

公司代码：600984

公司简称：建设机械

陕西建设机械股份有限公司

2026 年半年度报告



重要提示

一、 本公司董事会及董事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人车万里、主管会计工作负责人赵振杰及会计机构负责人（会计主管人员）海静声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2026年上半年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转赠股本。

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

公司已在本报告详细披露存在的风险，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中关于公司未来可能面对的风险因素及对策部分的内容。

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理、环境和社会.....	19
第五节	重要事项.....	20
第六节	股份变动及股东情况.....	30
第七节	债券相关情况.....	33
第八节	财务报告.....	37

备查文件目录	载有公司法定代表人签字的半年度报告全文；
	载有法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构责任人签名并盖章的财务报告文本；
	报告期内在中国证券监督管理委员会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。



第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
陕西证监局	指	中国证券监督管理委员会陕西监管局
煤化集团、陕煤集团	指	陕西煤业化工集团有限责任公司
陕煤财司	指	陕西煤业化工集团财务有限公司
建机集团	指	陕西建设机械（集团）有限责任公司
建设机械	指	陕西建设机械股份有限公司
庞源租赁	指	上海庞源机械租赁有限公司
天成机械	指	自贡天成工程机械有限公司
建设钢构	指	陕西建设钢构有限公司
重装工程、机械化公司	指	西安重装建设机械化工程有限公司
陕煤智控	指	陕西陕煤中创智控科技有限公司
公司、本公司	指	陕西建设机械股份有限公司
立信会计师事务所、立信所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
上年同期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、万元, 中国法定流通货币单位
摊铺机	指	一种主要用于将各类筑路材料平整地铺设至道路基层和面层的施工设备
塔机	指	塔式起重机，动臂装在高耸塔身上部的旋转起重机，主要用于建筑施工中物料的垂直和水平输送及建筑构件的安装
无轨胶轮车	指	一种专门设计用于矿井、隧道等复杂环境中的运输工具



第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	陕西建设机械股份有限公司
公司的中文简称	建设机械
公司的外文名称	SHAANXI CONSTRUCTION MACHINERY CO., LTD
公司的外文名称缩写	SCMC
公司的法定代表人	车万里

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李晓峰	余凯
联系地址	西安市金花北路 418 号	西安市金花北路 418 号
电话	029-82592288	029-82592288
传真	029-82592287	029-82592287
电子信箱	scmc600984@163.com	scmc600984@163.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	西安市泾渭新城泾朴路 11 号
公司注册地址的历史变更情况	报告期内，公司注册地址未发生变更。
公司办公地址	西安市金花北路 418 号
公司办公地址的邮政编码	710032
公司网址	www.scmc-xa.com
电子信箱	scmc600984@163.com
报告期内变更情况查询索引	无变更

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《上海证券报》、 《中国证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券投资部
报告期内变更情况查询索引	无变更

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,097,912,618.01	1,121,679,117.70	-2.12
利润总额	-509,886,212.19	-549,371,204.75	7.19
归属于上市公司股东的净利润	-499,604,220.03	-447,438,802.56	-11.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-510,417,020.34	-451,978,852.67	-12.93
经营活动产生的现金流量净额	80,985,143.26	109,997,224.21	-26.38
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,563,780,623.64	3,072,205,308.01	-16.55
总资产	13,436,442,438.79	14,388,765,763.04	-6.62

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.3974	-0.3559	-11.66
稀释每股收益(元/股)	-0.3974	-0.3559	-11.66
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.4060	-0.3596	-12.90
加权平均净资产收益率(%)	-17.6701	-11.0383	减少6.6318个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-18.0525	-11.1503	减少6.9022个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

☐适用 ☒不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

**九、非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-3,616,546.01	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,450,036.22	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	13.70	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	5,877,773.52	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	165,199.81	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,839,803.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	27,976.11	
减：所得税影响额	931,102.04	
少数股东权益影响额（税后）	354.05	
合计	10,812,800.31	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

□适用 √不适用

十一、其他

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

报告期内，国内工程机械租赁行业仍处于深度调整阶段，市场需求持续下降，行业上下游的债务负担沉重，债务化解工作具备长期性。据国家统计局数据显示，2026 年上半年全国房地产开发投资同比下降 18.0%，新开工面积同比下降 23.4%，房地产开发企业到位资金同比下降 20.2%，降幅较 2025 年同期均有所扩大，新开工项目数量持续缩减，行业整体资金压力尚未得到缓解。

展望下半年，政府提出持续防范化解重点领域风险，着力稳就业、稳企业、稳市场、稳预期，推动经济实现质的有效提升和量的合理增长，保持社会和谐稳定，实现“十五五”良好开局。2026 年 3 月政府工作报告中提出，因城施策控增量、去库存、优供给，探索多渠道盘活存量商品房。短期看，房地产投资仍处于低位运行阶段，但是随着房地产市场调整逐步到位，未来房地产投资应当会逐步回到合理水平。

报告期内，公司实现主营业务收入 109,026.21 万元，较上年同期减少 1.96%。公司上半年租赁业务收入 78,887.83 万元，较上年同期减少 10.17%，主要为公司子公司庞源租赁的主营业务收入；上半年设备销售收入 12,112.05 万元，较上年同期增加 54.59%，其中筑路设备及配件销售收入 10,929.69 万元，较上年同期增加 87.97%，塔机及配件销售收入 874.06 万元，较上年同比减少 42.84%，矿用胶轮车业务实现收入 308.30 万元，较上年同期减少 37.25%；上半年工程施工业务收入 13,562.83 万元，较上年同期增加 15.54%，其中路面工程施工业务收入 6,430.62 万元，较上年同期增加 5.53%，钢结构制作及安装业务实现收入 7,132.21 万元，较上年同比增加 26.35%。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

报告期内，由于国际经济环境复杂多变、国内实体经济需求恢复持续承压等因素，工程机械租赁行业仍处于承压负重、底部盘整阶段，行业内企业竞争日趋加剧。面对种种不利的外部市场环境，公司坚定按照“持续创新、存量优化、增量转型、提升效益”工作思路，稳步推进亏损企业治理、应收账款清收、闲置资产盘活、生产经营攻坚、改革创新赋能、精益成本管控、合规风控管理、跨部门高效协同、领导班子建设、党建引领发展等重点任务，实现了企业平稳运行。

一、经营质效稳定向好。以市场为导向，调整产业结构，全力拓展内外部市场，用自身工作的确定性有效应对市场环境的不确定性。一是新兴产业逐步壮大。陕煤智控液压支架高端电液控系统、智能供液系统、煤电智能仓储系统等实现订货 18 套（台），营业收入 7,540 万元，营业利润 1,677 万元，成为公司新的利润增长点。二是内部市场协同增效。积极推动庞源租赁、建设钢结构、建设机械化在陕煤集团内部深耕拓展，累计完成内部协作 4882.6 万元。实现了陕煤集团内部资源的高效整合与互利共赢。三是海外业务实现新突破。塔机产品批量出口欧洲，摊铺机新增出口马来西亚、智利、加纳等国家共 7 台，马来西亚庞源、柬埔寨庞源均实现盈利。



二、亏损治理落地见效。按照“分类施策、精准治亏”原则，压实全层级治理责任，落实公司《2026年亏损企业治理工作方案》，通过内部资源整合、稳妥推进资产盘活、加大账款清收力度，全力攻坚亏损企业治理。6户亏损企业累计减亏3,521.44万元，马来西亚庞源扭亏为盈；神雕机械、青岛庞源、重庆庞源、宁波庞源4户企业完成吸收合并，亏损势头得到进一步遏制。成立专班、专人跟进账款清收力度和闲置资产盘活，其中建设钢构回款9775万元，完成年度目标的57.5%，盘活工抵房114套，盘活设备136台，共收回资金2,140.82万元，盘活原值332.04万元的积压物资。坚持树立“过紧日子”思想，系统开展“五降四增四精”降本增效专项行动，从严压缩非生产性、非刚性支出，十项管理费用同比下降20.99%；依托陕煤集团和公司集采平台优势，全面压降采购成本。

三、科技创新蓄势赋能。坚持以科技创新推动结构调整、转型升级、培育发展新质生产力。新立科技研发类投资项目34项，完成矿用防爆沥青摊铺机、矿用防爆电动登高作业车等7项重点研发项目，有序推进2项，SUM7280DS沥青洒布摊铺一体机投入市场并获得好评。完成34项OA审批流程迁移改造，实现采购、固定资产、合同等业务线上审批；完成ERP与钉钉集成方案设计；通过两化融合现场评审；完成DCMM数据管理能力成熟度评估申报，数字化管理水平持续提高。取得5款矿用无轨胶轮车产品MA证书，新增矿用产品安标证书113个，申请专利5件，授权专利6件，新获软件著作权10项，发明1项。成功举办陕建机股份·陕煤智控新技术新产品发布会，集中展示企业创新成果；参加了2026第四届中国（西安）国际矿业装备与技术展览会，第26届俄罗斯莫斯科国际建筑及工程机械展览会（CTT Expo2026），进一步提升了企业品牌影响力和产品市场知名度。荣获2025年度陕西省科学技术奖二等奖、陕煤集团“第七届科技创新大会科技进步奖二等奖”各一项，科技创新工作得到上级部门充分认可。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

1、行业竞争优势

建筑机械租赁方面，子公司庞源租赁自成立伊始就一直专注于建筑起重机械租赁、安拆和维护业务，是国内建筑起重机械租赁行业的龙头企业，经过多年的潜心经营和发展，庞源租赁在软硬件方面均有明显的竞争优势。软件层面，庞源租赁在品牌、技术、安全管理、客户维护、信息化管理等方面都具有领先优势；硬件层面，拥有业内布局广泛的经营网点以及后场维保及再制造基地配置。庞源租赁对外租赁的起重机械主要包括塔式起重机、施工升降机等，是国内规模最大、设备种类最为齐备的建筑起重机械经营租赁企业之一，可以满足市政、房建、工建、交通、能源等各类不同工程的施工要求，与同行业竞争对手相比具有明显的规模优势和综合管理能力。



工程机械制造方面，公司的自主品牌 SUM 系列摊铺机，拥有三大系列，二十余款型号，已经逐步建立起一定的竞争优势。公司自主品牌 STC 系列塔式起重机，起重力矩覆盖 100 吨米到 750 吨米，实现了多款产品的量产量销，具有较强的市场竞争力。同时，为积极适应国家绿色、高效、智能的矿业发展趋势，落实国家能源安全新战略，公司自主研发 W 系列矿用防爆锂离子蓄电池无轨胶轮车，充分利用公司实控人陕煤集团的内部协作资源，为公司转型发展打下较好基础。

钢结构业务方面，子公司建设钢构拥有钢结构工程专业承包壹级、建筑工程施工总承包贰级、市政公用工程施工总承包贰级、地基基础工程专业承包贰级、建筑装修装饰工程专业承包贰级、消防设施工程专业承包贰级资质的《建筑业企业资质证书》以及轻型钢结构工程设计乙级资质的《工程设计资质证书》，曾先后承建了法门寺合十舍利塔地下部分钢结构工程、陕西省体育馆网架工程、杨凌国际会展中心网架工程、西藏文化广电艺术中心，三星 EDS 多层钢结构、荣民科创园高层钢结构、重庆涪陵大型储煤场、榆林化学煤炭分质清洁高效转化示范项目系列钢结构等工程以及陕煤集团神木柠条塔矿业有限公司栈桥加固工程、陕煤电力信阳高效超超临界机组工程、陕煤汭罗燃煤发电工程等新领域新业务，有着较高的市场认知度和口碑。

筑路施工机械租赁方面，子公司重装工程具有国家建设主管部门颁发的二级施工资质、劳务资质，以设备为依托与西北民航机场建设工程公司、陕西高速机械化工程有限公司、内蒙古天骄公路工程有限责任公司、西安市政总公司、陕西华山路桥集团有限公司、中铁二局、中铁七局、中铁十八局、中铁二十局、中交第二公路工程局、中国水利水电第三工程局、中电建路桥集团有限公司、北京城建道桥建设集团有限公司等省内外工程公司合作建设了无锡机场、陕西西禹高速大修、陕西榆神高速、四川绵遂高速、西安世园会园区、宁夏东毛高速、神佳米高速、旬凤高速、国道 344 线、211 省道沿黄公路、昆明路 PPP 项目、西咸新区沣东新城市政工程、西安港务区迎宾大道、元朔立交、灞河两岸提升改造等多项工程，积累了丰富的工程施工经验。

2、产品与技术优势

公司自主品牌 SUM 系列摊铺机，在技术创新方面，先后获得了十余项发明专利，拥有水稳性材料及沥青混凝土材料两种摊铺能力，可自动适应最高环境下的摊铺，以及大厚度水稳层的摊铺施工。简单易学的操控系统，超强刚性的摊铺系统，节能环保的动力系统，确保整个摊铺层的平整度，并具备超高海拔地区摊铺作业能力。公司自主研发的 STC 系列平头塔式起重机产品，广泛运用于高层或超高层民用及工业建筑、水利、电力、市政等工程，全系标配固定式、附着式、内爬式等多种安装方式，均可快速实现 12 种起重臂组合。

公司拥有完整的新产品研发体系和较强的科研技术队伍，创新开发了多项拥有自主知识产权的专利或非专利技术，先后成功开发了 SUM7200 和 SUM8200 系列多种型号的摊铺机，可实现 9-12 米路面的电加热伸缩熨摊铺；陆续研发生产了 STC100、STC125、STC160、STC250、STC350、STC600、STC750 等多种型号的塔式起重机，实现了额定起重力矩从 100 吨米到 750 吨米全覆盖，具有国内先进水平；拥有自主知识产权的智能控制技术已实现了塔机远程操控和无人化操控关键技术的突破，为公司高质量发展奠定了坚实的技术基础。



庞源租赁于2010年成立了技术研发中心，主要负责建筑起重机械设备的安拆装、维护的技术研发以及设备采购标准的制定，同时也为工程项目施工现场提供技术支持和服务，为非标准化项目提供量身定制的技术解决方案，基于施工项目的特殊工况为下游客户企业定制个性化产品，引领行业新趋势。

陕煤智控的产品体系覆盖液压控制系统、智能电液控制系统、智能综采集控系统、智能供液系统、智能机载控制系统、智能运输集控系统、智慧矿山管控系统等全系列智能装备，深度融合工业自动化与智能系统集成技术，构建起覆盖“前端咨询—研发设计—生产营销—售后运维”的全生命周期服务体系。

3、品牌优势

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

在《全球租赁新闻(International Rental News)》杂志评选的“世界租赁企业100强”(IRN100)榜单中，庞源租赁2015-2025年连续10年上榜。庞源租赁曾荣获中国建筑业协会机械管理与租赁分会组织评选的“2012年全国建筑施工机械租赁50强”、“2014年全国建筑施工机械租赁50强”、“2015年全国建筑施工机械租赁50强”、“2018年全国建筑施工机械租赁50强”，且庞源租赁均名列第一，也获得该分会颁发的“2017年中国工程机械租赁业最具竞争力品牌”。2020年，庞源租赁获得全球工程机械50强峰会组委会颁发的“中国工程机械行业十大租赁商”。2021年庞源租赁获得全球塔式起重机峰会暨中国塔机租赁商百强大会组委会颁发的“中国大吨位塔机租赁商20强”等荣誉。2022年庞源租赁获得全球工程机械50强峰会组委会颁发的“中国塔机租赁商10强”荣誉。2023年庞源租赁获得建筑机械化杂志社颁发的“2020-2022年度建筑起重行业影响力租赁商”。2024年庞源租赁获得全球工程机械50强峰会组委会颁发的“中国塔机租赁商10强”荣誉。庞源租赁不断提升公司技术水平，专研新技术、新工艺，2026年上半年通过发明专利和实用新型技术专利合计23项。

公司自主品牌SUM系列摊铺机、STC系列塔式起重机、W系列无轨胶轮车，先后获得了十余项发明专利，涵盖了工程机械、建筑机械、井矿运输设备等诸多领域，并远销“一带一路”重点建设发展的诸多国家，成为公司具有国际一流品质，国内知名品牌的重要产品。

4、管理和人才优势

公司在经营发展过程中通过自身积累及外部引进，培养和造就了一支优秀的高级管理人才队伍。管理团队工作勤勉尽责，注重打造公司的技术实力，通过引进各类技术人才打造出一支掌握先进专业知识的工程技术研究团队。



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

5、制造体系优势

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

6、服务优势

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

庞源租赁经过多年努力，在上海、北京、广东、浙江、江苏、陕西、四川、湖北等地设立了八大区域公司，每个区域公司管辖多个经营主体，业务区域广泛辐射全国，形成了遍布全国的业务网络，对核心地区的重点城市实现全覆盖。同时，庞源租赁建立了严格的服务质量控制体系，从项目招投标、合同签订、项目策划组织、现场施工到售后服务等全服务过程进行闭环管理与控制，为客户提供拆装方案设计、设备进场安装、现场操作及管理、维修保养、拆卸离场等全方位的优质服务。

庞源租赁与下游客户建立了深入、良好的互动合作关系，在项目施工过程中，庞源租赁主动收集客户的需求信息及反馈意见，不断提升服务质量和客户满意度。经过多年的客户积累，庞源租赁拥有了一大批规模大、信誉好的客户群体。

四、报告期内主要经营情况

（一）主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,097,912,618.01	1,121,679,117.70	-2.12
营业成本	1,218,032,341.07	1,239,000,130.74	-1.69
税金及附加	9,430,719.28	10,055,217.44	-6.21
销售费用	13,884,914.16	12,545,766.81	10.67
管理费用	145,789,897.84	147,558,322.35	-1.20
财务费用	162,979,342.44	190,607,049.89	-14.49
研发费用	27,880,663.75	37,817,770.80	-26.28
经营活动产生的现金流量净额	80,985,143.26	109,997,224.21	-26.38
投资活动产生的现金流量净额	-1,355,443.61	-111,723,587.86	98.79
筹资活动产生的现金流量净额	-400,657,294.84	57,691,657.46	-794.48
其他收益	821,535.03	7,264,365.02	-88.69
投资收益	165,213.51	2,218,888.38	-92.55
信用减值损失	-18,582,718.34	-36,076,624.86	48.49
资产减值损失	-17,084,716.20	-39,208.65	-43,473.84



资产处置收益	-3,514,344.13	-1,466,503.52	-139.64
营业外收入	12,342,407.20	2,924,889.19	321.98
营业外支出	3,948,328.73	8,291,869.98	-52.38
所得税费用	-17,273,355.35	-101,932,402.19	83.05
少数股东损益	6,991,363.19		
销售商品、提供劳务收到的现金	961,936,843.62	1,103,533,870.74	-12.83
收到的税费返还	48,514.14	103,772.95	-53.25
收到的其他与经营活动有关的现金	37,804,251.95	48,270,350.05	-21.68
购买商品、接受劳务支付的现金	552,790,274.99	641,056,158.10	-13.77
支付给职工及为职工支付的现金	235,793,691.12	253,486,597.20	-6.98
支付的各项税费	33,043,463.55	29,645,370.35	11.46
支付的其他与经营活动有关的现金	97,177,036.79	117,722,643.88	-17.45
取得投资收益收到的现金	42,478.00	1,246,423.33	-96.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	24,256,833.90	8,879,771.11	173.17
收到的其他与投资活动有关的现金	0.00		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,654,755.51	121,849,782.30	-78.95
吸收投资收到的现金		999,100,000.00	-100.00
取得借款收到的现金	1,736,343,045.93	1,631,181,444.43	6.45
收到其他与筹资活动有关的现金	215,288,545.23	753,525,609.45	-71.43
偿还债务支付的现金	1,895,311,076.75	2,871,532,959.30	-34.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	159,165,894.53	165,276,599.95	-3.70
支付的其他与筹资活动有关的现金	297,811,914.72	289,305,837.17	2.94

上表中变动超过 30%的科目原因分析如下：

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司本期吸收投资所收到的现金减少所致。

其他收益变动原因说明：主要系公司本期收到的政府补助减少所致。

投资收益变动原因说明：主要系公司上期末债权投资收回持有期间的投资收益减少所致。

信用减值损失变动原因说明：主要系公司本期计提的应收账款信用减值损失减少所致。

资产减值损失变动原因说明：主要系公司本期计提的固定资产减值损失增加所致。

资产处置收益变动原因说明：主要系公司本期固定资产处置损失增加所致。

营业外收入变动原因说明：主要系公司本期因债权人注销、吊销无法支付的应付款项增加所致。

营业外支出变动原因说明：主要系公司本期固定资产报废损失、支付的赔偿金减少所致。

所得税费用变动原因说明：主要系公司本期递延所得税费用减少所致。

少数股东损益变动原因说明：主要系公司上年度 9 月新增控股子公司陕煤智控所致。

收到的税费返还变动原因说明：主要系公司本期收到的税费返还减少所致。

取得投资收益收到的现金变动原因说明：主要系公司上期末债权投资收回取得的投资收益减

少所致。

处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额变动原因说明：主要系公司本期处置闲置资产收款增加所致。

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金变动原因说明：主要系公司本期购建资产减少所致。

吸收投资收到的现金变动原因说明：主要系公司上期发行永续中票所致。

收到其他与筹资活动有关的现金变动原因说明：主要系公司本期收到的售后回租款减少所致。

偿还债务支付的现金变动原因说明：主要系公司本期到期债务减少所致。

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)
货币资金	750,705,417.26	5.59	1,088,662,019.32	7.57	-31.04
应收票据	49,867,283.15	0.37	86,690,684.92	0.60	-42.48
应收账款	3,382,976,589.91	25.18	3,437,155,394.72	23.89	-1.58
应收款项融资	149,011,059.69	1.11	323,630,782.52	2.25	-53.96
预付账款	35,786,199.20	0.27	37,770,863.83	0.26	-5.25
其他应收款	108,953,303.39	0.81	114,180,088.34	0.79	-4.58
存货	427,717,154.01	3.18	390,105,073.26	2.71	9.64
合同资产	189,412,782.23	1.41	193,493,422.30	1.34	-2.11
一年内到期的非流动资产	13,807,758.82	0.10	1,676,602.14	0.01	723.56
其他流动资产	220,096,701.07	1.64	233,983,571.48	1.63	-5.93
投资性房地产	139,905,721.13	1.04	117,848,039.74	0.82	18.72
固定资产	6,590,024,412.12	49.05	6,920,049,740.47	48.09	-4.77
在建工程	323,285,401.26	2.41	307,378,347.23	2.14	5.18
使用权资产	140,066,767.53	1.04	142,551,105.98	0.99	-1.74
无形资产	239,485,193.42	1.78	250,418,917.93	1.74	-4.37
长期待摊费用	32,216,157.47	0.24	30,576,636.52	0.21	5.36
递延所得税资产	313,727,397.64	2.33	300,561,927.10	2.09	4.38
其他非流动资产	329,397,139.49	2.45	412,032,545.24	2.86	-20.06
短期借款	1,533,036,116.33	11.41	1,569,460,201.68	10.91	-2.32
应付票据	27,689,127.78	0.21	27,911,980.52	0.19	-0.80
应付账款	1,123,466,897.40	8.36	1,232,190,217.28	8.56	-8.82
预收款项	5,809,701.13	0.04	3,272,218.83	0.02	77.55

合同负债	12,867,354.65	0.10	8,837,703.00	0.06	45.60
应付职工薪酬	47,087,875.46	0.35	72,993,023.61	0.51	-35.49
应交税费	31,745,328.83	0.24	29,335,406.53	0.20	8.22
其他应付款	66,553,064.89	0.50	91,603,259.14	0.64	-27.35
一年内到期的非流动负债	2,556,375,411.17	19.03	1,646,926,170.10	11.45	55.22
其他流动负债	68,680,357.45	0.51	105,713,401.93	0.73	-35.03
长期借款	2,295,296,669.75	17.08	2,308,509,700.00	16.04	-0.57
应付债券			1,019,239,726.19	7.08	-100.00
租赁负债	112,963,558.60	0.84	117,353,694.78	0.82	-3.74
长期应付款	898,503,452.02	6.69	990,701,550.69	6.89	-9.31
递延收益	9,721,364.82	0.07	9,413,958.58	0.07	3.27
递延所得税负债	44,546,829.08	0.33	53,540,618.18	0.37	-16.80
其他非流动负债	1,981,353,553.57	14.75	1,979,703,681.09	13.76	0.08
实收资本	1,257,043,925.00	9.36	1,257,043,925.00	8.74	
其他权益工具	1,000,000,000.00	7.44	1,000,000,000.00	6.95	
资本公积	3,624,150,629.94	26.97	3,624,150,629.94	25.19	
其他综合收益	-570,801.37		-1,325,598.17	-0.01	-56.94
专项储备	35,067,465.39	0.26	31,997,521.07	0.22	9.59
盈余公积	51,781,961.06	0.39	51,781,961.06	0.36	
未分配利润	-3,403,977,901.38	-25.33	-2,891,443,130.89	-20.10	17.72
少数股东权益	56,965,152.22	0.42	49,853,942.90	0.35	14.26

其他说明

上表中变动超过 30%的科目原因分析如下：

货币资金的变动，主要系公司本期偿还到期债务所致。

应收票据的变动，主要系公司本期收到的商业承兑汇票减少所致。

应收款项融资的变动，主要系公司本期收到的供应链票据减少所致。

一年内到期的非流动资产的变动，主要系公司本期一年内到期的融资租赁保证金增加所致。

预收款项的变动，主要系公司本期预收的设备处置款增加所致。

合同负债的变动，主要系公司本期预收的产品及配件款增加所致。

应付职工薪酬的变动，主要系公司本期发放上年年底薪酬所致。

一年内到期的非流动负债的变动，主要系公司本期一年内到期的应付债券增加所致。

应付债券的变动，主要系公司本期应付债券重分类进一年内到期的非流动负债所致。

其他综合收益的变动，主要系公司本期外币汇率变动所致。

2、境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产179,207,726.42（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为1.33%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

**3、截至报告期末主要资产受限情况**

√适用 □不适用

项目	期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	16,127,056.17	16,127,056.17	其他	保证金、保函、冻结资金等
应收票据	64,522,730.90	63,693,288.17	其他	已背书、已贴现、未终止确认且未到期
使用权资产	255,117,747.77	140,066,767.53	其他	租赁
固定资产	2,544,408,578.26	1,481,731,238.90	售后租回	售后租回受限
合计	2,880,176,113.10	1,701,618,350.77		

4、其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1、对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

截至报告期末，公司共拥有五家全资子公司，分别为上海庞源机械租赁有限公司、自贡天成工程机械有限公司、陕西建设钢构有限公司、西安重装建设机械化工程有限公司、自贡庞源工程机械有限公司，一家合资控股子公司，陕西陕煤中创智控科技有限公司。

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海庞源机械租赁有限公司	子公司	建筑设备及机械设备租赁	225,800.00	1,144,517.36	68,644.89	84,374.82	-49,397.50	-49,173.43
自贡天成工程机械有限公司	子公司	建筑工程机械、矿山机械、环保化工设备制造销售安装	23,944.57	10,639.73	-8,577.21	1,376.98	-502.23	297.73
陕西建设钢构有限公司	子公司	金属结构制造与销售、建筑工程服务	6,060.21	31,045.90	6,876.88	6,854.20	-207.43	-111.67
西安重装建设机械化工程有限公司	子公司	机械设备租赁与销售	17,000.00	45,198.05	19,095.51	6,430.62	19.54	14.50
自贡庞源工程机械有限公司	子公司	建设工程机械、矿山机械、环保化工设备制造销售安装	10,000.00	14,100.14	9,778.50	568.38	-229.56	-227.77
陕西陕煤中创智控科技有限公司	子公司	矿用装备制造、矿山机械制造、其他通用仪器制造	10,000	18,997.77	11,625.54	7,540.09	1,677.38	1,426.81

报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

√适用□不适用

1、宏观经济波动导致的风险

公司所处的建筑起重机械租赁行业的下游行业主要为房地产、市政工程建设、交通运输工程建设、能源工程建设等行业，而下游行业的发展与我国宏观经济和固定资产投资密切相关。若未来我国宏观经济出现较大波动，将会影响建筑起重机械租赁行业和工程机械行业的景气度，从而影响公司的产品需求和盈利能力。政府工作报告提出“着力稳定房地产市场”，更多是政策的延续，继续强调“稳楼市+防风险”两大重心，房地产行业模式仍处于调整期。政府工作报告同时提出，拟安排地方政府专项债券 4.4 万亿元，重点支持建设重大项目、置换隐性债务、消化政府拖欠账款等。待这部分政策陆续落地，行业资金短缺情况能得到有效缓解，也可促进公司的业务发展，改变公司资金短缺的现状。为此公司将继续改善营销策略，拓宽销售渠道，以应对市场需求不断变化的状况。

2、市场竞争加剧风险及对策



2026 年上半年，国内工程机械租赁行业仍处于触底盘整期。房地产行业无明显好转，新开工项目持续减少，租赁市场订单减少情况未得到缓解，资金短缺情况依旧。大量租赁企业退出租赁市场，行业整合的速度进一步加快。市场上各企业加快老旧设备处置，行业存量设备规模进一步下降。受限于市场实际行情，施工企业对于设备年限的限制逐步放宽，价格下降趋势几近停滞，部分型号设备价格涨幅明显，行业处于筑底企稳阶段。公司适时调整发展战略，优化业务结构，不断拓宽营销渠道，提升接单质量。在减亏增效的同时，加大安全投入，坚守安全底线。通过品牌、规模、安全管理等多方面综合优势，扩大在客户群中的优质评价，逐步提升市场占有率，竞争力也进一步增强。

3、财务风险及对策

受国家经济增速减缓和固定资产投资增速连续回落等因素的影响，下游客户回款周期延长，公司应收账款仍然压力较大。在未来生产经营中，如果客户不能及时支付或无力支付货款，公司将面临应收账款不能按时收回的风险。同时，受应收账款等因素的影响，公司有可能存在流动资金不足的风险。公司将积极加强与客户的沟通协商，及时了解客户的财务状况，建立良好的信任与合作关系，完善客户信用档案，建立健全信用评价体系，在法律和协议条款的约束下，保证销售合同的履行，降低财务风险。

(二) 其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

☐适用 ☒不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司 2025 年上半年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。	

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐适用 ☒不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☒适用 ☐不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个）		
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	陕西建设机械股份有限公司	http://113.140.66.227:11077/#/noLogin/index
2	陕西建设钢构有限公司	http://113.140.66.227:11077/#/noLogin/index

其他说明

☐适用 ☒不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	陕西煤业化工集团有限责任公司	2007 年 4 月 26 日，陕西省人民政府同意将公司原实际控制人陕西建工集团总公司所属的建机集团整体划转至煤化集团，煤化集团成为公司实际控制人。为避免对公司的生产经营构成可能的直接或间接的业务竞争，煤化集团承诺：公司不从事与建设机械主营业务构成同业竞争的业务；不会利用建设机械实际控制人的地位损害建设机械及其他股东的正当权益。	2007 年 5 月 8 日	否	长期有效	是	/	/
	解决同业竞争	陕西煤业化工集团有限责任公司	为减少和规范与公司的关联交易，煤化集团承诺：公司将尽量避免与建设机械之间发生关联交易；在进行确有必要的关联交易时，保证按市场化原则操作，并按相关法律法规、规范性文件和建设机械公司章程的规定履行决策程序及信息披露义务。	2007 年 5 月 8 日	否	长期有效	是	/	/
	解决同业竞争	西安重工装备制造集团有限公司	2011 年 7 月 15 日，公司实际控制人煤化集团决定将其持有的建机集团 100% 的国有股股权无偿划转至重装集团，重装集团为煤化集团的全资子公司。本次划转后，公司实际控制人没有发生变更，仍为煤化集团。为避免对公司的生产经营构成可能的直接或间接的业务竞争，重装集团承诺：今后公司控制下的所有企业，均不从事与建设机械主营业务构成同业竞争的业务；本公司不会利用间接控制建设机械的地位损害建设机械及其他股东的正当权益。	2011 年 7 月 20 日	否	长期有效	是	/	/
	解决同	西安重工装备	为减少和规范与公司的关联交易，重装集团承诺：公司将尽量避免与建设机械之间发生关联交易；在进行确有必要的关联交易时，保证按市场化原则操作，并按相关法律法规、规范性文件和建设机械公司章程的规定履行决策程	2011 年 7 月 20 日	否	长期有效	是	/	/



承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
	业竞争	制造集团有限公司	序及信息披露义务。						
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	陕西煤业化工集团有限责任公司	鉴于建设机械以发行股份的方式购买庞源租赁和天成机械各 100%的股权，作为公司的实际控制人，为避免对公司的生产经营构成可能的直接或间接业务竞争，煤化集团承诺：公司不从事与建设机械主营业务构成同业竞争的业务；当存在竞争性同类业务时，公司自愿放弃业务竞争；公司不向任何与建设机械存在相同、类似业务或竞争的公司提供资金、技术和支持；不会利用建设机械实际控制人的地位损害建设机械及其他股东的正当权益。	2015 年 2 月 15 日	否	长期有效	是	/	/
	解决关联交易	陕西煤业化工集团有限责任公司	鉴于建设机械以发行股份的方式购买庞源租赁和天成机械各 100%的股权，作为公司的实际控制人，为规范和减少将来可能存在的与建设机械及其控股公司之间的关联交易，煤化集团承诺：公司将尽量避免与建设机械之间发生关联交易；在进行确有必要的关联交易时，保证按市场化原则操作，并按相关法律法规、规范性文件和建设机械公司章程的规定履行决策程序及信息披露义务；公司将不以任何方式违法违规占用建设机械的资金、资产，亦不要求其提供违规担保；不会利用建设机械实际控制人的地位损害建设机械及其他股东的正当权益。	2015 年 2 月 15 日	否	长期有效	是	/	/
	解决同业竞争	陕西建设机械（集团）有限责任公司	鉴于建设机械以发行股份的方式购买庞源租赁和天成机械各 100%的股权，为避免对公司的生产经营构成可能的直接或间接业务竞争，建机集团承诺：公司不从事与建设机械主营业务构成同业竞争的业务；当存在竞争性同类业务时，公司自愿放弃业务竞争；公司不向任何与建设机械存在相同、类似业务或竞争的公司提供资金、技术和支持；不会利用建设机械控股股东的地位损害建设机械及其他股东的正当权益。	2015 年 2 月 15 日	否	长期有效	是	/	/
	解决关联交易	陕西建设机械（集团）有限公司	鉴于建设机械以发行股份的方式购买庞源租赁和天成机械各 100%的股权，为规范和减少将来可能存在的与建设机械及其控股公司之间的关联交易，建机集团承诺：公司将尽量避免与建设机械之间发生关联交易；在进行确有必要的关联交易时，保证按市场化原则操作，并按相关法律法规、规范性文件和建设机械公司章程的规定履行决策程序及信息披露义务；公司将不以任何	2015 年 2 月 15 日	否	长期有效	是	/	/



承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
	易	有限责任公司	方式违法违规占用建设机械的资金、资产，亦不要求其提供违规担保；不会利用建设机械控股股东的地位损害建设机械及其他股东的正当权益。						
	解决同业竞争	柴昭一、肖向青	鉴于建设机械以发行股份的方式购买庞源租赁和天成机械各 100%的股权，本次重组完成后，庞源租赁和自贡天成成为建设机械的全资子公司，为避免将来与建设机械业务上发生竞争事项，现承诺：在本人/本公司持有建设机械股份期间内，本人/本公司及本人/本公司所控制企业将不会以任何方式直接或间接从事与建设机械现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不会支持第三方以任何方式直接或间接从事与建设机械现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；若因不可抗力导致双方之间可能构成同业竞争时，则本方将在建设机械相关方提出异议后及时转让或终止上述业务。	2015 年 2 月 10 日	否	长期有效	是	/	/
	解决关联交易	柴昭一、肖向青	鉴于建设机械以发行股份的方式购买庞源租赁和天成机械各 100%的股权，本次重组完成后，庞源租赁和自贡天成成为建设机械的全资子公司，为规范和减少将来可能存在的与建设机械及其控股公司之间的关联交易，现承诺：本人/本公司及本人/本公司所控制的企业将尽量避免与建设机械之间发生关联交易；在进行确有必要关联交易时，保证按市场化原则操作，并按相关法律法规、规范性文件和建设机械公司章程的规定履行决策程序及信息披露义务；本人/本公司及本人/本公司所控制的企业将不以任何方式违法违规占用建设机械的资金、资产，亦不要求其提供违规担保；不会利用建设机械股东的地位损害建设机械及其他股东的正当权益。	2015 年 2 月 10 日	否	长期有效	是	/	
	其他	陕西煤业化工集团有限责任公司	鉴于建设机械以发行股份的方式购买庞源租赁和天成机械各 100%的股权，作为公司的实际控制人，为了维护建设机械生产经营的独立性，保护上市公司其他股东的合法权益，承诺如下：保证建设机械资产独立、完整；保证建设机械人员独立；保证建设机械财务独立；保证建设机械机构独立；保证建设机械业务独立；保证不通过单独或一致行动的途径，以依法行使股东权利意外的任何方式，干预建设机械重大决策事项。	2015 年 2 月 15 日	否	长期有效	是	/	/
	其他	陕西建设机械（集	鉴于建设机械以发行股份的方式购买庞源租赁和天成机械各 100%的股权，为了维护建设机械生产经营的独立性，保护上市公司其他股东的合法权益，建机集团承诺如下：保证建设机械资产独立、完整；保证建设机械人员独立；保证建设机械财务独立；保证建设机械机构独立；保证建设机械业务独立；	2015 年 2 月 15 日	否	长期有效	是	/	/



承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
		团)有 限责 任公 司	保证不通过单独或一致行动的途径，以依法行使股东权利意外的任何方式，干预建设机械重大决策事项。						
与首次公开发 行相关的承 诺	解 决 同 业 竞 争	陕 西 建 设 机 械 集 团 (有 限 公 司	为避免对公司的生产经营构成可能的直接或间接的业务竞争，建机集团承诺：1、本公司及本公司的全资子公司和控股公司目前没有从事与建设机械相同并构成竞争的产品和业务；2、在本公司作为建设机械股东的事实改变之前，本公司及本公司的全资子公司和控股公司将不从事任何与建设机械构成直接或间接竞争的业务。	2003 年 1 月 5 日	否	长期有效	是	/	/

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用



四、半年报审计情况

☒适用 ☐不适用

(一) 聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☒适用 ☐不适用

公司董事会审计委员会于 2026 年 4 月 23 日召开了第八届审计委员会 2026 年第二次会议，审议通过《关于聘请财务审计机构和内部控制审计机构的议案》，同意继续聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供财务审计和内部控制审计服务，聘期 1 年。（公告编号：2026-016）

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

☒适用 ☐不适用

因公司存在未及时披露关联方资金占用情形，部分资金管理、核算不规范问题，公司于 2026 年 6 月 26 日收到中国证券监督管理委员会陕西监管局下发的行政监管措施决定书《关于对陕西建设机械股份有限公司采取责令改正并对杨宏军、柴昭一、李长安、白海红采取出具警示函行政监管措施的决定》（陕证监措施字（2026）29 号）（以下简称《决定书》）。（公告编号：2026-030）

公司高度重视，立即责成公司董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）牵头按上述按整改要求开展整改工作，并披露了整改报告。（公告编号：2026-038）

公司认真总结、吸取教训，积极整改，并组织相关人员切实加强对《上市公司信息披露管理办法》《企业内部控制应用指引》《企业会计准则》等相关证券法律法规及规范性文件的学习，提高守法合规意识和履职能力。同时后续公司将继续完善相关管理制度，规范相关事项审批流程，提高公司规范运作和信息披露水平，切实维护公司及全体股东利益，杜绝类似事件的再次发生，促进公司健康、稳定、持续发展。本次行政监管措施不会影响公司的正常经营管理活动，公司将继续严格按照相关监管要求和有关法律法规的规定，认真履行信息披露义务。

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
报告期内，依照公司与建机集团签订的《土地使用权租赁协议》、《综合服务协议》、《厂房租赁合同》、《机械设备租赁合同》，公司与建机集团发生的关联交易事项有：向建机集团租赁土地使用权、租赁机械设备、厂房，为公司提供综合服务。上述日常关联交易事项，公司已在《关于公司2025年度日常关联交易事项及预计2026年度日常关联交易事项的公告》中对2025年日常经营关联交易预计做出了详细披露，实际发生金额均未超出预计金额。	详见公司2026年4月23日、在《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站所披露的公告。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

(1) 2016年，公司与建机集团签订了《土地使用权租赁协议》，公司采用包租的方式承租其位于西安市金花北路418号的9,725.69平方米土地使用权，用于公司办公经营，租期10年，租赁费用自2016年6月1日起计算。上述关联交易事项，公司已在《关于向陕西建设机械(集团)有限责任公司租赁土地使用权的关联交易公告》(2016-053)中详细披露。

2026年4月，为满足办公经营需要，经双方协商，公司拟与建机集团签订新的《土地使用权租赁协议》，继续约定以包租的方式承租其位于西安市金花北路418号的9,725.69平方米(以下简称“该宗土地”)土地使用权。该宗土地租金为32元/平方米/年，合计年租金为311,222.08元，租期10年，租赁费用自2026年6月1日起计算。上述事项已经公司第八届董事会第二十六次会议、公司2026年第一次独立董事专门会议审议通过。(公告编号：2026-017)

(2) 2020年，公司与建机集团签订了《机械设备租赁增补协议》，公司承租建机集团生产用机器设备共467台套，主要为焊接、涂装、起重、检测等机械，租赁期限为6年，自2020年6月1日起计算，年租金为5,276,619.42元。上述关联交易事项，公司已在《关于向控股股东租赁机器设备的关联交易公告》(2020-035)中详细披露。

2026年6月，根据生产经营需要，公司拟与建机集团签订新的《机械设备租赁增补协议》，继续承租建机集团生产用机器设备共467台套，租赁期限为2年，自2026年6月1日起计算，年租金仍为5,276,619.42元，租金每三个月支付一次，于第三个月月末前缴付清当期租金。鉴于上述交易对方为本公司实际控制人、控股股东陕西煤业化工集团有限责任公司下属全资子公司，因此本次交易构成公司的关联交易。上述事项已经公司第八届董事会第二十九次会议、公司2026年第二次独立董事专门会议审议通过。(公告编号：2026-028)

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

事项概述	查询索引
报告期内,公司拟通过发行股份及支付现金的方式购买蒲城清洁能源化工有限责任公司100%股权,并拟向不超过 35 名符合条件的特定对象发行 A 股股份募集配套资金。上述关联交易事项已经公司第八届董事会第三十一次会议审议通过。	详见公司 2026 年 8 月 24 日、在《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站所披露的公告。

2、 已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、 涉及业绩约定的,应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

√适用 □不适用

1、存款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
陕煤财司	母公司的子公司	800,000,000.00	0.1%-1%	471,287,936.38	6,743,445,127.15	6,870,853,542.14	343,879,521.39
合计	/	/	/	471,287,936.38	6,743,445,127.15	6,870,853,542.14	343,879,521.39

2、贷款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
陕煤财司	母公司的子公司	900,000,000.00	2.9%-3.15%	800,000,000.00	500,000,000.00	500,000,000.00	800,000,000.00
合计	/	/	/	800,000,000.00	500,000,000.00	500,000,000.00	800,000,000.00

3、授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
陕煤财司	陕煤财司	其他金融业务授信	310,000,000.00	10,940,031.41
善美保理	母公司的子公司	善美融单	300,000,000.00	27,782,053.53

4、其他说明

□适用 √不适用

(六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0								
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							0								
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							0								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							399,297.33								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							399,297.33								
担保总额占公司净资产的比例(%)							15.33								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0								
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（D）							399,297.33								
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							0								
上述三项担保金额合计（C+D+E）							399,297.33								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							无								
担保情况说明							无								

(三) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

☐适用 ☒不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	38,734
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻结情 况		股东性质
					股份 状态	数量	
陕西煤业化工集团有限 责任公司	0	371,842,572	29.58	0	无	0	国有法人
柴昭一	0	69,565,920	5.53	0	质押	49,970,000	境内自然人
陕西建设机械（集团） 有限责任公司	0	50,287,251	4.00	0	无	0	国有法人
孙向东	-3,500	16,283,368	1.30	0	无	0	境内自然人
基本养老保险基金二零 零四组合	0	11,723,360	0.93	0	无	0	未知
上海溧海啸阳私募基金 管理有限公司—溧海啸 阳红石榴五号私募证券 投资基金	1,560,710	7,911,885	0.63	0	无	0	未知
刘敏	0	7,769,420	0.62	0	无	0	境内自然人
锦福源（海南）私募基 金管理合伙企业（有限 合伙）—锦福源福锦源 一号私募证券投资基金	1,262,500	7,442,131	0.59	0	无	0	未知
刘丽萍	0	5,597,205	0.45	0	无	0	境内自然人
中国移动通信集团有限 公司企业年金计划—中 国工商银行股份有限公 司	0	5,216,400	0.41	0	无	0	未知



前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
陕西煤业化工集团有限责任公司	371,842,572	人民币普通股	371,842,572
柴昭一	69,565,920	人民币普通股	69,565,920
陕西建设机械（集团）有限责任公司	50,287,251	人民币普通股	50,287,251
孙向东	16,283,368	人民币普通股	16,283,368
基本养老保险基金二零零四组合	11,723,360	人民币普通股	11,723,360
上海溧海啸阳私募基金管理有限公司—溧海啸阳红石榴五号私募证券投资基金	7,911,885	人民币普通股	7,911,885
刘敏	7,769,420	人民币普通股	7,769,420
锦福源（海南）私募基金管理合伙企业（有限合伙）—锦福源福锦源一号私募证券投资基金	7,442,131	人民币普通股	7,442,131
刘丽萍	5,597,205	人民币普通股	5,597,205
中国移动通信集团有限公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司	5,216,400	人民币普通股	5,216,400
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	公司前十名股东中，陕西煤业化工集团有限责任公司委托公司董事长车万里先生代为出席公司股东大会并行使表决权。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，陕西建设机械（集团）有限责任公司为陕西煤业化工集团有限责任公司的全资子公司。公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他社会股东是否属于《上市公司股东持股信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

（三）战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

三、董事和高级管理人员情况

（一）现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

（二）董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

（三）其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用



第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☒适用 ☐不适用

（一）公司债券（含企业债券）

☐适用 ☒不适用

（二）公司债券募集资金情况

☐公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改

☒本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改

（1）募集资金用于特定项目

☐适用 ☒不适用

（三）专项品种债券应当披露的其他事项

☐适用 ☒不适用

（四）报告期内公司债券相关重要事项

☐适用 ☒不适用

(五) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

√适用□不适用

1、 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余 额	利率 (%)	还本付息 方式	交易场 所	投资者 适当性 安排 (如有)	交易机 制	是否存 在终止 上市交 易的风 险
陕西建设机械股份有限公司 2024 年第一期中期票据（科创票据）	24 陕西机械 MTN001（科创票据）	102481380. IB	2024/4/9	2024/4/11	2027/4/11	10.00	2.65	按 年 付 息，到期 还本	银行间	招商银行股份有限公司	/	否
陕西建设机械股份有限公司 2025 年度第一期科技创新债券	25 陕西机械 MTN001（科创债）	102582618. IB	2025/6/24	2025/6/26	2028/06/26	10.00	2.55	按 年 付 息，到期 还本	银行间	招商银行股份有限公司	/	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

□适用 √不适用

逾期未偿还债券

□适用 √不适用

关于逾期债项的说明

□适用 √不适用

2、 公司或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

☐适用 ☒不适用

3、 信用评级结果调整情况

☒适用 ☐不适用

受评对象	评级机构名称	评级调整时间	评级级别变化	评级展望变化	评级结果变化的原因
陕西建设机械股份有限公司	中诚信国际信用评级有限责任公司	2026 年 6 月 18 日	AA/列入信用评级观察名单		评级调整主要基于跟踪期内建筑及塔机租赁行业景气度进一步下行使得公司经营性亏损，租赁款支付周期拉长，应收账款回收情况有待关注，叠加大规模资产减值损失，亏损幅度走阔，且 2026 年仍面临持续亏损压力；资本实力持续削弱，财务杠杆高位上升。但中诚信国际也肯定了公司在国内塔机租赁行业排名保持前列；公司通过加强应收款项清收改善流动性，保持良好的银企关系，拥有股权融资渠道；股东实力雄厚，对公司支持力度较大等方面的优势对公司信用水平起到的支撑作用。

4、 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

☐适用 ☒不适用

其他说明

报告期内债券付息兑付情况：

债券名称	付息兑付情况的说明
陕西建设机械股份有限公司 2024 年第一期中期票据（科创票据）	发行总额：10.00 亿元；本计息期债务融资工具利率：2.65%；付息兑付日：2026 年 4 月 13 日；付息兑付金额：本次兑付陕西建设机械股份有限公司 2024 年第一期中期票据（科创票据）本金 0 元，利息 26,500,000.00 元，本息合计为 26,500,000.00 元，上述利息已于 2026 年 4 月 13 日兑付。
陕西建设机械股份有限公司 2025 年度第一期科技创新债券	发行总额：10.00 亿元；本计息期债务融资工具利率：2.55%；付息兑付日：202 年 6 月 25 日；付息兑付金额：本次兑付陕西建设机械股份有限公司 2024 年第一期中期票据（科创票据）本金 0 元，利息 25,500,000.00 元，本息合计为 25,500,000.00 元，上述利息已于 2026 年 6 月 25 日兑付。

5、非金融企业债务融资工具其他情况的说明

☐适用 ☒不适用

(六) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

☒适用 ☐不适用

亏损情况	公司 2026 年半年度归属于母公司的净利润为 -492,612,856.84 元。
亏损原因	2026 年上半年，国内塔机租赁市场需求端未有明显改善，工程建设项目新开工面积同比减少，虽然公司近年来逐步降低房地产比重，顺应市场实施区域化整合，但是设备利用率和设备租赁价格仍处于低位水平。以上因素导致公司半年度利润出现亏损。
对公司生产经营和偿债能力的影响	对公司持续经营能力和偿债能力无实质重大影响。

(七) 违反规定及约定情况

报告期内违反法律法规、自律规则、公司章程、信息披露事务管理制度等规定以及债券募集说明书约定或承诺的情况，以及相关情况对债券投资者权益的影响

☐适用 ☒不适用

(八) 主要会计数据和财务指标

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	0.97	1.23	-0.26	主要系公司本期流动资产减少所致
速动比率	0.90	1.15	-0.25	主要系公司本期流动资产减少所致
资产负债率 (%)	80.50	78.30	2.20	主要系公司本期资产减少所致
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	-510,417,020.34	-451,978,852.67	-12.93	主要系公司本期净利润减少所致
EBITDA 全部债务比	0.00	0.00	0.00	
利息保障倍数	-2.29	-2.05	-0.24	主要系公司本期利息费用减少所致
现金利息保障倍数	1.52	1.61	-0.09	主要系公司本期销售商品、提供劳务收到的现金减少所致
EBITDA 利息保障倍数	0.32	0.19	0.13	主要系本期利息支出减少所致
贷款偿还率 (%)	100	100		
利息偿付率 (%)	100	100		

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用



第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位： 陕西建设机械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	750,705,417.26	1,088,662,019.32
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2		
衍生金融资产	七、3		
应收票据	七、4	49,867,283.15	86,690,684.92
应收账款	七、5	3,382,976,589.91	3,437,155,394.72
应收款项融资	七、7	149,011,059.69	323,630,782.52
预付款项	七、8	35,786,199.20	37,770,863.83
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	108,953,303.39	114,180,088.34
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	427,717,154.01	390,105,073.26
其中：数据资源			
合同资产	七、6	189,412,782.23	193,493,422.30
持有待售资产	七、11		
一年内到期的非流动资产	七、12	13,807,758.82	1,676,602.14
其他流动资产	七、13	220,096,701.07	233,983,571.48
流动资产合计		5,328,334,248.73	5,907,348,502.83
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	七、14		
其他债权投资	七、15		
长期应收款	七、16		
长期股权投资	七、17		
其他权益工具投资	七、18		
其他非流动金融资产	七、19		
投资性房地产	七、20	139,905,721.13	117,848,039.74
固定资产	七、21	6,590,024,412.12	6,920,049,740.47
在建工程	七、22	323,285,401.26	307,378,347.23
生产性生物资产	七、23		
油气资产	七、24		
使用权资产	七、25	140,066,767.53	142,551,105.98
无形资产	七、26	239,485,193.42	250,418,917.93
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	七、27		
长期待摊费用	七、28	32,216,157.47	30,576,636.52
递延所得税资产	七、29	313,727,397.64	300,561,927.10
其他非流动资产	七、30	329,397,139.49	412,032,545.24
非流动资产合计		8,108,108,190.06	8,481,417,260.21
资产总计		13,436,442,438.79	14,388,765,763.04



流动负债：			
短期借款	七、32	1,533,036,116.33	1,569,460,201.68
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	七、33		
衍生金融负债	七、34		
应付票据	七、35	27,689,127.78	27,911,980.52
应付账款	七、36	1,123,466,897.40	1,232,190,217.28
预收款项	七、37	5,809,701.13	3,272,218.83
合同负债	七、38	12,867,354.65	8,837,703.00
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	47,087,875.46	72,993,023.61
应交税费	七、40	31,745,328.83	29,335,406.53
其他应付款	七、41	66,553,064.89	91,603,259.14
其中：应付利息			
应付股利		414,315.03	13,269,109.57
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债	七、42		
一年内到期的非流动负债	七、43	2,556,375,411.17	1,646,926,170.10
其他流动负债	七、44	68,680,357.45	105,713,401.93
流动负债合计		5,473,311,235.09	4,788,243,582.62
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	2,295,296,669.75	2,308,509,700.00
应付债券	七、46		1,019,239,726.19
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	112,963,558.60	117,353,694.78
长期应付款	七、48	898,503,452.02	990,701,550.69
长期应付职工薪酬	七、49		
预计负债	七、50		
递延收益	七、51	9,721,364.82	9,413,958.58
递延所得税负债	七、29	44,546,829.08	53,540,618.18
其他非流动负债	七、52	1,981,353,553.57	1,979,703,681.09
非流动负债合计		5,342,385,427.84	6,478,462,929.51
负债合计		10,815,696,662.93	11,266,706,512.13
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	1,257,043,925.00	1,257,043,925.00
其他权益工具	七、54	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
资本公积	七、55	3,624,150,629.94	3,624,150,629.94
减：库存股	七、56		
其他综合收益	七、57	-570,801.37	-1,325,598.17
专项储备	七、58	35,067,465.39	31,997,521.07
盈余公积	七、59	51,781,961.06	51,781,961.06
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-3,403,692,556.38	-2,891,443,130.89
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,563,780,623.64	3,072,205,308.01
少数股东权益		56,965,152.22	49,853,942.90
所有者权益（或股东权益）合计		2,620,745,775.86	3,122,059,250.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计		13,436,442,438.79	14,388,765,763.04

公司负责人：车万里

主管会计工作负责人：赵振杰

会计机构负责人：海静

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：陕西建设机械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		484,720,770.15	754,458,293.87
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		355,811,287.43	246,608,843.37
应收账款	十九、1	489,518,831.38	550,865,605.17
应收款项融资		29,625,695.46	35,747,840.30
预付款项		5,306,672.97	4,829,750.01
其他应收款	十九、2	7,882,707,586.99	8,026,687,414.13
其中：应收利息			
应收股利			
存货		260,538,594.96	246,511,257.45
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		20,791,468.31	21,101,883.02
流动资产合计		9,529,020,907.65	9,886,810,887.32
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	1,525,253,657.33	1,525,253,657.33
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		73,647,818.11	76,841,200.75
在建工程		157,294,402.31	157,305,021.17
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		105,244,522.87	105,233,792.00
无形资产		1,079,005.98	1,315,294.72
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		2,656,417.50	797,589.91
递延所得税资产		62,306,795.88	62,958,882.34
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,927,482,619.98	1,929,705,438.22
资产总计		11,456,503,527.63	11,816,516,325.54



流动负债：			
短期借款		900,648,749.99	1,006,901,566.97
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		7,689,127.78	15,711,980.52
应付账款		273,062,513.79	282,525,764.17
预收款项			
合同负债		4,335,789.94	2,381,981.22
应付职工薪酬		10,161,086.11	19,668,530.02
应交税费		867,289.85	2,032,253.62
其他应付款		153,470,429.22	291,645,955.74
其中：应付利息			
应付股利		414,315.03	13,269,109.57
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,059,330,967.73	1,162,889,806.14
其他流动负债		370,847,474.21	267,367,983.29
流动负债合计		3,780,413,428.62	3,051,125,821.69
非流动负债：			
长期借款		2,232,297,069.75	2,243,600,000.00
应付债券			1,019,239,726.19
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		88,243,571.03	86,312,920.03
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债		1,981,353,553.57	1,979,703,681.09
非流动负债合计		4,301,894,194.35	5,328,856,327.31
负债合计		8,082,307,622.97	8,379,982,149.00
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,257,043,925.00	1,257,043,925.00
其他权益工具		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
资本公积		3,624,009,597.10	3,624,009,597.10
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		11,438,953.93	10,202,765.20
盈余公积		51,781,961.06	51,781,961.06
未分配利润		-2,570,078,532.43	-2,506,504,071.82
所有者权益（或股东权益）合计		3,374,195,904.66	3,436,534,176.54
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,456,503,527.63	11,816,516,325.54

公司负责人：车万里

主管会计工作负责人：赵振杰

会计机构负责人：海静

合并利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入		1,097,912,618.01	1,121,679,117.70
其中：营业收入	七、61	1,097,912,618.01	1,121,679,117.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,577,997,878.54	1,637,584,258.03
其中：营业成本	七、61	1,218,032,341.07	1,239,000,130.74
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	9,430,719.28	10,055,217.44
销售费用	七、63	13,884,914.16	12,545,766.81
管理费用	七、64	145,789,897.84	147,558,322.35
研发费用	七、65	27,880,663.75	37,817,770.80
财务费用	七、66	162,979,342.44	190,607,049.89
其中：利息费用		155,153,177.77	180,201,369.30
利息收入		843,493.52	2,160,781.13
加：其他收益	七、67	821,535.03	7,264,365.02
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	165,213.51	2,218,888.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	七、69		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-18,582,718.34	-36,076,624.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-17,084,716.20	-39,208.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-3,514,344.13	-1,466,503.52
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-518,280,290.66	-544,004,223.96
加：营业外收入	七、74	12,342,407.20	2,924,889.19
减：营业外支出	七、75	3,948,328.73	8,291,869.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-509,886,212.19	-549,371,204.75
减：所得税费用	七、76	-17,273,355.35	-101,932,402.19



五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-492,612,856.84	-447,438,802.56
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-492,612,856.84	-447,438,802.56
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-499,604,220.03	-447,438,802.56
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		6,991,363.19	
六、其他综合收益的税后净额	七、77	754,796.80	630,991.14
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		754,796.80	630,991.14
1.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变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		754,796.80	630,991.14
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额		754,796.80	630,991.14
（7）其他			
（二）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		-491,858,060.04	-446,807,811.42
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-498,849,423.23	-446,807,811.42
（二）归属于少数股东的综合收益总额		6,991,363.19	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	七、84	-0.3974	-0.3559
（二）稀释每股收益（元/股）	七、84	-0.3974	-0.3559

公司负责人：车万里

主管会计工作负责人：赵振杰

会计机构负责人：海静

母公司利润表
2026年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、营业收入	十九、4	77,650,653.73	177,852,665.71
减：营业成本	十九、4	89,097,153.24	159,762,961.99
税金及附加		1,145,571.40	1,355,272.45
销售费用		5,532,691.94	7,131,096.66
管理费用		14,837,521.22	18,146,234.25
研发费用		9,063,805.23	8,483,792.45
财务费用		1,518,104.03	11,319,549.86
其中：利息费用		119,017,664.81	147,201,779.41
利息收入		120,083,269.22	140,272,785.48
加：其他收益		-347,636.33	27,769.41
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5		1,900,075.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-6,325,260.45	-4,331,288.94
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-50,217,090.11	-30,749,686.11
加：营业外收入		62,545.82	5,700.06
减：营业外支出		122,624.40	18,864.52
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-50,277,168.69	-30,762,850.57
减：所得税费用		652,086.46	813,858.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-50,929,255.15	-31,576,709.02
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-50,929,255.15	-31,576,709.02
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-50,929,255.15	-31,576,709.02
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

公司负责人：车万里

主管会计工作负责人：赵振杰

会计机构负责人：海静



合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
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		961,936,843.62	1,103,533,870.74
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		48,514.14	103,772.95
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	37,804,251.95	48,270,350.05
经营活动现金流入小计		999,789,609.71	1,151,907,993.74
购买商品、接受劳务支付的现金		552,790,274.99	641,056,158.10
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		235,793,691.12	253,486,597.20
支付的各项税费		33,043,463.55	29,645,370.35
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	97,177,036.79	117,722,643.88
经营活动现金流出小计		918,804,466.45	1,041,910,769.53
经营活动产生的现金流量净额		80,985,143.26	109,997,224.21



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		42,478.00	1,246,423.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		24,256,833.90	8,879,771.11
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78		
投资活动现金流入小计		24,299,311.90	10,126,194.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,654,755.51	121,849,782.30
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	七、78		
投资活动现金流出小计		25,654,755.51	121,849,782.30
投资活动产生的现金流量净额		-1,355,443.61	-111,723,587.86
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			999,100,000.00
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		1,736,343,045.93	1,631,181,444.43
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	215,288,545.23	753,525,609.45
筹资活动现金流入小计		1,951,631,591.16	3,383,807,053.88
偿还债务支付的现金		1,895,311,076.75	2,871,532,959.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		159,165,894.53	165,276,599.95
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	297,811,914.72	289,305,837.17
筹资活动现金流出小计		2,352,288,886.00	3,326,115,396.42
筹资活动产生的现金流量净额		-400,657,294.84	57,691,657.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-389,446.76	13,869.57
五、现金及现金等价物净增加额		-321,417,041.95	55,979,163.38
加：期初现金及现金等价物余额		1,055,995,403.04	1,278,666,647.77
六、期末现金及现金等价物余额		734,578,361.09	1,334,645,811.15

公司负责人：车万里

主管会计工作负责人：赵振杰

会计机构负责人：海静



母公司现金流量表

2026年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
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		74,464,185.47	166,355,147.89
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		249,834,756.94	3,412,315.62
经营活动现金流入小计		324,298,942.41	169,767,463.51
购买商品、接受劳务支付的现金		33,777,309.67	88,179,162.58
支付给职工及为职工支付的现金		57,741,294.71	59,538,732.48
支付的各项税费		1,198,680.58	1,348,968.59
支付其他与经营活动有关的现金		369,399,518.29	265,150,412.30
经营活动现金流出小计		462,116,803.25	414,217,275.95
经营活动产生的现金流量净额		-137,817,860.84	-244,449,812.44
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		42,464.30	1,239,726.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		271,374,874.73	637,071,472.21
投资活动现金流入小计		271,417,339.03	638,311,198.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		66,350.00	695,588.65
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		16,710,950.81	
投资活动现金流出小计		16,777,300.81	695,588.65
投资活动产生的现金流量净额		254,640,038.22	637,615,609.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			999,100,000.00
取得借款收到的现金		1,341,000,000.00	1,250,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,410,000.00	156,774,288.81
筹资活动现金流入小计		1,342,410,000.00	2,405,874,288.81
偿还债务支付的现金		1,559,400,976.75	2,547,282,959.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		153,328,802.79	158,559,726.17
支付其他与筹资活动有关的现金		10,208,764.82	6,011,558.66
筹资活动现金流出小计		1,722,938,544.36	2,711,854,244.13
筹资活动产生的现金流量净额		-380,528,544.36	-305,979,955.32
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			
加：期初现金及现金等价物余额		740,738,009.35	1,199,391,779.71
六、期末现金及现金等价物余额			
		477,031,642.37	1,286,577,621.54

公司负责人：车万里

主管会计工作负责人：赵振杰

会计机构负责人：海静



合并所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
		优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,257,043,925.00		1,000,000,000.00		3,624,150,629.94		-1,325,598.17	31,997,521.07	51,781,961.06		-2,891,443,130.89		3,072,205,308.01	49,853,942.90	3,122,059,250.91	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	1,257,043,925.00		1,000,000,000.00		3,624,150,629.94		-1,325,598.17	31,997,521.07	51,781,961.06		-2,891,443,130.89		3,072,205,308.01	49,853,942.90	3,122,059,250.91	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							754,796.80	3,069,944.32			-512,249,425.49		-508,424,684.37	7,111,209.32	-501,313,475.05	
（一）综合收益总额							754,796.80				-499,604,220.03		-498,849,423.23	6,991,363.19	-491,858,060.04	
（二）所有者投入和减少资本																
1.所有者投入的普通股																
2.其他权益工具持有者投入资本																
3.股份支付计入所有者权益的金额																
4.其他																
（三）利润分配											-12,645,205.46		-12,645,205.46		-12,645,205.46	
1.提取盈余公积																
2.提取一般风险准备																
3.对所有者（或股东）的分配																
4.其他											-12,645,205.46		-12,645,205.46		-12,645,205.46	
（四）所有者权益内部结转																
1.资本公积转增资本（或股本）																
2.盈余公积转增资本（或股本）																
3.盈余公积弥补亏损																
4.设定受益计划变动额结转留存收益																
5.其他综合收益结转留存收益																
6.其他																
（五）专项储备								3,069,944.32					3,069,944.32	119,846.13	3,189,790.45	
1.本期提取								4,287,542.16					4,287,542.16	119,846.13	4,407,388.29	
2.本期使用								1,217,597.84					1,217,597.84		1,217,597.84	
（六）其他																
四、本期期末余额	1,257,043,925.00		1,000,000,000.00		3,624,150,629.94		-570,801.37	35,067,465.39	51,781,961.06		-3,403,692,556.38		2,563,780,623.64	56,965,152.22	2,620,745,775.86	



项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股 东 权 益	所有者 权益 合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库 存 股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
优先 股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,257,043,925.00				3,625,050,629.94		-2,792,920.24	27,457,643.97	51,781,961.06		-681,317,193.04		4,277,224,046.69		4,277,224,046.69
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,257,043,925.00				3,625,050,629.94		-2,792,920.24	27,457,643.97	51,781,961.06		-681,317,193.04		4,277,224,046.69		4,277,224,046.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			1,000,000,000.00		-900,000.00		630,991.14	2,160,528.83			-447,788,117.63		554,103,402.34		554,103,402.34
（一）综合收益总额							630,991.14				-447,438,802.56		-446,807,811.42		-446,807,811.42
（二）所有者投入和减少资本			1,000,000,000.00		-900,000.00								999,100,000.00		999,100,000.00
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本			1,000,000,000.00		-900,000.00								999,100,000.00		999,100,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
（三）利润分配											-349,315.07		-349,315.07		-349,315.07
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配															
4.其他											-349,315.07		-349,315.07		-349,315.07
（四）所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本（或股本）															
2.盈余公积转增资本（或股本）															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
（五）专项储备								2,160,528.83					2,160,528.83		2,160,528.83
1.本期提取								4,479,369.29					4,479,369.29		4,479,369.29
2.本期使用								2,318,840.46					2,318,840.46		2,318,840.46
（六）其他															
四、本期期末余额	1,257,043,925.00		1,000,000,000.00		3,624,150,629.94		-2,161,929.10	29,618,172.80	51,781,961.06		-1,129,105,310.67		4,831,327,449.03		4,831,327,449.03

公司负责人：车万里

主管会计工作负责人：赵振杰

会计机构负责人：海静

母公司所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,257,043,925.00		1,000,000,000.00		3,624,009,597.10			10,202,765.20	51,781,961.06	-2,506,504,071.82	3,436,534,176.54
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,257,043,925.00		1,000,000,000.00		3,624,009,597.10			10,202,765.20	51,781,961.06	-2,506,504,071.82	3,436,534,176.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,236,188.73		-63,574,460.61	-62,338,271.88
（一）综合收益总额										-50,929,255.15	-50,929,255.15
（二）所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配										-12,645,205.46	-12,645,205.46
1.提取盈余公积											
2.对所有者（或股东）的分配											
3.其他										-12,645,205.46	-12,645,205.46
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（五）专项储备								1,236,188.73			1,236,188.73
1.本期提取								1,319,089.44			1,319,089.44
2.本期使用								82,900.71			82,900.71
（六）其他											
四、本期期末余额	1,257,043,925.00		1,000,000,000.00		3,624,009,597.10			11,438,953.93	51,781,961.06	-2,570,078,532.43	3,374,195,904.66



项目	2025 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,257,043,925.00				3,624,909,597.10			8,391,878.30	51,781,961.06	-3,295,504.34	4,938,831,857.12
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,257,043,925.00				3,624,909,597.10			8,391,878.30	51,781,961.06	-3,295,504.34	4,938,831,857.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			1,000,000,000.00		-900,000.00			958,060.36		-31,926,024.09	968,132,036.27
（一）综合收益总额										-31,576,709.02	-31,576,709.02
（二）所有者投入和减少资本			1,000,000,000.00		-900,000.00						999,100,000.00
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本			1,000,000,000.00		-900,000.00						999,100,000.00
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配										-349,315.07	-349,315.07
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他										-349,315.07	-349,315.07
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											
（五）专项储备								958,060.36			958,060.36
1．本期提取								1,316,123.58			1,316,123.58
2．本期使用								358,063.22			358,063.22
（六）其他											
四、本期期末余额	1,257,043,925.00		1,000,000,000.00		3,624,009,597.10			9,349,938.66	51,781,961.06	-35,221,528.43	5,906,963,893.39

公司负责人：车万里

主管会计工作负责人：赵振杰

会计机构负责人：海静



三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

陕西建设机械股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是依照《中华人民共和国公司法》，经陕西省人民政府“陕政函（2001）153号”文件和陕西省经济贸易委员会“陕经贸函（2001）264号”文件批准，由陕西建设机械（集团）有限责任公司（以下简称“建机集团”）实施债转股后改制设立的股份有限公司。本公司于2001年12月8日取得营业执照，注册号为610000100069197，现持有统一社会信用代码为91610000732666297M的营业执照。2004年7月在上海证券交易所上市。所属行业为机械租赁业类。

截至2026年6月30日止，本公司累计发行股本总数125,704.3925万股，注册资本为125,704.3925万元，公司注册及总部地址：陕西省西安市经开区泾渭新城泾朴路11号。公司及下属子公司主营业务包括：筑路与工程机械制造、建筑与工程机械经营租赁、路面道路施工、钢结构制作与安装等业务板块。

本公司的母公司为陕西煤业化工集团有限责任公司，本公司的实际控制人为陕西煤业化工集团有限责任公司。

本财务报表业经公司董事会于2026年8月26日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2、持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2026年6月30日的合并及母公司财务状况以及2026年半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、 营业周期

√适用 □不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4、 记账本位币

本公司除马来西亚及柬埔寨子公司外的其他公司均以人民币为记账本位币，马来西亚及柬埔寨公司根据其经营活动所处的主要经济环境中的货币分别采用令吉、美元作为记账本位币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
应收款项单项金额重大的个别认定	金额 100 万元（含）以上且全额计提的应收款项
重要的收回或转回的应收款项	金额 50 万元（含）以上的应收款项
核销的重要应收款项	核销 50 万元（含）以上的应收款项
账龄超过 1 年重要的预付款项	账龄超过 1 年以上，金额 100 万元（含）以上
账龄超过 1 年重要的应付款项	账龄超过 1 年以上，金额 1000 万元（含）以上
重大的资产减值（非流动资产）	最近一期经审计净资产 5%
重大资产核销（非流动资产）	500 万元（含）以上
重大工程项目投资	预算金额 1 亿元以上，建设周期超过 1 年的大型工程
重要的关联方交易	金额在 3000 万元（含）以上且占公司最近经审计净资产值 0.5%以上

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用□不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

1、控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“附注三（十四）3、（2）“权益法核算的长期股权投资”。



9、 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

10、 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

1、 外币业务

本公司发生的外币交易，采用交易日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额；在资产负债表日：

(1) 对外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差异计入当期损益；

(2) 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；

(3) 以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

2、 外币财务报表的折算

对于境外子公司以外币表示的会计报表和境内子公司采用母公司记账本位币以外的货币编报的会计报表，按照以下规定，将其会计报表各项目的数额折算为母公司记账本位币表示的会计报表，并以折算为母公司记账本位币后的会计报表编制合并会计报表。

(1) 所有资产、负债类项目均采用资产负债表日的即期汇率折算；

(2) 所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生日的即期汇率折算；

(3) “未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的数额作为其数额列示；

(4) 折算后资产项目与负债项目和所有者权益项目合计数的差额计入其他综合收益；

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

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

11、 金融工具

√适用□不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

-业务模式是以收取合同现金流量为目标；

-合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

-业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

-合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产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。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

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和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

-收取金融资产现金流量的合同权利终止；

-金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

-金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的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。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。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司



按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、其他应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

组合类别	确定依据
应收票据—银行承兑汇票	非上市银行承兑汇票
应收票据—商业承兑汇票	未发生特别风险的商业承兑汇票
应收账款—账龄组合	按照合同约定信用期间的应收账款划分为未逾期，超出信用期的应收账款按逾期账龄划分
应收账款—合并范围内关联方组合	公司及合并范围内子公司
应收款项融资	在单项资产的基础上确定其信用损失，应收款项融资的信用风险包括到期未获承兑、已有明显迹象表明承兑人很可能无法履行承兑义务的应收款项融资等。
应收账款—有保全措施组合	持有不低于应收款项账面价值的保全资产，包括：已签署具有法律效力协议尚待履行资产转移手续的以房（物）抵账
其他应收款—账龄组合	按照自然年度计算的账龄期间
其他应收款—合并范围内关联方组合	公司及合并范围内子公司
其他应收款—押金保证金组合	公司正常经营各类押金，以及投标、履约保证金

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

7、金融资产和金融负债的抵销



当依法有权抵销债权债务且该法定权利当前是可执行的，同时交易双方准备按净额进行结算，或同时结清资产和负债时，金融资产和负债以抵销后的净额在资产负债表中列示。

8、金融负债与权益工具的区分及相关处理

权益工具是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后资产中的剩余权益的合同，如果公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务为金融负债。

金融工具属于金融负债的，相关利息、股利、利得、损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，应当计入当期损益。

金融工具属于权益工具的，其发行、回购、出售、注销时，发行方应当作为权益的变动处理，不应当确认权益工具的公允价值变动，发行方对权益工具的持有方的分配应作利润分配处理。

12、 应收票据

☐适用 ☒不适用

13、 应收账款

☐适用 ☒不适用

14、 应收款项融资

☐适用 ☒不适用

15、 其他应收款

☐适用 ☒不适用

16、 存货

☒适用 ☐不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

☒适用 ☐不适用

1、存货的分类和成本

存货分类为：原材料、备品备件、在产品、库存商品、发出商品、合同履约成本、低值易耗品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(1) 原材料、库存商品采用实际成本计价，产品发出时采用加权平均法结转成本；

(2) 备品备件采用计划成本计价，在实际领用时通过分摊材料成本差异调整为实际成本核算。

3、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

☒适用 ☐不适用



资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

☐适用 ☒不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐适用 ☒不适用

17、 合同资产

☒适用 ☐不适用

合同资产的确认方法及标准

☒适用 ☐不适用

1、合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，与应收账款计提减值准备方式一致。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☐适用 ☒不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

18、 持有待售的非流动资产或处置组

☒适用 ☐不适用

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

☐适用 ☒不适用

终止经营的认定标准和列报方法

☒适用 ☐不适用

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

19、长期股权投资

☒适用 ☐不适用

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位



实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

20、 投资性房地产

(1) 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

类别	预计使用寿命	残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
房屋及建筑物	20-40 年	5.00	4.75-2.38



土地使用权	取得时合同规定了受益年限的，按不超过受益年限的期限摊销；没有规定受益年限而法律规定了有效年限的，按不超过法律规定的有效年限摊销；经营期短于有效年限的，按不超过经营期的年限摊销；合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限，按受益年限与有效年限二者之间较短者摊销。
-------	---

21、 固定资产

(1) 确认条件

√适用 □不适用

1、 固定资产的确认和初始计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

3、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(2) 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40	5.00	4.75-2.38
机器设备	年限平均法	5-15	5.00、10.00	19.00-6.00
其中：生产用机器设备	年限平均法	5-14	5.00	19.00-6.79
租赁用建筑机械设备	年限平均法	5-15	5.00、10.00	19.00-6.00
运输设备	年限平均法	5-8	5.00	19.00-11.88
通讯、电子电器设备	年限平均法	5-8	5.00	19.00-11.88

22、 在建工程

√适用□不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

23、 借款费用

√适用□不适用

1、借款费用资本化的确认原则

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、借款费用资本化期间

资本化期间，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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

24、 生物资产

☐适用 ☒不适用

25、 油气资产

☐适用 ☒不适用

26、 无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

☒适用 ☐不适用

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	预计使用寿命的确定依据
土地使用权	见具体描述	年限平均法	可使用期限
软件	10 年	年限平均法	预计可使用期限
专利技术	3-6 年	年限平均法	相关法律规定

无形资产的摊销期限，合同规定了受益年限的，按不超过受益年限的期限摊销；合同没有规定受益年限而法律规定了有效年限的，按不超过法律规定的有效年限摊销，经营期短于有效年限的，按不超过经营期的年限摊销；合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限，按受益年限与有效年限二者之间较短者摊销；合同没有规定受益年限，且法律也没有规定有效年限的，专有技术按 10 年摊销，计算机软件按 3-6 年摊销。

3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。



开发阶段：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、产品等活动的阶段。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用□不适用

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

(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，能够证明其有用性；

(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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

27、 长期资产减值

√适用□不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。

资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。



上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28、 长期待摊费用

√适用□不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：本公司已经支出的、摊销期在一年以上的各项费用，在受益期内平均摊销。

29、 合同负债

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

30、 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

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，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司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。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。



所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

本公司向职工提供辞退福利的，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：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；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) 其他长期职工福利的会计处理方法

□适用√不适用

31、 预计负债

√适用□不适用

本公司涉及诉讼、产品质量保证、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。



32、 股份支付

☐适用 ☒不适用

33、 优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

34、 收入

(1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒适用 ☐不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

- 客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

(2) 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

√适用 □不适用

(1) 销售商品收入

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司以客户取得相关商品控制权的时点确认收入。

(2) 提供劳务收入

本公司提供劳务收入，按完工百分比确认履约进度，在提供劳务期间内按履约进度确认收入。

(3) 让渡资产使用权

公司提供不带操作人员的机械租赁收入，主要包括合并范围内公司的设备租赁及大型架桥机的纯设备租赁等。本公司按内部原始记录文件及结算单确认履约进度，在让渡资产使用权期间内按履约进度确认收入。

35、 合同成本

√适用 □不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。



以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36、 政府补助

√适用 □不适用

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，于取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的取得时直接计入当期损益。

2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（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）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（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）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（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）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（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。



37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外,本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产,以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:

- 商誉的初始确认;
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损),且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合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该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、联营企业及合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。

资产负债表日,对于递延所得税资产和递延所得税负债,根据税法规定,按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日,本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利,且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行,当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日,递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示:

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利;
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

38、 租赁

√适用 □不适用

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或



支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

(2) 后续计量

本公司自租赁期开始的当月对使用权资产计提折旧，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

(3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

(4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，（除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，）在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。



作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

（1）经营租赁

本公司子公司庞源租赁等对外提供建筑起重机械经营租赁服务的收入。该项劳务收入主要包括两方面：配有操作人员的设备租赁费用和设备进出场费用，设备进出场费用主要包括设备安装、拆卸费用、报检费及设备运费等。

对于设备租赁费收入，公司在资产负债表日，根据权责发生制原则，根据每个项目的租赁合同、项目《生产日报》、当月设备停工记录及公司经营管理部按月编制的《产值报表》等原始记录，确认营业收入。在以后期间收到合同对方正式结算时，如正式结算金额与公司已确认的营业收入存在差异的，公司直接在结算当月进行调整。

对于进出场费收入，本公司以客户取得设备安装服务和设备拆卸服务完成的时点确认收入。若业务合同中约定有设备安装和设备拆卸的收入比例的，按该比例分别在设备安装和拆卸完成当期确认进出场费收入；若合同没有约定，公司在设备安装和拆卸完成当期平均确认进出场费收入，即安装完成当期确认 50%，设备拆卸离场当期确认 50%。

（2）融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（3）租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第

22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

39、 其他重要的会计政策和会计估计

☒ 适用 ☐ 不适用

安全生产费用

本公司及子公司涉及财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136 号）文件提取安全生产费用行业范围的单位，按其规定提取安全生产费用。

安全生产费用提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

40、 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 2026 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐ 适用 ☒ 不适用

41、 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

六、税项

1、 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒ 适用 ☐ 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	1、按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税；2、简易征收按提供劳务收入或销售额乘以征收率，进项税不得抵扣	3.00、6.00、9.00、13.00
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	1.00、5.00、7.00
教育费附加（地方教育费附加）	按实际缴纳的增值税计缴	5.00
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15.00、20.00、24.00、25.00

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
--------	----------



陕西建设机械股份有限公司	15.00
陕西建设钢构有限公司	25.00
西安重装建设机械化工程有限公司	25.00
上海庞源机械租赁有限公司	25.00
南通庞源机械工程有限公司	25.00
北京庞源机械工程有限公司	15.00
广东庞源工程机械有限公司	25.00
江苏庞源机械工程有限公司	25.00
浙江庞源机械工程有限公司	25.00
安徽庞源机械工程有限公司	25.00
湖北庞源机械工程有限公司	15.00
河南庞源机械工程有限公司	25.00
福建开辉机械工程有限公司	15.00
海南庞源机械工程有限公司	25.00
新疆庞源机械工程有限公司	15.00
四川庞源机械工程有限公司	25.00
贵州庞源机械工程有限公司	25.00
山东庞源机械工程有限公司	15.00
上海庞源机械施工有限公司	25.00
上海颐东机械施工工程有限公司	15.00
马来西亚庞源租赁公司	24.00
常州庞源机械工程有限公司	25.00
柬埔寨庞源机械工程有限公司	20.00
苏州庞源建筑机械科技有限公司	25.00
徐州淮海庞源建筑机械科技有限公司	25.00
陕西庞源机械工程技术有限公司	15.00
绍兴庞源机械科技有限公司	25.00
河北庞源建筑机械科技有限公司	25.00
安徽皖北庞源建筑科技有限公司	25.00
安徽庞源建筑科技有限公司	小微企业
湖南庞源机械科技有限公司	小微企业
自贡天成工程机械有限公司	25.00
自贡庞源工程机械有限公司	25.00
陕西陕煤中创智控科技有限公司	15.00

2、 税收优惠

√适用□不适用

1、 所得税税收优惠

(1) 本公司

本公司于 2023 年 12 月 12 日取得了陕西省科学技术厅、陕西省财政厅和国家税务总局陕西省税务局联合颁发的编号为 GR202361006250 的高新技术企业证书，证书有效期为三年。在 2026 年 1 月 1 日—2026 年 12 月 12 日期间可享受高新技术企业执行 15%所得税率的税收优惠。

(2) 北京庞源机械工程有限公司

本公司所属子公司北京庞源机械工程有限公司于 2024 年 10 月 29 日取得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的编号为 GR202411001862 的高新技术



企业证书，证书有效期为三年。2026 年 1 月 1 日—2026 年 12 月 31 日期间可享受高新技术企业执行 15%所得税率的税收优惠。

(3) 湖北庞源机械工程有限公司

本公司所属子公司湖北庞源机械工程有限公司于 2024 年 11 月 27 日取得了湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合颁发的编号为 GR202442001214 的高新技术企业证书，证书有效期为三年。在 2026 年 1 月 1 日—2026 年 12 月 31 日期间可享受高新技术企业执行 15%所得税率的税收优惠。

(4) 福建开辉机械工程有限公司

本公司所属子公司福建开辉机械工程有限公司于 2024 年 12 月 4 日取得了福建省科学技术厅、福建省财政厅、国家税务总局福建省税务局联合颁发的编号为 GR202435001847 的高新技术企业证书，证书有效期为三年。在 2026 年 1 月 1 日—2026 年 12 月 31 日期间可享受高新技术企业执行 15%所得税率的税收优惠。

(5) 新疆庞源机械工程有限公司

本公司所属子公司新疆庞源机械工程有限公司于 2024 年 12 月 4 日取得了新疆维吾尔自治区科学技术厅、新疆维吾尔自治区财政厅、国家税务总局新疆维吾尔自治区税务局联合颁发的编号为 GR202465000968 的高新技术企业证书，证书有效期三年。在 2026 年 1 月 1 日—2026 年 12 月 31 日期间可享受高新技术企业执行 15%所得税率的税收优惠。

(6) 山东庞源机械工程有限公司

本公司所属子公司山东庞源机械工程有限公司于 2025 年 12 月 8 日取得了山东省科学技术厅、山东省工业和信息化厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合颁发的编号为 GR202537002754 的高新技术企业证书，证书有效期为三年。在 2026 年 1 月 1 日—2026 年 12 月 31 日期间可享受高新技术企业执行 15%所得税率的税收优惠。

(7) 上海颐东机械施工工程有限公司

本公司所属子公司上海颐东机械施工工程有限公司于 2024 年 12 月 4 日取得了上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的编号为 GR202431000052 的高新技术企业证书，证书有效期为三年。在 2026 年 1 月 1 日—2026 年 12 月 31 日期间可享受高新技术企业执行 15%所得税率的税收优惠。

(8) 陕西庞源机械工程科技有限公司

本公司所属子公司陕西庞源机械工程科技有限公司于 2024 年 12 月 3 日取得了陕西省工业和信息化厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局联合颁发的编号 GR202461001332 的高新技术企业证书，证书有效期为三年。在 2026 年 1 月 1 日—2026 年 12 月 31 日期间可享受高新技术企业执行 15%所得税率的税收优惠。

(9) 小微企业普惠性税收减免

按照《财政部·税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财税〔2022〕



13 号) 中关于小微企业的认定标准, 本公司所属子公司安徽庞源建筑科技有限公司和湖南庞源机械科技有限公司被确认为小微企业, 对年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税; 对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。

(10) 根据财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告 2020 年第 23 号), 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日期间, 注册于西部地区的鼓励类产业企业适用 15% 企业所得税税率。本公司所属子公司陕西陕煤中创智控科技有限公司在本年度按 15% 税率计缴企业所得税。

2、增值税税收优惠

进项税加计抵减: 根据财政部、国家税务总局 2023 年 9 月 3 日发布的 2023 年第 43 号公告《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》: 自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日, 允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税增值税税额 (以下简称加计抵减政策)。本公告所称先进制造业企业是指高新技术企业 (含所属的非法人分支机构) 中的制造业一般纳税人, 高新技术企业是指按照《科技部财政部和国家税务总局关于修订印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》(国科发火〔2016〕32 号) 规定认定的高新技术企业。先进制造业企业具体名单, 由各省、自治区、直辖市、计划单列市工业和信息化部门会同同级科技、财政、税务部门确定。

3、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	537, 133. 23	1, 322, 995. 24
银行存款	391, 691, 301. 87	579, 615, 700. 39
其他货币资金	14, 597, 460. 77	36, 435, 387. 31
存放财务公司存款	343, 879, 521. 39	471, 287, 936. 38
合计	750, 705, 417. 26	1, 088, 662, 019. 32
其中: 存放在境外的款项总额	5, 820, 223. 83	6, 159, 974. 16

其他说明

注: 存放财务公司 343, 879, 521. 39 元存款, 其中: 银行存款 340, 597, 521. 39 元, 其他货币资金 3, 282, 000. 00 元。



受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
承兑汇票保证金	9,981,138.06	29,544,038.12
司法冻结银行存款	2,831,595.40	1,152,993.87
保函及其他保证金	3,314,322.71	1,969,584.29
合计	16,127,056.17	32,666,616.28

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

2、交易性金融资产

☐适用 ☒不适用

3、衍生金融资产

☐适用 ☒不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	18,818,771.84	31,991,595.41
商业承兑票据	31,048,511.31	54,699,089.51
合计	49,867,283.15	86,690,684.92

(2) 期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		17,956,893.48
商业承兑票据		27,049,528.07
合计		45,006,421.55

(4) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	50,846,384.01	100.00	979,100.86	1.93	49,867,283.15	88,414,432.98	100.00	1,723,748.06	1.95	86,690,684.92
其中：										
银行承兑汇票	18,837,609.45	37.05	18,837.61	0.10	18,818,771.84	32,023,619.04	36.22	32,023.63	0.10	31,991,595.41
商业承兑汇票	32,008,774.56	62.95	960,263.25	3.00	31,048,511.31	56,390,813.94	63.78	1,691,724.43	3.00	54,699,089.51
合计	50,846,384.01	/	979,100.86	/	49,867,283.15	88,414,432.98	/	1,723,748.06	/	86,690,684.92

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	18,837,609.45	18,837.61	0.10
商业承兑汇票	32,008,774.56	960,263.25	3.00
合计	50,846,384.01	979,100.86	

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
银行承兑汇票	32,023.63	18,837.61	32,023.63			18,837.61
商业承兑汇票	1,691,724.43	960,263.25	1,691,724.43			960,263.25
合计	1,723,748.06	979,100.86	1,723,748.06			979,100.86

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(6) 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：

□适用 √不适用

应收票据核销说明：

□适用 √不适用



其他说明：
☐适用 ☒不适用

5、 应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1, 194, 196, 957. 49	1, 264, 312, 490. 86
1 年以内	1, 194, 196, 957. 49	1, 264, 312, 490. 86
1 至 2 年	502, 408, 568. 45	586, 857, 870. 25
2 至 3 年	312, 307, 108. 37	406, 542, 007. 49
3 至 4 年	212, 620, 027. 49	233, 351, 009. 42
4 至 5 年	110, 072, 842. 14	133, 761, 850. 15
5 年以上	515, 008, 288. 12	476, 228, 498. 48
未逾期	1, 557, 222, 033. 41	1, 343, 204, 262. 16
合计	4, 403, 835, 825. 47	4, 444, 257, 988. 81

(2) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	483, 236, 040. 86	10. 97	483, 236, 040. 86	100. 00		488, 878, 181. 78	11. 00	488, 878, 181. 78	100. 00	
其中：										
按组合计提坏账准备	3, 920, 599, 784. 61	89. 03	537, 623, 194. 70	13. 71	3, 382, 976, 589. 91	3, 955, 379, 807. 03	89. 00	518, 224, 412. 31	13. 10	3, 437, 155, 394. 72
其中：										
账龄组合	3, 898, 630, 973. 54	88. 53	536, 964, 130. 37	13. 77	3, 361, 666, 843. 17	3, 930, 952, 626. 38	88. 45	517, 491, 596. 88	13. 16	3, 413, 461, 029. 50
有保全措施组合	21, 968, 811. 07	0. 50	659, 064. 33	3. 00	21, 309, 746. 74	24, 427, 180. 65	0. 55	732, 815. 43	3. 00	23, 694, 365. 22
合计	4, 403, 835, 825. 47	/	1, 020, 859, 235. 56	/	3, 382, 976, 589. 91	4, 444, 257, 988. 81	/	1, 007, 102, 594. 09	/	3, 437, 155, 394. 72

按单项计提坏账准备：

☒适用☐不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
甘肃兆宾建设工程有限公司	26, 141, 275. 46	26, 141, 275. 46	100. 00	预计无法收回
自贡鸿仁商贸有限责任公司	22, 529, 251. 96	22, 529, 251. 96	100. 00	预计无法收回
江苏南通二建集团有限公司	14, 504, 646. 98	14, 504, 646. 98	100. 00	预计无法收回
中海外交通建设有限公司	13, 006, 070. 84	13, 006, 070. 84	100. 00	预计无法收回
合肥建工集团有限公司	10, 252, 101. 82	10, 252, 101. 82	100. 00	预计无法收回
筑友智造建设科技集团有限公司	9, 979, 568. 71	9, 979, 568. 71	100. 00	预计无法收回
自贡东方热电配套有限公司	8, 721, 091. 88	8, 721, 091. 88	100. 00	预计无法收回
中建七局（上海）有限公司	8, 701, 932. 46	8, 701, 932. 46	100. 00	预计无法收回
江苏中南建筑产业集团有限责任公司	8, 418, 097. 34	8, 418, 097. 34	100. 00	预计无法收回
广东蕉岭建筑工程集团有限公司	8, 355, 890. 17	8, 355, 890. 17	100. 00	预计无法收回
广州天力建筑工程有限公司	8, 328, 861. 63	8, 328, 861. 63	100. 00	预计无法收回
广东盛尊建筑工程有限公司	8, 229, 971. 14	8, 229, 971. 14	100. 00	预计无法收回
中兴建设有限公司	8, 125, 133. 60	8, 125, 133. 60	100. 00	预计无法收回



四川省高标建设工程有限公司	7,860,375.26	7,860,375.26	100.00	预计无法收回
马鞍山市聚力吊装服务有限公司	7,298,160.00	7,298,160.00	100.00	预计无法收回
江苏南钧建设发展有限公司	7,270,350.00	7,270,350.00	100.00	预计无法收回
江苏省建筑工程集团第二工程有限公司	7,158,656.35	7,158,656.35	100.00	预计无法收回
自贡海力商贸有限公司	6,834,507.00	6,834,507.00	100.00	预计无法收回
自贡丰禾工程装备有限公司	6,725,840.00	6,725,840.00	100.00	预计无法收回
中城建设有限责任公司	6,333,678.18	6,333,678.18	100.00	预计无法收回
甘肃省第五建设集团有限责任公司	6,159,553.68	6,159,553.68	100.00	预计无法收回
兰州力泰建设机械有限公司	6,150,000.00	6,150,000.00	100.00	预计无法收回
远洋国际建设有限公司	6,030,347.25	6,030,347.25	100.00	预计无法收回
中铁天丰建筑工程有限公司	5,701,748.87	5,701,748.87	100.00	预计无法收回
江苏省建筑工程集团有限公司	5,353,733.55	5,353,733.55	100.00	预计无法收回
美好建筑装配科技有限公司	4,859,464.49	4,859,464.49	100.00	预计无法收回
宁波香格房地产开发有限公司	4,703,000.00	4,703,000.00	100.00	预计无法收回
甘肃天成工程机械设备有限公司	4,375,700.00	4,375,700.00	100.00	预计无法收回
天津运飞建筑设备租赁有限公司	4,361,839.00	4,361,839.00	100.00	预计无法收回
徐州东明联盟基础工程有限公司	4,251,517.39	4,251,517.39	100.00	预计无法收回
上海建工二建集团有限公司	3,960,441.13	3,960,441.13	100.00	预计无法收回
成都水目光华建筑工程咨询有限公司	3,910,600.00	3,910,600.00	100.00	预计无法收回
天水天阳建筑设备租赁有限公司	3,700,000.00	3,700,000.00	100.00	预计无法收回
甘肃建科机械有限公司	3,688,000.00	3,688,000.00	100.00	预计无法收回
深圳建业工程集团股份有限公司	3,602,850.72	3,602,850.72	100.00	预计无法收回
河南拓野建筑工程有限公司	3,128,166.67	3,128,166.67	100.00	预计无法收回
重庆市渝都建筑工程机械有限公司	3,044,107.24	3,044,107.24	100.00	预计无法收回
上海宝冶集团有限公司	2,937,811.67	2,937,811.67	100.00	预计无法收回
重庆远禾工贸有限公司	2,860,819.90	2,860,819.90	100.00	预计无法收回
沈阳腾越建筑工程有限公司	2,821,310.61	2,821,310.61	100.00	预计无法收回
绍兴竞顺建筑劳务有限公司	2,816,205.42	2,816,205.42	100.00	预计无法收回
福建省荔隆建设工程有限公司	2,789,342.00	2,789,342.00	100.00	预计无法收回
天津源弘盛机械有限公司	2,722,400.00	2,722,400.00	100.00	预计无法收回
上海东辰工程建设有限公司	2,646,276.83	2,646,276.83	100.00	预计无法收回
重庆市海陵包装有限公司	2,606,749.36	2,606,749.36	100.00	预计无法收回
中闻建设有限公司	2,589,617.31	2,589,617.31	100.00	预计无法收回
武汉立本机械设备有限公司	2,570,313.00	2,570,313.00	100.00	预计无法收回
山东中建众力机械工程有限公司	2,529,643.00	2,529,643.00	100.00	预计无法收回
中铁一局集团第二工程有限公司	2,443,440.60	2,443,440.60	100.00	预计无法收回
兰州市七里河区天成塔机租赁服务站	2,400,000.00	2,400,000.00	100.00	预计无法收回
上海满福建设工程有限公司	2,377,942.00	2,377,942.00	100.00	预计无法收回
江苏南通三建集团股份有限公司	2,271,337.48	2,271,337.48	100.00	预计无法收回
天水市祥达起重设备拆安有限公司	2,156,000.00	2,156,000.00	100.00	预计无法收回
新疆兵团水利水电工程集团有限公司	2,099,985.00	2,099,985.00	100.00	预计无法收回
遵义锦利鑫建筑设备租赁有限公司	2,052,698.00	2,052,698.00	100.00	预计无法收回
北京憧憬建筑工程有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	预计无法收回
武汉金源建筑工程承包有限责任公司	1,970,600.00	1,970,600.00	100.00	预计无法收回
江苏正兴建设机械租赁有限公司	1,966,533.85	1,966,533.85	100.00	预计无法收回
重庆钦艺旺机械电器设备有限公司	1,957,409.60	1,957,409.60	100.00	预计无法收回
广州旭日建设有限公司	1,936,496.63	1,936,496.63	100.00	预计无法收回
天津市昌亚起重设备安装有限公司	1,868,040.00	1,868,040.00	100.00	预计无法收回
重庆瑞进凯机车零部件有限公司	1,838,521.91	1,838,521.91	100.00	预计无法收回
贵州建工集团第六建筑工程有限责任公司	1,827,779.96	1,827,779.96	100.00	预计无法收回
中铁二局第六工程有限公司	1,818,121.50	1,818,121.50	100.00	预计无法收回
朝阳重机集团有限公司	1,817,640.00	1,817,640.00	100.00	预计无法收回
海南峰泉建设工程有限公司	1,782,932.03	1,782,932.03	100.00	预计无法收回
广东博嘉拓建筑科技有限公司	1,757,633.46	1,757,633.46	100.00	预计无法收回
天水泰和建筑设备租赁有限公司	1,750,000.00	1,750,000.00	100.00	预计无法收回
中铁二局第四工程有限公司	1,723,214.55	1,723,214.55	100.00	预计无法收回



自贡凯恩商贸有限责任公司	1,721,817.20	1,721,817.20	100.00	预计无法收回
江苏中南建设装饰集团有限公司	1,672,082.00	1,672,082.00	100.00	预计无法收回
威远县龙会机械厂	1,670,481.53	1,670,481.53	100.00	预计无法收回
标龙建设集团有限公司	1,632,038.98	1,632,038.98	100.00	预计无法收回
自贡市国顺物流有限公司	1,600,752.81	1,600,752.81	100.00	预计无法收回
陕西盛昌鸿基建筑工程有限公司	1,570,402.70	1,570,402.70	100.00	预计无法收回
中浩建设股份有限公司	1,552,972.00	1,552,972.00	100.00	预计无法收回
广东鸿耀鑫建筑工程有限公司	1,536,458.41	1,536,458.41	100.00	预计无法收回
马德望海螺水泥有限公司	1,526,170.51	1,526,170.51	100.00	预计无法收回
四川省国通商贸有限公司	1,520,588.72	1,520,588.72	100.00	预计无法收回
中国水利水电第七工程局有限公司	1,477,064.00	1,477,064.00	100.00	预计无法收回
天津滨海宇翔泰机械设备租赁有限公司	1,467,600.00	1,467,600.00	100.00	预计无法收回
青海省建设集团有限公司	1,380,666.69	1,380,666.69	100.00	预计无法收回
江西省苏商投资发展有限公司	1,368,615.71	1,368,615.71	100.00	预计无法收回
四川金泰源房地产开发有限公司	1,368,000.00	1,368,000.00	100.00	预计无法收回
昆明市基建物资有限责任公司	1,340,000.00	1,340,000.00	100.00	预计无法收回
龙元建设集团股份有限公司	1,325,795.40	1,325,795.40	100.00	预计无法收回
四川仁达建筑机械有限公司	1,310,000.00	1,310,000.00	100.00	预计无法收回
湖南省强友建筑工程有限公司	1,285,600.01	1,285,600.01	100.00	预计无法收回
中科建设开发总公司江南分公司	1,255,030.67	1,255,030.67	100.00	预计无法收回
百盛建设有限公司	1,247,813.45	1,247,813.45	100.00	预计无法收回
兰州玉江机械设备租赁有限公司	1,245,200.00	1,245,200.00	100.00	预计无法收回
四川省泸县得胜建筑工程有限公司	1,194,000.00	1,194,000.00	100.00	预计无法收回
四川路桥建设集团股份有限公司	1,177,525.00	1,177,525.00	100.00	预计无法收回
无锡市中城起重吊装工程队	1,164,519.02	1,164,519.02	100.00	预计无法收回
广州楚展机械设备有限公司	1,163,600.00	1,163,600.00	100.00	预计无法收回
武汉金牛建筑装饰工程有限公司	1,133,995.00	1,133,995.00	100.00	预计无法收回
南京博豪物流有限公司	1,128,529.00	1,128,529.00	100.00	预计无法收回
四川中恒蓉建建设工程有限公司	1,121,146.69	1,121,146.69	100.00	预计无法收回
天祥建设集团股份有限公司	1,103,468.81	1,103,468.81	100.00	预计无法收回
浙江越烽建设发展有限公司	1,092,863.75	1,092,863.75	100.00	预计无法收回
绵阳市大力建筑劳务有限责任公司	1,082,295.80	1,082,295.80	100.00	预计无法收回
山西荣洁机械设备有限公司	1,048,518.00	1,048,518.00	100.00	预计无法收回
云南省铁路集团有限公司	1,042,400.00	1,042,400.00	100.00	预计无法收回
宜昌源盛久安机械设备有限公司	1,012,440.00	1,012,440.00	100.00	预计无法收回
贵州通灵房地产开发有限公司	1,010,000.00	1,010,000.00	100.00	预计无法收回
雅安市川建城市改造建筑有限公司	1,001,000.00	1,001,000.00	100.00	预计无法收回
其他小额小计	81,221,242.56	81,221,242.56	100.00	预计无法收回
合计	483,236,040.86	483,236,040.86	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
未逾期	1,203,786,982.04	26,697,557.16	2.22
1年以内	1,300,080,334.88	52,464,094.25	4.04
1-2年(含2年)	551,860,052.73	47,703,795.28	8.64
2-3年(含3年)	322,792,789.88	54,666,640.61	16.94
3-4年(含4年)	209,580,831.22	69,692,566.89	33.25
4-5年(含5年)	81,893,911.92	57,103,405.31	69.73
5年以上	228,636,070.87	228,636,070.87	100.00
合计	3,898,630,973.54	536,964,130.37	

按组合计提坏账准备的说明：

☒ 适用 ☐ 不适用

按有保全措施组合计提坏账准备的应收账款：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
已签署房屋抵账协议尚未办理购房网签的应收账款	21,968,811.07	659,064.33	3.00
合计	21,968,811.07	659,064.33	

注：本公司为管控应收账款收款风险，将已签署抵房协议但尚未办理购房网签的 2,196.88 万元应收账款，作为有保全措施应收账款列报。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐ 适用 ☒ 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 坏账准备的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备的应收账款	488,878,181.78	156,356.81	5,798,497.73			483,236,040.86
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	518,224,412.31	113,854,076.02	88,443,663.96	6,011,629.67		537,623,194.70
合计	1,007,102,594.09	114,010,432.83	94,242,161.69	6,011,629.67		1,020,859,235.56

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐ 适用 ☒ 不适用

应收账款核销说明：

☐ 适用 ☒ 不适用



(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中建三局集团有限公司	302,506,160.65		302,506,160.65	6.87	34,761,371.45
中国建筑第八工程局有限公司	289,125,954.72		289,125,954.72	6.57	17,988,790.41
中国建筑第二工程局有限公司	166,392,285.26		166,392,285.26	3.78	21,897,626.54
中铁四局集团建筑工程有限公司	123,444,087.66		123,444,087.66	2.80	6,048,411.76
中国建筑第五工程局有限公司	105,505,399.07		105,505,399.07	2.40	8,027,875.92
合计	986,973,887.36		986,973,887.36	22.41	88,724,076.08

其他说明：

√适用□不适用

期末无用于质押或使用权受限的应收账款

6、合同资产

(1) 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
已完工未结算工程款	190,345,475.06	932,692.83	189,412,782.23	194,446,208.72	952,786.42	193,493,422.30
合计	190,345,475.06	932,692.83	189,412,782.23	194,446,208.72	952,786.42	193,493,422.30

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	190,345,475.06	100.00	932,692.83	0.49	189,412,782.23	194,446,208.72	100.00	952,786.42	0.49	193,493,422.30
其中：										
已完工未结算工程款	190,345,475.06	100.00	932,692.83	0.49	189,412,782.23	194,446,208.72	100.00	952,786.42	0.49	193,493,422.30
合计	190,345,475.06	100.00	932,692.83		189,412,782.23	194,446,208.72	100.00	952,786.42		193,493,422.30

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		计提	收回或转回	转销/核销	其他变动		
按单项计提坏账准备的合同资产							
按信用风险特征组合计提坏账准备的合同资产	952,786.42		20,093.59			932,692.83	
其中：已完工未结算工程款	952,786.42		20,093.59			932,692.83	
合计	952,786.42		20,093.59			932,692.83	/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(5) 本期实际核销的合同资产情况

□适用 √不适用

其中重要的合同资产核销情况

□适用 √不适用

合同资产核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	62,455,842.13	68,675,261.12
应收账款	86,555,217.56	254,955,521.40
合计	149,011,059.69	323,630,782.52

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
应收票据	7,092,173.05	
应收账款	243,986,683.46	19,516,309.35
合计	251,078,856.51	19,516,309.35

(4) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☐适用 ☒不适用

(8) 其他说明：

☐适用 ☒不适用

**8、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	24,454,528.53	68.33	26,539,217.63	70.25
1至2年	6,087,992.36	17.01	7,797,949.55	20.65
2至3年	2,897,136.88	8.10	1,006,709.38	2.67
3年以上	2,346,541.43	6.56	2,426,987.27	6.43
合计	35,786,199.20	100.00	37,770,863.83	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
陕西德立机电科技有限公司	3,161,913.88	8.84
陕西五鼎钢构有限公司	2,296,913.53	6.42
江苏海庆钢结构科技有限公司	1,200,000.00	3.35
陕西盛荣启航建设工程有限公司榆林分公司	803,076.33	2.24
兴平鑫瑾华建筑工程服务部	709,594.00	1.98
合计	8,171,497.74	22.83

其他说明

□适用 √不适用

9、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	108,953,303.39	114,180,088.34
合计	108,953,303.39	114,180,088.34

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1) 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2) 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用



其他应收款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	27,344,197.92	52,226,346.84
1年以内	27,344,197.92	52,226,346.84
1至2年	36,878,343.06	35,825,293.46
2至3年	34,163,575.75	33,277,146.86
3至4年	24,581,640.46	4,550,538.75
4至5年	3,950,143.47	9,268,185.92
5年以上	37,938,237.12	35,376,316.49
合计	164,856,137.78	170,523,828.32

(2) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	59,814,590.98	61,623,257.01
企业间往来	52,477,699.46	51,587,822.35
职工备用金	4,675,075.63	6,291,719.46
垫付融资租赁款	7,560,303.78	7,560,303.78
应收司法处诉讼执行费	558,049.83	509,397.56
其他	39,770,418.10	42,951,328.16
合计	164,856,137.78	170,523,828.32

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	2,810,419.90	17,679,115.23	35,854,204.85	56,343,739.98
2026年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	1,109,946.95	2,355,279.50	3,000.00	3,468,226.45
本期转回	1,246,518.70	2,583,337.55	79,275.79	3,909,132.04
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	2,673,848.15	17,451,057.18	35,777,929.06	55,902,834.39

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备的其他应收款	35,854,204.85	3,000.00	79,275.79			35,777,929.06
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,489,535.13	3,465,226.45	3,829,856.25			20,124,905.33
合计	56,343,739.98	3,468,226.45	3,909,132.04			55,902,834.39

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
自贡市贡井区住房和城乡建设局	20,517,268.67	12.45	企业间往来	1年以内	460,662.76
株洲高科投资实业发展集团有限公司	13,530,000.00	8.21	押金、保证金	2-3年	676,500.00
王志荣	11,273,984.49	6.84	企业间往来	5年以上	11,273,984.49
代垫华租客户租金	7,560,303.78	4.59	垫付融资租赁款	5年以上	7,560,303.78
清镇市园区建设服务中心	4,500,000.00	2.73	企业间往来	4-5年	4,500,000.00
合计	57,381,556.94	34.81	/	/	24,471,451.03

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：
☒ 适用 ☐ 不适用

1、按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	35,777,929.06	21.70	35,777,929.06	100.00		35,854,204.85	21.03	35,854,204.85	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	129,078,208.72	78.30	20,124,905.33	15.59	108,953,303.39	134,669,623.47	78.97	20,489,535.13	15.21	114,180,088.34
其中：										
账龄组合	73,383,617.74	44.51	17,340,175.76	23.63	56,043,441.98	78,461,225.90	46.01	17,679,115.23	22.53	60,782,110.67
押金保证金组合	55,694,590.98	33.78	2,784,729.57	5.00	52,909,861.41	56,208,397.57	32.96	2,810,419.90	5.00	53,397,977.67
合计	164,856,137.78	100.00	55,902,834.39		108,953,303.39	170,523,828.32	100.00	56,343,739.98		114,180,088.34

重要的按单项计提坏账准备的其他应收款项：

名称	期末余额				上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据	账面余额	坏账准备
王志荣	11,273,984.49	11,273,984.49	100.00	回收风险高	11,273,984.49	11,273,984.49
代垫华租客户租金	7,560,303.78	7,560,303.78	100.00	回收风险高	7,560,303.78	7,560,303.78
清镇市园区建设服务中心	4,500,000.00	4,500,000.00	100.00	回收风险高	4,500,000.00	4,500,000.00
武汉鼎实园区建设发展有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	100.00	回收风险高	4,000,000.00	4,000,000.00
北京高邦设备租赁有限公司	3,473,446.44	3,473,446.44	100.00	回收风险高	3,473,446.44	3,473,446.44
合计	30,807,734.71	30,807,734.71			30,807,734.71	30,807,734.71

按信用风险特征组合计提坏账准备:

组合计提项目:

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	39,624,811.85	1,282,741.60	3.24
1-2 年 (含 2 年)	4,993,108.62	728,110.88	14.58
2-3 年 (含 3 年)	20,214,520.73	7,143,774.56	35.34
3-4 年 (含 4 年)	1,031,943.60	683,225.80	66.21
4-5 年 (含 5 年)	474,582.85	457,672.83	96.44
5 年以上	7,044,650.09	7,044,650.09	100.00
合计	73,383,617.74	17,340,175.76	

10、存货

(1) 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	97,763,189.61	27,498,551.60	70,264,638.01	108,619,739.58	28,916,846.99	79,702,892.59
在产品	186,212,449.84	13,076,602.59	173,135,847.25	181,113,647.16	13,076,602.59	168,037,044.57
库存商品	204,755,906.80	23,738,139.08	181,017,767.72	161,002,628.43	25,463,268.47	135,539,359.96
周转材料	538,324.37		538,324.37	989,056.01		989,056.01
发出商品	2,760,576.66		2,760,576.66	5,836,720.13		5,836,720.13
合计	492,030,447.28	64,313,293.27	427,717,154.01	457,561,791.31	67,456,718.05	390,105,073.26

(2) 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	28,916,846.99			1,418,295.39		27,498,551.60
在产品	13,076,602.59					13,076,602.59
库存商品	25,463,268.47			1,725,129.39		23,738,139.08
合计	67,456,718.05			3,143,424.78		64,313,293.27

本期转回或转销存货跌价准备的原因



☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐适用 ☒不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐适用 ☒不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

11、持有待售资产

☐适用 ☒不适用

12、一年内到期的非流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的融资租赁保证金	11,800,000.00	
一年内到期的长期待抵扣进项税	2,007,758.82	1,676,602.14
合计	13,807,758.82	1,676,602.14

一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣待认证进项税额	189,136,087.01	209,635,269.27
预缴、多缴税金	19,972,111.41	15,738,944.37
待摊费用	10,988,502.65	8,609,357.84
合计	220,096,701.07	233,983,571.48

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

14、债权投资

(1) 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

15、 其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

☐适用 ☒不适用

(2) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

☐适用 ☒不适用

(2) 本期存在终止确认的情况说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

19、其他非流动金融资产

☐适用 ☒不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	162,615,850.51	15,940,496.01		178,556,346.52
2. 本期增加金额	47,741,349.84			47,741,349.84
(1) 外购	2,353,516.33			2,353,516.33
(2) 固定资产\在建工程转入				
(3) 无形资产转入				
(4) 工抵房转入	45,387,833.51			45,387,833.51
3. 本期减少金额	4,629,728.67			4,629,728.67
(1) 处置	940,314.97			940,314.97
(2) 固定资产转出	3,689,413.70			3,689,413.70



4. 期末余额	205,727,471.68	15,940,496.01		221,667,967.69
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	14,317,354.62	980,200.61		15,297,555.23
2. 本期增加金额	2,549,717.90	170,364.18		2,720,082.08
(1) 计提或摊销	2,549,717.90	170,364.18		2,720,082.08
(2) 固定资产/无形资产/工抵房转入				
3. 本期减少金额	352,963.07			352,963.07
(1) 处置	69,931.93			69,931.93
(2) 固定资产转出	283,031.14			283,031.14
4. 期末余额	16,514,109.45	1,150,564.79		17,664,674.24
三、减值准备				
1. 期初余额	45,410,751.55			45,410,751.55
2. 本期增加金额	18,899,252.06			18,899,252.06
(1) 计提				
(2) 工抵房转入	18,899,252.06			18,899,252.06
3. 本期减少金额	212,431.29			212,431.29
(1) 处置				
(2) 固定资产转出	212,431.29			212,431.29
4. 期末余额	64,097,572.32			64,097,572.32
四、账面价值				
1. 期末账面价值	125,115,789.91	14,789,931.22		139,905,721.13
2. 期初账面价值	102,887,744.34	14,960,295.40		117,848,039.74

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
温州市鹿城区勤民路 599 号	6,025,464.20	正在办理中
PORTDICKSONN-03-3, S-02-12, PUNCAK7, SHAHAL AM, LAKEVILLE, GEORGETOWN, QUAYWESTB-13A-23, B-13A-27, SUBANG (马来西亚 9 套房屋)	6,545,043.13	正在办理中
城市中心 22 套房屋	3,096,068.68	正在办理中
北京市门头沟区曹各庄南路 28 号院 2 号楼 7 层 710	1,341,432.24	正在办理中
北京市门头沟区曹各庄南路 28 号院 2 号楼 11 层 1118	1,334,131.54	正在办理中
航天新天地 3 幢 1 单元 15 层 11 号	575,291.51	正在办理中
航天新天地 3 幢 1 单元 15 层 12 号	575,291.51	正在办理中
昆山市花桥镇经济开发区绿地大道西侧、薛赵路西侧梦世界影视中心第一幢 718 (7 层) 号房	513,341.26	正在办理中
河北省石家庄市北二环谈固北大街北环大厦 2 号楼 1904 室	205,278.60	正在办理中
合计	20,211,342.67	

(3) 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

21、固定资产

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	6,582,505,864.07	6,918,280,728.53
固定资产清理	7,518,548.05	1,769,011.94
合计	6,590,024,412.12	6,920,049,740.47

固定资产

(1) 固定资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	建设机械	运输设备	办公、电子电器及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,114,581,506.91	10,764,110,792.58	112,474,544.09	37,230,405.76	12,028,397,249.34
2. 本期增加金额	26,681,057.60	95,359,648.46	1,026,970.35	2,684,222.62	125,751,899.03
(1) 购置	1,974,591.64	95,359,648.46	1,026,970.35	2,684,222.62	101,045,433.07
(2) 投资性房地产转入	3,689,413.70				3,689,413.70
(3) 融资租赁转入					
(4) 抵账房转入	21,017,052.26				21,017,052.26
(5) 其他					
3. 本期减少金额	5,741,189.36	224,106,157.20	2,221,984.41	58,586.02	232,127,916.99
(1) 对外销售	2,370,749.53	66,349,872.67		11,767.26	68,732,389.46
(2) 处置或报废	3,370,439.83	157,756,284.53	2,221,984.41	46,818.76	163,395,527.53
(3) 抵账房转出					
(4) 其他					
4. 期末余额	1,135,521,375.15	10,635,364,283.84	111,279,530.03	39,856,042.36	11,922,021,231.38
二、累计折旧					
1. 期初余额	160,759,287.37	4,258,300,242.82	76,142,946.58	23,322,313.79	4,518,524,790.56
2. 本期增加金额	15,467,150.57	350,108,969.93	4,115,448.43	2,383,693.38	372,075,262.31
(1) 计提	15,184,119.43	350,108,969.93	4,115,448.43	2,383,693.38	371,792,231.17
(2) 投资性房地产转入	283,031.14				283,031.14
3. 本期减少金额	1,102,190.53	137,582,117.38	2,066,378.90	52,991.55	140,803,678.36
(1) 对外销售	115,172.58	42,184,869.40		8,821.53	42,308,863.51
(2) 处置或报废	987,017.95	95,397,247.98	2,066,378.90	44,170.02	98,494,814.85
(3) 抵账房转出					
(4) 其他					



4. 期末余额	175,124,247.41	4,470,827,095.37	78,192,016.11	25,653,015.62	4,749,796,374.51
三、减值准备					
1. 期初余额	56,042,892.35	535,497,464.65		51,373.25	591,591,730.25
2. 本期增加金额	8,418,427.16	16,294,659.54			24,713,086.70
(1) 计提	810,150.25	16,294,659.54			17,104,809.79
(2) 投资性房地 产转入	212,431.29				212,431.29
(3) 抵账房转入	7,395,845.62				7,395,845.62
3. 本期减少金额	782,025.73	25,803,798.42			26,585,824.15
(1) 对外销售		2,851,941.54			2,851,941.54
(2) 处置或报废	782,025.73	22,951,856.88			23,733,882.61
(3) 抵账房转出					
(4) 其他					
4. 期末余额	63,679,293.78	525,988,325.77		51,373.25	589,718,992.80
四、账面价值					
1. 期末账面价值	896,717,833.96	5,638,548,862.70	33,087,513.92	14,151,653.49	6,582,505,864.07
2. 期初账面价值	897,779,327.19	5,970,313,085.11	36,331,597.51	13,856,718.72	6,918,280,728.53

(2) 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	86,769,415.01	3,329,214.06	30,207,054.40	53,233,146.55	
建筑机械（庞源塔机、施工梯、标节等）	1,842,526,127.88	964,696,490.23	174,457,357.11	703,372,280.54	本公司暂时闲置的建筑机械（庞源塔机、施工梯、标节等）系子公司上海庞源机械租赁有限公司超12个月暂未租出的设备。

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用



(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
本公司办公楼及科研楼	18,023,681.23	租用的建设集团的划拨土地,办理手续繁杂
陕西省西安市临潼区新丰街道 108 国道	6,831,307.70	正在办理
北京市大兴区欣顺街 39 号院 3 号楼 1 层 1 单元 101	5,546,518.38	正在办理
河南省郑州市保利金茂时光悦小区 7#楼 1 单元 1501 室	657,120.67	正在办理
大名城商业街-F1-201, 202, 203	624,984.93	正在办理
辽宁省抚顺市旺力城 A4-3#-2-1503 号	614,322.71	正在办理
河南省新密市刘寨镇湖东路新密银基住宅五期怡云居 4-2-1804	526,846.62	正在办理
航空港区飞航路 24 号兴港云著祥和湾 6-18-1802	512,236.76	正在办理
航空港区飞航路 24 号兴港云著祥和湾 6-18-1803	511,132.60	正在办理
河南省新密市刘寨镇湖东路新密银基住宅五期怡云居 4-2-204	492,584.26	正在办理
河南省新密市刘寨镇湖东路新密银基住宅五期怡云居 4-1-401	492,357.40	正在办理
环球融创未来城长岛 105-1-1403	424,023.30	正在办理
环球融创未来城长岛 107-1-1401	381,102.50	正在办理
环球融创未来城长岛 101-1-1106	327,504.82	正在办理
环球融创未来城长岛 101-1-1306	327,504.82	正在办理
环球融创未来城长岛 105-1-1404	321,664.97	正在办理
环球融创未来城长岛 105-1-1604	321,678.29	正在办理
环球融创未来城长岛 96-1-1205	320,378.80	正在办理
兰州大名城紫金轩-2 幢-2-1102	289,296.13	正在办理
辽宁省本溪市旺力·学府壹號 20#-2-33 号	286,084.66	正在办理
濮阳万利财富广场	146,764.35	正在办理
北京市大兴区欣顺街 39 号院 15 幢-1 层 B10017	112,600.56	正在办理
合肥绿地柏仕公馆	70,117.56	正在办理
合计	38,161,814.02	

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

售后租回设备的产权情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值
售后租回的机器设备	2,544,408,578.26	952,131,057.04	110,546,282.32	1,481,731,238.90
合计	2,544,408,578.26	952,131,057.04	110,546,282.32	1,481,731,238.90

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
建筑机械	7,518,548.05	1,769,011.94
合计	7,518,548.05	1,769,011.94

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	323,285,401.26	307,378,347.23
工程物资		
合计	323,285,401.26	307,378,347.23

在建工程

(1) 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
云启商务广场办公楼	179,929,579.40	22,635,177.09	157,294,402.31	179,940,198.26	22,635,177.09	157,305,021.17
河北庞源工程装备智能制造、再制造项目	74,505,939.64		74,505,939.64	66,027,601.40		66,027,601.40
自贡航空产业园B2-11-1 地块	91,485,059.31		91,485,059.31	84,045,724.66		84,045,724.66
合计	345,920,578.35	22,635,177.09	323,285,401.26	330,013,524.32	22,635,177.09	307,378,347.23

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
云启商务广场办公楼	206,748,818.00	179,940,198.26			10,618.86	179,929,579.40	87.03	82.00	9,970,650.53			自筹
河北庞源工程装备智能制造、再制造项目	168,990,000.00	66,027,601.40	8,478,338.24			74,505,939.64	44.09	44.09				自筹
自贡航空产业园B2-11-1 地块	136,116,400.00	84,045,724.66	7,439,334.65			91,485,059.31	76.15	95.00	1,637,035.85	200.00	3.85	自筹
合计		330,013,524.32	15,917,672.89		10,618.86	345,920,578.35	/	/	11,607,686.38	200.00	/	/

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
云启商务广场办公楼	22,635,177.09			22,635,177.09	
合计	22,635,177.09			22,635,177.09	/

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

□适用 √不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地	房屋及建筑物	建筑机械设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	100,119,434.03	121,958,716.95	60,516,946.49	282,595,097.47
2. 本期增加金额	2,490,597.27	577,394.02	9,067,510.00	12,135,501.29
(1) 新增租赁	2,490,597.27	577,394.02	9,067,510.00	12,135,501.29
(2) 企业合并增加				
(3) 重估调整				
(4) 其他				
3. 本期减少金额	14,580,579.73	2,827,566.80	22,204,704.46	39,612,850.99
(1) 处置或报废	14,580,579.73	2,827,566.80	22,204,704.46	39,612,850.99
(2) 融资租赁转出				
4. 期末余额	88,029,451.57	119,708,544.17	47,379,752.03	255,117,747.77



二、累计折旧				
1. 期初余额	60,910,763.46	42,829,347.15	36,303,880.88	140,043,991.49
2. 本期增加金额	5,267,724.82	4,749,327.11	1,617,498.84	11,634,550.77
(1) 计提	5,267,724.82	4,749,327.11	1,617,498.84	11,634,550.77
(2) 其他				
3. 本期减少金额	12,175,113.12	2,247,744.44	22,204,704.46	36,627,562.02
(1) 处置或报废	12,175,113.12	2,247,744.44	22,204,704.46	36,627,562.02
(2) 融资租赁转出				
4. 期末余额	54,003,375.16	45,330,929.82	15,716,675.26	115,050,980.24
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
(2) 其他				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 融资租赁转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	34,026,076.41	74,377,614.35	31,663,076.77	140,066,767.53
2. 期初账面价值	39,208,670.57	79,129,369.80	24,213,065.61	142,551,105.98

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	软件	土地使用权	专利权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	95,604,534.50	268,332,860.58	6,072,641.51	370,010,036.59
2. 本期增加金额	77,407.08			77,407.08
(1) 购置	77,407.08			77,407.08
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
(4) 其他				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 转至投资性房地产				
4. 期末余额	95,681,941.58	268,332,860.58	6,072,641.51	370,087,443.67



二、累计摊销				
1. 期初余额	70,950,559.95	42,583,011.31	5,702,963.94	119,236,535.20
2. 本期增加金额	8,555,950.48	2,441,257.75	13,923.36	11,011,131.59
(1) 计提	8,555,950.48	2,441,257.75	13,923.36	11,011,131.59
(4) 其他				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 转至投资性房地产				
4. 期末余额	79,506,510.43	45,024,269.06	5,716,887.30	130,247,666.79
三、减值准备				
1. 期初余额			354,583.46	354,583.46
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
(2) 其他				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他				
4. 期末余额			354,583.46	354,583.46
四、账面价值				
1. 期末账面价值	16,175,431.15	223,308,591.52	1,170.75	239,485,193.42
2. 期初账面价值	24,653,974.55	225,749,849.27	15,094.11	250,418,917.93

(2) 确认为无形资产的数据资源

□适用 √不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	1,288,418.12	正在办理中
合计	1,288,418.12	

(4) 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	非同一控制下合并形成	处置	其他	
建筑机械租赁业务资产组	360,983,858.49					360,983,858.49
中、小型塔式起重机及其配件生产业务资产组	219,186,004.76					219,186,004.76
合计	580,169,863.25					580,169,863.25



(2) 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	非同一控制下合并形成	处置	其他	
建筑机械租赁业务资产组	360,983,858.49					360,983,858.49
中、小型塔式起重机及其配件生产业务资产组	219,186,004.76					219,186,004.76
合计	580,169,863.25					580,169,863.25

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
拉杆、配重等	9,234,579.87	4,345,719.78	4,359,653.42		9,220,646.23
临时设施费	11,623,556.35	3,348,973.94	5,074,047.22		9,898,483.07
装修费	4,536,554.24	5,312,912.51	1,029,831.90		8,819,634.85
网络维护费	2,322,858.90	602,760.26	620,631.89		2,304,987.27
保险费	50,659.52	452,605.43	477,565.32		25,699.63
其他长期待摊费用	2,808,427.64	1,108,537.50	1,970,258.72		1,946,706.42
合计	30,576,636.52	15,171,509.42	13,531,988.47		32,216,157.47

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,445,287,632.45	305,713,849.36	1,432,464,748.52	303,583,241.90
未实现内部销售损益	387,638,792.40	58,145,818.86	404,248,520.34	60,637,278.04
未确认融资费用摊销	387,975,483.24	93,164,648.31	405,186,177.44	97,303,393.20
累计折旧				
职工薪酬	6,382,962.05	1,189,511.79	14,062,228.21	2,109,334.23
租赁负债	188,958,733.64	35,138,384.82	173,584,727.48	32,133,504.42
可抵扣亏损	478,381,905.02	91,785,448.69	601,384,288.18	120,184,167.91
其他				
合计	2,894,625,508.80	585,137,661.83	3,030,930,690.17	615,950,919.70

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	37,671,687.33	9,417,921.84	40,705,470.98	10,176,367.75
固定资产一次性税前扣除	1,021,802,714.76	234,619,661.00	1,193,705,632.63	277,596,641.93
未确认融资费用对应资产的折旧	176,041,297.43	43,144,656.02	212,801,918.81	49,763,043.64
房屋土地的使用权资产	154,842,414.31	28,774,854.41	168,731,284.63	31,393,557.46
合计	1,390,358,113.83	315,957,093.27	1,615,944,307.05	368,929,610.78

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	271,410,264.19	313,727,397.64	315,388,992.60	300,561,927.10
递延所得税负债	271,410,264.19	44,546,829.08	315,388,992.60	53,540,618.18



(4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	465,981,153.56	496,821,114.02
可抵扣亏损	2,551,726,364.71	2,777,405,114.73
其他		
合计	3,017,707,518.27	3,274,226,228.75

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年	131,972,573.04	135,148,813.54	
2027 年	242,415,280.14	193,818,900.92	
2028 年	572,055,968.60	608,544,182.99	
2029 年	711,318,530.68	769,403,786.16	
2030 年及以后	893,964,012.25	1,070,489,431.12	
合计	2,551,726,364.71	2,777,405,114.73	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待出售或抵出房屋	336,303,030.58	113,724,788.61	222,578,241.97	401,842,848.93	138,131,724.93	263,711,124.00
保证金	64,907,000.00		64,907,000.00	77,866,525.00		77,866,525.00
预付设备款等	5,917,573.76		5,917,573.76	34,899,639.45		34,899,639.45
待抵扣进项税	35,994,323.76		35,994,323.76	35,555,256.79		35,555,256.79
合计	443,121,928.10	113,724,788.61	329,397,139.49	550,164,270.17	138,131,724.93	412,032,545.24

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	16,127,056.17	16,127,056.17	其他	保证金、保函、冻结资金等	32,666,616.28	32,666,616.28	其他	保证金、保函、冻结资金等
应收票据	64,522,730.90	63,693,288.17	其他	已背书、已贴现、未终止确认且未到期	92,876,941.62	92,325,242.13	其他	已背书、已贴现、未终止确认且未到期
应收账款								
使用权资产	255,117,747.77	140,066,767.53	其他	租赁	282,595,097.47	142,551,105.98	其他	租赁
固定资产	2,544,408,578.26	1,481,731,238.90	其他	售后租回受限	2,594,684,375.75	1,576,946,722.97	其他	售后租回受限
无形资产					27,253,800.00	23,983,344.00	抵押	抵押借款
合计	2,880,176,113.10	1,701,618,350.77	/	/	3,030,076,831.12	1,868,473,031.36	/	/

32、短期借款

(1) 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	220,144,500.00	120,090,000.00
信用借款	1,312,891,616.33	1,449,370,201.68
合计	1,533,036,116.33	1,569,460,201.68

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		1,991,696.00
银行承兑汇票	7,689,127.78	13,720,284.52
财务公司承兑汇票		2,700,000.00
国内信用证	20,000,000.00	9,500,000.00
合计	27,689,127.78	27,911,980.52

**36、应付账款****(1) 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	910,829,430.35	885,061,854.43
1-2年(含2年)	80,590,457.17	219,088,510.26
2-3年(含3年)	72,740,825.95	70,954,337.24
3年以上	59,306,183.93	57,085,515.35
合计	1,123,466,897.40	1,232,190,217.28

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
陕西煤业化工建设(集团)有限公司	12,179,356.90	未到付款期
陕西通德能源科技有限公司	7,208,714.40	未到付款期
陕西麒麟共创实业有限公司	5,983,299.25	未到付款期
西安市丰业建设工程有限公司	5,543,476.31	基建款未到付款期
合计	30,914,846.86	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1) 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	5,809,701.13	3,272,218.83
1年以上		
合计	5,809,701.13	3,272,218.83

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1) 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收产品及配件款	11,650,683.43	6,825,946.97
预收设备租赁款	895,334.46	1,606,343.27
预收工程款	321,336.76	405,412.76
合计	12,867,354.65	8,837,703.00



(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	71,279,758.22	188,942,004.45	214,262,275.58	45,959,487.09
二、离职后福利-设定提存计划	1,111,940.39	23,416,733.85	23,400,285.87	1,128,388.37
三、辞退福利	601,325.00	2,188,919.00	2,790,244.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	72,993,023.61	214,547,657.30	240,452,805.45	47,087,875.46

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	58,209,117.31	159,296,393.29	182,519,309.64	34,986,200.96
二、职工福利费		7,133,981.52	7,133,981.52	
三、社会保险费	598,680.41	13,290,723.85	13,197,924.58	691,479.68
其中：医疗保险费及生育保险费	538,430.46	11,834,779.42	11,746,310.35	626,899.53
工伤保险费	60,249.95	1,455,944.43	1,451,614.23	64,580.15
其他				
四、住房公积金	838,459.41	7,514,980.37	7,601,367.37	752,072.41
五、工会经费和职工教育经费	11,633,501.09	1,705,925.42	3,809,692.47	9,529,734.04
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	71,279,758.22	188,942,004.45	214,262,275.58	45,959,487.09

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,058,840.45	22,602,357.45	22,569,430.22	1,091,767.68
2、失业保险费	53,099.94	814,376.40	830,855.65	36,620.69
3、企业年金缴费				
合计	1,111,940.39	23,416,733.85	23,400,285.87	1,128,388.37

其他说明：
☐适用 ☒不适用

40、 应交税费

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,602,776.05	6,269,830.41
企业所得税	5,370,161.41	4,389,759.91
个人所得税	5,420,158.96	7,696,591.85
城市维护建设税	976,941.86	903,818.16
房产税	4,120,659.74	5,206,765.54
土地使用税	1,474,810.67	1,749,974.02
教育费附加（含地方教育附加）	860,448.69	771,372.72
其他税费	1,919,371.45	2,347,293.92
合计	31,745,328.83	29,335,406.53

41、 其他应付款

(1) 项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	414,315.03	13,269,109.57
其他应付款	66,138,749.86	78,334,149.57
合计	66,553,064.89	91,603,259.14

(2) 应付利息

☐适用 ☒不适用

(3) 应付股利

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	65,000.00	65,000.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利	349,315.03	13,204,109.57
永续债股利- 25 陕西机械 MTN001（科创债）	349,315.03	13,204,109.57
合计	414,315.03	13,269,109.57

(4) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
单位间往来款	40,145,198.97	48,356,447.47
质保金及押金	4,567,885.96	5,317,269.57
未缴纳个人社保款	3,294,462.72	2,521,784.31
未支付的其他经营费用	18,131,202.21	22,138,648.22
合计	66,138,749.86	78,334,149.57

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

42、持有待售负债

☐ 适用 ☒ 不适用

43、一年内到期的非流动负债

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,043,847,156.72	1,169,638,390.39
一年内到期的应付债券	1,005,880,821.91	
一年内到期的长期应付款	442,007,692.83	451,276,594.20
一年内到期的租赁负债	64,639,739.71	26,011,185.51
合计	2,556,375,411.17	1,646,926,170.10

44、其他流动负债

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债重分至其他流动负债（待转销项税额）	1,246,835.83	1,153,496.11
已背书未到期的承兑汇票	53,332,730.90	72,637,852.29
逾期票据		300,000.00
供应链票据	14,100,790.72	31,622,053.53
合计	68,680,357.45	105,713,401.93

短期应付债券的增减变动：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证及质押借款		
保证及抵押、质押借款		
保证借款	254,997,069.75	
信用借款	2,040,299,600.00	2,308,509,700.00
合计	2,295,296,669.75	2,308,509,700.00

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债	1,005,880,821.91	1,019,239,726.19
其他应付债券		
减：重分类至一年内到期的非流动负债	1,005,880,821.91	
合计		1,019,239,726.19

(2) 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值(元)	票面利率(%)	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
2024 年中期票据	100.00	3.20	2024/4/11	3 年	1,000,000,000.00	1,019,239,726.19		13,141,095.72		26,500,000.00	1,005,880,821.91	
合计	/	/	/	/	1,000,000,000.00	1,019,239,726.19		13,141,095.72		26,500,000.00	1,005,880,821.91	/

(3) 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	210,018,812.84	177,720,810.38
减：未确认的融资费用	32,415,514.53	34,355,930.09
重分类至一年内到期的非流动负债	64,639,739.71	26,011,185.51
合计	112,963,558.60	117,353,694.78

48、长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	898,503,452.02	990,701,550.69
专项应付款		
合计	898,503,452.02	990,701,550.69

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
售后租回融资款	898,503,452.02	990,701,550.69
合计	898,503,452.02	990,701,550.69

其他说明：

长期应付款明细

项目	期末余额	上年年末余额
售后租回融资款	898,503,452.02	990,701,550.69
合计	898,503,452.02	990,701,550.69

(续)

项目	长期应付款到期账龄		
	1-2 年	2-3 年	3 年以上
售后租回	686,390,302.69	193,804,005.11	18,309,144.22
合计	686,390,302.69	193,804,005.11	18,309,144.22

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

□适用 √不适用

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

□适用 √不适用



设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

50、预计负债

☐适用 ☒不适用

51、递延收益

递延收益情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	9,413,958.58	340,000.00	32,593.76	9,721,364.82	基础设施补贴 及资产购置加 计扣除
合计	9,413,958.58	340,000.00	32,593.76	9,721,364.82	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

52、其他非流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保险债权投资计划	1,981,353,553.57	1,979,703,681.09
合计	1,981,353,553.57	1,979,703,681.09

53、股本

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	1,257,043,925.00						1,257,043,925.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☒适用 ☐不适用

发行在外的金融 工具	发行时间	会计分 类	股息 率或 利息 率	发行价 格	数量	金额	到期日或 续期情况	转 股 条 件	转 换 情 况
25 陕 西 机 械	2025-6-26	永续债	2.55%	100.00	10,000,000.00	1,000,000,000.00	2028-6-26		



MTN001 (科创债)									
合计				100.00	10,000,000.00	1,000,000,000.00			

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
25 陕西机械 MTN001 (科创债)	10,000,000.00	1,000,000,000.00					10,000,000.00	1,000,000,000.00
合计	10,000,000.00	1,000,000,000.00					10,000,000.00	1,000,000,000.00

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,527,266,301.08			3,527,266,301.08
其他资本公积	96,884,328.86			96,884,328.86
合计	3,624,150,629.94			3,624,150,629.94

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-1,325,598.17	754,796.80				754,796.80		-570,801.37



项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
其中：外币财务报表折算差额	-1,325,598.17	754,796.80				754,796.80		-570,801.37
其他综合收益合计	-1,325,598.17	754,796.80				754,796.80		-570,801.37

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	31,997,521.07	4,287,542.16	1,217,597.84	35,067,465.39
合计	31,997,521.07	4,287,542.16	1,217,597.84	35,067,465.39

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	51,781,961.06			51,781,961.06
任意盈余公积				
合计	51,781,961.06			51,781,961.06

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-2,891,443,130.89	-681,317,193.04
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	-2,891,443,130.89	-681,317,193.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-499,604,220.03	-2,196,921,828.28
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
应付权益工具股利	12,645,205.46	13,204,109.57
期末未分配利润	-3,403,692,556.38	-2,891,443,130.89

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0 元。

61、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,090,262,150.48	1,207,720,054.37	1,112,079,889.74	1,232,097,007.23
其他业务	7,650,467.53	10,312,286.70	9,599,227.96	6,903,123.51
合计	1,097,912,618.01	1,218,032,341.07	1,121,679,117.70	1,239,000,130.74

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	筑路设备及起重机械销售		建筑及施工机械租赁		路面工程		钢结构制作及安装		运输业务		分部间抵销		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
按商品类型分类														
建筑及施工机械租赁			789,697,862.44	947,462,167.58							-819,561.71	-21,325,435.62	788,878,300.73	926,136,731.96
筑路设备及配件	109,296,865.33	98,594,308.16											109,296,865.33	98,594,308.16
塔机及配件销售	48,264,284.22	46,394,744.21									-39,523,690.30	-37,236,171.86	8,740,593.92	9,158,572.35
钢结构制作及安装	5,490,714.16	5,512,421.81					67,898,854.99	63,335,391.90			-2,067,446.12	-2,067,446.12	71,322,123.03	66,780,367.59
路面工程					64,306,229.88	60,937,335.17						-11,848.66	64,306,229.88	60,925,486.51
运输业务									44,635,023.78	43,135,662.72			44,635,023.78	43,135,662.72
矿用胶轮车	3,083,013.81	2,988,925.08											3,083,013.81	2,988,925.08
其他业务收入	6,370,244.09	5,282,356.35	8,678,957.72	7,496,840.07			643,134.21	36,803.29	736,371.32	526,613.16	-8,778,239.81	-3,030,326.17	7,650,467.53	10,312,286.70
合计	172,505,121.61	158,772,755.61	798,376,820.16	954,959,007.65	64,306,229.88	60,937,335.17	68,541,989.20	63,372,195.19	45,371,395.10	43,662,275.88	-51,188,937.94	-63,671,228.43	1,097,912,618.01	1,218,032,341.07
按销售区域分类：														
境内	172,505,121.61	158,772,755.61	769,878,063.44	934,645,110.23	64,306,229.88	60,937,335.17	68,541,989.20	63,372,195.19			-51,188,937.94	-63,671,228.43	1,024,042,466.19	1,154,056,167.77
境外			28,498,756.72	20,313,897.42					45,371,395.10	43,662,275.88			73,870,151.82	63,976,173.30
合计	172,505,121.61	158,772,755.61	798,376,820.16	954,959,007.65	64,306,229.88	60,937,335.17	68,541,989.20	63,372,195.19	45,371,395.10	43,662,275.88	-51,188,937.94	-63,671,228.43	1,097,912,618.01	1,218,032,341.07
按商品转让时间分类：														
在某一时点确认	172,505,121.61	158,772,755.61	27,664,854.44	31,575,300.83			50,544,543.78	48,441,217.11	45,371,395.10	43,662,275.88	-50,369,376.23	-42,345,792.81	245,716,538.70	240,105,756.62
在某一时段内确认			770,711,965.72	923,383,706.82	64,306,229.88	60,937,335.17	17,997,445.42	14,930,978.08			-819,561.71	-21,325,435.62	852,196,079.31	977,926,584.45
合计	172,505,121.61	158,772,755.61	798,376,820.16	954,959,007.65	64,306,229.88	60,937,335.17	68,541,989.20	63,372,195.19	45,371,395.10	43,662,275.88	-51,188,937.94	-63,671,228.43	1,097,912,618.01	1,218,032,341.07

其他说明

□适用 √ 不适用

(3) 履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

62、税金及附加

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	876,635.04	697,988.76
教育费附加（含地方教育费附加）	708,968.11	525,721.68
资源税		
房产税	5,198,985.82	5,426,834.51
土地使用税	1,624,754.30	1,936,398.33
车船使用税	31,802.36	40,811.39
印花税	872,451.02	1,137,637.23
其他税费	117,122.63	289,825.54
合计	9,430,719.28	10,055,217.44

63、销售费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,393,563.24	7,244,927.49
招待费	372,869.80	1,393,799.77
广告宣传费	699,741.27	86,047.39
差旅费	864,699.43	919,918.38
运费	106,680.43	258,653.98
车辆费用	308,243.83	284,009.67
修理费	532,005.29	3,721.98
消耗材料	296,457.45	362,842.05
办公费	160,679.23	173,421.31
其他	2,149,974.19	1,818,424.79
合计	13,884,914.16	12,545,766.81

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	88,439,938.70	90,699,626.37
折旧费	9,184,969.73	10,891,681.83
咨询及审计评估费	5,971,916.13	8,517,036.40
招待费	2,394,882.99	5,463,226.47
油料、停车、过路费	3,447,382.44	3,152,335.43
保险费	6,628,762.53	6,479,325.37
办公费	3,347,792.20	3,039,831.97
零星租赁费及物业费	3,151,267.22	2,690,128.13
差旅费	1,662,799.57	1,799,835.96
其他	21,560,186.33	14,825,294.42
合计	145,789,897.84	147,558,322.35

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	15,949,271.58	20,055,087.76
直接投入费用	3,901,346.01	5,127,475.88
折旧费用	4,461,219.42	6,705,048.21
无形资产摊销	308,025.36	438,385.71
其他相关费用	630,916.06	1,181,650.35
技术开发费、技术服务费	2,629,885.32	4,310,122.89
合计	27,880,663.75	37,817,770.80

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	123,356,048.08	150,715,861.88
利息收入	-843,493.52	-2,160,781.13
汇兑损失	46,575.61	33,473.70
汇兑收益	-1,215.40	
未确认融资费用摊销	31,797,129.69	29,485,507.42
手续费及其他支出	8,624,297.98	12,532,988.02
合计	162,979,342.44	190,607,049.89

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与生产经营相关的政府补助	793,558.92	7,105,119.71
代扣个人所得税手续费	27,976.11	159,245.31
合计	821,535.03	7,264,365.02

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入	13.70	1,246,423.33
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	165,199.81	972,465.05
合计	165,213.51	2,218,888.38

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	744,647.20	1,669,245.61
应收账款坏账损失	-19,768,271.14	-38,619,553.76
其他应收款坏账损失	440,905.60	873,683.29
合计	-18,582,718.34	-36,076,624.86

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	20,093.59	-39,208.65
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-17,104,809.79	
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他非流动资产		
合计	-17,084,716.20	-39,208.65

73、资产处置收益

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产	-3,430,964.41	-2,037,752.48
其他支出	-83,379.72	571,248.96
合计	-3,514,344.13	-1,466,503.52

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,572,234.78	843,946.31	1,572,234.78
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
与日常生产经营无关的政府补助	656,477.30	240,000.00	656,477.30
违约金、罚款收入	395,834.35	16,390.00	395,834.35
赔偿款	400,765.83	1,030,715.94	400,765.83
其他	9,317,094.94	793,836.94	9,317,094.94
合计	12,342,407.20	2,924,889.19	12,342,407.20

其他说明：

☐适用 ☒不适用

75、营业外支出

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,674,436.66	3,267,696.60	1,674,436.66
其中：固定资产处置损失	1,674,436.66	3,267,696.60	1,674,436.66
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		5,000.00	
罚款及滞纳金支出	1,032,411.50	664,504.67	1,032,411.50
赔偿支出	441,919.34	3,776,566.94	441,919.34
其他	799,561.23	578,101.77	799,561.23
合计	3,948,328.73	8,291,869.98	3,948,328.73

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,885,904.29	501,094.82
递延所得税费用	-22,159,259.64	-102,433,497.01
合计	-17,273,355.35	-101,932,402.19

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-509,886,212.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	-76,482,931.83
子公司适用不同税率的影响	-37,289,160.68
调整以前期间所得税的影响	9,458,877.03
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,755,144.88
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-332,438.87
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	78,617,154.12
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
其他	
所得税费用	-17,273,355.35

其他说明：

☐适用 ☒不适用

77、其他综合收益

☒适用 ☐不适用

详见附注

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	1,757,442.46	14,677,524.95
往来收支	27,996,173.03	21,336,386.26
银行存款利息收入	843,493.52	2,160,781.13
其他营业外收入	5,334,508.48	7,447,812.23
收到各类保险理赔款	1,872,634.46	2,647,845.48
合计	37,804,251.95	48,270,350.05

支付的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
赔偿金、违约金及罚款支出	2,714,767.53	3,231,094.02
付现费用	43,417,369.71	39,553,652.14
银行手续费支出	8,624,297.98	12,532,988.02
对外捐赠		5,000.00
其他营业外支出	60,306.52	5,410,292.51
支付保证金及押金	2,781,342.29	2,918,395.50
往来等支出	37,900,351.23	53,311,869.07
司法冻结划扣款	1,678,601.53	759,352.62
合计	97,177,036.79	117,722,643.88

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到售后租回款	215,288,545.23	750,000,000.00
承兑汇票保证金净额		2,167,958.89
融资租赁保证金退还		1,357,650.56
发行中期票据收到的现金		
合计	215,288,545.23	753,525,609.45

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
偿还租赁及售后租回融资款	273,295,795.62	268,887,526.55
为融资支付的保证金、手续费及咨询费	2,049,064.82	9,814,834.18
使用权资产租金	18,554,819.18	10,603,476.44
承兑汇票保证金	3,912,235.10	
合计	297,811,914.72	289,305,837.17

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	1,569,460,201.68	1,100,631,591.16	43,203,710.58	1,180,259,387.09		1,533,036,116.33
长期借款（含1年以内到期）	3,478,148,090.39	651,000,000.00	54,357,555.28	844,361,819.20		3,339,143,826.47
应付债券（含1年以内到期）	1,019,239,726.19	0.00	13,141,095.72	26,500,000.00		1,005,880,821.91
租赁负债（含1年以内到期）	143,364,880.29	0.00	244,072,001.47	13,776,995.91	196,056,587.54	177,603,298.31
长期应付款（含1年以内到期）	1,441,978,144.89	200,000,000.00	172,527,638.29	225,490,683.80	248,503,954.53	1,340,511,144.85
其他应付款-应付股利	13,269,109.57	0.00	12,645,205.46	25,500,000.00		414,315.03
其他非流动负债	1,979,703,681.09	0.00	38,049,872.48	36,400,000.00		1,981,353,553.57
合计	9,645,163,834.10	1,951,631,591.16	577,997,079.28	2,352,288,886.00	444,560,542.07	9,377,943,076.47

(4) 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

☐适用 ☒不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-492,612,856.84	-447,438,802.56
加：资产减值准备	17,084,716.20	39,208.65
信用减值损失	18,582,718.34	36,076,624.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	374,512,313.25	365,682,754.90
使用权资产摊销	11,634,550.77	16,716,204.38
无形资产摊销	11,011,131.59	5,313,055.86
长期待摊费用摊销	13,531,988.47	15,261,035.63
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）	3,514,344.13	1,466,503.52
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	102,201.88	2,423,750.29
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	155,153,177.77	180,234,843.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-165,213.51	-2,218,888.38
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-13,165,470.54	-84,895,378.60
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-8,993,789.10	-17,538,118.41
存货的减少（增加以“-”号填列）	-34,468,655.97	-87,209,525.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	278,249,894.38	332,399,109.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-252,985,907.56	-206,315,152.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	80,985,143.26	109,997,224.21
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	734,578,361.09	1,334,645,811.15
减：现金的期初余额	1,055,995,403.04	1,278,666,647.77
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	-321,417,041.95	55,979,163.38

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

☐适用 ☒不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

☐适用 ☒不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	734,578,361.09	1,055,995,403.04
其中：库存现金	537,133.23	1,322,995.24
可随时用于支付的银行存款	732,430,227.86	1,050,347,255.80
可随时用于支付的其他货币资金	1,611,000.00	4,325,152.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	734,578,361.09	1,055,995,403.04
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

☐适用 ☒不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
受限货币资金	16,127,056.17	32,666,616.28	流动性受限
合计	16,127,056.17	32,666,616.28	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

☐适用 ☒不适用

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金			
其中：马来西亚令吉	324,713.07	1.6734	543,374.85
美元	774765.3	6.8109	5276848.98
应收账款			
其中：马来西亚令吉	13,543,703.09	1.6734	22,664,032.75
美元	3,867,846.50	6.8109	26,343,515.73
预付账款			
其中：马来西亚令吉	72,329.50	1.6734	121,036.19
美元	204,981.08	6.8109	1,396,105.64
其他应收款			
其中：马来西亚令吉	604,759.11	1.6734	1,012,003.89
美元	77,028.78	6.8109	524,635.32
应付账款			
其中：马来西亚令吉	18,015,741.23	1.6734	30,147,541.37
美元	4,981,768.05	6.8109	33,930,324.01
其他应付款			
其中：马来西亚令吉	7,060,242.03	1.6734	11,814,609.01
美元	4,707,942.51	6.8109	32,065,325.64
合同负债			
其中：马来西亚令吉	38,469.05	1.6734	64,374.11
美元			

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

☒ 适用 ☐ 不适用

截至报告日，本公司主要的境外经营实体为马来西亚庞源及柬埔寨庞源，其中：马来西亚庞源主要经营地为马来西亚，该公司日常交易使用马来西亚令吉作为记账本位币；柬埔寨庞源主要经营地为柬埔寨金边，该公司日常交易使用美元作为记账本位币。

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

82、租赁

(1) 作为承租人

☒ 适用 ☐ 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

本公司列入简化处理的租赁主要包括：临时性宿舍、办公用房及堆场，本年度短期及低价值租赁累计费用 1,750,480.49 元。

售后租回交易及判断依据

☒适用 ☐不适用

公司在出售资产时，资产的控制权未发生转移，不构成销售行为。

与租赁相关的现金流出总额295,650,160.11(单位：元 币种：人民币)

其中：列入经营活动的短期或低价值租赁流出 1,750,480.49 元；列入筹资活动的房屋及土地租赁流出 18,554,819.18 元，融资租赁及售后租回流出 273,295,795.62 元，为融资支付的保证金、手续费及咨询费 2,049,064.82 元。

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
固定资产租赁-建筑施工机械	790,208,925.27	
投资性房地产租赁	1,798,907.70	
合计	792,007,832.97	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、数据资源

☐适用 ☒不适用

84、其他

☒适用 ☐不适用

每股收益

1、基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	-499,604,220.03	-447,438,802.56
本公司发行在外普通股的加权平均数	1,257,043,925.00	1,257,043,925.00
基本每股收益	-0.3974	-0.3559
其中：持续经营基本每股收益	-0.3974	-0.3559
终止经营基本每股收益		

2、稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	-499,604,220.03	-447,438,802.56
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	1,257,043,925.00	1,257,043,925.00
稀释每股收益	-0.3974	-0.3559
其中：持续经营稀释每股收益	-0.3974	-0.3559
终止经营稀释每股收益		

八、研发支出

1、按费用性质列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料	3,680,136.18	5,022,207.68
燃料及动力	221,209.83	105,268.20
职工薪酬	15,949,271.58	20,055,087.76
折旧与摊销	4,769,244.78	7,143,433.92
技术服务及开发费	2,629,885.32	4,310,122.89
其他	630,916.06	1,181,650.35
合计	27,880,663.75	37,817,770.80
其中：费用化研发支出	27,880,663.75	37,817,770.80
资本化研发支出		

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☐ 适用 ☒ 不适用

重要的资本化研发项目

☐ 适用 ☒ 不适用

开发支出减值准备

☐ 适用 ☒ 不适用

3、重要的外购在研项目

☐ 适用 ☒ 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、反向购买

☐适用 ☒不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

☒适用 ☐不适用

本期不再纳入合并范围的原子公司

序号	企业名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	本期不再成为子公司的原因
1	自贡神雕工程机械有限公司	四川省自贡市	机械制造	100	100	注销

注：子公司自贡天成工程机械有限公司本年度注销其所属其 1 家子公司。

6、其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
西安重装建设机械化工程有限公司	西安	17,000.00	西安市新城区	租赁、建筑	100.00		投资设立

陕西建设钢构有限公司	西安	6,060.21	西安市临潼区	建筑钢结构	100.00		同一控制下企业合并
上海庞源机械租赁有限公司	上海	225,800.00	上海市青浦区	机械租赁	100.00		非同一控制下企业合并
自贡天成工程机械有限公司	自贡	23,944.57	自贡市贡井区	机械加工	100.00		非同一控制下企业合并
自贡庞源工程机械有限公司	自贡	10,000.00	自贡市贡井区	机械制造	100.00		设立
陕西陕煤中创智控科技有限公司	西安	10,000.00	陕西省西安市高陵区	科学研究和技术服务业	51.00		设立

(2) 重要的非全资子公司

☐适用 ☒不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

☐适用 ☒不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

☐适用 ☒不适用

4、 重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十一、政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、 涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币



财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	9,413,958.58	340,000.00		32,593.76		9,721,364.82	与资产相关政府补助
合计	9,413,958.58	340,000.00		32,593.76		9,721,364.82	/

3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	1,417,442.46	7,312,524.95
与资产相关	32,593.76	32,594.76
合计	1,450,036.22	7,345,119.71

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司在日常活动中的金融工具风险主要包括：市场风险（如汇率风险、利率风险和商品价格风险）、信用风险及流动性风险等。

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司对信用风险按组合分类进行管理。

信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资等。

本公司银行存款主要存放于国有银行声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款和应收款项融资，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估

客户的信用资质并定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、暂停建筑机械设备租赁服务等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款中，前十大客户基本来源于大型央企及大型国企，占公司应收账款总额的 30.74 %，其信用资质较好。

2、流动性风险

本公司流动性风险主要包括：无法按期收回应收账款以及履行与金融负债相关义务时遇到资金短缺的风险。

本公司通过定期分析资产与负债结构和期限，以确保有充裕的资金履行到期债务。此外，公司通过与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					未折现合同金额合计	账面价值
	及时偿还或 1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上			
短期借款（包含利息）	1,533,036,116.33				1,533,036,116.33	1,533,036,116.33	
应付票据	27,689,127.78				27,689,127.78	27,689,127.78	
应付账款	1,123,466,897.40				1,123,466,897.40	1,123,466,897.40	
其他应付款	66,553,064.89				66,553,064.89	66,553,064.89	
一年内到期的非流动负债	2,556,375,411.17				2,556,375,411.17	2,556,375,411.17	
长期借款（包含利息）		1,285,901,553.50	1,009,395,116.25		2,296,296,669.75	2,296,296,669.75	
租赁负债（含 1 年内到期的租赁负债）	64,639,739.71	46,242,040.21	20,378,200.20	46,343,318.19	177,603,298.31	177,603,298.31	
长期应付款（不包含专项应付款）		686,390,302.69	212,113,149.33		898,503,452.02	898,503,452.02	
其他非流动负债	1,981,353,553.57				1,981,353,553.57	1,981,353,553.57	
合计	7,353,113,910.85	2,018,533,896.40	1,241,886,465.78	46,343,318.19	10,660,877,591.22	10,659,877,591.22	

3、 市场风险

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。本公司的利率风险主要产生于长短期银行借款、应付债券、以融资租赁或售后租回方式购买资产等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策，但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时作出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。汇率风险主要为本公司的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。本公司的汇率风险主要源于境外经营主体：马来西亚及柬埔寨庞源，以上两公司资产总额、收入及净利润分别占公司整体相关财务数据的 1.33%、6.73%、0.07%，由于其占比很小，因此本公司认为面临的汇率风险并不重大。

2、 套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、 金融资产转移

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			149,011,059.69	149,011,059.69
持续以公允价值计量的资产总额			149,011,059.69	149,011,059.69
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**☐适用 ☒不适用**3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**☐适用 ☒不适用**4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**☐适用 ☒不适用**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**☐适用 ☒不适用**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**☐适用 ☒不适用**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**☐适用 ☒不适用**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**☐适用 ☒不适用**9、其他**☐适用 ☒不适用**十四、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
陕西煤业化工集团有限责任公司	西安市	煤炭开采及销售、钢铁、煤化生产及销售	1,018,000.00	29.5807	29.5807

本企业的母公司情况的说明

陕煤集团直接持有本公司股份 371,842,572 股，直接持股比例为 29.5807%，其下属全资子公司建机集团持有公司股份比例 4.0004%，陕煤集团直接与间接合计持有本公司股权比例 33.5812%，表决权比例 33.5812%。

本企业最终控制方是陕西煤业化工集团有限责任公司

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☐适用 ☒不适用**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

☐适用 ☒不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

☐适用 ☒不适用



4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
陕西建设机械（集团）有限责任公司	参股股东
韩城新泰煤层气开发利用有限公司	受同一控制方最终控制
陕西华峰建材有限公司	受同一控制方最终控制
陕西煤业化工建设（集团）有限公司	受同一控制方最终控制
陕西秦源工程项目管理有限公司	受同一控制方最终控制
陕西秦源招标有限责任公司	受同一控制方最终控制
陕西硒谷产业发展有限公司	受同一控制方最终控制
陕西绿宇明光景观装饰有限公司	受同一控制方最终控制
西安重装配套技术服务有限公司	受同一控制方最终控制
陕西天工建设有限公司	受同一控制方最终控制
陕西铜川煤矿建设有限公司	受同一控制方最终控制
陕西煤业化工物资集团有限公司	受同一控制方最终控制
黄陵矿业煤矸石发电有限公司	受同一控制方最终控制
榆林恒神新材料有限公司	受同一控制方最终控制
陕煤集团神南产业发展有限公司	受同一控制方最终控制
陕西黄陵二号煤矿有限公司	受同一控制方最终控制
陕煤集团神木柠条塔矿业有限公司	受同一控制方最终控制
陕西彬长孟村矿业有限公司	受同一控制方最终控制
陕西彬长小庄矿业有限公司	受同一控制方最终控制
陕西陕煤投资管理有限公司	受同一控制方最终控制
陕西榆林陕煤建设有限公司	受同一控制方最终控制
陕西煤业化工集团财务有限公司	受同一控制方最终控制
陕煤集团神木红柳林矿业有限公司	受同一控制方最终控制
陕西小保当矿业有限公司	受同一控制方最终控制
陕西开源融资租赁有限责任公司	受同一控制方最终控制
陕钢集团汉中钢铁有限责任公司	受同一控制方最终控制
陕西陕煤澄合矿业有限公司职工培训中心	受同一控制方最终控制
西安重装智慧矿山工程技术有限公司	受同一控制方最终控制
陕煤电力信阳有限公司	受同一控制方最终控制
陕西煤化机电安装有限公司	受同一控制方最终控制
陕西陕煤蒲白矿业有限公司	受同一控制方最终控制
陕西新能联慧科技有限公司	受同一控制方最终控制
西安煤矿机械有限公司	受同一控制方最终控制
西安煤矿机械专用设备有限公司	受同一控制方最终控制
西安重装韩城煤矿机械有限公司	受同一控制方最终控制
西安重装蒲白煤矿机械有限公司	受同一控制方最终控制
西安重装铜川煤矿机械有限公司	受同一控制方最终控制
西安重装德秦技术开发有限公司	受同一控制方最终控制
渭南陕煤启辰科技有限公司	受同一控制方最终控制
陕西化工集团有限公司	受同一控制方最终控制
陕西智融众合文化产业有限公司	受同一控制方最终控制
西安煤化实业有限公司	受同一控制方最终控制
西安重工装备制造集团有限公司	受同一控制方最终控制
陕煤思创高管院	受同一控制方最终控制

陕西善美商业保理有限公司	受同一控制方最终控制
陕西中环机械有限责任公司	受同一控制方最终控制
陕西省煤层气开发利用有限公司	受同一控制方最终控制
深圳陕煤高新技术研究院有限公司	受同一控制方最终控制
陕西煤业物资榆通有限责任公司	受同一控制方最终控制
陕西中煤建工（集团）有限公司	其他关联方
郑州恒达智控科技股份有限公司	其他关联方
郑州恒达智能技术有限公司	其他关联方

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易 额度（如适 用）	是否超过 交易额度 （如适用）	上期发生额
陕西煤业化工建设（集团）有限公司	建筑施工服务	13,949,666.92			8,510,834.66
陕西煤业化工建设（集团）有限公司	经营租赁	175,670.97			162,320.00
陕西秦源招标有限责任公司	接受劳务	139,983.01			459,743.93
陕西建设机械（集团）有限责任公司	接受劳务	566,037.74			566,037.72
陕西陕煤澄合矿业有限公司职工培训中心	接受劳务				2,830.19
陕煤集团神南产业发展有限公司	接受劳务	4,056.60			2,452.83
陕西华峰建材有限公司	接受劳务				34,575.22
陕煤思创高管院	接受劳务	83,018.86			
陕西硒谷产业发展有限公司	采购饮用水	99,964.60			12,637.18
陕钢集团汉中钢铁有限责任公司	材料采购				3,427,229.23
渭南陕煤启辰科技有限公司	材料采购	367,784.42			
西安重装德秦技术开发有限公司	材料采购	263,716.81			
郑州恒达智控科技股份有限公司	材料采购	55,114,087.46			
郑州恒达智能技术有限公司	设备采购	778,761.05			
郑州恒达智控科技股份有限公司	经营租赁	115,789.65			

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
陕煤电力信阳有限公司	钢结构安装	3,349,713.47	5,195,146.11
陕煤集团神南产业发展有限公司	钢结构安装	392,241.72	
陕煤集团神南产业发展有限公司	售矿用产品	8,397,630.00	
陕煤集团神木柠条塔矿业有限公司	钢结构安装	2,752,293.57	
陕西彬长孟村矿业有限公司	钢结构安装		1,029,374.07
陕西中环机械有限责任公司	外协加工	349,677.88	
陕西省煤层气开发利用有限公司	售矿用产品	446,017.70	
深圳陕煤高新技术研究院有限公司	售矿用产品	82,123.89	
陕西陕煤投资管理有限公司	销售矿用胶轮车		4,912,876.12
西安重装智慧矿山工程技术有限公司	售矿用产品	20,442,477.88	
西安重装配套技术服务有限公司	售矿用产品	79,823.01	
陕西煤化机电安装有限公司	钢结构安装		5,579,342.67
陕西煤业化工建设（集团）有限公司	钢结构安装	2,636,542.96	7,792,376.59
陕西煤业化工建设（集团）有限公司	施工服务	2,312,052.68	
陕西天工建设有限公司	钢结构安装	350,530.97	3,842,429.16
陕西铜川煤矿建设有限公司	钢结构安装	6,793,558.29	14,150,425.76
陕西新能联慧科技有限公司	销售矿用胶轮车	2,936,030.09	
陕西榆林陕煤建设有限公司	施工服务		1,294,678.90
西安煤矿机械有限公司	售矿用产品	52,566.37	
西安煤矿机械专用设备有限公司	外协加工	116,908.85	
西安重装蒲白煤矿机械有限公司	售矿用产品	97,345.13	
西安重装韩城煤矿机械有限公司	外协加工	211,884.96	
榆林恒神新材料有限公司	钢结构安装		6,887,921.42
陕西煤业物资榆通有限责任公司	售矿用产品	9,115,044.25	
郑州恒达智控科技股份有限公司	售矿用产品	373,408.85	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：
 ✓适用 □不适用

单位：元 币种：人民币			
承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
陕西煤业化工建设（集团）有限公司	建筑机械	3,837,517.94	4,280,696.09

本公司作为承租方：
 ✓适用 □不适用

单位：元 币种：人民币											
出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
陕西建设机械（集团）有限责任公司	土地使用权			142,762.44	11,719.31	2,406,181.84			142,762.42	11,855.73	
	设备			5,952,296.04	492,541.48	9,067,510.00			6,726,094.55	711,065.89	
	厂房			3,587,130.79	1,751,811.48				3,909,972.59	1,838,529.49	

关联租赁情况说明
 ✓适用 □不适用
 注：关联方向本公司出租土地及设备均按照市场价格定价。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陕西煤业化工集团有限责任公司	200,000.00	2024-7-12	2034-7-11	否
陕西煤业化工集团有限责任公司	100,000.00	2024-4-11	2027-4-11	否
陕西煤业化工集团有限责任公司	100,000.00	2025-6-26	2028-6-26	否
陕西煤业化工集团有限责任公司	30,000.00	2025-10-31	2028-10-31	否

关联担保情况说明

☒适用 ☐不适用

本公司作为担保方为子公司银行贷款业务担保：

单位：人民币万元

被单位方	借款起始日	借款终止日	期末金额	担保是否已经履行完毕
上海庞源机械租赁有限公司	2025-9-18	2026-9-30	12,000.00	否
合计			12,000.00	

本公司为子公司融资租赁业务担保

单位：人民币万元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	尚未支付租金
信达金融租赁有限公司	2024-2-26	2027-2-26	5,235.14
信达金融租赁有限公司	2025-3-20	2028-3-20	11,912.79
长江联合金融租赁有限公司	2025-6-19	2028-6-19	6,778.51
长江联合金融租赁有限公司	2025-6-19	2028-6-19	2,023.84
长江联合金融租赁有限公司	2025-8-29	2028-8-29	607.44
长江联合金融租赁有限公司	2025-8-29	2028-8-29	739.60
合计			27,297.32

(5) 关联方资金拆借

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
陕西煤业化工集团财务有限公司	20,000.00	2025-12-30	2026-12-30	注 1：本年度本公司累计偿还陕煤财务公司上年度短期借款 50,000.00 万元； 注 2：本年度与陕煤财务公司签订了 3 份借款合同，共借入金额为 50,000.00 万元；
	20,000.00	2026-4-2	2027-4-2	
	20,000.00	2026-5-25	2026-8-25	
	10,000.00	2026-6-30	2027-6-30	
	10,000.00	2025-12-29	2026-12-29	

				注 3：以上借款本期计提利息 988.29 万元，本期支付利息 979.63 万元，截至 2026 年 6 月 30 日，累计尚未偿还本金 80,000.00 万元，尚未偿还利息 58.10 万元。
--	--	--	--	---

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(7) 关键管理人员报酬

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	193.94	511.60

注：2026 年半年度关键人员薪酬按照权责发生制统计，为基本薪酬加部分预发绩效年薪，不包含以前年度考核兑现；另因监事会取消，监事不纳入统计范围。

(8) 其他关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

1、其他融资业务

(1) 截至 2026 年 6 月 30 日，在陕西煤业化工集团财务有限公司取得的票据授信额度 30,000.00 万元，为本公司及子公司签发的票据余额为 1,094.00 万元，并支付票据保证金余额为 328.20 万元；取得的保函授信额度 1,000.00 万元，保函业务余额为 31.41 万元。

(2) 截至 2026 年 6 月 30 日，在陕西善美商业保理有限公司取得的授信额度 30,000.00 万元，为本公司签发的善美融单余额为 2,778.21 万元。

单位：人民币万元

票据类型	开票期间	到期期间	票面金额
银行承兑汇票	2026/2/5-2026/2/6	2026/8/5-2026/8/6	1,094.00
善美融单	2025/7/8-2026/1/19	2026/7/7-2027/9/5	2,778.21
合计			3,872.21

(3) 2026 年半年度陕西开源融资租赁有限责任公司与子公司庞源租赁融资业务如下：

单位：人民币万元

合同编号	融资租赁类型	合同本金	合同保证金	手续服务费	长期应付款余额
SXKYFL-2023-009-HZ-001	售后回租	11,300.00	565.00	160.00	4,832.14
SXKYFL-2023-009-HZ-002		9,700.00	485.00	116.00	4,640.26
SXKYFL-2023-009-HZ-003		9,000.00	450.00	160.00	3,848.60
SXKYFL-2023-009-HZ-004		10,000.00	500.00	120.00	5,781.62
SXKYFL-2023-009-HZ-005		10,000.00	500.00	120.00	4,783.77
SXKYFL-2023-009-HZ-006		10,000.00	500.00	120.00	4,783.77



SXKYFL-2023-009-HZ-007		6,000.00	300.00	72.00	3,468.97
SXKYFL-2024-014-HZ-001		8,000.00	400.00	152.00	5,754.72
SXKYFL-2024-014-HZ-002		7,000.00	400.00	152.00	5,035.38
SXKYFL-2024-014-HZ-003		15,000.00	750.00	380.00	11,508.22
SXKYFL-2024-014-HZ-004		11,400.00			8,673.20
SXKYFL-2024-014-HZ-005		4,400.00			3,347.55
SXKYFL-2024-014-HZ-006		4,200.00			3,195.39
SXKYFL-2025-013-HZ-001		10,000.00			10,000.00
合计		126,000.00	4,850.00	1,552.00	79,653.59

注：上述长期应付款余额包含一年内到期的非流动负债余额。

2、 关联方存款

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司及其下属子公司存放于陕煤财务公司银行存款金额合计 34,387.95 万元，其中：经营性存款 34,059.75 万元；票据保证金存款 328.20 万元。以上存款执行同期银行存款利率；本年度公司共收到陕煤财务公司支付利息 27.69 万元。

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1) 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	黄陵矿业煤矸石发电有限公司			205,833.65	12,398.89
应收账款	陕煤电力信阳有限公司	5,766,662.37	220,286.50	3,542,944.51	135,340.48
应收账款	陕煤集团神木红柳林矿业有限公司	165,822.00	165,822.00	165,822.00	165,822.00
应收账款	陕煤集团神木柠条塔矿业有限公司	4,348,831.51	166,125.37	13,541,119.71	517,270.77
应收账款	陕煤集团神南产业发展有限公司	6,051,454.76	80,354.72	5,101,675.73	194,884.01
应收账款	陕西彬长孟村矿业有限公司	233,660.53	8,925.83	722,017.74	27,581.08
应收账款	陕西彬长小庄矿业有限公司	150,422.54	5,746.14	150,422.54	5,746.14
应收账款	陕西黄陵二号煤矿有限公司	857,121.16	32,742.03	7,208,783.04	275,375.51
应收账款	陕西煤化机电安装有限公司	418,782.87	23,050.09	418,782.87	23,050.09
应收账款	陕西煤业化工建设（集团）有限公司	31,858,565.24	1,253,790.27	24,618,334.76	1,170,735.82
应收账款	陕西煤业化工物资集团有限公司	1,561,484.92	94,539.81	4,006,782.32	432,034.96
应收账款	陕西陕煤蒲白矿业有限公司	1,300,000.00	313,260.00	2,300,000.00	589,331.23
应收账款	陕西陕煤投资管理有限公司	3,103,100.00	856,455.60	6,203,100.00	1,712,262.55
应收账款	陕西天工建设有限公司	7,314,669.93	422,577.10	10,700,947.85	594,761.85
应收账款	陕西铜川煤矿建设有限公司	32,016,416.47	1,223,027.11	27,967,401.13	1,068,354.72
应收账款	陕西小保当矿业有限公司	159.94	63.78	1,942.15	774.53
应收账款	陕西新能联慧科技有限公司	25,733,625.93	7,102,480.76	56,163,340.89	7,751,477.98
应收账款	陕西榆林陕煤建设有限公司	1,003,004.80	9,471.70	1,559,404.80	14,868.78
应收账款	陕西中煤建工（集团）有限公司	2,197,616.95	1,584,875.12	2,197,616.95	1,584,875.12
应收账款	西安煤矿机械有限公司	260,200.00	32,144.40	230,800.00	31,854.25
应收账款	西安煤矿机械专用设备有限公司	280,334.76	62,898.85	148,227.76	32,020.94
应收账款	西安重装韩城煤矿机械有限公司	319,430.00	44,081.34	80,000.00	11,041.33
应收账款	西安重装蒲白煤矿机械有限公司	2,181,162.00	543,938.68	2,071,162.00	457,367.85
应收账款	西安重装铜川煤矿机械有限公司	69,260.00	9,557.88	69,260.00	9,559.04
应收账款	榆林恒神新材料有限公司	941,220.00	35,954.60	941,220.00	35,954.60
应收账款	陕西中环机械有限责任公司	245,136.00	33,828.77		
应收账款	陕西省煤层气开发利用有限公司	25,200.00	3,477.60		
应收账款	深圳陕煤高新技术研究院有限公	92,800.00	12,806.40		



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
	司				
应收账款	西安重装智慧矿山工程技术有限公司	23,100,000.00	219,450.00		
应收账款	西安重装配套技术服务有限公司	92,000.00	902.00		
应收账款	陕西煤业物资榆通有限责任公司	10,300,000.00	51,500.00		
应收账款	陕西陕煤澄合多种经营有限公司	923,582.00	8,511.69		
其他应收款	陕西煤化机电安装有限公司	20,000.00	1,000.00	20,000.00	1,000.00
其他应收款	陕西铜川煤矿建设有限公司	230,872.52	11,543.63	16,200.00	810.00
其他应收款	陕西榆林陕煤建设有限公司	166,782.14	8,339.11	94,782.14	4,739.11
其他应收款	陕西煤业化工建设（集团）有限公司	262,346.65	13,117.34	9,569.51	787.71
其他应收款	陕西秦源招标有限责任公司	109,233.45	5,488.93		
其他应收款	陕西化工集团有限公司			30,300.00	1,515.00
其他应收款	陕西榆林陕煤建设有限公司	72,000.00	3,600.00		
预付款项	陕钢集团汉中钢铁有限责任公司	196.55		196.55	
预付款项	陕西煤业化工建设（集团）有限公司	26,760.39		26,760.39	
其他非流动资产	陕西开源融资租赁有限责任公司	48,000,000.00		51,370,923.27	

(2) 应付项目

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	韩城新泰煤层气开发利用有限公司	130,000.00	540,065.80
应付账款	陕西华峰建材有限公司	316,403.00	416,403.00
应付账款	陕西建设机械（集团）有限责任公司	61,980,938.44	58,215,191.16
应付账款	陕西绿宇明光景观装饰有限公司	1,523,157.81	2,091,424.51
应付账款	陕西煤业化工建设（集团）有限公司	39,568,305.03	28,613,440.82
应付账款	陕西秦源工程项目管理有限公司	22,905.00	22,905.00
应付账款	陕西智融众合文化产业有限公司		18,000.00
应付账款	西安煤化实业有限公司		2,160,053.70
应付账款	西安重装配套技术服务有限公司	3,153,785.82	2,839,982.08
应付账款	渭南陕煤启辰科技有限公司	415,596.40	
应付账款	陕西开源融资租赁有限责任公司	9,225,684.74	
应付账款	西安重装德秦技术开发有限公司	298,000.00	
应付账款	郑州恒达智控科技股份有限公司	61,385,185.34	
其他应付款	陕西建设机械（集团）有限责任公司	2,508,494.02	2,511,219.59
其他应付款	陕西煤业化工集团有限责任公司		17,500.00
其他应付款	西安重工装备制造集团有限公司		716,842.00
其他应付款	陕西煤业化工建设（集团）有限公司	10,000.00	
其他应付款	郑州恒达智能技术有限公司	880,000.00	
其他应付款	郑州恒达智控科技股份有限公司	130,842.30	
合同负债	陕西榆林陕煤建设有限公司	637,168.14	



项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他流动负债	西安重装配套技术服务有限公司	3,000,000.00	5,900,000.00
其他流动负债	西安煤化实业有限公司	2,160,000.00	
一年内到期的非流动负债	陕西建设机械（集团）有限责任公司	14,469,490.50	12,323,333.68
一年内到期的非流动负债	陕西开源融资租赁有限责任公司	264,841,853.03	374,559,466.44
长期应付款	陕西开源融资租赁有限责任公司	516,702,669.65	435,035,260.51
租赁负债	陕西建设机械（集团）有限责任公司	88,243,571.03	86,312,920.03

(3) 其他项目

□适用 √不适用

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

√适用 □不适用

资金集中管理

1、本公司参与和实行的资金集中管理安排的主要内容如下：

企业根据公司货币资金管理制度，通过内部结算中心、财务公司等对下属分子公司资金实行集中统一管理。其中，存入陕煤集团财务公司的货币资金作为货币资金列报，通过内部结算中心归集的货币资金作为其他应收款列报，其减值按照预期信用损失率 0.01%计提。

2、本公司归集至集团的资金

本公司未归集至集团母公司账户而直接存入财务公司的资金

项目名称	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金	343,879,521.39		471,287,936.38	
合计	343,879,521.39		471,287,936.38	
其中：票据保证金存款	3,282,000.00		15,810,029.92	

本公司从集团母公司或成员单位拆借的资金

项目名称	期末余额	上年年末余额
短期借款	800,000,000.00	800,000,000.00
合计	800,000,000.00	800,000,000.00

3、集团母公司或成员单位从本公司拆借的资金

不存在集团母公司或成员单位从本公司拆借的资金。

4、集团母公司或成员单位归集至本公司的资金

不存在集团母公司或成员单位归集至本公司的资金。

十五、股份支付**1、各项权益工具****(1) 明细情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

☒适用 ☐不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

2016 年 6 月，本公司与陕西建设机械（集团）有限责任公司分别签署了土地租赁协议、机器设备租赁协议以及厂房租赁协议。其中：土地租赁期 6 年、设备租赁期 6 年，厂房租赁期 20 年，相关协议到期后进行续签。以上租赁协议均为本公司生产经营所必须的保证，根据以上协议签订的租赁周期，截至 2026 年 6 月 30 日公司最低需支付租金明细如下：

单位：人民币万元

单位	租赁物	年租金	协议租赁期限 剩余年限	租赁年限内最 低需支付租金
陕西建设机械（集团） 有限责任公司	土地使用权	31.12	9.92	308.71
	厂房租赁	344.57	13.92	4,796.41
	厂房租赁	291.98	12.50	3,649.75
	厂房租赁	145.45	14.92	2,170.11
	机械设备租赁	586.53	3.83	2,246.41
	机械设备租赁	231.03	0.92	212.55
	机械设备租赁	527.66	1.92	1,013.11
合计				14,397.05

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

☒适用 ☐不适用

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司为履行与客户订立的销售或租赁合同，向银行申请了不可撤销的见索即付履约保函，尚未履约到期的保函明细如下：

单位：人民币万元

银行名称	保函受益人	被担保人	担保金额	担保到期日
招商银行上海张江支行	中建二局第二建筑工程有限公司	上海庞源机械施工有限公司	27.53	2026/9/18
招商银行嘉兴分行	浙江东南网架股份有限公司	浙江庞源机械工程有限公司	14.03	2027/8/31
招商银行股份有限公司上海分行	中电建铁路建设投资集团有限公司	上海颐东机械施工工程有限公司	20.00	2027/8/21
上海浦东发展银行股份有限公司西安分行	陕西煤业化工物资集团有限公司黄陵分公司	陕西建设钢构有限公司	54.20	2026/12/5
中国建设银行股份有限公司鹰潭市分行	中铁建工集团有限公司	北京庞源机械工程有限公司	31.28	2027/9/30
合计			147.04	



(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、 其他

☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、 利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、 销售退回

☐适用 ☒不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2) 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、 重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、 资产置换

(1) 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2) 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、 年金计划

☐适用 ☒不适用

5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

6、 分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

☒适用 ☐不适用

本公司及子公司根据不同的服务领域、业务性质划分为筑路设备及起重机械销售分部、建筑及施工机械租赁分部、路面工程分部、钢结构制作及安装分部以及运输业务五个分部，每个分部需要不同的技术及市场策略而需要进行不同的管理，分部间转移价格是参照第三方销售所采用的价格确定。报告分部执行统一的会计政策及会计估计。

(2) 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	筑路设备及起重机械销售	建筑及施工机械租赁	路面工程	钢结构制作及安装	运输业务	分部间抵销	合计
营业收入	172,505,121.61	784,106,678.60	64,306,229.88	68,541,989.20	59,641,536.66	51,188,937.94	1,097,912,618.01
营业成本	158,772,755.61	943,636,609.80	60,937,335.17	63,372,195.19	54,984,673.73	63,671,228.43	1,218,032,341.07
销售费用	9,966,244.94	2,438,541.80	326,064.91	1,114,047.18	40,015.33		13,884,914.16
管理费用	22,076,769.47	116,056,072.20	1,253,171.82	4,000,180.59	2,403,703.76		145,789,897.84
研发支出	10,660,168.02	17,220,495.73					27,880,663.75
财务费用	2,261,724.54	157,782,713.48	1,119,684.99	1,315,439.67	523,551.06	23,771.30	162,979,342.44
营业利润	-40,761,229.66	-495,521,847.01	195,399.98	-2,074,287.42	1,546,855.96	-18,334,817.49	-518,280,290.66
资产总额	11,893,879,830.01	11,340,855,821.79	451,980,463.13	310,459,041.51	104,317,761.45	10,665,050,479.10	13,436,442,438.79
负债总额	8,391,415,646.84	10,692,530,149.90	261,025,372.93	241,690,243.01	66,194,521.87	8,837,159,271.62	10,815,696,662.93

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

(4) 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	82,636,997.79	73,172,669.68
1年以内小计	82,636,997.79	73,172,669.68
1至2年	29,300,382.22	27,784,038.49
2至3年	21,293,461.17	13,370,421.18
3年以上		
3至4年	7,126,319.23	7,915,747.00
4至5年	4,050,000.00	2,122,500.00
5年以上	86,604,869.95	86,768,825.68
未逾期	406,001,482.78	484,290,415.82
合计	637,013,513.14	695,424,617.85

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	12,461,432.74	1.96	12,461,432.74	100.00		12,475,354.73	1.79	12,475,354.73	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	624,552,080.40	98.04	135,033,249.02	21.62	489,518,831.38	682,949,263.12	98.21	132,083,657.95	19.34	550,865,605.17
其中：										
账龄组合	268,980,135.19	42.23	134,997,691.83	50.19	133,982,443.36	295,957,406.42	42.56	132,044,958.78	44.62	163,912,447.64
合并范围内关联方组合	355,571,945.21	55.82	35,557.19	0.01	355,536,388.02	386,991,856.70	55.65	38,699.17	0.01	386,953,157.53
合计	637,013,513.14	/	147,494,681.76		489,518,831.38	695,424,617.85	/	144,559,012.68		550,865,605.17

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
徐州东明联盟基础工程有限公司	4,251,517.39	4,251,517.39	100.00	预计无法收回
重庆市渝都建筑工程机械有限公司	3,044,107.24	3,044,107.24	100.00	预计无法收回
其他单项金额较小单位往来	5,165,808.11	5,165,808.11	100.00	预计无法收回
合计	12,461,432.74	12,461,432.74	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	64,019,543.00	8,834,694.24	13.80
1年以内	69,046,992.36	19,054,209.89	27.60
1-2年(含2年)	29,300,382.22	11,670,342.24	39.83
2-3年(含3年)	21,293,461.17	11,732,697.11	55.10
3-4年(含4年)	7,126,319.23	5,624,091.14	78.92
4-5年(含5年)	4,050,000.00	3,938,220.00	97.24
5年以上	74,143,437.21	74,143,437.21	100.00
合计	268,980,135.19	134,997,691.83	

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

组合计提项目：合并范围内往来组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
庞源租赁及其子公司	349,359,491.45	34,935.95	0.01
天成机械及其子公司	6,153,613.58	615.36	0.01
建设钢构及其子公司	27,167.68	2.71	0.01
自贡庞源	31,672.50	3.17	0.01
合计	355,571,945.21	35,557.19	

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备的应收账款	12,475,354.73		13,921.99			12,461,432.74
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	132,083,657.95	25,504,404.11	22,554,813.04			135,033,249.02
合计	144,559,012.68	25,504,404.11	22,568,735.03			147,494,681.76

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用



(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广东庞源工程机械有限公司	74,561,974.80		74,561,974.80	11.70	7,456.20
上海颐东机械施工工程有限公司	35,445,997.79		35,445,997.79	5.56	3,544.60
中铁工程机械研究设计院有限公司	30,200,796.08		30,200,796.08	4.74	6,367,002.83
上海崇实工程机械有限公司	26,383,200.00		26,383,200.00	4.14	8,134,423.53
陕西新能联慧科技有限公司	25,773,538.33		25,773,538.33	4.05	7,113,496.58
合计	192,365,507.00		192,365,507.00	30.19	21,625,923.74

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,882,707,586.99	8,026,687,414.13
合计	7,882,707,586.99	8,026,687,414.13

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

□适用 √不适用

(2) 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用



其他应收款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	7,883,522,891.59	8,027,454,214.66
1年以内小计	7,883,522,891.59	8,027,454,214.66
1至2年	37,281.16	37,281.16
2至3年	6,900.00	6,900.00
3年以上		
3至4年	68,720.00	68,720.00
4至5年	40,104.00	48,539.00
5年以上	11,844,263.25	11,835,878.25
合计	7,895,520,160.00	8,039,451,533.07

(2) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
企业间往来	6,044,898.40	4,931,608.71
职工备用金		
应收司法处诉讼执行费	430,429.75	319,370.27
代垫融资客户租金	7,560,303.78	7,560,303.78
押金、保证金	47,513.08	116,277.28
关联方资金拆借及利息	7,881,437,014.99	8,026,523,973.03
其他		
合计	7,895,520,160.00	8,039,451,533.07

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	808,466.26	4,092,503.26	7,863,149.42	12,764,118.94
2026年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-14,339.49	116,232.98		101,893.49
本期转回	3,607.42	49,832.00		53,439.42
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	790,519.35	4,158,904.24	7,863,149.42	12,812,573.01

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备的其他应收款	7,863,149.42					7,863,149.42
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,900,969.52	101,893.49	53,439.42			4,949,423.59
合计	12,764,118.94	101,893.49	53,439.42			12,812,573.01

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	7,863,149.42	0.10	7,863,149.42	100.00		7,863,149.42	0.10	7,863,149.42	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	7,887,657,010.58	99.90	4,949,423.59	0.06	7,882,707,586.99	8,031,588,383.65	99.90	4,900,969.52	0.06	8,026,687,414.13
其中:										
账龄组合	6,172,482.51	0.08	4,158,904.24	67.38	2,013,578.27	4,948,133.34	0.06	4,092,503.26	82.71	855,630.08
押金保证金组合	47,513.08		2,375.65	5.00	45,137.43	116,277.28		5,813.86	5.00	110,463.42
合并范围内关联方组合	7,881,437,014.99	99.82	788,143.70	0.01	7,880,648,871.29	8,026,523,973.03	99.84	802,652.40	0.01	8,025,721,320.63
合计	7,895,520,160.00	100.00	12,812,573.01		7,882,707,586.99	8,039,451,533.07	100.00	12,764,118.94		8,026,687,414.13

重要的按单项计提坏账准备的其他应收款项：

名称	期末余额				上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提依据	账面余额	坏账准备
代垫华租客户租金	7,560,303.78	7,560,303.78	100.00	无法收回	7,560,303.78	7,560,303.78
华租管家卡	302,845.64	302,845.64	100.00	无法收回	302,845.64	302,845.64
合计	7,863,149.42	7,863,149.42			7,863,149.42	7,863,149.42

按信用风险特征组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,077,516.60	113,713.69	5.47
1 至 2 年	35,528.08	5,631.20	15.85
2 至 3 年	6,900.00	1,820.22	26.38
3 至 4 年	31,320.00	16,521.30	52.75
4 至 5 年	40,104.00	40,104.00	100.00
5 年以上	3,981,113.83	3,981,113.83	100.00
合计	6,172,482.51	4,158,904.24	

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况:

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明:

☐适用 ☒不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期 末余额合计数的 比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
上海庞源机械租赁有限公司	7,638,230,000.00	96.74	往来款	1 至 2 年	763,823.00
自贡天成工程机械有限公司	137,448,772.64	1.74	往来款	1 年以内	13,744.88
陕西建设钢构有限公司	58,467,460.46	0.74	往来款	1 年以内	5,846.75
自贡庞源工程机械有限公司	13,500,000.00	0.17	往来款	1 年以内	1,350.00
代垫华租客租金	7,560,303.78	0.10	代垫租金	5 年以上	7,560,303.78
合计	7,855,206,536.88	99.49	/	/	8,345,068.41

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,414,071,318.66	2,888,817,661.33	1,525,253,657.33	4,414,071,318.66	2,888,817,661.33	1,525,253,657.33
对联营、合营企业投资						
合计	4,414,071,318.66	2,888,817,661.33	1,525,253,657.33	4,414,071,318.66	2,888,817,661.33	1,525,253,657.33

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
上海庞源机械租赁有限公司	1,141,047,200.00	2,352,687,040.36					1,141,047,200.00	2,352,687,040.36
西安重装建设机械工程有限公司	173,252,000.00						173,252,000.00	
陕西建设钢构有限公司	59,954,457.33						59,954,457.33	
自贡天成工程机械有限公司	0.00	536,130,620.97					0.00	536,130,620.97
自贡庞源工程机械有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
陕西陕煤中创智控科技有限公司	51,000,000.00						51,000,000.00	
合计	1,525,253,657.33	2,888,817,661.33					1,525,253,657.33	2,888,817,661.33

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

(3) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	73,971,943.41	86,150,202.41	172,461,454.93	155,850,469.95
其他业务	3,678,710.32	2,946,950.83	5,391,210.78	3,912,492.04
合计	77,650,653.73	89,097,153.24	177,852,665.71	159,762,961.99



(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	本期金额		上期金额	
	筑路设备及起重机械销售		筑路设备及起重机械销售	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
按商品类别分类				
建筑及施工机械租赁				
筑路设备及配件	33,911,627.04	47,677,055.68	58,145,246.93	55,077,065.53
塔机及配件销售	36,977,302.56	35,484,221.65	109,403,331.88	96,557,655.97
钢结构制作及安装				
矿用胶轮车	3,083,013.81	2,988,925.08	4,912,876.12	4,215,748.45
其他业务收入	3,678,710.32	2,946,950.83	5,391,210.78	3,912,492.04
合计	77,650,653.73	89,097,153.24	177,852,665.71	159,762,961.99
按销售区域分类				
境内	77,650,653.73	89,097,153.24	177,852,665.71	159,762,961.99
境外				
合计	77,650,653.73	89,097,153.24	177,852,665.71	159,762,961.99
按商品转让的时间分类				
在某一时点	77,650,653.73	89,097,153.24	177,852,665.71	159,762,961.99
在某段时间				
合计	77,650,653.73	89,097,153.24	177,852,665.71	159,762,961.99

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		1,900,075.37
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计		1,900,075.37

6、其他

☐适用 ☒不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-3,616,546.01	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,450,036.22	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	13.70	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	5,877,773.52	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	165,199.81	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,839,803.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	27,976.11	
减：所得税影响额	931,102.04	
少数股东权益影响额（税后）	354.05	
合计	10,812,800.31	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-17.6701	-0.3974	-0.3974
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-18.0525	-0.4060	-0.4060

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

☐适用 ☒不适用

法定代表人：车万里

陕西建设机械股份有限公司
董事会批准报送日期：2026 年 8 月 26 日

修订信息

☐适用 ☒不适用