.34
银行存款	38,890,145.26	93,906,556.98
其他货币资金	9,875,601.28	20,104,255.97
合计	49,994,591.45	114,534,424.29

其他货币资金按明细列示如下：

项目	期末余额	年初余额
承兑汇票、履约保证金、支付宝等	755,649.43	13,747,497.16
风险保证金	9,119,951.85	6,356,758.81
合计	9,875,601.28	20,104,255.97

注：其他货币资金期末余额中9,393,499.58元为受限制的保证金。

(二) 应收票据及应收账款

1、应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,870,000.00	3,869,734.02
合计	5,870,000.00	3,869,734.02

注1：期末应收票据无质押等受限情况。

注2：期末终止确认的已背书但尚未到期的应收票据金额为7,680,000.00元。

2、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				
(1) 按账龄分析法计提坏账的应收账款	202,186,661.57	74.22	39,482,577.77	19.53
组合小计	202,186,661.57	74.22	39,482,577.77	19.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	70,239,876.75	25.78	2,107,196.30	3.00
合 计	272,426,538.32	100.00	41,589,774.07	15.27

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				
(1) 按账龄分析法计提坏账的应收账款	158,787,784.81	67.19	36,206,000.54	22.80
组合小计	158,787,784.81	67.19	36,206,000.54	22.80
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	77,540,002.89	32.81	2,326,200.08	3.00
合 计	236,327,787.70	100.00	38,532,200.62	16.30

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	98,899,731.41	1	988,997.31	62,036,638.47	1	620,366.38
1至2年	23,876,779.49	5	1,193,838.97	25,906,246.32	5	1,295,312.32
2至3年	23,875,900.75	10	2,387,590.08	22,669,917.08	10	2,266,991.71
3至4年	20,864,964.87	30	6,259,489.46	12,102,176.46	30	3,630,652.94
4至5年	12,033,246.21	50	6,016,623.11	15,360,258.59	50	7,680,129.30
5年以上	22,636,038.84	100	22,636,038.84	20,712,547.89	100	20,712,547.89
合计	202,186,661.57	—	39,482,577.77	158,787,784.81	—	36,206,000.54

(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
高立清	4,074,713.00	1.50	40,747.13
新疆赛里木湖旅游投资有限责任公司	3,408,880.00	1.25	170,444.00

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
重庆鸿久物流有限公司	3,235,000.00	1.19	32,350.00
第一师公路养护管理所	3,180,000.00	1.17	31,800.00
准格尔旗家辰工程机械有限责任公司	2,933,850.00	1.08	29,338.50
合计	16,832,443.00	6.18	304,679.63

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	4,469,907.77	60.23	3,467,015.21	78.53
1至2年	2,273,329.59	30.63	583,153.25	13.21
2至3年	476,329.58	6.42	316,952.30	7.18
3年以上	201,931.55	2.72	47,623.39	1.08
合计	7,421,498.49	100	4,414,744.15	100.00

2、 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(%)
湖北华旺达信息技术有限公司（武汉力盟信息技术）	1,310,302.84	17.66
戴纳派克（中国）压实摊铺设备有限公司	741,500.00	9.99
垫江县博裕重型机械设备有限公司	542,580.00	7.31
南宁市华瑞汽车销售服务有限公司	448,137.55	6.04
佳施加德士化工贸易（北京）有限公司	306,000.00	4.12
合计	3,348,520.39	45.12

(四) 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	57,645,352.99	12.48	6,180,968.71	10.72
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	110,655,039.31	23.95	15,252,349.68	13.78
组合小计	110,655,039.31	23.95	15,252,349.68	13.78
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	293,771,151.39	63.57	78,832,063.90	26.83

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
合计	462,071,543.69	100.00	100,265,382.29	21.70

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	64,821,099.76	13.19	6180968.71	9.54
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	117,619,316.60	23.93	13,588,559.51	11.55
组合小计	117,619,316.60	23.93	13,588,559.51	11.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	309,011,204.81	62.88	78,277,772.20	25.33
合计	491,451,621.17	100.00	98,047,300.42	19.95

(1) 截止 2018 年 6 月 30 日，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
斗山（中国）融资租赁有限公司	40,756,968.17	—	1 年以内	—	未发生减值
中和融资租赁有限公司	6,920,973.00	—	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
山东临工工程机械有限公司	2,921,763.33	—	1 年以内	—	未发生减值
北京建国者、石家庄建国者工程机械有限公司应收客户垫款	6,294,387.49	6,180,968.71	5 年以上	98.20	注
合计	57,645,352.99	6,180,968.71	—	10.72	—

注：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	63,025,666.88	1	630,256.67	59,722,447.27	1	597,224.47
1 至 2 年	17,637,833.91	5	881,891.70	27,929,546.86	5	1,396,477.34
2 至 3 年	9,724,462.54	10	972,446.25	2,065,917.00	10	206,591.7
3 至 4 年	1,022,284.69	30	306,685.41	17,552,273.17	30	5,265,681.95
4 至 5 年	13,567,443.29	50	6,783,721.65	8,453,096.50	50	4,226,548.25
5 年以上	5,677,348.00	100	5,677,348.00	1,896,035.80	100	1,896,035.80
合计	110,655,039.31	—	15,252,349.68	117,619,316.60	—	13,588,559.51

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	293,771,151.39	309,011,204.81
往来款	98,774,769.59	106,203,944.00
车改项目	5,933,092.68	5,270,462.58
员工借支	6,904,993.14	6,677,041.56
融资保证金	51,350,965.50	58,526,712.27
押金、其他	5,336,571.39	5,762,255.95
合计	462,071,543.69	491,451,621.17

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	40,756,968.17	1年以内	8.82	—
中和融资租赁有限公司	保证金	6,920,973.00	1年以内	1.50	—
惠永军	往来款	3,749,467.77	1年以内	0.81	37,494.68
岳军	往来款	2,532,009.92	1年以内	0.55	25,320.10
张鹏	往来款	2,516,814.20	1年以内	0.54	25,168.14
合计	—	56,476,233.06	—	12.22	87,982.92

(五) 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	11,366,376.71	816,560.33	10,549,816.38	6,442,029.36	816,560.33	5,625,469.03
库存商品	238,853,322.12	16,186,691.20	222,666,630.92	189,209,159.81	16,186,691.20	173,022,468.61
合计	250,219,698.83	17,003,251.53	233,216,447.30	195,651,189.17	17,003,251.53	178,647,937.64

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	
原材料	816,560.33				816,560.33
库存商品	16,186,691.20				16,186,691.20
合计	17,003,251.53				17,003,251.53

注：本公司相关产品可变现净值根据年末的估计市场销售价格减去至完工时估计将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。

(六)其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付房屋租金	699,949.84	740,470.81

(七)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	84,207,642.44	5,069,227.57	23,286,549.34	18,103,186.96	130,666,606.31
2.本期增加金额	0.00	870,125.45	9,722,016.13	640,908.79	11,233,050.37
(1) 购置	0.00	870,125.45	9,722,016.13	640,908.79	11,233,050.37
3.本期减少金额	1,000,000.00	242,292.09	634,580.33	1,056,503.38	2,933,375.80
(1) 处置或报废	1,000,000.00	242,292.09	634,580.33	1,056,503.38	2,933,375.80
4.期末余额	83,207,642.44	5,697,060.93	32,373,985.14	17,687,592.37	138,966,280.88
二、累计折旧					
1.期初余额	15,604,013.92	2,079,177.75	19,742,390.01	10,855,841.78	48,281,423.46
2.本期增加金额	1,690,217.30	219,895.10	796,404.38	391,078.34	3,097,595.12
(1) 计提	1,690,217.30	219,895.10	796,404.38	391,078.34	3,097,595.12
3.本期减少金额	383,958.19	148,832.04	438,352.96	721,954.14	1,693,097.33
(1) 处置或报废	383,958.19	148,832.04	438,352.96	721,954.14	1,693,097.33
4. 期末余额	16,910,273.03	2,150,240.81	20,100,441.43	10,524,965.98	49,685,921.25
三、减值准备					
1.期初余额					
2. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末余额	66,297,369.41	3,546,820.12	12,273,543.71	7,162,626.39	89,280,359.63
2. 期初余额	68,603,628.52	2,990,049.82	3,544,159.33	7,247,345.18	82,385,182.85

注：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。

(八)在建工程

1、在建工程基本情况

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
石家庄 6S 店新建工程	902,363.00	902,363.00	—	902,363.00	902,363.00	—
合 计	902,363.00	902,363.00	—	902,363.00	902,363.00	—

2、在建工程减值准备的增减变动情况

在建工程类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
石家庄 6S 店新建工程	902,363.00				902,363.00
合 计	902,363.00				902,363.00

(九) 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	25,687,347.07	6,973,226.95	32,660,574.02
2. 本期增加金额		1,024,763.70	1,024,763.70
(1) 购置		1,024,763.70	1,024,763.70
3. 本期减少金额			-
4. 期末余额	25,687,347.07	7,997,990.65	33,685,337.72
二、累计摊销			
1. 期初余额	3,278,960.90	2,437,848.63	5,716,809.53
2. 本期增加金额	334,778.08	1,278,190.21	1,612,968.29
(1) 计提	334,778.08	1,278,190.21	1,612,968.29
3. 本期减少金额	-		-
4. 期末余额	3,613,738.98	3,716,038.84	7,329,777.82
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末余额	22,073,608.09	4,281,951.81	26,355,559.90
2. 期初余额	22,408,386.17	4,535,378.32	26,943,764.49

注：报告期内无形资产无抵押担保情况。

(十) 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	

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

(十一) 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
租入房屋改良支出	1,157,331.80	5,134,653.91	2,272,344.87	4,019,640.84
预付房租及其他	1,211,872.09	528,972.86	900,422.47	840,422.48
合计	2,369,203.89	5,663,626.77	3,172,767.34	4,860,063.32

(十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	29,278,979.53	112,163,996.52	28,303,747.79	135,350,354.81
因财产担保损失产生预计负债	803,156.50	3,212,625.98	459,474.40	2,111,087.81
小计	30,082,136.02	115,376,622.50	28,763,222.19	137,461,442.62
递延所得税负债：				
债务重组利得	7,500,000.00	30,000,000.00	7,500,000.00	30,000,000.00
小计	7,500,000.00	30,000,000.00	7,500,000.00	30,000,000.00

2、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额
可抵扣暂时性差异	15,868,374.31
可抵扣亏损	2,688,731.67
合计	18,557,105.98

(十三) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付软件工程款	405,263.23	405,263.23
合计	405,263.23	405,263.23

(十四) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
信用、保证、抵押借款	5,000,000.00	10,000,000.00
合 计	5,000,000.00	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。

(十五) 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	-	37,000,000.00
合 计	-	37,000,000.00

(十六) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	174,199,368.00	128,785,894.78
1年以上	17,237,732.67	40,623,316.21
合 计	191,437,100.67	169,409,210.99

期末无账龄超过1年的大额应付账款

(十七) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	104,739,827.63	95,798,606.00
1年以上	8,776,383.49	12,036,221.09
合 计	113,516,211.12	107,834,827.09

期末无账龄超过1年的大额预收账款

(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	24,427,020.90	29,435,423.50	38,784,401.60	15,078,042.80
二、离职后福利-设定提存计划	8,501.93	1,554,276.95	1,470,815.83	91,963.05
合 计	24,435,522.83	30,989,700.45	40,255,217.43	15,170,005.85

2、短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	21,410,525.19	26,699,310.48	36,153,544.48	11,953,706.24
二、职工福利费	38,106.30	-365,894.29	-354,892.29	27,104.30
三、社会保险费	6,295.01	2,743,991.99	2,615,949.23	134,337.77
医疗保险	5,782.43	907,560.01	873,102.85	40,239.59
工伤保险	131.40	222,809.11	219,192.99	3,747.52
生育保险	381.18	56,575.92	54,361.56	2,595.54
四、住房公积金	101,617.44	362,015.59	359,054.99	104,578.04
五、工会经费和职工教育经费	2,870,476.96	-4,000.27	8,160.24	2,858,316.45
合 计	24,427,020.90	29,435,423.50	38,784,401.60	15,078,042.80

3、设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1、基本养老保险	7,928.73	1,503,207.66	1,422,331.49	88,804.90
2、失业保险费	573.20	51,069.29	48,484.34	3,158.15
合 计	8,501.93	1,554,276.95	1,470,815.83	91,963.05

(十九) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	18,078,344.91	12,993,293.47
应交营业税	610,005.12	610,005.12
应交所得税	24,661,091.63	48,805,015.60
应交城市维护建设税	468,881.26	496,574.80
应交个人所得税	1,399,018.62	957,244.42
其他	1,411,903.38	1,689,451.67
合 计	46,629,244.92	65,551,585.08

(二十) 其他应付款

1、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	44,841,259.33	62,364,761.47
杂费、代收款项	131,028,307.05	109,402,036.31
往来款	4,798,034.35	4,566,353.10
递延税金	9,616,922.57	10,697,259.30
押金、其他	3,049,621.44	2,283,012.17

款项性质	期末余额	期初余额
合计	193,334,144.74	189,313,422.35

2、截止 2018 年 6 月 30 日，账龄超过 1 年的大额其他应付款

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
合计	2,824,722.00	—

(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	2,152,422.49	1,101,538.17		3,253,960.66
合计	2,152,422.49	1,101,538.17		3,253,960.66

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%。

(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	52,030,928.00						52,030,928.00
二、无限售条件股份	57,254,786.00						57,254,786.00
三、股份总数	109,285,714.00						109,285,714.00

(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
一、资本溢价	71,449,718.56			71,449,718.56
合计	71,449,718.56			71,449,718.56

(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	5,081,762.41			5,081,762.41
合计	5,081,762.41			5,081,762.41

(二十五) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	213,062,912.11	
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	213,062,912.11	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	50,513,849.80	
减：提取法定盈余公积		
减：应付普通股股利	10,929,664.25	
期末未分配利润	252,647,097.66	

(二十六) 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	1,534,177,301.35	1,334,872,295.76	723,139,746.83	602,200,485.69
整机	1,432,591,595.43	1,272,341,866.12	644,696,945.56	576,640,553.23
配件及维修	69,157,055.81	30,579,824.56	74,369,012.25	25,248,564.83
再制造	32,428,650.11	31,950,605.08	4,073,789.02	311,367.63
二、其他业务小计	20,311,621.35	0.00	12,063,080.45	0.00
合 计	1,554,488,922.70	1,334,872,295.76	735,202,827.28	602,200,485.69

(二十七) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	0.00	0.00
城市维护建设税	2,325,553.23	1,046,712.37
教育费附加	1,622,133.78	734,540.89
堤防费	0.00	0.00
印花税、房产税、土地使用税及其他	582,020.45	653,310.28
合 计	4,529,707.46	2,434,563.54

(二十八) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
经营人员工资及福利费	42,427,908.55	12,984,005.35
差旅费	12,561,248.90	8,758,594.58
租赁费	1,726,143.92	1,925,677.40

项 目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	10,348,777.71	4,025,426.14
市场推广费	3,440,776.02	960,403.00
运输费	15,601,455.83	14,573,113.83
修理费	2,620,577.18	2,079,590.57
折旧费、无形资产摊销	1,146,880.49	931,984.67
拖车费	1,587,416.31	1,754,861.75
通讯费	333,998.47	264,661.58
业务招待费	1,480,309.21	681,419.46
办公费	254,777.39	287,864.76
其他	161,577.31	53,924.10
合 计	93,691,847.29	49,281,527.19

(二十九) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
管理人员工资及福利费	16,846,033.84	14,891,013.50
折旧费、无形资产摊销	3,563,682.92	2,025,605.53
办公费	2,108,683.24	1,304,413.27
差旅费	2,734,965.26	1,993,889.07
租赁费	2,948,329.83	2,509,730.52
中介服务费	2,055,532.32	1,880,494.79
业务招待费	1,130,131.30	824,544.82
装修费	458,129.25	331,152.90
费用性税金	1,863,134.63	455,423.88
培训费	604,655.58	359,211.75
财务担保损失	1,101,538.17	1,670,351.18
会议费、诉讼费及其他	3,403,692.98	5,358,175.08
合 计	38,818,509.32	33,604,006.29

(三十) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	808,910.94	6,029,358.05
减：利息收入	350,858.12	106,014.89
减：汇兑收益	0.00	0.00
手续费支出及其他	432,218.65	4,592,843.97
合 计	890,271.47	10,516,187.13

(三十一) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	5,275,655.32	7,551,165.86
合 计	5,275,655.32	7,551,165.86

(三十二) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	-623,943.03	1,090,322.28
合 计	-623,943.03	1,090,322.28

(三十三) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

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
政府补助	129,598.54	500.00	129,598.54
债务重组利得	-	-	-
个税返还、减免税款及其他	34,038.00	17,638.61	34,038.00
非同一控制合并利得	-	-	-
合 计	163,636.54	18,138.61	163,636.54

2、 计入当期损益的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
专项资金、补贴及奖励等	129,598.54	500.00	与收益相关
企业发展基金	-	-	
合 计	129,598.54	500.00	—

(三十四) 营业外支出

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
对外捐赠	53,800.00	10,000.00	0.00
赔偿、非常损失及其他	842,563.79	652,234.12	896,363.79
合 计	896,363.79	662,234.12	896,363.79

(三十五) 所得税费用

1、所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	19,849,276.41	5,384,097.93
递延所得税费用	-1,318,913.83	-80,608.33
合 计	18,530,362.58	5,303,489.60

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	73,494,955.35
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,373,738.84
适用不同税率的影响	-7,898.12
调整以前期间所得税的影响	-1,350,175.01
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	195,783.04
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	1,318,913.83
所得税费用	18,530,362.58

(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
收到其他与经营活动有关的现金	66,653,452.36	52,809,231.48
其中：政府补助、利息收入、个税返还	514,494.66	51,251.48
收到的履约保证金、按揭款及往来款	66,138,957.70	52,757,980.00
支付其他与经营活动有关的现金	78,900,319.11	29,989,999.36
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	42,595,800.78	4,698,499.90
支付的垫款和融资款及往来款	36,304,518.33	25,291,499.46

(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	54,964,592.77	24,439,191.75
加：资产减值准备	5,275,655.32	7,551,165.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,404,497.79	2,604,719.46
无形资产摊销	1,612,968.29	352,870.74

项 目	本期发生额	上期发生额
长期待摊费用摊销	3,172,767.34	3,095,095.90
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）	623,943.03	1,039,070.80
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）	890,271.47	10,516,187.13
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产和递延所得税负债（加：负债，减：资产）	-1,318,913.83	-80,608.33
存货的减少（增加以“－”号填列）	-54,568,509.66	-39,074,553.17
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-8,450,038.14	-7,203,835.89
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	11,426,541.49	18,368,006.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	15,033,775.87	21,607,310.25
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	40,601,091.87	49,647,352.25
减：现金的期初余额	95,162,634.27	28,032,053.43
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	-54,561,542.40	21,615,298.82

2、现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	40,601,091.87	95,162,634.27
其中：库存现金	1,228,844.91	523,611.34
可随时用于支付的银行存款	38,890,145.26	93,906,556.98
可随时用于支付的其他货币资金	482,101.70	732,465.95
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	40,601,091.87	95,162,634.27

(三十八) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	9,393,499.58	融资、履约抵押
固定资产—房屋建筑物	34,731,373.70	融资抵押
合 计	44,124,873.28	—

(三十九) 外币货币性项目

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	—	—	4,023,440.57
其中：哈萨克斯坦坚戈	205,277,580.04	0.0196	4,023,440.57
美元		6.5342	-
应收账款	—	—	15,492,294.62
其中：哈萨克斯坦坚戈	790,423,194.93	0.0196	15,492,294.62
应付账款	—	—	21,988,450.92
其中：哈萨克斯坦坚戈	1,121,859,740.85	0.0196	21,988,450.92
其他应收款	—	—	468,390.65
其中：哈萨克斯坦坚戈	23,897,481.89	0.0196	468,390.65
其他应付款	—	—	-
其中：哈萨克斯坦坚戈		0.0196	-

(四十) 政府补助

本公司本年收到的政府补助金额合计 129,598.54 元，其中与收益相关的政府补助金额为 129,598.54 元。与收益相关的政府补助如下：

项 目	本期计入损益金额（均以正额列示）	计入当期损益的项目
与日常活动无关的政府补助	129,598.54	营业外收入
合 计	129,598.54	—

六、合并范围的变更

2018 年度公司合并报表范围无变化。

七、在其他主体中的权益

(一) 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
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	100	控股合并

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(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
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
新疆大字机械有限公司	乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市水磨沟区河滩北路 728 号	商业	100	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

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, 公司实际控制人为杨义华、刘佳琳。截至 2018 年 6 月 30 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 7.56% 股权。

(二) 本公司子公司的情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
武汉油岛电子商务有限公司	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
王俊峰	董事
胡小艳	董事、高管

(四) 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、 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	55,000,000.00	2017-12-27	2018-12-27	否
杨义华	本公司	2,121,000.00	2017-6-21	2020-6-21	否

注：2017 年公司与汉口银行股份有限公司武汉分行签订 4,200.00 万元综合授信协议，公司以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 4,208.88 万元抵押担保。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，杨义华、刘佳琳还为该授信提供 5,500.00 万元信用保证。

3、 关联方其他担保情况

在供应商向公司提供样机、延期付款等商业信用时，以及银行/融资租赁公司为客户购机提供融资时，为了确保债权的安全性，公司实际控制人杨义华、刘佳琳以信用向供应商、银行/融资租赁公司等提供连带担保责任。

4、 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
薪金	976,528.17	572,894.55
合计	976,528.17	572,894.55

九、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截止 2018 年 6 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）约定，如购买人未按期归还贷款，本公司负有回购义务。截止 2018 年 6 月 30 日，本公司负有回购义务的累计贷款及融资余额为 1,301,584,263.98 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坏账准备政策计提坏账准备。

2、报告期内，公司存在 19 宗未决被诉案件，涉案金额合计 11,634,548.41 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

截止报告日，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

报告期内无前期会计差错。

(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，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》。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，各方就代理纠纷达成一致意见，并签订《协议书》。各方均依照2014年7月达成协议的约定，履行各自的权利义务。三家建国者对应收客户的债权采用个别认定法计提资产减值准备。截止报告出具日，双方债权数据核对及移交工作大部分已完成，待双方上报审批后再进行最后清算。

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) 应收票据及应收账款

1、 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,850,000.00	-
合 计	1,850,000.00	-

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

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				
（1）按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	31,963,693.24	80.64	13,550,123.60	42.39
合 计	31,963,693.24	80.64	13,550,123.60	42.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,761,204.60	19.36	389,171.01	6.76
合 计	37,724,897.84	100	13,939,294.61	36.95

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				
（1）按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	29,548,016.36	80.64	13,286,096.71	44.96
合 计	29,548,016.36	80.64	13,286,096.71	44.96
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,092,083.76	19.36	212,762.51	3.00
合 计	36,640,100.12	100	13,498,859.22	36.84

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	11,970,626.13	1	119,706.26	9,624,878.63	1	96,248.79
1至2年	3,567,224.59	5	178,361.23	2,075,314.94	5	103,765.75
2至3年	1,775,238.77	10	177,523.88	3,683,336.18	10	368,333.62
3至4年	2,889,443.93	30	866,833.18	1,638,174.28	30	491,452.28
4至5年	1,506,921.55	50	753,460.78	600,032.12	50	300,016.06
5年以上	11,454,238.27	100	11,454,238.27	11,926,280.21	100	11,926,280.21
合计	33,163,693.24	—	13,550,123.60	29,548,016.36	—	13,286,096.71

（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
武汉凯迪电力股份有限公司	1,266,062.50	3.36	126,606.25
京山花山矿业有限公司	1,075,000.00	2.85	10,750.00
京山长档口矿业有限公司	855,000.00	2.27	8,550.00
上官守虎	820,000.00	2.17	41,000.00
郭平方	806,571.00	2.14	8,065.72
合 计	4,822,633.50	12.78	194,971.97

(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	277,997,740.18			
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准备的其他应收款	10,111,735.89	1.83	1,111,466.19	10.99
合计	10,111,735.89	1.83	1,111,466.19	10.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	103,576,239.01	21.56	32,990,576.09	31.85
合 计	391,685,715.08	100.00	34,102,042.28	8.71

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	377,996,720.71	76.61		
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准备的其他应收款	9,042,543.02	1.83	988,220.01	10.93
合 计	9,042,543.02	1.83	988,220.01	10.93
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	106,379,756.32	21.56	32,061,602.37	30.14
合 计	493,419,020.05	100.00	33,049,822.38	6.70

(1) 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	13,886,466.43	—	1年以内	—	未发生减值
广西华沃工程机械有限公司	6,951,816.17	—	1年以内	—	未发生减值
广西千里马工程机械有限公司	8,716,245.32	—	1年以内	—	未发生减值
广西千里马临工有限公司	8,510,577.24	—	1年以内	—	未发生减值
千里马(湖北)工程机械租赁有限公司	35,792,105.60	—	1年以内	—	未发生减值
千里马(湖北)连锁管理有限公司	7,278,960.04	—	1年以内	—	未发生减值
千里马(湖北)路面养护技术有限公司	5,733,075.08	—	1年以内	—	未发生减值
千里马(山西)工程机械有限公司	9,777,738.62	—	1年以内	—	未发生减值
千里马(四川)工程机械有限公司	66,233,846.42	—	1年以内	—	未发生减值
千里马(乌鲁木齐)工程机械有限公司	10,670,088.52	—	1年以内	—	未发生减值
千里马(武汉)电商科技有限公司	12,691,658.42	—	1年以内	—	未发生减值

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例	计提理由
千里马机械配件技术（武汉）有限公司	236,612.83	—	1年以内	—	未发生减值
石家庄建国者工程机械有限公司	7,800,181.10	—	1年以内	—	未发生减值
四川千里马沃特工程机械有限公司	1,521,209.65	—	1年以内	—	未发生减值
成都青天商务服务有限公司	900,000.00	—	1年以内	—	未发生减值
武汉千里马工程机械再制造有限公司	15,836,370.27	—	1年以内	—	未发生减值
武汉青天资产管理有限公司	219,596.57	—	1年以内	—	未发生减值
新疆千里马工程机械有限公司	17,702,313.89	—	1年以内	—	未发生减值
重庆千里马工程机械有限公司	6,781,909.84	—	1年以内	—	未发生减值
斗山(中国)融资租赁有限公司	40,756,968.17	—	1年以内	—	未发生减值
合计	277,997,740.18	—	—	—	—

(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	4,963,501.45	1	49,635.01	5,599,366.49	1	55,993.66
1至2年	2,337,658.79	5	116,882.94	1,332,439.27	5	66,621.96
2至3年	1,034,993.38	10	103,499.34	461,413.56	10	46,141.36
3至4年	231,711.17	30	69,513.35	25,994.13	30	7,798.24
4至5年	1,543,871.10	50	771,935.55	1,623,329.57	50	811,664.79
合计	10,111,735.89	—	1,111,466.19	9,042,543.02	—	988,220.01

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	103,576,239.01	106,379,756.32
往来款	277,997,740.18	381,182,263.64
融资保证金	5,947,414.69	3,446,352.41
员工借支	1,203,822.78	871,353.20
车改项目	1,982,399.52	1,379,838.20
押金、其他	978,098.90	159,456.28
合计	391,685,715.08	493,419,020.05

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
千里马（四川）工程机械有限公司	往来款	66,233,846.42	1年以内	16.91	—
斗山(中国)融资租赁有限公司	往来款	40,756,968.17	1年以内	10.41	—
千里马（湖北）工程机械租赁有限公司	往来款	35,792,105.60	1年以内	9.14	—
新疆千里马工程机械有限公司	往来款	17,702,313.89	1年以内	4.52	—

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
武汉千里马工程机械再制造有限公司	往来款	15,836,370.27	1年以内	4.04	—
合计	—	176,321,604.35	—	45.02	—

(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	238,584,532.15		238,584,532.15	238,584,532.15		238,584,532.15
合计	238,584,532.15		238,584,532.15	238,584,532.15		238,584,532.15

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
武汉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	—	—
武汉千里马工程机械职业培训学校	5,669,732.15			5,669,732.15	—	—
合计	238,584,532.15			238,584,532.15	—	—

(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	389,229,216.61	338,464,393.35	215,751,639.50	180,651,340.28
整机	369,125,181.79	329,264,884.77	198,929,808.17	159,972,871.86
配件及维修	20,104,034.82	9,199,508.58	16,821,831.33	20,678,468.42
二、其他业务小计	1,878,111.59	—	2,330,356.29	
合计	391,107,328.20	338,464,393.35	218,081,995.79	180,651,340.28

(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		
合 计		

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金额	备注
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	-623,943.03	—
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）	129,598.54	—
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-862,325.79	—
4. 所得税影响额	-339,167.57	—
5. 少数股东影响额	-249,577.21	—
合 计	-1,945,415.06	—

(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	12.09	6.33	0.46	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.55	6.24	0.48	0.20

千里马机械供应链股份有限公司

二〇一八年八月七日

第 36 页至第 76 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名： 杨义华

签名： 胡小艳

签名： 褚雅彬

日期： 2018.8.7

日期： 2018.8.7

日期： 2018.8.7