



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



年度报告摘要

— 2018 —

一. 重要提示

- 1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www. neeq. com. cn或www. neeq. cc）的年度报告全文。
- 1.2 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。
- 1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。
- 1.4 天健会计师事务所（特殊普通合伙）会计师事务所对公司出具了保准无保留意见的审计报告。

1.5 公司联系方式

信息披露事务管理人/董事会秘书	宿丹
职务	董事会秘书
电话	027-83254581;
传真	无
电子邮箱	dmb@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
公司指定信息披露平台的网址	www. neeq. com. cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

	本期（末）	上期（末）	本期（末）比上期（末） 增减比例%
资产总计	1,095,797,513.14	962,222,343.74	13.88%
归属于挂牌公司股东的净资产	378,584,832.27	337,698,011.20	14.49%
营业收入	2,708,631,469.46	1,651,292,718.45	64.03%
归属于挂牌公司股东的净利润	49,545,017.94	44,645,954.54	10.97%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	52,194,507.27	46,568,033.37	12.08%
经营活动产生的现金流量净额	43,252,442.89	66,773,666.59	-35.23%
加权平均净资产收益率	13.83%	14.20%	-
基本每股收益（元/股）	0.45	0.41	10.97%
稀释每股收益（元/股）	0.45	0.41	-

归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	3.46	3.09	12.11%
----------------------	------	------	--------

2.2 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%	0	53,704,500	49.14%	
	其中：控股股东、实际控制人	14,735,893	13.48%	0	14,735,893	13.48%	
	董事、监事、高管	14,735,893	13.48%	0	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%	0	55,581,214	50.86%	
	其中：控股股东、实际控制人	44,207,678	40.45%	0	44,207,678	40.45%	
	董事、监事、高管	44,207,678	40.45%	0	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

2.3 普通股前十名股东情况（创新层）/普通股前五名或持股10%及以上股东情况（基础层）

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%	0	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%	0	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	武汉宜马投资合伙企业（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(有限合伙)	2,349,000	0	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	0	2,185,714	2.00%	0	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%	0	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

普通股前五名或持股 10%及以上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。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系

公司股本为 10928.5714 万股，其中，控股股东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、伯乐投资间接控制公司 1,043.10 万股，杨义华先生直接及间接合计控制公司的股份比例为 49.48%；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控制公司 6,937.46 万股股份，持股比例为 63.48%，为公司实际控制人。

三. 涉及财务报告的相关事项

3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用□不适用

1. 重要会计政策变更

(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额(会计差错追溯调整后)

新列报报表项目及金额

应收票据	3,869,734.02	应收票据及应收账款	197,532,647.75
应收账款	193,662,913.73		
应收利息		其他应收款	317,243,982.00
应收股利			
其他应收款	317,243,982.00		
固定资产	82,385,182.85	固定资产	82,385,182.85
固定资产清理			
应付票据	37,000,000.00	应付票据及应付账款	206,409,210.99
应付账款	169,409,210.99		
应付利息		其他应付款	189,313,422.35
应付股利			
其他应付款	189,313,422.35		
管理费用	61,119,674.33	管理费用	60,394,103.07
		研发费用	725,571.26

2) 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》、《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》、《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

2. 重要会计估计变更

(1) 会计估计变更的原因

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
对于应收账款与其他应收款，公司参考同行业企业账龄计提比例，便于更好地反应公司经营况	本次变更经公司第三届第六次董事会审议通过。	自 2018 年 1 月 1 日起	

(2) 变更前采用的会计估计

账龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)	
		非垫款类	垫款类
1 年以内(含, 下同)	1	1	按照逾期三期以下与逾期三期以上划分[注]
1-2 年	5	5	
2-3 年	10	10	
3-4 年	30	30	

4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

注：公司对客户的垫款形成的其他应收款，逾期三期以下，按照 2%的比例计提，逾期三期以上按照 5% 计提。

(3) 变更后采用的会计估计

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内(含, 下同)	1	1
1-2 年	5	6
2-3 年	10	15
3-4 年	40	40
4-5 年	70	70
5 年以上	100	100

(4) 受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额	备 注
2018 年 12 月 31 日资产负债表项目		
其他应收款	-38,062,371.64	
归属于母公司所有者权益	-37,849,861.99	
少数股东权益	-212,509.65	
2018 年度利润表项目		
资产减值损失	38,062,371.64	

本公司对上述会计估计变更采用未来适用法。

3. 前期会计差错更正

本年度公司采用追溯重述法对以前年度会计差错进行了更正，对 2017 年的比较财务报表做了如下调整：

(1) 设备抵债收回的会计处理方法

公司对已实现销售后客户违约造成的设备抵债收回情况进行了梳理，发现以前年度部分设备销售收入确认不满足企业会计准则的规定，公司对销售货款经济利益流入的可能性估计不足，导致后续年度公司收回已销售设备抵债。对于此类设备，公司的做法是直接冲减当期销售收入，经复核公司认为以前年度在销售货款经济利益流入可能性不足的情况下确认收入不符合企业会计准则的规定，公司应该在设备交付客户时候，评估销售款项收回的可能性，只有当销售货款经济利益很可能流入的情况下才能够确认收入实现。同时设备抵债收回直接冲减当期收入混淆了正常销售退回的处理，也不符合企业会计准则的规定，不应被视为销售退回冲减计入当期，而应该调整计入销售实际发生对应的期间。

(2) 对客户垫款产生的其他应收款减值处理

公司将由于替客户垫款产生其他应收款划分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。公司以前年度先后以新设公司、股权受让获得斗山工程

机械(中国)有限公司(挖掘机)在四川的经销权,上述整合承接前任代理商的债权债务。2017 年公司曾集中清理上述并购产生款项,在催收其他应收款垫款过程中,发现客户还款纠纷明显上升,结合本年度公司全面梳理欠款客户后续偿付情况与已销售设备抵债收回情况,公司认为相关其他应收款在 2017 年已经存在减值迹象,减值损失应该在 2017 年末予以确认。

(3) 融资服务费的处理方法

公司对融资服务费收入的确认方法进行了复核,认为一次性计入当期损益不符合企业会计准则的规定与公司业务流程的实际情况,而应按照融资期限分期予以确认。

(4) 已判决诉讼相关负债的确认

2017 年 9 月 25 日,苏州市中级人民法院作出民事判决[(2017)苏 05 民终 3027 号],判令公司下属子公司北京建国者工程机械有限公司、石家庄建国者工程机械有限公司分别支付原告陈建华运费 485,200.00 元与 1,731,800.00 元。本年度公司发现石家庄建国者工程机械有限公司的诉讼赔偿 1,731,800.00 元没有在 2017 年末予以确认处理。

本期会计差错更正对财务报表项目的影响如下:

1) 资产负债表

受影响的报表科目	2017 年 12 月 31 日		
	更正前	更正影响数	更正后
应收账款	197,795,587.08	-4,132,673.35	193,662,913.73
其他应收款	393,404,320.75	-76,160,338.75	317,243,982.00
递延所得税资产	28,763,222.19	8,241,500.45	37,004,722.64
预收账款	107,834,827.09	2,968,254.75	110,803,081.84
应交税费	65,551,585.08	-12,150,331.37	53,401,253.71
预计负债	2,152,422.49	1,731,800.00	3,884,222.49
未分配利润	213,062,912.11	-60,441,624.41	152,621,287.70
归属于母公司所有者 权益合计	398,139,635.61	-60,441,624.41	337,698,011.20
少数股东权益	22,937,228.95	-4,159,610.62	18,777,618.33

2) 利润表

受影响的报表科目	2017 年度		
	更正前	更正影响数	更正后
营业收入	1,629,935,801.29	21,356,917.16	1,651,292,718.45
资产减值损失	4,265,595.32	32,966,001.82	37,231,597.14
营业外支出	1,802,028.83	1,731,800.00	3,533,828.83
所得税	15,798,781.79	-3,194,156.08	12,604,625.71
归属于母公司所有者 的净利润	51,046,551.71	-6,400,597.17	44,645,954.54

少数股东损益	4,164,095.74	-3,746,131.41	417,964.33
--------	--------------	---------------	------------

3.2 因会计差错更正需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
应收票据	3,869,734.02	-	-	-
应收账款	391,458,500.81	193,662,913.73	289,323,119.24	278,559,776.4
应收票据及应收账款	-	197,532,647.75	-	-
应付票据	37,000,000.00	-	-	-
应付账款	169,409,210.99	-	-	-
应付票据及应付账款	-	206,409,210.99	-	-
管理费用	61,119,674.33	60,394,103.07	-	-
研发费用	-	725,571.26	-	-
其他应收款	393,404,320.75	317,243,982.00	510,000,611.95	449,111,772.60
递延所得税资产	28,763,222.19	37,004,722.64		
预收账款	107,834,827.09	110,803,081.84		
应交税费	65,551,585.08	53,401,253.71	45,123,285.68	27,925,609.94
预计负债	2,152,422.49	3,884,222.49		
未分配利润	213,062,912.11	152,621,287.70	163,517,735.68	109,476,708.44
归属于母公司所有者权益合计	398,139,635.61	337,698,011.20		
少数股东权益	22,937,228.95	18,777,618.33	25,065,641.75	24,652,162.54
营业收入	1,629,935,801.29	1,651,292,718.45		
资产减值损失	4,265,595.32	37,231,597.14		
所得税	15,798,781.79	12,604,625.71		
归属于母公司所有者的净利润	51,046,551.71	44,645,954.54		
少数股东损益	4,164,095.74	417,964.33		
资产处置收益				60,201,984.19
营业外收入			144,051,398.14	83,635,452.12
营业外支出	1,802,028.83	3,533,828.83	3,179,971.37	2,966,009.54

3.3 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

3.4 关于非标准审计意见的说明

□适用 √不适用

千里马机械供应链股份有限公司

2019 年 4 月 29 日