



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 2023 年半年度报告



## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、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、公司负责人杨宏军、主管会计工作负责人杨娟及会计机构负责人(会计主管人员)程欣声明：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2023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.....    | 7  |
| 第四节 | 公司治理.....        | 20 |
| 第五节 | 环境与社会责任.....     | 22 |
| 第六节 | 重要事项.....        | 25 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况.....   | 34 |
| 第八节 | 优先股相关情况.....     | 36 |
| 第九节 | 债券相关情况.....      | 37 |
| 第十节 | 财务报告.....        | 40 |

|        |   |
|--------|---|
| 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                                     |
| 重装集团           | 指 | 西安重工装备制造集团有限公司                                     |
| 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                                    |
| 公司、本公司         | 指 | 陕西建设机械股份有限公司                                       |
| 希格玛会计师事务所、希格玛所 | 指 | 希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）                                  |
| 报告期            | 指 | 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日                    |
| 上年同期           | 指 | 2022 年 1 月 1 日至 2022 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 |



## 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  | 杨宏军                                     |

### 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                | 王琛煜、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 |

### 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》、<br>《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                           |

### 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<br>(1-6月)    | 上年同期              | 本报告期比上年同期增减(%)  |
|------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 营业收入                   | 1,570,560,676.92  | 1,779,631,436.50  | -11.75          |
| 归属于上市公司股东的净利润          | -223,746,544.67   | -64,681,160.51    | 不适用             |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -231,975,716.89   | -68,154,953.78    | 不适用             |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -31,452,227.37    | -161,159,323.81   | 不适用             |
|                        | 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          | 5,782,509,179.35  | 6,009,390,648.10  | -3.78           |
| 总资产                    | 18,280,889,035.70 | 17,992,265,014.42 | 1.60            |

**(二) 主要财务指标**

| 主要财务指标                  | 本报告期<br>(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)             | -0.1780        | -0.0516 | 不适用            |
| 稀释每股收益(元/股)             | -0.1780        | -0.0516 | 不适用            |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | -0.1845        | -0.0543 | 不适用            |
| 加权平均净资产收益率(%)           | -3.79          | -1.07   | 不适用            |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | -3.93          | -1.12   | 不适用            |

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            |
|--|---------------|
| 非流动资产处置损益  | 1,905,380.30  |
| 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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 6,266,699.38  |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回                                   | 5,847,072.39  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -3,339,152.74 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  | 219,195.81    |
| 减：所得税影响额   | 2,670,022.92  |
| 合计   | 8,229,172.22  |

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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、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，国际局势复杂多变，我国宏观经济面临需求不足、供给冲击、预期转弱等多重压力和挑战，实体经济恢复未及预期，工程机械行业下行期尚未结束，房地产等关联产业持续低迷，工程机械租赁市场竞争日趋激烈，设备使用率明显下滑，《塔机租赁行业 TPI 新单价格指数》从 2019 年 1731 高点降至今年上半年 500 余点的历史新低，公司经营主体仍在底部盘整。具体表现来看，影响行业形势的因素有以下几个方面：一、上半年我国经济恢复呈现波浪式发展、曲折式前行的特点，工程机械产品市场需求不旺，房地产新开工面积同比下降 24.3%，竣工面积同比增长 19.0%，施工面积同比下降 6.6%，房地产投资下降 7.9%（数据来源：国家统计局），行业整体塔机销量同比下降 13.4%（数据来源：工程机械行业协会），价格指数自 2019 年 1731 的高点滑落至 2023 年最低点 514 点，跌幅为 70%，依旧处于下滑状态。二、行业处于下行周期，业内企业整体资金紧张、订单转化率下降、整体盈利水平下滑，具体反映到业务端则是销售（签单）、结账、回款各环节难度加大，行业企业流动资金短缺风险压力急剧增长，也进一步限制了行业企业的发展。

展望下半年，利好于工程机械行业运行与发展的因素在陆续释放。首先，宏观政策调控力度增强，国家近期密集出台了一批促进消费、稳投资、改善营商环境的政策措施，存量政策和增量政策叠加发力将有效改善发展环境、增强市场信心、进一步释放市场潜力，对推动经济运行持续回升向好将发挥积极带动作用。其次，随着“十四五”规划中的重大项目、重点工程等进一步开工建设，基础设施建设提速，房地产建设有望走出谷底，传统产业高端化、智能化、绿色化转型提速，需求市场有望逐步恢复。

2023 年上半年，公司实现主营业务收入 156,345.49 万元，较上年同期减少 11.83%。公司上半年租赁业务收入 148,988.82 万元，较上年同比减少 11.96%，建筑施工产品租赁收入 143,016.33 万元，较上年同比减少 13.23%，主要为公司子公司庞源租赁的设备租赁收入，筑路施工产品租赁收入 5,972.49 万元，较上年同比增加 35.22%；上半年设备销售收入 2,985.12 万元，较上年同比减少 13.45%，筑路设备及配件销售收入 1,641.57 万元，较上年同期减少 35.88%，塔机及配件销售收入 1,343.55 万元，较上年同比增加 51.16%；上半年钢结构施工产品实现收入 4,371.55 万元，较上年同比减少 5.66%。

#### 二、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，庞源租赁在品牌、管理、技术、安全、客户维护等方面都积累了明显的竞争优势。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、履带式起重机、架桥机等，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。

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。

钢结构业务方面，子公司建设钢构拥有钢结构专业承包壹级、建筑工程总承包叁级、市政公用工程施工总承包叁级、地基基础工程专业承包叁级、建筑装饰装修工程专业承包二级资质的《建筑业企业资质证书》，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钢结构工程等标志性项目，及陕煤集团神木柠条塔矿业有限公司栈桥加固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。简单易学的操作系统，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安拆装和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



目提供度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，并被认定为上海市企业技术中心。

天成机械始终以客户需求为导向，凭借优秀的设计能力和成熟的生产工艺，不断通过技术改良和新型号研发，及时推出适销对路的产品，满足客户需要。

### 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、浙江北仑电厂、新疆会展中心、天津会展中心、黄石鄂东长江大桥、重庆朝天门长江大桥、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。

根据英国 KHL 集团旗下《国际起重设备和特种运输 (International Cranes and Specialized Transport)》杂志 2021 年 10 月公布的 IC Tower 指数全球排名，庞源租赁以 9,499 台塔机，总吨米数 1,893,282 吨米，位列世界第一位，这是继 2019 年总吨米 1,161,158 吨米，2020 年总吨米 1,462,105 吨米连续第一名后的再次蝉联。在《全球租赁新闻 (International Rental News)》杂志评选的“2021 年世界租赁企业 100 强” (IRN100) 榜单中，庞源租赁排名第 18 位，也是庞源租赁连续第 7 年上榜 (2015-2021 年排名分别为 74、72、68、43、31、22 和 18 名)。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。

公司自主品牌 SUM 系列摊铺机，先后获得了十余项发明专利，涵盖了从高等级公路建设，到市政与乡村道路施工与养护的全覆盖，并远销非洲、中亚、印度等多个国家，成为公司具有国际一流品质，国内知名品牌的重要产品。

天成机械是我国较早从事塔式起重机生产的企业之一，经过二十余年的发展，天成机械生产的塔式起重机已经应用于各类工程建设项目中，如兰州第一高塔、梅溪河大桥、青藏铁路、三峡工程夔门大桥、乐自高速、雅泸高速、溪洛渡电站、京昆高速、渝宜高速、三峡移民工程等，具有较强的区域影响力和品牌知名度，与主要客户形成了长期、稳定的合作关系。

### 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、江苏等地设立了多家子公司，业务区域广泛辐射到东北、华北、华东、华中、华南、西南和西北地区，初步形成了遍布全国的业务网络，对核心地区的重点城市实现初步覆盖。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，为客户提供安拆装方案设计、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。

天成机械在全国多个地区设立了服务网点，拥有了较为完整的服务保障体系，通过现场服务、电话咨询、网上解答等方式，保证了能够迅速响应客户需求，及时为客户提供售前咨询与售后服务。同时，还通过定期回访、质量跟踪、建立档案等方式，搜集客户意见与建议，逐步完善产品与服务体系，有效提升客户满意度。

### 三、经营情况的讨论与分析

报告期内，由于国际环境复杂多变、国内实体经济恢复未及预期、行业整体供需不平衡等原因，工程机械行业延续了在下行周期底部盘整的态势。回顾上半年的工作，公司主要经营数据同比下滑明显，经营管理质效提升难题尚未取得突破，经营质量下滑的趋势尚未得到根本扭转。面对种种不利因素，公司从不足中总结经验，从内部管理、债务结构优化、降本增效等多方面着手，取得了一些阶段性成效。

一、在“五统一”管理方面，各项工作压茬推进。采购统一管理方面，公司制定印发《物资集中采购管理制度（暂行）》《物资集中采购工作实施方案》《物资集中采购考核办法》等规章制度，完成物资集中采购线上平台搭建，供应商数量进一步丰富、采购效率进一步加强；资金统一管理方面，公司资金司库信息化管理平台已上线账户管理、资金结算、内部借款、外部融资等



模块，形成了每日定时归集、按需调度下拨的资金管理机制，账户、资金、内外部融资等业务均已实现全业务线上化处理，资金管控效率得到进一步提升；人力统一管理方面，公司制定《全面推进人力资源统一管理的实施方案》，通过健全人力资源管理体系、规范人力资源业务管理、提升专业岗位履职能力等方式促进人力资源管理效能释放，全面推进人力资源统一管理；干部统一管理方面，公司修订完善《干部管理办法》，通过在制造业务和租赁服务业务之间实行交叉挂职、内部轮岗等方式催化年轻管理人员的成长，打通不同业务板块间干部交流的壁垒，加快板块间的跨业务交流；文化统一建设方面，公司编制发布《企业文化手册》，策划出台和导入 CI 系统，在塑造和形成统一的企业外在形象同时，可以更好地服务公司品牌建设，有效促进各部门、所属各子公司之间最大程度地发挥出协同效应，提高全体员工的凝聚力和荣誉感，增强市场竞争力。

二、在塔机租赁服务业务方面，子公司庞源租赁在持续强化深耕策略，在继续加强开发地方企业客户的同时，也在积极开展与全国性大型施工企业的战略合作。大型项目承接方面，上半年主要承接了南通沪宁合高铁沪宁段站前Ⅷ标项目、合肥新站高新区磨店家园三期安置房项目、佛山朗华工业供应链智慧科技新建项目、杭州第一人民医院新院区建设工程项目、上海外高桥新市镇 G08-01 地块项目、南京大悦城 NO. 2021G52 项目、南京华泰证券项目、苏州南站项目、赣州遂川至大余高速项目、长沙北辰 A2 项目等。截至 2023 年 6 月底，庞源租赁的塔机吨米数继续保持全球第一。

三、在债务结构优化方面，面对有息负债规模扩大和经营现金流紧张的不利局面，公司持续推进债务结构优化，强化与金融机构的常态化交流，通过提前还款、期限错配等方式，调整债务到期分布，上半年公司共取得外部融资 37 亿元，归还到期债务 27 亿元，降低公司债务集中到期压力和风险的同时，提高了资金备付能力，有效缓解了经营压力，促进公司实现良性发展。

四、在降本增效方面，上半年公司按照推动降本增效长效机制工作的整体安排，制定了降本增效长效机制及任务清单，统筹研发、采购、生产、财务等核心降本环节，按照清单挂图作战，压茬推进。

下半年，公司将继续坚持加强内部管理，向深处挖潜，以企业治理、资产“滞胀”消解、应收账款压降三大主线牵引下半年工作整体部署，针对重点工作做出“系统性谋划，统筹化推进，清单化落实，常态化调度，差异化考核，立体化督导”的工作安排，针对各项指标差距，查找分析差距产生原因，细化解决方案及措施，攻坚克难，助力公司稳定发展。

**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



## 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<br>(%) |
|----------------------------|------------------|------------------|-------------|
| 营业收入                       | 1,570,560,676.92 | 1,779,631,436.50 | -11.75      |
| 营业成本                       | 1,366,824,930.19 | 1,334,059,404.56 | 2.46        |
| 销售费用                       | 12,806,296.74    | 11,930,101.87    | 7.34        |
| 管理费用                       | 169,711,119.83   | 158,878,506.91   | 6.82        |
| 财务费用                       | 199,383,758.70   | 204,593,668.86   | -2.55       |
| 研发费用                       | 43,720,799.37    | 48,908,999.84    | -10.61      |
| 经营活动产生的现金流量净额              | -31,452,227.37   | -161,159,323.81  | 不适用         |
| 投资活动产生的现金流量净额              | -584,977,482.99  | -869,078,306.03  | 不适用         |
| 筹资活动产生的现金流量净额              | 635,280,737.56   | 1,046,744,451.47 | -39.31      |
| 资产减值损失                     | -305,286.38      | 76,510.46        | -499.01     |
| 营业外收入                      | 11,537,051.35    | 4,459,881.91     | 158.69      |
| 所得税费用                      | -36,716,920.72   | 14,235,314.75    | -357.93     |
| 收到的税费返还                    | 2,951,081.89     | 35,266,138.26    | -91.63      |
| 支付的各项税费                    | 65,094,168.84    | 100,790,791.41   | -35.42      |
| 支付其他与经营活动有关的现金             | 125,593,288.52   | 194,492,911.92   | -35.43      |
| 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 | 6,452,820.84     | 1,759,589.74     | 266.72      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金    | 591,430,303.83   | 870,837,895.77   | -32.08      |
| 收到其他与筹资活动有关的现金             | 115,499,210.15   | 534,248,501.54   | -78.38      |

上表中，变动幅度超过 30%的科目变动原因说明：

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司本期购买商品、接受劳务支付的现金、支付付现费用及企业间往来减少所致；

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：主要系公司本期收到的售后租回融款以及融资租赁保证金减少所致；

资产减值损失变动原因说明：主要系公司本期合同资产减值损失增加所致；

营业外收入变动原因说明：主要系公司本期非流动资产报废利得、违约金、罚款收入、政府补助增加所致；

所得税费用变动原因说明：主要系公司本期利润减少所致；



收到的税费返还变动原因说明：主要系公司本期收到的税收返还减少所致；

支付的各项税费变动原因说明：主要系公司本期支付企业所得税减少所致；

支付其他与经营活动有关的现金变动原因说明：主要系公司本期支付付现费用及企业间往来减少所致；

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固定资产增加所致；

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固定资产减少所致；

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租回融款以及融资租赁保证金减少所致。

## 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

| 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        | 1,248,715,971.70 | 6.83             | 1,244,588,112.69 | 6.92             | 0.33                |
| 应收款项        | 5,378,890,332.35 | 29.42            | 5,271,632,838.56 | 29.30            | 2.03                |
| 存货          | 350,465,157.86   | 1.92             | 333,465,641.18   | 1.85             | 5.10                |
| 合同资产        | 95,546,856.04    | 0.52             | 79,644,125.42    | 0.44             | 19.97               |
| 投资性房地产      | 44,415,695.66    | 0.24             | 45,185,067.12    | 0.25             | -1.70               |
| 固定资产        | 8,014,471,397.69 | 43.84            | 7,948,435,947.26 | 44.18            | 0.83                |
| 在建工程        | 520,905,198.75   | 2.85             | 454,617,197.29   | 2.53             | 14.58               |
| 使用权资产       | 243,164,345.21   | 1.33             | 327,478,155.98   | 1.82             | -25.75              |
| 短期借款        | 2,202,365,183.33 | 12.05            | 1,921,358,429.14 | 10.68            | 14.63               |
| 合同负债        | 7,333,415.10     | 0.04             | 6,904,277.23     | 0.04             | 6.22                |
| 长期借款        | 3,198,909,787.12 | 17.50            | 2,507,107,792.91 | 13.93            | 27.59               |
| 租赁负债        | 160,074,062.31   | 0.88             | 189,342,671.86   | 1.05             | -15.46              |
| 一年内到期的非流动资产 | 48,928,034.19    | 0.27             | 95,165,938.36    | 0.53             | -48.59              |
| 其他非流动资产     | 364,313,496.05   | 1.99             | 221,027,983.82   | 1.23             | 64.83               |
| 应付职工薪酬      | 60,215,209.02    | 0.33             | 89,472,388.22    | 0.50             | -32.70              |
| 其他流动负债      | 156,908,516.07   | 0.86             | 113,751,714.79   | 0.63             | 37.94               |
| 递延收益        | 8,518,462.52     | 0.05             | 5,912,189.00     | 0.03             | 44.08               |



## 其他说明

上表中，本期期末较上年期末变动超过 30%的科目原因分析如下：

一年内到期的非流动资产原因变动说明：主要系公司本期融资租赁保证金减少所致；

其他非流动资产原因变动说明：主要系公司本期预付基建及固定资产款所致；

应付职工薪酬原因变动说明：主要系公司发放 2022 年年底工资所致；

其他流动负债原因变动说明：主要系公司本期已背书未到期的承兑汇票增加所致；

递延收益原因变动说明：主要系公司本期与资产相关的政府补助增加所致；

## 2. 外资产情况

适用 不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 103,214,984.31（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.56%。

### (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

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末账面价值           | 受限原因                 |
|--------|------------------|----------------------|
| 货币资金   | 62,026,551.04    | 不能随时支用的各类其他货币资金      |
| 应收票据   | 130,811,632.92   | 已背书/贴现未到期应收票据        |
| 应收账款   | 105,377,058.57   | 质押借款                 |
| 应收账款   | 100,000,000.00   | 取得授信额度               |
| 应收账款   | 1,084,971,072.26 | 信托计划（ABN）            |
| 固定资产   | 2,112,749,572.98 | 尚未取得产权转移书据的售后回租的机器设备 |
| 固定资产   | 105,035,720.48   | 抵押借款                 |
| 固定资产   | 95,217,959.66    | 尚未取得权证的房产            |
| 投资性房地产 | 28,985,239.86    | 尚未取得权证的房产            |
| 无形资产   | 63,131,332.29    | 抵押借款                 |
| 合计     | 3,888,306,140.06 | ——                   |

## 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

报告期内，经公司七届董事会第二十二次会议审议，董事会同意公司依法注销全资子公司陕建机（上海）机械科技有限公司（公告编号：2023-011）。

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。

#### (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

根据公司2018年第一次临时股东大会决议，公司拟非公开发行股票，发行的股票种类为人民币普通股（A股），每股面值人民币1.00元，发行对象为包括公司控股股东建机集团在内的不超过10名的特定投资者，本次非公开发行股票数量不超过165,558,692股（含165,558,692股），其中建机集团承诺认购不低于本次非公开发行股票总数的20%（含20%），若公司在本次非公开发行股票的董事会决议公告日至发行日期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息事项，本次非公开发行数量上限将进行相应调整。本次非公开发行拟募集资金总额（包括发行费用）不超过150,574.80万元，募集的资金主要用于投资工程租赁设备扩容建设项目。

2020年1月3日，公司收到中国证监会出具的《关于核准陕西建设机械股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2019]2284号），同意了公司的本次非公开发行方案，核准公告详情参见公司2020年1月4日发布的《公司关于非公开发行股票获得中国证监会核准批文的公告》（公告编号：2020-006）。

截至2020年4月14日，本次非公开发行A股股票特定认购对象（共10名）定向配售认购资金已全部到位，具体情况如下：本次认购的价格为10.82元/股，发行对象以货币资金认购股票数量合计为139,163,401股，认购资金总额为人民币1,505,747,998.82元，扣除本次股票发行费用（不含税）47,953,558.03元后，本次非公开发行股票所募集的资金净额为1,457,794,440.80元（其中股本139,163,401.00元，资本公积1,318,631,039.80元）。上述资金已全部存入本次非公开发行股票所指定的募集资金专户，2020年4月15日，希格玛会计师事务所出具了《关于陕西建设机械股份有限公司非公开发行A股股票资金到位情况验证报告》（希会验字（2020）0016号）和《陕西建设机械股份有限公司验资报告》（希会验字（2020）0017号）。详情参见公司2020年4月25日发布的《公司非公开发行股票发行结果暨股本变动公告》（公告编号：2020-031）。

截止2023年6月30日，公司对募集资金项目累计投入1,424,521,941.98元，其中本年度投入58,000,000.00元。募集资金使用情况及余额如下：

| 项目             | 金额（人民币元）         |
|----------------|------------------|
| 募集资金总额         | 1,505,747,998.82 |
| 减：保荐费和承销费      | 46,855,195.97    |
| 减：其他发行费用       | 1,098,362.04     |
| 募集资金净额         | 1,457,794,440.81 |
| 减：工程租赁设备扩容建设项目 | 1,424,521,941.98 |
| 加：利息收入         | 18,658,574.92    |
| 减：手续费          | 13,334.60        |
| 期末募集资金结余       | 51,917,739.15    |

募集资金的其他具体情况详见公司2023年8月30日披露的《公司2023年半年度募集资金存放与实际使用专项报告》（公告编号：2023-041）。



**(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

截至报告期末，公司拥有五家全资子公司，分别为上海庞源机械租赁股份有限公司、自贡天成工程机械有限公司、陕西建设钢构有限公司、西安重装建设机械工程有限公司、自贡庞源工程机械有限公司。

(1) 公司名称：上海庞源机械租赁有限公司

注册地址：上海市青浦区华新镇芦蔡北路 2018 号

法定代表人：柴昭一

注册资本：225,800.00 万人民币

公司类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

成立日期：2001 年 1 月 9 日

营业期限：2001 年 1 月 9 日至不约定期限

经营范围：建筑设备及机械设备租赁，及带操作人员的建筑工程机械设备出租、安装，机械配件修理，装卸服务，起重机械安装维修，起重设备安装建设工程专业施工，机电设备安装建设工程专业施工（凭资质经营），企业管理咨询，销售金属材料。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

截至 2023 年 6 月 30 日，庞源租赁总资产为 1,591,043.18 万元、净资产为 423,917.91 万元，报告期内，实现营业收入为 143,452.24 万元、营业利润-23,688.98 万元、净利润-19,642.89 万元。

(2) 公司名称：自贡天成工程机械有限公司

注册地址：贡井区长土街张家山 51 号

法定代表人：王朝晖

注册资本：23,944.5702 万人民币



公司类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

成立日期：1999 年 8 月 6 日

营业期限：1999 年 8 月 6 日至 2043 年 5 月 30 日

经营范围：建筑工程机械、矿山机械、环保化工设备制造、销售、安装；销售：建材、化工产品（危化品及易制毒品除外）、经营本企业自产产品及技术的出口业务、经营本企业生产所需的原材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务、设备租赁；运输机械、斗式提升机、螺旋输送机、给料机械的制造、安装、销售、技术开发、技术咨询、技术服务；锅炉配件及钢结构的加工；进出口贸易；国内贸易、再生资源回收。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

截至 2023 年 6 月 30 日，天成机械的总资产为 24,698.50 万元、净资产为 1,721.12 万元，报告期内，实现营业收入为 3,615.67 万元、营业利润-929.69 万元、净利润-839.72 万元。

(3) 公司名称：陕西建设钢构有限公司

注册地址：西安市临潼区新丰工业园庆山路 66 号

法人代表：张永青

成立日期：1999 年 12 月 23 日

注册资本：6,060.2141 万元

实缴资本：6,060.2141 万元

企业类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

经营范围：一般项目：对外承包工程；园林绿化工程施工；体育场地设施工程施工；普通机械设备安装服务；金属门窗工程施工；土石方工程施工；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；租赁服务（不含许可类租赁服务）；建筑工程机械与设备租赁；仓储设备租赁服务；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；新材料技术推广服务；金属制品研发；五金产品研发；机械零件、零部件销售；金属制品销售；金属材料销售；门窗销售；紧固件销售；建筑用金属配件销售；雨棚销售；建筑材料销售；轻质建筑材料销售；金属制品修理；工程管理服务；涂料销售（不含危险化学品）；金属加工机械制造；金属结构销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：建设工程施工；建筑物拆除作业（爆破作业除外）；施工专业作业；建筑劳务分包；住宅室内装饰装修；建设工程设计。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）

截至 2023 年 6 月 30 日，建设钢构总资产为 22,092.28 万元，净资产为 6,661.13 万元；报告期内，实现营业收入为 5,460.40 万元，营业利润-88.29 万元，净利润-92.40 万元。

(4) 公司名称：西安重装建设机械化工程有限公司

注册地址：西安市新城区金花北路 418 号建设机械办公楼 65 幢



法定代表人：曲晓东

注册资本：11,500.00 万元

公司类型：有限责任公司（法人独资）

成立日期：2013 年 3 月 15 日

营业期限：长期

经营范围：道路工程机械、建筑工程机械、煤炭与矿山机械、金属结构产品的租赁；道路工程、市政工程、公路工程、桥梁工程、地基与基础工程、土石方工程的施工及技术咨询、技术服务；建筑钢结构、钢结构设计、制造、安装；建筑劳务分包；工程机械设备及配件的销售、维修；化工原料（除易燃易爆危险化学品）的销售；碎石、水稳碎石混合料、沥青、沥青混合料、乳化沥青、建筑材料、公路施工材料的加工及销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

截至 2023 年 6 月 30 日，重装工程总资产为 35,429.43 万元，净资产为 12,330.05 万元；报告期内，实现营业收入为 6,303.48 万元，营业利润 34.27 万元，净利润 122.20 万元。

(5) 公司名称：自贡庞源工程机械有限公司

注册地址：自贡市贡井区航空产业园区创新创业科技孵化园 1#厂房

法定代表人：王朝晖

注册资本：10,000 万元

公司类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

成立日期：2020 年 7 月 27 日

经营范围：建筑工程机械、矿山机械、环保化工设备、运输机械、斗式提升机、螺旋输送机、给料机械的制造、销售、安装、维修、租赁；技术开发、技术咨询、技术服务；销售：建材、化工产品（危化品及易制毒品除外）；经营本企业自产产品及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营来料加工和“三来一补”业务、设备租赁；从事锅炉配件及钢结构的加工；从事国内贸易、进出口贸易；从事再生资源回收。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

#### (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。工程机械行业长期以来受到国家产业政策的支持和鼓励，公司也因此受益并得到了快速发展。国务院办公厅发布装备制造业调整和振兴规划实施细则后，政策导向有利于促进国内技术先进、规模较大、产业链完整的装备制造企业的发展。如果未来国家产业政策进行调整或更改，诸如出口退税政策等方面发生变化，将会给公司的业务发展带来一定的影响。为此公司将继续加大科技投入，加快产品结构调整，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

公司所处的建筑起重机械行业是我国市场化程度较高、竞争较为激烈的行业之一。在我国宏观经济增速放缓的背景下，受应收账款居高不下、资金紧张等因素的影响，国内工程机械行业的竞争更趋激烈，不断加剧的市场竞争可能导致行业利润率下降，从而影响行业内企业的经营业绩。虽然在国家相关政策的带动下，国内固定资产投资增速企稳回升，但为适应竞争激烈且快速变化的市场，行业内企业必须及时根据国家产业政策和市场需求调整自身发展战略，优化自身业务结构，不断提高综合竞争力以应对复杂的市场环境，否则将被日趋激烈的竞争所淘汰。为此，公司将以市场为依托，调整和优化工程机械产品结构，加大新产品的开发和市场推广力度，培育新的利润增长点；有针对性的改善建筑起重机械租赁业务的营销策略，拓宽营销渠道，增强服务意识，提升服务质量，扩大品牌影响力，逐步提升公司在行业内的竞争实力。

## 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，公司应收账款大幅增加。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，受应收账款增加等因素的影响，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

### 一、股东大会情况简介

| 会议届次         | 召开日期            | 决议刊登的指定网站的查询索引  | 决议刊登的披露日期       | 会议决议       |
|--------------|-----------------|---|-----------------|------------|
| 2022 年年度股东大会 | 2023 年 5 月 10 日 | 上 交 所 网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a><br>公告编号：2023-023 | 2023 年 5 月 11 日 | 所有议案均表决通过。 |

#### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名  | 担任的职务 | 变动情形 |
|-----|-------|------|
| 刘帝芳 | 总工程师  | 解任   |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

为进一步优化公司高级管理人员团队结构，完善公司治理，根据相关法规制度规定，结合公司生产经营实际和业务调整需要，公司免去刘帝芳先生公司总工程师职务，上述议案已经公司七届董事会第二十二次会议审议通过（公告编号：2023-013）。

### 三、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 2023 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。 |   |

### 四、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

公司于 2021 年 8 月 27 日召开第七届董事会第八次会议、于 2021 年 9 月 14 日召开公司 2021 年第六次临时股东大会，审议通过《公司第一期员工持股计划（草案）及摘要》等员工持股计划相关议案。

2022 年 1 月 26 日，公司第一期员工持股计划已通过二级市场以竞价交易方式累计买入本公司股票 8,564,300 股，公司已按规定于股东大会审议通过后 6 个月内完成公司第一期员工持股计划标的股票的购买。

根据中国证监会、上海证券交易所及公司相关规定，公司第一期员工持股计划锁定期于 2023 年 1 月 25 日届满，锁定期届满后，公司将根据员工持股计划的安排、市场情况决定是否卖出股票（公告编号：2023-002）。

公司将持续关注第一期员工持股计划的后续进展情况，严格按照相关法律法规的规定及时履行信息披露义务，敬请广大投资者关注相关公告并注意投资风险。

其他激励措施

适用 不适用



## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

##### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

报告期内，公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规、标准及要求，严格按照 DB 61/T 1061-2017《挥发性有机物排放控制标准》、《大气污染综合排放标准》(GB16297-1996)、《黄河流域(陕西段)污水综合排放标准》(DB61/224-2011)一级标准等标准以及《国家“十四五”节能减排综合工作方案》等文件政策相关规定要求，积极开展废气专项整治工作。严格落实企业主体责任，认真贯彻各项污染物治理及减排措施，强化日常管理和环保设施的运行维护，规范节能环保管理流程和工作程序，从源头防范环境污染和生态破坏，坚决打赢污染防治攻坚战。2023 年上半年公司废气污染防治治理设施完备，运行稳定，所有污染物均实现达标排放。截至报告期末，公司及子公司均未被列入重点排污单位名单。

陕西建设机械股份有限公司：

#### (1) 排污信息

①污染物类别：生活污水，无生产废水

主要污染物：化学需氧量(COD)

排放方式：无生产废水，经沉淀和生化处理后排入市政污水处理系统；

排放标准：《黄河流域(陕西段)污水综合排放标准》(DB61/224-2018)一级标准、污水排入城镇下水道水质标准 GB/T31962-2015、污水综合排放标准 GB8978-1996；

污染物年许可排放量：排污许可证已下发，因本单位无主要排放口，故排污许可证无需核算排放量；

实际排放总量：公司生活污水日产生 80t/d，由自建的污水处理站处理(150t/d)，经沉淀和生化处理后排入市政污水处理系统；

②污染物类别：油漆废气

主要污染物：苯，甲苯，二甲苯，非甲烷总烃；

排放方式：经废气净化处理设施有效处理后，达标排放；

排放标准：DB61/T1061-2017《挥发性有机物排放控制标准》表 1 中“表面涂装”浓度限值排



排放标准、大气污染物综合排放标准 GB16297-1996、《挥发性有机物无组织排放控制标准》(GB37822-2019) 中标准限值等；

污染物年许可浓度：排污许可证已下发，因本单位无主要排放口，故排污许可证无需核算排放量；

年实际排放量：排污许可证已下发，因本单位无主要排放口，故排污许可证无需核算排放量；

排放口信息：公司废水排放口有 1 个，生活污水经沉淀和生化处理后排入市政污水处理系统。

公司有 42 个废气排污口，排气口由废气净化设备 15M 高排气筒出口。

(2) 防治污染设施的建设及运行情况

公司按照相关环保要求建立有机废气净化处理系统、污水处理系统、高效除尘系统，具体环保设备及运行情况如下：

| 企业名称         | 环保设备名称     | 使用阶段     | 运行模式  | 运行情况  |
|--------------|------------|----------|-------|-------|
| 陕西建设机械股份有限公司 | 烟尘除尘系统     | 运行阶段     | 自运行模式 | 运行正常  |
| 陕西建设机械股份有限公司 | 抛丸除尘系统     | 运行阶段     | 自运行模式 | 运行正常  |
| 陕西建设机械股份有限公司 | 污水处理系统     | 运行阶段     | 自运行模式 | 运行正常  |
| 陕西建设机械股份有限公司 | 酸雾塔净化系统    | 二季度起停止运行 | 自运行模式 | 已停止运行 |
| 陕西建设机械股份有限公司 | 水幕+活性炭吸附系统 | 二季度起停止运行 | 自运行模式 | 已停止运行 |
| 陕西建设机械股份有限公司 | 水旋+活性炭吸附系统 | 运行阶段     | 自运行模式 | 运行正常  |

(3) 突发环境应急预案

公司按照《环保法》、《突发环境事件应急预案管理办法》和《国家突发环境事故应急预案》等相关要求，根据生产工艺、产污环节和环境风险，制订了公司《突发环境事件应急预案》，并在环保局进行了备案，备案号为：610112-2022-009-L。

(4) 环境自行监测方案

根据公司制定的环境自行监测方案，水监测 1 次/月，噪声监测 1 次/季度；大气污染源监测每年 1 次。

2023 年上半年，公司共进行废水监测 6 次，雨水 1 次，噪声 2 次，无组织废气 1 次，有组织废气 1 次（12 个排放口），检测结果均达标。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司环保信息已在全国排污许可证管理信息平台、陕西省污染源环境监测信息管理平台、陕西省企事业环境信息公开平台等网站公示。公司围绕习近平生态文明建设理论，坚守环保底线不动摇，自觉履行《环保法》赋予企业的主体责任，不断完善环保管理体制，规范节能环保管理流



程和工作程序，从源头防范环境污染和生态破坏，坚决打赢污染防治攻坚战，努力构建资源节约与环境友好型产业。树立绿色环保企业形象，全面推动公司绿色发展。

**(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

适用 不适用

**二、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



## 第六节 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  | 承诺时间及期限                    | 是否有履行期限 | 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。  | 承诺时间：2007年5月8日；承诺期限：长期有效。  | 否       | 是        | /                    | /               |
|                    | 解决关联交易 | 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。   | 承诺时间：2007年5月8日；承诺期限：长期有效。  | 否       | 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。 | 承诺时间：2011年7月20日；承诺期限：长期有效。 | 否       | 是        | /                    | /               |
|                    | 解决关联交易 | 西安重工装备制造集团有限公司 | 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。   | 承诺时间：2011年7月20日；承诺期限：长期有效。 | 否       | 是        | /                    | /               |



|              |        |                  |  |   |   |   |   |   |
|--------------|--------|------------------|--|---|---|---|---|---|
| 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。   | 承诺时间：<br>2015 年 2 月 15 日；<br>承诺期限：<br>长期有效。 | 否 | 是 | / | / |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 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。                               | 承诺时间：<br>2015 年 2 月 15 日；<br>承诺期限：<br>长期有效。 | 否 | 是 | / | / |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 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。   | 承诺时间：<br>2015 年 2 月 15 日；<br>承诺期限：<br>长期有效。 | 否 | 是 | / | / |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 解决关联交易 | 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。   | 承诺时间：<br>2015 年 2 月 15 日；<br>承诺期限：<br>长期有效。 | 否 | 是 | / | / |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 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。 | 承诺时间：<br>2015 年 2 月 10 日；<br>承诺期限：<br>长期有效  | 否 | 是 | / | / |



|              |        |                  |   |  |   |   |   |   |
|--------------|--------|------------------|---|--|---|---|---|---|
| 与重大资产重组相关的承诺 | 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；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。 | 承诺时间：2015 年 2 月 10 日；<br>承诺期限：长期有效。    | 否 | 是 | / | / |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 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。  | 承诺时间：2015 年 2 月 15 日；<br>承诺期限：长期有效。    | 否 | 是 | / | / |
|              | 其他     | 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；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。   | 承诺时间：2015 年 2 月 15 日；<br>承诺期限：长期有效。    | 否 | 是 | / | / |
| 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）有限责任公司 | 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：<br>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。   | 承诺时间：2003 年 1 月 5 日；<br>承诺期限：长期有效。     | 否 | 是 | / | / |
| 与再融资相关的承诺    | 股份限售   | 陕西煤业化工集团有限责任公司   | 公司非公开发行股票，原控股股东建机集团承诺对其认购的股份，自发行结束之日起 36 个月内不得转让。该部分限售股份已划转至实际控制人煤化集团，此承诺由煤化集团继续履行。   | 承诺时间：2020 年 4 月 23 日至 2023 年 4 月 22 日。 | 是 | 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

2023 年 5 月 10 日召开的公司 2022 年年度股东大会审议通过《关于聘请财务机构和内部控制审计机构的议案》，同意继续聘请希格玛会计师事务所（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。

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、监事、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

(1) 因公司全资子公司庞源租赁因涉及诉讼被法院由募集资金账户划扣执行款项 21 万元事项（公告编号：2023-001），公司于 2023 年 2 月 7 日收到上海证券交易所对公司、财务总监杨娟、董事会秘书李晓峰给予口头警示的通知。

针对此次募集资金账户划扣执行款事项，公司内部进行了认真查询，对相关责任人员进行了训诫谈话，今后将严格按照募集资金相关法规进一步加强对募集资金账户的监管，强化子公司募集资金账户使用监督，定期进行各募集资金账户对账查询，与募集资金开户银行加强沟通联系，及时动态掌握公司各募集资金账户资金使用情况，避免此类事项再次发生。

(2) 因公司于 2023 年 6 月 29 日披露的《关于公司 2022 年年度报告的补充及更正公告》（公告编号：2023-030）中补充披露了《关于对柴昭一采取出具警示函措施的决定》（陕证监措施字[2022]10 号）相关内容，且对年报中“主营业务分行业、分产品情况”的数据进行了更正，公司于 2023 年 6 月 29 日收到陕西证监局出示的《关于对建设机械的监管关注函》（陕证监



函[2023]243 号)，于 2023 年 8 月 14 日收到上海证券交易所对公司、对董事会秘书李晓峰给予口头警示的通知。

公司对此十分重视，对相关人员进行了内部批评，责成相关业务人员加强对年报披露准则的学习和理解，对把握不准的问题应当多沟通和请示，明确年报中各项内容的披露标准，避免类似情况的再次发生。

**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 2022 年度日常关联交易事项及预计 2023 年度日常关联交易事项的公告》中对 2023 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 2023 年 4 月 15 日、2023 年 5 月 10 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

报告期内，子公司建设钢构采用公开竞标的方式向煤化集团各相关子公司提供钢结构产品及安装服务，预计发生金额为 20,000.00 万元，此关联交易事项的预计情况已经公司七届董事会二十二次会议、公司 2022 年年度股东大会审议通过，并于 2023 年 4 月 15 日、2023 年 5 月 10 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公告。

截至 2023 年 6 月 30 日，本期子公司建设钢构向煤化集团各相关子公司提供钢结构产品及安装劳务实际发生金额为 2,566.21 万元。

**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

**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 | 500,000,000 | 0.35%-0.45% | 493,731,137.09 | 6,239,008,583.80 | 6,235,672,980.26 | 497,066,740.63 |
| 合计   | /       | /           | /           | 493,731,137.09 | 6,239,008,583.80 | 6,235,672,980.26 | 497,066,740.63 |

**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 | 1,000,000,000 | 3.1%   | 215,000,000 | 300,000,000 | 215,000,000 | 300,000,000 |
| 合计   | /       | /             | /      | 215,000,000 | 300,000,000 | 215,000,000 | 300,000,000 |

**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 | 母公司的子公司 | 票据业务 | 450,000,000 | 118,450,000 |
|      |         | 融单业务 | 40,000,000  | 8,010,000   |
|      |         | 保函业务 | 10,000,000  | 532,000     |



#### 4. 其他说明

适用 不适用

为了满足日常生产经营的需要，公司及子公司存在与陕煤财务流动资金借款、授信业务及业务结算业务，2023 年公司及其子公司预计在陕煤财务结算净额为 800,000,000.00 元，存款利率执行银行同期存款基准利率。该议案已经公司第七届董事会第二十二次会议、公司 2021 年年度股东大会审议通过，并于 2023 年 4 月 15 日、2023 年 5 月 10 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公告。

截止 2023 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 497,066,740.63 元，其中：经营性存款 453,625,251.96 元；票据保证金存款 43,441,488.67 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 1,080,775.71 元。

#### (六) 其他重大关联交易

适用 不适用

截至2022年12月31日，公司子公司庞源租赁在陕煤集团全资子公司陕西开源融资租赁有限责任公司累计申请办理融资租赁5.28亿元，并由公司提供担保。报告期内，为了满足后续已签订工程项目所需设备采购的资金投入和流动资金周转需求，经沟通协商，庞源租赁拟在2023年度内在陕西开源融资租赁有限责任公司申请办理融资租赁5亿元额度，均用于回租业务，期限5年，IRR利率不高于年化5.55%，且无需公司提供担保（公告编号：2023-012）。

此关联交易事项已经公司七届董事会第二十二次会议、公司2022年年度股东大会审议通过，并于2023年4月15日、2023年5月10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公告。

#### (七) 其他

适用 不适用

### 十一、重大合同及其履行情况

#### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用



## 2 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                    |             |      |      |               |       |       |      |       |         |            |        |        |       |          |      | 17,777.65  |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）                  |             |      |      |               |       |       |      |       |         |            |        |        |       |          |      | 247,806.65 |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）                |             |      |      |               |       |       |      |       |         |            |        |        |       |          |      |            |
| 担保总额（A+B）                          |             |      |      |               |       |       |      |       |         |            |        |        |       |          |      | 247,806.65 |
| 担保总额占公司净资产的比例（%）                   |             |      |      |               |       |       |      |       |         |            |        |        |       |          |      | 42.85      |
| 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） |             |      |      |               |       |       |      |       |         |            |        |        |       |          |      | 164,244.23 |
| 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）                  |             |      |      |               |       |       |      |       |         |            |        |        |       |          |      | 164,244.23 |



### 3 其他重大合同

适用 不适用

### 十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

2022 年，经公司第七届董事会第十六次会议及 2022 年第五次临时股东大会审议通过，公司拟发行可转换公司债券。具体内容详见公司于 2022 年 5 月 14 日在上海交易所网站披露的《建设机械 2022 年度公开发行可转换公司债券预案》。自公司公开发行可转换公司债券预案披露后，公司董事会、经营管理层与中介机构等积极推进各项相关工作。

报告期内，综合考虑目前国内宏观经济环境、资本市场环境的变化，结合公司实际情况、发展规划等诸多因素，经公司与中介机构沟通与审慎研究，公司决定终止本次公开发行可转换公司债券事项。目前公司生产经营正常，本次终止公开发行可转换公司债券事项不会影响公司现有业务的正常发展，不会损害公司及股东、特别是中小股东的利益（公告编号：2023-026）。



## 第七节 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

单位：股

| 股东名称           | 期初限售股数     | 报告期解除限售股数  | 报告期增加限售股数 | 报告期末限售股数 | 限售原因      | 解除限售日期     |
|----------------|------------|------------|-----------|----------|-----------|------------|
| 陕西煤业化工集团有限责任公司 | 86,090,520 | 86,090,520 | 0         | 0        | 非公开发行限售股份 | 2023年4月27日 |
| 合计             | 86,090,520 | 86,090,520 | 0         | 0        | /         | /          |

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数：

|                  |        |
|------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户) | 40,479 |
|------------------|--------|

#### (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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                           |             |             |           |                     |            |            |       |
|-------------------------------------|-------------|-------------|-----------|---------------------|------------|------------|-------|
| 股东名称<br>(全称)                        | 报告期内增减      | 期末持股数量      | 比例<br>(%) | 持有有限<br>售条件股<br>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                                 | -13,980,000 | 94,645,920  | 7.53      | 0                   | 质押         | 42,440,700 | 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  |
| 胡城嘉                                 | 7,088,910   | 22,580,735  | 1.80      | 0                   | 无          | 0          | 境内自然人 |
| 泰康人寿保险有限责任公司—传统—普通保险产品—019L—CT001 沪 | -7,238,100  | 12,337,502  | 0.98      | 0                   | 无          | 0          | 未知    |
| 孙向东                                 | 1,213,500   | 11,662,268  | 0.93      | 0                   | 无          | 0          | 境内自然人 |
| 上海准锦投资管理有限公司—准锦套利七号私募证券投资基金         | 0           | 11,133,590  | 0.89      | 0                   | 无          | 0          | 未知    |
| 香港中央结算有限公司                          | 6,894,640   | 11,132,247  | 0.89      | 0                   | 无          | 0          | 未知    |
| 上海准锦投资管理有限公司—准锦福锦源一号私募证券投资基金        | 1,041,200   | 9,089,031   | 0.72      | 0                   | 无          | 0          | 未知    |
| 泰康人寿保险有限责任公司—分红—个人分红—019L—FH002 沪   | -6,213,200  | 8,587,438   | 0.68      | 0                   | 无          | 0          | 未知    |



| 前十名无限售条件股东持股情况                      |   |         |             |
|-------------------------------------|---|---------|-------------|
| 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                                 | 94,645,920  | 人民币普通股  | 94,645,920  |
| 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  |
| 胡城嘉                                 | 22,580,735  | 人民币普通股  | 22,580,735  |
| 泰康人寿保险有限责任公司－传统－普通保险产品－019L－CT001 沪 | 12,337,502  | 人民币普通股  | 12,337,502  |
| 孙向东                                 | 11,662,268  | 人民币普通股  | 11,662,268  |
| 上海准锦投资管理有限公司－准锦套利七号私募证券投资基金         | 11,133,590  | 人民币普通股  | 11,133,590  |
| 香港中央结算有限公司                          | 11,132,247  | 人民币普通股  | 11,132,247  |
| 上海准锦投资管理有限公司－准锦福锦源一号私募证券投资基金        | 9,089,031   | 人民币普通股  | 9,089,031   |
| 泰康人寿保险有限责任公司－分红－个人分红－019L－FH002 沪   | 8,587,438   | 人民币普通股  | 8,587,438   |
| 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杨宏军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。 |         |             |

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、监事和高级管理人员情况

### （一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

| 姓名  | 职务   | 期初持股数       | 期末持股数      | 报告期内股份增减变动量 | 增减变动原因 |
|-----|------|-------------|------------|-------------|--------|
| 柴昭一 | 副董事长 | 108,625,920 | 94,645,920 | -13,980,000 | 个人资金需求 |

其它情况说明

适用 不适用

公司于2023年3月10日收到公司股东柴昭一先生出具的《关于减持建设机械股份的告知函》。柴昭一先生自2023年2月28日起至2023年3月10日期间通过大宗交易方式减持公司股份数量为13,980,000股，占公司总股本比例为1.1121%。（详情参见公告：2023-005）

### （二）董事、监事、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



## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用  不适用

#### (一) 企业债券

适用  不适用

#### (二) 公司债券

适用  不适用

#### 1. 公司债券基本情况

单位：亿元 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 2021 年非公开发行公司债券 (第一期)       | 21 建机 01 | 178995.SH | 2021 年 10 月 26 日 | 2021 年 10 月 28 日 | 2026 年 10 月 27 日 | 5    | 4.98%  | 每年付息一次, 到期一次还本 | 上交所  | 面向专业投资者非公开发行  | 私募   | 否             |
| 陕西建设机械股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券 (第一期) | 22 建机 01 | 185627.SH | 2022 年 4 月 1 日   | 2022 年 4 月 6 日   | 2027 年 4 月 5 日   | 5    | 5.5%   | 每年付息一次, 到期一次还本 | 上交所  | 面向专业投资者非公开发行  | 公募   | 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. 发行人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

#### 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

| 现状   | 执行情况           | 是否发生变更 | 变更后情况 | 变更原因 | 变更是否已取得有权机构批准 | 变更对债券投资者权益的影响 |
|--|----------------|--------|-------|------|---------------|---------------|
| 报告期内, 公司债券均未采取债券增信措施, 公司严格执行公司债券募集说明书中约定的偿债计划和其它偿债保障措施, 相关计划和措施均未发生变化。 | 严格按照募集说明书约定执行。 | 否      | 不适用   | 不适用  | 否             | 不适用           |

#### 5. 公司债券其他情况的说明

适用  不适用



(三) 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：万元 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 2022 年度第一期定向资产支持票据优先 A1 级 | 22 陕西机械 ABN001 优先 A1 | 082280702 | 2022/7/25 | 2022/7/28 | 2025/7/28 | 70,000.00 | 3.10%  | 按季度付息                | 银行间  | 专项机构投资者和经遴选的特定机构投资者 (如有) | /    | 否             |
| 陕西建设机械股份有限公司 2022 年度第一期定向资产支持票据优先 A2 级 | 22 陕西机械 ABN001 优先 A2 | 082280703 | 2022/7/25 | 2022/7/28 | 2025/7/28 | 25,000.00 | 3.20%  | 按季度付息                | 银行间  | 专项机构投资者和经遴选的特定机构投资者 (如有) | /    | 否             |
| 陕西建设机械股份有限公司 2022 年度第一期定向资产支持票据次级      | 22 陕西机械 ABN001 次     | 082280704 | 2022/7/25 | 2022/7/28 | 2025/7/28 | 5,000.00  | 5.00%  | 按照 5% 的期间收益率按季支付期间收益 | 银行间  | 由发起机构全额自持                | /    | 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. 发行人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

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

5. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

适用  不适用

(四) 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

**(五) 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          | 1.24            | 1.28           | -0.04           | 主要系一年内到期的非流动负债增加所致 |
| 速动比率          | 1.18            | 1.22           | -0.04           | 主要系流动负债增加所致        |
| 资产负债率(%)      | 68.36           | 66.60          | 1.76            | 主要系有息负债增加所致        |
|               | 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  | -231,975,716.89 | -68,154,953.78 | 不适用             | 系净利润减少所致           |
| EBITDA 全部债务比  | 0.04            | 0.06           | -0.02           | 净利润减少，有息负债增加所致     |
| 利息保障倍数        | -0.30           | 0.73           | -1.03           | 净利润减少所致            |
| 现金利息保障倍数      | 0.75            | 0.03           | 0.72            | 有息债务增加，利息支出增加所致    |
| EBITDA 利息保障倍数 | 1.67            | 2.52           | -0.85           | 净利润减少所致            |
| 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



## 第十节 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

2023 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   | 2023 年 6 月 30 日   | 2022 年 12 月 31 日  |
|---------------|------|-------------------|-------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                   |                   |
| 货币资金          | 七、1  | 1,248,715,971.70  | 1,244,588,112.69  |
| 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  | 275,406,289.04    | 308,581,586.83    |
| 应收账款          | 七、5  | 5,378,890,332.35  | 5,271,632,838.56  |
| 应收款项融资        | 七、6  | 126,390,518.86    | 175,737,826.96    |
| 预付款项          | 七、7  | 65,475,848.16     | 70,708,404.94     |
| 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、8  | 96,170,637.95     | 78,908,825.89     |
| 其中：应收利息       |      |                   |                   |
| 应收股利          |      |                   |                   |
| 买入返售金融资产      |      |                   |                   |
| 存货            | 七、9  | 350,465,157.86    | 333,465,641.18    |
| 合同资产          | 七、10 | 95,546,856.04     | 79,644,125.42     |
| 持有待售资产        | 七、11 |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产   | 七、12 | 48,928,034.19     | 95,165,938.36     |
| 其他流动资产        | 七、13 | 302,474,232.22    | 265,651,524.86    |
| 流动资产合计        |      | 7,988,463,878.37  | 7,924,084,825.69  |
| <b>非流动资产：</b> |      |                   |                   |
| 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 | 44,415,695.66     | 45,185,067.12     |
| 固定资产          | 七、21 | 8,014,471,397.69  | 7,948,435,947.26  |
| 在建工程          | 七、22 | 520,905,198.75    | 454,617,197.29    |
| 生产性生物资产       | 七、23 |                   |                   |
| 油气资产          | 七、24 |                   |                   |
| 使用权资产         | 七、25 | 243,164,345.21    | 327,478,155.98    |
| 无形资产          | 七、26 | 261,784,850.63    | 263,166,722.54    |
| 开发支出          | 七、27 |                   |                   |
| 商誉            | 七、28 | 371,367,580.75    | 371,367,580.75    |
| 长期待摊费用        | 七、29 | 66,722,885.56     | 74,401,710.08     |
| 递延所得税资产       | 七、30 | 405,279,707.03    | 362,499,823.89    |
| 其他非流动资产       | 七、31 | 364,313,496.05    | 221,027,983.82    |
| 非流动资产合计       |      | 10,292,425,157.33 | 10,068,180,188.73 |
| 资产总计          |      | 18,280,889,035.70 | 17,992,265,014.42 |



|                      |      |                   |                   |
|----------------------|------|-------------------|-------------------|
| <b>流动负债：</b>         |      |                   |                   |
| 短期借款                 | 七、32 | 2,202,365,183.33  | 1,921,358,429.14  |
| 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 | 213,942,644.97    | 248,737,332.20    |
| 应付账款                 | 七、36 | 1,449,326,986.17  | 1,694,360,848.40  |
| 预收款项                 | 七、37 | 503,526.50        |                   |
| 合同负债                 | 七、38 | 7,333,415.10      | 6,904,277.23      |
| 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 | 60,215,209.02     | 89,472,388.22     |
| 应交税费                 | 七、40 | 42,620,846.48     | 56,329,588.72     |
| 其他应付款                | 七、41 | 75,443,839.67     | 81,079,195.20     |
| 其中：应付利息              |      |                   |                   |
| 应付股利                 | 七、41 | 65,000.00         | 65,000.00         |
| 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 | 2,248,626,291.67  | 1,985,600,275.52  |
| 其他流动负债               | 七、44 | 156,908,516.07    | 113,751,714.79    |
| 流动负债合计               |      | 6,457,286,458.98  | 6,197,594,049.42  |
| <b>非流动负债：</b>        |      |                   |                   |
| 保险合同准备金              |      |                   |                   |
| 长期借款                 | 七、45 | 3,198,909,787.12  | 2,507,107,792.91  |
| 应付债券                 | 七、46 | 1,709,085,123.89  | 1,970,111,757.26  |
| 其中：优先股               |      |                   |                   |
| 永续债                  |      |                   |                   |
| 租赁负债                 | 七、47 | 160,074,062.31    | 189,342,671.86    |
| 长期应付款                | 七、48 | 696,735,367.95    | 845,604,151.65    |
| 长期应付职工薪酬             | 七、49 |                   |                   |
| 预计负债                 | 七、50 |                   |                   |
| 递延收益                 | 七、51 | 8,518,462.52      | 5,912,189.00      |
| 递延所得税负债              | 七、30 | 266,553,540.48    | 265,878,311.58    |
| 其他非流动负债              | 七、52 |                   |                   |
| 非流动负债合计              |      | 6,039,876,344.27  | 5,783,956,874.26  |
| 负债合计                 |      | 12,497,162,803.25 | 11,981,550,923.68 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                   |                   |
| 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 |                   |                   |
| 其中：优先股               |      |                   |                   |
| 永续债                  |      |                   |                   |
| 资本公积                 | 七、55 | 3,625,050,629.94  | 3,625,050,629.94  |
| 减：库存股                | 七、56 |                   |                   |
| 其他综合收益               | 七、57 | -5,123,405.56     | -1,243,892.22     |
| 专项储备                 | 七、58 | 25,654,160.72     | 24,909,571.46     |
| 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 | 828,101,908.19    | 1,051,848,452.86  |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |      | 5,782,509,179.35  | 6,009,390,648.10  |
| 少数股东权益               |      | 1,217,053.10      | 1,323,442.64      |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |      | 5,783,726,232.45  | 6,010,714,090.74  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |      | 18,280,889,035.70 | 17,992,265,014.42 |

公司负责人：杨宏军

主管会计工作负责人：杨娟

会计机构负责人：程欣



## 母公司资产负债表

2023 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   | 2023 年 6 月 30 日   | 2022 年 12 月 31 日  |
|---------------|------|-------------------|-------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                   |                   |
| 货币资金          |      | 873,899,823.40    | 789,400,503.96    |
| 交易性金融资产       |      |                   |                   |
| 衍生金融资产        |      |                   |                   |
| 应收票据          |      | 4,700,411.44      | 3,600,019.06      |
| 应收账款          | 十七、1 | 566,246,109.31    | 441,169,952.08    |
| 应收款项融资        |      | 660,000.00        | 880,000.00        |
| 预付款项          |      | 7,004,092.97      | 10,260,686.08     |
| 其他应收款         | 十七、2 | 6,537,333,989.99  | 5,737,699,143.35  |
| 其中：应收利息       |      |                   |                   |
| 应收股利          |      |                   |                   |
| 存货            |      | 191,808,797.37    | 178,724,909.57    |
| 合同资产          |      |                   |                   |
| 持有待售资产        |      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产   |      | 262,069,331.12    |                   |
| 其他流动资产        |      | 4,883,684.60      | 1,800,142.76      |
| 流动资产合计        |      | 8,448,606,240.20  | 7,163,535,356.86  |
| <b>非流动资产：</b> |      |                   |                   |
| 债权投资          |      |                   |                   |
| 其他债权投资        |      |                   |                   |
| 长期应收款         |      | 735,753,134.63    | 997,366,666.66    |
| 长期股权投资        | 十七、3 | 3,871,132,851.88  | 3,826,132,851.88  |
| 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          |      | 90,155,447.09     | 93,990,708.12     |
| 在建工程          |      |                   |                   |
| 生产性生物资产       |      |                   |                   |
| 油气资产          |      |                   |                   |
| 使用权资产         |      | 105,911,884.87    | 115,616,249.38    |
| 无形资产          |      | 1,715,675.69      | 1,662,529.30      |
| 开发支出          |      |                   |                   |
| 商誉            |      |                   |                   |
| 长期待摊费用        |      | 36,542.31         | 71,169.39         |
| 递延所得税资产       |      | 48,090,462.29     | 49,096,448.67     |
| 其他非流动资产       |      | 189,743,918.00    |                   |
| 非流动资产合计       |      | 5,042,539,916.76  | 5,083,936,623.40  |
| 资产总计          |      | 13,491,146,156.96 | 12,247,471,980.26 |



|                      |  |                   |                   |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| <b>流动负债：</b>         |  |                   |                   |
| 短期借款                 |  | 1,852,154,166.66  | 1,489,619,276.37  |
| 交易性金融负债              |  |                   |                   |
| 衍生金融负债               |  |                   |                   |
| 应付票据                 |  | 66,199,969.23     | 81,902,318.03     |
| 应付账款                 |  | 340,838,571.27    | 290,783,449.11    |
| 预收款项                 |  |                   |                   |
| 合同负债                 |  | 3,016,711.97      | 2,925,638.60      |
| 应付职工薪酬               |  | 10,509,675.77     | 18,083,085.13     |
| 应交税费                 |  | 542,955.85        | 6,560,511.86      |
| 其他应付款                |  | 38,722,396.14     | 29,364,151.55     |
| 其中：应付利息              |  |                   |                   |
| 应付股利                 |  | 65,000.00         | 65,000.00         |
| 持有待售负债               |  |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债          |  | 1,353,971,177.73  | 939,003,960.56    |
| 其他流动负债               |  | 2,271,545.02      | 2,087,430.13      |
| 流动负债合计               |  | 3,668,227,169.64  | 2,860,329,821.34  |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                   |                   |
| 长期借款                 |  | 2,930,407,586.79  | 2,240,478,586.81  |
| 应付债券                 |  | 1,709,085,123.89  | 1,970,111,757.26  |
| 其中：优先股               |  |                   |                   |
| 永续债                  |  |                   |                   |
| 租赁负债                 |  | 92,756,651.15     | 101,949,819.85    |
| 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              |  |                   |                   |
| 非流动负债合计              |  | 4,732,249,361.83  | 4,312,540,163.92  |
| 负债合计                 |  | 8,400,476,531.47  | 7,172,869,985.26  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                   |                   |
| 实收资本（或股本）            |  | 1,257,043,925.00  | 1,257,043,925.00  |
| 其他权益工具               |  |                   |                   |
| 其中：优先股               |  |                   |                   |
| 永续债                  |  |                   |                   |
| 资本公积                 |  | 3,624,909,597.10  | 3,624,909,597.10  |
| 减：库存股                |  |                   |                   |
| 其他综合收益               |  |                   |                   |
| 专项储备                 |  | 5,810,476.25      | 4,863,645.19      |
| 盈余公积                 |  | 51,781,961.06     | 51,781,961.06     |
| 未分配利润                |  | 151,123,666.08    | 136,002,866.65    |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 5,090,669,625.49  | 5,074,601,995.00  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 13,491,146,156.96 | 12,247,471,980.26 |

公司负责人：杨宏军

主管会计工作负责人：杨娟

会计机构负责人：程欣



合并利润表  
2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                            | 附注   | 2023 年半年度        | 2022 年半年度        |
|-------------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入                       |      | 1,570,560,676.92 | 1,779,631,436.50 |
| 其中：营业收入                       | 七、61 | 1,570,560,676.92 | 1,779,631,436.50 |
| 利息收入                          |      |                  |                  |
| 已赚保费                          |      |                  |                  |
| 手续费及佣金收入                      |      |                  |                  |
| 二、营业总成本                       |      | 1,801,041,514.89 | 1,766,295,293.53 |
| 其中：营业成本                       | 七、61 | 1,366,824,930.19 | 1,334,059,404.56 |
| 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 | 8,594,610.06     | 7,924,611.49     |
| 销售费用                          | 七、63 | 12,806,296.74    | 11,930,101.87    |
| 管理费用                          | 七、64 | 169,711,119.83   | 158,878,506.91   |
| 研发费用                          | 七、65 | 43,720,799.37    | 48,908,999.84    |
| 财务费用                          | 七、66 | 199,383,758.70   | 204,593,668.86   |
| 其中：利息费用                       |      | 202,648,841.81   | 208,164,727.14   |
| 利息收入                          |      | 5,041,649.70     | 5,210,298.82     |
| 加：其他收益                        |      | 4,683,766.52     | 3,971,204.90     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 七、67 |                  |                  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | 七、68 |                  |                  |
| 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 | -43,601,387.71   | -69,700,748.22   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | 七、72 | -305,286.38      | 76,510.46        |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 七、73 | -577,056.52      | -642,270.84      |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）             |      | -270,280,802.06  | -52,959,160.73   |
| 加：营业外收入                       | 七、74 | 11,537,051.35    | 4,459,881.91     |
| 减：营业外支出                       | 七、75 | 1,797,968.19     | 2,018,884.33     |



|                            |      |                 |                |
|----------------------------|------|-----------------|----------------|
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）        |      | -260,541,718.90 | -50,518,163.15 |
| 减：所得税费用                    | 七、76 | -36,716,920.72  | 14,235,314.75  |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）          |      | -223,824,798.18 | -64,753,477.90 |
| （一）按经营持续性分类                |      |                 |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）      |      | -223,824,798.18 | -64,753,477.90 |
| 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） |      | -223,746,544.67 | -64,681,160.51 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）       |      | -78,253.51      | -72,317.39     |
| 六、其他综合收益的税后净额              | 七、77 | -3,907,649.37   | -126,210.55    |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额    |      |                 |                |
| 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           |      | -3,879,513.34   | -126,043.68    |
| （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              |      | -3,879,513.34   | -126,043.68    |
| （7）其他                      |      |                 |                |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额     |      |                 |                |
|                            |      | -28,136.03      | -166.87        |
| 七、综合收益总额                   |      | -227,732,447.55 | -64,879,688.45 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额        |      |                 |                |
|                            |      | -227,626,058.01 | -64,807,204.19 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额          |      |                 |                |
|                            |      | -106,389.54     | -72,484.26     |
| 八、每股收益：                    |      |                 |                |
| （一）基本每股收益(元/股)             |      | -0.1780         | -0.0515        |
| （二）稀释每股收益(元/股)             |      | -0.1780         | -0.0515        |

公司负责人：杨宏军

主管会计工作负责人：杨娟

会计机构负责人：程欣



**母公司利润表**  
2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                            | 附注   | 2023 年半年度      | 2022 年半年度      |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                        | 十七、4 | 348,224,843.60 | 257,389,692.60 |
| 减：营业成本                        | 十七、4 | 296,914,573.40 | 239,019,224.32 |
| 税金及附加                         |      | 1,797,721.85   | 1,225,454.67   |
| 销售费用                          |      | 7,348,367.95   | 6,582,247.50   |
| 管理费用                          |      | 19,797,430.93  | 22,105,401.86  |
| 研发费用                          |      | 10,233,549.61  | 7,094,853.28   |
| 财务费用                          |      | -1,042,232.01  | 11,904,283.40  |
| 其中：利息费用                       |      | 143,777,070.71 | 119,040,754.56 |
| 利息收入                          |      | 146,247,161.92 | 107,978,456.75 |
| 加：其他收益                        |      | 123,198.38     | 63,640.61      |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 十七、5 | 1,281,963.49   |                |
| 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）             |      | 1,666,826.95   | 3,717,214.28   |
| 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）             |      | 16,247,420.69  | -26,760,917.54 |
| 加：营业外收入                       |      | 22,700.86      | 62,491.74      |
| 减：营业外支出                       |      | 143,335.74     | 4,207.92       |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |      | 16,126,785.81  | -26,702,633.72 |
| 减：所得税费用                       |      | 1,005,986.38   | 3,329,872.57   |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             |      | 15,120,799.43  | -30,032,506.29 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      | 15,120,799.43  | -30,032,506.29 |
| （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                      |      | 15,120,799.43  | -30,032,506.29 |
| 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：杨宏军

主管会计工作负责人：杨娟

会计机构负责人：程欣



## 合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注   | 2023年半年度         | 2022年半年度         |
|-----------------------|------|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |      |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |      | 1,344,141,376.53 | 1,366,222,980.21 |
| 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               |      | 2,951,081.89     | 35,266,138.26    |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | 七、78 | 78,034,448.00    | 108,753,731.58   |
| 经营活动现金流入小计            |      | 1,425,126,906.42 | 1,510,242,850.05 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |      | 949,031,609.34   | 1,056,276,623.96 |
| 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        |      | 316,860,067.09   | 319,841,846.57   |
| 支付的各项税费               |      | 65,094,168.84    | 100,790,791.41   |
| 支付其他与经营活动有关的现金        | 七、78 | 125,593,288.52   | 194,492,911.92   |
| 经营活动现金流出小计            |      | 1,456,579,133.79 | 1,671,402,173.86 |
| 经营活动产生的现金流量净额         |      | -31,452,227.37   | -161,159,323.81  |



| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |      |                  |                  |
|---------------------------|------|------------------|------------------|
| 收回投资收到的现金                 |      |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |      |                  |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 6,452,820.84     | 1,759,589.74     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |      |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |      |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                |      | 6,452,820.84     | 1,759,589.74     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 591,430,303.83   | 870,837,895.77   |
| 投资支付的现金                   |      |                  |                  |
| 质押贷款净增加额                  |      |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |      |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |      |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                |      | 591,430,303.83   | 870,837,895.77   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |      | -584,977,482.99  | -869,078,306.03  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |      |                  |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |      |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |      | 3,037,030,594.87 | 3,183,347,358.29 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 七、78 | 115,499,210.15   | 534,248,501.54   |
| 筹资活动现金流入小计                |      | 3,152,529,805.02 | 3,717,595,859.83 |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 1,888,792,431.45 | 1,934,236,172.72 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 165,076,147.49   | 165,866,148.04   |
| 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 | 463,380,488.52   | 570,749,087.60   |
| 筹资活动现金流出小计                |      | 2,517,249,067.46 | 2,670,851,408.36 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |      | 635,280,737.56   | 1,046,744,451.47 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      | -299,525.37      |                  |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      | 18,551,501.83    | 16,506,821.63    |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 1,168,137,918.83 | 1,431,768,406.25 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |      | 1,186,689,420.66 | 1,448,275,227.88 |

公司负责人：杨宏军

主管会计工作负责人：杨娟

会计机构负责人：程欣



## 母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 2023年半年度         | 2022年半年度          |
|---------------------------|----|------------------|-------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                   |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 256,665,898.16   | 385,491,552.51    |
| 收到的税费返还                   |    |                  |                   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 20,479,813.13    | 188,023,870.53    |
| 经营活动现金流入小计                |    | 277,145,711.29   | 573,515,423.04    |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 334,310,864.31   | 344,013,758.85    |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |    | 65,442,086.01    | 67,555,445.39     |
| 支付的各项税费                   |    | 18,034,674.62    | 9,333,935.59      |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 36,947,048.17    | 28,726,773.37     |
| 经营活动现金流出小计                |    | 454,734,673.11   | 449,629,913.20    |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -177,588,961.82  | 123,885,509.84    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                   |
| 收回投资收到的现金                 |    |                  |                   |
| 取得投资收益收到的现金               |    |                  |                   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    |                  |                   |
| 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            |    | 669,699.89       |                   |
| 投资活动现金流入小计                |    | 669,699.89       |                   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 190,599,258.00   | 2,585,778.00      |
| 投资支付的现金                   |    | 45,000,000.00    | 95,000,000.00     |
| 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            |    | 670,000,000.00   | 990,298,775.84    |
| 投资活动现金流出小计                |    | 905,599,258.00   | 1,087,884,553.84  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -904,929,558.11  | -1,087,884,553.84 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                  |                   |
| 取得借款收到的现金                 |    | 2,790,000,000.00 | 2,743,200,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    | 1,246,575.35     |                   |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 2,791,246,575.35 | 2,743,200,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 1,485,600,000.00 | 1,655,970,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 125,286,424.70   | 142,123,706.82    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    | 10,101,375.00    | 4,300,000.00      |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 1,620,987,799.70 | 1,802,393,706.82  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    | 1,170,258,775.65 | 940,806,293.18    |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    |                  |                   |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    |                  |                   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |    | 780,436,178.80   | 1,214,870,343.52  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |    |                  |                   |
|                           |    | 868,176,434.52   | 1,191,677,592.70  |

公司负责人：杨宏军

主管会计工作负责人：杨娟

会计机构负责人：程欣



### 合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 2023 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      |        |    |  |                  |       |               |               |               |        |                  | 小计 |                  |              |                  |
|                       | 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               |              |                  |
|                       | 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 |       | -1,243,892.22 | 24,909,571.46 | 51,781,961.06 |        | 1,051,848,452.86 |    | 6,009,390,648.10 | 1,323,442.64 | 6,010,714,090.74 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |    |  |                  |       |               |               |               |        |                  |    |                  |              |                  |
| 前期差错更正                |                  |        |    |  |                  |       |               |               |               |        |                  |    |                  |              |                  |
| 同一控制下企业合并             |                  |        |    |  |                  |       |               |               |               |        |                  |    |                  |              |                  |
| 其他                    |                  |        |    |  |                  |       |               |               |               |        |                  |    |                  |              |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,257,043,925.00 |        |    |  | 3,625,050,629.94 |       | -1,243,892.22 | 24,909,571.46 | 51,781,961.06 |        | 1,051,848,452.86 |    | 6,009,390,648.10 | 1,323,442.64 | 6,010,714,090.74 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  |        |    |  |                  |       | -3,879,513.34 | 744,589.26    |               |        | -223,746,544.67  |    | -226,881,468.75  | -106,389.54  | -226,987,858.29  |
| （一）综合收益总额             |                  |        |    |  |                  |       | -3,879,513.34 |               |               |        | -223,746,544.67  |    | -227,626,058.01  | -106,389.54  | -227,732,447.55  |
| （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               |                  |        |    |  |                  |       |               |               |               |        |                  |    |                  |              |                  |
| 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                 |                  |        |    |  |                  |       |               |               |               |        |                  |    |                  |              |                  |
| （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               |                  |        |    |  |                  |       |               | 744,589.26    |               |        |                  |    | 744,589.26       |              | 744,589.26       |
| 1. 本期提取               |                  |        |    |  |                  |       |               | 2,919,574.91  |               |        |                  |    | 2,919,574.91     |              | 2,919,574.91     |
| 2. 本期使用               |                  |        |    |  |                  |       |               | 2,174,985.65  |               |        |                  |    | 2,174,985.65     |              | 2,174,985.65     |
| （六）其他                 |                  |        |    |  |                  |       |               |               |               |        |                  |    |                  |              |                  |
| 四、本期期末余额              | 1,257,043,925.00 |        |    |  | 3,625,050,629.94 |       | -5,123,405.56 | 25,654,160.72 | 51,781,961.06 |        | 828,101,908.19   |    | 5,782,509,179.35 | 1,217,053.10 | 5,783,726,232.45 |



| 项目                    | 2022 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              | 966,956,865.00   |        |    |  | 3,915,137,689.94 |       | -528,254.30 | 19,071,067.16 | 51,781,961.06 |        | 1,144,614,958.26 |    | 6,097,034,287.12 | 3,293,085.93 | 6,100,327,373.05 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |    |  |                  |       |             |               |               |        |                  |    |                  |              |                  |
| 前期差错更正                |                  |        |    |  |                  |       |             |               |               |        |                  |    |                  |              |                  |
| 同一控制下企业合并             |                  |        |    |  |                  |       |             |               |               |        |                  |    |                  |              |                  |
| 其他                    |                  |        |    |  |                  |       |             |               |               |        |                  |    |                  |              |                  |
| 二、本年期初余额              | 966,956,865.00   |        |    |  | 3,915,137,689.94 |       | -528,254.30 | 19,071,067.16 | 51,781,961.06 |        | 1,144,614,958.26 |    | 6,097,034,287.12 | 3,293,085.93 | 6,100,327,373.05 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 290,087,060.00   |        |    |  | -290,087,060.00  |       | -126,043.68 | 3,216,946.43  |               |        | -113,029,003.76  |    | -109,938,101.01  | -72,484.26   | -110,010,585.27  |
| （一）综合收益总额             |                  |        |    |  |                  |       | -126,043.68 |               |               |        | -64,681,160.51   |    | -64,807,204.19   | -72,484.26   | -64,879,688.45   |
| （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               |                  |        |    |  |                  |       |             |               |               |        | -48,347,843.25   |    | -48,347,843.25   |              | -48,347,843.25   |
| 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       |                  |        |    |  |                  |       |             |               |               |        | -48,347,843.25   |    | -48,347,843.25   |              | -48,347,843.25   |
| 4. 其他                 |                  |        |    |  |                  |       |             |               |               |        |                  |    |                  |              |                  |
| （四）所有者权益内部结转          | 290,087,060.00   |        |    |  | -290,087,060.00  |       |             |               |               |        |                  |    |                  |              |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      | 290,087,060.00   |        |    |  | -290,087,060.00  |       |             |               |               |        |                  |    |                  |              |                  |
| 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               |                  |        |    |  |                  |       |             | 3,216,946.43  |               |        |                  |    | 3,216,946.43     |              | 3,216,946.43     |
| 1. 本期提取               |                  |        |    |  |                  |       |             | 6,532,948.17  |               |        |                  |    | 6,532,948.17     |              | 6,532,948.17     |
| 2. 本期使用               |                  |        |    |  |                  |       |             | 3,316,001.74  |               |        |                  |    | 3,316,001.74     |              | 3,316,001.74     |
| （六）其他                 |                  |        |    |  |                  |       |             |               |               |        |                  |    |                  |              |                  |
| 四、本期期末余额              | 1,257,043,925.00 |        |    |  | 3,625,050,629.94 |       | -654,297.98 | 22,288,013.59 | 51,781,961.06 |        | 1,031,585,954.50 |    | 5,987,096,186.11 | 3,220,601.67 | 5,990,316,787.78 |

公司负责人：杨宏军

主管会计工作负责人：杨娟

会计机构负责人：程欣



母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 2023 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 |       |        | 4,863,645.19 | 51,781,961.06 | 136,002,866.65 | 5,074,601,995.00 |
| 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 |       |        | 4,863,645.19 | 51,781,961.06 | 136,002,866.65 | 5,074,601,995.00 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                  |        |     |    |                  |       |        | 946,831.06   |               | 15,120,799.43  | 16,067,630.49    |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |    |                  |       |        |              |               | 15,120,799.43  | 15,120,799.43    |
| （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               |                  |        |     |    |                  |       |        |              |               |                |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                  |        |     |    |                  |       |        |              |               |                |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                  |        |     |    |                  |       |        |              |               |                |                  |
| 3. 其他                 |                  |        |     |    |                  |       |        |              |               |                |                  |
| （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               |                  |        |     |    |                  |       |        | 946,831.06   |               |                | 946,831.06       |
| 1. 本期提取               |                  |        |     |    |                  |       |        | 1,333,073.00 |               |                | 1,333,073.00     |
| 2. 本期使用               |                  |        |     |    |                  |       |        | 386,241.94   |               |                | 386,241.94       |
| （六）其他                 |                  |        |     |    |                  |       |        |              |               |                |                  |
| 四、本期期末余额              | 1,257,043,925.00 |        |     |    | 3,624,909,597.10 |       |        | 5,810,476.25 | 51,781,961.06 | 151,123,666.08 | 5,090,669,625.49 |



| 项目                    | 2022 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              | 966,956,865.00   |        |     |    | 3,914,996,657.10 |       |        | 2,804,161.09 | 51,781,961.06 | 221,727,762.65 | 5,158,267,406.90 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                  |       |        |              |               |                |                  |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                  |       |        |              |               |                |                  |
| 其他                    |                  |        |     |    |                  |       |        |              |               |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 966,956,865.00   |        |     |    | 3,914,996,657.10 |       |        | 2,804,161.09 | 51,781,961.06 | 221,727,762.65 | 5,158,267,406.90 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 290,087,060.00   |        |     |    | -290,087,060.00  |       |        | 863,468.32   |               | -78,380,349.54 | -77,516,881.22   |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |    |                  |       |        |              |               | -30,032,506.29 | -30,032,506.29   |
| （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               |                  |        |     |    |                  |       |        |              |               | -48,347,843.25 | -48,347,843.25   |
| 1. 提取盈余公积             |                  |        |     |    |                  |       |        |              |               |                |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                  |        |     |    |                  |       |        |              |               | -48,347,843.25 | -48,347,843.25   |
| 3. 其他                 |                  |        |     |    |                  |       |        |              |               |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转          | 290,087,060.00   |        |     |    | -290,087,060.00  |       |        |              |               |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      | 290,087,060.00   |        |     |    | -290,087,060.00  |       |        |              |               |                |                  |
| 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               |                  |        |     |    |                  |       |        | 863,468.32   |               |                | 863,468.32       |
| 1. 本期提取               |                  |        |     |    |                  |       |        | 1,315,448.71 |               |                | 1,315,448.71     |
| 2. 本期使用               |                  |        |     |    |                  |       |        | 451,980.39   |               |                | 451,980.39       |
| （六）其他                 |                  |        |     |    |                  |       |        |              |               |                |                  |
| 四、本期期末余额              | 1,257,043,925.00 |        |     |    | 3,624,909,597.10 |       |        | 3,667,629.41 | 51,781,961.06 | 143,347,413.11 | 5,080,750,525.68 |

公司负责人：杨宏军

主管会计工作负责人：杨娟

会计机构负责人：程欣



### 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“本公司”或“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。

本公司设立时股本总额为101,556,000.00元，其中：建机集团以其与筑路机械、建设机械及金属结构产品生产和销售有关的经营性资产投入本公司41,528,500.00元，中国华融资产管理公司和中国建设银行股份有限公司分别以债权转股权投入29,900,000.00元和28,632,500.00元，其他股东以现金投入1,495,000.00元。

2004年2月，经中国证券监督管理委员会证监发[2004]90号文核准，并经上海证券交易所同意，由主承销商中国华融资产管理公司通过上海证券交易所系统于2004年6月22日向社会公开发行A股股票4000万股。发行后的股本总额为141,556,000.00元。

2006年7月，本公司完成了股权分置改革，非流通股股东为获得其非流通股的流通权向流通股股东以股票安排对价，流通股股东每10股获得3.8股的股票对价，非流通股股东安排的对价总数为15,200,000.00股，本公司原非流通股股东获得上市流通权。

2013年6月，本公司完成了非公开发行有限售条件股票1亿股新股（每股面值1元），增加注册资本为人民币100,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币241,556,000.00元。

2015年7月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1849号文核准，本公司增发人民币普通股（A股）240,000,000.00股用以向柴昭一、柴效增等31名自然人股东以及复星创投、力鼎凯得等19家机构购买其持有的上海庞源机械租赁有限公司的100%股权；增发人民币普通股（A股）67,258,065股用以向王志荣、刘丽萍等14名自然人股东以及宝金嘉铭、中科汇通等2家机构购买其持有的自贡天成工程机械有限公司的100%股权，增加注册资本307,258,065.00元，变更后的注册资本为人民币548,814,065.00元。

2015年11月，本公司完成了非公开发行有限售条件股票87,950,138股（每股面值1元），增加注册资本87,950,138.00元，变更后的注册资本为人民币636,764,203.00元。

2018年5月，本公司2017年度股东大会审议通过了《公司2017年度利润分配及资本公积金转增股本预案》。根据本次转增方案，公司以2017年12月31日总股本636,764,203股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，共计转增191,029,261股，转增后公司注册资本变更为827,793,464.00元。

2020年4月，本公司完成了非公开发行有限售条件股票139,163,401.00股（每股面值1元），增加注册资本为人民币139,163,401.00元，变更后公司注册资本为966,956,865.00元。



2022 年 5 月，本公司股东大会审议通过了《公司 2021 年度利润分配预案》。根据本次转增方案，公司以 2021 年 12 月 31 日总股本 966,956,865 股为基数，以资本公积金向全体股东每股转增 0.3 股，共计转增 290,087,060 股，转增后公司注册资本变更为 1,257,043,925.00 元。

公司住所：陕西省西安市经开区泾渭新城泾朴路 11 号

公司法人代表：杨宏军

注册资本：壹拾贰亿伍仟柒佰零肆万叁仟玖佰贰拾伍元人民币

公司类型：股份有限公司(上市)

本公司的经营范围：工程机械、建筑机械；起重机械成套设备、矿山机械成套设备、金属结构产品及相关配件的研发、生产及销售；机动车辆（小轿车除外）的研发及销售；化工机械与设备的生产；质检技术服务；本企业自产成套装备安装、调试、维修；金属结构安装工程；工程机械设备的租赁；工程机械设备的维修；原辅材料、设备的购销；油漆及稀料的销售（易制毒、危险、控制化学品等专控除外）；经营本企业自产产品的出口业务；经营本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进出口业务（国家限定公司经营和禁止进出口的商品除外）。

本公司目前主要产品有：路面工程机械产品（如各类先进的摊铺机）、金属结构产品和建筑工程机械产品；公司下属子公司主要经营范围有：建筑设备及机械设备租赁、及带操作人员的建筑工程机械设备出租、安装。

本公司报表于 2023 年 8 月 29 日经本公司七届董事会第二十八次会议批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表范围内子公司明细如下：

| 序号 | 子公司名称                       |
|----|-----------------------------|
| 1  | 西安重装建设机械化工程有限公司（以下简称“重装工程”） |
| 2  | 陕西建设钢构有限公司（以下简称“建设钢构”）      |
| 3  | 上海庞源机械租赁有限公司（以下简称“庞源租赁”）    |
| 4  | 四川庞源机械工程有限公司（以下简称“四川庞源”）    |
| 5  | 江苏庞源机械工程有限公司（以下简称“江苏庞源”）    |
| 6  | 南通庞源机械工程有限公司（以下简称“南通庞源”）    |
| 7  | 上海庞源机械施工有限公司（以下简称“庞源机施”）    |
| 8  | 广东庞源工程机械有限公司（以下简称“广东庞源”）    |
| 9  | 河南庞源机械工程有限公司（以下简称“河南庞源”）    |
| 10 | 北京庞源机械工程有限公司（以下简称“北京庞源”）    |
| 11 | 山东庞源机械工程有限公司（以下简称“山东庞源”）    |
| 12 | 上海庞源吊装运输有限公司（以下简称“庞源吊装”）    |
| 13 | 上海颐东机械施工工程有限公司（以下简称“上海颐东”）  |
| 14 | 湖北庞源机械工程有限公司（以下简称“湖北庞源”）    |
| 15 | 安徽庞源机械工程有限公司（以下简称“安徽庞源”）    |
| 16 | 贵州庞源机械工程有限公司（以下简称“贵州庞源”）    |
| 17 | 福建开辉机械工程有限公司（以下简称“福建开辉”）    |
| 18 | 浙江庞源机械工程有限公司（以下简称“浙江庞源”）    |



| 序号 | 子公司名称  |
|----|--|
| 19 | 新疆庞源机械工程有限公司（以下简称“新疆庞源”）                                   |
| 20 | 海南庞源建筑机械租赁有限公司（以下简称“海南庞源”）                                 |
| 21 | 广东庞源工程机械租赁有限公司（以下简称“广东庞源租赁”）                               |
| 22 | PyRentalSdn. Bhd.（以下简称“马来西亚庞源”）                            |
| 23 | CambodianPangyuanMachineryEngineeringCo.,Ltd.（以下简称“柬埔寨庞源”） |
| 24 | 常州庞源机械工程有限公司（以下简称“常州庞源”）                                   |
| 25 | 四川庞源机械设备有限公司（以下简称“四川机械”）                                   |
| 26 | 苏州庞源建筑机械科技有限公司（以下简称“苏州庞源”）                                 |
| 27 | 绍兴庞源机械科技有限公司（以下简称“绍兴庞源”）                                   |
| 28 | 河北庞源建筑机械科技有限公司（以下简称“河北庞源”）                                 |
| 29 | 徐州淮海庞源建筑机械机械科技有限公司（以下简称“徐州庞源”）                             |
| 30 | 安徽皖北庞源建筑科技有限公司（以下简称“皖北庞源”）                                 |
| 31 | 青岛庞源机械工程有限公司（以下简称“青岛庞源”）                                   |
| 32 | 陕西庞源机械工程科技有限公司（以下简称“陕西庞源”）                                 |
| 33 | 重庆庞源机械科技有限公司（以下简称“重庆庞源”）                                   |
| 34 | 安徽庞源建筑科技有限公司（以下简称“安徽庞源建科”）                                 |
| 35 | 甘肃庞源机械工程有限公司（以下简称“甘肃庞源”）                                   |
| 36 | 上海银蜻蜓网络科技有限公司（以下简称“上海银蜻蜓”）                                 |
| 37 | 淮安庞源机械工程科技有限公司（以下简称“淮安庞源”）                                 |
| 38 | 广西庞源机械科技有限公司（以下简称“广西庞源”）                                   |
| 39 | 深圳庞源工程机械科技有限公司（以下简称“深圳庞源”）                                 |
| 40 | 自贡天成工程机械有限公司（以下简称“天成机械”）                                   |
| 41 | 自贡神雕工程机械有限公司（以下简称“神雕机械”）                                   |
| 42 | 自贡庞源工程机械有限公司（以下简称“自贡庞源”）                                   |
| 43 | 江西庞源机械科技有限公司（以下简称“江西庞源”）                                   |
| 44 | 宁波庞源机械科技有限公司（以下简称“宁波庞源”）                                   |
| 45 | 山西庞源机械科技有限公司（以下简称“山西庞源”）                                   |
| 46 | 湖南庞源机械科技有限公司（以下简称“湖南庞源”）                                   |

注：本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”以及“九、在其他主体中的权益”。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

##### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。



## 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

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司声明按照本附注“四、财务报表的编制基础”、“五、重要会计政策及会计估计”所述的编制基础和会计政策、会计估计编制的财务报表，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

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 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

(1) 同一控制下的企业合并，本公司在企业合并中取得的资产和负债，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计量。合并方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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司为合并发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

被合并方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认，编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

(2) 非同一控制下的企业合并，本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用为合并成本。对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，以取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### （1）合并财务报表范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。合并财务报表所采用的会计方法：本公司合并财务报表的编制和列报，执行《企业会计准则——合并财务报表》及有关补充规定。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。



## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、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。

## 9. 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）外币会计报表的折算方法

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。

## 10. 金融工具

适用 不适用

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### 1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据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，将金融资产划分为：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；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### （1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### （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

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

#### （3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产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之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

## 2. 金融负债的分类、确认和计量

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其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允

价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### （2）以摊余成本计量的金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

1) 如果本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，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

2) 如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

### 3. 金融资产的转移

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，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风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产发生转移，企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，但企业保留了对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（该金融资产的合同条款规定，



在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

#### 4. 金融负债终止确认

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或该部分金融负债。公司与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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。

终止确认部分的负债账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

#### 5. 金融资产的减值

本公司对于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债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司以发生违约的风险为权重，按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额的现值计算加权平均值，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

对于应收票据、应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对上述应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

##### （1）单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

##### （2）按信用风险组合计算预期信用损失的应收款项的确定依据和计算方法

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合 1：账龄组合

组合 2：合并范围内子公司的应收款项

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### 7. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可输入值。

#### 8. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。



## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详情参见本节“10. 金融工具”中的内容。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详情参见本节“10. 金融工具”中的内容。

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

详情参见本节“10. 金融工具”中的内容。

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详情参见本节“10. 金融工具”中的内容。

## 15. 存货

适用 不适用

(1) 本公司存货分为原材料及备品备件、在产品、库存商品、发出商品、合同履约成本、低值易耗品等。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。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，低值易耗品采用一次摊销法核算。

(2) 本公司期末按存货成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(3) 企业发生的存货毁损，应当将处置收入扣除账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。存货盘亏造成的损失，应当计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

(1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；



(2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

(3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；

(4) 该项转让将在一年内完成。

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本节“10. 金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政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。

### (1) 投资成本的确定

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，都可以对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益；

②采用权益法核算的长期股权投资，长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。被投资单位可辨认净资产的公允价值，比照《企业会计准则第 20 号——企业合并》的有关规定确定。

## 22. 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

本公司投资性房地产包括已出租持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物，以实际成本进行初始计量。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本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值及折旧（摊销）率列示如下：

| 投资性房地产类别 | 预计使用寿命（年）   | 年折旧（摊销）率（%） | 残值率（%） |
|----------|---|-------------|--------|
| 房屋建筑物    | 20-40 年   | 4.75-2.38   | 5.00   |
| 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。 |             |        |

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧（摊销）方法于每年年度终了进行复核并作出适当调整。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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金额计入当期损益。

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

1. 本公司认为同时满足以下条件的，才能被确认为固定资产：

- (1) 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；
- (2) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 使用寿命超过一个会计年度；

(4) 该固定资产的成本能够可靠的计量。

## 2. 固定资产的计价方法:

(1) 外购的固定资产按实际支付的买价加上支付的运费、包装费、安装费及相关税费等计价;

(2) 自行建造的固定资产按建造该资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出计价;

(3) 投资者投入的固定资产, 按投资合同或协议约定的价值计价;

(4) 非货币性资产交换、债务重组和企业合并取得的固定资产按相关会计准则确定的方法计价。

## 3. 固定资产减值

本公司期末固定资产按固定资产净值(账面净值)与可收回金额孰低计价, 对可收回金额低于账面净值的差额, 计提固定资产减值准备。

本公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的, 估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的, 将固定资产的账面价值减记至可收回金额, 减记的金额确认为固定资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后, 减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整, 以使该固定资产在剩余使用寿命内, 系统地分摊调整后的固定资产账面价值(扣除预计净残值)。

固定资产的减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。

## (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       | 直线法  | 20-40 年 | 5.00       | 4.75-2.38   |
| 机器设备        | 直线法  | 5-15 年  | 5.00、10.00 | 19.00-6.00  |
| 其中: 生产用机器设备 | 直线法  | 5-14 年  | 5.00       | 19.00-6.79  |
| 租赁用建筑机械设备   | 直线法  | 5-15 年  | 5.00、10.00 | 19.00-6.00  |
| 运输设备        | 直线法  | 5-8 年   | 5.00       | 19.00-11.88 |
| 通讯、电子电器设备   | 直线法  | 5-8 年   | 5.00       | 19.00-11.88 |

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

## 24. 在建工程

适用  不适用

本公司按固定资产新建、扩建等发生的实际支出确认在建工程。为在建工程项目进行专门借款而发生的借款费用, 在工程项目达到预定可使用状态前发生的, 予以资本化, 计入在建工程成本; 在工程项目达到预定可使用状态后发生, 作为财务费用计入当期损益。

本公司期末在建工程按在建工程账面价值与可收回金额孰低计价, 对可收回金额低于账面价值的差额, 计提在建工程减值准备。



## 25. 借款费用

适用 不适用

### (1) 借款费用的确认原则

因购建或者生产固定资产、投资性房地产等资产借款发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，符合资本化条件的，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于当期确认为费用。专门借款发生的辅助费用，属于所购建资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生的当期确认为费用。

### (2) 借款费用资本化期间

①开始资本化，当以下三个条件同时具备时，因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：

- a. 资产支出已经发生；
- b. 借款费用已经发生；
- c. 为使资产达到预定可使用状态或所必要的购建活动已经开始。

②暂停资本化，若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

③停止资本化，当所购建的资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法，在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，按照下列规定确定：

①专门借款的利息资本化金额为当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②一般借款的资本化金额为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的乘积。

资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

本公司作为承租人，除采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对所有租赁均确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产应当按照成本进行初始计量。该成本包括：（1）租赁负债的初始计量金额；

（2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；（3）发生的初始直接费用；（4）为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租

赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

使用权资产参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，自租赁期开始的当月计提折旧，当月计提确有困难的，可以选择自租赁期开始的下月计提折旧，本公司对同类使用权资产采取相同的折旧政策。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。在确定使用权资产的折旧年限时，本公司遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，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。如果使用权资产的剩余使用寿命短于前两者，则在使用权资产的剩余使用寿命内计提折旧。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 无形资产同时满足以下条件，即可确认：

①能够从企业中分离或者划分出来，并能单独或者与相关合同、资产或负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或者交换；

②源自合同性权益或其他法定权利，无论这些权利是否可以从企业或其他权利和义务中转移或者分离；

③与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；

④该无形资产的成本能够可靠的计量。

(2) 购入的无形资产，以实际支付的价款作为入账价值；通过非货币性交易换入的无形资产，其入账价值按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的规定确定；投资者投入的无形资产，以投资者各方确认的价值作为入账价值；通过债务重组取得的无形资产，其入账价值按《企业会计准则第 12 号——债务重组》的规定确定；自行开发的无形资产，其成本包括自满足《企业会计准则第 6 号——无形资产》的第 4 条和第 9 条规定后至达到预定用途前所发生的支出总额，但对于以前期间已经费用化的支出不再调整。无形资产在确认后发生的支出，在发生时确认为当期费用。

(3) 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。

无形资产的摊销，自无形资产可使用时起，至不再作为无形资产确认时止。无形资产的摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还要扣除已计提的减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零。使用寿命不确定的无形资产不摊销。



本公司定于期末检查各项无形资产预计带来未来经济利益的能力，并按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》计提无形资产减值准备。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

## 30. 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。

## 31. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司开办费于发生时计入当期损益。

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。

## 32. 合同负债

### 合同负债的确认方法

适用 不适用



### 33. 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。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，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

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。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

### 34. 租赁负债

适用 不适用

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。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，采用本公司增量借款利率作为折现率。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：（1）固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；（2）取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；

（3）购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；（4）行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；（5）根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：（1）确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；（2）支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；（3）因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。周期性利率，是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

### 35. 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。

#### (1) 预计负债确认原则

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

#### (2) 预计负债计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计进行初始计量。本公司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；所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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。

### 36. 股份支付

适用 不适用

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 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控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

在合同开始日，本公司识别合同中所包含的各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、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，并按照各单项履约义务所承诺商品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。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：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；企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，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。

如果不满足上述条件之一，则公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：本公司就该商品享有现时收款权利；本公司已将该商品的法定所有权转移给客户；本公司已将该商品实物转移给客户；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；客户已接受该商品等。

本公司已向客户转让商品或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)作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。

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列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

#### (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

①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。

②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：①配有操作人员的设备租赁费用；②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，公司按产值报表和结算单确认履约进度，在提供劳务期间内按履约进度确认收入。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，确认没有结算单覆盖期间的营业收入。在以后期间收到合同对方签署的结算单时，如下期结算单中确认的结算金额与本期公司确认的没有结算单覆盖期间的营业收入存在差异的，公司直接调整发现差异当月的营业收入。



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%。

(3) 确认让渡资产使用权

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。

**(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况**

适用 不适用

**39. 合同成本**

适用 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- (2) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- (3) 该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，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预期能够取得的剩余对价；
- (2) 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

**40. 政府补助**

适用 不适用

1. 政府补助的分类：政府补助系指公司从政府无偿取得的除了资本性投入以外的货币性资产和非货币性资产，包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产，可以分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助的确认和计量：政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时确认。



政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政策性优惠贷款贴息，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况进行会计处理。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公司提供贷款的，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。财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- (1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
- (2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- (3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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。当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，且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、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

合同中出租人让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利予承租人以换取对价的合同为租赁或包含租赁。

#### 1. 本公司作为承租人的租赁业务

(1) 使用权资产、租赁负债的会计政策见本节 28.34。

(2) 短期租赁和低价值资产租赁的确认

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择简化处理：

①短期租赁，即在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁；

②低价值资产租赁，即单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

#### 2. 本公司作为出租人的租赁业务

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为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对于发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期间内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

融资租赁，于租赁期开始日，将租赁投资净额（即租赁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与未担保余值之和）作为应收融资租赁款的入账价值。于租赁期内，按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。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。

售后租回业务，按《企业会计准则第 14 号—收入》的规定评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，对于不属于销售的资产转让，不确认被转让资产，确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

**43. 其他重要的会计政策和会计估计**

√适用 □不适用

## 所得税的会计处理方法

1. 本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。
2. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。
3. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。
4. 资产负债表日，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，转回减记的金额。

**44. 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

| 会计政策变更的内容和原因   | 审批程序                 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|--|----------------------|---------------------|
| 2022年11月30日，财政部发布《关于印发〈企业会计准则解释第16号〉的通知》（财会[2022]31号）（以下简称《企业会计准则解释第16号》）。 | 经公司七届董事会第二十八次会议审议通过。 | 见说明。                |

## 其他说明：

财政部发布《关于印发〈企业会计准则解释第16号〉的通知》（财会[2022]31号），自2023年1月1日起施行，根据衔接规定，执行新准则将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目（注：以下调整表单位均为人民币元）。

## 合并资产负债表

| 2023年   | 会计政策变更前          | 会计政策变更     | 会计政策变更后          |
|---------|------------------|------------|------------------|
|         | 期初余额             | 解释16号      | 期初余额             |
| 递延所得税资产 | 361,870,926.69   | 628,897.20 | 362,499,823.89   |
| 未分配利润   | 1,051,219,555.66 | 628,897.20 | 1,051,848,452.86 |
| 所有者权益   | 6,010,085,193.54 | 628,897.20 | 6,010,714,090.74 |

| 2022年   | 会计政策变更前          | 会计政策变更     | 会计政策变更后          |
|---------|------------------|------------|------------------|
|         | 期初余额             | 解释16号      | 期初余额             |
| 递延所得税资产 | 344,579,059.74   | 356,226.58 | 344,935,286.32   |
| 未分配利润   | 1,144,258,731.68 | 356,226.58 | 1,144,614,958.26 |
| 所有者权益   | 6,099,971,146.47 | 356,226.58 | 6,100,327,373.05 |



## 合并利润表：

| 2023 年 1-6 月 | 会计政策变更前        | 会计政策变更      | 会计政策变更后        |
|--------------|----------------|-------------|----------------|
|              | 本期发生额          | 解释 16 号     | 本期发生额          |
| 所得税费用        | -36,580,689.06 | -136,231.66 | -36,716,920.72 |

| 2022 年 1-6 月 | 会计政策变更前       | 会计政策变更      | 会计政策变更后       |
|--------------|---------------|-------------|---------------|
|              | 本期发生额         | 解释 16 号     | 本期发生额         |
| 所得税费用        | 14,359,770.91 | -124,456.16 | 14,235,314.75 |

## 母公司资产负债表

| 2023 年  | 会计政策变更前          | 会计政策变更     | 会计政策变更后          |
|---------|------------------|------------|------------------|
|         | 期初余额             | 解释 16 号    | 期初余额             |
| 递延所得税资产 | 48,467,551.47    | 628,897.20 | 49,096,448.67    |
| 未分配利润   | 135,373,969.45   | 628,897.20 | 136,002,866.65   |
| 所有者权益   | 5,073,973,097.80 | 628,897.20 | 5,074,601,995.00 |

| 2022 年  | 会计政策变更前          | 会计政策变更     | 会计政策变更后          |
|---------|------------------|------------|------------------|
|         | 期初余额             | 解释 16 号    | 期初余额             |
| 递延所得税资产 | 53,480,954.66    | 356,226.58 | 53,837,181.24    |
| 未分配利润   | 221,371,536.07   | 356,226.58 | 221,727,762.65   |
| 所有者权益   | 5,157,911,180.32 | 356,226.58 | 5,158,267,406.90 |

## 母公司利润表：

| 2023 年 1-6 月 | 会计政策变更前      | 会计政策变更      | 会计政策变更后      |
|--------------|--------------|-------------|--------------|
|              | 本期发生额        | 解释 16 号     | 本期发生额        |
| 所得税费用        | 1,142,218.04 | -136,231.66 | 1,005,986.38 |

| 2022 年 1-6 月： | 会计政策变更前      | 会计政策变更      | 会计政策变更后      |
|---------------|--------------|-------------|--------------|
|               | 本期发生额        | 解释 16 号     | 本期发生额        |
| 所得税费用         | 3,454,328.73 | -124,456.16 | 3,329,872.57 |

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

## (3). 2023 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

## 45. 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             | 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、6、9、13    |
| 城市维护建设税         | 按实际缴纳的增值税计征   | 1、5、7       |
| 企业所得税           | 按应纳税所得额计征   | 15、20、24、25 |
| 教育费附加(及地方教育费附加) | 按实际缴纳的增值税计征   | 5           |



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 (%) |
|--------|-----------|
| 重装工程   | 25        |
| 贵州庞源   | 25        |
| 广东庞源租赁 | 25        |
| 常州庞源   | 25        |
| 苏州庞源   | 25        |
| 河北庞源   | 25        |
| 徐州庞源   | 25        |
| 皖北庞源   | 25        |
| 绍兴庞源   | 25        |
| 陕西庞源   | 25        |
| 安徽庞源建科 | 25        |
| 深圳庞源   | 25        |
| 江西庞源   | 25        |
| 天成机械   | 25        |
| 神雕机械   | 25        |
| 自贡工程机械 | 25        |
| 柬埔寨庞源  | 20        |
| 马来西亚庞源 | 24        |

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

1. 本公司于 2020 年 12 月 1 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高新技术企业证书，证书有效期三年。根据当地税务机关规定，高新技术企业证书只需留存备查资料，在证书有效期内可享受高新技术企业执行 15% 所得税率的税收优惠；

2. 建设钢构于 2021 年 11 月 25 日取得了陕西省科学技术厅、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为 GR202161002364 的高新技术企业证书，证书有效期三年。根据当地税务机关规定，高新技术企业证书只需留存备查资料，在证书有效期内可享受高新技术企业执行 15% 所得税率的税收优惠；

3. 庞源租赁于 2021 年 10 月 9 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 GR202131000851 高新技术企业证书，证书有效期三年。根据当地税务机关规定，高新技术企业证书只需留存备查资料，在证书有效期内可享受高新技术企业执行 15% 所得税率的税收优惠；

4. 四川庞源于 2022 年 11 月 2 日取得了四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局联合颁发的编号为 GR202251001912 的高新技术企业证书，证书有效期三年。根据当地税务机关规定，高新技术企业证书只需留存备查资料，在证书有效期内可享受高新技术企业执行 15% 所得税率的税收优惠；



5. 新疆庞源于 2021 年 11 月 25 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高新技术企业证书，证书有效期三年。根据当地税务机关规定，高新技术企业证书只需留存备查资料，在证书有效期内可享受高新技术企业执行 15% 所得税率的税收优惠；

6. 南通庞源于 2020 年 12 月 2 日取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为：GR202032010137，证书有效期三年。根据当地税务机关规定，高新技术企业证书只需留存备查资料，在证书有效期内可享受高新技术企业执行 15% 所得税率的税收优惠；

7. 庞源机施于 2020 年 11 月 18 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 GR202031006226 的高新技术企业证书，证书有效期三年。根据当地税务机关规定，高新技术企业证书只需留存备查资料，根据当地税务机关规定，高新技术企业证书只需留存备查资料，在证书有效期内可享受高新技术企业执行 15% 所得税率的税收优惠；

8. 福建开辉于 2021 年 12 月 15 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 GR202135001789 高新技术企业证书，证书有效期三年。根据当地税务机关规定，高新技术企业证书只需留存备查资料，根据当地税务机关规定，高新技术企业证书只需留存备查资料，在证书有效期内可享受高新技术企业执行 15% 所得税率的税收优惠；

9. 湖北庞源于 2021 年 12 月 3 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高新技术企业证书，证书有效期三年。根据当地税务机关规定，高新技术企业证书只需留存备查资料，根据当地税务机关规定，高新技术企业证书只需留存备查资料，在证书有效期内可享受高新技术企业执行 15% 所得税率的税收优惠；

10. 山东庞源于 2022 年 12 月 12 日取得了山东省科学技术厅、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 GR202237002983 高新技术企业证书，证书有效期三年。根据当地税务机关规定，高新技术企业证书只需留存备查资料，根据当地税务机关规定，高新技术企业证书只需留存备查资料，在证书有效期内可享受高新技术企业执行 15% 所得税率的税收优惠；

11. 安徽庞源于 2022 年 10 月 18 日取得了安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合颁发的编号为 GR202234000199 的高新技术企业证书，证书有效期三年。根据当地税务机关规定，高新技术企业证书只需留存备查资料，根据当地税务机关规定，高新技术企业证书只需留存备查资料，在证书有效期内可享受高新技术企业执行 15% 所得税率的税收优惠；

12. 浙江庞源于 2022 年 12 月 24 日取得了浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的编号为 GR202233011213 的高新技术企业证书，证书有效期三年。根据当地税务机关规定，高新技术企业证书只需留存备查资料，根据当地税务机关规定，高新技术企

业证书只需留存备查资料，在证书有效期内可享受高新技术企业执行 15% 所得税率的的税收优惠；

13. 北京庞源于 2021 年 12 月 21 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高新技术企业证书，证书有效期三年。根据当地税务机关规定，高新技术企业证书只需留存备查资料，根据当地税务机关规定，高新技术企业证书只需留存备查资料，在证书有效期内可享受高新技术企业执行 15% 所得税率的的税收优惠；

14. 上海颐东 2021 年 11 月 18 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高新技术企业证书，证书编号为：GR202131002043；证书有效期间 2021 年 11 月 18 日至 2024 年 11 月 18 日。根据当地税务机关规定，高新技术企业证书只需留存备查资料，在证书有效期内可享受高新技术企业执行 15% 所得税率的的税收优惠；

15. 广东庞源于 2020 年 12 月 9 日取得了广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的编号为 GR202044007980 的高新技术企业证书，证书有效期三年。根据当地税务机关规定，高新技术企业证书只需留存备查资料，根据当地税务机关规定，高新技术企业证书只需留存备查资料，在证书有效期内可享受高新技术企业执行 15% 所得税率的的税收优惠；

16. 江苏庞源 2020 年 12 月 2 日取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政局、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为：GR202032011561，有效期三年。根据当地税务机关规定，高新技术企业证书只需留存备查资料，根据当地税务机关规定，高新技术企业证书只需留存备查资料，在证书有效期内可享受高新技术企业执行 15% 所得税率的的税收优惠；

17. 河南庞源于 2020 年 12 月 4 日取得了河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局联合颁发的编号为 GR202041001623 的高新技术企业证书，证书有效期三年。根据当地税务机关规定，高新技术企业证书只需留存备查资料，根据当地税务机关规定，高新技术企业证书只需留存备查资料，在证书有效期内可享受高新技术企业执行 15% 所得税率的的税收优惠；

18. 海南庞源于 2021 年 11 月 30 日取得了海南省科学技术厅、海南省财政厅、国家税务总局海南省税务局联合颁发的编号为 GR202146000289 的高新技术企业证书，证书有效期三年。根据当地税务机关规定，高新技术企业证书只需留存备查资料，根据当地税务机关规定，高新技术企业证书只需留存备查资料，在证书有效期内可享受高新技术企业执行 15% 所得税率的的税收优惠；

19. 四川机械于 2021 年 12 月 15 日取得了四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局联合颁发的编号为 GR202151003694 的高新技术企业证书，证书有效期三年。根据当地税务机关规定，高新技术企业证书只需留存备查资料，根据当地税务机关规定，高新技术企业证书只需留存备查资料，在证书有效期内可享受高新技术企业执行 15% 所得税率的的税收优惠；



20. 重庆庞源机械科技有限公司于 2022 年 10 月 12 日取得了重庆市科学技术局、重庆市财政局、国家税务总局重庆市税务局联合颁发的编号为 GR202251100481 的高新技术企业证书，证书有效期三年。根据当地税务机关规定，高新技术企业证书只需留存备查资料，根据当地税务机关规定，高新技术企业证书只需留存备查资料，在证书有效期内可享受高新技术企业执行 15% 所得税率的税收优惠；

21. 上海银蜻蜓于 2022 年 6 月 30 日取得了上海市软件行业协会颁发的编号为沪 RQ-2021-0248 的软件企业证书，证书有效期一年。根据规定，国家鼓励的软件企业，自获利年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税；

根据财政部与国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），上海银蜻蜓可享受增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策；

22. 按照《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）中关于小微企业的认定标准，庞源吊装、青岛庞源、甘肃庞源、淮安庞源、广西庞源、宁波庞源、山西庞源、湖南庞源被确认为小微企业，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 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

### 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          | 248,065.99       | 1,266,637.97     |
| 银行存款          | 1,186,647,351.84 | 1,166,313,204.25 |
| 其他货币资金        | 61,820,553.87    | 77,008,270.47    |
| 合计            | 1,248,715,971.70 | 1,244,588,112.69 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 7,007,467.67     | 6,457,024.03     |
| 存放财务公司存款      | 497,066,740.63   | 493,731,137.09   |

其他说明：

其中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  | 60,816,379.61 | 75,095,332.09 |
| 司法冻结银行存款 | 518,218.17    | 741,923.39    |
| 保函及其他保证金 | 691,953.26    | 612,938.38    |
| 合计       | 62,026,551.04 | 76,450,193.86 |

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 | 28,087,610.50  | 34,658,094.95  |
| 商业承兑票据 | 247,318,678.54 | 273,923,491.88 |
| 合计     | 275,406,289.04 | 308,581,586.83 |

**(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 |          | 19,440,515.58  |
| 商业承兑票据 |          | 111,371,117.34 |
| 合计     |          | 130,811,632.92 |

注：期末未终止确认的承兑汇票系本公司已背书或贴现未到期的商业承兑汇票及非上市银行承兑的银行承兑票据，待到期追索权风险灭失后终止确认。

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末转应收账款金额     |
|--------|---------------|
| 商业承兑票据 | 73,349,203.35 |
| 合计     | 73,349,203.35 |

**(5). 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 (%) |                |
| 按组合计提坏账准备 |                |        |              |          |                |                |        |              |          |                |
| 其中：       |                |        |              |          |                |                |        |              |          |                |
| 银行承兑汇票    | 28,115,726.22  | 9.93   | 28,115.72    | 0.10     | 28,087,610.50  | 34,692,787.74  | 10.94  | 34,692.79    | 0.10     | 34,658,094.95  |
| 商业承兑汇票    | 254,967,709.84 | 90.07  | 7,649,031.30 | 3.00     | 247,318,678.54 | 282,395,352.44 | 89.06  | 8,471,860.56 | 3.00     | 273,923,491.88 |
| 合计        | 283,083,436.06 | /      | 7,677,147.02 | /        | 275,406,289.04 | 317,088,140.18 | /      | 8,506,553.35 | /        | 308,581,586.83 |

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: 银行承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

| 名称     | 期末余额          |           |          |
|--------|---------------|-----------|----------|
|        | 应收票据          | 坏账准备      | 计提比例 (%) |
| 银行承兑汇票 | 28,115,726.22 | 28,115.72 | 0.10     |
| 合计     | 28,115,726.22 | 28,115.72 | 0.10     |

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

组合计提项目: 商业承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

| 名称     | 期末余额           |              |          |
|--------|----------------|--------------|----------|
|        | 应收票据           | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 商业承兑汇票 | 254,967,709.84 | 7,649,031.30 | 3.00     |
| 合计     | 254,967,709.84 | 7,649,031.30 | 3.00     |

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

**(6). 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 |              |
| 银行承兑汇票 | 34,692.79    | -6,577.07   |       |       | 28,115.72    |
| 商业承兑汇票 | 8,471,860.56 | -822,829.26 |       |       | 7,649,031.30 |
| 合计     | 8,506,553.35 | -829,406.33 |       |       | 7,677,147.02 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

**(7). 本期实际核销的应收票据情况**

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           |
|------------|------------------|
| 1 年以内      |                  |
| 其中：1 年以内分项 |                  |
| 1 年以内      | 2,420,385,188.73 |
| 1 年以内小计    | 2,420,385,188.73 |
| 1 至 2 年    | 840,997,841.74   |
| 2 至 3 年    | 426,310,522.95   |
| 3 至 4 年    | 180,513,600.76   |
| 4 至 5 年    | 82,446,328.70    |
| 5 年以上      | 423,139,102.40   |
| 未逾期        | 1,987,782,417.31 |
| 合计         | 6,361,575,002.59 |

## (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 | 265,886,058.65   | 4.18   | 248,368,914.14 | 93.41    | 17,517,144.51    | 270,333,329.73   | 4.35   | 249,606,957.20 | 92.33    | 20,726,372.53    |
| 其中：       |                  |        |                |          |                  |                  |        |                |          |                  |
| 按单项计提坏账准备 | 265,886,058.65   | 4.18   | 248,368,914.14 | 93.41    | 17,517,144.51    | 270,333,329.73   | 4.35   | 249,606,957.20 | 92.33    | 20,726,372.53    |
| 按组合计提坏账准备 | 6,095,688,943.94 | 95.82  | 734,315,756.10 | 12.05    | 5,361,373,187.84 | 5,940,440,572.49 | 95.65  | 689,534,106.46 | 11.61    | 5,250,906,466.03 |
| 其中：       |                  |        |                |          |                  |                  |        |                |          |                  |
| 按组合计提坏账准备 | 6,095,688,943.94 | 95.82  | 734,315,756.10 | 12.05    | 5,361,373,187.84 | 5,940,440,572.49 | 95.65  | 689,534,106.46 | 11.61    | 5,250,906,466.03 |
| 合计        | 6,361,575,002.59 | /      | 982,684,670.24 | /        | 5,378,890,332.35 | 6,210,773,902.22 | /      | 939,141,063.66 | /        | 5,271,632,838.56 |

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   |
| 自贡鸿仁商贸有限责任公司     | 25,698,374.36  | 25,698,374.36  | 100.00   | 收回风险高  |
| 自贡东方热电配套有限公司     | 8,721,091.88   | 8,721,091.88   | 100.00   | 收回风险高  |
| 自贡海天化工有限公司       | 7,924,623.91   | 7,924,623.91   | 100.00   | 收回风险高  |
| 马鞍山市聚力吊装服务有限责任公司 | 7,348,160.00   | 7,150,826.80   | 97.31    | 收回风险高  |
| 自贡海力商贸有限公司       | 6,834,507.00   | 6,834,507.00   | 100.00   | 收回风险高  |
| 自贡丰禾工程装备有限公司     | 6,725,840.00   | 6,725,840.00   | 100.00   | 收回风险高  |
| 兰州力泰建设机械有限公司     | 6,150,000.00   | 6,150,000.00   | 100.00   | 收回风险高  |
| 广州天力建筑工程有限公司     | 7,711,642.37   | 2,313,492.71   | 30.00    | 存在收回风险 |
| 宁波香格房地产开发有限公司    | 4,703,000.00   | 2,351,500.00   | 50.00    | 存在收回风险 |
| 甘肃天成工程机械设备有限公司   | 4,375,700.00   | 4,375,700.00   | 100.00   | 收回风险高  |
| 其他单项金额较小单位往来小计   | 179,693,119.13 | 170,122,957.48 | 93.74    | 存在收回风险 |
| 合计               | 265,886,058.65 | 248,368,914.14 | 93.41    | /      |



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：按组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

| 名称      | 期末余额             |                |          |
|---------|------------------|----------------|----------|
|         | 应收账款             | 坏账准备           | 计提比例 (%) |
| 未逾期     | 1,961,927,835.89 | 60,778,038.45  | 3.10     |
| 1 年以内   | 2,447,385,440.15 | 146,612,985.14 | 5.99     |
| 1 至 2 年 | 839,987,420.34   | 116,110,960.21 | 13.82    |
| 2 至 3 年 | 426,181,947.15   | 105,419,217.38 | 24.74    |
| 3 至 4 年 | 179,911,927.96   | 75,660,308.60  | 42.05    |
| 4 至 5 年 | 52,303,095.96    | 41,742,969.83  | 79.81    |
| 5 年以上   | 187,991,276.49   | 187,991,276.49 | 100.00   |
| 合计      | 6,095,688,943.94 | 734,315,756.10 |          |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

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 |                |
| 单独计提坏账准备的应收账款        | 249,606,957.20 | 4,600,029.33  | 5,838,072.39 |       |      | 248,368,914.14 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 689,534,106.46 | 44,781,649.64 |              |       |      | 734,315,756.10 |
| 合计                   | 939,141,063.66 | 49,381,678.97 | 5,838,072.39 |       |      | 982,684,670.24 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称           | 收回或转回金额    | 收回方式      |
|----------------|------------|-----------|
| 山东省显通安装有限公司    | 1,020.00   | 货币资金和票据收回 |
| 浙江诸安建设集团有限公司   | 1,267.00   | 货币资金和票据收回 |
| 北京天正协力科技发展有限公司 | 4,249.10   | 货币资金和票据收回 |
| 广州天力建筑工程有限公司   | 266,319.84 | 货币资金和票据收回 |
| 贵州庆晖建筑机械有限公司   | 86,114.29  | 货币资金和票据收回 |
| 河南省第二建设集团有限公司  | 50,000.00  | 货币资金和票据收回 |
| 湖南沙坪建筑有限公司     | 700.00     | 货币资金和票据收回 |
| 吉林市丰浩机械设备有限公司  | 397,106.00 | 货币资金和票据收回 |
| 江苏南通六建建设集团有限公司 | 100,000.00 | 货币资金和票据收回 |
| 江苏南通三建集团股份有限公司 | 83,020.90  | 货币资金和票据收回 |
| 江苏顺通建设集团有限公司   | 105,767.00 | 货币资金和票据收回 |



|                   |              |           |
|-------------------|--------------|-----------|
| 马尼托瓦克起重设备（中国）有限公司 | 40,950.00    | 货币资金和票据收回 |
| 美好建筑装配科技有限公司      | 1,546,370.61 | 货币资金和票据收回 |
| 厦门秦鼎建筑机械设备有限公司    | 5,000.00     | 货币资金和票据收回 |
| 上海宝冶集团有限公司        | 8,200.00     | 货币资金和票据收回 |
| 上海四建工程设备有限公司      | 6,932.00     | 货币资金和票据收回 |
| 舜杰建设（集团）有限公司      | 1,454,341.53 | 货币资金和票据收回 |
| 武汉市新洪建筑工程有限公司     | 720,537.76   | 货币资金和票据收回 |
| 徐昌荣               | 10,000.00    | 货币资金和票据收回 |
| 中城建设有限责任公司        | 934,176.36   | 货币资金和票据收回 |
| 中交二航局第四工程局有限公司    | 9,999.98     | 货币资金和票据收回 |
| 中科建设开发总公司江南分公司    | 0.02         | 货币资金和票据收回 |
| 中铁十六局             | 6,000.00     | 货币资金和票据收回 |
| 合计                | 5,838,072.39 | /         |

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

□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情况**

√适用 □不适用

| 单位名称           | 期末余额             |                |                |
|----------------|------------------|----------------|----------------|
|                | 应收账款             | 占应收账款合计数的比例（%） | 坏账准备           |
| 中建三局集团有限公司     | 721,414,530.39   | 11.34          | 86,411,544.08  |
| 中国建筑第二工程局有限公司  | 564,057,898.81   | 8.87           | 47,613,221.90  |
| 中国建筑第八工程局有限公司  | 508,386,663.30   | 7.99           | 44,600,786.42  |
| 中国建筑一局（集团）有限公司 | 261,315,704.68   | 4.11           | 30,321,048.50  |
| 中国建筑第七工程局有限公司  | 182,583,552.93   | 2.87           | 19,410,153.07  |
| 合计             | 2,237,758,350.11 | 35.18          | 228,356,753.97 |

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

□适用 √不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期末用于质押或使用权受限的应收账款

(1) 本公司子公司庞源租赁将不少于 100,000,000.00 元应收账款质押于广发银行股份有限公司上海分行获得相应融资授信；

(2) 本公司子公司广东租赁将应收账款质押给广东农村商业银行获得相应的融资款，质押金额为 105,377,058.57 元；

(3) 2022 年 6 月 13 日，本公司与云南国际信托有限公司（以下简称“云南信托”）签署了《陕西建设机械股份有限公司 2022 年度第一期定向资产支持票据信托合同》，将子公司庞源租赁合法持有的 1,056,708,777.43 元应收账款，作为信托资产交由云南信托运用及管理。以上信托资产，用于发行本公司第一期资产支持票据（ABN 债券）。截止 2023 年 6 月 30 日，信托资产应收账款余额为 1,084,971,072.26 元。

**6、 应收款项融资**

√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 | 97,072,850.45  | 121,136,847.82 |
| 应收账款 | 29,317,668.41  | 54,600,979.14  |
| 合计   | 126,390,518.86 | 175,737,826.96 |

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**7、 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 | 60,428,163.75 | 92.29  | 55,072,297.84 | 77.89  |
| 1至2年 | 3,424,752.85  | 5.23   | 3,500,857.51  | 4.95   |
| 2至3年 | 566,198.43    | 0.86   | 11,591,243.22 | 16.39  |
| 3年以上 | 1,056,733.13  | 1.61   | 544,006.37    | 0.77   |
| 合计   | 65,475,848.16 | 100.00 | 70,708,404.94 | 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

| 单位名称           | 期末余额          | 占比(%) |
|----------------|---------------|-------|
| 张家港市天运建筑机械有限公司 | 12,762,203.10 | 19.49 |
| 大连鹏翔建筑机械有限公司   | 9,653,568.19  | 14.74 |
| 西安伟捷辉建筑工程有限公司  | 4,671,618.05  | 7.13  |
| 陕西五鼎钢构有限公司     | 2,867,263.31  | 4.38  |
| 成都宏焱昌机电设备有限公司  | 2,386,230.32  | 3.64  |
| 合计             | 32,340,882.97 | 49.39 |

其他说明

√适用 □不适用

账龄超过1年重要的预付款项如下

| 项目名称         | 期末余额         | 账龄        | 未结算原因说明 |
|--------------|--------------|-----------|---------|
| 大连鹏翔建筑机械有限公司 | 9,653,568.19 | 1-2年、2-3年 | 合同未执行完  |
| 合计           |              | ---       | ---     |



8、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 | 96,170,637.95 | 78,908,825.89 |
| 合计    | 96,170,637.95 | 78,908,825.89 |

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). 坏账准备计提情况

□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). 坏账准备计提情况

□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         |
|------------|----------------|
| 1 年以内      |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |
| 1 年以内      | 69,996,535.69  |
| 1 年以内小计    | 69,996,535.69  |
| 1 至 2 年    | 14,944,620.70  |
| 2 至 3 年    | 6,814,923.24   |
| 3 至 4 年    | 5,021,620.35   |
| 4 至 5 年    | 10,029,605.05  |
| 5 年以上      | 23,279,470.51  |
| 合计         | 130,086,775.54 |

**(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      | 22,333,996.07  | 18,754,478.93  |
| 押金、保证金     | 64,095,825.81  | 55,725,825.64  |
| 应收司法处诉讼执行费 | 595,741.67     | 395,154.67     |
| 垫付融资租赁款    | 7,863,149.42   | 7,562,208.82   |
| 职工备用金      | 12,921,346.42  | 10,435,378.92  |
| 其他         | 22,276,716.15  | 19,312,304.28  |
| 合计         | 130,086,775.54 | 112,185,351.26 |

**(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) |               |
| 2023年1月1日余额    | 3,471,878.75  | 9,527,792.60         | 20,276,854.02        | 33,276,525.37 |
| 2023年1月1日余额在本期 |               |                      |                      |               |
| --转入第二阶段       | -7,301.44     | 7,301.44             |                      |               |
| --转入第三阶段       |               |                      |                      |               |
| --转回第二阶段       |               |                      |                      |               |
| --转回第一阶段       |               |                      |                      |               |
| 本期计提           | -2,193,052.46 | 2,872,664.68         |                      | 679,612.22    |
| 本期转回           |               |                      | 40,000.00            | 40,000.00     |
| 本期转销           |               |                      |                      |               |
| 本期核销           |               |                      |                      |               |
| 其他变动           |               |                      |                      |               |
| 2023年6月30日余额   | 1,271,524.85  | 12,407,758.72        | 20,236,854.02        | 33,916,137.59 |

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 |               |
| 1. 单项计提其他应收款          | 20,276,854.02 |            | 40,000.00 |       |      | 20,236,854.02 |
| 2. 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款 | 12,999,671.35 | 679,612.22 |           |       |      | 13,679,283.57 |
| 合计                    | 33,276,525.37 | 679,612.22 | 40,000.00 |       |      | 33,916,137.59 |

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



## (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           | 款项的性质        | 期末余额          | 账龄                            | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额     |
|----------------|--------------|---------------|-------------------------------|---------------------|--------------|
| 中建三局集团有限公司     | 押金保证金、往来款、其他 | 7,666,509.48  | 1年以内、1-2年、2-3年、3-4年、4-5年、5年以上 | 5.89                | 1,411,312.62 |
| 中国铁建股份有限公司     | 其他           | 6,091,020.00  | 1年以内                          | 4.68                | 203,813.42   |
| 清镇市工业园区建设开发办公室 | 保证金、押金       | 4,500,000.00  | 1-2年                          | 3.46                | 225,000.00   |
| 武汉鼎实园区建设发展有限公司 | 押金           | 4,000,000.00  | 3-4年                          | 3.07                | 200,000.00   |
| 北京高邦设备租赁有限公司   | 其他           | 3,473,446.44  | 5年以上                          | 2.67                | 3,473,446.44 |
| 合计             | /            | 25,730,975.92 | /                             | 19.78               | 5,513,572.48 |

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、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    | 156,136,045.47 | 17,886,580.74     | 138,249,464.73 | 125,989,288.82 | 17,886,580.74     | 108,102,708.08 |
| 在产品    | 133,946,865.87 | 11,133,299.96     | 122,813,565.91 | 133,267,251.55 | 11,133,299.96     | 122,133,951.59 |
| 库存商品   | 98,547,860.68  | 24,378,744.90     | 74,169,115.78  | 115,286,564.44 | 24,378,744.90     | 90,907,819.54  |
| 发出商品   | 9,059,841.56   |                   | 9,059,841.56   | 1,927,367.22   |                   | 1,927,367.22   |
| 合同履约成本 |                |                   |                | 75,750.95      |                   | 75,750.95      |
| 其他     | 6,173,169.88   |                   | 6,173,169.88   | 10,318,043.80  |                   | 10,318,043.80  |
| 合计     | 403,863,783.46 | 53,398,625.60     | 350,465,157.86 | 386,864,266.78 | 53,398,625.60     | 333,465,641.18 |

## (2). 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  | 17,886,580.74 |        |    |        |    | 17,886,580.74 |
| 在产品  | 11,133,299.96 |        |    |        |    | 11,133,299.96 |
| 库存商品 | 24,378,744.90 |        |    |        |    | 24,378,744.90 |
| 合计   | 53,398,625.60 |        |    |        |    | 53,398,625.60 |

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

**(4). 合同履行成本本期摊销金额的说明**适用 不适用**10、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          | 减值准备         | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备         | 账面价值          |
| 已完工未结算工程款 | 97,130,076.28 | 1,583,220.24 | 95,546,856.04 | 80,922,059.28 | 1,277,933.86 | 79,644,125.42 |
| 合计        | 97,130,076.28 | 1,583,220.24 | 95,546,856.04 | 80,922,059.28 | 1,277,933.86 | 79,644,125.42 |

**(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). 本期合同资产计提减值准备情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期计提       | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|-----------|------------|------|---------|----|
| 已完工未结算工程款 | 305,286.38 |      |         |    |
| 合计        | 305,286.38 |      |         | /  |

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

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          |
|----------------|---------------|---------------|
| 1年内到期的融资租赁保证金  | 13,161,745.73 | 51,259,578.72 |
| 1年内到期的长期待抵扣进项税 | 35,766,288.46 | 43,906,359.64 |
| 合计             | 48,928,034.19 | 95,165,938.36 |

期末重要的债权投资和其他债权投资：

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           |
|------------|----------------|----------------|
| 合同取得成本     | 28,301.89      |                |
| 待抵扣待认证进项税额 | 254,491,245.61 | 240,089,997.69 |
| 预缴、多缴税金    | 22,292,777.36  | 16,889,057.26  |
| 预缴社保       | 2,626,461.00   |                |
| 待摊费用       | 13,844,556.90  | 8,672,469.91   |
| 抵账房屋及车辆    | 7,628,712.00   |                |
| 其他         | 1,562,177.46   |                |
| 合计         | 302,474,232.22 | 265,651,524.86 |



**14、 债权投资**

**(1). 债权投资情况**

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

**15、 其他债权投资**

**(1). 其他债权投资情况**

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

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) 坏账准备计提情况**

适用 不适用

**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

适用 不适用

**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**17、 长期股权投资**

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). 非交易性权益工具投资的情况**

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        | 合计            |
|-------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值      |               |               |
| 1. 期初余额     | 54,284,572.84 | 54,284,572.84 |
| 2. 本期增加金额   |               |               |
| (1) 外购      |               |               |
| 3. 本期减少金额   |               |               |
| (1) 处置      |               |               |
| (2) 其他转出    |               |               |
| 4. 期末余额     | 54,284,572.84 | 54,284,572.84 |
| 二、累计折旧和累计摊销 |               |               |
| 1. 期初余额     | 4,698,950.19  | 4,698,950.19  |
| 2. 本期增加金额   | 769,371.46    | 769,371.46    |
| (1) 计提或摊销   | 769,371.46    | 769,371.46    |
| 3. 本期减少金额   |               |               |
| (1) 处置      |               |               |
| 4. 期末余额     | 5,468,321.65  | 5,468,321.65  |
| 三、减值准备      |               |               |
| 1. 期初余额     | 4,400,555.53  | 4,400,555.53  |
| 2. 本期增加金额   |               |               |
| (1) 计提      |               |               |
| 3. 本期减少金额   |               |               |
| (1) 处置      |               |               |
| 4. 期末余额     | 4,400,555.53  | 4,400,555.53  |
| 四、账面价值      |               |               |
| 1. 期末账面价值   | 44,415,695.66 | 44,415,695.66 |
| 2. 期初账面价值   | 45,185,067.12 | 45,185,067.12 |

**(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 |
|--------------------------|---------------|-----------|
| 城市中心 22 套铺位              | 3,744,852.56  | 正在办理之中    |
| 地标国际 42 套铺位              | 24,462,151.44 | 正在办理之中    |
| “紫竹馨城”26 幢第 4 层 2 单元 4 号 | 407,346.56    | 正在办理之中    |
| 张掖皇庭国际房屋                 | 370,889.30    | 正在办理之中    |

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   | 8,010,338,604.51 | 7,943,959,606.95 |
| 固定资产清理 | 4,132,793.18     | 4,476,340.31     |
| 合计     | 8,014,471,397.69 | 7,948,435,947.26 |



## 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          | 建筑机械              | 运输设备          | 办公、电子电器及其他设备  | 合计                |
|------------------|----------------|-------------------|---------------|---------------|-------------------|
| <b>一、账面原值：</b>   |                |                   |               |               |                   |
| 1. 期初余额          | 592,287,961.92 | 10,524,191,461.95 | 84,197,146.97 | 28,413,815.98 | 11,229,090,386.82 |
| 2. 本期增加金额        | 43,980,921.09  | 395,590,022.95    | 1,452,448.11  | 751,334.75    | 441,774,726.90    |
| (1) 购置           | 4,843,873.52   | 307,724,106.99    | 1,452,448.11  | 751,334.75    | 314,771,763.37    |
| (2) 融资租赁转入       |                | 87,865,915.96     |               |               | 87,865,915.96     |
| (3) 抵账转入         | 39,137,047.57  |                   |               |               | 39,137,047.57     |
| 3. 本期减少金额        | 593,302.09     | 72,623,647.73     | 2,185,408.52  | 103,140.52    | 75,505,498.86     |
| (1) 处置或报废        |                | 71,318,103.72     | 848,333.52    | 50,825.09     | 72,217,262.33     |
| (2) 对外销售         |                | 1,205,229.91      | 1,337,075.00  | 52,315.43     | 2,594,620.34      |
| (3) 调整暂估固定资产账面价值 | 593,302.09     | 100,314.10        |               |               | 693,616.19        |
| 4. 期末余额          | 635,675,580.92 | 10,847,157,837.17 | 83,464,186.56 | 29,062,010.21 | 11,595,359,614.86 |
| <b>二、累计折旧</b>    |                |                   |               |               |                   |
| 1. 期初余额          | 105,681,942.32 | 3,092,012,965.66  | 59,870,224.94 | 17,539,106.92 | 3,275,104,239.84  |
| 2. 本期增加金额        | 8,793,204.96   | 326,995,577.49    | 6,462,897.52  | 1,588,160.61  | 343,839,840.58    |
| (1) 计提           | 8,793,204.96   | 305,101,073.47    | 6,462,897.52  | 1,588,160.61  | 321,945,336.56    |
| (2) 融资租赁转入       |                | 21,894,504.02     |               |               | 21,894,504.02     |
| 3. 本期减少金额        | 45,765.46      | 42,397,537.77     | 1,445,281.23  | 61,025.64     | 43,949,610.10     |
| (1) 处置或报废        |                | 42,211,948.93     | 568,540.44    | 49,020.62     | 42,829,509.99     |
| (2) 对外销售         | 45,765.46      | 185,588.84        | 876,740.79    | 12,005.02     | 1,120,100.11      |
| 4. 期末余额          | 114,429,381.82 | 3,376,611,005.38  | 64,887,841.23 | 19,066,241.89 | 3,574,994,470.32  |
| <b>三、减值准备</b>    |                |                   |               |               |                   |
| 1. 期初余额          | 840,778.40     | 9,128,884.20      | 0.00          | 56,877.43     | 10,026,540.03     |
| 2. 本期增加金额        |                |                   |               |               |                   |
| (1) 计提           |                |                   |               |               |                   |
| 3. 本期减少金额        |                |                   |               |               |                   |
| (1) 处置或报废        |                |                   |               |               |                   |
| 4. 期末余额          | 840,778.40     | 9,128,884.20      | 0.00          | 56,877.43     | 10,026,540.03     |
| <b>四、账面价值</b>    |                |                   |               |               |                   |
| 1. 期末账面价值        | 520,405,420.70 | 7,461,417,947.59  | 18,576,345.33 | 9,938,890.89  | 8,010,338,604.51  |
| 2. 期初账面价值        | 485,765,241.20 | 7,423,049,612.09  | 24,326,922.03 | 10,817,831.63 | 7,943,959,606.95  |

**(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 |
|------|------------------|----------------|--------------|------------------|----|
| 建筑机械 | 1,970,647,524.54 | 932,049,496.18 | 8,232,160.48 | 1,030,365,867.88 |    |

注：本公司暂时闲置的固定资产系子公司庞源租赁暂时未租出设备。

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**

□适用 √不适用

**(5). 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           | 17,811,720.79    | 租用建机集团的划拨土地，办证手续繁杂   |
| 建设钢构办公楼及厂房       | 13,582,615.89    | 正在办理之中   |
| 万里财富广场二期 1528 号  | 306,418.46       | 正在办理之中   |
| 新疆庞源基地房屋         | 36,630,773.45    | 正在办理之中   |
| 樾千山              | 165,029.53       | 正在办理之中   |
| 重庆天地陆海国际中心       | 6,743,136.32     | 正在办理之中   |
| 中建福地星城           | 7,598,132.57     | 正在办理之中   |
| 荆门龙山中央商务区        | 1,596,077.52     | 正在办理之中   |
| 港盛大厦 1803-1804 室 | 6,452,502.93     | 正在办理之中   |
| 万科金域国际 SOHO      | 3,046,680.44     | 正在办理之中   |
| 重庆富洲新城三期 6 地块    | 1,284,871.76     | 正在办理之中   |
| 机器设备（售后租回）       | 2,112,749,572.98 | 本公司子公司售后回租合同一般 3-5 年，待融资租赁期满后，由融资租赁出租方出具“所有权转让证书”，取得资产所有权。 |

其他说明：

√适用 □不适用

期末用于抵押的固定资产

| 项目    | 账面原值           | 累计折旧         | 减值准备 | 账面净值           |
|-------|----------------|--------------|------|----------------|
| 房屋建筑物 | 109,307,738.48 | 4,272,018.00 |      | 105,035,720.48 |
| 合计    | 109,307,738.48 | 4,272,018.00 |      | 105,035,720.48 |

注：上述房屋建筑物用于中国工商银行股份有限公司常熟五星支行、江苏常熟农村商业银行股份有限公司淼泉支行及中信银行股份有限公司常熟支行抵押借款。

**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         | 4,132,793.18 | 4,473,898.27 |
| 办公、电子电器及其他设备 |              | 2,442.04     |
| 合计           | 4,132,793.18 | 4,476,340.31 |

**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 | 520,905,198.75 | 454,617,197.29 |
| 合计   | 520,905,198.75 | 454,617,197.29 |

**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           |
| 湖北庞源基地建设项目           | 70,014,737.32  |      | 70,014,737.32  | 67,065,024.39  |      | 67,065,024.39  |
| 新疆庞源营运基地项目           | 30,001,768.26  |      | 30,001,768.26  | 24,381,209.96  |      | 24,381,209.96  |
| 河南庞源长葛基地             | 119,356,260.59 |      | 119,356,260.59 | 114,982,100.06 |      | 114,982,100.06 |
| 海南庞源塔式起重机智能制造再制造项目   | 2,207,039.14   |      | 2,207,039.14   | 206,492.73     |      | 206,492.73     |
| 四川机械金堂基建项目           | 114,457,823.36 |      | 114,457,823.36 | 88,543,563.81  |      | 88,543,563.81  |
| 河北庞源文安工程装备智能制造、再制造项目 | 18,642,690.57  |      | 18,642,690.57  | 18,106,943.63  |      | 18,106,943.63  |
| 皖北基地塔机涂装处理线          | 6,294,939.13   |      | 6,294,939.13   | 5,712,533.81   |      | 5,712,533.81   |
| 绍兴庞源塔式起重机智能制造、再制造项目  | 147,334,629.78 |      | 147,334,629.78 | 134,518,559.84 |      | 134,518,559.84 |
| 福清基地地面工程             | 198,417.00     |      | 198,417.00     |                |      |                |
| 自贡航空产业园 B2-11-1 地块   | 12,396,893.60  |      | 12,396,893.60  | 1,100,769.06   |      | 1,100,769.06   |
| 合计                   | 520,905,198.75 |      | 520,905,198.75 | 454,617,197.29 |      | 454,617,197.29 |

**(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          |
|----------------------|------------------|----------------|---------------|------------|----------|----------------|----------------|--------|--------------|--------------|-------------|---------------|
| 湖北庞源基地建设项目           | 83,700,000.00    | 67,065,024.39  | 2,949,712.93  |            |          | 70,014,737.32  | 87.86          | 87.86  |              |              |             | 自筹            |
| 新疆庞源营运基地项目           | 148,470,000.00   | 24,381,209.96  | 5,620,558.30  |            |          | 30,001,768.26  | 46.24          | 96.00  |              |              |             | 自筹            |
| 河南庞源长葛基地             | 255,966,400.00   | 114,982,100.06 | 4,374,160.53  |            |          | 119,356,260.59 | 47.00          | 47.00  |              |              |             | 自筹            |
| 海南庞源塔式起重机智能制造再制造项目   | 142,960,000.00   | 206,492.73     | 2,000,546.41  |            |          | 2,207,039.14   | 1.54           | 1.54   |              |              |             | 自筹            |
| 四川机械金堂基建项目           | 245,000,000.00   | 88,543,563.81  | 25,914,259.55 |            |          | 114,457,823.36 | 48.41          | 48.41  | 1,243,432.25 | 906,727.51   |             | 金融机构项目专项贷款    |
| 河北庞源文安工程装备智能制造、再制造项目 | 168,990,000.00   | 18,106,943.63  | 535,746.94    |            |          | 18,642,690.57  | 11.03          | 11.03  |              |              |             | 自筹            |
| 皖北基地塔机涂装处理线          | 17,000,000.00    | 5,712,533.81   | 582,405.32    |            |          | 6,294,939.13   | 75.00          | 75.00  |              |              |             | 自筹            |
| 绍兴庞源塔式起重机智能制造、再制造项目  | 197,520,000.00   | 134,518,559.84 | 12,816,069.94 |            |          | 147,334,629.78 | 75.00          | 98.00  | 7,556,264.30 | 2,073,974.73 | 4.30        | 金融机构项目专项贷款及自筹 |
| 福清基地地面工程             | 198,417.00       |                | 198,417.00    |            |          | 198,417.00     | 100.00         | 100.00 |              |              |             | 自筹            |
| 自贡航空产业园 B2-11-1 地块   | 195,660,500.00   | 1,100,769.06   | 11,296,124.54 |            |          | 12,396,893.60  | 6.30           | 6.30   |              |              |             | 自筹            |
| 合计                   | 1,455,465,317.00 | 454,617,197.29 | 66,288,001.46 |            |          | 520,905,198.75 | /              | /      | 8,799,696.55 | 2,980,702.24 | /           | /             |

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□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**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

√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             |
|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>一、账面原值</b> |               |                |                |                |
| 1. 期初余额       | 78,468,022.53 | 137,721,898.09 | 214,974,236.29 | 431,164,156.91 |
| 2. 本期增加金额     | 8,706,340.93  | 3,998,176.45   | 40,197,683.81  | 52,902,201.19  |
| (1) 购置        | 8,706,340.93  | 3,998,176.45   | 40,197,683.81  | 52,902,201.19  |
| 3. 本期减少金额     | 1,136,521.02  | 19,925,005.83  | 89,161,915.95  | 110,223,442.80 |
| (1) 转入固定资产    |               |                | 87,865,915.95  | 87,865,915.95  |
| (2) 处置        | 1,136,521.02  | 19,925,005.83  | 1,296,000.00   | 22,357,526.85  |
| 4. 期末余额       | 86,037,842.44 | 121,795,068.71 | 166,010,004.15 | 373,842,915.30 |
| <b>二、累计折旧</b> |               |                |                |                |
| 1. 期初余额       | 26,336,024.00 | 20,403,066.62  | 56,946,910.31  | 103,686,000.93 |
| 2. 本期增加金额     | 11,616,387.67 | 17,700,879.13  | 22,616,859.74  | 51,934,126.54  |
| (1) 计提        | 11,616,387.67 | 17,700,879.13  | 22,616,859.74  | 51,934,126.54  |
| 3. 本期减少金额     | 108,240.10    | 2,938,813.26   | 21,894,504.02  | 24,941,557.38  |
| (1) 处置        | 108,240.10    | 2,938,813.26   |                | 3,047,053.36   |
| (2) 转入固定资产    |               |                | 21,894,504.02  | 21,894,504.02  |
| 4. 期末余额       | 37,844,171.57 | 35,165,132.49  | 57,669,266.03  | 130,678,570.09 |
| <b>三、减值准备</b> |               |                |                |                |
| 1. 期初余额       |               |                |                |                |
| 2. 本期增加金额     |               |                |                |                |
| (1) 计提        |               |                |                |                |
| 3. 本期减少金额     |               |                |                |                |
| (1) 处置        |               |                |                |                |
| 4. 期末余额       |               |                |                |                |
| <b>四、账面价值</b> |               |                |                |                |
| 1. 期末账面价值     | 48,193,670.87 | 86,629,936.22  | 108,340,738.12 | 243,164,345.21 |
| 2. 期初账面价值     | 52,131,998.53 | 117,318,831.47 | 158,027,325.98 | 327,478,155.98 |

**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            | 土地使用权          | 软件            | 专利权          | 合计             |
|---------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| <b>一、账面原值</b> |                |               |              |                |
| 1. 期初余额       | 278,308,266.30 | 29,665,051.55 | 6,072,641.51 | 314,045,959.36 |
| 2. 本期增加金额     |                | 3,788,380.24  |              | 3,788,380.24   |
| (1) 购置        |                | 3,788,380.24  |              | 3,788,380.24   |
| 3. 本期减少金额     |                |               |              |                |
| (1) 处置        |                |               |              |                |
| 4. 期末余额       | 278,308,266.30 | 33,453,431.79 | 6,072,641.51 | 317,834,339.60 |
| <b>二、累计摊销</b> |                |               |              |                |
| 1. 期初余额       | 27,286,995.98  | 17,539,221.88 | 5,698,435.50 | 50,524,653.36  |
| 2. 本期增加金额     | 2,887,721.19   | 2,281,776.22  | 754.74       | 5,170,252.15   |
| (1) 计提        | 2,887,721.19   | 2,281,776.22  | 754.74       | 5,170,252.15   |
| 3. 本期减少金额     |                |               |              |                |
| (1) 处置        |                |               |              |                |
| 4. 期末余额       | 30,174,717.17  | 19,820,998.10 | 5,699,190.24 | 55,694,905.51  |
| <b>三、减值准备</b> |                |               |              |                |
| 1. 期初余额       |                |               | 354,583.46   | 354,583.46     |
| 2. 本期增加金额     |                |               |              |                |
| (1) 计提        |                |               |              |                |
| 3. 本期减少金额     |                |               |              |                |
| (1) 处置        |                |               |              |                |
| 4. 期末余额       |                |               | 354,583.46   | 354,583.46     |
| <b>四、账面价值</b> |                |               |              |                |
| 1. 期末账面价值     | 248,133,549.13 | 13,632,433.69 | 18,867.81    | 261,784,850.63 |
| 2. 期初账面价值     | 251,021,270.32 | 12,125,829.67 | 19,622.55    | 263,166,722.54 |

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期末用于抵押无形资产情况

| 项目    | 账面价值          | 抵押银行情况           |
|-------|---------------|------------------|
| 土地使用权 | 17,446,368.70 | 成都农村商业银行股份有限公司   |
|       | 25,346,034.00 | 中国工商银行股份有限公司上虞支行 |
|       | 20,338,929.59 | 广州农村商业银行股份有限公司   |
| 合计    | 63,131,332.29 | ——               |

**27、开发支出**

□适用 √不适用

**28、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 |  | 处置   |  |                |
| 庞源租赁            | 360,983,858.49 |         |  |      |  | 360,983,858.49 |
| 天成机械            | 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   |  | 处置   |  |                |
| 天成机械            | 208,802,282.50 |      |  |      |  | 208,802,282.50 |
| 合计              | 208,802,282.50 |      |  |      |  | 208,802,282.50 |

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

√适用 □不适用

公司根据分部信息按照不同经营类型，将商誉分为两个资产组进行减值测试，两个资产组分别为建筑机械租赁业务资产组以及中、小型塔式起重机及其配件生产业务资产组。本季度末两个资产组所对应的商誉以及以前年度减值状况如下：

| 资产组分类                | 资产组经营单位 | 商誉成本           | 已计提减值          | 商誉净值           |
|----------------------|---------|----------------|----------------|----------------|
| 建筑机械租赁业务资产组          | 庞源租赁    | 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 | 天成机械    | 219,186,004.76 | 208,802,282.50 | 10,383,722.26  |
| 合计                   |         | 580,169,863.25 | 208,802,282.50 | 371,367,580.75 |

**(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法**

□适用 √不适用

**(5). 商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**29、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   | 46,166,866.65 | 9,783,605.99  | 16,366,450.95 |        | 39,584,021.69 |
| 保险费      | 173,116.95    | 1,256,930.53  | 686,586.99    |        | 743,460.49    |
| 装修费      | 4,414,291.55  | 1,643,980.56  | 1,620,236.59  |        | 4,438,035.52  |
| 临时设施费    | 12,974,518.86 | 3,227,018.52  | 3,860,213.19  |        | 12,341,324.19 |
| 网络维护费    | 754,052.25    | 61,946.90     | 418,809.40    |        | 397,189.75    |
| 融资手续费    |               |               |               |        |               |
| 其他长期待摊费用 | 9,918,863.82  | 2,405,475.52  | 3,105,485.42  |        | 9,218,853.92  |
| 合计       | 74,401,710.08 | 18,378,958.02 | 26,057,782.54 |        | 66,722,885.56 |

**30、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           | 1,189,922,688.95 | 207,337,058.04 | 1,037,875,132.32 | 188,648,705.15 |
| 内部交易未实现利润        | 460,104,413.34   | 68,714,493.34  | 529,371,466.93   | 79,405,720.02  |
| 可抵扣亏损            | 541,970,036.37   | 89,504,708.12  | 437,137,903.48   | 71,778,229.12  |
| 应付职工薪酬           | 6,392,630.90     | 958,894.64     | 13,744,654.67    | 2,061,698.22   |
| 融资租赁形成的未确认融资费用摊销 | 519,651,960.39   | 77,947,794.06  | 420,100,228.77   | 63,015,034.32  |
| 合计               | 2,718,041,729.95 | 444,462,948.20 | 2,438,229,386.17 | 404,909,386.83 |

**(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 | 43,803,787.25    | 9,373,460.63   | 37,216,976.50    | 8,530,216.27   |
| 融资租赁业务固定资产折旧差异  | 262,090,854.46   | 39,174,479.88  | 281,667,633.03   | 42,409,562.94  |
| 固定资产一次性税前扣除     | 1,675,210,562.58 | 257,188,841.14 | 1,676,180,281.11 | 257,348,095.31 |
| 合计              | 1,981,105,204.29 | 305,736,781.65 | 1,995,064,890.64 | 308,287,874.52 |

**(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      | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 39,183,241.17    | 405,279,707.03    | 42,409,562.94    | 362,499,823.89    |
| 递延所得税负债 | 39,183,241.17    | 266,553,540.48    | 42,409,562.94    | 265,878,311.58    |

**(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        |                |                |
| 可抵扣亏损           | 555,494,935.99 | 515,162,822.51 |
| 商誉减值准备          | 208,802,282.50 | 208,802,282.50 |
| 未确认递延所得税资产的减值准备 | 8,382,829.42   | 14,064,004.17  |
| 合计              | 772,680,047.91 | 738,029,109.18 |



## (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 |
|---------|----------------|----------------|----|
| 2023 年度 |                | 11,376,746.80  |    |
| 2024 年度 | 46,210,362.16  | 46,210,362.16  |    |
| 2025 年度 | 113,207,772.90 | 116,050,353.29 |    |
| 2026 年度 | 99,842,272.02  | 105,751,731.46 |    |
| 2027 年度 | 78,035,262.37  | 80,584,130.35  |    |
| 2028 年度 | 52,997,914.41  | 39,524,096.21  |    |
| 2029 年度 | 2,789,066.79   | 2,789,066.79   |    |
| 2030 年度 | 5,216,028.84   | 5,216,028.84   |    |
| 2031 年度 | 36,157,645.79  | 36,157,645.79  |    |
| 2032 年度 | 71,502,660.82  | 71,502,660.82  |    |
| 2033 年度 | 49,535,949.89  |                |    |
| 合计      | 555,494,935.99 | 515,162,822.51 | /  |

注：按照相关规定，本公司高新技术企业可弥补亏损为 10 年。

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、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           |
| 融资租赁保证金        | 92,628,162.75  |      | 92,628,162.75  | 85,130,912.75  |      | 85,130,912.75  |
| 融资租赁业务长期待抵扣进项税 | 37,382,687.17  |      | 37,382,687.17  | 48,336,311.60  |      | 48,336,311.60  |
| 待抵账房屋          | 10,961,608.00  |      | 10,961,608.00  | 45,545,070.40  |      | 45,545,070.40  |
| 待收货建筑机械设备款     | 18,807,964.60  |      | 18,807,964.60  | 27,226,533.54  |      | 27,226,533.54  |
| 预付基地土地及设备款     | 204,533,073.53 |      | 204,533,073.53 | 14,789,155.53  |      | 14,789,155.53  |
| 合计             | 364,313,496.05 |      | 364,313,496.05 | 221,027,983.82 |      | 221,027,983.82 |

其他说明：

注：待抵账房屋系庞源租赁为清收欠款收回的抵账房屋，庞源租赁管理层对该部分房屋拟作为贷款抵出，预计抵出周期较长。

## 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 | 640,194,766.67   | 1,045,515,262.49 |
| 信用借款 | 1,562,170,416.66 | 875,843,166.65   |
| 合计   | 2,202,365,183.33 | 1,921,358,429.14 |



## 短期借款分类的说明：

## (1) 信用借款明细

| 贷款单位                       | 借款起始日      | 借款终止日      | 期末余额             |
|----------------------------|------------|------------|------------------|
| 成都银行股份有限公司金牛支行             | 2023-6-15  | 2024-6-14  | 10,000,000.00    |
| 陕西煤业化工集团财务有限公司             | 2023-5-4   | 2024-5-4   | 200,000,000.00   |
| 招商银行城北支行                   | 2023-4-25  | 2024-4-25  | 200,000,000.00   |
| 中国邮政储蓄银行陕西分行营业部            | 2022-11-25 | 2023-11-24 | 200,000,000.00   |
| 中国邮政储蓄银行陕西分行营业部（银团邮储&陕煤财司） | 2023-6-19  | 2024-6-18  | 200,000,000.00   |
| 中信银行西安曲江支行                 | 2022-9-16  | 2023-9-15  | 200,000,000.00   |
| 浙商银行西安分行                   | 2022-12-19 | 2023-12-18 | 50,000,000.00    |
| 平安银行西安分行营业部                | 2023-5-31  | 2024-5-30  | 200,000,000.00   |
| 平安银行西安分行营业部                | 2023-6-16  | 2024-6-15  | 100,000,000.00   |
| 恒丰银行西安分行                   | 2023-2-28  | 2024-2-27  | 200,000,000.00   |
| 合计                         | —          | —          | 1,560,000,000.00 |

注：截至 2023 年 6 月 30 日，以上短期借款已计提尚未支付的利息为 2,170,416.66 元。

## (2) 保证借款明细

| 贷款单位              | 借款起始日     | 借款终止日      | 期末余额           | 担保人  |
|-------------------|-----------|------------|----------------|------|
| 交通银行股份有限公司青浦支行    | 2023-6-29 | 2024-6-24  | 150,000,000.00 | 本公司  |
| 浦发银行股份有限公司上海闸北支行  | 2022-8-15 | 2023-8-14  | 80,000,000.00  | 本公司  |
| 南京银行南京玄武支行        | 2023-1-6  | 2023-12-19 | 10,000,000.00  | 本公司  |
| 中信银行股份有限公司上海分行营业部 | 2022-9-19 | 2023-9-19  | 28,500,000.00  | 本公司  |
|                   | 2022-9-22 | 2023-9-22  | 29,200,000.00  | 本公司  |
|                   | 2022-9-27 | 2023-9-27  | 23,600,000.00  | 本公司  |
|                   | 2022-10-9 | 2023-10-9  | 18,700,000.00  | 本公司  |
| 秦农银行新城支行          | 2023-6-20 | 2024-6-19  | 300,000,000.00 | 庞源租赁 |
| 合计                | —         | —          | 640,000,000.00 |      |

注：截至 2023 年 6 月 30 日，以上短期借款已计提尚未支付的利息为 194,766.67 元。

## (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

## 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 | 18,710,000.00  | 22,841,447.34  |
| 银行承兑汇票 | 195,232,644.97 | 225,895,884.86 |
| 合计     | 213,942,644.97 | 248,737,332.20 |

**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 | 946,660,793.87   | 1,382,601,663.44 |
| 1-2 年 | 393,117,227.87   | 216,285,593.50   |
| 2-3 年 | 62,532,036.96    | 41,783,134.52    |
| 3 年以上 | 47,016,927.47    | 53,690,456.94    |
| 合计    | 1,449,326,986.17 | 1,694,360,848.40 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√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  |
|--------------|---------------|------------|
| 江苏永丰建设集团有限公司 | 29,958,887.50 | 基地建设款未到结算期 |
| 广东强雄建设集团有限公司 | 8,955,894.71  | 基地建设款未到结算期 |
| 陕西中钢智诚实业有限公司 | 5,686,213.39  | 合同执行中      |
| 合计           | 44,600,995.60 | /          |

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 | 503,526.50 |      |
| 合计    | 503,526.50 |      |

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□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 | 6,627,160.78 | 5,952,833.33 |
| 预收设备租赁款  | 20,110.58    | 759,480.40   |
| 预收工程款    | 686,143.74   | 191,963.50   |
| 合计       | 7,333,415.10 | 6,904,277.23 |

**(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

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         | 87,683,127.59 | 260,940,534.31 | 290,162,457.97 | 58,461,203.93 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,789,260.63  | 26,979,637.52  | 27,014,893.06  | 1,754,005.09  |
| 三、辞退福利         |               | 539,355.99     | 539,355.99     |               |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |                |                |               |
| 合计             | 89,472,388.22 | 288,459,527.82 | 317,716,707.02 | 60,215,209.02 |

**(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 | 76,641,193.08 | 224,940,771.05 | 252,836,148.56 | 48,745,815.57 |
| 二、职工福利费       |               | 7,361,548.94   | 7,361,548.94   |               |
| 三、社会保险费       | 1,356,889.42  | 16,451,723.00  | 16,982,525.79  | 826,086.63    |
| 其中：医疗保险费      | 1,286,820.59  | 14,907,866.92  | 15,446,080.32  | 748,607.19    |
| 工伤保险费         | 55,437.33     | 1,332,501.26   | 1,315,784.85   | 72,153.74     |
| 生育保险费         | 14,631.50     | 211,354.82     | 220,660.62     | 5,325.70      |
| 四、住房公积金       | 1,904,098.91  | 8,879,113.44   | 9,757,061.34   | 1,026,151.01  |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 7,780,946.18  | 2,307,946.67   | 2,225,742.13   | 7,863,150.72  |
| 六、短期带薪缺勤      |               |                |                |               |
| 七、短期利润分享计划    |               |                |                |               |
| 八、其他          |               | 999,431.21     | 999,431.21     |               |
| 合计            | 87,683,127.59 | 260,940,534.31 | 290,162,457.97 | 58,461,203.93 |

**(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 | 1,709,441.38 | 26,033,596.40 | 26,089,209.59 | 1,653,828.19 |
| 2、失业保险费  | 79,819.25    | 946,041.12    | 925,683.47    | 100,176.90   |
| 3、企业年金缴费 |              |               |               |              |
| 合计       | 1,789,260.63 | 26,979,637.52 | 27,014,893.06 | 1,754,005.09 |

其他说明：

√适用 □不适用

1. 本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，本公司根据计划缴存费用。除上述缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

2. 期末工资余额为已计提尚未发放职工工资，本公司无拖欠职工工资的情况。

**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           | 18,322,210.54 | 20,796,665.42 |
| 企业所得税         | 11,287,858.65 | 19,330,961.06 |
| 个人所得税         | 6,247,022.28  | 6,914,863.02  |
| 城市维护建设税       | 1,238,455.81  | 1,881,643.23  |
| 房产税           | 1,358,127.07  | 1,694,625.53  |
| 印花税           | 1,559,618.93  | 2,368,601.73  |
| 教育费附加及地方教育费附加 | 992,672.90    | 1,488,225.90  |
| 水利建设基金        | 53,156.34     | 68,283.20     |
| 土地使用税         | 1,344,976.96  | 1,682,517.74  |
| 其他税费          | 216,747.00    | 103,201.89    |
| 合计            | 42,620,846.48 | 56,329,588.72 |

**41、 其他应付款****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          |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息  |               |               |
| 应付股利  | 65,000.00     | 65,000.00     |
| 其他应付款 | 75,378,839.67 | 81,014,195.20 |
| 合计    | 75,443,839.67 | 81,079,195.20 |

**应付利息**

□适用 √不适用

**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 | 65,000 |
| 合计    | 65,000 | 65,000 |

**其他应付款****(1). 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     | 43,329,648.84 | 50,721,883.21 |
| 质保金及押金     | 7,252,418.83  | 1,802,688.01  |
| 未缴纳个人社保款   | 2,379,148.94  | 3,367,099.57  |
| 未支付的其他经营费用 | 22,417,623.06 | 25,122,524.41 |
| 合计         | 75,378,839.67 | 81,014,195.20 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□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、1 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             |
|--------------|------------------|------------------|
| 1 年内到期的长期借款  | 1,191,920,350.92 | 1,016,423,013.82 |
| 1 年内到期的应付债券  | 262,069,331.12   |                  |
| 1 年内到期的长期应付款 | 716,062,148.72   | 891,727,335.55   |
| 1 年内到期的租赁负债  | 78,574,460.91    | 77,449,926.15    |
| 合计           | 2,248,626,291.67 | 1,985,600,275.52 |

其他说明：

## 1. 一年内到期的长期借款分类

| 项目         | 期末余额             | 上年年末余额           |
|------------|------------------|------------------|
| 信用借款       | 672,500,000.00   | 371,000,000.00   |
| 保证借款       | 462,010,750.00   | 603,774,598.39   |
| 保证及抵押借款    | 8,360,367.80     | 33,830,006.79    |
| 保证及质押借款    | 41,050,000.00    |                  |
| 保证及抵押、质押借款 | 7,999,233.12     | 7,818,408.64     |
| 合计         | 1,191,920,350.92 | 1,016,423,013.82 |

## 2. 一年内到期的租赁负债

| 项目   | 租金            | 未确认融资费用      | 1 年内到期租赁负债净额  |
|------|---------------|--------------|---------------|
| 租赁负债 | 85,506,330.74 | 6,931,869.83 | 78,574,460.91 |
| 合计   | 85,506,330.74 | 6,931,869.83 | 78,574,460.91 |

## 3. 一年以内的长期应付款明细

| 项目   | 租金             | 未确认融资费用       | 1 年内到期长期应付款净额  |
|------|----------------|---------------|----------------|
| 售后回租 | 772,988,345.36 | 56,926,196.64 | 716,062,148.72 |
| 合计   | 772,988,345.36 | 56,926,196.64 | 716,062,148.72 |

## 4. 一年内到期的应付债券

| 项目   | 期末余额           | 上年年末余额 |
|------|----------------|--------|
| 应付债券 | 262,069,331.12 |        |
| 合计   | 262,069,331.12 |        |

**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           |
|-----------------|----------------|----------------|
| 短期应付债券          |                |                |
| 应付退货款           |                |                |
| 应收款项保理融资及国内卖方押汇 | 25,134,436.82  | 34,818,951.94  |
| 待转销项税           | 962,446.33     | 911,465.85     |
| 已背书未到期的承兑汇票     | 130,811,632.92 | 78,021,297.00  |
| 合计              | 156,908,516.07 | 113,751,714.79 |



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             |
|------------|------------------|------------------|
| 质押借款       |                  |                  |
| 抵押借款       |                  |                  |
| 保证借款       | 105,335,862.26   | 341,868,185.43   |
| 信用借款       | 2,849,071,724.53 | 1,945,522,874.32 |
| 保证及抵押借款    | 215,627,208.90   | 186,823,377.30   |
| 保证及抵押、质押借款 | 28,874,991.43    | 32,893,355.86    |
| 合计         | 3,198,909,787.12 | 2,507,107,792.91 |

长期借款分类的说明：

##### 2. 信用借款明细

| 贷款单位        | 借款起始日     | 借款终止日     | 期末金额             |
|-------------|-----------|-----------|------------------|
| 农业银行长安路支行   | 2023-5-26 | 2026-5-25 | 199,700,000.00   |
| 西安银行城南支行    | 2022-4-29 | 2028-5-15 | 1,561,000,000.00 |
| 中国银行西安鼓楼支行  | 2022-12-8 | 2025-12-7 | 184,000,000.00   |
| 建行西安锦业一路支行  | 2022-12-2 | 2025-12-1 | 200,000,000.00   |
| 北京银行西安分行营业部 | 2023-4-3  | 2026-4-3  | 270,000,000.00   |
| 交通银行陕西省分行   | 2023-4-3  | 2025-3-30 | 90,000,000.00    |
| 浦发银行西安分行    | 2022-2-18 | 2026-3-29 | 114,000,000.00   |
| 光大银行西安分行    | 2023-2-15 | 2025-2-14 | 128,000,000.00   |
| 成都银行西安分行营业部 | 2023-6-30 | 2025-6-29 | 99,700,000.00    |
| 合计          |           |           | 2,846,400,000.00 |

注：截至 2023 年 6 月 30 日，以上长期借款已计提尚未支付的利息为 2,671,724.53 元。

##### 2. 保证借款明细

| 贷款单位         | 借款起始日      | 借款终止日      | 期末金额           | 担保人  |
|--------------|------------|------------|----------------|------|
| 华夏银行西安分行     | 2022-6-28  | 2025-6-28  | 7,500,000.00   | 本公司  |
|              | 2022-6-29  | 2025-6-29  | 8,000,000.00   | 本公司  |
| 重庆银行西安曲江新区支行 | 2022-12-15 | 2025-12-15 | 8,500,000.00   | 本公司  |
| 上海浦东发展银行     | 2022-6-27  | 2025-6-27  | 50,000,000.00  | 庞源租赁 |
| 昆仑银行高新支行     | 2022-1-25  | 2025-1-24  | 30,000,000.00  | 庞源租赁 |
| 合计           |            |            | 104,000,000.00 |      |

注：截至 2023 年 6 月 30 日，以上长期借款已计提尚未支付的利息为 1,335,862.26 元。



## 3. 保证及抵押借款明细

| 贷款单位                 | 借款起始日      | 借款终止日      | 期末金额           | 担保人 | 抵押物                                       |
|----------------------|------------|------------|----------------|-----|---|
| 成都农村商业银行股份有限公司       | 2022-6-16  | 2028-6-15  | 37,164,724.90  | 本公司 | 土地使用权-川(2021)金堂县不动产权第0025185号;在建工程-金堂基建项目 |
| 江苏常熟农村商业银行股份有限公司淼泉支行 | 2020-7-23  | 2028-4-20  | 31,999,884.00  | 本公司 | 苏(2021)常熟市不动产权第8142037号                   |
| 中国工商银行股份有限公司常熟五星支行   | 2020-11-19 | 2027-6-20  | 23,890,000.00  | 本公司 |   |
| 中信银行股份有限公司常熟支行       | 2020-11-19 | 2026-6-20  | 8,860,100.00   | 本公司 |   |
| 中国工商银行股份有限公司上虞支行     | 2021-6-30  | 2026-6-15  | 70,750,000.00  | 本公司 | 浙(2020)绍兴市上虞区不动产权第0009813号                |
| 中国银行股份有限公司武汉市支行      | 2022-12-23 | 2030-12-23 | 42,780,000.00  | 本公司 | 湖北庞源机械工程有限公司智能制造项目                        |
| 合计                   |            |            | 215,444,708.90 |     |   |

注：截至 2023 年 6 月 30 日，以上长期借款已计提尚未支付的利息为 182,500.00 元。

## 4. 保证及抵押、质押借款明细

| 贷款单位           | 借款起始日     | 借款终止日    | 期末金额          | 担保人       | 抵押物                      | 质押物                         |
|----------------|-----------|----------|---------------|-----------|--------------------------|-----------------------------|
| 广州农村商业银行股份有限公司 | 2020-1-21 | 2025-1-6 | 28,874,991.43 | 广东庞源、庞源租赁 | 粤(2018)广州市不动产权第08800299号 | 应收款项<br>123,071,755.65<br>元 |
| 合计             |           |          | 28,874,991.43 |           |                          |                             |

其他说明，包括利率区间：

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    | 1,020,413,913.57 | 1,020,609,082.07 |
| 资产支持票据 | 688,671,210.32   | 949,502,675.19   |
| 合计     | 1,709,085,123.89 | 1,970,111,757.26 |

## (2). 应付债券的增减变动（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     | 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             |
|----------|--------|------------|------|------------------|------------------|------|---------------|--------------|---------------|------------------|
| 公司债 2021 | 100.00 | 2021-10-27 | 5年   | 500,000,000.00   | 501,945,417.10   |      | 12,347,671.23 | 659,796.60   |               | 514,952,884.93   |
| 公司债 2022 | 100.00 | 2022-4-6   | 5年   | 500,000,000.00   | 518,663,664.97   |      | 13,636,986.30 | 660,377.37   | 27,500,000.00 | 505,461,028.64   |
| 合计       | /      | /          | /    | 1,000,000,000.00 | 1,020,609,082.07 |      | 25,984,657.53 | 1,320,173.97 | 27,500,000.00 | 1,020,413,913.57 |

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□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

## 资产支持票据的增减变动

| 债券名称   | 面值     | 发行日期      | 债券期限 | 发行金额           |
|--------|--------|-----------|------|----------------|
| 资产支持票据 | 100.00 | 2022-7-28 | 3年   | 950,000,000.00 |
| 合计     | 100.00 |           |      | 950,000,000.00 |

(续表)

| 债券名称        | 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           |
|-------------|----------------|------|---------------|------------|---------------|----------------|
| 资产支持票据      | 949,502,675.19 |      | 16,476,301.36 | 817,455.30 | 16,055,890.41 | 950,740,541.44 |
| 一年内到期的非流动负债 |                |      |               |            |               | 262,069,331.12 |
| 合计          | 949,502,675.19 |      | 16,476,301.36 | 817,455.30 | 16,055,890.41 | 688,671,210.32 |

**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           | 335,472,763.37 | 315,711,642.65 |
| 未确认的融资费用        | -96,824,240.16 | -48,919,044.64 |
| 重分类至一年内到期的非流动负债 | -78,574,460.90 | -77,449,926.15 |
| 合计              | 160,074,062.31 | 189,342,671.86 |

**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 | 696,735,367.95 | 845,604,151.65 |
| 合计    | 696,735,367.95 | 845,604,151.65 |

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           |
|-----------|----------------|----------------|
| 融资租赁应付款净额 | 696,735,367.95 | 845,604,151.65 |
| 合计        | 696,735,367.95 | 845,604,151.65 |



其他说明：

## 长期应付款明细

| 单位      | 租金             | 未确认融资费用       | 净额             |
|---------|----------------|---------------|----------------|
| 融资租赁应付款 | 759,716,407.88 | 62,981,039.93 | 696,735,367.95 |
| 合计      | 759,716,407.88 | 62,981,039.93 | 696,735,367.95 |

(续表)

| 单位      | 长期应付款到期账龄      |                |                |
|---------|----------------|----------------|----------------|
|         | 1-2 年          | 2-3 年          | 3 年以上          |
| 融资租赁应付款 | 401,617,920.39 | 155,694,645.07 | 139,422,802.49 |
| 合计      | 401,617,920.39 | 155,694,645.07 | 139,422,802.49 |

## 专项应付款

适用 不适用

## 49、长期应付职工薪酬

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 | 5,912,189.00 | 3,600,000.00 | 993,726.48 | 8,518,462.52 | 与资产相关 |
| 合计   | 5,912,189.00 | 3,600,000.00 | 993,726.48 | 8,518,462.52 | /     |

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 负债项目      | 期初余额         | 本期新增补助金额     | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 其他变动      | 期末余额         | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------|--------------|--------------|-------------|------------|-----------|--------------|-------------|
| 基础设施补贴款   | 1,999,545.04 |              | 18,661.98   |            |           | 1,980,883.06 | 与资产相关       |
| 资产购置加计扣除  | 967,507.96   |              |             |            | 29,928.50 | 937,579.46   | 与资产相关       |
| 自贡棚改征地补偿款 | 2,945,136.00 | 3,600,000.00 | 945,136.00  |            |           | 5,600,000.00 | 与资产相关       |

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 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

**(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

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） | 3,612,542,537.75 |      |      | 3,612,542,537.75 |
| 其他资本公积     | 12,508,092.19    |      |      | 12,508,092.19    |
| 合计         | 3,625,050,629.94 |      |      | 3,625,050,629.94 |

**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        |                    |                      |         |               | 税后归属于少数股东  | 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      |            |               |
| 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   | -1,243,892.22 | -3,907,649.37 |                    |                      |         | -3,879,513.34 | -28,136.03 | -5,123,405.56 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 |               |               |                    |                      |         |               |            |               |
| 外币财务报表折算差额         | -1,243,892.22 | -3,907,649.37 |                    |                      |         | -3,879,513.34 | -28,136.03 | -5,123,405.56 |
| 其他综合收益合计           | -1,243,892.22 | -3,907,649.37 |                    |                      |         | -3,879,513.34 | -28,136.03 | -5,123,405.56 |

**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 | 24,909,571.46 | 2,919,574.91 | 2,174,985.65 | 25,654,160.72 |
| 合计    | 24,909,571.46 | 2,919,574.91 | 2,174,985.65 | 25,654,160.72 |

**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 |
| 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           | 1,051,848,452.86 | 1,144,614,958.26 |
| 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            | 1,051,848,452.86 | 1,144,614,958.26 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | -223,746,544.67  | -44,418,662.15   |
| 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               |                  | 48,347,843.25    |
| 转作股本的普通股股利            |                  |                  |
| 期末未分配利润               | 828,101,908.19   | 1,051,848,452.86 |

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 628,897.20 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 | 1,563,454,923.13 | 1,365,954,807.13 | 1,773,142,691.83 | 1,331,966,749.88 |
| 其他业务 | 7,105,753.79     | 870,123.06       | 6,488,744.67     | 2,092,654.68     |
| 合计   | 1,570,560,676.92 | 1,366,824,930.19 | 1,779,631,436.50 | 1,334,059,404.56 |

**(2). 合同产生的收入的情况**

□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

**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        |
|---------------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税       | 1,815,029.17 | 1,512,485.93 |
| 房产税           | 2,275,924.55 | 1,756,187.84 |
| 土地使用税         | 1,330,999.95 | 1,491,447.15 |
| 车船使用税         | 47,983.60    | 40,435.68    |
| 印花税           | 1,374,248.28 | 1,670,619.17 |
| 教育费附加及地方教育费附加 | 1,416,145.63 | 1,175,439.25 |
| 其他税费          | 334,278.88   | 277,996.47   |
| 合计            | 8,594,610.06 | 7,924,611.49 |

**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         |
|-------|---------------|---------------|
| 差旅费   | 758,437.91    | 385,754.64    |
| 招待费   | 2,229,018.16  | 1,260,420.79  |
| 办公费   | 236,998.28    | 136,411.12    |
| 运费    | 214,720.93    | 187,302.83    |
| 车辆费用  | 520,098.35    | 463,269.44    |
| 消耗材料  | 308,423.21    | 233,667.24    |
| 职工薪酬  | 7,191,092.37  | 7,525,851.41  |
| 修理费   | 1,915.79      | 77,871.59     |
| 广告宣传费 | 392,827.53    | 32,741.70     |
| 经营折旧费 | 68,554.39     | 25,777.93     |
| 服务费   |               | 25,026.99     |
| 会展费   | 42,800.38     |               |
| 其他费用  | 841,409.44    | 1,576,006.19  |
| 合计    | 12,806,296.74 | 11,930,101.87 |

**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          |
|-----------|----------------|----------------|
| 差旅费       | 2,865,238.94   | 1,483,447.18   |
| 招待费       | 8,723,946.43   | 6,227,939.26   |
| 会议费       | 616,925.24     | 158,257.08     |
| 办公费       | 4,798,087.71   | 4,981,381.51   |
| 折旧费       | 9,582,117.14   | 9,788,914.12   |
| 修理费       | 379,959.33     | 406,894.28     |
| 物料消耗、水电费  | 1,969,432.57   | 1,317,329.31   |
| 职工薪酬      | 102,791,788.02 | 97,249,413.47  |
| 零星租赁费及物业费 | 5,277,350.81   | 3,889,446.94   |
| 股东大会及董事会费 | 95,000.00      | 95,000.00      |
| 税费        | 501,468.99     | 619,509.45     |
| 宣传费       | 352,606.56     | 135,373.42     |
| 无形资产摊销    | 4,361,062.05   | 3,578,639.56   |
| 咨询及审计评估费  | 10,289,299.20  | 7,650,154.29   |
| 保险费       | 6,802,691.57   | 7,630,133.10   |
| 油料、停车、过路费 | 6,250,327.85   | 6,124,187.59   |
| 其他        | 4,053,817.42   | 7,542,486.35   |
| 合计        | 169,711,119.83 | 158,878,506.91 |

**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         |
|--------|---------------|---------------|
| 材料     | 6,221,447.09  | 6,509,159.51  |
| 燃料及动力  | 232,639.38    | 172,516.84    |
| 职工薪酬   | 21,590,777.17 | 25,504,419.86 |
| 折旧     | 6,572,551.05  | 8,468,558.12  |
| 摊销     | 1,258,194.82  | 2,156,310.27  |
| 试验及试制费 | 136,925.93    | 72,434.30     |
| 车辆使用费  | 432,202.50    | 497,436.81    |
| 会议费    | 18,060.00     | 134,703.79    |
| 办公费    | 110,769.85    | 259,461.72    |
| 差旅费    | 390,686.07    | 343,928.47    |
| 咨询费    | 189,046.98    | 92,322.92     |
| 运输费    | 34,711.20     | 14,532.61     |
| 装卸费    | 1,213,141.11  | 1,208,373.28  |
| 技术服务费  | 459,391.50    | 1,066,777.54  |
| 技术开发费  | 4,686,164.74  | 1,876,186.93  |
| 试验检验费  | 127,912.32    | 438,071.86    |
| 资料及翻译费 | 17,532.68     | 29,215.9      |
| 其他     | 28,644.98     | 64,589.11     |
| 合计     | 43,720,799.37 | 48,908,999.84 |

**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      | 135,233,564.97 | 139,867,818.04 |
| 利息收入      | -5,041,649.70  | -5,210,298.82  |
| 汇兑损失      | 77,247.78      | -22,182.04     |
| 汇兑收益      | -106,895.18    |                |
| 未确认融资费用摊销 | 67,415,276.84  | 68,296,909.10  |
| 手续费及其他支出  | 1,806,213.99   | 1,661,422.58   |
| 合计        | 199,383,758.70 | 204,593,668.86 |

**67、其他收益**

√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        |
|--------------|--------------|--------------|
| 与生产经营相关的政府补助 | 1,262,051.56 | 3,333,317.74 |
| 个税手续费        | 220,707.81   | 116,599.05   |
| 增值税加计抵减      | 191,153.88   | 521,288.11   |
| 增值税即征即退      | 2,951,081.89 |              |
| 其他           | 58,771.38    |              |
| 合计           | 4,683,766.52 | 3,971,204.90 |

**68、投资收益**

□适用 √不适用

**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  | 817,406.33     | 1,021,675.78   |
| 应收账款坏账损失  | -43,791,181.82 | -70,928,857.40 |
| 其他应收款坏账损失 | -627,612.22    | 206,433.40     |
| 合计        | -43,601,387.71 | -69,700,748.22 |

**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     |
|----------|-------------|-----------|
| 合同资产减值损失 | -305,286.38 | 76,510.46 |
| 合计       | -305,286.38 | 76,510.46 |

**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 | -577,056.52 | -642,270.84 |
| 合计   | -577,056.52 | -642,270.84 |

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 | 1,403,237.76  | 587,787.16   | 1,403,237.76  |
| 其中：固定资产处置利得 | 1,403,237.76  | 587,787.16   | 1,403,237.76  |
| 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        | 5,814,372.98  | 2,369,321.61 | 5,814,372.98  |
| 违约金、罚款收入    | 2,077,120.36  | 18,050.00    | 2,077,120.36  |
| 无需支付的款项     | 149,003.24    |              | 149,003.24    |
| 其他          | 2,093,317.01  | 1,484,723.14 | 2,093,317.01  |
| 合计          | 11,537,051.35 | 4,459,881.91 | 11,537,051.35 |



## 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目      | 本期发生金额       | 上期发生金额       | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------|--------------|--------------|-------------|
| 稳岗补贴      | 7,875.00     | 57,010.38    | 与收益相关       |
| 扩岗补助      | 4,500.00     |              | 与收益相关       |
| 企业扶持资金    | 4,298,400.00 | 1,941,300.00 | 与收益相关       |
| 财政奖励      | 122,000.00   | 100,000.00   | 与收益相关       |
| 南通企业招聘补贴  | 9,000.00     |              | 与收益相关       |
| 税收收区域效益奖励 | 408,800.00   |              | 与收益相关       |
| 基础设施补贴款   | 18,661.98    | 21,011.23    | 与收益相关       |
| 拆迁补偿款     | 945,136.00   |              | 与收益相关       |
| 高新技术企业奖励  |              | 250,000.00   |             |

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 | 668,857.70   | 532,454.76   | 668,857.70    |
| 其中：固定资产处置损失 | 668,857.70   | 532,454.76   | 668,857.70    |
| 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     | 37,600.00    | 5,000.00      |
| 罚款及滞纳金支出    | 574,523.74   | 683,974.45   | 574,523.74    |
| 赔偿支出        | 280,036.88   | 283,958.93   | 280,036.88    |
| 其他          | 269,549.87   | 480,896.19   | 269,549.87    |
| 合计          | 1,797,968.19 | 2,018,884.33 | 1,797,968.19  |

## 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 | 5,456,349.23   | 33,278,860.30  |
| 递延所得税费用 | -42,173,269.95 | -19,043,545.55 |
| 合计      | -36,716,920.72 | 14,235,314.75  |

## (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                           | -260,541,718.90 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | -39,081,257.84  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -4,959,609.68   |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 495,889.24      |
| 非应税收入的影响                       | -1,515,040.98   |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 287,375.95      |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -144,733.02     |
| 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 | 10,507,775.83   |
| 高新企业研发支出加计扣除项                  | -2,237,043.10   |
| 其他                             | -70,277.12      |
| 所得税费用                          | -36,716,920.72  |



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). 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     | 7,081,245.92  | 5,794,727.54   |
| 往来收支       | 35,878,911.79 | 58,500,745.17  |
| 银行存款利息收入   | 5,905,825.44  | 5,272,418.44   |
| 其他营业外收入    | 4,319,440.61  | 6,549,486.69   |
| 建筑设备保险返还   |               | 2,203,052.97   |
| 收回保证金及押金净额 | 12,251,505.81 | 22,600,660.20  |
| 收到各类保险理赔款  | 12,585,613.39 | 4,150,340.57   |
| 收回华租客代垫租金  | 11,905.04     | 3,682,300.00   |
| 合计         | 78,034,448.00 | 108,753,731.58 |

#### (2). 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 | 604,258.51     | 643,024.88     |
| 付现费用         | 61,952,596.98  | 86,938,998.11  |
| 银行手续费支出      | 1,219,665.53   | 1,965,993.17   |
| 对外捐赠         | 4,967,632.76   | 36,600.00      |
| 其他营业外支出      | 1,280,427.44   | 345,972.63     |
| 往来等支出        | 55,568,707.30  | 96,635,607.09  |
| 支付保证金及押金     |                | 7,926,716.04   |
| 合计           | 125,593,288.52 | 194,492,911.92 |

#### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

#### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

#### (5). 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          |
|-----------|----------------|----------------|
| 收到售后回租款   | 100,000,000.00 | 423,319,000.00 |
| 融资租赁保证金退还 | 3,946,795.67   | 6,363,673.23   |
| 承兑汇票保证金净额 | 11,552,414.48  | 104,565,828.31 |
| 合计        | 115,499,210.15 | 534,248,501.54 |



## (6). 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          |
|-------------------|----------------|----------------|
| 应付票据保证金收支净额       |                | 34,303.50      |
| 偿还融资租赁及售后租回租金     | 437,236,924.23 | 556,928,865.35 |
| 为融资支付的保证金、手续费及咨询费 | 1,375.00       | 4,743,750.00   |
| 使用权资产租金           | 25,964,655.96  | 4,300,000.00   |
| 票据贴现利息            | 177,533.33     | 4,742,168.75   |
| 合计                | 463,380,488.52 | 570,749,087.60 |

## 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             |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                  |                  |
| 净利润                              | -223,824,798.18  | -64,753,477.90   |
| 加：资产减值准备                         | 305,286.38       | -76,510.46       |
| 信用减值损失                           | 43,601,387.71    | 69,700,748.22    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 344,609,212.04   | 297,235,350.99   |
| 使用权资产摊销                          | 51,934,126.54    | 107,724,471.21   |
| 无形资产摊销                           | 5,170,252.15     | 3,531,081.37     |
| 长期待摊费用摊销                         | 26,057,782.54    | 22,143,661.86    |
| 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） | 577,056.52       | 642,270.84       |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | -734,380.06      | -55,332.40       |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                  |                  |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 218,178,093.19   | 208,164,727.14   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  |                  |                  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -42,779,883.14   | -14,961,775.43   |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | 675,228.90       | -4,335,046.36    |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -16,999,516.68   | -47,248,040.01   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -80,117,955.65   | -299,072,337.92  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -358,104,119.63  | -439,799,114.96  |
| 其他                               |                  |                  |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -31,452,227.37   | -161,159,323.81  |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                  |                  |
| 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                         |                  |                  |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                  |                  |
| 现金的期末余额                          | 1,186,689,420.66 | 1,448,275,227.88 |
| 减：现金的期初余额                        | 1,168,137,918.83 | 1,431,768,406.25 |
| 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                     | 18,551,501.83    | 16,506,821.63    |



## (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                        | 1,186,689,420.66 | 1,168,137,918.83 |
| 其中：库存现金                     | 248,065.99       | 1,266,637.97     |
| 可随时用于支付的银行存款                | 1,186,129,133.67 | 1,165,571,280.86 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 312,221.00       | 1,300,000.00     |
| 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              | 1,186,689,420.66 | 1,168,137,918.83 |
| 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 |                  |                  |

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、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末账面价值           | 受限原因                 |
|--------|------------------|----------------------|
| 货币资金   | 62,026,551.04    | 不能随时支用的各类其他货币资金      |
| 应收票据   | 130,811,632.92   | 已背书/贴现未到期应收票据        |
| 固定资产   | 2,112,749,572.98 | 尚未取得产权转移书据的售后回租的机器设备 |
| 固定资产   | 105,035,720.48   | 抵押借款                 |
| 固定资产   | 95,217,959.66    | 尚未取得权证的房产            |
| 无形资产   | 63,131,332.29    | 抵押借款                 |
| 应收账款   | 105,377,058.57   | 质押借款                 |
| 应收账款   | 100,000,000.00   | 取得授信额度               |
| 应收账款   | 1,084,971,072.26 | 信托计划（ABN）            |
| 投资性房地产 | 28,985,239.86    | 尚未取得权证的房产            |
| 合计     | 3,888,306,140.06 | /                    |

**82、 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 | 3,663,521.02  | 1.5512 | 5,682,853.81  |
| 美元        | 183,317.26    | 7.2258 | 1,324,613.86  |
| 应收账款      | -             | -      | -             |
| 其中：马来西亚令吉 | 11,330,463.86 | 1.5512 | 17,575,815.54 |
| 美元        | 1,725,902.37  | 7.2258 | 12,471,025.35 |
| 其他应收款     | -             | -      | -             |
| 其中：马来西亚令吉 | 1,471,461.75  | 1.5512 | 2,282,531.47  |
| 美元        | 37,273.45     | 7.2258 | 269,330.50    |
| 应付账款      | -             | -      | -             |
| 其中：马来西亚令吉 | 4,542,341.75  | 1.5512 | 7,046,080.52  |
| 美元        | 2,299,695.00  | 7.2258 | 16,617,136.13 |
| 其他应付款     | -             | -      | -             |
| 其中：马来西亚令吉 | 4,122,147.18  | 1.5512 | 6,394,274.71  |
| 美元        | 2,387,236.24  | 7.2258 | 17,249,691.62 |

**(2). 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

截止报告日，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。

**83、 套期**

□适用 √不适用

**84、 政府补助****(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类                 | 金额           | 列报项目       | 计入当期损益的金额    |
|--------------------|--------------|------------|--------------|
| 政府补贴               | 100,000.00   | 其他收益       | 100,000.00   |
| 科技创新奖励             | 120,000.00   | 其他收益       | 20,000.00    |
| 高新技术企业奖补           | 672,400.00   | 其他收益       | 672,400.00   |
| 专精特新奖励             | 200,000.00   | 其他收益       | 200,000.00   |
| 其他零星补助             | 15,701.56    | 其他收益       | 4,452.00     |
| 2022年优胜企业奖励        | 50,000.00    | 其他收益       | 50,000.00    |
| 安徽开发区管委会付市级服务业奖励   | 50,000.00    | 其他收益       | 50,000.00    |
| 招用贫困人员扣减增值税        | 53,950.00    | 其他收益       | 53,950.00    |
| 稳岗补贴               | 7,875.00     | 营业外收入      | 1,500.00     |
| 扩岗补助               | 4,500.00     | 营业外收入      | 4,500.00     |
| 上海市青浦区华新镇财政所企业扶持资金 | 3,498,400.00 | 营业外收入      | 3,169,600.00 |
| 上海市青浦区市场监督管理局扶持资金  | 800,000.00   | 营业外收入      | 800,000.00   |
| 上海市崇明区陈家镇财政所专户     | 122,000.00   | 营业外收入      | 122,000.00   |
| 南通企业招聘补贴           | 9,000.00     | 营业外收入      | 9,000.00     |
| 税收收区域效益奖励          | 408,800.00   | 营业外收入      | 405,800.00   |
| 基础设施补贴款            | 18,661.98    | 营业外收入      | 18,661.98    |
| 拆迁补偿款              | 945,136.00   | 营业外收入      | 945,136.00   |
| 拆迁补偿款              | 3,600,000.00 | 递延收益/营业外收入 | 3,600,000.00 |



(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

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

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

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

公司子公司庞源租赁的子公司贵州机械设备于 2022 年 12 月注销；公司子公司机械科技于 2023 年 6 月注销，自注销后不再纳入合并范围。

6、其他

适用 不适用



## 九、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

| 子公司名称  | 主要经营地 | 注册地                 | 业务性质          | 持股比例(%) |        | 取得方式       |
|--------|-------|---------------------|---------------|---------|--------|------------|
|        |       |                     |               | 直接      | 间接     |            |
| 建设机械化  | 西安    | 西安市新城区              | 租赁、建筑         | 100.00  |        | 设立或投资      |
| 建设钢构   | 西安    | 西安市临潼区              | 建筑钢结构         | 100.00  |        | 同一控制下企业合并  |
| 庞源租赁   | 上海    | 上海市青浦区              | 机械租赁          | 100.00  |        | 非同一控制下企业合并 |
| 四川庞源   | 四川    | 成都市金牛区              | 机械租赁          |         | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 江苏庞源   | 江苏    | 南京市沿江工业开发区          | 机械租赁          |         | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 南通庞源   | 南通    | 南通市通州开发区            | 机械租赁          |         | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 庞源机施   | 上海    | 上海市青浦区              | 机械租赁          |         | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 广东庞源   | 广东    | 广州市高新技术产业开发区        | 机械租赁          |         | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 河南庞源   | 河南    | 郑州市二七区              | 机械租赁          |         | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 北京庞源   | 北京、河北 | 北京市通州区              | 机械租赁          |         | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 山东庞源   | 山东    | 济南历城区               | 机械租赁          |         | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 庞源吊装   | 上海    | 上海市青浦区              | 机械租赁          |         | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 上海颐东   | 上海    | 上海市崇明县              | 机械租赁          |         | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 湖北庞源   | 湖北    | 武汉市江夏区              | 机械租赁          |         | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 安徽庞源   | 安徽    | 池州市青阳县新河工业园         | 机械租赁          |         | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 贵州庞源   | 贵州    | 贵阳市高新区              | 机械租赁          |         | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 福建开辉   | 福建    | 福清市融侨开发区            | 机械租赁          |         | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 浙江庞源   | 浙江    | 海宁经济开发区             | 机械租赁          |         | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 新疆庞源   | 新疆    | 新疆乌鲁木齐经济技术开发区       | 机械租赁          |         | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 海南庞源   | 海南    | 洋浦保税港区              | 机械租赁          |         | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 天成机械   | 自贡    | 自贡市贡井区              | 机械加工          | 100.00  |        | 非同一控制下企业合并 |
| 神雕机械   | 自贡    | 自贡市贡井区              | 机械加工          |         | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 广东庞源租赁 | 广东    | 广州市花都区              | 机械租赁          |         | 100.00 | 设立         |
| 马来西亚庞源 | 马来西亚  | KUALALUMPUR         | 机械租赁          | 98.83   |        | 设立         |
| 柬埔寨庞源  | 金边    | PhnomPenh, Cambodia | 水泥运输          |         | 100.00 | 设立         |
| 常州庞源   | 常州    | 常州市新北区              | 机械租赁          |         | 100.00 | 设立         |
| 四川机械   | 四川    | 成都市金堂县淮口镇           | 机械租赁及维保服务     |         | 100.00 | 设立         |
| 苏州庞源   | 苏州、无锡 | 常熟虞山高新技术产业开发区       | 机械租赁          |         | 100.00 | 设立         |
| 绍兴庞源   | 浙江    | 绍兴上虞区               | 机械租赁          |         | 100.00 | 设立         |
| 河北庞源   | 河北廊坊  | 文安县问安经济开发区          | 机械租赁          |         | 100.00 | 设立         |
| 徐州庞源   | 江苏    | 徐州经济技术开发区           | 机械租赁          |         | 100.00 | 设立         |
| 皖北庞源   | 安徽    | 淮北濉溪经济开发区           | 机械租赁          |         | 100.00 | 设立         |
| 青岛庞源   | 山东    | 青岛市李沧区              | 机械租赁          |         | 100.00 | 设立         |
| 陕西庞源   | 陕西    | 西安市新城区              | 机械租赁          |         | 100.00 | 设立         |
| 重庆庞源   | 重庆    | 重庆市                 | 机械租赁          |         | 100.00 | 设立         |
| 安徽庞源建科 | 合肥    | 安徽合肥长丰县             | 机械租赁          |         | 100.00 | 设立         |
| 甘肃庞源   | 甘肃    | 甘肃省兰州市              | 机械租赁          |         | 100.00 | 设立         |
| 上海银蜻蜓  | 上海    | 上海市青浦区              | 网络科技技术开发、软件开发 |         | 100.00 | 设立         |
| 淮安庞源   | 淮安    | 淮安经济技术开发区           | 机械租赁          |         | 100.00 | 设立         |
| 广西庞源   | 广西    | 南宁市青秀区              | 机械租赁          |         | 100.00 | 设立         |
| 深圳庞源   | 深圳    | 深圳市龙岗区              | 机械租赁          |         | 100.00 | 设立         |
| 自贡庞源   | 自贡    | 自贡市贡井区              | 机械制造          | 100.00  |        | 设立         |
| 江西庞源   | 江西    | 南昌市                 | 机械租赁          |         | 100.00 | 设立         |
| 宁波庞源   | 浙江    | 宁波市                 | 机械租赁          |         | 100.00 | 设立         |
| 山西庞源   | 山西    | 太原市                 | 机械租赁          |         | 100.00 | 设立         |
| 湖南庞源   | 湖南    | 株洲市                 | 机械租赁          |         | 100.00 | 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、 与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、 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

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



## 十二、 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(%) |
|-------|-----|--------------------|--------------|-----------------|------------------|
| 陕煤集团  | 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

注：公司母公司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 |
|--------------------|-------------|
| 陕煤集团神木柠条塔矿业有限公司    | 母公司的控股子公司   |
| 陕煤财务公司             | 母公司的控股子公司   |
| 陕西煤业化工建设（集团）有限公司   | 母公司的全资子公司   |
| 陕西秦源招标有限责任公司       | 母公司的全资子公司   |
| 陕西小保当矿业有限公司        | 母公司的控股子公司   |
| 神木富油能源科技有限公司       | 母公司的控股子公司   |
| 西安煤矿机械有限公司         | 母公司的控股子公司   |
| 陕西开源融资租赁有限责任公司     | 母公司的全资子公司   |
| 陕煤集团神南产业发展有限公司     | 母公司的控股子公司   |
| 陕西彬长小庄矿业有限公司       | 母公司的控股子公司   |
| 陕西彬长胡家河矿业有限公司      | 母公司的控股子公司   |
| 陕西陕煤曹家滩矿业有限公司      | 母公司的控股子公司   |
| 陕西天工建设有限公司         | 母公司的全资子公司   |
| 陕煤集团神木红柳林矿业有限公司    | 母公司的控股子公司   |
| 陕西彬长矿业集团有限公司       | 母公司的控股子公司   |
| 陕西铜川煤矿建设有限公司       | 母公司的全资子公司   |
| 陕西煤业化工建设（集团）设备租赁中心 | 母公司的全资子公司   |



|                  |           |
|------------------|-----------|
| 西安开米绿色科技有限公司     | 母公司的控股子公司 |
| 西安重工装备制造集团有限公司   | 母公司的全资子公司 |
| 西安重装配套技术服务有限公司   | 母公司的全资子公司 |
| 西安重装智慧矿山工程技术有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 开源证券股份有限公司       | 母公司的控股子公司 |
| 陕煤思创学院           | 母公司的全资子公司 |
| 陕西秦源工程项目管理有限公司   | 母公司的全资子公司 |
| 陕西硒谷产业发展有限公司     | 母公司的全资子公司 |
| 陕西欣塑建材有限公司       | 母公司的全资子公司 |
| 西安善美商业保理有限公司     | 母公司的全资子公司 |
| 陕西华峰建材有限公司       | 母公司的全资子公司 |
| 陕西省煤炭物资供应公司      | 母公司的全资子公司 |
| 陕西龙源建筑安装工程有限公司   | 母公司的控股子公司 |
| 陕西榆林陕煤建设有限公司     | 母公司的控股子公司 |
| 西安重装伟肯电气有限责任公司   | 母公司的控股子公司 |
| 陕西绿宇明光景观装饰有限公司   | 母公司的控股子公司 |
| 建机集团             | 母公司的全资子公司 |
| 柴昭一              | 参股股东      |

## 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        | 上期发生额         |
|------------------|---------|--------------|---------------|
| 建机集团             | 综合服务费   | 566,037.72   | 566,037.72    |
| 陕西华峰建材有限公司       | 材料采购    | 294,155.41   |               |
| 陕西煤业化工建设(集团)有限公司 | 建筑施工服务  | 9,840,552.38 | 45,663,357.79 |
| 陕西秦源招标有限责任公司     | 投标服务费   | 2,600.00     | 1,000.00      |
| 陕西硒谷产业发展有限公司     | 采购饮用水   | 3,823.01     | 298,800.00    |
| 西安重装伟肯电气有限责任公司   | 维修费     | 10,203.54    |               |
| 西安重装智慧矿山工程技术有限公司 | 信息系统维护费 |              | 283,018.87    |
| 陕煤思创学院           | 培训费     |              | 88,679.24     |
| 陕西绿宇明光景观装饰有限公司   | 装修费     | 814,478.69   |               |

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         |
|--------------------|----------|---------------|---------------|
| 陕西煤业化工建设(集团)有限公司   | 钢结构安装    | 5,684,632.86  | 16,435,076.08 |
| 陕西煤业化工建设(集团)有限公司   | 经营租赁     | 794,504.43    |               |
| 陕西煤业化工建设(集团)有限公司   | 路面施工     | 3,867,831.32  |               |
| 陕煤集团神木柠条塔矿业有限公司    | 钢结构安装    | 18,807,339.47 |               |
| 陕西彬长小庄矿业有限公司       | 钢结构安装    | 930,352.79    |               |
| 陕西煤业化工建设(集团)设备租赁中心 | 销售塔机/配件  | 669,026.53    | 626,548.67    |
| 陕西榆林陕煤建设有限公司       | 经营租赁     | 377,398.17    |               |
| 陕西煤业化工集团有限责任公司     | 经营租赁     | 120,330.43    |               |
| 神木富油能源科技有限公司       | 钢结构制作及安装 | 239,746.86    |               |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

注：关联方向本公司、本公司向关联方销售商品、提供劳务均按照市场价格定价。



**(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

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 | 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 |       |
|-------|--------|-----------------------------|-------|------------------------|-------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------|-------|
|       |        | 本期发生额                       | 上期发生额 | 本期发生额                  | 上期发生额 | 本期发生额        | 上期发生额        | 本期发生额        | 上期发生额        | 本期发生额    | 上期发生额 |
| 建机集团  | 土地使用权  |                             |       |                        |       | 142,762.42   | 62,004.02    | 24,637.86    | 30,101.91    |          |       |
|       | 设备     |                             |       |                        |       | 5,952,296.06 | 2,680,047.17 | 716,663.32   | 958,845.70   |          |       |
|       | 厂房     |                             |       |                        |       | 3,587,130.81 | 1,557,948.80 | 1,993,105.14 | 2,066,839.23 |          |       |

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 |
|------|------------------|-----------|-----------|------------|
| 陕煤集团 | 70,000,000.00    | 2020-7-20 | 2023-7-19 | 否          |
| 陕煤集团 | 36,000,000.00    | 2021-1-14 | 2024-1-13 | 否          |
| 陕煤集团 | 75,000,000.00    | 2020-12-4 | 2023-12-3 | 否          |
| 陕煤集团 | 1,000,000,000.00 | 2022-7-28 | 2025-7-28 | 否          |

关联担保情况说明

适用 不适用

**(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     |                |           |           |   |
| 陕煤财务公司 | 200,000,000.00 | 2023-5-4  | 2024-5-4  | 3.10%。本年度公司累计偿还陕煤财务公司上年度短期借款 115,000,000.00 元，本年度与陕煤财务公司新增 1 份借款合同，累计借入金额为 200,000,000.00 元，累计偿还本年度借款 0 元。  |
|        | 100,000,000.00 | 2023-6-19 | 2024-6-18 | 3.10%。本年度公司偿还上年度邮政储蓄银团贷款中陕煤财务公司短期借款 100,000,000.00 元，2023 年 6 月本公司与邮政储蓄银行及陕煤财务公司新签订《流动资金贷款银团合同》，本公司自陕煤财务公司借入 100,000,000.00 元。以上借款本期计提利息 3,899,388.88 元，本期支付利息 3,874,958.33 元，截至 2023 年 6 月 30 日，累计尚未偿还本金 300,000,000.00 元，累计尚未偿还利息 258,333.33 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 | 658.50 | 705.14 |

**(8). 其他关联交易**

√适用 □不适用

**1. 其他融资业务**

(1) 截止 2023 年 6 月 30 日陕煤财务公司为本公司及子公司庞源租赁、建设钢构开立汇票未解付票面金额为 126,460,000.00 元。明细如下：

| 票据类型   | 开票期间                  | 到期期间                   | 票面金额（元）        |
|--------|-----------------------|------------------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 2023-1-18 至 2023-6-29 | 2023-7-18 至 2023-12-29 | 118,450,000.00 |
| 善美融单   | 2022-11-1 至 2023-1-12 | 2023-7-12 至 2023-12-29 | 8,010,000.00   |
| 合计     | —                     | —                      | 126,460,000.00 |

注：以上票据授信敞口 75,115,000.00 元，本公司子公司庞源租赁支付票据保证金 43,335,000.00 元。

(2) 2023 年 1-6 月陕西开源融资租赁有限责任公司与子公司庞源租赁共签订 2 份设备融资租赁合同，明细如下：

| 合同编号                   | 融资租赁类型 | 合同本金           | 合同保证金         | 手续费          | 长期应付款余额        |
|------------------------|--------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| SXKYFL-2023-009-HZ-003 | 售后回租   | 90,000,000.00  | 4,500,000.00  | 1,080,000.00 | 101,165,471.04 |
| SXKYFL-2023-009-HZ-001 | 售后回租   | 113,000,000.00 | 5,650,000.00  | 1,356,000.00 | 127,046,140.90 |
| 合计                     | —      | 203,000,000.00 | 10,150,000.00 | 2,436,000.00 | 228,211,611.94 |

(3) 截止 2023 年 6 月 30 日陕煤财务公司为子公司陕西钢构开立履约保函 1 笔，明细如下：

| 合同编号               | 开立期间      | 到期期间       | 合同本金       | 合同保证金      |
|--------------------|-----------|------------|------------|------------|
| 陕煤财司(2023)保函 007 号 | 2023-4-26 | 2023-10-23 | 532,000.00 | 106,400.00 |



## 2. 关联方存款

截止 2023 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 497,066,740.63 元，其中：经营性存款 453,625,251.96 元；票据保证金存款 43,441,488.67 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 1,080,775.71 元。

## 6、 关联方应收应付款项

## (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    | 陕西煤业化工建设（集团）有限公司   | 25,383,988.76 | 2,337,042.19 | 18,356,018.51 | 2,027,410.18 |
| 应收账款    | 陕西煤业化工集团有限责任公司     | 131,160.17    | 3,980.57     |               |              |
| 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    | 8,165,088.66  | 543,168.69   | 7,782,519.85  | 175,422.85   |
| 应收账款    | 陕煤集团神南产业发展有限公司     | 210,499.76    | 210,499.76   | 210,499.76    | 210,499.76   |
| 应收账款    | 陕西彬长胡家河矿业有限公司      | 46,975.87     | 46,975.87    | 46,975.87     | 46,975.87    |
| 应收账款    | 陕西龙源建筑安装工程有限公司     | 123,677.26    | 7,111.44     | 1,503,677.26  | 86,526.49    |
| 应收账款    | 陕西煤业化工建设（集团）设备租赁中心 | 1,552,000.00  | 185,774.40   | 2,052,000.00  | 245,574.27   |
| 应收账款    | 陕西陕煤曹家滩矿业有限公司      | 3,124,862.76  | 344,643.17   | 3,124,862.76  | 344,615.86   |
| 应收账款    | 陕西天工建设有限公司         | 524,248.00    | 204,300.14   | 948,648.00    | 616,789.59   |
| 应收账款    | 陕西铜川煤矿建设有限公司       |               |              | 1,412,883.71  | 17,890.83    |
| 应收账款    | 陕西小保当矿业有限公司        | 253,912.23    | 55,860.69    | 652,726.74    | 75,120.05    |
| 应收账款    | 陕西榆林陕煤建设有限公司       | 643,465.98    | 19,175.29    | 232,101.98    | 6,916.64     |
| 应收账款    | 神木富油能源科技有限公司       | 8,127.41      | 467.33       |               |              |
| 应收账款    | 西安煤矿机械有限公司         |               |              | 78,900.00     | 9,080.33     |
| 应收账款    | 陕西彬长小庄矿业有限公司       | 30,422.54     | 1,749.30     |               |              |
| 其他应收款   | 陕西秦源招标有限责任公司       | 825,970.00    | 41,298.50    | 782,570.00    | 172,591.66   |
| 预付账款    | 陕煤集团神木柠条塔矿业有限公司    | 5,064.30      |              |               |              |
| 预付账款    | 陕西绿宇明光景观装饰有限公司     | 419,747.90    |              |               |              |
| 其他非流动资产 | 陕西开源融资租赁有限责任公司     | 63,058,000.00 |              | 51,409,000.00 |              |
| 合同资产    | 陕西煤业化工建设（集团）有限公司   |               |              | 3,269,607.63  | 53,298.23    |

## (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         |
|-------------|------------------|----------------|----------------|
| 租赁负债        | 建机集团             | 92,756,651.15  | 111,675,764.51 |
| 租赁负债        | 陕西开源融资租赁有限责任公司   | 32,831,525.27  |                |
| 长期应付款       | 陕西开源融资租赁有限责任公司   | 376,346,693.42 | 300,133,614.40 |
| 应付账款        | 西安重装伟肯电气有限公司     | 11,530.00      |                |
| 应付账款        | 陕西华峰建材有限公司       | 244,665.40     | 57,329.80      |
| 应付账款        | 陕西煤业化工建设（集团）有限公司 | 63,194,593.12  | 98,916,406.23  |
| 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        | 陕西省煤炭物资供应公司      |                | 290,945.21     |
| 应付账款        | 陕西欣塑建材有限公司       | 136,537.60     | 136,537.60     |
| 应付账款        | 西安重装配套技术服务有限公司   | 5,561,433.02   | 5,576.89       |
| 应付账款        | 建机集团             | 32,299,024.97  | 31,192,259.52  |
| 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   | 285,903,464.26 | 258,172,320.19 |
| 一年内到期的非流动负债 | 建机集团             | 12,156,243.11  |                |
| 其他应付款       | 建机集团             | 2,531,930.54   | 2,535,526.64   |
| 其他应付款       | 柴昭一              | 4,154.42       | 4,154.42       |

**7、关联方承诺**适用 不适用**8、其他**适用 不适用**十三、股份支付****1、股份支付总体情况**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、股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、其他**适用 不适用**十四、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，本公司分别与建机集团、重装集团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。2018年4月，本公司与建机集团签署了机器设备租赁协议补充协议调整了机器设备租金。2019年5月，本公司与建机集团签署了厂房租赁合同。2020年6月和2021年5月本公司与建机集团签署了厂房租赁合同及机器设备租赁合同。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，公司最低需支付租金明细如下：

| 单位   | 租赁物    | 年租金(万元)  | 协议租赁期限剩余年限 | 租赁年限内最低需支付租金(万元) |
|------|--------|----------|------------|------------------|
| 建机集团 | 土地使用权  | 31.12    | 3.00       | 93.36            |
| 建机集团 | 机械设备租赁 | 1,345.22 | 3.92       | 2,932.66         |
| 建机集团 | 厂房租赁   | 782.00   | 17.92      | 12,960.55        |
| 合计   | ——     | ——       | ——         | 15,986.57        |

**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

## 1. 本公司为子公司银行贷款业务担保

| 贷款单位                  | 借款起始日     | 借款终止日     | 期末金额          | 担保是否已经履行完毕 |
|-----------------------|-----------|-----------|---------------|------------|
| 浦发银行股份有限公司<br>上海闸北支行  | 2022-8-15 | 2023-8-14 | 80,000,000.00 | 否          |
| 中信银行股份有限公司<br>上海分行营业部 | 2022-9-19 | 2023-9-19 | 28,500,000.00 | 否          |
|                       | 2022-9-22 | 2023-9-22 | 29,200,000.00 | 否          |
|                       | 2022-9-27 | 2023-9-27 | 23,600,000.00 | 否          |
|                       | 2022-10-9 | 2023-10-9 | 18,700,000.00 | 否          |



| 贷款单位               | 借款起始日      | 借款终止日      | 期末金额           | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------------|------------|------------|----------------|------------|
| 中国银行股份有限公司武汉市支行    | 2022-12-23 | 2030-12-23 | 42,780,000.00  | 否          |
| 中国银行常熟高新技术园支行      | 2021-6-23  | 2024-6-22  | 58,000,000.00  | 否          |
| 中国工商银行股份有限公司常熟五星支行 | 2020-7-23  | 2028-4-20  | 79,749,984.00  | 否          |
| 中国工商银行股份有限公司上虞支行   | 2021-6-30  | 2026-6-15  | 96,800,000.00  | 否          |
| 华夏银行股份有限公司西安分行     | 2022-6-29  | 2025-6-29  | 9,000,000.00   | 否          |
| 重庆银行西安曲江新区支行       | 2022-12-15 | 2025-12-15 | 9,500,000.00   | 否          |
| 华夏银行股份有限公司西安分行     | 2022-6-28  | 2025-6-28  | 8,500,000.00   | 否          |
| 交通银行股份有限公司青浦支行     | 2023-6-29  | 2024-6-24  | 150,000,000.00 | 否          |
| 南京银行南京玄武支行         | 2023-1-6   | 2023-12-19 | 10,000,000.00  | 否          |
| 成都农商银行龙泉驿十陵支行      | 2022-6-16  | 2028-6-15  | 45,525,092.70  | 否          |

## 2. 本公司为子公司融资租赁业务担保

| 贷款单位              | 借款起始日      | 借款终止日        | 尚未支付租金        |
|-------------------|------------|--------------|---------------|
| 广东南粤融资租赁有限公司      | 2021-1-29  | 2024-1-29    | 1,978,386.82  |
|                   | 2020-12-31 | 2023-12-31   | 3,418,720.21  |
| 贵阳贵银金融租赁有限公司      | 2020-9-1   | 2023-9-1     | 2,455,958.42  |
|                   | 2021-10-15 | 2024-10-15   | 15,552,621.70 |
| 华融金融租赁股份有限公司      | 2021-7-15  | 2024-7-15    | 27,917,615.93 |
|                   | 2021-11-30 | 2024-11-30   | 16,764,094.41 |
|                   | 2021-12-15 | 2024-12-15   | 23,574,797.00 |
|                   | 2021-12-27 | 2026-12-27   | 32,056,742.12 |
|                   | 2022-3-15  | 2025-3-15    | 36,746,664.64 |
| 华鑫思佰益融资租赁（上海）有限公司 | 2020-12-25 | 2023-12-25   | 9,049,447.44  |
| 江苏金融租赁股份有限公司      | 2020-11-6  | 2023-11-6    | 2,431,791.00  |
|                   | 2020-11-17 | 2023-11-17   | 3,326,565.00  |
| 交银金融租赁有限责任公司      | 2021-7-20  | 2024-7-20    | 13,426,730.33 |
|                   | 2021-10-29 | 2024-10-15   | 19,619,764.96 |
|                   | 2021-12-17 | 2024-12-15   | 16,905,593.88 |
|                   | 2021-6-25  | 2026-6-25    | 8,714,088.20  |
|                   | 2021-10-29 | 2024-10-29   | 27,912,391.98 |
| 南通国润融资租赁有限公司      | 2022-5-5   | 2027-5-5     | 27,271,182.64 |
|                   | 2021-8-27  | 2026-8-27    | 27,957,893.60 |
|                   | 2022-9-27  | 2027-9-27    | 40,204,038.31 |
| 陕西开源融资租赁有限责任公司    | 2019-12-30 | 2024-12-30   | 10,154,048.19 |
|                   | 2020-8-28  | 2025-8-28    | 17,217,900.00 |
|                   | 2020-12-30 | 2025-12-30   | 64,779,205.00 |
|                   | 2021-9-18  | 2024-9-18    | 89,693,040.94 |
|                   | 2021-11-10 | 2026-11-10   | 43,052,659.61 |
|                   | 2021-12-27 | 2026-12-27   | 86,634,117.19 |
|                   | 2021-9-18  | 2024-9-18    | 61,600,232.59 |
|                   | 2021-9-24  | 2024-9-24    | 24,302,557.51 |
|                   | 2020-10-28 | 2025-10-28   | 9,858,975.00  |
| 2020-10-28        | 2025-10-28 | 9,858,975.00 |               |



| 贷款单位           | 借款起始日      | 借款终止日      | 尚未支付租金         |
|----------------|------------|------------|----------------|
|                | 2020-8-28  | 2025-8-28  | 7,621,583.63   |
|                | 2020-9-28  | 2025-9-28  | 7,624,125.00   |
|                | 2020-5-29  | 2025-5-29  | 5,408,885.55   |
|                | 2020-9-28  | 2025-9-28  | 7,624,125.00   |
|                | 2020-8-28  | 2025-8-28  | 7,624,125.00   |
|                | 2020-8-28  | 2025-8-28  | 7,619,042.25   |
|                | 2020-5-29  | 2025-5-29  | 5,349,268.58   |
|                | 2020-5-29  | 2025-5-29  | 5,354,688.30   |
| 陕西水务集团融资租赁有限公司 | 2021-9-24  | 2024-9-24  | 42,979,166.66  |
|                | 2021-10-29 | 2024-10-29 | 30,085,416.67  |
|                | 2021-11-23 | 2026-11-23 | 111,970,444.46 |
|                | 2021-4-29  | 2024-4-29  | 10,592,875.00  |
|                | 2021-5-31  | 2024-5-31  | 17,083,641.66  |
|                | 2021-4-29  | 2024-4-29  | 10,572,455.00  |
| 深圳江铜融资租赁有限公司   | 2020-9-20  | 2023-9-20  | 4,650,903.03   |
| 信达金融租赁有限公司     | 2020-12-1  | 2025-12-1  | 28,269,758.68  |
|                | 2021-6-25  | 2026-6-25  | 32,699,639.37  |
|                | 2021-9-28  | 2026-9-28  | 27,847,632.16  |
|                | 2021-11-23 | 2026-11-23 | 31,417,984.44  |
| 浙江浙银金融租赁股份有限公司 | 2018-8-6   | 2023-8-6   | 1,693,635.53   |
|                | 2019-10-25 | 2024-10-25 | 11,958,189.21  |
| 中航国际租赁有限公司     | 2018-9-7   | 2023-9-7   | 2,881,973.83   |

### 3. 本公司为子公司开立票据担保

2023 年 1-6 月本公司为子公司重装工程、天成机械开立票据担保金额为 45,492,675.74 元，担保余额为 28,241,638.10 元，明细如下：

| 承兑单位         | 票据类型   | 开票日期                    | 到期日期                    | 票面金额          | 担保余额          |
|--------------|--------|-------------------------|-------------------------|---------------|---------------|
| 浦发银行西安东关正街支行 | 银行承兑汇票 | 2022-9-1 至<br>2022-9-21 | 2023-9-1 至<br>2023-9-20 | 21,471,109.74 | 15,029,776.80 |
| 自贡银行贡井支行     | 银行承兑汇票 | 2023-1-13               | 2024-12-13              | 24,021,566.00 | 13,211,861.30 |

### (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

## 十五、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



十六、 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、 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 | 384,381,550.34    | 1,413,562,565.14  | 63,034,804.99  | 54,604,038.92  | 20,959,873.10 | 365,982,155.57    | 1,570,560,676.92  |
| 营业成本 | 332,624,668.94    | 1,233,058,742.04  | 56,339,950.97  | 48,473,052.05  | 21,616,806.88 | 325,288,290.69    | 1,366,824,930.19  |
| 销售费用 | 8,074,879.67      | 3,289,644.44      | 848,517.20     | 593,255.43     |               |                   | 12,806,296.74     |
| 管理费用 | 26,206,766.31     | 137,603,577.03    | 1,065,611.07   | 3,297,712.32   | 2,314,447.04  | 776,993.94        | 169,711,119.83    |
| 研发支出 | 10,937,282.77     | 32,274,040.09     |                | 509,476.51     |               |                   | 43,720,799.37     |
| 财务费用 | -465,666.35       | 199,008,686.73    | 1,048,585.63   | 1,209,866.48   | -10,009.82    | 1,407,703.97      | 199,383,758.70    |
| 营业利润 | 6,940,334.22      | -233,545,812.67   | 342,679.16     | -882,926.26    | -3,343,946.05 | 39,791,130.46     | -270,280,802.06   |
| 资产总额 | 13,838,885,517.39 | 15,868,690,231.14 | 354,294,301.07 | 220,922,846.01 | 41,741,583.41 | 12,043,645,443.32 | 18,280,889,035.70 |
| 负债总额 | 8,642,007,765.75  | 11,636,796,873.09 | 230,993,805.41 | 154,311,533.93 | 34,455,807.95 | 8,201,402,982.88  | 12,497,162,803.25 |

(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



## 十七、 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         |
|------------|----------------|
| 1 年以内      |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |
| 1 年以内      | 18,498,335.62  |
| 1 年以内小计    | 18,498,335.62  |
| 1 至 2 年    | 9,151,745.00   |
| 2 至 3 年    | 6,494,667.91   |
| 3 至 4 年    | 8,959,305.00   |
| 4 至 5 年    | 9,053,600.00   |
| 5 年以上      | 79,859,521.78  |
| 未逾期        | 65,957,604.43  |
| 合并关联方      | 475,076,231.78 |
| 合计         | 673,051,011.52 |

## (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            | 13,055,859.73  | 1.94   | 13,055,859.73  | 100.00   |                | 13,468,965.73  | 2.45   | 13,468,965.73  | 100.00   |                |
| 其中：                  |                |        |                |          |                |                |        |                |          |                |
| 按单项计提坏账准备            | 13,055,859.73  | 1.94   | 13,055,859.73  | 100.00   |                | 13,468,965.73  | 2.45   | 13,468,965.73  | 100.00   |                |
| 按组合计提坏账准备            | 659,995,151.79 | 98.06  | 93,749,042.48  | 17.91    | 566,246,109.31 | 536,258,763.28 | 97.55  | 95,088,811.20  | 17.73    | 441,169,952.08 |
| 其中：                  |                |        |                |          |                |                |        |                |          |                |
| 其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 | 184,918,920.01 | 27.47  | 93,749,042.48  | 50.70    | 91,169,877.53  | 197,590,018.43 | 35.94  | 95,088,811.20  | 48.12    | 102,501,207.23 |
| 合并范围内往来组合            | 475,076,231.78 | 70.59  |                |          | 475,076,231.78 | 338,668,744.85 | 61.61  |                |          | 338,668,744.85 |
| 合计                   | 673,051,011.52 | /      | 106,804,902.21 | /        | 566,246,109.31 | 549,727,729.01 | /      | 108,557,776.93 | /        | 441,169,952.08 |

## 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   | 收回风险高 |
| 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   | 收回风险高 |
| 李满鱼               | 652,050.00    | 652,050.00    | 100.00   | 收回风险高 |
| 徐昌荣               | 525,000.00    | 525,000.00    | 100.00   | 收回风险高 |
| 吉林市丰浩机械设备有限公司     | 492,105.00    | 492,105.00    | 100.00   | 收回风险高 |
| 赫兹设备租赁有限公司        | 459,862.00    | 459,862.00    | 100.00   | 收回风险高 |
| 河南省中原路桥建设（集团）有限公司 | 440,399.00    | 440,399.00    | 100.00   | 收回风险高 |
| 屈曙墙               | 440,000.00    | 440,000.00    | 100.00   | 收回风险高 |
| 北京中建四方物资有限公司      | 399,211.67    | 399,211.67    | 100.00   | 收回风险高 |
| 陕西路桥集团有限公司        | 324,861.70    | 324,861.70    | 100.00   | 收回风险高 |
| 其他单项金额较小单位往来小计    | 2,026,745.73  | 2,026,745.73  | 100.00   | 收回风险高 |
| 合计                | 13,055,859.73 | 13,055,859.73 | 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: 其中: 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

| 名称    | 期末余额           |               |          |
|-------|----------------|---------------|----------|
|       | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 未逾期   | 51,596,666.19  | 3,085,480.64  | 5.98     |
| 1 年以内 | 32,859,273.86  | 3,933,255.08  | 11.97    |
| 1-2 年 | 9,151,745.00   | 2,309,904.13  | 25.24    |
| 2-3 年 | 6,494,667.91   | 3,212,912.22  | 49.47    |
| 3-4 年 | 8,959,305.00   | 5,770,688.35  | 64.41    |
| 4-5 年 | 8,528,600.00   | 8,108,140.01  | 95.07    |
| 5 年以上 | 67,328,662.05  | 67,328,662.05 | 100.00   |
| 合计    | 184,918,920.01 | 93,749,042.48 | 50.70    |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

见下表。

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           |      |          |
|-------------------|----------------|------|----------|
|                   | 应收账款           | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 安徽庞源机械工程有限公司      | 103,654.40     |      |          |
| 安徽皖北庞源建筑科技有限公司    | 568.56         |      |          |
| 北京庞源机械工程有限公司      | 263,565.72     |      |          |
| 常州庞源机械工程有限公司      | 28,561.00      |      |          |
| 福建开辉机械工程有限公司      | 1,449,318.02   |      |          |
| 甘肃庞源机械工程有限公司      | 205,869.84     |      |          |
| 广东庞源工程机械有限公司      | 179,344.86     |      |          |
| 广东庞源工程机械租赁有限公司    | 220,224.80     |      |          |
| 贵州庞源机械工程有限公司      | 229,923.91     |      |          |
| 海南庞源机械工程有限公司      | 227,059.67     |      |          |
| 河南庞源机械工程有限公司      | 350,505.49     |      |          |
| 湖北庞源机械工程有限公司      | 354,635.60     |      |          |
| 江苏庞源机械工程有限公司      | 56,091.04      |      |          |
| 南通庞源机械工程有限公司      | 382,069.28     |      |          |
| 青岛庞源机械工程有限公司      | 21,910.60      |      |          |
| 山东庞源机械工程有限公司      | 65,211.20      |      |          |
| 陕西建设钢构有限公司        | 3,177.70       |      |          |
| 陕西庞源机械工程科技有限公司    | 902,332.59     |      |          |
| 上海庞源吊装运输有限公司      | 192,780.33     |      |          |
| 上海庞源机械租赁有限公司      | 462,780,076.78 |      |          |
| 上海庞源机械租赁有限公司湖南分公司 | 2,767,984.06   |      |          |
| 上海颐东机械施工工程有限公司    | 591,027.23     |      |          |
| 绍兴庞源机械科技有限公司      | 5,827.49       |      |          |
| 深圳庞源工程机械科技有限公司    | 163,836.41     |      |          |
| 四川庞源机械工程有限公司      | 326,204.67     |      |          |
| 四川庞源机械设备有限公司      | 273,536.07     |      |          |
| 苏州庞源建筑机械科技有限公司    | 1,812,814.73   |      |          |
| 新疆庞源机械工程有限公司      | 774,750.58     |      |          |
| 徐州淮海庞源建筑机械科技有限公司  | 61,006.95      |      |          |
| 浙江庞源机械工程有限公司      | 282,362.20     |      |          |
| 合计                | 475,076,231.78 |      |          |



按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

注：根据本公司会计政策以上合并范围内关联方不计提坏账准备。经期末检查，以上合并关联方未出现倒闭、破产以及重大影响财务事件，且不存在其他影响持续经营事项，因此未进行个别认定计提坏账准备。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

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 |                |
| 单独计提坏账准备的应收账款        | 13,468,965.73  |                   | 413,106.00 |       |      | 13,055,859.73  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 95,088,811.20  | -<br>1,339,768.72 |            |       |      | 93,749,042.48  |
| 合计                   | 108,557,776.93 | -<br>1,339,768.72 | 413,106.00 |       |      | 106,804,902.21 |

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

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

| 单位名称         | 期末余额           |                 |               |
|--------------|----------------|-----------------|---------------|
|              | 应收账款           | 占应收账款合计数的比例 (%) | 坏账准备          |
| 上海庞源机械租赁有限公司 | 462,638,897.84 | 68.74           |               |
| 宁波德力机械有限公司   | 14,657,296.76  | 2.18            | 13,287,492.76 |
| 广东三捷建设机械有限公司 | 12,914,437.13  | 1.92            | 12,908,876.09 |
| 合肥创银机械租赁有限公司 | 10,864,681.42  | 1.61            | 3,757,230.62  |
| 北京中建四方物资有限公司 | 8,177,219.25   | 1.21            | 8,177,219.25  |
| 合计           | 509,252,532.40 | 75.66           | 38,130,818.72 |

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

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 | 6,537,333,989.99 | 5,737,699,143.35 |
| 合计    | 6,537,333,989.99 | 5,737,699,143.35 |

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). 坏账准备计提情况**

□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). 坏账准备计提情况**

□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           |
|------------|------------------|
| 1 年以内      |                  |
| 其中：1 年以内分项 |                  |
| 1 年以内      | 702,031,899.59   |
| 1 年以内小计    | 702,031,899.59   |
| 1 至 2 年    | 5,835,550,322.88 |
| 2 至 3 年    |                  |
| 3 至 4 年    | 103,876.00       |
| 4 至 5 年    |                  |
| 5 年以上      | 11,733,455.33    |
| 合计         | 6,549,419,553.80 |

**(2). 按款项性质分类**

√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      | 2,310,969.06     | 2,800,573.58     |
| 职工备用金      | 945,180.82       |                  |
| 应收司法处诉讼执行费 | 595,741.67       | 395,154.67       |
| 代垫融资客户租金   | 7,863,149.42     | 7,562,208.82     |
| 押金、保证金     | 40,260.00        | 41,253.08        |
| 关联方资金拆借及利息 | 6,533,707,929.61 | 5,736,029,859.44 |
| 其他         | 3,956,323.22     | 2,907,165.33     |
| 合计         | 6,549,419,553.80 | 5,749,736,214.92 |

**(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) |               |
| 2023年1月1日余额    | 107,753.47   | 4,056,168.68         | 7,873,149.42         | 12,037,071.57 |
| 2023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           | 54,591.64    | 3,900.60             |                      | 58,492.24     |
| 本期转回           |              |                      | 10,000.00            | 10,000.00     |
| 本期转销           |              |                      |                      |               |
| 本期核销           |              |                      |                      |               |
| 其他变动           |              |                      |                      |               |
| 2023年6月30日余额   | 162,345.11   | 4,060,069.28         | 7,863,149.42         | 12,085,563.81 |

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 |               |
| 1. 单项计提应收账款          | 7,873,149.42  |           | 10,000.00 |       |      | 7,863,149.42  |
| 2. 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 | 4,163,922.15  | 58,492.24 |           |       |      | 4,222,414.39  |
| 合计                   | 12,037,071.57 | 58,492.24 | 10,000.00 |       |      | 12,085,563.81 |

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             | 款项的性质   | 期末余额             | 账龄        | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------------------|---------|------------------|-----------|---------------------|----------|
| 上海庞源机械租赁有限公司     | 往来及资金拆借 | 6,327,392,288.81 | 1年以内、1-2年 | 96.61               |          |
| 自贡天成工程机械有限公司     | 往来及资金拆借 | 68,216,867.26    | 1年以内、1-2年 | 1.04                |          |
| 陕西建设钢构有限公司       | 往来及资金拆借 | 67,383,112.41    | 1年以内、1-2年 | 1.03                |          |
| 西安重装建设机械化工工程有限公司 | 往来及资金拆借 | 58,244,200.53    | 1年以内、1-2年 | 0.89                |          |
| 自贡庞源工程机械有限公司     | 资金拆借    | 10,000,000.00    | 1年以内      | 0.15                |          |
| 合计               | /       | 6,531,236,469.01 | /         | 99.72               |          |

## (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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     | 4,264,298,372.85 | 393,165,520.97 | 3,871,132,851.88 | 4,219,298,372.85 | 393,165,520.97 | 3,826,132,851.88 |
| 对联营、合营企业投资 |                  |                |                  |                  |                |                  |
| 合计         | 4,264,298,372.85 | 393,165,520.97 | 3,871,132,851.88 | 4,219,298,372.85 | 393,165,520.97 | 3,826,132,851.88 |

## (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             | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额             | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额       |
|-------|------------------|---------------|------|------------------|----------|----------------|
| 建设钢构  | 59,954,457.33    |               |      | 59,954,457.33    |          |                |
| 重装工程  | 118,252,000.00   |               |      | 118,252,000.00   |          |                |
| 庞源租赁  | 3,420,939,799.55 | 40,000,000.00 |      | 3,460,939,799.55 |          |                |
| 天成机械  | 536,130,620.97   |               |      | 536,130,620.97   |          | 393,165,520.97 |
| 自贡庞源  | 84,021,495.00    | 5,000,000.00  |      | 89,021,495.00    |          |                |
| 合计    | 4,219,298,372.85 | 45,000,000.00 |      | 4,264,298,372.85 |          | 393,165,520.97 |

**(2) 对联营、合营企业投资**

□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 | 343,274,156.23 | 296,911,542.91 | 254,050,551.90 | 239,019,224.32 |
| 其他业务 | 4,950,687.37   | 3,030.49       | 3,339,140.70   |                |
| 合计   | 348,224,843.60 | 296,914,573.40 | 257,389,692.60 | 239,019,224.32 |

**(2). 合同产生的收入情况**

□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、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 |              |       |
| 次级资产支持票据投资收益   | 1,281,963.49 |       |
| 合计             | 1,281,963.49 |       |

**6、其他**

□适用 √不适用

**十八、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 |
|--|--------------|----|
| 非流动资产处置损益  | 1,905,380.30 |    |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免                                 |              |    |
| 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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 6,266,699.38 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                      |              |    |
| 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       |              |    |
| 非货币性资产交换损益   |              |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益   |              |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                                |              |    |
| 债务重组损益   |              |    |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                      |              |    |



|   |               |  |
|---|---------------|--|
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |               |  |
| 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   |               |  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |               |  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 |               |  |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回  | 5,847,072.39  |  |
| 对外委托贷款取得的损益   |               |  |
| 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  |               |  |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |               |  |
| 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  | -3,339,152.74 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   | 219,195.81    |  |
| 减：所得税影响额  | 2,670,022.92  |  |
| 少数股东权益影响额（税后）   |               |  |
| 合计  | 8,229,172.22  |  |

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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

## 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          | -3.79         | -0.1780 | -0.1780 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -3.93         | -0.1845 | -0.1845 |

## 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

董事长：杨宏军

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 30 日

## 修订信息

适用 不适用