

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 2024 年年度报告

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、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人杨宏军、主管会计工作负责人杨宏军及会计机构负责人（会计主管人员）海静声明：保证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

经立信会计师事务所审计，公司2024年度归属于母公司的净利润为-988,440,198.32元，年末资产负债率74.81%，考虑公司未来生产经营的资金投入，根据《公司法》和《公司章程》的相关规定，本年度公司不实施利润分配，不进行公积金转增股本。

本利润分配预案尚需公司2024年年度股东大会批准。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、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年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中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发展的讨论与分析中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	9
第四节	公司治理	30
第五节	环境与社会责任	43
第六节	重要事项	48
第七节	股份变动及股东情况	59
第八节	优先股相关情况	64
第九节	债券相关情况	65
第十节	财务报告	76

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人和会计机构责任人签名并盖章的会计报表；
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告原件；
	载有会计师事务所、注册会计师签字并盖章的关于公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明；
	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

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
陕西证监局	指	中国证券监督管理委员会陕西监管局
煤化集团、陕煤集团	指	陕西煤业化工集团有限责任公司
陕煤财司	指	陕西煤业化工集团财务有限公司
建机集团	指	陕西建设机械（集团）有限责任公司
建设机械	指	陕西建设机械股份有限公司
庞源租赁	指	上海庞源机械租赁有限公司
天成机械	指	自贡天成工程机械有限公司
建设钢构	指	陕西建设钢构有限公司
重装工程、机械化公司	指	西安重装建设机械化工程有限公司
公司、本公司	指	陕西建设机械股份有限公司
立信会计师事务所、立信所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
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	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
上年同期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、万元,中国法定流通货币单位
摊铺机	指	一种主要用于将各类筑路材料平整地铺设至道路基层和面层的施工设备
塔机	指	塔式起重机，动臂装在高耸塔身上部的旋转起重机，主要用于建筑施工中物料的垂直和水平输送及建筑构件的安装
无轨胶轮车	指	一种专门设计用于矿井、隧道等复杂环境中的运输工具

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、《上海证券报》、 《中国证券报》、《证券日报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

五、公司股票简况

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、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼
	签字会计师姓名	权计伟、王慧、杨胡伟

七、近三年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	2024年	2023年	本期比上年同期增减 (%)	2022年
营业收入	2,726,566,244.50	3,227,701,666.63	-15.53	3,887,667,784.22
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	2,703,437,336.39	3,216,262,402.60	-15.94	3,873,848,830.50
归属于上市公司股东的净利润	-988,440,198.32	-744,790,029.63	不适用	-44,575,498.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,001,210,803.66	-738,396,555.54	不适用	-54,741,259.93
经营活动产生的现金流量净额	402,153,707.28	412,459,458.37	-2.50	264,649,471.97
	2024年末	2023年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2022年末
归属于上市公司股东的净资产	4,277,224,046.69	5,262,704,452.78	-18.73	6,009,455,230.15
总资产	16,979,742,427.50	17,573,741,604.28	-3.38	17,992,821,765.43

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2024年	2023年	本期比上年同期增减 (%)	2022年
基本每股收益 (元 / 股)	-0.7863	-0.5925	不适用	-0.0355
稀释每股收益 (元 / 股)	-0.7863	-0.5925	不适用	-0.0355
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.7965	-0.5874	不适用	-0.0435
加权平均净资产收益率 (%)	-20.7286	-13.21	减少7.5186个百分点	-0.73
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-20.9964	-13.10	减少7.8964个百分点	-0.90

报告期末公司前三年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

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2024 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	507,918,735.17	810,334,444.21	663,900,025.27	744,413,039.85
归属于上市公司股东的净利润	-238,508,551.70	-182,613,096.35	-206,710,109.47	-360,608,440.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-242,409,117.10	-180,508,554.15	-209,315,467.62	-368,977,664.79
经营活动产生的现金流量净额	-3,992,479.22	-18,602,139.76	42,996,345.15	381,751,981.11

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、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	2024 年金额	2023 年金额	2022 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-3,166,124.04	-36,484,617.69	-5,142,349.37
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	5,607,125.98	16,115,793.34	11,874,757.82
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	2,458,604.27		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
委托他人投资或管理资产的损益			
对外委托贷款取得的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	7,324,450.44	11,748,184.09	12,770,096.05
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
非货币性资产交换损益			
债务重组损益	1,074,254.34	-1,519,066.66	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等			
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响			
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用			
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
交易价格显失公允的交易产生的收益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	565,024.59	1,913,270.35	-8,747,754.11
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
减：所得税影响额	1,092,730.24	-1,832,962.48	596,825.03
少数股东权益影响额（税后）			-7,836.17
合计	12,770,605.34	-6,393,474.09	10,165,761.52

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益》未列举的项目认定



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

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
应收款项融资	310,542,329.69	341,053,616.73	30,511,287.04	0
合计	310,542,329.69	341,053,616.73	30,511,287.04	0

十二、 其他

适用 不适用



第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2024 年度，受到行业下行期和转型升级承压期影响，公司工程机械租赁服务及制造两大主业继续在下行周期底部盘整，国内市场需求下降，租赁单价不断降低，公司经营业绩指标继续承压下滑。面对种种不利因素，公司持续推进成本管控、精细管理、开拓市场、转型升级的发展方略，围绕固根基、扬优势、补短板、强弱项等重点任务不断提质增效。在行业产能过剩、竞争加剧、企业退出、格局调整的背景下，公司稳步提升租赁市场占有率，推动产品研发并挖掘内部增量市场，为公司 2025 年转型发展打下了坚实基础。

公司全年完成营业收入 27.27 亿元，同比下滑 15.53%；实现归母净利润-9.88 亿元，较上年同期减少 2.44 亿元。

在塔机租赁服务业务方面，受租赁行业多年的持续下行期的影响，租赁企业不断退出市场，行业整体设备闲置率较高，租赁单价持续下滑。据中国工程机械工业协会施工机械化分会（以下简称“工程机械协会”）统计数据显示，2024 年 52 周塔机租赁行业景气指数(TPI)同比下降 12.9%，2024 年度累计新单总额同比下降 19.4%。公司作为细分行业的龙头企业，得益于品牌效应和服务口碑，面对行业市场萎缩，市场占有率稳步提升，增强了对租赁行业的影响力。由于国家缺乏塔式起重机的专业二手市场，目前退出企业的设备处理只有废钢回收这一途径。随着行业洗牌加速，市场中塔机存量也在快速减少，叠加上游厂商的销量冰点，市场前两年供大于求的矛盾在 2024 年底得到了较大改善。公司继续强化深耕策略，持续开发存量市场，不断加大与央企和其他国企的合作范围。在大型项目承接方面，2024 年的前 10 个项目包括：柬埔寨西港半岛酒店度假村项目、广东横琴科学城（三期）项目、广东科创大厦项目、浙江大学医学院附属第一医院余杭院区二期建设工程施工总承包项目、（川北）京东方第 8.6 代 AMOLED 生产线项目 B 标段项目、成都高新区人民医院一期项目、芜湖江北 2313 地块一标段项目、通甬铁路 V 标项目、启动区 XACR-2023-007 地块项目、郑洛高速 ZLGSTJ-2 标段项目。前 10 项目的合同金额合计超 1.4 亿元，设备合计超 230 台。公司子公司庞源租赁 2024 年收款产值比高达 128.0%，应收款下降 13.99%，达成了应收压降目标。

制造业务方面，公司充分发挥本部制造端资源禀赋优势，加快推动产业优化升级和产能有效释放，进一步动态调整生产组织计划，强化投资回报率管控，精细化管控以提升产品市场竞争力。针对实际控制人陕煤集团煤炭主业的绿色发展需求，公司发布系列新能源矿用无轨胶轮车，并陆续投放曹家滩、黄陵、蒲白等矿业公司，在矿用设备内部协作市场挖潜量、扩增量。公司继续加快 SUM 系列摊铺机、STC 系列塔机等产品技术优化升级，先后完成 SUM6200C、SUM7200C+、SUM8200C 摊铺机开发研制，实现快速量产营销。公司系列产品先后亮相国际建筑及工程机械展览会、上海工程机械宝马展和陕西第八届丝博会，推动自主产品走出国门、辐射海外，得到海外用户的认可。



降本增效方面，公司加强了成本管控，融资成本和债务期限持续优化；扎实推进主营业务成本压降，紧盯租赁服务业务劳务、吊装、运输三项主要经营成本，不断优化成本管控模式，完善分包竞标程序；通过设计选型优化、集采平台建设、商务谈判等多途径压降制造业务综合采购成本。公司亦持续推进亏损企业治理，尤其是通过管理团队调整、经营开拓等举措，实现境外子公司柬埔寨庞源大幅扭亏，全年盈利 802 万元。公司严控非生产性开支，全年十项费用降幅 22.36%。

二、报告期内公司所处行业情况

报告期内，国内行业经济整体呈现外部压力加大、内部困难增多的局势，处于结构性调整的阵痛期、新旧动能的转换期和转型升级的承压期。行业市场有效需求不足、部分行业产能过剩、内卷式竞争加剧、债务风险隐患增多等多重矛盾交织叠加。行业下游房地产核心指标同比跌幅扩大，政策落地成效左右行业需求变化。具体来说，从新房去化周期来看，新房供给端库存仍处高位，重点城市可售面积出清周期为 21.2 个月，较 18 个月的去化周期仍有差距；从土地市场看，300 城住宅用地成交规划建面同比下降近 30%，土地出让金同比下降 32%，较 2020 年同期高点回落超过 60%；从房地产开发指标来看，全年新开工面积为 7.39 亿平米，同比下降 23%。综合来看，国内目前房地产销售规模恢复仍面临挑战，新开工面积或继续回落，塔机等租赁市场需求持续萎缩，这些因素依然制约着工程机械行业的筑底回升趋势。

展望 2025 年，随着一系列存量政策的陆续落实，一揽子增量政策的加力推出，行业经济持续回暖向好的迹象趋于明显。具体来看：一、2025 年政府工作报告明确指出，地方政府专项债额度提升至 4.4 万亿元，重点支持基建投资、土地收储及存量商品房消化，住建部同步推进老旧小区改造和城中村扩建项目，将拉动机械设备施工需求。二、设备更新政策释放内需潜力，国务院《推动大规模设备更新行动方案》明确淘汰高污染、老旧设备，预计进一步释放国内行业市场需求。三、去年底中央经济工作会部署 2025 年重点任务，把“扩大国内需求”摆在首位，强调“大力提振消费、提高投资效益，全方位扩大国内需求”，为行业企业紧盯市场挖存量、拓增量提供了有利契机。工程机械行业作为传统周期性行业，经历了本轮周期叠加部分结构性调整、底部盘整时间较长、波动幅度加剧等形势后，随着政策红利与市场需求的驱动，有望逐步进入复苏通道。

报告期内，公司实现主营业务收入 270,343.73 万元，较上年同期减少 15.94%。公司全年租赁业务收入 221,734.10 万元，较上年同比减少 22.93%，主要为公司子公司庞源租赁的主营业务收入；全年设备销售收入 18,902.47 万元，较上年同比增加 195.34%，其中筑路设备及配件销售收入 8,375.39 万元，较上年同期增加 197.43%，塔机及配件销售收入 6,380.93 万元，较上年同比增加 78.02%，另外公司本年新增无轨胶轮车销售收入 4,146.15 万元；全年工程施工业务收入 29,707.16 万元，较上年同期增加 7.87%，其中路面工程施工业务收入 15,078.33 万元，较上年同期增加 2.12%，钢结构制作及安装业务实现收入 14,628.83 万元，较上年同比增加 14.52%。

三、报告期内公司从事的业务情况

公司主营业务包括工程机械租赁和工程机械制造两大板块，主要包括：公司本部工程机械、建筑起重机械、金属结构产品及相关配件的研发、生产及销售；金属结构安装工程；工程机械设备租赁及维修；自产产品出口；本企业所需原辅材料、设备、零配件的进出口等。公司主要产品有：适用于路面工程的沥青混凝土摊铺机、压路机、铣刨机、稳定土拌合机、沥青搅拌站等，适用于煤矿运输的无轨胶轮车，适用于市政建设、桥梁建造、高层建筑等所涉及基础工程的旋挖钻机，适用于房屋建筑工程的塔式起重机及各种非标钢结构产品，其中：

在工程机械租赁板块中，公司主要有筑路施工机械租赁和建筑机械租赁两项业务，子公司庞源租赁是全球最大的塔式起重机租赁商，在全国设有多家分、子公司，并已涉足菲律宾、马来西亚、柬埔寨等海外市场，是中国工程机械租赁第一品牌；筑路施工机械租赁业务依托公司的制造优势，基本完成了集设备制造、租赁服务、技术支持和道路施工为一体的转型升级。

在工程机械制造板块中，公司主要以路面施工机械和建筑起重机械为主导产品，在行业中处于中位。其中主要产品大型沥青混凝土摊铺机在国内享有较高知名度，公司研发的高端塔式起重机已初具规模，新能源矿用无轨胶轮车试制成功，已实现量产销量；子公司天成机械生产的中低端塔式起重机在西南地区具有区域竞争优势；子公司建设钢构具有钢结构生产制造专业一级资质，在西北地区拥有较强的竞争力。

四、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，具有较强的市场竞争力。公司自主品牌 WLL 和 WLR 系列矿用防爆锂离子蓄电池无轨胶轮车研发试制成功并初步实现量产销量，持续挖潜陕煤集团内部协作市场，发挥内协外联协同互补优势。

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。简单易学的操控系统，超强刚性的摊铺系统，节能环保的动力系统，确保整个摊铺层的平整度，并具备超高海拔地区摊铺作业能力。公司自主研发的 STC 系列平头塔式起重机产品，广泛运用于高层或超高层民用及工业建筑、水利、电力、市政等工程，全系标配固定式、附着式、内爬式等多种安装方式，均可快速实现 12 种起重臂组合。

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

庞源租赁于 2010 年成立了技术研发中心，主要负责建筑起重机械设备安装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、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 2023 年公布的 IC Tower 指数全球排名，庞源租赁位列世界第二位。在《全球租赁新闻 (International Rental News)》杂志评选的“世界租赁企业 100 强” (IRN100) 榜单中，庞源租赁 2015-2022 年连续 8 年上榜。庞源租赁曾荣获中国建筑业协会机械管理与租赁分会组织评选的“2012 年全国建筑施工机械租赁 50 强”、“2014 年全国建筑施工机械租赁 50 强”、“2015 年全国建筑施工机械租赁 50 强”、“2018 年全国建筑施工机械租赁 50 强”，且庞源租赁均名列第一，也获得该分会颁发的“2017 年中国工程机械租赁业最具竞争力品牌”。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。2023 年庞源租赁获得建筑机械化杂志社颁发的“2020-2022 年度建筑起重行业影响力租赁商”。2020、2022 和 2024 年庞源租赁先后获得全球工程机械 50 强峰会组委会颁发的“中国塔机租赁商 10 强”。

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。

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。

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司继续加强产品研发和技术创新，加强竞争优势，强化成本管控，提升产品质量，严格生产经营考核，保障企业稳健运营。报告期内，公司实现主营业务收入 270,343.73 万元，较上年同期减少 15.94%。公司全年租赁业务收入 221,734.10 万元，较上年同比减少 22.93%，主要为公司子公司庞源租赁的主营业务收入；全年设备销售收入 18,902.47 万元，较上年同比增加 195.34%，其中筑路设备及配件销售收入 8,375.39 万元，较上年同期增加 197.43%，塔机及配件销售收入 6,380.93 万元，较上年同比增加 78.02%，另外公司本年新增无轨胶轮车销售收入 4,146.15 万元；全年工程施工业务收入 29,707.16 万元，较上年同期增加 7.87%，其中路面工程施工业务收入 15,078.33 万元，较上年同期增加 2.12%，钢结构制作及安装业务实现收入 14,628.83 万元，较上年同比增加 14.52%。

报告期内，庞源租赁实现收入 22.33 亿元，同比下降 22.67%。截至 2024 年 12 月 31 日，庞源租赁在手合同延续产值 17.32 亿元，同比下降 1.78%。2024 年新增设备采购额 4.18 亿元，期末共拥有塔式起重机 10,171 台，塔机总吨米数 221.33 万吨米。

（一）主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,726,566,244.50	3,227,701,666.63	-15.53
营业成本	2,794,370,594.00	2,924,292,744.31	-4.44
销售费用	29,370,611.01	32,227,744.15	-8.87
管理费用	364,911,324.39	381,585,492.63	-4.37
财务费用	425,773,585.24	410,981,278.04	3.60
研发费用	65,073,255.83	95,656,070.71	-31.97
经营活动产生的现金流量净额	402,153,707.28	412,459,458.37	-2.50
投资活动产生的现金流量净额	-594,354,500.42	-1,085,313,337.16	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	484,028,896.53	491,851,016.59	-1.59
其他收益	6,598,610.39	10,170,762.47	-35.12
投资收益	3,532,858.61	-1,519,066.66	332.57
信用减值损失	-24,081,930.28	43,367,738.15	-155.53
资产处置收益	1,406,127.84	-2,792,604.21	150.35
营业外支出	18,088,780.59	45,895,549.08	-60.59
所得税费用	-161,950,450.45	-38,308,255.51	-322.76
收到的税费返还	1,594,951.47	6,963,751.87	-77.10
支付的各项税费	65,157,335.80	103,703,107.97	-37.17
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	53,858,086.99	119,083,922.39	-54.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	653,191,739.63	1,154,397,259.55	-43.42
取得借款收到的现金	7,482,758,589.65	4,292,608,250.88	74.32
偿还债务支付的现金	6,305,243,369.67	3,096,405,425.67	103.63

研发费用变动原因说明：主要系公司本期塔机业务研发项目减少所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司本期固定资产投资减少所致；

其他收益变动原因说明：主要系公司本期无增值税即征即退所致；

投资收益变动原因说明：主要系公司本期债权投资及债务重组取得收益增加所致；

信用减值损失变动原因说明：主要系公司本期计提的信用减值损失增加所致；

资产处置收益变动原因说明：主要系公司本期固定资产处置收益增加所致；

营业外支出变动原因说明：主要系公司本期固定资产报废损失减少所致；

所得税费用变动原因说明：主要系公司本期确认的递延所得税资产增加所致；

收到的税费返还变动原因说明：主要系公司本期无增值税即征即退及增值税留抵退税减少所致；

支付的各项税费变动原因说明：主要系公司本期收入下降及亏损导致税金减少所致；

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减少所致；

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：主要系公司本期固定资产投资减少所致；



取得借款收到的现金变动原因说明：主要系公司本期发行债权融资计划和中期票据所致；

偿还债务支付的现金变动原因说明：主要系公司本期偿还公司债、资产支持票据及调整债务结构所致。

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

2、收入和成本分析

适用 不适用

详情参见本节“五、报告期内主要经营情况”中的内容。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：万元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
设备销售	18,902.47	15,851.50	16.14	195.34	184.66	3.15
租赁业	221,734.10	235,425.25	-6.17	-22.93	-9.46	-15.79
工程施工	29,707.16	26,413.36	11.09	7.87	1.91	5.20
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
筑路设备及配件销售	8,375.39	6,233.86	25.57	197.43	153.02	13.07
建筑施工产品租赁	216,504.21	231,272.34	-6.82	-23.62	-9.57	-16.60
钢结构制作及安装	14,628.83	12,431.67	15.02	14.52	5.66	7.12
路面工程	15,078.33	13,981.69	7.27	2.12	-1.22	3.13
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华北	16,634.94	14,715.36	11.54	-38.21	-40.10	2.79
华东	120,915.29	140,880.93	-16.51	-27.04	-6.41	-25.68
华南	24,696.31	24,556.34	0.57	-2.30	8.92	-10.24
华中	19,416.04	18,982.65	2.23	-6.79	-0.22	-6.44
西北	52,020.57	44,974.19	13.55	3.25	-1.46	4.13
西南	21,254.90	20,909.45	1.63	-19.39	-9.56	-10.69
海外	15,195.44	12,387.33	18.48	158.00	109.04	19.09
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直销模式	270,343.73	277,690.11	-2.72	-15.94	-4.74	-12.08



主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

上表中分行业中的“租赁业”主要为子公司庞源租赁的主营业务收入和成本；公司分行业中的“工程施工”主要包括路面工程业务和钢结构制作及安装业务，为子公司建设钢构及重装工程的主营业务收入和成本。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
塔机	台	332	333	98	-39.19	-37.29	-1.01
摊铺机	台	81	45	46	575.00	150.00	360.00
无轨胶轮车	台	91	61	30	不适用	不适用	不适用

产销量情况说明

无轨胶轮车为公司本年新产品。

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
设备销售	原材料	101,566,346.85	64.07	34,686,298.34	62.29	192.81
	燃料	3,222,504.49	2.03	1,229,729.38	2.21	162.05
	人工工资	16,163,486.60	10.20	6,615,047.89	11.88	144.34
	制造费用	21,215,453.14	13.38	8,758,939.96	15.73	142.21
	外协加工费	16,347,177.93	10.31	4,396,415.41	7.89	271.83
	合计	158,514,969.01	100.00	55,686,430.98	100.00	184.66
租赁业	人工费用	1,064,834,121.60	45.23	1,301,358,397.98	50.05	-18.18
	设备折旧费	766,961,994.00	32.58	751,060,252.23	28.88	2.12
	运输费	162,876,155.60	6.92	176,182,511.31	6.78	-7.55
	吊装费	66,712,829.66	2.83	76,926,113.49	2.96	-13.28
	其他	292,867,396.85	12.44	294,766,234.65	11.34	-0.64
	合计	2,354,252,497.72	100.00	2,600,293,509.66	100.00	-9.46
工程施工	其中钢结构制作及安装业务：	61,169,415.14	49.20	51,702,525.47	43.95	18.31
	原材料					
	燃料	1,070,289.14	0.86	1,029,324.73	0.87	3.98
	人工工资	1,715,522.82	1.38	3,060,121.36	2.60	-43.94
	制造费用	60,361,511.51	48.55	61,860,986.99	52.58	-2.42
	合计	124,316,738.61	100.00	117,652,958.55	100.00	5.66
	其中路面施工业务：	11,516,240.00	8.24	12,131,223.67	8.57	-5.07
	人工费用					
	设备折旧费	1,865,359.26	1.33	1,643,530.81	1.16	13.5
	运输费	10,641,686.22	7.61	9,173,200.20	6.48	16.01
	其他	115,793,579.84	82.82	118,589,260.92	83.79	-2.36
合计	139,816,865.33	100.00	141,537,215.60	100.00	-1.22	

分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
筑路设备及配件销售	原材料	42,184,515.16	67.67	15,987,633.16	64.89	163.86
	燃料	903,909.37	1.45	438,446.95	1.78	106.16
	人工工资	5,299,917.01	8.50	2,908,548.11	11.80	82.22
	制造费用	13,950,235.61	22.38	5,303,609.43	21.53	163.03
	合计	62,338,577.14	100.00	24,638,237.65	100.00	153.02
建筑施工产品租赁	人工费用	1,066,975,650.39	46.14	1,294,851,142.15	50.63	-17.6
	设备折旧费	767,091,817.56	33.17	743,602,337.66	29.08	3.16
	运输费	160,546,141.14	6.94	174,720,177.97	6.83	-8.11
	吊装费	67,016,397.16	2.90	76,807,117.52	3.00	-12.75
	其他	251,093,354.99	10.86	267,423,829.83	10.46	-6.11
	合计	2,312,723,361.24	100.00	2,557,404,605.13	100.00	-9.57
钢结构	原材料	61,169,415.14	49.20	51,702,525.47	43.95	18.31
	燃料	1,070,289.14	0.86	1,029,324.73	0.87	3.98
	人工工资	1,715,522.82	1.38	3,060,121.36	2.60	-43.94
	制造费用	60,361,511.51	48.55	61,860,986.99	52.58	-2.42
	合计	124,316,738.61	100.00	117,652,958.55	100.00	5.66
路面工程	人工费用	11,520,909.70	8.24	12,131,223.67	8.57	-5.03
	设备折旧费	1,859,564.31	1.33	1,643,530.81	1.16	13.14
	运输费	10,640,063.46	7.61	9,173,200.20	6.48	15.99
	其他	115,796,327.86	82.82	118,589,260.92	83.79	-2.36
	合计	139,816,865.33	100.00	141,537,215.60	100.00	-1.22

成本分析其他情况说明

上表中分行业中的“租赁业”主要为子公司庞源租赁的主营业务成本；分行业中的“工程施工”主要包括路面工程业务和钢结构制作及安装业务，为子公司建设钢构及重装工程的主营业务成本。

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 136,803.66 万元，占年度销售总额 49.50%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 70,205.40 万元，占年度采购总额 29.73%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

3、费用

适用 不适用

详情参见本节“五、（一）1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表”中的内容。

4、研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	65,073,255.83
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	65,073,255.83
研发投入总额占营业收入比例（%）	2.39
研发投入资本化的比重（%）	0

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	218
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	6.15
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
硕士研究生	28
本科	151
专科	33
高中及以下	6
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下（不含 30 岁）	94
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	84
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	21
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	19



(3). 情况说明

适用 不适用

报告期内，公司持续构建深化创新驱动发展新模式，聚焦客户需求，不断挖掘创新资源，催生创新成果，提供优质解决方案，努力实现新突破。

在新产品开发方面，公司深研市场施工特点，完成 SUM6200C、SUM7200C+、SUM8200C 三款摊铺机开发，并实现批量销售；紧盯马来西亚塔机租赁市场需求特性，完成 STCL260-16 动臂塔开发，助推马来西亚市场开拓；响应国内客户低能耗、高性价比购机趋势，完成 SUM8280D 摊铺机、STC80 系列塔机开发，巩固了现有客户群体；紧扣转型发展要求，在完成矿区调研走访、技术转化、产品试制、工业性考核、安标取证等工作后，完成 5 款无轨胶轮运输车开发，产业转型发展迈出坚实步伐。

在数智化提升方面，公司完成摊铺机新电控系统研发、STC350 塔机电控系统的迭代升级，设备操作便捷度、舒适度持续提升；庞源租赁所属子公司上海银蜻蜓网络科技有限公司以“庞源在线”项目参赛，获得陕西省 2024 年“数据要素 X”大赛“最具发展潜力奖”；承接广东省建筑机械厂“建机安管平台”项目，首次实现数智管控平台技术的对外产业化应用。

在科研体系管理方面，公司全年获得授权专利 90 件，修编团体标准 2 项，其中《塔式起重机再制造技术规程》团体标准弥补了国内塔机再制造行业标准空白，公司知识产权资源得到进一步厚积；“600 吨米塔式起重机技术研究与应用”项目获陕西省科技进步三等奖，自贡庞源智能塔机制造项目被纳入超长期特别国债资金支持设备更新项目。

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

5、 现金流

适用 不适用

详情参见本节“五、（一）1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表”中的内容。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

为了更加客观、公正地反映公司的财务状况和资产价值，根据《企业会计准则》等相关规定，结合企业实际经营情况和资产现状，经过第三方专业评估公司的评估与测算，本着谨慎性原则，公司 2024 年度计提了商誉减值准备和长期股权投资减值准备，具体情况如下：

（1）公司参考庞源租赁历史业绩和 2024 年度业绩完成情况，结合相关行业、宏观经济的影响对庞源租赁未来经营情况进行了审慎预计，并聘请第三方评估机构北京卓信大华资产评估有限公司对庞源租赁含商誉相关资产组的预计未来现金流进行资产评估，出具了《资产评估报告》（卓信大华评报字（2025）第 8604 号），根据评估结果结合公司年度财务报表审计机构立信会计师事务所（特殊普通合伙）对商誉资产组账面价值审定金额，本期确认商誉减值准备 8,972.46 万元。

公司鉴于天成建机主要生产场地及办公用地均在棚户区改造土地收储范围内，存在搬迁事宜，并结合公司年度财务报表审计机构立信会计师事务所（特殊普通合伙）对商誉资产组账面价值审定金额，本期应确认商誉减值准备 1,038.37 万元。

公司本次计提的商誉减值准备直接计入 2024 年度当期损益，使得公司 2024 年度净利润及归属于母公司所有者的净利润减少 10,010.83 万元。上述事项已经公司第八届董事会第十一次会议审议通过（公告编号：2025-016）。

（2）公司参考天成机械历史业绩以及 2024 年度业绩完成情况，并结合板块业务未来年度经营规模及需求，对天成机械未来经营情况进行了审慎预计，结合公司年度财务报表审计机构立信会计师事务所（特殊普通合伙）对天成机械经营成果、财务状况的审定，本期需计提天成机械长期股权投资减值准备 13,170.77 万元。本次对天成机械计提的长期股权投资减值金额将计入公司 2024 年度损益，影响母公司 2024 年度净利润 13,170.77 万元。上述事项已经公司第八届董事会第十一次会议审议通过（公告编号：2025-015）

（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 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
应收票据	112,450,664.87	0.66	174,104,365.00	0.99	-35.41
一年内到期的非流动资产	30,111,018.95	0.18	46,660,757.90	0.27	-35.47
在建工程	280,449,347.76	1.65	477,770,604.98	2.72	-41.30
商誉	154,358,766.52	0.91	254,467,113.24	1.45	-39.34
长期待摊费用	38,685,812.72	0.23	57,855,042.28	0.33	-33.13
应付票据	101,270,000.00	0.60	154,785,849.93	0.88	-34.57
预收款项	372,536.90	0.00	147,056.04	0.00	153.33
长期借款	2,536,426,600.00	14.94	3,637,128,793.34	20.70	-30.26
应付债券	1,018,885,952.44	6.00	336,296,647.56	1.91	202.97
递延所得税负债	59,952,719.40	0.35	253,846,205.42	1.44	-76.38

其他说明：

变动原因分析：

- （1）应收票据的变动，主要系公司本期收到的商业承兑汇票减少所致；
- （2）一年内到期的非流动资产变动，主要系公司本期一年内到期的待抵扣进项税减少所致；

(3) 在建工程的变动，主要系本期湖北庞源黄陂基地建设项目、河南庞源长葛基地等项目转固所致；

(4) 商誉的变动，主要系公司本期计提商誉减值准备所致；

(5) 长期待摊费用的变动，主要系公司本期长期待摊费用摊销金额大于新增金额所致；

(6) 应付票据的变动，主要系公司本年度作为出票人的银行承兑汇票减少所致；

(7) 预收款项的变动，主要系公司本期预收房租增加所致；

(8) 长期借款的变动，主要系公司本期一年内到期的长期借款重分类金额较期初增加所致；

(9) 应付债券的变动，主要系公司本年度发行中期票据及一年内到期应付债券重分类所致；

(10) 递延所得税负债的变动，主要系公司本年度各法人单位将全部递延所得税资产和递延所得税负债按净额列示所致。

2、境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 150,030,089.54（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.88%。

(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

项目	期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	49,883,226.24	49,883,226.24	其他	保证金、保函、冻结资金等
应收票据	44,111,377.02	42,972,088.62	其他	已背书、已贴现、未终止确认且未到期
应收账款	473,240,866.12	473,240,866.12	质押	资产支持票据（ABN）、质押借款
使用权资产	351,564,701.28	227,575,100.93	其他	租赁
固定资产	1,017,810,759.35	1,016,752,882.91	售后租回	售后租回受限
无形资产	27,253,800.00	24,528,420.00	抵押	抵押借款
合计	1,963,864,730.01	1,834,952,584.82		

4、其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详情参见第三节管理层讨论与分析中的“二、报告期内公司所处行业情况”及“六、（一）行业竞争格局和趋势”中的具体分析。



(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用

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

1、重大的股权投资

适用 不适用

2、重大的非股权投资

适用 不适用

3、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

4、报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 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、西安重装建设机械化工程有限公司、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：耿洪彬

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：一般项目：建筑工程机械与设备租赁；机械设备租赁；普通机械设备安装服务；装卸搬运；企业管理咨询；金属材料销售；特种设备销售；货物进出口。（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：特种设备安装改造修理；建设工程施工。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

截至 2024 年 12 月 31 日，庞源租赁总资产为 1,461,059.45 万元、净资产为 307,104.60 万元，报告期内，实现营业收入为 223,283.62 万元、营业利润-100,202.25 万元、净利润-87,464.40 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 2024 年 12 月 31 日，天成机械的总资产为 14,035.84 万元、净资产为-9,097.37 万元，报告期内，实现营业收入为 5,907.40 万元、营业利润-1,976.76 万元、净利润-1,921.43 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：王维

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：金属结构制造；金属结构销售；金属材料制造；金属材料销售；专用设备修理；金属制品修理；金属制品销售；金属制品研发；金属制日用品制造；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；通用零部件制造；通用设备制造（不含特种设备制造）；紧固件制造；紧固件销售；门窗销售；金属门窗工程施工；门窗制造加工；建筑用金属配件制造；新材料技术推广服务；五金产品研发；五金产品制造；五金产品零售；涂料销售（不含危险化学品）；建筑用钢筋产品销售；轻质建筑材料销售；钢压延加工；建筑材料销售；电力设施器材制造；电力设施器材销售；智能基础制造装备销售；汽车零部件及配件制造；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；建筑工程机械与设备租赁；建筑工程用机械销售；工程管理服务；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；对外承包工程。（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：建设工程设计；建设工程施工；建筑劳务分包；施工专业作业；住宅室内装饰装修；建筑物拆除作业（爆破作业除外）。（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 2024 年 12 月 31 日，建设钢构总资产为 32,506.23 万元，净资产为 6,654.85 万元；报告期内，实现营业收入为 17,619.88 万元，营业利润 0.64 万元，净利润 42.86 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：吴双

注册资本：17,000.00 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：一般项目：机械设备租赁；建筑工程机械与设备租赁；工程管理服务；机械设备销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；建筑材料销售；石油制品销售（不含危险化学品）；建筑工程用机械销售；货物进出口。（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（除核电站建设经营、民用机场建设）；建筑劳务分包。（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 2024 年 12 月 31 日，重装工程总资产为 42,712.80 万元，净资产为 18,560.79 万元；报告期内，实现营业收入为 16,142.14 万元，营业利润 594.43 万元，净利润 384.31 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）

截至 2024 年 12 月 31 日，子公司自贡庞源暂未正式投入运营。

（八）公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

（一）行业格局和趋势

适用 不适用

1、行业竞争格局

2024 年，国内工程机械租赁行业下行期仍未触底，行业参与者步履维艰。据国家统计局数据显示，2024 年全国房地产开发投资同比下降 10.6%，新开工面积同比下降 23%，房地产开发企业到位资金同比下降 17%，几种数据的降幅较 2023 年均有所扩大，房地产市场暂时还未见到拐点。房企在拿地、开工等方面仍持续减少，不过四季度商品房销售价格环比上涨城市增加，显示局部回暖。国内工程机械租赁行业下行期仍在持续，国内市场需求继续下降，租赁市场订单减少，租赁单价依旧维持下滑趋势。上游生产厂商的国内新机销售已经降至冰点，租赁市场中新机增量萎缩至极致。受单价下滑和租金回收困难双重影响，行业从业者退出行业的步伐正在加快。根据上游生产厂商的销售数据可以看出，市场上 3-5 年的设备存量也逐年减少，受限于此，施工企业对新机、准新机的要求也有所降低，已经出现施工企业在招标时明确放宽设备年限要求，这对盘活存量设备，提升设备使用率有着非常积极的促进作用。中小从业者的不断退出，使得客户在选择供应商时，会加大对供应商抗风险能力的考察，间接促进租赁行业的整合，淘汰部分实力不济、抗风险能力不足的租赁公司，行业集中度会进一步提升，龙头企业的市场占有率也随之增加，市场竞争力也进一步增强，逐步形成良性循环。

2、行业发展趋势

2024 年以来，国家推出一系列政策措施，促进房地产市场止跌回稳，并通过一系列措施推动房地产市场健康发展。降首付、降利率、降税费等措施降低了购房成本，激发了市场需求，尤其是在一线城市和新一线城市，政策的松绑和优惠措施带动了成交量的复苏。目前市场信心尚未完全恢复，购房者仍在观望市场变化，期待更明确的底部信号。房地产景气指数自 2024 年 4 月触底以来，已经持续回升，显示房地产市场正处于复苏的状态，这对塔机租赁行业、工程机械制造行业的复苏起到了积极作用。另外，随着国家环保方面的管控收紧，租赁企业和制造企业对专业环



保设备的投入势必增加，综合成本也会提高，受此影响，资金有限的公司竞争力将被进一步削弱，从而加快市场淘汰速度。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司的发展战略：坚持创新驱动、专业化、品牌化、国际化发展战略。打造行业引领的路面机械制造商，打造国际知名品牌的工程机械租赁商；坚持以市场为导向，培育和发展塔机制造和钢结构业务，成为工程机械制造和租赁两翼齐飞的国际知名企业。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2025 年度公司经营工作的总体要求是：紧紧围绕“抓优化、拓市场、治亏损、降成本、防风险、增效益”工作主线，全面提升企业竞争力和创效水平，以治亏实效、转型实绩开创公司安全健康可持续发展新局面。

1、着力加强产品创新优化

公司将继续紧跟市场需求，为客户提供更优质的创新产品和服务。一是聚焦客户需求及公司产品格局变化，加快乳化沥青同步洒布摊铺机、125 吨米塔式起重机、系列无轨胶轮运输车等新产品的的设计开发。二是聚焦产品高端化、智能化、绿色化发展方向，加快摊铺机 SUM ECSPPlus 电控系统、摊铺机施工全景监控与预警系统、塔机远程操作系统、无轨胶轮运输车运行智能管控系统等智能化技术的研究和产业化应用。三是聚焦产品性能提升，持续开展三大主营产品优化改进工作，提升现有产品竞争力；通过再制造升级、技术优化改进，进一步提升存量塔机使用率。

2、着力推进管理效能提升

成本管控方面：持续统筹债务结构、融资成本和债务期限优化，继续推进应收账款资产证券化和永续中票；推动租赁服务业务多项成本下降；推进制造业务单元可控小时费用和综合采购成本继续下降。亏损治理方面：一是持续推进区域组织机构整合，二是切实推进资产产权划转工作，三是进一步优化考核方案。严控非生产性开支方面：坚持细化落实降本增效要求，加大成本费用管控力度。项目决算与超概算管理方面：严格控制在建项目概算管理。逾期应收账款清欠方面：加大应收账款清欠力度，优化内部资金结算管理，加快外部应收账款回拢，优化针对逾期应收的专项清理计划。闲置资产盘活方面：全面统筹资产配置，进一步加大存量资产盘活力度。组织协同管理方面：推动管理理念由链条化向网格化转变，完善制度体系建设，加快资产管理、投资管理、转型发展等领域的系统联动。

3、着力提升资产使用效能

以塔机出租率提升作为评价资产使用效能提升成效的核心指标，有针对性地加快存量资产结构优化，进一步丰富资产盘活的手段。一是抓设备出租率，提高订单转化率，带动整体出租率回升；二是推动再制造业务出海及旧机出口，降低再制造成本，加快海外出口渠道建设；三是建立



并完善租赁资产产权及调拨的统一管理机制，强化各子公司设备规模、结构的动态监管；四是继续加强资产的过程性监管，落实资产投资回报率、资产使用效率类核查要求。

4、着力推动应收账款压降

一是全面强化业务全过程管控水平，提前发现并甄别逾期风险；二是建立完善应收账款“月通报、季督查”统计汇报机制，强化应收账款动态管理；统筹推进，盘活存量应收账款；三是建立法务清欠事项常态督导机制，推动涉诉案件标的盘活。

5、着力推动公司转型升级

一是全面总结“十四五”规划执行情况，聚焦短板弱项，围绕重大产业转型发展布局、重点项目、重要改革和重要保障等“四重”工作，强化“总体布局规划+专题规划+支撑课题”之间的统筹和支撑关系，全面启动“十五五”规划编制工作，以规划指导企业加快转型发展。二是在确定性市场空间内寻求快速转型机遇，充分借鉴无轨胶轮运输车产品开发、投放经验，紧盯煤炭装备、化工装备、电力装备等确定性市场，加快需求转化，实现产品的高效开发及投放。三是立足自身资源要素禀赋，在新兴行业寻求长期转型机遇，构建公司发展的第二增长曲线。

(四)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。

(五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用



第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规和中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件以及《公司章程》的要求，不断完善公司法人治理结构，自觉履行信息披露义务，促进公司规范化运作水平。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的运作、召开均严格按照有关规定程序执行，保证了股东大会、董事会、监事会的职能和责任得以履行，有效地维护了股东和公司利益，公司本着公开、公平、公正的原则，认真、及时地履行了信息披露义务，并保证了信息披露内容的真实、准确和完整性，没有出现虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，行使股东的表决权；公司能平等对待所有股东，确保股东行使自己的权利。

2、关于控股股东与上市公司的关系：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。公司关联交易程序合法、价格公允，并履行了信息披露义务。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事；公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司董事会制定了董事会议事规则，公司各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

4、关于监事和监事会：公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事会制定了监事会的议事规则，公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于信息披露与投资者关系管理工作：公司指定董事会秘书负责信息披露工作和投资者关系管理工作。为确保公司信息披露的质量和公平性，公司制定了《信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等相关制度，严格按照法律、法规和各项制度的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保所有股东公平、平等地获得信息

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

公司与控股股东、实际控制人完全做到了资产、人员、财务、机构和业务独立。报告期，公司重大决策由公司独立作出和实施，没有发生控股股东、实际控制人越过股东大会干预公司决策和生产经营活动的情况。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、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
2024 年第一次临时股东大会	2024 年 1 月 9 日	上交所网站 http://www.sse.com.cn 公告编号：2024-001	2024 年 1 月 10 日	所有议案均表决通过。
2024 年第二次临时股东大会	2024 年 2 月 5 日	上交所网站 http://www.sse.com.cn 公告编号：2024-009	2024 年 2 月 6 日	所有议案均表决通过。
2024 年第三次临时股东大会	2024 年 2 月 28 日	上交所网站 http://www.sse.com.cn 公告编号：2024-019	2024 年 2 月 29 日	所有议案均表决通过。
2023 年年度股东大会	2024 年 5 月 14 日	上交所网站 http://www.sse.com.cn 公告编号：2024-043	2024 年 5 月 15 日	所有议案均表决通过。
2024 年第四次临时股东大会	2024 年 6 月 24 日	上交所网站 http://www.sse.com.cn 公告编号：2024-048	2024 年 6 月 25 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

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(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及报酬情况

√适用□不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
杨宏军	党委书记、董事长	男	55	2011-10-29	2027-02-04	845,065	845,065	0	/	97.21	否
柴昭一	副董事长	男	57	2015-10-16	2027-02-04	92,745,920	69,302,800	-23,443,120	个人资金需求	98.00	否
车万里	党委副书记、董事、总经理	男	54	2025-01-16	2027-02-04	0	0	0	/	0	是
胡立群	党委副书记、董事	男	57	2021-05-19	2027-02-04	26,000	26,000	0	/	77.77	否
耿洪彬	董事、副总经理	男	57	2021-04-07	2027-02-04	94,770	94,770	0	/	80.68	否
惠鹏	董事、副总经理	男	43	2022-04-14	2027-02-04	18,200	18,200	0	/	60.88	否
王鲁平	独立董事	男	62	2024-02-05	2027-02-04	0	0	0	/	5.50	否
马晨	独立董事	男	42	2024-02-05	2027-02-04	0	0	0	/	5.50	否
王伟雄	独立董事(已辞任)	男	56	2020-12-08	2025-01-17	0	0	0	/	6.00	否
杨娟	董事、财务总监(已离任)	女	43	2022-05-31	2024-12-31	0	0	0	/	57.52	否
许建平	纪委书记、监事会主席	男	57	2021-05-19	2027-02-04	0	0	0	/	74.24	否
张兰天	监事	男	57	2012-09-26	2027-02-04	42,900	42,900	0	/	48.65	否
刘敏	监事	女	53	2015-10-16	2027-02-04	0	0	0	/	24.86	否
岳建红	监事	女	54	2020-12-08	2027-02-04	13,000	13,000	0	/	0	是
张永青	监事	男	57	2021-04-28	2027-02-04	0	0	0	/	18.56	否
贺卫东	副总经理	男	56	2015-09-22	2027-02-04	126,750	126,750	0	/	80.43	否
范勛成	副总经理	男	54	2021-04-07	2027-02-04	16,900	16,900	0	/	73.89	否
李晓峰	董事会秘书	男	48	2022-04-14	2027-02-04	0	0	0	/	60.88	否
冯超	副总经理(已辞任)	男	60	2021-04-07	2024-05-29	96,369	96,369	0	/	83.08	否
合计	/	/	/	/	/	94,025,874	70,582,754	-23,443,120	/	953.65	/

姓名	主要工作经历
杨宏军	本科学历，正高级工程师，高级职业经理人。最近五年一直担任公司董事长、党委书记。
柴昭一	研究生学历。最近五年曾任庞源租赁执行董事、公司总经理，现任公司副董事长。
车万里	硕士研究生，正高级工程师。最近五年曾任西安煤矿机械有限公司党委副书记、总经理，现任公司董事、党委副书记、总经理，兼任西安煤矿机械有限公司党委书记、董事长。
胡立群	硕士研究生，高级讲师。最近五年曾任公司纪委书记、公司监事，现任公司董事、党委副书记、工会主席。
耿洪彬	大专学历，工程师。最近五年曾任庞源租赁副总经理、总经理，现任公司董事、副总经理，兼任庞源租赁执行董事、浙江庞源总经理。
惠鹏	本科学历，工程师。最近五年曾任公司办公室主任，现任公司董事、副总经理。
王鲁平	管理学博士，副教授。最近五年一直担任西安交通大学管理学院会计及财务系副教授、管理学院审计小组组长，现任公司独立董事。
马晨	教授，博士生导师。最近五年曾任西北大学经济管理学院会计系副教授，现任西北大学经济管理学院会计系教授，公司独立董事。
王伟雄	研究生学历，注册会计师。最近五年曾任天健会计师事务所陕西分所合伙人、所长，现任永拓会计师事务所（特殊普通合伙）陕西分所合伙人、所长，公司独立董事。（已于 2025 年 1 月 17 日向公司提出辞职，鉴于王伟雄先生的辞职将导致公司独立董事人数占公司董事会人数比例低于三分之一，根据相关规定，王伟雄先生的辞职报告将在公司股东大会选举产生新任独立董事后生效。）
杨娟	硕士研究生。最近五年曾任陕煤财司结算业务部经理、金融市场部经理，陕西煤业股份有限公司财务部资金主管、财务部副经理，公司董事、财务总监。（已于 2024 年 12 月 31 日辞职）
许建平	研究生学历，高级政工师。最近五年曾任陕西煤业化工集团有限责任公司资本运营部主任级主管，开源国际投资有限公司综合派驻纪检组副组长，现任公司监事会主席、党委委员、纪委书记。
张兰天	本科学历，高级经济师。最近五年曾任公司人力资源部部长，现任公司人力资源总监、职工代表监事，庞源租赁党委副书记、纪委书记。
刘敏	专科学历，经济员。最近五年一直担任公司监事，兼天成机械副总经理、综合管理部部长。
岳建红	本科学历，会计师。最近五年一直担任陕西建设机械（集团）有限责任公司资产财务部部长，现任公司监事。
张永青	本科学历，工程师。最近五年曾任建设钢构总经理、执行董事，现任公司职工代表监事、副总工程师。
贺卫东	本科学历，高级工程师。最近五年一直担任公司副总经理。
范勛成	本科学历，高级工程师。最近五年曾任公司副总工程师、物资供应经理、产品配套价格委员会副主任，现任公司副总经理。
李晓峰	硕士研究生，经济师。最近五年曾任西安中科光机投资控股有限公司董事会秘书、公司证券投资部部长，现任公司董事会秘书。
冯超	本科学历，高级工程师。最近五年曾任公司企管规划部部长、职工代表监事、副总经理，庞源租赁党委副书记、纪委书记，现任庞源租赁党委书记、总经理。（已于 2024 年 5 月 29 日辞去公司副总经理职务）

其它情况说明

适用 不适用



(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

1、 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
杨宏军	陕西建设机械（集团）有限责任公司	董事长	2011年5月25日	至今
岳建红	陕西建设机械（集团）有限责任公司	资产财务部部长	2014年2月	至今

2、 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
车万里	西安煤矿机械有限公司	党委书记、董事长	2023年10月	至今
王伟雄	达刚控股集团股份有限公司	独立董事	2020-11-17	2025-01-17
王鲁平	陕西源杰半导体科技股份有限公司	独立董事	2020-12-11	2027-01-23
	汕尾农村商业银行股份有限公司	独立董事	2023-11-30	2026-11-29
马晨	银泰证券有限责任公司	独立董事	2022年3月	至今
	陕西天润科技股份有限公司	独立董事	2023-12-29	至今
	长安国际信托股份有限公司	独立董事	2024-10-23	至今

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	外部董监事及独立董事薪酬发放按照公司股东大会审议通过的《董监事薪酬管理办法》执行。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	薪酬与考核委员会认为：公司高管绩效考核及薪酬兑现方案符合公司经营规模等实际情况并与行业薪酬水平相符，符合有关法律法规、《公司章程》的规定以及考核要求。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事报酬结合企业实际经营情况，参考同行业标准确定；公司高级管理人员的报酬依据董事会年初下达的考核指标，结合业绩完成情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期，公司董事、监事及高级管理人员的报酬已支付完毕。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	953.65 万元



(四) 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	变动原因
冯超	副总经理	解聘	个人原因（公告编号：2024-044）
杨娟	董事、财务总监	离任	工作变动（公告编号：2024-072）
柴昭一	总经理	解聘	工作变动（公告编号：2024-073）
车万里	党委副书记、董事、总经理	聘任	工作变动（公告编号：2024-073）
王伟雄	独立董事	离任	个人原因（公告编号：2025-009）

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√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。

(3) 因公司发行的公司债券（债券简称“22 建机01”）的部分募集资金未按决定用途使用，违反了《公司债券发行与交易管理办法》第十三条相关规定，2023年11月23日公司收到中国证券监督管理委员会陕西监管局《关于对陕西建设机械股份有限公司、白海红采取出具警示函措施的决定》（陕证监措施字〔2023〕50号），对公司及白海红采取出具警示函的监督管理措施（公告编号：2023-057）。

公司高度重视上述《警示函》中所指出的问题，公司管理层和相关责任人员将认真吸取教训，积极整改并组织相关人员认真强化对公司债券相关法律法规的学习，提高守法合规意识，切实维护债券持有人权益。同时，公司也将继续完善相关管理制度规范管理及相关事项审议流程，规范管理相关事项的审议流程，提高公司治理水平，杜绝类似事件的再次发生。



(六) 其他

适用 不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
七届董事会第三十二次会议	2024 年 1 月 19 日	所有议案均表决通过（公告编号：2024-006）
八届董事会第一次会议	2024 年 2 月 5 日	所有议案均表决通过（公告编号：2024-016）
八届董事会第二次会议	2024 年 4 月 19 日	所有议案均表决通过（公告编号：2024-034）
八届董事会第三次会议	2024 年 4 月 29 日	所有议案均表决通过（公告编号：2024-038）
八届董事会第四次会议	2024 年 6 月 7 日	所有议案均表决通过（公告编号：2024-047）
八届董事会第五次会议	2024 年 8 月 29 日	所有议案均表决通过（公告编号：2024-057）
八届董事会第六次会议	2024 年 10 月 29 日	所有议案均表决通过（公告编号：2024-068）
八届董事会第七次会议	2024 年 12 月 20 日	所有议案均表决通过（公告编号：2024-071）
八届董事会第八次会议	2024 年 12 月 31 日	所有议案均表决通过（公告编号：2024-074）

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
杨宏军	否	9	9	8	0	0	否	5
柴昭一	否	9	9	8	0	0	否	5
胡立群	否	9	9	8	0	0	否	5
杨娟	否	8	8	7	0	0	否	5
耿洪彬	否	8	8	7	0	0	否	3
惠鹏	否	9	9	8	0	0	否	5
王伟雄	是	9	9	8	0	0	否	5
王鲁平	是	8	8	7	0	0	否	4
马晨	是	8	8	7	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	8
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用



七、董事会下设专门委员会情况

√适用□不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	王伟雄、王鲁平、马晨
提名委员会	马晨、王伟雄、杨宏军
薪酬与考核委员会	王鲁平、王伟雄、惠鹏
战略委员会	杨宏军、马晨、柴昭一、车万里、耿洪彬

(二) 报告期内审计委员会召开 7 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024 年 2 月 5 日	审议《关于子公司庞源租赁在开源融资租赁申请年度融资租赁额度的议案》、《关于聘任财务总监的议案》。	所有议案均表决通过。	无
2024 年 4 月 19 日	审议《公司 2023 年年度报告及摘要》、《公司 2023 年度反舞弊风险评估工作报告》、《公司 2023 年度内部控制评价报告》、《公司关于 2023 年度募集资金存放与使用情况报告》、《公司关于与建机集团签订机械设备租赁合同的关联交易》、《公司 2024 年内部审计工作安排》、《公司 2023 年度全面风险管理评估报告》。	所有议案均表决通过。	无
2024 年 4 月 29 日	审议《公司 2024 年第一季度报告》、《公司关于选聘审计机构工作方案的议案》。	所有议案均表决通过。	无
2024 年 6 月 7 日	审议《公司关于变更会计师事务所的议案》。	所有议案均表决通过。	无
2024 年 8 月 29 日	审议《公司 2024 年半年度报告及摘要》。	所有议案均表决通过。	无
2024 年 10 月 29 日	审议《公司 2024 年第三季度报告》、《公司关于与陕西新能联慧科技有限公司签订无轨胶轮车合同的关联交易议案》。	所有议案均表决通过。	无
2024 年 12 月 31 日	审议《关于由董事长代行公司财务总监职权的议案》。	所有议案均表决通过。	无

(三) 报告期内提名委员会召开 3 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024 年 1 月 19 日	审议《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》。	所有议案均表决通过。	无
2024 年 2 月 5 日	审议《关于选举公司第八届董事会董事长和副董事长的议案》、《关于聘任公司总经理、董事会秘书和证券事务代表的议案》、《关于聘任公司高级管理人员及财务总监的议案》。	所有议案均表决通过。	无
2024 年 12 月 31 日	审议《关于任免公司总经理的议案》、《关于公司推荐董事候选人的议案》。	所有议案均表决通过。	无

**(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 5 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024 年 1 月 19 日	审议《公司董事、监事、高级管理人员 2023 年度薪酬工作评议》。	所有议案均表决通过。	无
2024 年 4 月 19 日	审议《关于 2024 年公司董事、监事及高级管理人员基本年薪标准的建议》。	所有议案均表决通过。	无
2024 年 4 月 29 日	审议《关于 2024 年公司董事、监事及高级管理人员薪酬标准的议案》、《关于公司经理层成员 2024 年度—2026 年度任期经营业绩指标的议案》。	所有议案均表决通过。	无
2024 年 9 月 29 日	审议《关于修订〈公司高级管理人员及准高级管理人员薪酬管理制度〉的议案》、《关于对公司 2023 年度和 2021—2023 年度经理层成员任期经营业绩考核兑现建议的议案》。	所有议案均表决通过。	无
2024 年 12 月 20 日	审议《关于公司 2023 年度高级管理人员薪酬兑现的议案》。	所有议案均表决通过。	无

(五) 报告期内战略委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024 年 4 月 19 日	审议《公司 2023 年董事会工作报告》、《公司 2023 年总经理工作报告》	所有议案均表决通过。	无

(六) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况**(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	751
主要子公司在职员工的数量	2,795
在职员工的数量合计	3,546
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,750
销售人员	68
技术人员	218
财务人员	147
行政人员	217
服务人员	146
合计	3,546
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上学历	881
大学专科学历	704
大学专科以下学历	1,961
合计	3,546



(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司制定了公平、竞争、激励、合法的薪酬政策，实行岗位绩效工资制。同岗同薪，岗位工资与考勤等挂钩；依据公司业绩、员工业绩和服务年限等方面的综合表现动态调整绩效工资。在考虑公司利润等情况下，合理执行薪酬政策，使员工与企业能够利益共享。公司严格执行国家、省、市相关政策，员工享受“五险一金”、带薪休假等待遇。

(三) 培训计划

适用 不适用

按照公司的发展规划要求，为了更好地促进公司年度工作目标的实现，公司在做好培训需求调查的基础上，制定了公司年度培训计划。培训计划包括岗位素质与知识、有关业务知识以及体系运行要求等内容，同时根据实际工作的需要，公司针对不同岗位开展多种形式的后续培训。通过培训，促使员工了解公司的内部制度、提高业务技能，强化公司员工业务知识和岗位技能，提高能力素质和管理水平，促进公司管理体系的有效运行。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司现有的利润分配政策是根据中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》和《上海证券交易所上市公司现金分红指引》的要求，结合公司实际情况，在充分听取并考虑独立董事和中小股东的意见的基础上修订的，即对《公司章程》中有关现金分红的原则和方式进行了细化，进一步规范公司现金分红政策，增强现金分红透明度，切实维护投资者合法权益，符合中国证监会关于上市公司现金分红的有关规定。

报告期内，公司严格执行公司利润分配政策，公司现金分红政策和执行情况符合本公司《公司章程》的规定和股东大会决议的要求，公司现金分红决策程序和机制完备。中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小投资者的合法权益得到了充分的维护。独立董事尽职履责并发挥应有作用，就公司利润分配方案发表独立意见，认为公司利润分配预案符合公司当前的实际情况，有利于公司的持续、稳定、健康发展。

经立信会计师事务所审计，公司 2024 年度归属于母公司的净利润为-988,440,198.32 元，年末资产负债率 74.81%，考虑公司未来生产经营的资金投入，根据《公司法》和《公司章程》的相关规定，本年度公司不实施利润分配，不进行公积金转增股本。本利润分配预案尚需公司 2024 年年度股东大会批准。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会,其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正,但未提出现金利润分配方案预案的,公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

(五) 最近三个会计年度现金分红情况

适用 不适用

十一、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

事项概述	查询索引
公司第七届董事会第八次会议通过公司第一期员工持股计划。	2021-089
公司代表本次员工持股计划与管理人上海准锦投资管理有限公司、托管人国泰君安证券股份有限公司签署了《准锦套利七号私募证券投资基金私募基金合同》。	2021-093
公司第一期员工持股计划实施进展。	2021-100
公司第一期员工持股计划实施进展。	2021-104
公司第一期员工持股计划实施进展。	2021-111
公司第一期员工持股计划实施完成。	2022-007
公司关于第一期员工持股计划锁定期届满的提示性公告。	2023-002
公司关于第一期员工持股计划展期的公告	2024-007
公司关于第一期员工持股计划股票出售完毕暨终止的公告	2024-053

(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

为建立和完善员工、股东的利益共享机制,改善公司治理水平,提高员工的凝聚力和公司竞争力,调动员工的积极性和创造性,促进公司长期、持续、健康发展。根据相关法律、法规的规定和要求,结合公司实际情况,公司拟实施第一期员工持股计划,本次计划的具体内容详情参见公司 2021 年 8 月 28 日披露的《公司第一次员工持股计划(草案)》及摘要。上述事项,已经公司第七届董事会第八次会议及 2021 年第六次临时股东大会审议通过。

根据公司《第一期员工持股计划》的规定,本次员工持股计划设立后将选任具备管理资质的专业机构作为本次员工持股计划的资产管理机构,并委托专业机构设立符合规定的私募证券投资基金进行管理。2021 年 9 月,公司代表本次员工持股计划与管理人上海准锦投资管理有限公司、托管人国泰君安证券股份有限公司签署了《准锦套利七号私募证券投资基金私募基金合同》。具体内容详见公司 2021 年 9 月 28 日披露的《准锦套利七号私募证券投资基金私募基金合同》。

截至 2022 年 1 月,公司已完成本次第一期员工持股计划标的股票的购买(公告编号:2022-007)。2023 年 1 月 25 日,公司第一期员工持股计划锁定期届满,根据《公司第一期员工持股计划》的规定,本次员工持股计划的存续期为 24 个月(含锁定期),锁定期届满之后,员工持股计划所持有的股票已可出售或转出(公告编号:2023-002)。根据公司《第一期员工持股计划》,第一次展期由管理委员会决定,之后的再次展期需经出席持有人会议的持有人所持份额过半数通过。2024 年 1 月 23 日,管理委员会审议了《关于第一期员工持股计划展期的议案》,同意第一期员工持股计划存续期延长至 2024 年 7 月 26 日。(公告编号:2024-007)。

2024 年 7 月 25 日,公司第一期员工持股计划所持有的公司股票已通过二级市场全部出售完毕。根据公司《第一期员工持股计划》、《第一期员工持股计划管理办法》,第一期员工持股计划实施完毕并终止,后续将由管理委员会根据持有人会议决议进行权益分配等工作。(公告编号:2024-053)

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制,以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司建立了高级管理人员考评机制,结合公司年度经营状况和业绩考评结果,从德、能、勤、廉等方面对公司高级管理人员进行年度考评。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内，公司根据《公司法》《上海证券交易所股票上市规则》《公司章程》及其配套指引等相关法律法规的规定，结合公司实际业务和管理需要，建立了较为完善的内部控制制度体系，对公司的各项风险予以管控。公司现行的内部控制制度覆盖了公司经营活动和内部管理的各个方面和环节，能够适应公司管理和发展的需要，保障了公司及全体股东的利益。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等法律、法规、规章及《公司章程》的有关规定，公司制定了《子公司管理制度》，以促进公司对子公司的管理控制，规范公司内部运作机制，维护公司和投资者合法权益，促进公司健康发展。

十四、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

受公司委托，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对我公司 2024 年 12 月 31 日的内部控制的有效性进行了审计，认为我公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。《公司 2024 年内部控制审计报告》详见 2025 年 4 月 18 日刊登于上交所网站 www.sse.com.cn 的相关公告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无。

十六、其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	419.73

（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

1、排污信息

√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》、《挥发性有机物无组织排放控制标准》（GB37822-2019）中标准限值、GB16297-1996《大气污染综合排放标准》、DB61/224-2018《黄河流域（陕西段）污水综合排放标准》一级标准、GB 8978-1996《污水综合排放标准》、GB /T 31962-2015《污水排入城镇下水道水质标准》等标准以及《排污许可管理条例》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。2024 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，公司被列入环境保护部门公布的重点排污监管单位环境信息如下：

（1）陕西建设机械股份有限公司（西安市市控重点排污单位）

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/T 31962-2015、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：DB 61/T 1061-2017《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：公司有废水排放口 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 43 个废气排污口，排气口由废气净化设备 15M 高排气筒出口。

（2）陕西建设钢构有限公司（西安市市控重点排污单位）

①污染物类别：生活污水、雨水，无生产废水

生活污水

主要污染物：悬浮物, 五日生化需氧量, 化学需氧量, 氨氮 (NH₃-N), pH 值；

排放方式：公司生活污水经污水下水管道收集后排向工业园城市污水管网，污水经下游绿源市政污水处理厂处理后排入渭河。污水排放口 DW002（单独排放口间接排放不监测）。

雨水

主要污染物：PH 值、化学需氧量 (COD)、悬浮物 (SS)；

雨水经雨水下水管道收集后排向工业园城市雨水管网，污水经下游绿源市政污水处理厂处理后排入渭河。雨水排放口 DW001。

排放标准：污水综合排放标准 GB 8978-1996

污染物年许可排放量：/（排放量无要求）

实际排放总量：/（排放量无要求）

②污染物类别：喷漆有机废气

主要污染物：苯，甲苯，二甲苯，非甲烷总烃、颗粒物；

排放方式：经有机废气净化处理设施有效处理后，达标排放，排放口 DA001；

排放标准：DB61/T 1061-2017《挥发性有机物排放控制标准》表 1 中“表面涂装”浓度限值排放标准、大气污染物综合排放标准 GB16297-1996 表 2“二级”排放标准；

污染物年许可排放量：非甲烷总烃 9.6062 t/a，颗粒物 7.2371 t/a；

实际排放总量：2024 年排放非甲烷总烃 0.0133251 吨，颗粒物 0.0042583 吨。

③污染物类别：抛丸机粉尘废气

主要污染物：颗粒物；

排放方式：经废气除尘处理设施有效处理后，达标排放，排放口 DA002；

排放标准：大气污染物综合排放标准 GB16297-1996 表 2“二级”；

污染物年许可排放量：颗粒物 1.5635 t/a；

年实际排放量：2024 年排放颗粒物 0.0133013 吨；

排放口信息：公司雨水排放口 DW001 污染因子浓度：PH 值 6.7，化学需氧量 61mg/L，悬浮物



12mg/L, 排污口年许可排放量: / (雨水排放口间断排放, 有流动水时排放, 排放量无要求); 生活污水排放口 DW002, 生活污水单独排放口, 间接排放, 排入市政污水处理厂, 排放口不监测; 公司有二处废气排污口: 一处排气口位于公司油漆车间西侧有机废气净化设备 15M 高排气筒出口 DA001, 排口污染因子浓度: 苯 0.0015mg/m³, 甲苯 1.61mg/m³, 二甲苯 2.532mg/m³, 非甲烷总烃 3.81mg/m³, 颗粒物 1.3mg/m³。一处抛丸粉尘排气口位于公司油漆车间东侧 15M 高排气筒出口 DA002, 排口污染因子浓度: 颗粒物 1.35mg/m³。

2、防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

(1) 陕西建设机械股份有限公司

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	水旋+活性炭吸附系统	运行阶段	自运行模式	运行正常

(2) 陕西建设钢构有限公司

子公司建设钢构按要求建有机废气净化处理设施一座、粉尘废气净化处理设施 3 套, 生活污水处理设施一套, 移动式焊接烟尘净化器 25 套, 食堂配套安装了油烟净化器, 生产设备已采取了基础减震、吸声、隔声等降噪措施, 均运行正常。

3、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

(1) 陕西建设机械股份有限公司

公司已完成排污许可证办理 (许可证编号 91610000732666297M001V), 有效期至 2025 年 7 月 26 日。

(2) 陕西建设钢构有限公司

子公司建设钢构已完成排污许可证办理 (许可证编号 9161000071359307XD001V), 有效期至 2029 年 12 月 15 日。

4、突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司及子公司建设钢构按照《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, 备案号分别为: 610112-2025-013L、610115-2024-024-L。



5、环境自行监测方案

√适用 □不适用

(1) 陕西建设机械股份有限公司

监测项目：有组织废气(苯, 甲苯, 二甲苯, 非甲烷总烃、颗粒物、硫酸雾、林格曼黑度、二氧化硫、氮氧化物) 监测频率：每年 1 次；无组织废气(苯, 甲苯, 二甲苯, 非甲烷总烃、硫酸雾、颗粒物)；监测频率：每年 1 次；噪声监测 1 次/季度。

2024 年, 公司按自行监测方案年度内共开展雨水检测 5 次, 噪声检测 4 次, 无组织废气检测 2 次, 无组织废气厂内固定点位 4 次, 有组织废气 1 次, 地下水土壤检测 1 次, 均达标。

(2) 陕西建设钢构有限公司

大气污染源 监测项目：有组织废气排放口 1. DA001: 苯、甲苯、二甲苯、非甲烷总烃、颗粒物, 监测频率：半年一次；2. (抛丸机) 粉尘废气口 DA002: 颗粒物, 监测频率：半年一次。无组织废气：1. 厂界(苯、甲苯、二甲苯、非甲烷总烃、颗粒物), 监测频率：半年一次；2. 厂内涂装工段旁(非甲烷总烃、颗粒物), 监测频率：每季度一次；

噪声污染源 监测项目：厂界噪声和敏感点；监测频率：每季度 1 次；

事故监测 (事故发生的类型、原因、污染程度及采取措施；监测频率：不定期)。

废水检测 雨水排放口 DW001 (PH 值、化学需氧量、悬浮物) 监测频率：雨水排放口有流动水排放时按月监测。若监测一年无异常情况, 每季度开展一次监测。

2024 年, 建设钢构共进行有组织废气排放口 DA001 检测 1 次, 有组织废气排放口 DA002 检测 2 次, 无组织废气厂界检测 2 次, 无组织废气厂内涂装工段旁检测 1 次, 噪声检测 4 次, 雨水排放口 DW001 检测 1 次, 全部达标排放。

6、报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

√适用 □不适用

2024 年 5 月 28 日, 长沙市生态环境局对上海庞源机械租赁有限公司湖南分公司(以下简称“湖南庞源”)进行检查, 在检查中发现存在以下环境违法问题: 1、未依法报批建设项目环境影响评价文件, 擅自开工建设金属结构件修理项目; 2、未配套建设废气收集处理设施, 环保设施未经验收, 主体工程投入使用, 即露天对塔吊结构件进行刷漆作业(溶剂型油漆)。针对以上问题要求责令限期整改, 并开具了《长沙市生态环境局责令改正违法行为决定书》(长环(宁)责改字[2024]55 号)。2024 年 8 月 22 日, 湖南庞源收到《长沙市生态环境局行政处罚决定书》(长环(宁)罚〔2024〕48 号), 对湖南庞源及直接负责的主管人员分别处以 497,676.60 元和 87,500 元罚款。湖南庞源已在限期内对此次环境问题进行了整改, 并缴纳了上述全部罚款。

针对此次事件, 湖南庞源进行了积极整改: 1. 深刻认识到错误并对相关政策文件的要求进行更深一步的了解和学习; 2. 完善建设项目环境影响评价文件, 合理合法进行塔机金属结构修理; 3. 对于露天对塔吊结构件进行刷漆作业(溶剂型油漆)已进行整改, 将溶剂型油漆更换为水性环保漆, 且使用量一年内控制在 10T 以内, 办理了相关排污许可手续。

7、其他应当公开的环境信息

适用 不适用

公司环保信息已在相关网站和平台进行了公示。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。

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 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

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	否
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	

具体说明

适用 不适用

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

(二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

三、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

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	40.63	
其中：资金（万元）	40.63	
物资折款（万元）		
惠及人数（人）	2,400	
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	消费帮扶	

具体说明

适用 不适用

2024 年，公司共进行 2 次消费帮扶，累计采购商品 2400 份，总金额累计 40.63 万元，其中，采购陕西合力品源文化产业有限公司产品 1 次，合计 16.01 万元；采购汉阴七叶莲鑫聚农业科技有限责任公司产品 1 次，合计 24.62 万元。

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	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	陕西煤业化工集团有限责任公司	2007年4月26日，陕西省人民政府同意将公司原实际控制人陕西建工集团总公司所属的建机集团整体划转至煤化集团，煤化集团成为公司实际控制人。为避免对公司的生产经营构成可能的直接或间接的业务竞争，煤化集团承诺：公司不从事与建设机械主营业务构成同业竞争的业务；不会利用建设机械实际控制人的地位损害建设机械及其他股东的正当权益。	2007年5月8日	否	长期有效	是	/	/
	解决关联交易	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；在进行确有必要的关联交易时，保证按市场化原则操作，并按相关法律法规、规范性文件和建设机械公司章程的规定履行决策程序及信息披露义务。	2007年5月8日	否	长期有效	是	/	/
	解决同业竞争	西安重工装备制造集团有限公司	2011年7月15日，公司实际控制人煤化集团决定将其持有的建机集团100%的国有股权无偿划转至重装集团，重装集团为煤化集团的全资子公司。本次划转后，公司实际控制人没有发生变更，仍为煤化集团。为避免对公司的生产经营构成可能的直接或间接的业务竞争，重装集团承诺：今后公司控制下的所有企业，均不从事与建设机械主营业务构成同业竞争的业务；本公司不会利用间接控制建设机械的地位损害建设机械及其他股东的正当权益。	2011年7月20日	否	长期有效	是	/	/
	解决关联交易	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。	2011年7月20日	否	长期有效	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。	2015 年 2 月 15 日	否	长期有效	是	/	/
	解决关联交易	陕西煤业化工集团有限责任公司	鉴于建设机械以发行股份的方式购买庞源租赁和天成机械各 100%的股权,作为公司的实际控制人,为规范和减少将来可能存在的与建设机械及其控股公司之间的关联交易,煤化集团承诺:公司将尽量避免与建设机械之间发生关联交易;在进行确有必要的关联交易时,保证按市场化原则操作,并按相关法律法规、规范性文件和建设机械公司章程的规定履行决策程序及信息披露义务;公司将不以任何方式违法违规占用建设机械的资金、资产,亦不要求其提供违规担保;不会利用建设机械实际控制人的地位损害建设机械及其他股东的正当权益。	2015 年 2 月 15 日	否	长期有效	是	/	/
	解决同业竞争	陕西建设机械(集团)有限责任公司	鉴于建设机械以发行股份的方式购买庞源租赁和天成机械各 100%的股权,为避免对公司的生产经营构成可能的直接或间接业务竞争,建机集团承诺:公司不从事与建设机械主营业务构成同业竞争的业务;当存在竞争性同类业务时,公司自愿放弃业务竞争;公司不向任何与建设机械存在相同、类似业务或竞争的公司提供资金、技术和支持;不会利用建设机械控股股东的地位损害建设机械及其他股东的正当权益。	2015 年 2 月 15 日	否	长期有效	是	/	/
	解决关联交易	陕西建设机械(集团)有限责任公司	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。	2015 年 2 月 15 日	否	长期有效	是	/	/
	解决同业竞争	柴昭一、肖向青	鉴于建设机械以发行股份的方式购买庞源租赁和天成机械各 100%的股权,本次重组完成后,庞源租赁和自贡天成成为建设机械的全资子公司,为避免将来与建设机械业务上发生竞争事项,现承诺:在本人/本公司持有建设机械股份期间内,本人/本公司及本人/本公司所控制企业将不会以任何方式直接或间接从事与建设机械现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务,也不会支持第三方以任何方式直接或间接从事与建设机械现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务;若因不可抗力导致双方之间可能构成同业竞争时,则本方将在建设机械相关方提出异议后及时转让或终止上述业务。	2015 年 2 月 10 日	否	长期有效	是	/	/

	解决关联交易	柴昭一、肖向青	鉴于建设机械以发行股份的方式购买庞源租赁和天成机械各 100% 的股权，本次重组完成后，庞源租赁和自贡天成成为建设机械的全资子公司，为规范和减少将来可能存在的与建设机械及其控股公司之间的关联交易，现承诺：本人/本公司及本人/本公司所控制的企业将尽量避免与建设机械之间发生关联交易；在进行确有必要关联交易时，保证按市场化原则操作，并按相关法律法规、规范性文件和建设机械公司章程的规定履行决策程序及信息披露义务；本人/本公司及本人/本公司所控制的企业将不以任何方式违法违规占用建设机械的资金、资产，亦不要求其提供违规担保；不会利用建设机械股东的地位损害建设机械及其他股东的正当权益。	2015 年 2 月 10 日	否	长期有效	是	/	/
	其他	陕西煤业化工集团有限责任公司	鉴于建设机械以发行股份的方式购买庞源租赁和天成机械各 100% 的股权，作为公司的实际控制人，为了维护建设机械生产经营的独立性，保护上市公司其他股东的合法权益，承诺如下：保证建设机械资产独立、完整；保证建设机械人员独立；保证建设机械财务独立；保证建设机械机构独立；保证建设机械业务独立；保证不通过单独或一致行动的途径，以依法行使股东权利以外的任何方式，干预建设机械重大决策事项。	2015 年 2 月 15 日	否	长期有效	是	/	/
	其他	陕西建设机械（集团）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以外的任何方式，干预建设机械重大决策事项。	2015 年 2 月 15 日	否	长期有效	是	/	/
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：1、本公司及本公司的全资子公司和控股公司目前没有从事与建设机械相同并构成竞争的产品和业务；2、在本公司作为建设机械股东的事实改变之前，本公司及本公司的全资子公司和控股公司将不从事任何与建设机械构成直接或间接竞争的业务。	2003 年 1 月 5 日	否	长期有效	是	/	/



(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

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、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 审批程序及其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	327	327
境内会计师事务所审计年限	23	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	/	王慧、杨胡伟
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	/	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	67



聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

根据财政部、国务院国资委、证监会联合发布的《关于印发〈国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法〉的通知》[财会（2023）4 号]相关规定，国有企业连续聘任同一会计师事务所原则上不超过 8 年。在执行完毕 2023 年度审计工作后，希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）已连续为公司提供审计服务超过 8 年，公司需更换会计师事务所。

2024 年 6 月 7 日、2024 年 6 月 24 日，经公司第八届董事会第四次会议和 2024 年第四次临时股东大会审议通过，公司聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计、内部控制审计等服务的审计机构，聘期一年。（公告编号：2024-045、2024-048）

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

（一）导致退市风险警示的原因

适用 不适用

（二）公司拟采取的应对措施

适用 不适用

（三）面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、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

具体内容详见“第四节、公司治理中的四、（五）近三年受证券监管机构处罚的情况说明”中的内容。

十一、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

十二、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
<p>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《关于公司与建机集团签订机械设备租赁合同的关联交易公告》（2024-031）、《关于公司 2023 年度日常关联交易事项及预计 2024 年度日常关联交易事项的公告》（2024-032）中对 2024 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。</p>	<p>详见公司 2024 年 4 月 23 日、2024 年 5 月 15 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。</p>
<p>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，上述关联交易事项，公司已在《关于公司 2023 年度日常关联交易事项及预计 2024 年度日常关联交易事项的公告》（2024-032）中详细披露。截至 2024 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 12,545.76 万元。</p>	<p>详见公司 2024 年 4 月 23 日、2024 年 5 月 15 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。</p>

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

(1) 2018 年 5 月，根据生产经营中机器设备的实际使用情况，公司与控股股东建机集团签订了《机械设备租赁合同之补充协议二》，双方约定，公司向建机集团租赁生产用机器设备共 111 台套，主要为机械加工设备和起重设备，租金以设备年折旧额为定价依据，年租金为 5,865,258 元，租赁期限为 6 年，租金每季度支付一次，于每季末前缴付清当季的租金，考虑计价变化因素，每三年修订一次上述租金价格。

报告期内，上述租赁协议到期，经双方协商，公司与建机集团签订新的《机械设备租赁合同之补充协议二》，原协议条款不做变更，年租金仍为 5,865,258 元，租赁期限为 6 年，设备租金于 2024 年 5 月 1 日起计算。上述事项已经公司八届董事会第二次会议、2023 年年度股东大会审议通过（公告编号：2024-031）。

(2) 报告期内，公司与陕西新能联慧科技有限公司（以下简称“新能联慧”）签订关于无轨胶轮车的产品买卖合同，出卖人为公司，买受人为新能联慧，合同涉及标的无轨胶轮车产品共计 69 台，总金额为 52,403,100 元。鉴于上述交易对方为公司控股股东下属间接控股的三级子公司，因此本次交易构成关联交易。上述事项已经公司八届董事会第六次会议审议通过（公告编号：2024-066）。

2025 年 2 月，鉴于新能联慧更改经营模式为经营性租赁，由陕煤股份下属全资子公司陕西陕煤投资管理有限公司（以下简称“陕煤投资”）采购后租入所需设备，因此，原合同对方变更为“陕煤投资”，公司将与陕煤投资签订新的产品买卖合同，原合同其他内容不变。上述事项已经公司八届董事会第十次会议审议通过（公告编号：2025-012）。

(3) 2022 年 9 月公司与陕煤财司签订了《金融服务协议》，由陕煤财务为公司提供存款、结算、信贷以及其经营范围内的其他金融服务，协议期限 3 年。协议到期后，如双方无异议则自动续期 3 年，且续期不受次数限制。上述关联交易事项，公司已在《关于与陕西煤业化工集团财务有限公司签订〈金融服务协议〉的关联交易公告》（2022-080）、《关于日常关联交易事项的补充公告》（2024-039）中详细披露。报告期内，陕煤财务为公司提供的存款、结算、信贷以及其经营范围内的其他金融服务均未超出预计金额。

2025 年 2 月，为满足公司生产经营等项目资金的需要，经双方协商，公司与陕煤财务签订新的《金融服务协议》，由陕煤财务为公司提供结算、存款、票据、信贷以及其经营范围内的其他金融服务，协议期限 3 年，协议到期后如双方无无异议则自动续期 3 年，且续期不受次数限制。上述事项已经公司八届董事会第九次会议、公司 2025 年第三次临时股东大会审议通过（公告编号：2025-004、2025-011）。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二)资产或股权收购、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

事项概述	查询索引
<p>报告期内，为了加强产融协同，同时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，公司子公司庞源租赁拟在 2024 年度内在陕煤集团全资子公司陕西开源融资租赁有限责任公司申请办理融资租赁 9 亿元额度，无需公司提供担保。上述议案，已经公司第八届董事会第一次会议、公司 2024 年第三次临时股东大会审议通过。</p>	<p>详见公司 2024 年 2 月 6 日、2024 年 2 月 29 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。</p>

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：万元 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	80,000.00	0.20%-1.05%	64,742.86	2,413,386.95	2,417,061.15	61,068.65
合计	/	/	/	64,742.86	2,413,386.95	2,417,061.15	61,068.65

2、贷款业务

适用 不适用

单位：万元 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	120,000.00	3.1%-3.6%	30,000.00	210,000.00	150,000.00	90,000.00
合计	/	/	/	30,000.00	210,000.00	150,000.00	90,000.00

**3、 授信业务或其他金融业务**

√适用 □不适用

单位：万元 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	其他金融业务授信	23,142.86	6,610.11

4、 其他说明

□适用 √不适用

(六)其他

□适用 √不适用

十三、 重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

□适用 √不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

□适用 √不适用

(二) 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	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
公司及其子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														47,800.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）														74,518.56
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）														74,518.56
担保总额占公司净资产的比例（%）														17.42
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）														70,168.56
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）														70,168.56



担保情况	(1) 2024年2月5日, 公司第八届董事会第一次会议审议通过《关于为子公司庞源租赁在信达金融租赁有限公司办理40,000万元融资租赁授信提供连带责任保证担保的议案》, 公司董事会同意为庞源租赁在信达金融申请办理的40,000万元融资租赁授信事项提供连带责任保证担保, 期限3年。
	(2) 2024年10月29日, 公司第八届董事会第六次会议审议通过《关于为子公司重装工程在上海浦东发展银行股份有限公司办理2,000万元流动资金贷款提供连带责任保证担保的议案》, 公司董事会同意为重装工程在上海浦东发展银行股份有限公司申请办理的2,000万元流动资金贷款事项提供连带责任保证担保, 期限1年。

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
信托理财产品	自有	5,000	5,000	0

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
陕西省国际信托股份有限公司	信托理财产品	5,000	2023年12月29日	2025年12月29日	自有	陕西华山路桥集团有限公司	是	季度支付	5%		245.86	5,000	0	是	否	

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2、委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3、其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

2024年6月24日，经公司2024年第四次临时股东大会审议通过，公司在中国保险资产管理业协会申请办理登记保险债权投资计划事项。本次保险债权投资计划由公司作为融资主体，国寿投资保险资产管理有限公司作为受托人，融资规模不超过人民币20亿元，期限7+3年，合同利率不高于年化3.60%，由陕西煤业化工集团有限责任公司提供担保。2024年7月12日，公司成功发行10年期保险债券投资计划，借助保险资金渠道融资20亿元，发行利率3.6%。

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、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
债券（包括企业债券、公司债券以及非金融企业债务融资工具）						
陕西建设机械股份有限公司 2024 年第一期中期票据（科创票据）	2024 年 4 月 9 日	2.65%	10 亿元	2024 年 4 月 11 日	10 亿元	2027 年 4 月 11 日

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

2024 年 2 月 5 日，经公司 2024 年第二次临时股东大会审议通过，公司拟在银行间市场发行注册规模不超过 10 亿元人民币的中期票据。2024 年 4 月 9 日，公司发行 2024 年第一期中期票据（科创票据），发行规模 10 亿元，起息日 2024 年 4 月 11 日，期限 3 年，利率 2.65%。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	41,718
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	38,066

(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(不含通过转融通出借股份)							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
陕西煤业化工集团有 限责任公司	0	371,842,572	29.58	0	无	0	国有法人
柴昭一	-23,180,000	69,565,920	5.53	0	质押	39,860,000	境内自然人
陕西建设机械(集团) 有限责任公司	0	50,287,251	4.00	0	无	0	国有法人
胡城嘉	7,802,810	31,746,365	2.53	0	无	0	境内自然人
全国社保基金四零四 组合	8,380,860	19,175,520	1.53	0	无	0	未知
孙向东	3,166,100	16,202,968	1.29	0	无	0	境内自然人
王志荣	0	8,342,655	0.66	0	质押	8,342,655	境内自然人
上海胤狮私募基金管 理有限公司一胤狮核 心优势3号私募证券 投资基金	8,106,300	8,106,300	0.64	0	无	0	未知
刘敏	0	7,769,420	0.62	0	无	0	境内自然人
吴耀斌	7,631,100	7,631,100	0.61	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
陕西煤业化工集团有 限责任公司	371,842,572	人民币普通股	371,842,572				
柴昭一	69,565,920	人民币普通股	69,565,920				
陕西建设机械(集团)有 限责任公司	50,287,251	人民币普通股	50,287,251				
胡城嘉	31,746,365	人民币普通股	31,746,365				
全国社保基金四零四 组合	19,175,520	人民币普通股	19,175,520				
孙向东	16,202,968	人民币普通股	16,202,968				
王志荣	8,342,655	人民币普通股	8,342,655				
上海胤狮私募基金管 理有限公司一胤狮核 心优势3号私募证券 投资基金	8,106,300	人民币普通股	8,106,300				
刘敏	7,769,420	人民币普通股	7,769,420				
吴耀斌	7,631,100	人民币普通股	7,631,100				
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 限责任公司的全资子公司。公司未 知其他股东之间是否存在关联关 系,也未知其他社会股东是否属于 《上市公司股东持股信息披露管理 办法》规定的一致行动人。						

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

适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用



前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

适用 不适用

名称	陕西煤业化工集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	张文琪
成立日期	2004 年 2 月 19 日
主要经营业务	煤炭开采、销售、加工和综合利用；煤化工产品、化学肥料和精细化工产品的研发、生产及销售；电力生产与供应；煤炭铁路运输（限自营铁路）；机械加工；煤矿专用设备、仪器及配件制造与修理；煤炭、化工、煤机的科研设计；煤田地质勘探；咨询服务；煤及伴生矿物深加工；矿山工程及工业和民用建筑；机电设备安装；矿井（建筑）工程设计；工程监理；建材销售；气体产品的制造和销售；火工、公路运输；物资仓储；高科技产业；农林业；自营代理各类商品及技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。（其中煤炭开采、电力生产与供应、煤田地质勘察、气体产品制造、公路运输项目由集团公司所属企业凭许可证在有效期内经营）。（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）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2024 年 12 月 31 日，煤化集团控股和参股的其他上市公司股权情况如下：持有陕西煤业股份有限公司（601225）65.15% 股权；持有陕西北元化工集团股份有限公司（601568）35.31% 股权；持有陕西省国际信托股份有限公司（000563）26.80% 股权；持有东华工程科技股份有限公司（002140）20.79% 股权，持有湖北能源集团股份有限公司（000883）3.11% 股权；持有华能国际电力股份有限公司（600011）0.49% 的股权。

2、 自然人

适用 不适用

3、 公司不存在控股股东情况的特别说明

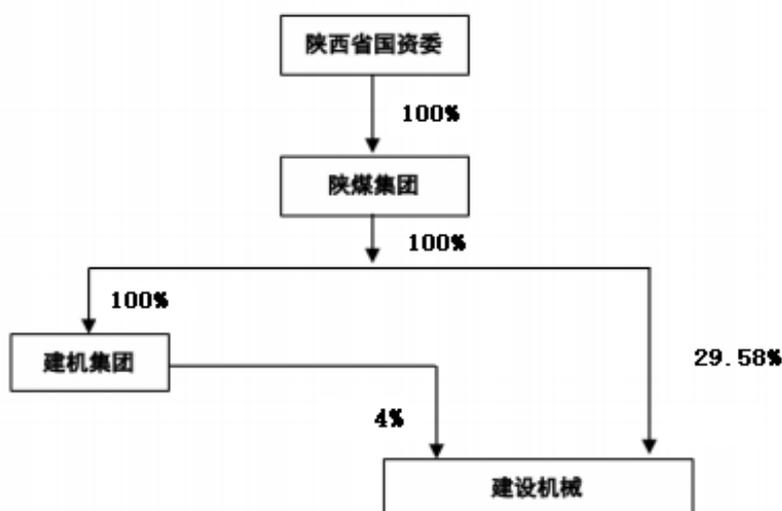
适用 不适用

4、 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5、 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1、 法人

适用 不适用

名称	陕西煤业化工集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	张文琪
成立日期	2004年2月19日
主要经营业务	煤炭开采、销售、加工和综合利用；煤化工产品、化学肥料和精细化工产品的研发、生产及销售；电力生产与供应；煤炭铁路运输（限自营铁路）；机械加工；煤矿专用设备、仪器及配件制造与修理；煤炭、化工、煤机的科研设计；煤田地质勘探；咨询服务；煤及伴生矿物深加工；矿山工程及工业和民用建筑；机电设备安装；矿井（建筑）工程设计；工程监理；建材销售；气体产品的制造和销售；火工、公路运输；物资仓储；高科技产业；农林业；自营代理各类商品及技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。（其中煤炭开采、电力生产与供应、煤田地质勘探、气体产品制造、公路运输项目由集团公司所属企业凭许可证在有效期内经营）。（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）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至2024年12月31日，煤化集团控股和参股的其他上市公司股权情况如下：持有陕西煤业股份有限公司（601225）65.15%股权；持有陕西西北元化工集团股份有限公司（601568）35.31%股权；持有陕西省国际信托股份有限公司（000563）26.80%股权；持有东华工程科技股份有限公司（002140）20.79%股权，持有湖北能源集团股份有限公司（000883）3.11%股权；持有华能国际电力股份有限公司（600011）0.49%的股权。

2、 自然人

适用 不适用

3、 公司不存在实际控制人情况的特别说明

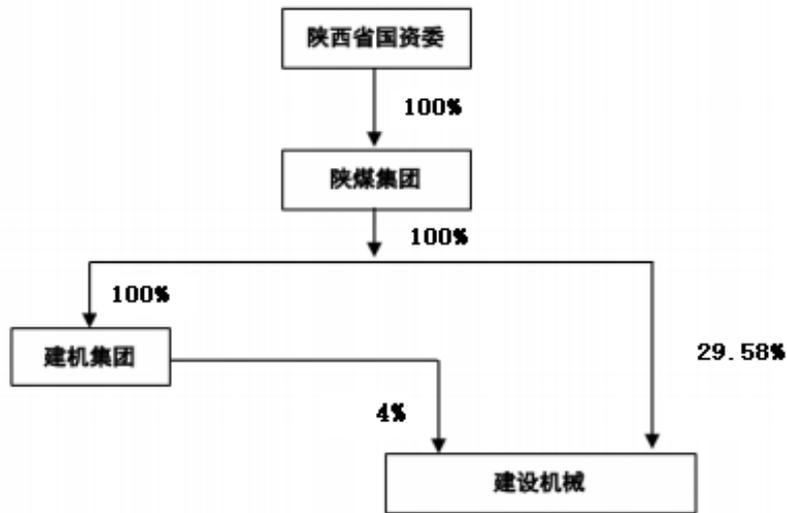
适用 不适用

4、 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6、实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

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、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

（一）公司债券（含企业债券）

√适用 □不适用

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	2025年4月30日后的最近回售日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	主承销商	受托管理人	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		2024年10月28日	0.00	4.98	每年付息一次,到期一次还本	上交所	开源证券股份有限公司	大同证券有限责任公司	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		2024年4月6日	0.00	5.50	每年付息一次,到期一次还本	上交所	开源证券股份有限公司	大同证券有限责任公司	面向专业投资者公开发行	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

报告期内债券付息兑付情况

√适用 □不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
陕西建设机械股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)	发行总额: 50,000.00 万元; 本计息期利率: 5.50%; 本息兑付日: 2024 年 4 月 8 日(2024 年 4 月 6 日为非交易日, 延后至其后第 1 个交易日); 本息兑付金额: 因本期债券全额回售, 兑付本金 500,000,000.00 元, 利息 27,500,000.00 元, 本息合计为 527,500,000.00 元, 上述本息已于 2024 年 4 月 8 日兑付(2024 年 4 月 6 日为非交易日, 延后至其后第 1 个交易日, 顺延期间兑付款项不另计息)。
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)	发行总额: 50,000.00 万元; 本计息期利率: 4.98%; 本息兑付日: 2024 年 10 月 28 日; 本息兑付金额: 因本期债券全额回售, 兑付本金 500,000,000.00 元, 利息 24,900,000.00 元, 本息合计为 524,900,000.00 元, 上述本息已于 2024 年 10 月 28 日兑付。

2、公司或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

√适用 □不适用

“22 建机 01”发行总额为 5.00 亿元, 根据《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)募集说明书》中关于票面利率调整选择权和投资者回售选择权的相关约定, 2024 年为本期债券第一次行权年度。根据公司实际情况及当前市场环境, 公司决定将本期债券后 3 年的票面利率下调 230 个基点, 即 2024 年 4 月 6 日至 2027 年 4 月 5 日本期债券的票面利率为 3.20%。根据债券持有人回售登记结果, 本期债券回售金额 5.00 亿元, 回售资金已于 2024 年 4 月 8 日兑付(2024 年 4 月 6 日为非交易日, 顺延至其后第 1 个交易日, 顺延期间兑付款项不另计息)。

“21 建机 01”发行总额为 5.00 亿元, 根据《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)募集说明书》中关于票面利率调整选择权和投资者回售选择权的相关约定, 2024 年为本期债券第一次行权年度。根据公司实际情况及当前市场环境, 公司决定将本期债券后 3 年的票面利率下调 298 个基点, 即 2024 年 10 月 28 日至 2026 年 10 月 27 日本期债券的票面利率为 2.00%。根据债券持有人回售登记结果, 本期债券回售金额 5.00 亿元, 回售资金已于 2024 年 10 月 28 日兑付。

3、为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
开源证券股份有限公司	陕西省西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层		张茜、石丝丝	029-88365835
北京市嘉源律师事务所	北京市西城区复兴门内大街158号远洋大厦F408		郭斌、闫思雨	029-88314902
希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）	陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层	安小民、俞鹏	俞鹏	029-83620221
中诚信国际信用评级有限责任公司	北京市东城区南竹杆胡同2号1幢60101		杜佩珊	010-66428877
大同证券有限责任公司	北京市朝阳区建国门外大街甲24号708室		李卡尔	010-88086040

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

4、信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的变更、变化和执行情况及其影响

适用 不适用



(二) 公司债券募集资金情况

公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改

本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改

1、基本情况

单位：万元 币种：人民币

债券代码	债券简称	是否为专项品种债券	专项品种债券的具体类型	募集资金总额	报告期末募集资金余额	报告期末募集资金专项账户余额
185627.SH	22 建机 01	否	/	50,000.00	0	6.78
178995.SH	21 建机 01	否	/	50,000.00	0	11.80

公司 21 建机 01 及 22 建机 01 的两个公司债专项账户已于 2025 年 2 月和 3 月注销。

2、募集资金用途变更调整情况

适用 不适用

3、募集资金的使用情况

(1). 实际使用情况（此处不含临时补流）

单位：亿元 币种：人民币

债券代码	债券简称	报告期内募集资金实际使用金额	偿还有息债务（不含公司债券）情况及所涉金额	偿还公司债券情况及所涉金额	补充流动资金情况及所涉金额	固定资产投资情况及所涉金额	其他用途及所涉金额
185627.SH	22 建机 01	1.00	0	0	1.00	0	0
178995.SH	21 建机 01	0	0	0	0	0	0

(2). 募集资金用于特定项目

适用 不适用

(3). 临时补流

适用 不适用

4、募集资金使用的合规性

债券代码	债券简称	截至报告期末募集资金实际用途（包括实际使用和临时补流）	实际用途与约定用途（含募集说明书约定用途和合规变更后的用途）是否一致	报告期内募集资金使用和募集资金专项账户管理是否合规	募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定
185627.SH	22 建机 01	本期发行募集资金不超过 5.00 亿元（含 5.00 亿元），扣除发行费用后，不超过 4 亿元用于偿还公司有息债务，不超过 1 亿元用于补充公司流动资金。	是	是	是
178995.SH	21 建机 01	本期公司债券募集资金扣除发行费用后，拟用于偿还公司有息债务。	是	是	是

募集资金使用和募集资金账户管理存在违法违规情况

适用 不适用

债券代码	债券简称	违规的具体情况	是否已完成整改及整改情况（如有）
185627.SH	22 建机 01	公司将约定用于补充公司流动资金的 1 亿元募集资金调整用于偿还公司有息债务，实际用途与募集说明书约定用途存在不一致的情形。	是



因募集资金违规使用行为被处罚处分

适用 不适用

债券代码	债券简称	监管机构	处分处罚时间	事由	整改情况
185627.SH	22 建机 01	陕西证监局	2023 年 11 月 23 日	公司于 2023 年 11 月 23 日收到陕西证监局《关于对陕西建设机械股份有限公司、白海红采取出具警示函措施的决定》，对公司及白海红采取出具警示函的监督管理措施，并要求公司对违规情况进行整改，并提交书面整改报告。	公司已于 2023 年 12 月 13 日向陕西证监局提交整改报告，并于 2024 年 1 月 8 日落实资金整改措施，将 1 亿元募集资金划回募集资金专户，完成整改。后续募集资金使用按照募集资金约定用途，用于公司日常经营性开支。

(三) 专项品种债券应当披露的其他事项

适用 不适用

(四) 报告期内公司债券相关重要事项

适用 不适用

1、非经营性往来占款和资金拆借

(1). 非经营性往来占款和资金拆借余额

报告期初，公司合并口径应收的非因生产经营直接产生的对其他方的往来占款和资金拆借（以下简称非经营性往来占款和资金拆借）余额：0 亿元；

报告期内，非经营性往来占款或资金拆借情形是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

是 否

报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：0 亿元

(2). 非经营性往来占款和资金拆借明细

报告期末，公司合并口径未收回的非经营性往来占款和资金拆借占合并口径净资产的比例：0%

是否超过合并口径净资产的 10%：是 否

(3). 以前报告期内披露的回款安排的执行情况

完全执行 未完全执行

2、负债情况

(1). 有息债务及其变动情况

1.1 公司债务结构情况

报告期初和报告期末，公司（非公司合并范围口径）有息债务余额分别为 78.29 亿元和 93.46 亿元，报告期内有息债务余额同比变动 19.38%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比（%）
	已逾期	1 年以内（含）	超过 1 年（不含）		
公司信用类债券					
银行贷款		34.87	24.56	59.43	63.59
非银行金融机构贷款		4.03	10	14.03	15.01
其他有息债务			20	20	21.40
合计		38.90	54.56	93.46	—



报告期末公司存续的公司信用类债券中，公司债券余额 0 亿元，企业债券余额 0 亿元，非金融企业债务融资工具余额 14.03 亿元，且共有 0 亿元公司信用类债券在 2025 年 5 至 12 月内到期或回售偿付。

1.2 公司合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末，公司合并报表范围内公司有息债务余额分别为 98.92 亿元和 108.60 亿元，报告期内有息债务余额同比变动 9.79%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比 (%)
	已逾期	1 年以内 (含)	超过 1 年 (不含)		
公司信用类债券					
银行贷款		38.31	25.78	64.09	59.01
非银行金融机构贷款		4.03	10	14.03	12.92
其他有息债务		3.60	26.88	30.48	28.07
合计		45.94	62.66	108.60	—

报告期末，公司合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 0 亿元，企业债券余额 0 亿元，非金融企业债务融资工具余额 14.03 亿元，且共有 0 亿元公司信用类债券在 2025 年 5 至 12 月内到期或回售偿付。

1.3 境外债券情况

截止报告期末，公司合并报表范围内发行的境外债券余额 0 亿元人民币，且在 2025 年 5 至 12 月内到期的境外债券余额为 0 亿元人民币。

(2). 报告期末公司及其子公司存在逾期金额超过 1000 万元的有息债务或者公司信用类债券逾期情况

适用 不适用

(3). 主要负债情况及其变动原因

单位：元 币种：人民币

负债项目	本期末余额	2023 年余额	变动比例 (%)	变动比例超过 30%的，说明原因
应付票据	101,270,000.00	154,785,849.93	-34.57	主要系公司本年度作为出票人的银行承兑汇票减少所致。
预收款项	372,536.90	147,056.04	153.33	主要系公司本期预收房租增加所致。
长期借款	2,536,426,600.00	3,637,128,793.34	-30.26	主要系公司本年度一年内到期的长期借款重分类金额较期初增加所致。
应付债券	1,018,885,952.44	336,296,647.56	202.97	主要系公司本年度发行中期票据及一年内到期应付债券重分类所致。
递延所得税负债	59,952,719.40	253,846,205.42	-76.38	主要系公司本年度各法人单位将全部递延所得税资产和递延所得税负债按净额列示所致

(4). 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，公司合并报表范围内存在可对抗第三人的优先偿付负债：

适用 不适用

(五) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

1、非金融企业债务融资工具基本情况

单位：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 2022 年度第一期定向资产支持票据优先 A1 级	22 陕西机械 ABN001	082280702	2022/7/25	2022/7/28	2025/7/28	1.03	3.10	按季度付息	银行间	专项机构投资人和经遴选的特定机构投资人 (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	2.50	3.20	按季度付息	银行间	专项机构投资人和经遴选的特定机构投资人 (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	0.50	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
陕西建设机械股份有限公司 2024 年第一期中期票据 (科创票据)	24 陕西机械 MTN001 (科创票据)	102481380. IB	2024-4-11	2024-4-11	2027-4-11	10.00	2.65	按年付息, 到期还本	银行间	专项机构投资人和经遴选的特定机构投资人 (如有)	/	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

报告期内债券付息兑付情况

√适用 □不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
陕西建设机械股份有限公司 2022 年度第一期定向资产支持票据优先 A1 级	发行总额：70,000.00 万元；本计息期债务融资工具利率：3.10%；付息兑付日：2024 年 1 月 26 日；付息兑付金额：本次兑付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 级本金 0 元，利息 5,469,589.04 元，本息合计为 5,469,589.04 元，上述利息已于 2024 年 1 月 26 日兑付。
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	发行总额：25,000.00 万元；本计息期债务融资工具利率：3.20%；付息兑付日：2024 年 1 月 26 日；付息兑付金额：本次兑付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 级本金 0 元，利息 2,016,438.36 元，本息合计为 2,016,438.36 元，上述利息已于 2024 年 1 月 26 日兑付。
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	发行总额：5,000.00 万元；本计息期债务融资工具利率：5.00%；付息兑付日：2024 年 1 月 26 日；付息兑付金额：本次兑付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级本金 0 元，利息 630,136.99 元，本息合计为 630,136.99 元，上述利息已于 2024 年 1 月 26 日兑付。
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	发行总额：70,000.00 万元；本计息期债务融资工具利率：3.10%；付息兑付日：2024 年 4 月 26 日；付息兑付金额：本次兑付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 级本金 236,463,173.19 元，利息 5,410,136.99 元，本息合计为 241,873,310.18 元，上述利息已于 2024 年 4 月 26 日兑付。
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	发行总额：25,000.00 万元；本计息期债务融资工具利率：3.20%；付息兑付日：2024 年 4 月 26 日；付息兑付金额：本次兑付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 级本金 0 元，利息 1,994,520.55 元，本息合计为 1,994,520.55 元，上述利息已于 2024 年 4 月 26 日兑付。
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	发行总额：5,000.00 万元；本计息期债务融资工具利率：5.00%；付息兑付日：2024 年 4 月 26 日；付息兑付金额：本次兑付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级本金 0 元，利息 623,287.67 元，本息合计为 623,287.67 元，上述利息已于 2024 年 4 月 26 日兑付。
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	发行总额：70,000.00 万元；本计息期债务融资工具利率：3.10%；付息兑付日：2024 年 7 月 26 日；付息兑付金额：本次兑付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 级本金 203,011,852.41 元，利息 3,582,568.19 元，本息合计为 206,594,420.60 元，上述利息已于 2024 年 7 月 26 日兑付。
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	发行总额：25,000.00 万元；本计息期债务融资工具利率：3.20%；付息兑付日：2024 年 7 月 26 日；付息兑付金额：本次兑付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 级本金 0 元，利息 1,994,520.55 元，本息合计为 1,994,520.55 元，上述利息已于 2024 年 7 月 26 日兑付。

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	发行总额：5,000.00 万元；本计息期债务融资工具利率：5.00%；付息兑付日：2024 年 7 月 26 日；付息兑付金额：本次兑付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本金 0 元，利息 623,287.67 元，本息合计为 623,287.67 元，上述利息已于 2024 年 7 月 26 日兑付。
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	发行总额：70,000.00 万元；本计息期债务融资工具利率：3.10%；付息兑付日：2024 年 10 月 28 日；付息兑付金额：本次兑付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 级本金 157,614,443.33 元，利息 2,079,917.19 元，本息合计为 159,694,360.52 元，上述利息已于 2024 年 10 月 28 日兑付。
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	发行总额：25,000.00 万元；本计息期债务融资工具利率：3.20%；付息兑付日：2024 年 10 月 28 日；付息兑付金额：本次兑付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 级本金 0 元，利息 2,060,273.97 元，本息合计为 2,060,273.94 元，上述利息已于 2024 年 10 月 28 日兑付。
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	发行总额：5,000.00 万元；本计息期债务融资工具利率：5.00%；付息兑付日：2024 年 10 月 28 日；付息兑付金额：本次兑付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本金 0 元，利息 643,835.62 元，本息合计为 643,835.62 元，上述利息已于 2024 年 10 月 28 日兑付。

2、公司或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3、为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
云南国际信托有限公司	云南省昆明市南屏街（云南国托大厦）	/	施奕	0871-63661531
华泰证券股份有限公司	上海市浦东新区东方路 18 号保利广场 E 栋 20 层	/	何雨辰	021-38966555
招商银行股份有限公司	深圳市福田区深南大道 7088 号招商银行大厦	/	张潇云	0755-88026069
招商银行股份有限公司	深圳市福田区深南大道 7088 号招商银行大厦	/	张晨	0755-88026214

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

4、报告期末募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项 账户运作情况 (如有)	募集资金违规 使用的整改情 况(如有)	是否与募集说明书承 诺的用途、使用计划及 其他约定一致
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	700,000,000.00	700,000,000.00	0.00	/	/	是
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	250,000,000.00	250,000,000.00	0.00	/	/	是
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	50,000,000.00	50,000,000.00	0.00	/	/	是
陕西建设机械股份有限公司 2024 年第一期 中期票据(科创票据)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	0.00	/	/	是

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

□适用 √不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

5、信用评级结果调整情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、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

7、非金融企业债务融资工具其他情况的说明

□适用 √不适用



(六) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

亏损情况	经立信会计师事务所审计，公司 2024 年度归属于母公司的净利润为-988,440,198.32 元。
亏损原因	2024 年，由于国内工程建设项目新开工面积减少，市场需求下降，以及已签订项目存在普遍延迟开工情况，使得塔机租赁行业整体设备利用率仍处于低位，同时，需求下降致使中小租赁企业竞争加剧，导致市场租赁价格进一步下滑，此外，经公司资产减值测试包含商誉的建筑机械租赁业务资产组发生减值。以上因素导致公司 2024 年度利润出现大额亏损。
对公司生产经营和偿债能力的影响	对公司持续经营能力和偿债能力没有重大影响。

(七) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

(八) 报告期内违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况对债券投资者权益的影响

适用 不适用

(九) 截至报告期末公司近 2 年的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	2024 年	2023 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,001,210,803.66	-738,396,555.54	不适用	主要系租赁业务单价下降致使收入减少所致。
流动比率	1.11	1.00	0.11	主要系一年内到期的非流动负债减少所致。
速动比率	1.05	0.95	0.10	主要系一年内到期的非流动负债减少所致。
资产负债率 (%)	74.81	70.05	4.76	主要系负债及亏损增加所致。
EBITDA 全部债务比	0.01	0.03	-0.02	主要系收入下降致使利润减少所致。
利息保障倍数	-1.65	-0.86	-0.79	主要系收入下降致使利润减少所致。
现金利息保障倍数	1.93	1.99	-0.06	主要系本年度销售商品、提供劳务收到的现金减少所致。
EBITDA 利息保障倍数	0.24	0.84	-0.60	主要系收入下降致使利润减少所致。
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00	0.00	
利息偿付率 (%)	100.00	100.00	0.00	

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

审计报告

信会师报字[2025]第 ZB10267 号

陕西建设机械股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了陕西建设机械股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）建筑机械租赁业务收入的确认	
如财务报表附注所述，贵公司建筑机械租赁业务收入 216,504.21 万元，占贵公司收入总额的 79.41%；建筑机械租赁业务收入作为合并利润表的重要组成项目，影响关键业绩指标。因此我们将建筑机械租赁业务收入确认作为关键审计事项。	1、通过与管理层访谈，了解公司建筑机械租赁模式以及相关收入确认的会计政策；2、了解、测试与收入确认相关的关键内部控制；3、对收入成本执行分析性程序，对各月度销售收入、成本、毛利变动进行原因分析；4、对照建筑机械租赁收入实现模式，检查了相关合同、协议；经租赁方确认的启用及停用单；经租赁方确认的结算单以及塔机使用效率明细表、经营报表。
（二）应收账款坏账准备的估计	
如财务报表附注所述，截止 2024 年 12 月 31 日贵公司应收账款 507,547.75 万元，占资产总额比例 29.89%，且已计提坏账准备 90,564.19 万元。若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大，为此我们确定应收账款坏账准备估计为关键审计事项。	1、了解管理层与信用控制、账款回收和评估应收账款坏账准备相关的关键财务报告内部控制，并评价这些内部控制的设计和运行有效性； 2、了解计算前瞻性系数的方法，检查使用的前性系数确定依据是否充分、恰当； 3、复核应收账款客户分组是否适当，每类组合的客户是否具有共同信用风险特征； 4、复核逾期账龄划分基础的信息是否准确，逾期账龄划分是否准确； 5、运用重新计算审计程序，复核按照预期损失模型计算的坏账准备是否充分。

四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2024 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就贵公司实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：权计伟
（项目合伙人）

中国注册会计师：王慧、杨胡伟

中国·上海 2025 年 04 月 16 日

二、 财务报表

合并资产负债表

2024 年 12 月 31 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	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	1,328,549,874.01	1,028,002,984.72
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	112,450,664.87	174,104,365.00
应收账款	七、5	4,169,835,652.09	4,717,490,481.51
应收款项融资	七、7	341,053,616.73	310,542,329.69
预付款项	七、8	48,388,044.80	59,806,443.80
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	121,534,826.34	127,917,602.19
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	376,987,918.72	352,971,605.60
其中：数据资源			
合同资产	七、6	156,731,393.83	122,910,078.43
持有待售资产	七、11		
一年内到期的非流动资产	七、12	30,111,018.95	46,660,757.90
其他流动资产	七、13	285,309,529.03	266,611,736.61
流动资产合计		6,970,952,539.37	7,207,018,385.45
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	七、14	50,000,000.00	50,000,000.00
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	115,138,698.44	117,548,690.17
固定资产	七、21	8,006,995,523.64	8,017,989,338.22
在建工程	七、22	280,449,347.76	477,770,604.98
生产性生物资产	七、23		
油气资产	七、24		
使用权资产	七、25	227,575,100.93	225,747,711.56
无形资产	七、26	254,136,489.38	255,409,377.96
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	七、27	154,358,766.52	254,467,113.24
长期待摊费用	七、28	38,685,812.72	57,855,042.28
递延所得税资产	七、29	365,865,050.65	393,298,164.48
其他非流动资产	七、30	515,585,098.09	516,637,175.94
非流动资产合计		10,008,789,888.13	10,366,723,218.83
资产总计		16,979,742,427.50	17,573,741,604.28



流动负债：			
短期借款	七、32	2,029,421,907.61	2,083,034,597.17
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	101,270,000.00	154,785,849.93
应付账款	七、36	1,271,916,395.62	1,459,864,303.02
预收款项	七、37	372,536.90	147,056.04
合同负债	七、38	23,851,526.51	22,011,602.57
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	80,122,000.17	84,467,604.24
应交税费	七、40	34,323,838.78	36,062,626.91
其他应付款	七、41	88,486,142.86	83,504,884.82
其中：应付利息			
应付股利		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	2,605,952,090.86	3,247,824,569.44
其他流动负债	七、44	40,445,198.09	49,497,300.64
流动负债合计		6,276,161,637.40	7,221,200,394.78
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	2,536,426,600.00	3,637,128,793.34
应付债券	七、46	1,018,885,952.44	336,296,647.56
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	147,388,480.73	152,205,303.16
长期应付款	七、48	676,767,464.63	700,635,332.62
长期应付职工薪酬	七、49		
预计负债	七、50		
递延收益	七、51	10,859,285.10	9,724,474.62
递延所得税负债	七、29	59,952,719.40	253,846,205.42
其他非流动负债	七、52	1,976,076,241.11	
非流动负债合计		6,426,356,743.41	5,089,836,756.72
负债合计		12,702,518,380.81	12,311,037,151.50
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	1,257,043,925.00	1,257,043,925.00
其他权益工具	七、54		
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	-2,792,920.24	-3,075,581.97
专项储备	七、58	27,457,643.97	24,780,513.47
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	-681,317,193.04	307,123,005.28
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,277,224,046.69	5,262,704,452.78
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		4,277,224,046.69	5,262,704,452.78
负债和所有者权益（或股东权益）总计		16,979,742,427.50	17,573,741,604.28

公司负责人：杨宏军

主管会计工作负责人：杨宏军

会计机构负责人：海静

母公司资产负债表

2024 年 12 月 31 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	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,215,871,493.17	627,570,107.73
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		7,915,963.27	9,286,247.37
应收账款	十九、1	645,590,644.73	604,455,420.00
应收款项融资		43,934,952.34	18,996,775.65
预付款项		12,749,869.10	7,454,778.94
其他应收款	十九、2	8,410,313,905.84	6,776,761,096.26
其中：应收利息			
应收股利			
存货		234,031,649.27	186,712,053.08
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		397,348,516.60	615,886,738.00
其他流动资产		20,634,813.75	18,856,879.07
流动资产合计		10,988,391,808.07	8,865,980,096.10
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			382,023,946.93
长期股权投资	十九、3	3,820,562,192.69	3,892,669,892.69
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		80,160,068.51	87,124,798.12
在建工程		179,747,126.56	179,496,707.69
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		105,712,911.43	96,222,548.56
无形资产		1,931,935.36	1,467,863.42
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			1,915.23
递延所得税资产		55,432,275.00	54,741,469.27
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,243,546,509.55	4,693,749,141.91
资产总计		15,231,938,317.62	13,559,729,238.01



流动负债：			
短期借款		1,700,970,069.43	1,731,557,368.88
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		69,980,000.00	38,399,969.23
应付账款		285,771,321.40	316,696,632.23
预收款项			
合同负债		7,201,455.93	18,306,525.53
应付职工薪酬		21,987,380.71	20,296,866.23
应交税费		906,869.34	2,442,013.84
其他应付款		488,909,840.65	63,361,725.55
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		2,160,490,048.34	2,453,861,765.61
其他流动负债		7,141,027.44	7,649,229.94
流动负债合计		4,743,358,013.24	4,652,572,097.04
非流动负债：			
长期借款		2,456,150,000.00	3,404,480,476.55
应付债券		1,018,885,952.44	336,296,647.56
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		98,636,253.71	86,739,304.53
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债		1,976,076,241.11	
非流动负债合计		5,549,748,447.26	3,827,516,428.64
负债合计		10,293,106,460.50	8,480,088,525.68
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,257,043,925.00	1,257,043,925.00
其他权益工具			
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		8,391,878.30	6,687,924.27
盈余公积		51,781,961.06	51,781,961.06
未分配利润		-3,295,504.34	139,217,304.90
所有者权益（或股东权益）合计		4,938,831,857.12	5,079,640,712.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计		15,231,938,317.62	13,559,729,238.01

公司负责人：杨宏军

主管会计工作负责人：杨宏军

会计机构负责人：海静

合并利润表

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入		2,726,566,244.50	3,227,701,666.63
其中：营业收入	七、61	2,726,566,244.50	3,227,701,666.63
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,700,143,202.80	3,860,844,099.23
其中：营业成本	七、61	2,794,370,594.00	2,924,292,744.31
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	20,643,832.33	16,100,769.39
销售费用	七、63	29,370,611.01	32,227,744.15
管理费用	七、64	364,911,324.39	381,585,492.63
研发费用	七、65	65,073,255.83	95,656,070.71
财务费用	七、66	425,773,585.24	410,981,278.04
其中：利息费用		432,219,219.34	416,736,965.31
利息收入		10,243,911.12	10,386,799.38
加：其他收益	七、67	6,598,610.39	10,170,762.47
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	3,532,858.61	-1,519,066.66
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			
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	-24,081,930.28	43,367,738.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-160,785,417.74	-172,878,844.23
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	1,406,127.84	-2,792,604.21



三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,146,906,709.48	-756,794,447.08
加：营业外收入	七、74	14,604,841.30	19,528,857.58
减：营业外支出	七、75	18,088,780.59	45,895,549.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,150,390,648.77	-783,161,138.58
减：所得税费用	七、76	-161,950,450.45	-38,308,255.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-988,440,198.32	-744,852,883.07
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-988,440,198.32	-738,589,789.92
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			-6,263,093.15
（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）		-988,440,198.32	-744,790,029.63
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			-62,853.44
六、其他综合收益的税后净额	七、77	282,661.73	-1,839,936.50
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		282,661.73	-1,831,689.75
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		282,661.73	-1,831,689.75
（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		282,661.73	-1,831,689.75
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			-8,246.75
七、综合收益总额		-988,157,536.59	-746,692,819.57
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-988,157,536.59	-746,621,719.38
（二）归属于少数股东的综合收益总额			-71,100.19
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	七、84	-0.7863	-0.5925
（二）稀释每股收益(元/股)	七、84	-0.7863	-0.5925

公司负责人：杨宏军

主管会计工作负责人：杨宏军

会计机构负责人：海静

母公司利润表

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年度	2023 年度
一、营业收入	十九、4	546,960,543.57	599,987,243.73
减：营业成本	十九、4	462,638,096.17	514,537,207.65
税金及附加		3,568,987.09	2,277,985.84
销售费用		18,676,122.33	18,669,156.86
管理费用		46,536,365.19	46,789,490.46
研发费用		18,403,842.92	21,112,048.80
财务费用		10,001,762.54	5,645,198.45
其中：利息费用		329,827,215.95	302,738,717.62
利息收入		323,368,765.41	300,071,063.17
加：其他收益		1,719,439.80	3,772,613.05
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	2,506,849.31	32,542,427.89
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			
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）		-2,786,363.65	1,380,735.40
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-131,707,700.00	-30,846,677.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）		18,208.03	4,561.61
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-143,114,199.18	-2,190,184.28
加：营业外收入		55,289.99	31,703.31
减：营业外支出		144,705.78	272,101.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-143,203,614.97	-2,430,582.35
减：所得税费用		-690,805.73	-5,623,288.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-142,512,809.24	3,192,705.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-142,512,809.24	3,192,705.80
（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		-142,512,809.24	3,192,705.80
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：杨宏军

会计机构负责人：海静

合并现金流量表
 2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,606,028,335.59	2,917,801,860.04
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		1,594,951.47	6,963,751.87
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	42,487,687.06	40,905,255.43
经营活动现金流入小计		2,650,110,974.12	2,965,670,867.34
购买商品、接受劳务支付的现金		1,505,198,614.35	1,671,394,696.34
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		545,468,478.47	593,266,461.74
支付的各项税费		65,157,335.80	103,703,107.97
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	132,132,838.22	184,847,142.92
经营活动现金流出小计		2,247,957,266.84	2,553,211,408.97
经营活动产生的现金流量净额		402,153,707.28	412,459,458.37



二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,979,152.22	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		53,858,086.99	119,083,922.39
收到其他与投资活动有关的现金	七、78		
投资活动现金流入小计		58,837,239.21	119,083,922.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		653,191,739.63	1,154,397,259.55
投资支付的现金			50,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78		
投资活动现金流出小计		653,191,739.63	1,204,397,259.55
投资活动产生的现金流量净额		-594,354,500.42	-1,085,313,337.16
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		7,482,758,589.65	4,292,608,250.88
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	541,165,878.40	536,157,754.36
筹资活动现金流入小计		8,023,924,468.05	4,828,766,005.24
偿还债务支付的现金		6,305,243,369.67	3,096,405,425.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		359,631,756.66	321,470,086.95
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	875,020,445.19	919,039,476.03
筹资活动现金流出小计		7,539,895,571.52	4,336,914,988.65
筹资活动产生的现金流量净额		484,028,896.53	491,851,016.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-212,266.47	-84,245.78
五、现金及现金等价物净增加额		291,615,836.92	-181,087,107.98
加：期初现金及现金等价物余额		987,050,810.85	1,168,137,918.83
六、期末现金及现金等价物余额		1,278,666,647.77	987,050,810.85

公司负责人：杨宏军

主管会计工作负责人：杨宏军

会计机构负责人：海静



母公司现金流量表

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		372,746,775.62	489,719,939.94
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,344,142,455.15	2,486,173,810.12
经营活动现金流入小计		2,716,889,230.77	2,975,893,750.06
购买商品、接受劳务支付的现金		346,986,781.67	425,174,709.50
支付给职工及为职工支付的现金		115,228,738.58	118,621,140.20
支付的各项税费		6,059,070.79	20,065,922.45
支付其他与经营活动有关的现金		1,988,911,386.17	2,505,042,711.83
经营活动现金流出小计		2,457,185,977.21	3,068,904,483.98
经营活动产生的现金流量净额		259,703,253.56	-93,010,733.92
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		32,520,547.95	2,500,000.01
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		1,150,000,000.00	2,222,557,763.35
投资活动现金流入小计		1,182,520,547.95	2,225,057,763.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,867,705.56	197,427,994.93
投资支付的现金		4,600,000.00	77,794,440.81
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		2,527,000,000.00	2,994,354,198.29
投资活动现金流出小计		2,535,467,705.56	3,269,576,634.03
投资活动产生的现金流量净额		-1,352,947,157.61	-1,044,518,870.67
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		7,064,700,000.00	4,799,246,817.39
收到其他与筹资活动有关的现金		616,396,863.26	4,422,115.75
筹资活动现金流入小计		7,681,096,863.26	4,803,668,933.14
偿还债务支付的现金		5,646,839,468.93	3,516,246,817.39
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		322,645,942.96	295,247,063.47
支付其他与筹资活动有关的现金		42,003,665.93	12,053,728.17
筹资活动现金流出小计		6,011,489,077.82	3,823,547,609.03
筹资活动产生的现金流量净额		1,669,607,785.44	980,121,324.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		576,363,881.39	-157,408,280.48
加：期初现金及现金等价物余额		623,027,898.32	780,436,178.80
六、期末现金及现金等价物余额		1,199,391,779.71	623,027,898.32

公司负责人：杨宏军

主管会计工作负责人：杨宏军

会计机构负责人：海静



合并所有者权益变动表

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 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、上年年末余额	1,257,043,925.00				3,625,050,629.94		-3,075,581.97	24,780,513.47	51,781,961.06		307,123,005.28		5,262,704,452.78		5,262,704,452.78
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,257,043,925.00				3,625,050,629.94		-3,075,581.97	24,780,513.47	51,781,961.06		307,123,005.28		5,262,704,452.78		5,262,704,452.78
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							282,661.73	2,677,130.50			-988,440,198.32		-985,480,406.09		-985,480,406.09
(一) 综合收益总额							282,661.73				-988,440,198.32		-988,157,536.59		-988,157,536.59
(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								2,677,130.50					2,677,130.50		2,677,130.50
1. 本期提取								8,882,567.85					8,882,567.85		8,882,567.85
2. 本期使用								-6,205,437.35					-6,205,437.35		-6,205,437.35
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,257,043,925.00				3,625,050,629.94		-2,792,920.24	27,457,643.97	51,781,961.06		-681,317,193.04		4,277,224,046.69		4,277,224,046.69



项目	2023 年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	1,257,043,925.00				3,625,050,629.94		-1,243,892.22	24,909,571.46	51,781,961.06		1,051,913,034.91	6,009,455,230.15	1,323,442.64	6,010,778,672.79
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	1,257,043,925.00				3,625,050,629.94		-1,243,892.22	24,909,571.46	51,781,961.06		1,051,913,034.91	6,009,455,230.15	1,323,442.64	6,010,778,672.79
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)							-1,831,689.75	-129,057.99			-744,790,029.63	-746,750,777.37	-1,323,442.64	-748,074,220.01
(一) 综合收益总额							-1,831,689.75				-744,790,029.63	-746,621,719.38	-71,100.19	-746,692,819.57
(二) 所有者投入和减少资本													-1,252,342.45	-1,252,342.45
1. 所有者投入的普通股													-1,252,342.45	-1,252,342.45
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								-129,057.99				-129,057.99		-129,057.99
1. 本期提取								6,271,669.83				6,271,669.83		6,271,669.83
2. 本期使用								-6,400,727.82				-6,400,727.82		-6,400,727.82
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,257,043,925.00				3,625,050,629.94		-3,075,581.97	24,780,513.47	51,781,961.06		307,123,005.28	5,262,704,452.78		5,262,704,452.78

公司负责人：杨宏军

主管会计工作负责人：杨宏军

会计机构负责人：海静



母公司所有者权益变动表
2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 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、上年年末余额	1,257,043,925.00				3,624,909,597.10			6,687,924.27	51,781,961.06	139,217,304.90	5,079,640,712.33
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			6,687,924.27	51,781,961.06	139,217,304.90	5,079,640,712.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,703,954.03		-142,512,809.24	-140,808,855.21
（一）综合收益总额										-142,512,809.24	-142,512,809.24
（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								1,703,954.03			1,703,954.03
1. 本期提取								2,352,229.61			2,352,229.61
2. 本期使用								-648,275.58			-648,275.58
（六）其他											
四、本期期末余额	1,257,043,925.00				3,624,909,597.10			8,391,878.30	51,781,961.06	-3,295,504.34	4,938,831,857.12



项目	2023 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、上年年末余额	1,257,043,925.00				3,624,909,597.10			4,863,645.19	51,781,961.06	136,024,599.10	5,074,623,727.45
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	136,024,599.10	5,074,623,727.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,824,279.08		3,192,705.80	5,016,984.88
（一）综合收益总额										3,192,705.80	3,192,705.80
（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								1,824,279.08			1,824,279.08
1. 本期提取								3,199,375.20			3,199,375.20
2. 本期使用								-1,375,096.12			-1,375,096.12
（六）其他											
四、本期期末余额	1,257,043,925.00				3,624,909,597.10			6,687,924.27	51,781,961.06	139,217,304.90	5,079,640,712.33

公司负责人：杨宏军

主管会计工作负责人：杨宏军

会计机构负责人：海静

三、 公司基本情况

1、 公司概况

适用 不适用

陕西建设机械股份有限公司(以下简称“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。2004 年 7 月在上海证券交易所上市。所属行业为制造业、机械租赁业类。

截至 2024 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 125,704.39 万股，注册资本为 1,257,043,925.00 元，公司注册及总部地址：陕西省西安市经开区泾渭新城泾朴路 11 号。公司及下属子公司主营业务包括：筑路与工程机械制造、建筑与工程机械经营租赁、路面道路施工、钢结构制作与安装等业务板块。

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

本财务报表已经公司董事会于 2025 年 04 月 16 日批准报出。

四、 财务报表的编制基础

1、 编制基础

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

2、 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4、 记账本位币

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

5、 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

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

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1、控制的判断标准

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

2、合并程序

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

（2）处置子公司

①一般处理方法

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

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

9、 现金及现金等价物的确定标准

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

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1、 外币业务

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

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

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

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

2、 外币财务报表的折算

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

- (1) 所有资产、负债类项目均采用资产负债表日的即期汇率折算；
- (2) 所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生日的即期汇率折算；
- (3) “未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的数额作为其数额列示；
- (4) 折算后资产项目与负债项目和所有者权益项目合计数的差额计入其他综合收益；
- (5) 利润表所有项目和利润分配表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；

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

11、金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、金融工具的分类

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

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 1) 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 2) 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

- 2) 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 2) 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

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

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

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

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

- (1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 1) 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 3) 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

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

4、金融负债终止确认

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

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

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

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

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

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

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

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

7、金融资产和金融负债的抵销

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

8、金融负债与权益工具的区分及相关处理

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

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

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

12、 应收票据

适用 不适用

13、 应收账款

适用 不适用

14、 应收款项融资

适用 不适用

15、 其他应收款

适用 不适用

16、 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

1、 存货的分类和成本

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

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

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

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

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

3、 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

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

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

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

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

□适用 √不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17、 合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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

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

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

18、 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司

处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

19、长期股权投资

适用 不适用

1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩

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

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

20、 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

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

类别	预计使用寿命	残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
房屋及建筑物	20-40年	5.00	4.75-2.38
土地使用权	取得时合同规定了受益年限的，按不超过受益年限的期限摊销；没有规定受益年限而法律规定了有效年限的，按不超过法律规定的有效年限摊销；经营期短于有效年限的，按不超过经营期的年限摊销；合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限，按受益年限与有效年限二者之间较短者摊销		

21、 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

1、 固定资产的确认和初始计量

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

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

2、固定资产处置

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

3、折旧

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

(1). 折旧方法

适用 不适用

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

22、在建工程

适用 不适用

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

23、借款费用

适用 不适用

1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

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

24、 生物资产

适用 不适用

25、 油气资产

适用 不适用

26、 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

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

3、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

27、长期资产减值

适用 不适用

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

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

资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回

28、长期待摊费用

适用 不适用

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

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

29、合同负债

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

30、 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

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

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

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

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

合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

31、 预计负债

适用 不适用

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

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

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

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

32、 股份支付

适用 不适用

33、 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34、收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

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

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

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

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

(1) 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。

(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

(1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

(2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

(3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

(5) 客户已接受该商品或服务。

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

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

(1) 销售商品收入

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

(2) 提供劳务收入

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:配有操作人员的设备租赁费用和设备进出场费用,设备进出场费用主要包括设备安装、拆卸费用、报检费及设备运费等。

对于设备租赁费收入,公司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) 让渡资产使用权

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

35、 合同成本

适用 不适用

合同成本包括合同履行成本与合同取得成本。

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

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- (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。

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

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

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

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

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

36、政府补助

适用 不适用

1、类型

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

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

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

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

2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、会计处理

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

计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入)；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

3、递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

(1) 商誉的初始确认；

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

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

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

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

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

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

- (1) 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- (2) 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。

37、 租赁

适用 不适用

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用 不适用

(1) 初始计量

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

(2) 后续计量

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

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用

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

（3）短期租赁和低价值资产租赁

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

（4）租赁变更

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

- ①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

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

（1）经营租赁

经营租赁收入确认的方法详见本附注三、（二十五）2（2）所述内容。

（2）融资租赁

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

（3）租赁变更

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

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

- ①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

38、其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

安全生产费用

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

安全生产费用提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

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

39、重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2024 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

40、其他

适用 不适用

六、 税项

1、 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	1、按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税； 2、简易征收按提供劳务收入或销售额乘以征收率，进项税不得抵扣	3、6、9、13
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	1、5、7
教育费附加（地方教育费附加）	按实际缴纳的增值税计缴	5
企业所得税	按应纳税所得额计缴	12.50、15、20、24、25

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
陕西建设机械股份有限公司	15
陕西建设钢构有限公司	15
西安重装建设机械化工程有限公司	25
上海庞源机械租赁有限公司	25
南通庞源机械工程有限公司	25
北京庞源机械工程有限公司	15
广东庞源工程机械有限公司	25
江苏庞源机械工程有限公司	25
浙江庞源机械工程有限公司	25
安徽庞源机械工程有限公司	25
湖北庞源机械工程有限公司	15
河南庞源机械工程有限公司	15
福建开辉机械工程有限公司	15
海南庞源机械工程有限公司	25
新疆庞源机械工程有限公司	15
四川庞源机械工程有限公司	15
贵州庞源机械工程有限公司	25
山东庞源机械工程有限公司	15
上海庞源机械施工有限公司	25
上海庞源吊装运输有限公司（2024 年注销）	25
上海颐东机械施工工程有限公司	15
马来西亚庞源租赁公司	24
广东庞源工程机械租赁有限公司（2024 年注销）	25
常州庞源机械工程有限公司	25
柬埔寨庞源机械工程有限公司	20

四川庞源机械设备有限公司（2024 年注销）	25
苏州庞源建筑机械科技有限公司	25
徐州淮海庞源建筑机械科技有限公司	25
陕西庞源机械工程科技有限公司	25
绍兴庞源机械科技有限公司	25
河北庞源建筑机械科技有限公司	25
青岛庞源机械工程有限公司	小微企业
安徽皖北庞源建筑科技有限公司	15
重庆庞源机械科技有限公司	15
安徽庞源建筑科技有限公司	小微企业
淮安庞源机械工程科技有限公司	25
甘肃庞源机械工程有限公司	小微企业
深圳庞源工程机械科技有限公司	25
广西庞源机械科技有限公司	小微企业
上海银蜻蜓网络科技有限公司	12.5
宁波庞源机械科技有限公司	小微企业
江西庞源机械科技有限公司（2024 年注销）	25
山西庞源机械科技有限公司	小微企业
湖南庞源机械科技有限公司	25
自贡天成工程机械有限公司	25
自贡神雕工程机械有限公司	25
自贡庞源工程机械有限公司	25

2、 税收优惠

适用 不适用

（1） 本公司

2023 年 12 月 12 日取得了陕西省科学技术厅、陕西省财政厅和国家税务总局陕西省税务局联合颁发的编号为 GR202361006250 的高新技术企业证书，证书有效期为三年。高新技术企业资质有效期为 2023 年 12 月 12 日—2026 年 12 月 12 日，在 2024 年 1 月 1 日—2024 年 12 月 31 日内可享受高新技术企业执行 15% 所得税率的税收优惠。

（2） 陕西建设钢构有限公司

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。2024 年 12 月 3 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 GR202461000102 的高新技术企业证书，证书有效期三年。在 2024 年 1 月 1 日—2024 年 12 月 31 日内可享受高新技术企业执行 15% 所得税率的税收优惠。

（3） 北京庞源机械工程有限公司

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编号为 GR202111007872 高新技术企业证书，证书有效期三年。2024 年 10 月 29 日取得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京

市税务局联合颁发的编号为 GR202411001862 高新技术企业证书，证书有效期三年。2024 年 1 月 1 日—2024 年 12 月 31 日内可享受高新技术企业执行 15% 所得税率的税收优惠。

(4) 湖北庞源机械工程有限公司

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编号为 GR202142004832 高新技术企业证书，证书有效期三年。2024 年 11 月重新申请的高新企业证书编号为 GR202442001214 已进行备案公示，截止目前高新企业证书尚未颁发。在 2024 年 1 月 1 日—2024 年 12 月 31 日内可享受高新技术企业执行 15% 所得税率的税收优惠。

(5) 河南庞源机械工程有限公司

2023 年 11 月 12 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 GR202341001032 的高新技术企业证书，证书有效期三年。高新技术企业资质有效期为 2023 年 11 月 12 日—2026 年 11 月 11 日，在 2024 年 1 月 1 日—2024 年 12 月 31 日内可享受高新技术企业执行 15% 所得税率的税收优惠。

(6) 福建开辉机械工程有限公司

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。2024 年 12 月重新申请的高新企业证书编号为 GR202435001847 已进行备案公示，截止目前高新企业证书尚未颁发。在 2024 年 1 月 1 日—2024 年 12 月 31 日内可享受高新技术企业执行 15% 所得税率的税收优惠。

(7) 新疆庞源机械工程有限公司

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编号为 GR20165000345 高新技术企业证书，证书有效期三年。2024 年 12 月 4 日取得了新疆维吾尔自治区科学技术厅、新疆维吾尔自治区财政厅、国家税务总局新疆维吾尔自治区税务局联合颁发的编号为 GR202465000968 高新技术企业证书，证书有效期三年。在 2024 年 1 月 1 日—2024 年 12 月 31 日内可享受高新技术企业执行 15% 所得税率的税收优惠。

(8) 四川庞源机械工程有限公司

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。高新技术企业资质有效期为 2022 年 11 月 2 日—2025 年 11 月 2 日，在 2024 年 1 月 1 日—2024 年 12 月 31 日内可享受高新技术企业执行 15% 所得税率的税收优惠。

(9) 山东庞源机械工程有限公司

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。高新技术企

业资质有效期为 2022 年 12 月 12 日—2025 年 12 月 11 日，在 2024 年 1 月 1 日—2024 年 12 月 31 日内可享受高新技术企业执行 15% 所得税率的税收优惠。

(10) 上海颐东机械施工工程有限公司

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编号为 GR202131002043 高新技术企业证书，证书有效期三年。2024 年 12 月 4 日取得了上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的编号为 GR202431000052 的高新技术企业证书，证书有效期为三年。在 2024 年 1 月 1 日—2024 年 12 月 31 日内可享受高新技术企业执行 15% 所得税率的税收优惠。

(11) 安徽皖北庞源建筑科技有限公司

2023 年 11 月 30 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 GR202334006026 的高新技术企业证书，证书有效期三年。高新技术企业资质有效期为 2023 年 11 月 30 日—2026 年 11 月 29 日，在 2024 年 1 月 1 日—2024 年 12 月 31 日内可享受高新技术企业执行 15% 所得税率的税收优惠。

(12) 重庆庞源机械科技有限公司

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。高新技术企业资质有效期为 2022 年 10 月 12 日—2025 年 10 月 12 日，在 2024 年 1 月 1 日—2024 年 12 月 31 日内可享受高新技术企业执行 15% 所得税率的税收优惠。

(13) 上海银蜻蜓网络科技有限公司

上海银蜻蜓于 2023 年 4 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，证书有效期为 2023 年 4 月 30 日—2024 年 4 月 29 日。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，2024 年为获利第四年，按照法定税率减半征收企业所得税。

(14) 按照《财政部·税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财税〔2022〕13 号）中关于小微企业的认定标准，青岛庞源机械工程有限公司、甘肃庞源机械工程有限公司、广西庞源机械科技有限公司、山西庞源机械科技有限公司、宁波庞源机械科技有限公司、安徽庞源机械工程有限公司被确认为小微企业，对年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

1、 增值税税收优惠

小微企业普惠性税收减免：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，上海庞源吊装运输有限公司、

青岛庞源机械工程有限公司、甘肃庞源机械工程有限公司、淮安庞源机械工程有限公司、广西庞源机械科技有限公司、山西庞源机械科技有限公司、湖南庞源机械科技有限公司被确认为小微企业，对年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

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

3、其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,462,597.74	588,585.36
银行存款	677,365,584.24	373,504,581.22
其他货币资金	39,035,196.36	6,481,258.19
存放财务公司存款	610,686,495.67	647,428,559.95
合计	1,328,549,874.01	1,028,002,984.72
其中：存放在境外的款项总额	4,029,391.03	2,907,733.57

其他说明：

存放财务公司存款中，银行存款 599,838,465.79 元；其他货币资金 10,848,029.88 元。

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
承兑汇票保证金	22,455,493.94	38,937,577.73
司法冻结银行存款	25,352,928.69	1,429,166.01
保函及其他保证金	2,074,803.61	585,430.13
合计	49,883,226.24	40,952,173.87

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	14,205,244.22	27,972,683.92
商业承兑票据	98,245,420.65	146,131,681.08
合计	112,450,664.87	174,104,365.00

(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

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	115,503,402.50	100.00	3,052,737.63	2.64	112,450,664.87	178,645,922.84	100.00	4,541,557.84	2.54	174,104,365.00
其中：										
银行承兑汇票	14,219,463.67	12.31	14,219.45	0.10	14,205,244.22	28,000,684.60	15.67	28,000.68	0.10	27,972,683.92
商业承兑汇票	101,283,938.83	87.69	3,038,518.18	3.00	98,245,420.65	150,645,238.24	84.33	4,513,557.16	3.00	146,131,681.08
合计	115,503,402.50	/	3,052,737.63	/	112,450,664.87	178,645,922.84	/	4,541,557.84	/	174,104,365.00

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	14,219,463.67	14,219.45	0.10
商业承兑汇票	101,283,938.83	3,038,518.18	3.00
合计	115,503,402.50	3,052,737.63	2.64

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
银行承兑汇票	28,000.68	14,219.45	28,000.68			14,219.45
商业承兑汇票	4,513,557.16	3,038,518.18	4,513,557.16			3,038,518.18
合计	4,541,557.84	3,052,737.63	4,541,557.84			3,052,737.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		6,346,652.20
商业承兑汇票		37,764,724.82
合计		44,111,377.02

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	1,481,389,860.95	1,354,049,745.93
1 年以内小计	1,481,389,860.95	1,354,049,745.93
1 至 2 年	820,345,632.50	898,267,056.57
2 至 3 年	467,078,269.48	465,065,591.70
3 至 4 年	233,032,564.63	212,443,482.33
4 至 5 年	109,625,013.89	86,761,917.49
5 年以上	437,947,753.26	403,347,508.97
未逾期	1,526,058,445.93	2,178,946,495.89
合计	5,075,477,540.64	5,598,881,798.88

(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	380,265,071.99	7.49	344,004,584.89	90.46	36,260,487.10	333,447,124.16	5.96	291,977,755.77	87.56	41,469,368.39
按组合计提坏账准备	4,695,212,468.65	92.51	561,637,303.66	11.96	4,133,575,164.99	5,265,434,674.72	94.04	589,413,561.60	11.19	4,676,021,113.12
其中：										
账龄组合	4,584,311,895.84	90.32	558,310,286.47	12.18	4,026,001,609.37	5,138,110,672.04	91.77	585,593,841.52	11.40	4,552,516,830.52
有保全措施组合	110,900,572.81	2.19	3,327,017.19	3.00	107,573,555.62	127,324,002.68	2.27	3,819,720.08	3.00	123,504,282.60
合计	5,075,477,540.64	/	905,641,888.55	/	4,169,835,652.09	5,598,881,798.88	/	881,391,317.37	/	4,717,490,481.51

按单项计提坏账准备：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
甘肃兆宾建设工程有限公司	26,171,275.46	26,171,275.46	100.00	预计无法收回
自贡鸿仁商贸有限责任公司	24,468,251.96	24,468,251.96	100.00	预计无法收回
中海外交通建设有限公司枣庄分公司	13,006,070.84	3,901,821.25	30.00	预期无法全部收回
自贡东方热电配套有限公司	8,721,091.88	8,721,091.88	100.00	预计无法收回
广东蕉岭建筑工程集团有限公司	8,355,890.17	4,808,138.80	57.54	预期无法全部收回
江苏中南建筑产业集团有限责任公司	8,280,416.98	6,409,734.62	77.41	预期无法全部收回
广东盛尊建筑工程有限公司	8,229,971.14	7,007,278.90	85.14	预期无法全部收回
马鞍山市聚力吊装服务有限责任公司	7,298,160.00	7,298,160.00	100.00	预计无法收回
中兴建设有限公司	7,128,221.71	7,128,221.71	100.00	失信企业

自贡海力商贸有限公司	6,834,507.00	6,834,507.00	100.00	预计无法收回
自贡丰禾工程装备有限公司	6,725,840.00	6,725,840.00	100.00	预计无法收回
甘肃第五建设集团有限公司	6,546,658.00	3,273,329.01	50.00	失信企业
中城建设有限责任公司	6,333,678.18	6,015,512.31	94.98	预期无法全部收回
兰州力泰建设机械有限公司	6,150,000.00	6,150,000.00	100.00	预计无法收回
中民筑友建设科技集团有限公司	5,248,135.78	5,248,135.78	100.00	失信企业
广州天力建筑工程有限公司	5,208,839.17	4,964,781.10	95.31	预期无法全部收回
江苏省建筑工程集团第二工程有限公司	5,078,376.03	1,972,141.13	38.83	预期无法全部收回
宁波香格房地产开发有限公司	4,703,000.00	4,703,000.00	100.00	预计无法收回
远洋国际建设有限公司	4,426,327.60	2,213,163.80	50.00	预期无法全部收回
甘肃天成工程机械设备有限公司	4,375,700.00	4,375,700.00	100.00	预计无法收回
天津运飞建筑设备租赁有限公司	4,361,839.00	4,361,839.00	100.00	预计无法收回
徐州东明联盟基础工程有限公司	4,251,517.39	4,251,517.39	100.00	预计无法收回
成都水目光华建筑工程咨询有限公司	3,910,600.00	3,910,600.00	100.00	预计无法收回
天水天阳建筑设备租赁有限公司	3,700,000.00	3,700,000.00	100.00	预计无法收回
甘肃建科机械有限公司	3,688,000.00	3,688,000.00	100.00	预计无法收回
江苏省建筑工程集团有限公司	3,626,588.00	3,626,588.00	100.00	失信企业且限高
深圳市建业建筑工程有限公司	3,150,992.69	3,150,992.69	100.00	预计无法收回
河南拓野建筑工程有限公司	3,128,166.67	3,128,166.67	100.00	预期无法收回
广州天力建筑有限公司	3,120,022.45	3,120,022.45	100.00	失信企业
重庆市渝都建筑工程机械有限公司	3,044,107.24	3,044,107.24	100.00	预计无法收回
中民筑友建设有限公司	2,903,704.42	2,903,704.42	100.00	失信企业
江苏南通二建集团有限公司	2,892,043.92	1,446,021.96	50.00	预期无法全部收回
重庆远禾工贸有限公司	2,860,819.90	2,860,819.90	100.00	预计无法收回
绍兴竞顺建筑劳务有限公司	2,850,402.25	2,280,321.80	80.00	预期无法全部收回
福建省荔隆建设工程有限公司	2,789,342.00	2,040,161.00	73.14	预期无法全部收回
上海东辰工程建设有限公司	2,646,276.83	2,117,021.46	80.00	预期无法全部收回
重庆市海陵包装有限公司	2,606,749.36	2,606,749.36	100.00	预计无法收回
武汉立本机械设备有限公司	2,570,313.00	2,570,313.00	100.00	预计无法收回
天津源弘盛机械有限公司	2,442,400.00	2,442,400.00	100.00	预计无法收回
江苏南通三建集团股份有限公司	2,409,646.54	1,911,746.54	79.34	预期无法全部收回
兰州市七里河天成塔机租赁站	2,400,000.00	2,400,000.00	100.00	预计无法收回
上海满樞建设工程有限公司	2,377,942.00	1,188,971.00	50.00	预期无法全部收回
天水祥达起重设备拆安装有限公司	2,156,000.00	2,156,000.00	100.00	预计无法收回
沈阳腾越建筑工程有限公司	2,109,210.51	2,109,210.51	100.00	失信企业且限高
新疆兵团水利水电工程集团有限公司	2,099,985.00	2,099,985.00	100.00	预计无法收回
遵义锦利鑫建筑设备租赁有限公司	2,052,698.00	2,052,698.00	100.00	预计无法收回
北京憧憬建筑工程有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	预计无法收回
美好建筑装配科技有限公司	1,985,865.97	992,932.99	50.00	预期无法全部收回
中民筑友建设科技有限公司	1,974,174.81	1,381,922.37	70.00	预期无法全部收回
武汉金源建筑承包有限责任公司	1,970,600.00	1,970,600.00	100.00	预计无法收回
重庆钦艺旺机械电器设备有限公司	1,957,409.60	1,957,409.60	100.00	预计无法收回
天津市昌亚起重设备安装有限公司	1,868,040.00	1,868,040.00	100.00	预计无法收回
重庆瑞进凯机车零部件有限公司	1,838,521.91	1,838,521.91	100.00	预计无法收回
朝阳重机集团有限公司	1,817,640.00	1,817,640.00	100.00	预计无法收回
天水泰和建筑设备租赁有限公司	1,750,000.00	1,750,000.00	100.00	预计无法收回
自贡凯恩商贸有限公司	1,721,817.20	1,721,817.20	100.00	预计无法收回
江苏中南建筑装饰有限公司	1,672,082.00	1,672,082.00	100.00	失信企业且限高
威远龙会镇机械厂	1,670,481.53	1,670,481.53	100.00	预计无法收回
标龙建设集团有限公司	1,632,038.98	1,632,038.98	100.00	失信企业且限高
自贡市国顺物流有限公司	1,600,752.81	1,600,752.81	100.00	预计无法收回
中浩建设股份有限公司	1,552,972.00	1,552,972.00	100.00	失信企业
四川省国通商贸有限公司	1,520,588.72	1,520,588.72	100.00	预计无法收回
中国水利水电第七工程局有限公司	1,477,064.00	1,477,064.00	100.00	失信企业且限高
江苏省建筑工程集团第二工程有限公司	1,469,353.00	440,805.90	30.00	预期无法全部收回
天津滨海宇翔泰机械设备租赁有限公司	1,467,600.00	1,467,600.00	100.00	预计无法收回
江西省苏商投资发展有限公司	1,371,484.71	1,371,484.71	100.00	预计无法收回



海南峰泉建设工程有限公司	1,368,931.00	1,368,931.00	100.00	预期无法收回
四川金泰源房地产开发有限公司	1,368,000.00	1,368,000.00	100.00	预计无法收回
昆明市基建物资有限公司	1,340,000.00	1,340,000.00	100.00	预计无法收回
四川仁达建筑机械有限公司	1,310,000.00	1,310,000.00	100.00	预计无法收回
上海宝冶集团有限公司	1,297,427.63	1,297,427.63	100.00	失信企业且限高
湖南省强友建筑工程有限公司	1,285,600.01	1,285,600.01	100.00	失信企业
中科建设开发总公司江南分公司	1,255,030.67	1,255,030.67	100.00	预计无法收回
兰州玉江机械设备租赁有限公司	1,245,200.00	1,245,200.00	100.00	预计无法收回
四川省泸州得胜建筑工程有限公司	1,194,000.00	1,194,000.00	100.00	预计无法收回
四川路桥有限公司	1,177,525.00	1,177,525.00	100.00	预计无法收回
四川自贡团结铸造厂	1,170,639.42	1,170,639.42	100.00	预计无法收回
无锡市中城起重吊装有限公司	1,164,519.02	1,164,519.02	100.00	失信企业且限高
广州楚展机械设备有限公司	1,163,600.00	1,163,600.00	100.00	预计无法收回
武汉金牛建筑装饰工程有限公司	1,133,995.00	793,796.50	70.00	预期无法全部收回
南京博豪物流有限公司	1,128,529.00	1,128,529.00	100.00	失信企业且限高
天祥建设集团股份有限公司	1,103,468.81	1,103,468.81	100.00	失信企业
越烽建设集团有限公司	1,098,660.00	1,098,660.00	100.00	失信企业且限高
绵阳市大力建筑劳务有限责任公司	1,082,295.80	1,082,295.80	100.00	预计无法收回
山西荣洁机械设备有限公司	1,048,518.00	1,048,518.00	100.00	预计无法收回
北京建工长竹建设工程有限公司	1,048,230.66	1,048,230.66	100.00	预计无法收回
湖北合意机械设备安装有限公司	1,012,440.00	1,012,440.00	100.00	预计无法收回
贵州通灵房地产开发有限公司	1,010,000.00	1,010,000.00	100.00	预计无法收回
雅安川建城市改造建筑有限公司	1,001,000.00	1,001,000.00	100.00	预计无法收回
其他合计	69,499,195.66	66,074,376.55	95.07	预计无法收回
合计	380,265,071.99	344,004,584.89	90.46	/

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	1,497,027,671.75	31,121,199.61	2.08
1年以内	1,443,520,484.27	55,889,044.02	3.87
1至2年	771,335,386.36	69,814,586.07	9.05
2至3年	404,231,268.36	75,785,875.13	18.75
3至4年	176,198,968.59	61,696,513.63	35.02
4至5年	91,374,821.85	63,379,773.35	69.36
5年以上	200,623,294.66	200,623,294.66	100.00
合计	4,584,311,895.84	558,310,286.47	

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按有保全措施组合计提坏账准备的应收账款：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
已签署房屋抵账协议尚未办理购房网签的应收账款	110,900,572.81	3,327,017.19	3.00
合计	110,900,572.81	3,327,017.19	3.00

注：本公司为管控应收账款收款风险，本年度通过协议抵账方式收取工程抵账房屋 5,805.13 万元，其中：已办理购房网签及直接对下游供应商抵出减少应收账款 7,355.49 万元；已签署抵房协议但尚未办理购房网签的 11,090.06 万元应收账款，作为有保全措施应收账款列报，待办理购房网签控制风险转移后转至相应科目。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备的应收账款	291,977,755.77	57,825,944.05	5,799,114.93			344,004,584.89
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	589,413,561.60	31,170,043.16	59,092,364.48	2,410.00	-148,473.38	561,637,303.66
合计	881,391,317.37	88,995,987.21	64,891,479.41	2,410.00	148,473.38	905,641,888.55

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
武汉市新洪建筑工程有限公司	1,391,480.51	银行收回	银行收款	收回风险\合理
江苏南通三建集团股份有限公司	1,265,342.52	本年收款	银行收款	收回风险\合理
重庆泰之睿建筑工程有限公司	909,405.76	本年收款	银行收款	收回风险\合理
北京君立伟业建筑机械设备租赁有限公司	521,652.90	本年收款	银行收款	收回风险\合理

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,410.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

注：经本公司总经理办公会决议，公司对无法收回应收账款 2,410.00 元进行核销，核销的应收账款中无公司关联方，不涉及关联交易。

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
中国建筑第八工程局有限公司	454,113,816.21		454,113,816.21	8.95	38,351,853.21
中建三局集团有限公司	439,265,710.42		439,265,710.42	8.65	49,347,998.46
中国建筑第二工程局有限公司	267,500,032.14		267,500,032.14	5.27	26,770,107.54
中国建筑一局(集团)有限公司	158,050,428.49		158,050,428.49	3.11	21,646,058.19
上海建工集团股份有限公司	139,251,039.58		139,251,039.58	2.74	15,530,042.18
合计	1,458,181,026.84		1,458,181,026.84	28.72	151,646,059.58

其他说明：

√适用 □不适用

1. 期末用于质押或使用权受限的应收账款

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）。截至2024年12月31日，信托资产应收账款余额为473,240,866.12元。

2. 截止2024年12月31日，本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

6、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
已完工未结算工程款	158,183,578.80	1,452,184.97	156,731,393.83	124,092,120.50	1,182,042.07	122,910,078.43
合计	158,183,578.80	1,452,184.97	156,731,393.83	124,092,120.50	1,182,042.07	122,910,078.43

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	158,183,578.80	100.00	1,452,184.97	0.92	156,731,393.83	124,092,120.50	100.00	1,182,042.07	0.95	122,910,078.43
其中：										
已完工未结算工程款	158,183,578.80	100.00	1,452,184.97	0.92	156,731,393.83	124,092,120.50	100.00	1,182,042.07	0.95	122,910,078.43
合计	158,183,578.80	/	1,452,184.97	/	156,731,393.83	124,092,120.50	/	1,182,042.07	/	122,910,078.43

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

√适用 □不适用

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)	
2024年1月1日余额	1,182,042.07			1,182,042.07
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,452,184.97			1,452,184.97
本期转回	1,182,042.07			1,182,042.07
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年12月31日余额	1,452,184.97			1,452,184.97

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

合同资产减值准备

项目	上年年末余额	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	
已完工未结算工程款	1,182,042.07	1,452,184.97		1,182,042.07		1,452,184.97
合计	1,182,042.07	1,452,184.97		1,182,042.07		1,452,184.97

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	84,240,278.41	189,387,522.40
应收账款	256,813,338.32	121,154,807.29
合计	341,053,616.73	310,542,329.69

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	62,251,202.88	
金融供应链	505,299,345.40	
合计	567,550,548.28	

(4). 按坏账计提方法分类披露
 适用 不适用

按单项计提坏账准备：

 适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

 适用 不适用

按组合计提坏账准备：

 适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

 适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

 适用 不适用

(5). 坏账准备的情况
 适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用

其他说明：

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况
 适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

 适用 不适用

核销说明：

 适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：
 适用 不适用

(8). 其他说明
 适用 不适用

8、 预付款项
(1). 预付款项按账龄列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	39,298,314.95	81.21	54,219,427.65	90.66
1 至 2 年	4,801,913.82	9.92	3,148,506.20	5.26
2 至 3 年	2,018,677.46	4.17	1,453,630.60	2.43
3 年以上	2,269,138.57	4.70	984,879.35	1.65
合计	48,388,044.80	100.00	59,806,443.80	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
陕西德立机电科技有限公司	3,117,715.11	1-2年	进口件采购周期长
合计	3,117,715.11		

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
常州市罗军机械设备有限公司	5,217,000.00	10.78
中电科创智联（武汉）有限责任公司	4,229,200.00	8.74
陕西五鼎钢构有限公司	2,166,913.53	4.48
中山市满益建筑劳务有限公司	2,033,753.00	4.20
河南省矿山起重机有限公司	1,667,940.00	3.45
合计	15,314,806.53	31.65

其他说明：

适用 不适用

9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	121,534,826.34	127,917,602.19
合计	121,534,826.34	127,917,602.19

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(7). 应收股利

适用 不适用

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(9). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(11). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(12). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(13). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	39,168,015.64	99,984,493.16
1 年以内小计	39,168,015.64	99,984,493.16
1 至 2 年	70,641,957.75	13,106,921.47
2 至 3 年	9,473,742.11	16,697,392.14
3 至 4 年	11,181,205.03	5,559,675.69
4 至 5 年	4,291,767.75	8,915,567.65
5 年以上	34,768,671.33	30,177,842.66
合计	169,525,359.61	174,441,892.77

(14). 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	47,082,997.24	32,862,416.39
押金、保证金	65,943,944.40	60,383,948.78
应收司法处诉讼执行费	435,164.08	496,871.87
垫付融资租赁款	7,560,303.78	7,560,303.78
职工备用金	10,932,208.66	9,949,122.82
其他	37,570,741.45	63,189,229.13
合计	169,525,359.61	174,441,892.77

(15). 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)	
2024年1月1日余额	2,897,315.80	9,802,551.34	33,824,423.44	46,524,290.58
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,375,533.86	3,194,645.51	72,863.00	4,643,042.37
本期转回	994,394.80	657,069.37	1,525,335.51	3,176,799.68
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年12月31日余额	3,278,454.86	12,340,127.48	32,371,950.93	47,990,533.27

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

(16). 坏账准备的情况
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	33,824,423.44	72,863.00	1,525,335.51			32,371,950.93
按信用风险特征组合计提坏账准备	12,699,867.14	4,570,179.37	1,651,464.17			15,618,582.34
合计	46,524,290.58	4,643,042.37	3,176,799.68			47,990,533.27

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

 适用 不适用

(17). 本期实际核销的其他应收款情况
 适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
株洲村镇建设开发 集团有限公司	13,530,000.00	7.98	土地保证金	1 年以内	676,500.00
王志荣	11,273,984.49	6.65	往来款	5 年以上	11,273,984.49
陕西煤化仙桃清洁 能源有限公司	7,751,428.09	4.57	往来款	1 至 2 年	676,699.67
清镇市工业园区建 设开发办公室	4,500,000.00	2.65	保证金	3 至 4 年	4,500,000.00
武汉鼎实园区建设 发展有限公司	4,000,000.00	2.36	保证金	5 年以上	200,000.00
合计	41,055,412.58	24.21	/	/	17,327,184.16

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

√适用□不适用

(1) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	32,371,950.93	19.10	32,371,950.93	100.00		33,824,423.44	19.39	33,824,423.44	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备	137,153,408.68	80.90	15,618,582.34	11.39	121,534,826.34	140,617,469.33	80.61	12,699,867.14	9.03	127,917,602.19
其中：账龄组合	71,209,464.28	42.00	12,340,127.48	17.33	58,869,336.80	82,671,152.69	47.39	9,802,551.33	11.86	72,868,601.36
押金保证金组合	65,943,944.40	38.90	3,278,454.86	4.97	62,665,489.54	57,946,316.64	33.22	2,897,315.81	5.00	55,049,000.83
合计	169,525,359.61	100.00	47,990,533.27		121,534,826.34	174,441,892.77	100.00	46,524,290.58		127,917,602.19

(2) 重要的按单项计提坏账准备的其他应收款项：

名称	期末余额				上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提依据	账面余额	坏账准备
王志荣	11,273,984.49	11,273,984.49	100.00	回收风险高	11,273,984.49	11,273,984.49
代垫华租客户租金	7,560,303.78	7,560,303.78	100.00	回收风险高	7,560,303.78	7,560,303.78
清镇市工业园区建设开发办公室	4,500,000.00	4,500,000.00	100.00	回收风险高	4,500,000.00	4,500,000.00
北京高邦设备租赁有限公司	3,473,446.44	3,473,446.44	100.00	回收风险高	3,473,446.44	3,473,446.44
中建三局集团有限公司	1,152,296.63	1,152,296.63	100.00	回收风险高	430,150.00	430,150.00
合计	27,960,031.34	27,960,031.34			33,824,423.44	33,824,423.44

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

按账龄分析法计提坏账准备的应收款项：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	19,672,105.02	606,853.95	3.08
1至2年	41,889,976.98	3,420,848.54	8.17
2至3年	1,228,258.87	242,441.96	19.74
3至4年	589,952.40	243,831.28	41.33
4至5年	501,841.06	498,821.80	99.40
5年以上	7,327,329.95	7,327,329.95	100.00
合计	71,209,464.28	12,340,127.48	

10、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	113,434,214.23	22,019,285.34	91,414,928.89	86,053,542.17	22,019,285.34	64,034,256.83
在产品	146,473,468.45	15,471,428.11	131,002,040.34	151,761,854.33	11,918,350.55	139,843,503.78
库存商品	176,473,370.66	23,895,796.81	152,577,573.85	129,336,106.34	24,904,112.90	104,431,993.44
发出商品	989,607.94		989,607.94	814,465.34		814,465.34
周转材料	1,003,767.70		1,003,767.70	43,070,984.53		43,070,984.53
其他				776,401.68		776,401.68
合计	438,374,428.98	61,386,510.26	376,987,918.72	411,813,354.39	58,841,748.79	352,971,605.60

(2). 确认为存货的数据资源

适用 不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	22,019,285.34					22,019,285.34
在产品	11,918,350.55	3,553,077.56				15,471,428.11
库存商品	24,904,112.90			1,008,316.09		23,895,796.81
合计	58,841,748.79	3,553,077.56		1,008,316.09		61,386,510.26

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 合同履行成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、 持有待售资产

适用 不适用

12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的融资租赁保证金	21,938,055.00	20,870,000.00
1 年内到期的长期待抵扣进项税	8,172,963.95	25,790,757.90
合计	30,111,018.95	46,660,757.90

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、 其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣待认证进项税额	264,417,813.11	249,387,943.27
预缴、多缴税金	9,193,121.13	9,557,795.05
待摊费用	11,698,594.79	7,665,998.29
合计	285,309,529.03	266,611,736.61

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

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
陕国投信托产品	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
合计	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
陕国投·合聚信 2353099 托号重装建设资产服务信托合同	5,000.00	5%	5%	2025-12-29		5,000.00	5%	5%	2025-12-29	
合计	5,000.00	/	/	/		5,000.00	/	/	/	

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

注：2023 年 12 月 28 日，本公司子公司重装工程与陕西省国际信托股份有限公司签订了《陕国投·合聚 2353099 号资产服务信托合同》，购买 5,000.00 万元信托投资产品。根据信托合同及相关补充协议以及与信托债务人相关备忘录，该项投资产品信托期限为 2 年，年化收益率 5%，重装工程管理层拟对该项投资持有至到期。

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的长期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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

适用 不适用

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	130,166,744.58			130,166,744.58
2. 本期增加金额	34,194,657.30			34,194,657.30
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	9,639,863.65			9,639,863.65
(3) 工抵房转入	24,554,793.65			24,554,793.65
3. 本期减少金额	32,380,575.98			32,380,575.98
(1) 处置				
(2) 其他转出	32,380,575.98			32,380,575.98
4. 期末余额	131,980,825.90			131,980,825.90
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	8,217,498.88			8,217,498.88
2. 本期增加金额	4,027,855.06			4,027,855.06
(1) 计提或摊销	3,704,465.00			3,704,465.00
(2) 固定资产转入	323,390.06			323,390.06
3. 本期减少金额	2,207,556.60			2,207,556.60
(1) 处置				
(2) 其他转出	2,207,556.60			2,207,556.60
4. 期末余额	10,037,797.34			10,037,797.34
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	5,527,579.36			5,527,579.36
(1) 计提	5,527,579.36			5,527,579.36
(2) 其他非流动资产转入				
3. 本期减少金额	3,123,804.77			3,123,804.77
(1) 处置				
(2) 其他转出	3,123,804.77			3,123,804.77
4. 期末余额	6,804,330.12			6,804,330.12
四、账面价值				
1. 期末账面价值	115,138,698.44			115,138,698.44
2. 期初账面价值	117,548,690.17			117,548,690.17

(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 套房屋	3,564,110.26	正在办理中
远洋北控.天城 3 幢 2603 房	1,487,025.74	正在办理中
荣和五象学府-北区-02 号楼-02-1001	1,512,651.09	正在办理中
中山市火炬开发区沙边 22 号上锦雅苑 1 栋 44#、45、46、47、48	5,614,600.00	正在办理中
旷代沁园B-701	1,225,448.48	正在办理中
航天新天地 3 幢 1 单元 15 层 11 号	667,388.00	正在办理中
航天新天地 3 幢 1 单元 15 层 12 号	667,388.00	正在办理中
北环大厦 2-1904 室	401,977.72	正在办理中
PORTDICKSON、PUNCAK7、SHAHALAM、CONDO、ECOTERRACE、DORSETT、SUBANG(马来西亚庞源 7 套房屋)	8,597,546.69	正在办理中
陕建航天新天地	1,334,776.00	正在办理中
华远华时代小区B塔-9039 房、12043 房	2,718,171.57	正在办理中
重庆天地陆海国际中心-TP3-办公-1-20-2002	3,411,812.09	正在办理中
重庆天地陆海国际中心-TP3-办公-1-20-2003	3,088,212.99	正在办理中
绵阳梓潼县文昌镇崇文街东段 1-4-41#至 1-4-65#共 22 套	3,564,110.26	正在办理中
合计	37,855,218.89	

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

√适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
房屋建筑物	38,618,570.15	31,814,240.03	6,804,330.12	市场询价	市场价格	可比案例的交易价格
合计	38,618,570.15	31,814,240.03	6,804,330.12	/	/	/

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

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	8,003,893,025.84	8,014,871,146.53
固定资产清理	3,102,497.80	3,118,191.69
合计	8,006,995,523.64	8,017,989,338.22

其他说明：

□适用 √不适用

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	房屋及建筑物	建筑机械	运输设备	办公、电子电器及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	805,415,106.88	10,739,207,766.89	84,519,305.13	32,802,159.82	11,661,944,338.72
2. 本期增加金额	363,676,744.26	451,835,048.73	9,374,194.75	6,510,666.87	831,396,654.61
(1) 购置	23,849,389.35	402,154,029.12	9,374,194.75	3,766,996.42	439,144,609.64
(2) 在建工程转入	242,656,448.81	49,618,504.81		2,743,670.45	295,018,624.07
(3) 融资租赁转入		62,514.80			62,514.80
(4) 抵账转入	97,170,906.10				97,170,906.10
3. 本期减少金额	11,315,524.49	405,889,013.27	1,982,078.89	2,113,973.34	421,300,589.99
(1) 对外销售					
(2) 处置或报废	1,675,660.84	405,889,013.27	1,982,078.89	2,113,973.34	411,660,726.34
(3) 转入投资性房地产	9,639,863.65				9,639,863.65
4. 期末余额	1,157,776,326.65	10,785,153,802.35	91,911,420.99	37,198,853.35	12,072,040,403.34
二、累计折旧					
1. 期初余额	121,232,506.93	3,402,654,402.91	67,911,351.72	20,229,574.01	3,612,027,835.57
2. 本期增加金额	30,129,593.61	682,967,161.34	5,246,811.45	3,670,517.03	722,014,083.43
(1) 计提	30,129,593.61	682,928,540.59	5,246,811.45	3,670,517.03	721,975,462.68
(2) 融资租赁转入		38,620.75			38,620.75
3. 本期减少金额	326,739.21	311,722,567.14	1,882,976.89	1,477,350.46	315,409,633.70
(1) 对外销售					
(2) 处置或报废	3,349.15	311,722,567.14	1,882,976.89	1,477,350.46	315,086,243.64
(3) 转入投资性房地产	323,390.06				323,390.06
4. 期末余额	151,035,361.33	3,773,898,997.11	71,275,186.28	22,422,740.58	4,018,632,285.30
三、减值准备					
1. 期初余额	840,778.40	34,147,700.79		56,877.43	35,045,356.62
2. 本期增加金额	11,970,841.44	22,384,179.20			34,355,020.64
(1) 计提	9,102,767.02	22,384,179.20			31,486,946.22
(2) 其他	2,868,074.42				2,868,074.42
3. 本期减少金额		19,885,285.06			19,885,285.06
(1) 对外销售					
(2) 处置或报废		19,885,285.06			19,885,285.06
(3) 转入投资性房地产					
4. 期末余额	12,811,619.84	36,646,594.93		56,877.43	49,515,092.20
四、账面价值					
1. 期末账面价值	993,929,345.48	6,974,608,210.31	20,636,234.71	14,719,235.34	8,003,893,025.84
2. 期初账面价值	683,341,821.55	7,302,405,663.19	16,607,953.41	12,515,708.38	8,014,871,146.53

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
建筑机械	1,645,924,542.60	808,227,807.88	16,914,746.06	820,781,988.66	
合计	1,645,924,542.60	808,227,807.88	16,914,746.06	820,781,988.66	

注：本公司暂时闲置的固定资产系子公司上海庞源机械租赁有限公司超 12 个月暂未租出的设备。

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(1). 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
河南庞源基地项目	131,353,177.32	正在办理
本公司办公楼及科研楼	19,360,488.49	租用的建设集团的划拨土地，办理手续繁杂
黄陂基地综合楼	16,213,908.19	正在办理
华润橡树湾红橡润园 5-1-101	7,522,158.72	正在办理
陕西建设钢构有限公司厂房	5,816,434.32	正在办理
淮海金融服务中心 2-1-1101 至 2-1-1107	4,965,330.23	正在办理
陕西建设钢构有限公司追加办公楼	4,800,500.20	正在办理
子君山麓城 A1 地块（湖堤里）1-1 号楼 2 单元 101 号住宅	3,351,849.19	正在办理
樾千山 7-11-7-1	3,033,874.07	正在办理
西安国际人才大厦（备案名：恒原泰和·都市之窗）B 座 14 层 1412-1413 室	2,640,078.16	正在办理
龙湖·滟澜海岸 2-105-17	2,438,236.84	正在办理
秀茂棠苑 A6-302	2,217,402.27	正在办理
秀茂棠苑 A6-202	2,136,931.53	正在办理
昆明市官渡区博颐城项目一期 A2 地块二标段博颐城 G1 幢 104 号	2,117,337.26	正在办理
华润置地中心（165.47 平方米）	2,085,148.11	正在办理
润城小区（第二大道 A2 地块）二期 1 座 11 层办公 1101 号	2,049,277.73	正在办理
大名城商业街-F1-（201-2023）	1,726,259.67	正在办理
大名城商业街-F1-201，大名城商业街-F1-202，大名城商业街-F1-203	1,690,300.00	正在办理
广汇雪莲天府 2-3-2308	1,568,417.84	正在办理
陕西建设钢构有限公司办公楼	1,567,347.97	正在办理
华润置地中心（129.39 平方米）	1,536,760.03	正在办理
广汇雪莲天府 2-1-521	1,007,774.84	正在办理
广汇雪莲天府 2-1-612	840,229.15	正在办理
花桥梦世界影视中心 1 号楼 718	795,000.00	正在办理
花桥梦世界影视中心 1 号楼 717	795,000.00	正在办理
陕西建设钢构有限公司宿舍楼	781,627.38	正在办理
华润置地中心（64.12 平方米）	781,257.30	正在办理
华润置地中心（64.12 平方米）	768,120.60	正在办理
广汇雪莲天府 2-1-1205	696,129.85	正在办理
旺力城 A4-3#-2-1503 号	639,705.89	正在办理
旺力·学府壹號 20#-2-33 号	298,727.68	正在办理
濮阳万利财富广场二期 1528 号	294,513.80	正在办理
樾千山 7 号负 1 号负 1417	96,533.27	正在办理
樾千山 7 号负 1 号负 1418	83,125.92	正在办理

(4). 固定资产的减值测试情况

√适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
房屋建筑物	54,601,321.77	41,789,701.93	12,811,619.84	市场询价	历史处置情况	可比案例交易价格
机器设备	59,475,434.52	22,828,839.59	36,646,594.93	市场询价	历史处置情况	二手处置价格
办公、电子电器及其他设备	77,850.51	20,973.08	56,877.43	市场询价	历史处置情况	残值可回收金额
合计	114,154,606.80	64,639,514.60	49,515,092.20	/	/	/

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

售后租回设备的产权情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值
售后租回的机器设备	1,784,778,819.28	766,968,059.93	1,057,876.44	1,016,752,882.91
合计	1,784,778,819.28	766,968,059.93	1,057,876.44	1,016,752,882.91

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	3,102,497.80	3,118,191.69
合计	3,102,497.80	3,118,191.69

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	280,449,347.76	477,770,604.98
工程物资		
合计	280,449,347.76	477,770,604.98

其他说明：

□适用 √不适用

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				106,255,177.34		106,255,177.34
河南庞源长葛基 地				116,018,246.94		116,018,246.94
海南庞源塔式起 重机智能制造再 制造项目	5,725,613.44		5,725,613.44	3,790,662.60		3,790,662.60
河北庞源工程装 备智能制造、再制 造项目	49,699,238.28		49,699,238.28	36,463,980.06		36,463,980.06
皖北基地塔机涂 装处理线	105,451.33		105,451.33	7,025,607.99		7,025,607.99
云启商务广场办 公楼	179,747,126.56		179,747,126.56	179,496,707.69		179,496,707.69
自贡航空产业园 B2-11-1 地块	44,335,751.69		44,335,751.69	28,720,222.36		28,720,222.36
马来西亚简易仓 库项目	836,166.46		836,166.46			
合计	280,449,347.76		280,449,347.76	477,770,604.98		477,770,604.98



(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	210,938,200.00	106,255,177.34	29,776,964.62	136,032,141.96			100.00	100.00	3,911,572.17	2,298,814.29	3.95	金融机构项目专项贷款及自筹
河南庞源长葛基地	255,723,300.00	116,018,246.94	18,109,745.64	134,127,992.58			90.00	100.00				自筹
海南庞源塔式起重机智能制造再制造项目	142,960,000.00	3,790,662.60	1,934,950.84			5,725,613.44	4.00	4.00				自筹
河北庞源工程装备智能制造、再制造项目	168,990,000.00	36,463,980.06	13,235,258.22			49,699,238.28	29.65	29.65				自筹
云启商务广场办公楼	206,748,818.00	179,496,707.69	250,418.87			179,747,126.56	91.76	82.00				自筹
自贡航空产业园 B2-11-1 地块	136,116,400.00	28,720,222.36	15,615,529.33			44,335,751.69	31.81	70.00				自筹
新疆庞源机械工程有限公司营运基地项目	121,011,200.00		6,955,103.66	6,955,103.66			95.00	100.00				自筹
成都智能制造项目	212,248,400.00		4,988,228.34	4,988,228.34			100.00	100.00				自筹
合计	1,454,736,318.00	470,744,996.99	90,866,199.52	282,103,466.54		279,507,729.97	/	/	3,911,572.17	2,298,814.29	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

工程物资

(5). 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

适用 不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地	房屋及建筑物	建筑机械设备	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	103,222,611.61	137,196,298.77	99,348,812.52		339,767,722.90
2. 本期增加金额	36,516,104.72	9,901,010.84	28,451,015.67		74,868,131.23
(1) 购置	36,516,104.72	9,901,010.84	28,451,015.67		74,868,131.23
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	26,941,843.19	20,309,004.09	15,820,305.57		63,071,152.85
(1) 租赁到期	26,941,843.19	20,309,004.09	15,757,790.77		63,008,638.05
(2) 转入固定资产			62,514.80		62,514.80
4. 期末余额	112,796,873.14	126,788,305.52	111,979,522.62		351,564,701.28
二、累计折旧					
1. 期初余额	42,921,481.12	33,176,193.28	37,922,336.94		114,020,011.34
2. 本期增加金额	28,324,585.13	16,452,668.68	13,957,792.29		58,735,046.10
(1) 计提	28,324,585.13	16,452,668.68	13,957,792.29		58,735,046.10



(2) 其他					
3. 本期减少金额	19,256,634.22	13,841,144.73	15,667,678.14		48,765,457.09
(1) 租赁到期	19,256,634.22	13,841,144.73	15,629,057.39		48,726,836.34
(2) 转入固定资产			38,620.75		38,620.75
4. 期末余额	51,989,432.03	35,787,717.23	36,212,451.09		123,989,600.35
三、减值准备					
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					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	60,807,441.11	91,000,588.29	75,767,071.53		227,575,100.93
2. 期初账面价值	60,301,130.49	104,020,105.49	61,426,475.58		225,747,711.56

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	专利权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	279,177,050.03	36,239,905.64	6,072,641.51	321,489,597.18
2. 本期增加金额	38,396.16	1,034,974.13		1,073,370.29
(1) 购置	38,396.16	1,034,974.13		1,073,370.29
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
(4) 固定资产转入				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他减少				
4. 期末余额	279,215,446.19	37,274,879.77	6,072,641.51	322,562,967.47
二、累计摊销				
1. 期初余额	33,086,112.55	26,939,578.23	5,699,944.98	65,725,635.76
2. 本期增加金额	5,465,846.04	-3,121,096.65	1,509.48	2,346,258.87
(1) 计提	5,465,846.04	-3,121,096.65	1,509.48	2,346,258.87
(2) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他				
4. 期末余额	38,551,958.59	23,818,481.58	5,701,454.46	68,071,894.63
三、减值准备				
1. 期初余额			354,583.46	354,583.46
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额			354,583.46	354,583.46
四、账面价值				
1. 期末账面价值	240,663,487.60	13,456,398.19	16,603.59	254,136,489.38
2. 期初账面价值	246,090,937.48	9,300,327.41	18,113.07	255,409,377.96

注：无形资产本期摊销为负数，因本年度调整以前年度摊销所致。

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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	24,528,420.00	中国工商银行股份有限公司上虞支行
合计	24,528,420.00	

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
建筑机械租赁业务资产组	116,900,467.51	89,724,624.46				206,625,091.97
中、小型塔式起重机及其配件生产业务资产组	208,802,282.50	10,383,722.26				219,186,004.76
合计	325,702,750.01	100,108,346.72				425,811,096.73

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
建筑机械租赁业务资产组	与形成商誉相关资产组或组合	建筑及施工机械租赁	是
中、小型塔式起重机及其配件生产业务资产组	与形成商誉相关资产组或组合	筑路设备及起重机械销售	否

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

注：中、小型塔式起重机及其配件生产业务资产组以前年度已计提商誉减值 208,802,282.50 元，因公司持续经营亏损，导致净资产为负，本年度计提 10,383,722.26 元商誉。截止本年度末该资产组已全部计提商誉减值。

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用



可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数（增长率、利润率等）	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数（增长率、利润率、折现率等）	稳定期的关键参数的确定依据
建筑机械租赁业务资产组	7,932,625,091.97	7,726,000,000.00	206,625,091.97	2025 年-2029 年	收入增长率： 6.95%-24.65%、 利润增长率： -14.61%-24.21%	建筑机械租赁业务资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定，按照庞源租赁管理层预计未来 5 年现金流量为基础，采用税前折现率计算截止 2024 年 12 月 31 日该资产组经营性资产未来现金流量的现值，该现值即为资产组的可收回金额。	稳定期增长率 0% 利润率 24.21% 折现率 8.5%	在预计未来现金流量的现值时使用的关键假设：公司管理层批准的庞源租赁未来 5 年的预测数据、庞源租赁过去的业绩、目前的在手合同情况以及建筑机械租赁行业的市场发展、国家的政策导向等因素，在此基础上预计 2025 年至 2029 年的收入增长率及利润增长率；折现率根据当前货币时间价值和相关资产组特定风险等因素综合确定为 8.5%。本公司将包含商誉的建筑机械租赁业务资产组账面价值低于可回收金额计提减值准备。
合计	7,932,625,091.97	7,726,000,000.00	206,625,091.97	/	/	/	/	/

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
拉杆、配重等	31,817,865.24	7,625,043.92	21,517,943.51		17,924,965.65
保险费	156,970.80	913,288.46	1,002,427.87		67,831.39
装修费	3,978,265.70	263,693.97	2,008,142.83		2,233,816.84
临时设施费	16,736,016.50	6,112,755.76	9,596,026.17		13,252,746.09
网络维护费	1,307,701.18	678,350.17	1,096,310.78		889,740.57
其他长期待摊费用	3,858,222.86	2,977,751.94	2,519,262.62		4,316,712.18
合计	57,855,042.28	18,570,884.22	37,740,113.78		38,685,812.72

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	747,743,534.66	149,771,621.20	769,324,711.50	123,956,480.38
应付职工薪酬	15,894,422.36	2,384,163.35	15,575,421.10	2,336,313.16
未实现内部销售损益	435,142,677.39	95,555,380.17	446,141,551.60	66,921,232.74
未确定融资费用摊销	411,791,654.19	98,045,555.47	419,420,656.58	66,104,324.31
房屋土地的租赁负债	176,019,390.05	30,511,600.45	181,193,480.31	29,096,659.78
可抵扣亏损	1,565,019,261.57	349,711,001.10	998,080,765.96	160,826,703.12
合计	3,351,610,940.22	725,979,321.74	2,829,736,587.05	449,241,713.49

(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	45,339,018.80	11,076,095.46	48,917,345.61	9,706,126.72
未确认融资费用对应资产的折旧	200,551,938.84	46,329,665.66	175,486,130.77	27,686,563.58
固定资产一次性税前扣除	1,434,626,460.20	329,457,934.66	1,543,719,858.55	243,255,272.90
房屋土地的使用权资产	187,673,230.66	33,203,294.71	178,166,727.21	29,141,791.23
合计	1,868,190,648.50	420,066,990.49	1,946,290,062.14	309,789,754.43

(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	360,114,271.09	365,865,050.65	55,943,549.01	393,298,164.48
递延所得税负债	360,114,271.09	59,952,719.40	55,943,549.01	253,846,205.42

(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
商誉减值准备	425,811,096.73	325,702,750.01
可抵扣亏损	701,172,096.25	437,778,525.08
未确定递延所得税资产的减值准备	358,100,530.40	273,256,213.92
合计	1,485,083,723.38	1,036,737,489.01

(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
2024 年		83,093,905.96	
2025 年	90,080,788.08	142,962,186.79	
2026 年	58,515,195.41	45,749,812.59	
2027 年	158,398,633.03	78,451,412.38	
2028 年	195,830,236.58	87,521,207.36	
2029 年及以后	198,347,243.15		
合计	701,172,096.25	437,778,525.08	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
融资租赁保证金	80,976,700.00		80,976,700.00	88,802,532.47		88,802,532.47
融资租赁业务长期待抵扣进项税	40,334,327.01		40,334,327.01	56,869,019.85		56,869,019.85
待出售或抵出房屋	380,440,992.08	32,397,633.31	348,043,358.77	366,762,961.14	9,663,863.45	357,099,097.69
预付设备款等	46,230,712.31		46,230,712.31	13,866,525.93		13,866,525.93
合计	547,982,731.40	32,397,633.31	515,585,098.09	526,301,039.39	9,663,863.45	516,637,175.94

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	49,883,226.24	49,883,226.24	其他	保证金、保函、冻结资金等	40,952,173.87	40,952,173.87	其他	保证金、保函、冻结资金等
应收票据	44,111,377.02	42,972,088.62	其他	已背书、已提现、未终止确认且未到期	43,384,063.49	42,350,193.66	其他	已背书、已提现、未终止确认且未到期
固定资产					236,869,942.72	231,301,897.95	抵押	抵押借款
无形资产	27,253,800.00	24,528,420.00	抵押	抵押借款	68,070,557.48	62,450,539.46	抵押	抵押借款
应收账款	473,240,866.12	473,240,866.12	质押	资产支持票据（ABN）、质押借款	1,178,308,371.81	1,178,308,371.81	质押	资产支持票据（ABN）、质押借款
在建工程					106,255,177.34	106,255,177.34	抵押	抵押借款
使用权资产	351,564,701.28	227,575,100.93	其他	租赁	339,767,722.90	225,747,711.56	其他	租赁
固定资产-售后回租	1,017,810,759.35	1,016,752,882.91	其他	售后租回受限				
合计	1,963,864,730.01	1,834,952,584.82	/	/	2,013,608,009.61	1,887,366,065.65	/	/

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	250,213,800.00	641,893,728.29
信用借款	1,779,208,107.61	1,441,140,868.88
合计	2,029,421,907.61	2,083,034,597.17

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

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
中信银行股份有限公司上海分行营业部	2024/1/3	2025/1/3	100,086,300.00	本公司
交通银行股份有限公司青浦支行	2024/6/14	2025/6/14	150,127,500.00	本公司
合计			250,213,800.00	

注：截至 2024 年 12 月 31 日，以上短期借款已计提尚未支付的利息为 1,552,474.98 元。

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

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	26,450,000.00	107,374,680.70
银行承兑汇票	38,660,000.00	20,299,969.23
财务公司承兑汇票	36,160,000.00	27,111,200.00
合计	101,270,000.00	154,785,849.93

注：公司本期不存在已逾期未支付的应付票据。

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	1,018,711,122.06	766,568,733.16
1-2 年	77,789,255.64	553,294,443.61
2-3 年	94,111,202.41	80,019,539.85
3 年以上	81,304,815.51	59,981,586.40
合计	1,271,916,395.62	1,459,864,303.02

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
陕西建设机械（集团）有限责任公司	41,872,547.58	资金紧张
张家港市中联建设机械有限公司	27,186,650.09	未到付款期
浙江宝业建设集团有限公司	14,177,865.34	资金紧张
陕西煤业化工建设（集团）有限公司	13,306,803.30	资金紧张
无锡运通涂装设备有限公司	13,137,796.00	未到付款期
合计	109,681,662.31	/

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	372,536.90	147,056.04
合计	372,536.90	147,056.04

注：本公司预收账款主要为预收房租。

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收产品及配件款	25,194,901.94	23,619,122.28
预收设备租赁款	1,207,623.51	898,125.30
预收工程款	352,254.76	282,254.76
小计	26,754,780.21	24,799,502.34
减：计入其他流动负债	2,903,253.70	2,787,899.77
合计	23,851,526.51	22,011,602.57

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	83,056,158.18	489,522,026.11	493,853,535.71	78,724,648.58
二、离职后福利-设定提存计划	1,213,722.66	51,043,637.64	50,920,008.71	1,337,351.59
三、辞退福利	197,723.40	3,267,223.68	3,404,947.08	60,000.00
合计	84,467,604.24	543,832,887.43	548,178,491.50	80,122,000.17

(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	72,048,230.30	420,768,380.18	426,693,634.28	66,122,976.20
二、职工福利费		17,704,710.03	17,704,710.03	
三、社会保险费	628,534.39	29,551,488.62	29,519,841.72	660,181.29
其中：医疗保险费及生育保险费	585,191.43	27,020,455.76	26,999,816.54	605,830.65
工伤保险费	43,342.96	2,531,032.86	2,520,025.18	54,350.64
四、住房公积金	927,695.41	16,226,122.20	16,240,229.20	913,588.41
五、工会经费和职工教育经费	9,451,698.08	5,198,034.59	3,621,829.99	11,027,902.68
六、其他短期薪酬		73,290.49	73,290.49	
合计	83,056,158.18	489,522,026.11	493,853,535.71	78,724,648.58

(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	1,151,139.51	49,242,983.95	49,122,630.16	1,271,493.30
2、失业保险费	62,583.15	1,800,653.69	1,797,378.55	65,858.29
3、企业年金缴费				
合计	1,213,722.66	51,043,637.64	50,920,008.71	1,337,351.59

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	14,711,658.83	16,972,856.74
城建税	873,780.61	900,994.42
企业所得税	5,368,931.50	4,407,211.61
个人所得税	6,009,143.89	7,603,056.00
房产税	3,116,477.30	1,547,113.10
教育费附加及地方教育费附加	750,340.71	770,133.35
水利建设基金	98,897.33	88,645.89
土地使用税	1,709,453.46	1,688,717.06
其他税费	1,685,155.15	2,083,898.74
合计	34,323,838.78	36,062,626.91

41、 其他应付款

(1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	65,000.00	65,000.00
其他应付款	88,421,142.86	83,439,884.82
合计	88,486,142.86	83,504,884.82

其他说明：

□适用 √不适用

(2). 应付利息

分类列示

□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 应付股利

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
普通股股利	65,000.00	65,000.00
合计	65,000.00	65,000.00

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
单位间往来款	46,674,288.69	33,127,157.09
质保金及押金	7,786,650.02	10,405,440.52
未缴纳个人社保款	6,985,896.96	5,975,919.61
未支付的其他经营费用	26,974,307.19	33,931,367.60
合计	88,421,142.86	83,439,884.82

账龄超过 1 年或逾期的其他应付款

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	1,856,884,578.20	921,985,593.94
1 年内到期的应付债券	353,813,845.39	1,639,166,335.47
1 年内到期的长期应付款	346,306,997.99	621,239,638.18
1 年内到期的租赁负债	48,946,669.28	65,433,001.85
合计	2,605,952,090.86	3,247,824,569.44

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	1,770,260,040.16	579,300,000.00
保证借款	47,558,527.77	252,062,052.78
保证及抵押借款	39,066,010.27	57,694,764.41
保证及抵押、质押借款		32,928,776.75
合计	1,856,884,578.20	921,985,593.94

2、一年内到期的应付债券

项目	期末余额	上年年末余额
公司债		1,023,279,597.47
资产支持票据	353,813,845.39	615,886,738.00
合计	353,813,845.39	1,639,166,335.47

3、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	60,872,927.82	11,926,258.54	48,946,669.28
合计	60,872,927.82	11,926,258.54	48,946,669.28

4、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
售后租回	386,515,668.91	40,208,670.92	346,306,997.99
合计	386,515,668.91	40,208,670.92	346,306,997.99

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
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		3,296,764.50
待转销项税	2,903,253.70	2,816,472.65
已背书未到期的承兑汇票	36,941,944.39	43,384,063.49
逾期票据	600,000.00	
合计	40,445,198.09	49,497,300.64

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证及抵押、质押借款		
保证及抵押借款	25,250,000.00	210,148,316.79
保证借款	28,026,600.00	96,775,940.28
信用借款	2,483,150,000.00	3,330,204,536.27
合计	2,536,426,600.00	3,637,128,793.34

长期借款分类的说明：

1、 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
中国建设银行股份有限公司自贡分行	2023/12/21	2029/12/21	28,026,600.00	本公司
合计			28,026,600.00	

2、 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
中国工商银行上虞杭州湾支行	2021/6/30	2026/6/15	25,250,000.00	本公司	土地使用权：浙（2020）绍兴市上虞区不动产权第 0009813 号
合计			25,250,000.00		

其他说明：

适用 不适用

46、 应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债	1,018,885,952.44	1,023,279,597.47
资产支持票据	353,813,845.39	952,183,385.56
减：重分类至一年内到期的非流动负债	353,813,845.39	1,639,166,335.47
合计	1,018,885,952.44	336,296,647.56



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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值 (元)	票面 利率 (%)	发行 日期	债券 期限	发行 金额	期初 余额	本期 发行	按面值计提 利息	溢折价摊销	本期 偿还	期末 余额	是否 违约
2021 年公 司债	100.00	4.98	2021/10/28	3 年	500,000,000.00	503,276,606.17		20,465,753.42	-1,157,640.41	524,900,000.000		
2022 年公 司债	100.00	5.50	2022/4/6	2 年	500,000,000.00	520,002,991.30		7,157,534.22	-339,474.48	527,500,000.000		
2024 年中 期票据	100.00	3.20	2024/4/11	3 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	19,239,726.01	-1,061,320.77	1,415,094.340	1,018,885,952.44	
合计		/	/	/	2,000,000,000.00	1,023,279,597.47	1,000,000,000.00	46,863,013.65	-2,558,435.66	1,053,815,094.34	1,018,885,952.44	/

(3). 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用



其他说明：

√适用 □不适用

1、 资产支持票据的增减变动

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	上年年末余额
资产支持票据	1,000,000,000.00	2.65	2022/7/28	3年	950,000,000.00	952,183,385.56
合计	1,000,000,000.00				950,000,000.00	952,183,385.56

(续)

债券名称	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		21,148,964.08	-2,178,929.52	621,697,433.770	353,813,845.39
合计		21,148,964.08	-2,178,929.52	621,697,433.770	353,813,845.39

注 1：2022 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》，本公司将其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，用于本公司发行第一期资产支持票据（ABN 债券）。2022 年 6 月 15 日，公司取得中国银行间市场交易商协会出具的接受注册通知书【文号：中市协注（2022）ABN90 号】，并于 2022 年 7 月 28 日向相关投资人发行。截至 2024 年 12 月 31 日，信托资产应收账款余额为 473,240,866.12 元。

注 2：本次资产支持票据将信托收益权划分为优先级信托受益权及次级信托受益权，发行规模为 100,000.00 万元，其中：向优先级投资人发行 95,000.00 万元，向次级投资人发行 5,000.00 万元。次级资产支持票据由本公司全部认购。

注 3：以上票据重分类至 1 年内到期非流动负债金额 353,813,845.39 元。

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	247,184,273.12	263,558,620.28
减：未确认的融资费用	50,849,123.11	45,920,315.27
重分类至一年内到期的非流动负债	48,946,669.28	65,433,001.85
合计	147,388,480.73	152,205,303.16

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	676,767,464.63	700,635,332.62
专项应付款		
合计	676,767,464.63	700,635,332.62

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
售后租回融资款	676,767,464.63	700,635,332.62
合计	676,767,464.63	700,635,332.62

其他说明：

长期应付款明细

项目	期末余额	上年年末余额
售后租回融资款	676,767,464.63	700,635,332.62
合计	676,767,464.63	700,635,332.62

(续)

单位	长期应付款到期账龄		
	1-2 年	2-3 年	3 年以上
售后租回	302,253,093.22	200,240,439.58	174,273,931.83
合计	302,253,093.22	200,240,439.58	174,273,931.83

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

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	2,179,338.62		65,189.52	2,114,149.10	基础设施补贴及资产购置加计扣除
自贡棚改征地补偿款	7,545,136.00	1,200,000.00		8,745,136.00	园区建设搬迁补偿
合计	9,724,474.62	1,200,000.00	65,189.52	10,859,285.10	/

其他说明：

√适用 □不适用

1、涉及政府补助的项目

项目	上年年末余额	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	1,957,221.08		37,323.96	12,000.00		1,907,897.12	与资产相关
资产购置加计扣除	222,117.54			15,865.56		206,251.98	与资产相关
合计	2,179,338.62		37,323.96	27,865.56		2,114,149.10	

52、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
国寿投资债权计划	1,976,076,241.11	
合计	1,976,076,241.11	

其他说明：

1、增减变动

债券名称	面值	票面利率	发行日期	投资期限	发行金额	上年年末余额
国寿投资-陕煤建设机械债权投资计划	2,000,000,000.00	3.6%	2024/7/12	7+3年	2,000,000,000.00	
合计	2,000,000,000.00				2,000,000,000.00	

(续)

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
国寿投资-陕煤建设机械债权投资计划	2,000,000,000.00	34,600,000.00	-1,676,241.11	60,200,000.000	1,976,076,241.11
合计	2,000,000,000.00	34,600,000.00	-1,676,241.11	60,200,000.000	1,976,076,241.11

注：2024年6月，建设机械和国寿投资保险资产管理有限公司签订“国寿投资-陕煤建设机械债权投资计划投资合同”，7月收到募集资金20亿元，投资期限：7+3年，主要用于拟投项目建设、债务结构调整及补充融资主体营运资金。按季度支付利息到期一次付本。融资计划和产品成本不超过3.80%（包含3.600%利息费用+0.2%融资服务费）。用项目盈利及经营所得偿还，陕煤集团提供信用担保。

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）	3,528,166,301.08			3,528,166,301.08
其他资本公积	96,884,328.86			96,884,328.86
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						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-3,075,581.97	282,661.73				282,661.73		-2,792,920.24
其中：外币财务报表折算差额	-3,075,581.97	282,661.73				282,661.73		-2,792,920.24
其他综合收益合计	-3,075,581.97	282,661.73				282,661.73		-2,792,920.24

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	24,780,513.47	8,882,567.85	6,205,437.35	27,457,643.97
合计	24,780,513.47	8,882,567.85	6,205,437.35	27,457,643.97

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	上期
调整前上期末未分配利润	307,123,005.28	1,051,913,034.91
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	307,123,005.28	1,051,913,034.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-988,440,198.32	-744,790,029.63
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他减少		
期末未分配利润	-681,317,193.04	307,123,005.28

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,703,437,336.39	2,776,901,070.67	3,216,262,402.60	2,915,170,114.79
其他业务	23,128,908.11	17,469,523.33	11,439,264.03	9,122,629.52
合计	2,726,566,244.50	2,794,370,594.00	3,227,701,666.63	2,924,292,744.31



(2). 营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	272,656.62	无	322,770.17	无
营业收入扣除项目合计金额	2,312.89		1,143.93	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重(%)	0.85	/	0.35	/
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。				
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计	0		0	
二、不具备商业实质的收入				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
不具备商业实质的收入小计	0		0	
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入	2,312.89	其他业务收入	1,143.93	其他业务收入
营业收入扣除后金额	270,343.73		321,626.24	



(3). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	筑路设备及起重机械销售		建筑及施工机械租赁		路面工程		钢结构制作及安装		运输业务		分部间抵消		合计		
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	
按商品类别分类															
建筑及施工机械租赁			2,165,042,133.64	2,344,445,180.01								-31,721,818.77	2,165,042,133.64	2,312,723,361.24	
筑路设备及配件	84,846,365.18	63,454,776.51										-1,092,502.04	-1,116,199.37	83,753,863.14	62,338,577.14
塔机及配件销售	469,186,123.26	413,450,052.05			5,493,748.08	5,168,284.02	2,186,104.49	2,815,935.50				-413,056,720.22	-363,847,881.00	63,809,255.61	57,586,390.57
钢结构制作及安装							170,500,835.95	151,534,895.09				-24,212,544.50	-27,218,156.48	146,288,291.45	124,316,738.61
路面工程					155,927,651.36	144,961,185.70						-5,144,320.37	-5,144,320.37	150,783,330.99	139,816,865.33
运输业务									52,298,912.89	41,529,136.48				52,298,912.89	41,529,136.48
矿用胶轮车	41,461,548.67	38,590,001.30												41,461,548.67	38,590,001.30
其他业务收入	10,540,507.04	4,401,533.27	15,495,133.30	13,798,853.71			3,511,858.60					-6,418,590.83	-730,863.65	23,128,908.11	17,469,523.33
合计	606,034,544.15	519,896,363.13	2,180,537,266.94	2,358,244,033.72	161,421,399.44	150,129,469.72	176,198,799.04	154,350,830.59	52,298,912.89	41,529,136.48	-449,924,677.96	-429,779,239.64	2,726,566,244.50	2,794,370,594.00	
按销售区域分类															
境内	606,034,544.15	519,896,363.13	2,140,087,225.03	2,323,497,777.87	161,421,399.44	150,129,469.72	176,198,799.04	154,350,830.59				-449,924,677.96	-429,779,239.64	2,633,817,289.70	2,718,095,201.67
境外			40,450,041.91	34,746,255.85					52,298,912.89	41,529,136.48				92,748,954.80	76,275,392.33
合计	606,034,544.15	519,896,363.13	2,180,537,266.94	2,358,244,033.72	161,421,399.44	150,129,469.72	176,198,799.04	154,350,830.59	52,298,912.89	41,529,136.48	-449,924,677.96	-429,779,239.64	2,726,566,244.50	2,794,370,594.00	
按商品转让时间分类															
在某一时点	606,034,544.15	519,896,363.13			5,493,748.08	5,168,284.02	5,697,963.09	2,815,935.50	52,298,912.89	41,529,136.48	-420,567,813.09	-397,416,762.79	248,957,355.12	171,992,956.34	
在某段时间			2,180,537,266.94	2,358,244,033.72	155,927,651.36	144,961,185.70	170,500,835.95	151,534,895.09			-29,356,864.87	-32,362,476.85	2,477,608,889.38	2,622,377,637.66	
合计	606,034,544.15	519,896,363.13	2,180,537,266.94	2,358,244,033.72	161,421,399.44	150,129,469.72	176,198,799.04	154,350,830.59	52,298,912.89	41,529,136.48	-449,924,677.96	-429,779,239.64	2,726,566,244.50	2,794,370,594.00	

其他说明：

□适用 √不适用

(4). 履约义务的说明

适用 不适用

(5). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(6). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	2,065,401.02	2,781,152.24
教育费附加及地方教育费附加	1,641,488.51	2,219,783.80
资源税		
房产税	9,643,786.24	4,074,396.61
土地使用税	3,332,063.55	2,924,665.45
车船使用税	79,305.92	109,187.82
印花税	3,126,569.14	3,286,387.02
其他税费	755,217.95	705,196.45
合计	20,643,832.33	16,100,769.39

63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,328,282.99	18,213,072.03
招待费	3,291,611.48	4,968,925.18
广告宣传费	2,365,754.70	592,025.58
差旅费	2,105,128.22	1,752,918.41
运费	862,274.32	494,363.57
车辆费用	854,567.40	1,153,948.26
修理费	842,174.84	1,567,869.90
消耗材料	448,469.06	609,096.22
办公费	299,417.67	427,157.26
其他	1,972,930.33	2,448,367.74
合计	29,370,611.01	32,227,744.15

64、管理费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	234,064,272.16	229,451,062.66
折旧费	21,944,327.84	18,360,514.48
咨询及审计评估费	15,147,132.02	24,018,280.04
招待费	15,128,759.18	20,125,909.73



油料、停车、过路费	12,215,330.52	13,277,311.04
保险费	11,385,000.46	13,519,284.82
办公费	9,499,901.18	12,398,455.66
零星租赁费及物业费	8,877,559.90	7,759,325.90
差旅费	5,702,779.67	7,073,011.23
其他	30,946,261.46	35,602,337.07
合计	364,911,324.39	381,585,492.63

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	35,498,424.78	49,111,124.43
直接投入费用	13,340,716.72	20,183,998.81
折旧费用	7,982,085.85	12,561,232.37
无形资产摊销	924,841.98	1,577,836.66
其他相关费用	2,009,776.65	2,850,974.97
技术开发费、技术服务费	5,317,409.85	9,370,903.47
合计	65,073,255.83	95,656,070.71

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	358,140,400.23	325,320,504.23
利息收入	-10,243,911.12	-10,386,799.38
汇兑损失	52,541.73	55,444.64
汇兑收益	-63,712.40	-70,731.93
未确认融资费用摊销	74,078,819.11	91,416,461.08
手续费及其他支出	3,809,447.69	4,646,399.40
合计	425,773,585.24	410,981,278.04

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与生产经营相关的政府补助	5,083,837.98	3,264,161.86
个税手续费	148,466.22	233,385.61
增值税加计抵减	1,366,306.19	3,129,797.50
增值税即征即退		3,385,782.92
减免税款		157,634.58
合计	6,598,610.39	10,170,762.47



68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入	2,458,604.27	
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	1,074,254.34	-1,519,066.66
合计	3,532,858.61	-1,519,066.66

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	1,488,820.21	3,964,995.51
应收账款坏账损失	-24,104,507.80	44,746,903.27
其他应收款坏账损失	-1,466,242.69	-5,344,160.63
合计	-24,081,930.28	43,367,738.15

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	-270,142.90	95,891.79
二、存货跌价损失	-3,553,077.56	-21,391,588.47
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失	-5,527,579.36	
五、固定资产减值损失	-31,486,946.22	-25,018,816.59
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失	-100,108,346.72	-116,900,467.51
十二、其他非流动资产	-19,839,324.98	-9,663,863.45
合计	-160,785,417.74	-172,878,844.23

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	1,563,942.24	-1,198,757.94
其他支出	-28,332.25	-444,622.59
其他非流动资产	-129,482.15	-1,149,223.68
合计	1,406,127.84	-2,792,604.21

74、营业外收入

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	5,207,150.51	4,239,865.57	5,207,150.51
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
与日常生产经营无关的政府补助	523,288.00	5,842,795.63	523,288.00
违约金、罚款收入	1,543,755.93	513,630.80	1,543,755.93
无需支付的款项		2,788,831.32	
马来西亚庞源少数股东业绩补偿款		1,252,342.45	
赔偿款	4,725,000.00	2,719,572.68	4,725,000.00
其他	2,605,646.86	2,171,819.13	2,605,646.86
合计	14,604,841.30	19,528,857.58	14,604,841.30

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	9,779,402.39	38,362,623.05	9,779,402.39
其中：固定资产处置损失	9,708,369.79	38,362,623.05	9,708,369.79
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	22,000.00	11,925.80	22,000.00
罚款及滞纳金支出	2,391,542.84	3,257,670.35	2,391,542.84
赔偿支出	4,697,657.31	1,990,797.12	4,697,657.31
盘亏损失			
其他	1,198,178.05	2,272,532.76	1,198,178.05
合计	18,088,780.59	45,895,549.08	18,088,780.59

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,509,921.74	4,457,609.19
递延所得税费用	-166,460,372.19	-42,765,864.70
合计	-161,950,450.45	-38,308,255.51

(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	-1,150,390,648.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	-172,558,597.32
子公司适用不同税率的影响	-99,828,338.03
调整以前期间所得税的影响	1,992,026.37
非应税收入的影响	-6,247,072.71
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	22,484,521.33
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,833,921.09
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	117,863,379.07
高新企业研发支出加计扣除项	-10,760,117.74
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-12,293,914.95
其他	1,231,584.62
所得税费用	-161,950,450.45

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	3,773,469.16	9,048,767.97
银行存款利息收入	10,243,911.12	10,386,799.38
其他营业外收入	1,678,983.80	2,171,819.13
收回保证金及押金净额	10,913,121.26	
收到各类保险理赔款	13,097,842.51	14,697,868.95
棚改征地补偿款	1,200,000.00	4,600,000.00
收到司法冻结银行存款	1,429,166.01	
收到保函和其他保证金	151,193.20	
合计	42,487,687.06	40,905,255.43

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	6,969,087.81	5,248,467.47
付现费用	104,547,371.42	142,160,269.07
银行手续费支出	3,809,447.69	4,646,399.40
对外捐赠	17,000.00	11,925.80
其他营业外支出	1,712,628.74	2,272,532.76
支付保证金及押金		2,979,800.19
往来等支出	2,927,143.03	26,840,505.61
司法冻结划扣款	12,150,159.53	687,242.62
合计	132,132,838.22	184,847,142.92

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到售后租回款	510,001,260.35	500,000,000.00
承兑汇票保证金净额	30,462,785.00	36,157,754.36
融资租赁保证金退还	701,833.05	
合计	541,165,878.40	536,157,754.36

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
偿还租赁及售后租回融资款	802,663,998.45	840,576,678.26
为融资支付的保证金、手续费及咨询费	36,763,693.73	25,000,000.00
使用权资产租金	35,592,753.01	53,462,797.77
合计	875,020,445.19	919,039,476.03

筹资活动产生的各项负债变动情况

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	2,083,034,597.17	3,398,910,701.04	8,721,907.61	3,461,245,298.21		2,029,421,907.61
长期借款（含1年以内到期）	4,559,114,387.28	1,318,070,405.06	7,866,618.19	1,488,541,640.12	3,198,592.21	4,393,311,178.20
应付债券（含1年以内到期）	1,975,462,983.03	1,000,000,000.00	68,011,977.73	1,675,512,528.11	-4,737,365.18	1,372,699,797.83
租赁负债（含1年以内到期）	217,638,305.01	73,658,802.42	325,441,322.75	401,304,106.24	19,099,173.93	196,335,150.01
长期应付款（含1年以内到期）	1,321,874,970.80	202,821,774.53	57,516,184.74	513,291,998.84	45,846,468.61	1,023,074,462.62
其他应付款-应付股利	65,000.00					65,000.00
其他非流动负债		2,000,000,000.00			23,923,758.89	1,976,076,241.11
合计	10,157,190,243.29	7,993,461,683.05	467,558,011.02	7,539,895,571.52	87,330,628.46	10,990,983,737.38

注：除上述负债项目筹资活动现金流产生的现金收支外，其他科目收到筹资活动现金流入

30,462,785.00 元，均为收回票据承兑保证金。

(4). 以净额列报现金流量的说明

 适用 不适用

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

 适用 不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-988,440,198.32	-744,852,883.07
加：资产减值准备	160,785,417.74	172,878,844.23
信用减值损失	24,081,930.28	-43,367,738.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	725,679,927.68	679,412,975.94
使用权资产摊销	58,735,046.10	89,267,627.26
无形资产摊销	2,346,258.87	12,264,864.32
长期待摊费用摊销	37,740,113.78	48,378,294.98
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）	-1,406,127.84	2,792,604.21
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,572,251.88	34,122,757.48
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	432,208,048.67	416,721,678.02
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,532,858.61	1,519,066.66
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	27,433,113.83	-30,241,589.58
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-193,893,486.02	-12,524,275.12
存货的减少（增加以“-”号填列）	-26,561,074.59	-24,949,087.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	519,581,172.98	476,944,214.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-377,175,829.15	-665,907,895.22

其他		
经营活动产生的现金流量净额	402,153,707.28	412,459,458.37
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,278,666,647.77	987,050,810.85
减: 现金的期初余额	987,050,810.85	1,168,137,918.83
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	291,615,836.92	-181,087,107.98

(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	1,278,666,647.77	987,050,810.85
其中: 库存现金	1,462,597.74	588,585.36
可随时用于支付的银行存款	1,277,204,050.03	981,514,585.39
可随时用于支付的其他货币资金		4,947,640.10
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	1,278,666,647.77	987,050,810.85
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
受限货币资金	49,883,226.24	40,952,173.87	流动性受限
合计	49,883,226.24	40,952,173.87	/

其他说明:

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	4,029,391.03
其中：马来西亚令吉	233,018.10	1.6199	377,466.02
美元	508,030.30	7.1884	3,651,925.01
应收账款	-	-	34,919,962.86
其中：马来西亚令吉	12,092,704.75	1.6199	19,588,972.43
美元	2,132,740.31	7.1884	15,330,990.43
预付账款	-	-	891,126.46
其中：马来西亚令吉	294,163.00	1.6199	476,514.64
美元	57,677.90	7.1884	414,611.82
其他应收款	-	-	2,861,467.91
其中：马来西亚令吉	1,678,116.74	1.6199	2,718,381.31
美元	19,905.21	7.1884	143,086.60
应付账款	-	-	34,628,335.16
其中：马来西亚令吉	7,349,662.64	1.6199	11,905,718.51
美元	3,161,011.72	7.1884	22,722,616.65
其他应付款	-	-	48,373,674.27
其中：马来西亚令吉	7,710,321.04	1.6199	12,489,949.05
美元	4,991,893.22	7.1884	35,883,725.22

(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。

82、租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用



本公司列入简化处理的租赁主要包括：临时性宿舍、办公用房及堆场，本年度短期及低价值租赁累计费用 9,279,742.80 元。与租赁相关的现金流出总额 884,300,187.99 元，其中：列入经营活动的短期或低价值租赁流出 9,279,742.80 元；列入筹资活动的房屋及土地租赁流出 35,592,753.01 元、融资租赁及售后租回流出 802,663,998.45 元，为融资支付的保证金、手续费及咨询费 36,763,693.73 元。

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

公司在出售资产时，资产的控制权未发生转移，不构成销售行为。

与租赁相关的现金流出总额 884,300,187.99(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
固定资产租赁-建筑施工机械	2,165,042,133.64	0
投资性房地产租赁	2,947,637.34	0
合计	2,167,989,770.98	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、数据资源

适用 不适用

84、其他

适用 不适用

(1) 基本每股收益

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

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	-988,440,198.32	-744,790,029.63
本公司发行在外普通股的加权平均数	1,257,043,925.00	1,257,043,900.00
基本每股收益	-0.7863	-0.5925
其中：持续经营基本每股收益	-0.7863	-0.5925
终止经营基本每股收益		

(2) 稀释每股收益

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

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	-988,440,198.32	-744,790,029.63
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	1,257,043,925.00	1,257,043,900.00
稀释每股收益	-0.7863	-0.5925
其中：持续经营稀释每股收益	-0.7863	-0.5925
终止经营稀释每股收益		

八、 研发支出

1、 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料	11,378,237.26	18,626,844.61
燃料及动力	1,962,479.46	849,398.92
职工薪酬	35,498,424.78	55,114,933.94
折旧与摊销	8,906,927.83	12,561,232.37
技术服务及开发费	5,317,409.85	8,404,234.85
其他	2,009,776.65	6,399,225.89
合计	65,073,255.83	101,955,870.58
其中：费用化研发支出	65,073,255.83	95,656,070.71
资本化研发支出		6,299,799.87

2、 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

3、 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、 合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用



其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

子公司上海庞源机械租赁有限公司 2024 年度注销其所属 4 家子公司。

序号	企业名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	本期不再成为子公司的原因
1	上海庞源吊装运输有限公司	上海市青浦区	机械租赁	100.00	100.00	注销
2	广东庞源工程机械租赁有限公司	广州市花都区	机械租赁	100.00	100.00	注销
3	四川庞源机械设备有限公司	成都市金堂县淮口镇	机械租赁及维保服务	100.00	100.00	注销
4	江西庞源机械科技有限公司	南昌市	机械租赁	100.00	100.00	注销

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
西安重装建设机械工程有限公司	西安	17,000.00	西安市新城区	租赁、建筑	100.00		投资设立
陕西建设钢构有限公司	西安	6,060.21	西安市临潼区	建筑钢结构	100.00		同一控制下企业合并
上海庞源机械租赁有限公司	上海	225,800.00	上海市青浦区	机械租赁	100.00		非同一控制下企业合并
自贡天成工程机械有限公司	自贡	23,944.57	自贡市贡井区	机械加工	100.00		非同一控制下企业合并
自贡庞源工程机械有限公司	自贡	10,000.00	自贡市贡井区	机械制造	100.00		设立

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用



(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十一、 政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、 涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	2,179,338.62		37,323.96	27,865.56		2,114,149.10	与资产相关
合计	2,179,338.62		37,323.96	27,865.56		2,114,149.10	/

3、 计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	5,541,936.46	9,048,767.97
与资产相关	65,189.52	58,189.52
合计	5,607,125.98	9,106,957.49

其他说明：

与资产相关的政府补助

资产负债表列报项目	政府补助金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
递延收益	2,114,149.10	65,189.52	58,189.52	与资产相关
合计	2,114,149.10	65,189.52	58,189.52	



十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

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

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

1、信用风险

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

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

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

对于应收票据、应收账款、其他应收款和应收款项融资，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、暂停建筑机械设备租赁服务等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款中，前十大客户基本来源于大型央企及大型国企，占公司应收账款总额的 39.65%，其信用资质较好。

2、流动性风险

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

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	2,029,421,907.61		2,029,421,907.61
应付账款	1,271,916,395.62		1,271,916,395.62
应付票据	101,270,000.00		101,270,000.00
其他应付款项	88,421,142.86		88,421,142.86
其他流动负债	40,445,198.09		40,445,198.09
长期借款	1,856,884,578.20	2,536,426,600.00	4,393,311,178.20
应付债券	353,813,845.39	1,018,885,952.44	1,372,699,797.83
租赁负债	48,946,669.28	147,388,480.73	196,335,150.01
长期应付款	346,306,997.99	676,767,464.63	1,023,074,462.62
其他非流动负债		1,976,076,241.11	1,976,076,241.11
合计	6,137,426,735.04	6,355,544,738.91	12,492,971,473.95

3、市场风险

(1) 利率风险

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

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

于 2024 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降借款合同约定的基点，则本公司的净利润将减少或增加 902,150.00 元。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。汇率风险主要为本公司的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。本公司的汇率风险主要源于境外经营主体：马来西亚及柬埔寨庞源，以上两公司资产总额、收入及净利润分别占公司整体相关财务数据的 0.88%、3.4%、-0.15%，由于其占比很小，因此本公司认为面临的汇率风险并不重大。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
（六）应收款项融资		341,053,616.73		341,053,616.73
持续以公允价值计量的资产总额		341,053,616.73		341,053,616.73
（七）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				



2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

对于持有的应收款项融资，因其剩余期限较短，账面余额与公允价值接近，采用票面金额确定其公允价值。

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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

本企业的母公司情况的说明

2020年12月14日陕西建设机械(集团)有限责任公司(以下简称“建机集团”)将其持有的公司203,447,724.00股股份无偿划转至陕西煤业化工集团有限责任公司(以下简称“陕煤集团”)。本次无偿划转完成后,陕煤集团直接持股269,361,158.00股、直接持股比例为27.86%,成为公司控股股东。

2022年7月28日陕煤集团通过上海证券交易所集中竞价交易系统累计增持本公司股票19,339,067股,本次增持计划完成后,陕煤集团直接持有本公司股份371,842,572股,直接持股比例为29.5807%,其下属全资子公司建机集团持有公司股份比例4.0004%,陕煤集团直接与间接合计持有本公司股权比例33.5812%,表决权比例33.5812%。

本企业最终控制方是陕西煤业化工集团有限责任公司

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司及子公司的情况详见本附注“在其他主体中的权益”。

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

其他说明：

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
陕西建设机械（集团）有限责任公司	参股股东
韩城新泰煤层气开发利用有限公司	受同一控制方最终控制
陕西华峰建材有限公司	受同一控制方最终控制
陕西煤业化工建设（集团）有限公司	受同一控制方最终控制
陕西秦源工程项目管理有限公司	受同一控制方最终控制
陕西秦源招标有限责任公司	受同一控制方最终控制
陕西省煤炭物资供应公司	受同一控制方最终控制
陕西硒谷产业发展有限公司	受同一控制方最终控制
陕西绿宇明光景观装饰有限公司	受同一控制方最终控制
西安重装伟肯电气有限责任公司	受同一控制方最终控制
西安重装配套技术服务有限公司	受同一控制方最终控制
陕西神大物流有限公司	受同一控制方最终控制
陕西天工建设有限公司	受同一控制方最终控制
陕西铜川煤矿建设有限公司	受同一控制方最终控制
陕西煤业化工物资集团有限公司	受同一控制方最终控制
黄陵矿业煤研石发电有限公司	受同一控制方最终控制
榆林恒神新材料有限公司	受同一控制方最终控制
陕煤集团神南产业发展有限公司	受同一控制方最终控制
陕西黄陵二号煤矿有限公司	受同一控制方最终控制
陕西建新煤化有限责任公司	受同一控制方最终控制
陕煤集团神木柠条塔矿业有限公司	受同一控制方最终控制
陕西龙源建筑安装工程有限公司	受同一控制方最终控制
陕西煤业化工建设（集团）有限公司设备租赁中心	受同一控制方最终控制
陕西彬长孟村矿业有限公司	受同一控制方最终控制
陕西彬长小庄矿业有限公司	受同一控制方最终控制
神木富油能源科技有限公司	受同一控制方最终控制



陕西陕煤投资管理有限公司	受同一控制方最终控制
陕西榆林陕煤建设有限公司	受同一控制方最终控制
陕西煤业化工集团财务有限公司	受同一控制方最终控制
陕煤集团神木红柳林矿业有限公司	受同一控制方最终控制
陕西煤业化工建设（集团）设备租赁中心	受同一控制方最终控制
陕西小保当矿业有限公司	受同一控制方最终控制
陕西煤化仙桃清洁能源有限公司	受同一控制方最终控制
陕西开源融资租赁有限责任公司	受同一控制方最终控制
陕钢集团汉中钢铁有限责任公司	受同一控制方最终控制
陕西陕煤澄合矿业有限公司职工培训中心	受同一控制方最终控制
西安重装智慧矿山工程技术有限公司	受同一控制方最终控制
榆林市榆神检测技术有限公司	受同一控制方最终控制
陕西善美商业保理有限公司	受同一控制方最终控制
陕西省国际信托股份有限公司	间接同为第三方控制

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
陕西煤业化工建设（集团）有限公司	建筑施工服务	52,658,667.99	45,256,787.73
陕西绿宇明光景观装饰有限公司	建筑施工服务	4,519,526.64	5,201,849.09
陕钢集团汉中钢铁有限责任公司	材料采购	3,870,468.39	
韩城新泰煤层气开发利用有限公司	材料采购	2,910,677.71	
陕西省煤炭物资供应公司	服务费	2,844,433.96	
陕西华峰建材有限公司	材料采购	2,393,689.31	629,029.20
陕西建设机械（集团）有限责任公司	综合服务费	1,132,075.44	1,132,075.47
陕西秦源工程项目管理有限公司	服务费	948,042.97	485,840.50
陕西秦源招标有限责任公司	投标服务费	862,746.04	87,463.21
西安重装智慧矿山工程技术有限公司	接受劳务	254,716.98	
陕西硒谷产业发展有限公司	采购饮用水	136,109.74	391,713.27
陕西陕煤澄合矿业有限公司职工培训中心	接受劳务	50,943.41	
榆林市榆神检测技术有限公司	接受劳务	7,641.51	
西安重装伟肯电气有限责任公司	修理费等		10,203.54
陕西建设机械（集团）有限责任公司	材料采购		176,550.00

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
陕西陕煤投资管理有限公司	销售矿用胶轮车	41,461,548.67	
陕西铜川煤矿建设有限公司	钢结构安装	29,209,598.12	
陕西煤业化工建设（集团）有限公司	钢结构安装	26,458,647.92	33,038,185.23
陕煤集团神木柠条塔矿业有限公司	钢结构安装	20,858,058.38	50,737,162.49
陕西天工建设有限公司	钢结构安装	10,039,445.88	
榆林恒神新材料有限公司	钢结构安装	9,644,998.94	
陕西煤业化工物资集团有限公司	钢结构安装	7,576,049.41	
陕西建新煤化有限责任公司	钢结构安装	7,506,887.42	890,184.23
陕西黄陵二号煤矿有限公司	钢结构安装	7,291,743.12	
陕煤集团神南产业发展有限公司	钢结构安装	3,350,000.00	
黄陵矿业煤矸石发电有限公司	钢结构安装	2,653,772.48	
陕西神大物流有限公司	钢结构安装	868,445.07	2,601,483.66
陕西龙源建筑安装工程有限公司	钢结构安装		928,760.62
陕西彬长孟村矿业有限公司	钢结构安装		917,431.19
陕西彬长小庄矿业有限公司	钢结构安装		4,600,077.56
神木富油能源科技有限公司	钢结构安装		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：本公司从关联方采购商品、接受劳务以及向关联方销售商品、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

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
陕西煤业化工建设（集团）有限公司	建筑机械	8,157,990.76	1,230,802.44
陕西榆林陕煤建设有限公司	建筑机械		546,548.69

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
陕西建设机械（集团）有限责任公司	土地使用权					285,524.84	285,524.84	31,339.80	49,275.74	27,607.16	
	设备					11,904,592.10	11,904,592.13	1,337,248.06	1,400,721.97	12,674,992.05	
	厂房					7,174,261.60	7,174,261.62	3,607,312.97	3,975,245.22	1,177,721.75	

关联租赁情况说明

适用 不适用

注：关联方向本公司出租土地及设备均按照市场价格定价。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陕西煤业化工集团有限责任公司	2,000,000,000.00	2024/7/12	2034/7/11	否
	1,000,000,000.00	2024/4/11	2027/4/11	否
	1,000,000,000.00	2022/7/28	2025/7/28	否
	30,000,000.00	2021/1/14	2024/1/13	是
合计	4,030,000,000.00			

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				
陕西煤业化工集团财务有限公司	200,000,000.00	2024/4/26	2025/4/26	注 1: 本公司累计偿还陕煤财务公司上年度短期借款 300,000,000.00 元; 注 2: 与陕煤财务公司签订了 9 份借款合同, 共借入金额为 2,100,000,000.00 元; 以上借款本期计提利息 20,404,791.68 元, 本期支付利息 19,748,472.24 元, 截至 2024 年 12 月 31 日, 累计尚未偿还本金 900,000,000.00 元, 尚未偿还利息 656,319.45 元。
	200,000,000.00	2024/2/23	2024/7/16	
	200,000,000.00	2024/3/8	2025/3/8	
	500,000,000.00	2024/3/29	2024/4/23	
	250,000,000.00	2024/6/17	2024/7/17	
	250,000,000.00	2024/6/18	2024/7/18	
	100,000,000.00	2024/6/26	2025/6/26	
	250,000,000.00	2024/12/27	2025/1/27	
	150,000,000.00	2024/12/30	2025/1/30	
合计	2,100,000,000.00			

(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	953.65	1,058.85

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

1、其他融资业务

(1) 截止 2024 年 12 月 31 日，在陕西煤业化工集团财务有限公司取得的票据授信敞口 221,428,571.43 元，为本公司及子公司签发的票据余额为 62,610,000.00 元，并支付票据保证金余额为 10,848,000.00 元；取得的保函授信敞口 10,000,000.00 元，保函业务余额为 3,491,133.59 元。

票据类型	开票期间	到期期间	票面金额（元）
银行承兑汇票	2024/7/17 至 2024/12/27	2025/1/17 至 2025/6/27	36,160,000.00
善美融单	2024/6/21 至 2024/12/19	2025/1/12 至 2025/9/3	26,450,000.00
合计			62,610,000.00

(2) 2024 年度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 4 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-2024-014-HZ-001	售后租回	80,000,000.00	4,000,000.00	1,520,000.00	80,000,000.00
SXKYFL-2023-009-HZ-003		100,000,000.00	5,000,000.00	1,200,000.00	86,022,435.00
SXKYFL-2023-009-HZ-004		60,000,000.00	3,000,000.00	720,000.00	40,073,426.49
SXKYFL-2024-014-HZ-002		70,000,000.00	4,000,000.00	1,520,000.00	70,000,000.00
	合计	310,000,000.00	16,000,000.00	4,960,000.00	276,095,861.49

2、关联方存款

截止 2024 年 12 月 31 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 610,686,495.67 元，其中：经营性存款 599,838,465.79 元；票据保证金存款 10,848,029.88 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 2,555,895.64 元。

3、其他关联方

本公司子公司重装工程将 5,000.00 万元委托陕西省国际信托股份有限公司进行资金管理，用于购买《陕国投·聚 2353099 号》信托产品，本资管产品 2023 年 12 月 29 日成立。

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	陕钢集团汉中钢铁有限责任公司	1,026,370.69			
应收账款	陕西煤业化工建设(集团)有限公司	36,806,540.72	1,663,053.88	37,447,717.37	1,827,590.00
应收账款	陕西铜川煤矿建设有限公司	26,121,924.35	843,738.16		
应收账款	陕煤集团神木柠条塔矿业有限公司	11,927,863.39	357,835.90	4,583,211.55	133,518.98
应收账款	陕西天工建设有限公司	8,763,636.53	247,286.70		
应收账款	陕西黄陵二号煤矿有限公司	7,945,540.40	238,366.21		
应收账款	陕西陕煤投资管理有限公司	7,490,223.88	749.02		
应收账款	榆林恒神新材料有限公司	6,539,309.28	196,179.28		
应收账款	陕西煤业化工物资集团有限公司	6,448,388.33	193,451.65		
应收账款	陕煤集团神南产业发展有限公司	3,861,999.76	320,044.76	210,499.76	210,499.76
应收账款	黄陵矿业煤矸石发电有限公司	1,692,612.01	50,778.36		
应收账款	陕西建新煤化有限责任公司	1,618,908.10	48,567.24	970,300.81	23,966.43
应收账款	陕西神大物流有限公司	378,222.23	11,346.67	831,489.72	20,537.80
应收账款	陕西小保当矿业有限公司	253,912.23	28,412.78	253,912.23	28,412.78
应收账款	陕西榆林陕煤建设有限公司	227,156.00	20,194.17	227,156.00	9,267.96
应收账款	陕西彬长孟村矿业有限公司	200,000.00	4,940.00	200,000.00	4,940.00
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	陕西彬长小庄矿业有限公司	150,422.54	4,512.68	171,222.54	4,229.20
应收账款	神木富油能源科技有限公司			8,127.41	200.75
应收账款	陕西龙源建筑安装工程有限 公司			221,457.81	5,948.98
一年内到期的 非流动资产	陕西开源融资租赁有限责任 公司	2,999,000.00		17,292,362.83	
其他应收款	陕西煤化仙桃清洁能源有限 公司	7,751,428.09	632,516.53	9,822,495.21	138,497.18
其他应收款	陕西秦源招标有限责任公司	701,873.46	35,093.67	886,152.78	327,324.96
其他非流动资 产	陕西开源融资租赁有限责任 公司	74,909,000.00		64,237,208.59	

(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	陕西建设机械（集团）有限责任公司	98,636,253.71	86,739,304.53
长期应付款	陕西开源融资租赁有限责任公司	544,114,522.84	511,625,612.11
应付账款	陕西华峰建材有限公司	1,309,734.49	571,901.59
应付账款	陕西煤业化工建设（集团）有限公司	65,503,299.00	61,720,139.12
应付账款	韩城新泰煤层气开发利用有限公司	3,289,065.80	
应付账款	陕西秦源工程项目管理有限公司	461,036.02	122,253.39
应付账款	陕西省煤炭物资供应公司	3,015,100.00	
应付账款	西安重装配套技术服务有限公司	2,589,380.87	1,196,835.61
应付账款	陕西建设机械（集团）有限责任公司	52,555,903.93	41,872,547.58
应付账款	陕西绿宇明光景观装饰有限公司	3,396,254.32	2,822,485.84
应付账款	陕西晒谷产业发展有限公司	148,104.00	436,876.00
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	196,003,981.30	266,800,366.25
一年内到期的非流动负债	陕西建设机械（集团）有限责任公司	14,406,190.58	11,182,239.12
其他应付款	陕西建设机械（集团）有限责任公司	2,519,440.47	2,527,575.44

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

√适用 □不适用

资金集中管理

1、 本公司参与和实行的资金集中管理安排的主要内容如下：

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

2、 本公司归集至集团的资金

本公司未归集至集团母公司账户，根据货币资金管理制度直接存入陕煤集团财务公司。

项目名称	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金	610,686,495.67		647,428,559.95	
合计	610,686,495.67		647,428,559.95	
其中：因资金集中管理支取受限的资金	10,848,029.88		37,983,389.77	

3、 本公司从陕煤集团财务公司拆借的资金

项目名称	期末余额	上年年末余额
短期借款	900,000,000.00	300,000,000.00
合计	900,000,000.00	300,000,000.00

4、 集团母公司或成员单位从本公司拆借的资金

不存在集团母公司或成员单位从本公司拆借的资金。

5、 集团母公司或成员单位归集至本公司的资金

不存在集团母公司或成员单位归集至本公司的资金。

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 本期股份支付费用

适用 不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十六、 承诺及或有事项

5、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

2016年6月，本公司与陕西建设机械（集团）有限责任公司分别签署了土地租赁协议、机器设备租赁协议以及厂房租赁协议。其中：土地租赁期6年、设备租赁期6年，厂房租赁期20年，相关协议到期后进行续签。以上租赁协议均为本公司生产经营所必须的保证，根据以上协议签订的租赁周期，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)
陕西建设机械（集团） 有限责任公司	土地使用权	31.12	2.00	62.24
	厂房租赁	344.57	15.41	5,309.81
	厂房租赁	291.98	14.00	4,087.71
	厂房租赁	145.45	16.41	2,386.78
	机械设备租赁	586.53	5.33	3,126.18
	机械设备租赁	231.03	2.41	556.79
	机械设备租赁	527.66	1.41	744.00
合计				16,273.51

6、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
重庆银行股份有限公司西安曲江新区支行	2022/12/15	2025/12/14	8,000,000.00	否
华夏银行股份有限公司西安分行	2022/6/29	2025/6/29	7,500,000.00	否
华夏银行股份有限公司西安分行	2022/6/28	2025/6/28	7,000,000.00	否
中国建设银行股份有限公司自贡分行	2024/2/1	2030/2/1	28,000,000.00	否
中信银行股份有限公司上海分行营业部	2024/1/23	2025/1/23	60,000,000.00	否
中信银行股份有限公司上海分行营业部	2024/1/3	2025/1/3	40,000,000.00	否
交通银行股份有限公司上海青浦支行	2024/6/14	2025/6/13	150,000,000.00	否
中国工商银行股份有限公司上虞支行	2021/6/30	2026/6/15	64,250,000.00	否
合计			364,750,000.00	

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
信达金融租赁有限公司	2020/12/1	2025/12/1	10,994,807.62
信达金融租赁有限公司	2021/6/25	2026/6/25	15,673,169.04
信达金融租赁有限公司	2021/9/28	2026/9/28	14,333,997.51
信达金融租赁有限公司	2021/11/23	2026/11/23	17,077,871.72
信达金融租赁有限公司	2024/2/26	2027/2/26	152,303,279.58
陕西开源融资租赁有限责任公司	2020/5/29	2025/5/29	1,197,600.00
陕西开源融资租赁有限责任公司	2020/5/29	2025/5/29	1,184,400.00
陕西开源融资租赁有限责任公司	2020/5/29	2025/5/29	1,185,600.00
陕西开源融资租赁有限责任公司	2020/8/28	2025/8/28	1,800,000.00
陕西开源融资租赁有限责任公司	2020/8/28	2025/8/28	1,798,800.00
陕西开源融资租赁有限责任公司	2020/8/28	2025/8/28	1,799,400.00
陕西开源融资租赁有限责任公司	2020/8/28	2025/8/28	4,500,000.00
陕西开源融资租赁有限责任公司	2020/9/28	2025/9/28	1,800,000.00
陕西开源融资租赁有限责任公司	2020/9/28	2025/9/28	1,800,000.00
陕西开源融资租赁有限责任公司	2020/10/28	2025/10/28	2,400,000.00
陕西开源融资租赁有限责任公司	2020/10/28	2025/10/28	2,400,000.00
陕西开源融资租赁有限责任公司	2020/12/30	2025/12/30	17,900,000.00
陕西开源融资租赁有限责任公司	2021/12/27	2026/12/27	47,038,499.08
陕西开源融资租赁有限责任公司	2022/3/10	2027/3/25	34,921,542.81
陕西开源融资租赁有限责任公司	2022/3/10	2027/3/25	14,270,980.62
贵阳贵银金融租赁有限公司	2022/2/28	2027/3/25	2,188,843.30
交银金融租赁有限责任公司	2022/5/30	2025/8/17	6,000,835.48
交银金融租赁有限责任公司	2022/2/28	2025/2/15	865,986.62
合计			355,435,613.38

(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

7、其他

适用 不适用

十七、 资产负债表日后事项

4、重要的非调整事项

适用 不适用

5、利润分配情况

适用 不适用

6、销售退回

适用 不适用

7、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

1、2025 年 2 月 21 日本公司第三次临时股东大会会议通过“关于发行永续中期票据的议案”，本次拟在银行间市场发行注册规模不超过 10 亿元人民币（含 10 亿元）的永续中期票据，发行方式将在相关发行材料中予以披露。

2、2025 年 2 月 21 日本公司第三次临时股东大会会议通过“关于与陕西煤业化工集团财务有限公司签订金融服务协议的议案”：公司拟与陕煤财务重新签订《金融服务协议》，由陕煤财务为公司提供结算、存款、票据、信贷以及其经营范围内的其他金融服务，协议期限 3 年，协议到期后，如双方无异议则自动续期 3 年，且续期不受次数限制。

3、根据 2025 年 1 月 16 日第八届董事会第九次会议通过《关于为子公司上海庞源机械租赁有限公司在中国外贸金融租赁有限公司办理 30000 万元融资租赁售后回租提供连带责任保证担保的议案》：本次公司拟为子公司上海庞源机械租赁有限公司提供人民币 30,000 万元连带责任保证担保，本次担保前公司累计为其提供担保金额为人民币 66,968.56 万元。

十八、 其他重要事项

4、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

5、重要债务重组

适用 不适用

6、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

7、年金计划

适用 不适用

8、终止经营

适用 不适用

9、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	606,034,544.15	2,180,537,266.94	161,421,399.44	176,198,799.04	52,298,912.89	449,924,677.96	2,726,566,244.50
营业成本	519,896,363.13	2,358,244,033.72	150,129,469.72	154,350,830.59	41,529,136.48	429,779,239.64	2,794,370,594.00
销售费用	20,277,101.33	5,744,605.31	1,206,378.87	2,142,525.50			29,370,611.01
管理费用	57,544,236.97	289,688,726.94	3,848,108.88	7,841,090.31	5,989,161.29		364,911,324.39
研发支出	19,160,900.68	43,909,726.16		2,002,628.99			65,073,255.83
财务费用	12,243,335.94	409,733,945.27	3,052,708.42	3,105,896.80	-36,092.56	2,326,208.63	425,773,585.24
营业利润	-162,880,026.00	-1,006,784,587.90	5,944,341.68	6,362.96	4,762,078.81	-12,045,120.97	-1,146,906,709.48
资产总额	15,499,676,767.14	14,527,093,732.21	427,128,035.38	325,062,297.13	83,500,732.12	13,882,719,136.48	16,979,742,427.50
负债总额	10,558,200,402.67	11,479,734,454.35	241,520,142.21	258,513,833.92	59,814,052.37	9,895,264,504.71	12,702,518,380.81

(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

10、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

11、 其他

适用 不适用

1、 公司股东柴昭一先生于 2024 年 9 月 27 日将其质押于长江证券股份有限公司用于办理股票质押式回购交易的 7,207,000.00 股公司股份办理了解除质押手续，该部分股份的质押初始交易日为 2022 年 10 月 25 日，约定回购日为 2024 年 9 月 30 日。本次交易结束后，柴昭一先生在长江证券已无质押股份。

截止 2024 年 12 月 31 日，公司股东柴昭一先生持股总数 69,565,920.00 股（占公司总股本数量的 5.53%），其中质押公司股份数量为 39,860,000 股（占其持有公司股份数量的 57.30%，占公司总股本数量的 3.17%）。

2、 公司于 2024 年 12 月 20 日召开第八届董事会第七次会议，审议通过了《关于延长向特定对象发行股票股东大会决议有效期的议案》《关于提请股东大会延长向特定对象发行股票相关事项授权董事会办理有效期的议案》，公司拟将本次向特定对象发行股票股东大会决议有效期及股东大会授权期限自届满之日起延长 12 个月，即延长至 2026 年 1 月 8 日。《关于公司向特定对象发行股票方案的议案》：拟向公司实际控制人陕煤集团发行股票数量不超过 26,400 万股，拟募集资金总额为不超过人民币 126,456.00 万元。

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	554,127,114.27	37,128,263.35
1 年以内小计	554,127,114.27	37,128,263.35
1 至 2 年	16,452,875.18	13,983,163.50
2 至 3 年	10,847,202.00	3,915,304.80
3 至 4 年	2,882,254.80	4,755,113.11
4 至 5 年	4,040,893.40	10,110,607.00
5 年以上	86,379,094.42	82,400,450.43
未逾期	79,890,647.11	558,563,340.96
合计	754,620,081.18	710,856,243.15

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	12,531,954.73	1.66	12,531,954.73	100		12,657,154.73	1.78	12,657,154.73	100	
其中：										
按组合计提坏账准备	742,088,126.45	98.34	96,497,481.72	13.00	645,590,644.73	698,199,088.42	98.22	93,743,668.42	13.43	604,455,420.00
其中：										
账龄组合	213,525,481.48	28.30	96,444,615.86	45.17	117,080,865.62	188,490,178.09	26.52	93,692,697.53	49.71	94,797,480.56
合并范围内关联方组合	528,562,644.97	70.04	52,865.86	0.01	528,509,779.11	509,708,910.33	71.70	50,970.89	0.01	509,657,939.44
合计	754,620,081.18	/	109,029,436.45	/	645,590,644.73	710,856,243.15	/	106,400,823.15	/	604,455,420.00

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	回收风险高
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	回收风险高
其他单项金额较小单位往来小计	5,236,330.10	5,236,330.10	100.00	回收风险高
合计	12,531,954.73	12,531,954.73	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：账龄组合

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 (%)
未逾期	70,606,929.41	3,841,016.96	5.44
1年以内	34,854,574.00	3,789,885.72	10.87
1-2年	16,446,488.18	3,389,886.51	20.61
2-3年	10,847,202.00	5,694,781.05	52.50
3-4年	2,882,254.80	2,083,870.22	72.30
4-5年	4,040,893.40	3,798,035.71	93.99
5年以上	73,847,139.69	73,847,139.69	100.00
合计	213,525,481.48	96,444,615.86	

按组合计提坏账准备的说明：

□适用√不适用

组合计提项目：合并范围内关联方组合

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 (%)
庞源租赁及其子公司	527,787,682.97	52,788.36	0.01
天成机械及其子公司	84,962.00	8.50	0.01
重装工程及其子公司	690,000.00	69.00	0.01
合计	528,562,644.97	52,865.86	

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单独计提坏账准备的应收账款	12,657,154.73		125,200.00			12,531,954.73
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	93,743,668.42	2,753,813.30				96,497,481.72
合计	106,400,823.15	2,753,813.30	125,200.00			109,029,436.45

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海庞源机械租赁有限公司	117,243,466.66		117,243,466.66	15.54	11,724.35
上海颐东机械施工工程有限公司	42,381,817.12		42,381,817.12	5.62	4,238.18
海南庞源机械工程有限公司	29,210,898.51		29,210,898.51	3.87	2,921.09
广东庞源工程机械有限公司	57,232,631.54		57,232,631.54	7.58	5,723.26
陕西庞源机械工程有限公司	37,462,113.33		37,462,113.33	4.96	3,746.21
合计	283,530,927.16		283,530,927.16	37.57	28,353.09

其他说明：

√适用□不适用

截止 2024 年 12 月 31 日，本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

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		30,000,000.00
其他应收款	8,410,313,905.84	6,746,761,096.26
合计	8,410,313,905.84	6,776,761,096.26

其他说明：

□适用√不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用√不适用

(2). 重要逾期利息

□适用√不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用√不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海庞源机械租赁有限公司		30,000,000.00
合计		30,000,000.00

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中: 1 年以内分项		
1 年以内	8,350,314,212.37	6,737,461,081.37
1 年以内小计	8,350,314,212.37	6,737,461,081.37
1 至 2 年	51,546,306.15	10,100,928.05
2 至 3 年	9,362,759.96	55,284.00
3 至 4 年	55,284.00	
4 至 5 年		103,876.00
5 年以上	11,837,331.33	11,733,455.33
合计	8,423,115,893.81	6,759,454,624.75

(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	2,477,157.85	2,655,307.85
职工备用金	319,370.27	329,976.86
应收司法处诉讼执行费	373,368.85	430,376.67
代垫融资客户租金	7,560,303.78	7,560,303.78
押金、保证金	41,713.08	41,713.08
关联方资金拆借及利息	8,410,032,956.84	6,745,951,452.59
其他	2,311,023.14	2,485,493.92
合计	8,423,115,893.81	6,759,454,624.75

(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)	
2024年1月1日余额	676,680.79	4,153,698.28	7,863,149.42	12,693,528.49
2024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	166,404.80	719.69		167,124.49
本期转回		58,665.01		58,665.01
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年12月31日余额	843,085.59	4,095,752.96	7,863,149.42	12,801,987.97

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	7,863,149.42					7,863,149.42
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,830,379.07	167,124.49	58,665.01			4,938,838.55
合计	12,693,528.49	167,124.49	58,665.01			12,801,987.97

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	7,863,149.42	0.09	7,863,149.42	100.00		7,863,149.42	0.12	7,863,149.42	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	8,415,252,744.39	99.91	4,938,838.55	0.06	8,410,313,905.84	6,751,591,475.33	99.88	4,830,379.07	0.07	6,746,761,096.26
其中：账龄组合	5,211,671.57	0.06	4,095,752.96	78.59	1,115,918.61	5,598,309.66	0.08	4,153,698.28	74.20	1,444,611.38
押金保证金组合	41,713.08	0.00	2,085.65	5.00	39,627.43	41,713.08	0.00	2,085.65	5.00	39,627.43
合并范围内关联方组合	8,409,999,359.74	99.84	840,999.94	0.01	8,409,158,359.80	6,745,951,452.59	99.80	674,595.14	0.01	6,745,276,857.45
合计	8,423,115,893.81	100.00	12,801,987.97		8,410,313,905.84	6,759,454,624.75	100.00	12,693,528.49		6,746,761,096.26

重要的按单项计提坏账准备的其他应收款项：

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

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,035,538.74	55,521.59	5.36
1至2年	6,900.00	1,093.45	15.85
2至3年	141,220.00	37,246.78	26.38
3至4年	55,284.00	29,162.31	52.75
4至5年			
5年以上	3,972,728.83	3,972,728.83	100.00
合计	5,211,671.57	4,095,752.96	

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

 适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

 适用 不适用

其他应收款核销说明：

 适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
上海庞源机械租赁有限公司	8,133,006,094.39	96.56	往来款及内部贷款	1 年内	813,300.61
自贡天成工程机械有限公司	148,470,103.09	1.76	往来款及内部贷款	1 年内	14,847.01
陕西建设钢构有限公司	89,161,272.60	1.06	往来款及内部贷款	1-3 年	8,916.13
西安重装建设机械化工程有限公司	38,447,860.51	0.46	往来款及内部贷款	1 年内	3,844.79
陕西省建筑工程机械厂	300,000.00		企业间往来	5 年以上	300,000.00
合计	8,409,385,330.59	99.84	/	/	1,140,908.54



(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,356,692,813.66	536,130,620.97	3,820,562,192.69	4,297,092,813.66	404,422,920.97	3,892,669,892.69
对联营、合营企业投资						
合计	4,356,692,813.66	536,130,620.97	3,820,562,192.69	4,297,092,813.66	404,422,920.97	3,892,669,892.69

(1). 对子公司投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
陕西建设钢构有限公司	3,493,734,240.36						3,493,734,240.36	
西安重装建设机械化工程有限公司	118,252,000.00		55,000,000.00				173,252,000.00	
上海庞源机械租赁有限公司	59,954,457.33						59,954,457.33	
自贡庞源工程机械有限公司	89,021,495.00		4,600,000.00				93,621,495.00	
自贡天成工程机械有限公司	131,707,700.00	404,422,920.97			131,707,700.00			536,130,620.97
合计	3,892,669,892.69	404,422,920.97	59,600,000.00		131,707,700.00		3,820,562,192.69	536,130,620.97

(2). 对联营、合营企业投资

适用 不适用

(3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

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	537,646,778.60	459,165,713.85	591,811,447.28	513,930,941.13
其他业务	9,313,764.97	3,472,382.32	8,175,796.45	606,266.52
合计	546,960,543.57	462,638,096.17	599,987,243.73	514,537,207.65

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	本期金额		上期金额	
	筑路设备及起重机械销售		筑路设备及起重机械销售	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
筑路设备及配件	84,846,365.18	63,454,776.51	29,663,384.01	25,768,494.11
塔机及配件销售	411,338,864.75	357,120,936.04	562,148,063.27	488,162,447.02
矿用胶轮车	41,461,548.67	38,590,001.30		
其他业务收入	9,313,764.97	3,472,382.32	8,175,796.45	606,266.52
合计	546,960,543.57	462,638,096.17	599,987,243.73	514,537,207.65
按销售区域分类				
境内	546,960,543.57	462,638,096.17	599,987,243.73	514,537,207.65
境外				
合计	546,960,543.57	462,638,096.17	599,987,243.73	514,537,207.65
按商品转让的时间分类				
在某一时点	546,960,543.57	462,638,096.17	599,987,243.73	514,537,207.65
在某段时间				
合计	546,960,543.57	462,638,096.17	599,987,243.73	514,537,207.65

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		30,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入	2,506,849.31	
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
次级资产支持票据投资收益		2,542,237.47
注销子公司还回投资		190.42
合计	2,506,849.31	32,542,427.89

6、其他

□适用 √不适用



二十、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-3,166,124.04	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	5,607,125.98	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	2,458,604.27	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	7,324,450.44	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	1,074,254.34	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	565,024.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,092,730.24	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	12,770,605.34	

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-20.7286	-0.7863	-0.7863
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-20.9964	-0.7965	-0.7965

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：2025 年 4 月 16 日

修订信息

适用 不适用