

冀凯装备制造股份有限公司

2025 年年度报告



2026 年 4 月

2025 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会及董事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，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。

公司负责人冯帆、主管会计工作负责人乔贵彩及会计机构负责人（会计主管人员）刘芳声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告“第三节、管理层讨论与分析——十一、公司未来发展的展望”中，描述了公司可能面对的风险因素和对策，敬请投资者查阅。公司指定的信息披露媒体为《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网

（<http://www.cninfo.com.cn>），公司所有信息均以上述指定媒体刊登的信息为准，敬请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理、环境和社会.....	23
第五节 重要事项	37
第六节 股份变动及股东情况	45
第七节 债券相关情况.....	51
第八节 财务报告	52

备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、载有大信会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告；
- 三、报告期内在中国证监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。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、冀凯股份	指	冀凯装备制造股份有限公司
冀凯科技	指	冀凯河北机电科技有限公司
冀凯铸业	指	河北冀凯铸业有限公司
山东冀凯	指	山东冀凯装备制造有限公司
贵州兴茂	指	贵州兴茂矿山设备制造有限公司
冀凯智能	指	冀凯(河北)智能科技有限公司
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
股东会	指	冀凯装备制造股份有限公司股东会
董事会	指	冀凯装备制造股份有限公司董事会
监事会	指	冀凯装备制造股份有限公司监事会
报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

本报告中数值若出现总数与各分项数值之和尾数不符，均为四舍五入原因所致。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	冀凯股份	股票代码	002691
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	冀凯装备制造股份有限公司		
公司的中文简称	冀凯股份		
公司的外文名称（如有）	Jikai Equipment Manufacturing Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Jikai		
公司的法定代表人	冯帆		
注册地址	石家庄高新区湘江道 418 号		
注册地址的邮政编码	050035		
公司注册地址历史变更情况	2015 年 6 月 24 日，公司注册地址由“石家庄高新区黄河大道 89 号”变更为“石家庄高新区湘江道 418 号”		
办公地址	石家庄高新区湘江道 418 号		
办公地址的邮政编码	050035		
公司网址	http://www.jikaigf.com		
电子信箱	tjy@jikaigf.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	田季英	刘娜
联系地址	石家庄高新区湘江道 418 号	石家庄高新区湘江道 418 号
电话	0311-85323688	0311-85323688
传真	0311-85095068	0311-85095068
电子信箱	tjy@jikaigf.com	liuna@jikaigf.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（ http://www.szse.cn ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	媒体名称：《中国证券报》《证券时报》 巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	石家庄高新区湘江道 418 号证券部

四、注册变更情况

统一社会信用代码	91130100750262704U
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	不适用
历次控股股东的变更情况（如有）	2016 年 2 月 14 日，公司控股股东霍尔果斯金凯创业投资有限公司（原公司名称为：河北冀凯实业集团有限公司）

	与深圳卓众达富投资合伙企业（有限合伙）签署了《关于冀凯装备制造股份有限公司的股份转让协议》，股份过户登记完成后，公司控股股东由霍尔果斯金凯创业投资有限公司变更为深圳卓众达富投资合伙企业（有限合伙），实际控制人由冯春保变更为刘伟；2018年5月28日、2018年5月29日，冯春保通过深圳证券交易所交易系统增持公司部分股份，本次增持完成后，公司控股股东及实际控制人变更为冯春保。
--	--

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路1号22层2206
签字会计师姓名	蔺彦明、陈江凯

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2025 年	2024 年	本年比上年增减	2023 年
营业收入（元）	300,992,854.01	382,687,751.82	-21.35%	336,808,679.30
归属于上市公司股东的净利润（元）	-54,873,467.51	-1,804,401.90	-2,941.09%	-1,824,780.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-63,589,435.46	-34,194,590.81	-85.96%	-31,987,578.36
经营活动产生的现金流量净额（元）	-62,713,245.18	-7,884,050.35	-695.44%	82,217,077.46
基本每股收益（元/股）	-0.16	-0.01	-1,500.00%	-0.01
稀释每股收益（元/股）	-0.16	-0.01	-1,500.00%	-0.01
加权平均净资产收益率	-6.33%	-20.16%	13.83%	-20.32%
	2025 年末	2024 年末	本年末比上年末增减	2023 年末
总资产（元）	1,134,133,616.24	1,179,720,912.66	-3.86%	1,131,460,044.27
归属于上市公司股东的净资产（元）	839,810,703.61	894,211,918.10	-6.08%	895,514,164.76

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

是 否

项目	2025 年	2024 年	备注
营业收入（元）	300,992,854.01	382,687,751.82	销售商品、出租固定资产、无形资产、销售材料、技术服务费、维修费收入、贸易收入等
与主营业务无关的业务收入	12,293,015.91	8,268,727.00	与主营业务无关的业务收入
营业收入扣除金额（元）	12,293,015.91	8,268,727.00	出租固定资产、无形资产、销售材料、技术服务费、维修费收入、贸易收入等
营业收入扣除后金额（元）	288,699,838.10	374,419,024.82	销售商品

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	53,945,992.93	63,956,326.47	66,143,258.55	116,947,276.06
归属于上市公司股东的净利润	-16,390,916.62	-13,747,951.04	-15,711,866.75	-9,022,733.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-18,580,986.06	-16,492,398.71	-16,637,125.34	-11,878,925.35
经营活动产生的现金流量净额	-43,119,608.31	-2,337,066.54	-7,029,682.46	-10,226,887.87

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2025 年金额	2024 年金额	2023 年金额	说明
非流动性资产处置损	156,505.56	5,202.42	21,436.83	

益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）				
计入当期损益的政府补助（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）	7,002,407.26	4,615,690.52	22,468,749.29	
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	156,120.91	1,408,528.91		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	65,000.00	436,450.00	612,750.00	
债务重组损益	-101,088.55	25,773,945.12	7,254,792.42	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,268,128.87	1,110,866.55	651,801.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		45,159.26		
减：所得税影响额	883,638.29	928,617.43	790,783.24	
少数股东权益影响额（税后）	-52,532.19	77,036.44	55,949.31	
合计	8,715,967.95	32,390,188.91	30,162,797.55	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

冀凯装备制造股份有限公司是集研发、制造、销售及服务于一体的高新技术企业，主营支护机具、安全钻机、掘进设备和运输机械等矿用机械产品，是矿山装备的专业供应商与服务商。

公司通过了质量、环境、职业健康安全管理体系认证、知识产权管理体系认证、售后服务体系认证，产品通过了 IECEx 认证、欧洲共同体 CE 认证、ATEX 认证，是国家级专精特新“小巨人”企业、国家知识产权示范企业，设有国家国际科技合作基地、中国煤炭工业煤矿智能支护研究中心，拥有自主知识产权的专利共 168 件，其中发明专利 57 件，产品出口世界主要产煤国。

公司的产品主要用于支护施工、探水探瓦斯作业、巷道掘进、采煤工作面煤炭运输和采掘工作面的辅助运输。

1、支护机具

支护机具类产品指用于煤矿巷道支护施工中钻孔、搅拌、安装锚杆锚索的机器和工具。公司生产的双臂锚杆钻车、单臂锚杆钻车、凿岩台车等产品广泛应用于各大煤矿及非煤矿业集团，解决了巷道掘进中掘、支失衡的技术难题。双臂锚杆钻车实现了一次定位，全断面锚护的效果，支护效率提高 30%；单臂锚杆钻车是公司设计研发的智能化钻锚机器人，应用自动装卸钻杆、智能钻杆库、远程操作、自动输送锚索、精确定位等关键技术，实现一键自动钻进、锚护功能；配套自主研发的自钻自锚一体式锚杆，正转快速钻进，高压通水搅拌锚固，反转预紧锚固，革新了支护工艺，将传统锚护工艺由 6 序精简到 1 序，效率提高 50%，承载力提高 30%；凿岩台车用于金属矿山打炮眼，搭载智能凿岩钻臂，钻进硬度 f14-16，采用锂电池/液压双动力行走机构，机身窄、爬坡能力大，一键全自动钻孔。

MQT-130/3.5 气动锚杆钻机获得 2020 年中国煤炭机械工业优质品牌产品。双臂锚杆钻车获得 2021 年河北省煤炭学会科学技术奖一等奖，2023 年“气动锚杆钻机”获河北省优秀专利奖，2024 年“CMM1-18Y 煤矿用液压锚杆钻车”入选《河北省重点领域首台（套）重大技术装备产品目录》；2024 年“单臂钻锚机器人”先后荣获全国煤矿支护技术创新成果一等奖、中国煤炭机械工业协会优质品牌产品，团体标准《T / CNCA 072-2024 煤矿用液压锚杆（索）钻车》、《T / CNCA 073-2024 煤矿用回转冲击式气动锚杆钻机》于 2024 年 10 月正式颁布实施。

2、安全钻机

安全钻机类产品主要用于煤矿井下抽放瓦斯、探水、防突泄压、地质勘探钻孔施工，是煤矿安全生产必需的设备。为解决煤矿探水探瓦斯和治理冲击地压问题，公司自主研发煤矿用自动深孔钻车、30 米防冲防突专用钻车、基于 AI 智能分析的伺服智能深孔钻车等系列化智能钻车，形成了自动装卸钻杆、正反转防卡钻、煤粉自收量化、连续钻进通水、数字化钻进等关键技术，搭建“智能感知”钻探施工管理平台，研制 5 轴联动的机械手，实现了矿山钻探 AI 可视化，根据钻进地质构造变化，一键全自动自适应钻进，实现了人机分离，有效释放、降低地应力，提高煤层透气性；电驱伺服全自动深孔钻车搭载永磁电机与伺服电机智能控制系统，实现打钻效率提升 20%。

煤矿用全自动液压定向钻机用于煤矿井下顺煤层瓦斯抽放长钻孔及顶底板瓦斯抽放长钻孔施工，尤其适用于复杂地质条件下大直径高位长钻孔施工，有效解决高抽巷成本高、采掘交替紧张难题，实现煤矿井下回采工作面采动区瓦斯高效治理，达到“以孔代巷”目的；具有自动调角与自动纠偏功能，实时自动修正钻孔轨迹，伺服电动直驱机械臂，自动装卸钻杆，比电液机械臂效率提高 20%，故障率降低 30%；测量系统可选配孔口或孔内两种方式供电，钻孔数据以有线或无线两种方式传输，根据煤岩层条件及施工需求灵活选择一机多用，多方式钻进 适用孔口回转钻进、滑动定向钻进和复合钻进等多种钻进方式，满足各类定向钻孔施工需求。

2019 年自动连续钻进钻车获得河北省煤炭工业协会科技进步二等奖；全方位液压钻车获得全国煤矿支护技术创新成果一等奖；2022 年连续自动钻进防突防冲钻车研究与制造获得中国煤炭工业科学技术奖二等奖。ZDY4000S 全液压坑道钻机获得 2020 年中国煤炭机械工业优质品牌产品。2023 年“高效长钻孔定向钻探装备”获河北省煤炭学会科学技术二等奖，2023 年“防突防冲钻孔机器人”工业和信息化部联合纳入“矿山领域机器人典型应用场景名单”。团体标准《T / CNCA 071-2024 煤矿用自动深孔钻车》于 2024 年 10 月正式颁布实施。“煤矿高效卸压钻探装备技术研究与应用”获

2025 年河北省煤炭学会科学技术一等奖；“CMM1-18Y 煤矿用液压锚杆钻车”、“CMS1-6500/75FZ 煤矿用深孔钻车”分别入选《河北省首台（套）重大技术装备产品目录》。

3、掘进设备

掘进设备类产品用于掘进工作面的巷道掘进、锚护及前探作业。公司生产的掘探一体机应用全方位折叠钻臂、双独立控制系统等关键技术，将掘进机与钻机两机合一，无缝衔接，提高掘进效率 20%。煤矿用大坡度掘进机结构稳定，协调性好，自动化程度高，提高了作业效率和安全性，打破了国外长期垄断，为国家煤炭能源安全提供了装备保障。

4、运输机械

公司生产的绿色安全运输装备主要有 3D 成型整铸装备系列产品、单轨吊运输装备及无轨辅助运输装备，其中 3D 成型整铸装备系列产品主要包括整铸刮板输送机、整铸转载机、破碎机、整铸刮板等；单轨吊运输装备主要包括智能防爆柴油机单轨吊机车、DX（DL）防爆特殊型蓄电池单轨吊机车、智能超薄重型液压起吊梁等；无轨辅助运输装备主要包括履带运输车、气动管路安装车等。

刮板输送机用刮板链牵引，用于煤矿井下采煤工作面的煤炭运输，由机头、中部段和机尾组成，中部槽是中部段的主要组成部分，占整机重量的 70%左右。公司自主研发的刮板输送机整铸中部槽采用了独创的整体精密铸造工艺，彻底解决了传统铸焊结构中部槽各部位耐磨性不一致等问题，是刮板机中部槽生产上的一次技术革命，该产品被国家科学技术部、环境保护部、商务部、国家质量监督检验检疫总局授予“国家重点新产品”称号，同时还被中国工程院陈蕴博院士组成的鉴定专家组评定为国际首创和国际领先，被中国煤炭工业协会认定为替代进口的优质产品；配套的轻型整铸刮板，实现“强度翻倍、壁厚减半”，较同型号锻造刮板减重 22%-35%，节能降耗 20%。SGZ800/1050 整体铸造刮板输送机获得 2020 年中国煤炭机械工业优质品牌产品，2022 年大型宽幅全帧智能 3D 砂型打印技术与装备获得中国煤炭工业科学技术一等奖，2023 年“整体铸造刮板输送机”获河北省制造业单项冠军产品，2024 年“SGZ1000/2000 刮板输送机”入选《河北省重点领域首台（套）重大技术装备产品目录》，2024 年“整体铸造刮板输送机”荣获中国煤炭机械工业协会优质品牌产品。

DL 防爆特殊型锂电池单轨吊运输系统以车载防爆铅酸（锂）电池为动力源，以防爆永磁同步一体机驱动的新能源运输系统，机动灵活，运行噪音低，绿色环保。采用 DTC 转矩控制，瞬时转矩误差 $\leq 1\%$ ，14 驱同步驱动，解决传统电动单轨吊多驱动不同步问题，最大牵引力突破 400KN，配备自主研发的 Anti Roll Back 系统和主控 BMS 管理系统，分别实现了重载起步不溜车，8 组电源装置协同均衡充、放电，具有自动切驱、零速锁止、仿车驾驶等技术特点，满足煤矿井下支架、物料及人员整体运输，助力煤矿辅助运输高效、低碳、绿色发展。

智能防爆柴油机单轨吊机车以国III防爆柴油机为动力，配套自主研发的智能驾驶系统，构建了地面（井下）远程操控系统，具有人工驾驶、遥控驾驶、地面集控驾驶、智能驾驶四种驾驶模式，应用远程视频数据监控、超速保护系统、机车故障预警及自主诊断、变速切驱防溜、自动避障、精准定位、轨道检测等关键技术，实现防爆柴油机单轨吊车的精准定位、安全探测、语音广播、视频检测、自主诊断、轨道检测等智能化功能，实现井下单轨吊的自动驾驶要求，配套自主研发的轻重型轨道、遥控控制道岔、遥控起吊梁、人车、气动加油车、自卸式物料车等单轨吊辅助运输装备，为煤矿提供整套单轨吊运输系统技术服务，满足减员提效、安全运输目标。2022 年单轨吊智能化控制系统获得河北省煤炭学会科学技术二等奖，2023 年“智能超薄重型液压起吊装备”获河北省煤炭学会科学技术一等奖，2024 年“智能防爆柴油机调度机车”获河北省煤炭学会科学技术一等奖，2024 年“DC54/50Y 防爆柴油机单轨吊机车”入选《河北省重点领域首台（套）重大技术装备产品目录》。2024 年“智能单轨吊”荣获中国煤炭机械工业协会优质品牌产品。

防爆柴油机履带运输车适用于准备巷道、掘进巷道非硬化地面的物料运输工作，可以涉水、越沟、爬坡，特别适用于各种复杂路况运输工作。尤其适用于狭小巷道的物料运输，解决井下运输“最后一公里”难题。2022 年防爆柴油机履带运输车获得河北省煤炭学会科学技术一等奖。2024 年“运输机器人”荣获中国煤炭机械工业协会优质品牌产品。团体标准《T / CNCA 075-2024 防爆柴油机履带式多功能运输车》于 2024 年 10 月正式颁布实施。

二、报告期内公司所处行业情况

煤矿机械行业是煤炭开采的核心装备支撑，其发展走势与原煤产量、煤炭生产模式深度绑定，2025 年更是依托原煤稳产需求，迈入智能化全面升级的关键阶段。

2025 年，国家层面密集出台了一系列推动煤矿智能化建设和煤机装备高质量发展的政策措施。国家能源局等四部门联合发布《关于推进能源装备高质量发展的指导意见》，聚焦煤炭开采领域，攻关特殊工况智能成套煤机装备，提升核心部件自主化与成套智能化水平；国家矿山安监局发布《矿山智能机器人重点研发目录》，明确多类矿山智能装备研发方向，推进高危岗位机器换人；国家能源局 2025 年 7 月启动露天煤矿智能采剥系统升级试点，推广无人化、远程操控智能开采装备应用。配套层面，国家加大煤矿安全改造中央预算内投资，重点支持智能化改造；实施差别化产能管理，对智能化煤矿审批、产能调整予以倾斜；叠加首台套补偿、技改扶持、研发税收优惠等政策，全方位助推煤机装备高质量升级。

2025 年我国原煤产量达 48.5 亿吨，同比增长 1.4%，在一次能源生产总量中占比 51.4%，能源保供需求持续稳固。依托原煤稳产的刚需，煤矿智能化成为行业发展核心主线，2025 年智能化建设从试点示范转向规模化落地。截至 2025 年底，全国智能化煤矿超千处，智能化采掘工作面数量大幅增长，危险岗位机器人替代、井下固定岗位无人值守全面推广。整体来看，原煤高位稳产催生智能化升级刚需，煤矿智能化又驱动煤机行业向高端化、智能化、国产化转型，二者形成良性循环，推动煤矿机械行业告别粗放增长，迈入高质量发展新阶段，也为煤炭行业安全高效生产提供了坚实装备保障。

三、核心竞争力分析

1、管理优势

公司管理体系基于 WIMS 智能管理体系，实现了信息共享和内部业务之间的协同，将行政管理、人事管理、财务管理、技术研发、销售管理、生产计划、质量检测、仓储管理等业务集于一体，在需求信息的驱动下，形成企业内部职能部门的协同，实现了信息的准确、资源的共享、过程的受控、工作的高效。

公司建立了完善的管理制度，详细规定了公司的各项业务流程和内部制度，形成了完整的闭环管理体系，把管理的重点放在了管理策略、绩效管理、流程管理等方面。通过一系列制度建立和完善了以规范的法人治理结构为核心内容的现代企业制度，建立和完善了以目标业绩为导向的目标管理机制；建立了公司对生产、采购、研发、销售和职能部门实行独立核算的模式，不同部门实行不同的核算模式，实现了公司与员工的利益共享机制；通过制度化的管理形成了员工参与管理、员工参与分利的分利机制和优胜劣汰的激励机制；建立了促进创新的管理创新、技术创新和产品创新创新机制等。

公司通过完善的管理制度，极大提升了企业的整体执行力，实现了制度化、系统化的管理。

2、技术优势

公司是国家级国际科技合作基地、国家级创新型试点企业、中国煤炭工业协会煤矿支护专业委员会副主任单位、中国软岩工程学会常务理事单位、中国矿业科学协同创新联盟理事单位，设有国家级煤矿智能支护研究中心、省工程技术研究中心、省企业技术中心、省技术创新中心、省工程实验室、省工业设计中心，是河北省“专精特新”示范企业，石家庄市“小灯塔”企业。公司与多家科研院所广泛合作，走“产、学、研”相结合的发展道路，与多个国家开展了广泛的国际科技合作。

公司实现研发设计工作的网络化、数字化；三维实体设计和有限元分析；产品数据全生命周期管理（PLM）；项目工作流程管理；图纸和所有技术资料无纸化应用。

3、质量优势

公司通过了质量、环境、职业健康安全管理体系认证、知识产权管理体系认证，产品通过了 IECEx 认证、欧盟 CE 认证。

公司坚持质量为本的方针，建立了“标识唯一、原因可溯、责任终身、持续改进”的全数字化的全员参与的全过程控制的质量管理体系，参照国际先进水平和客户的具体要求，对所有的零部件和整机都制定了相应的质量控制标准。质量控制标准对产品有明确的检测要求。

配置三坐标测量仪、轴类自动测量仪、齿轮自动测量仪、自动记录量具等国际先进的检测仪器，实现检测仪器自动化，记录实时传输到系统；信息化质量管理体系依据检测记录对照质量控制标准自动判定受检产品的质量状态，自动生成入库票，避免了人为因素的干扰，确保入库产品质量；每件产品交检时均先打上唯一永久性激光标识码，检测项目、记录对应于每个标识码，实现了产品质量标识唯一性、产品质量问题原因可追溯性、产品质量责任终身性、持续改进依据准确充分且改进效果跟踪到位。

4、营销优势

公司确立了强势营销的理念，确立了三大方针：所有工作都必须统一服从于最大限度地满足市场营销客观需求这个大目标，所有工作推动和工作激励政策都必须体现明显向营销第一线倾斜的原则，所有人员的一切言行都必须充分体现让用户满意的行为准则。

公司按照“生产一代、改进一代、研制一代、储备一代”的策略，针对客户的需求开发产品。公司的客户分布在全国各主要产煤区，公司与全国主要煤炭企业建立了长期的合作关系。公司始终坚持“以客户为关注焦点、以用户满意为宗旨”的原则，建立了覆盖全国各主要产煤区的营销和服务网络，为用户提供高质量的产品和优秀的服务，不断提高用户的满意度和与公司合作的意愿，不断巩固和提高客户忠诚度，提高公司的竞争力。

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

四、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司实现营业收入 30,099.29 万元，同比减少 21.35%，其中主营业务收入 28,869.98 万元，同比减少 22.89%；实现利润总额-6,773.73 万元，同比减少 1,095.84%；归属于上市公司股东的净利润-5,487.35 万元，同比减少 2,941.09%。

经营活动现金净流量较上年减少 695.44%，系本报告期客户回款情况不及预期，经营活动中现金流入减少所致。

投资活动现金流入小计较上期减少 89.55%，系本年度循环购买结构性存款减少，到期收回资金减少所致；投资活动现金流出较上期减少 87.05%，系本报告期循环购买结构性存款减少所致；投资活动产生的现金流量净额较上期减少 241.88%，系本报告期购买结构性存款及取得结构性存款收益减少所致。

筹资活动现金流入小计增加 112.50%，系本报告期银行借款增加所致；筹资活动产生的现金流量净额增加 782.47%，系筹资活动现金流入增加所致。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2025 年		2024 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	300,992,854.01	100%	382,687,751.82	100%	-21.35%
分行业					
机械制造	288,699,838.10	95.92%	374,419,024.82	97.84%	-22.89%
其他业务	12,293,015.91	4.08%	8,268,727.00	2.16%	48.67%
分产品					
安全钻车	74,988,744.86	24.91%	75,994,440.43	19.86%	-1.32%

采掘装备	12,049,642.59	4.01%	7,396,200.25	1.93%	62.92%
运输机械	186,288,612.90	61.89%	263,694,398.47	68.91%	-29.35%
支护机具	15,372,837.75	5.11%	27,333,985.67	7.14%	-43.76%
其他业务	12,293,015.91	4.08%	8,268,727.00	2.16%	48.67%
分地区					
国外	30,832,415.86	10.25%	22,227,590.07	5.81%	38.71%
国内	257,867,422.24	85.67%	352,191,434.75	92.03%	-26.78%
其他业务	12,293,015.91	4.08%	8,268,727.00	2.16%	48.67%
分销售模式					

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
机械制造	288,699,838.10	225,374,282.49	21.93%	-22.89%	-18.33%	-4.37%
其他业务	12,293,015.91	4,789,558.83	61.04%	48.67%	-12.38%	27.15%
分产品						
安全钻车	74,988,744.86	46,554,677.54	37.92%	-1.32%	-4.47%	2.04%
采掘装备	12,049,642.59	9,039,021.28	24.99%	62.92%	84.92%	-8.92%
运输机械	186,288,612.90	160,010,893.90	14.11%	-29.35%	-22.17%	-7.93%
支护机具	15,372,837.75	9,769,689.77	36.45%	-43.76%	-41.63%	-2.32%
其他业务	12,293,015.91	4,789,558.83	61.04%	48.67%	-12.38%	27.15%
分地区						
国外	30,832,415.86	17,952,497.14	41.77%	38.71%	15.05%	11.98%
国内	257,867,422.24	207,421,785.35	19.56%	-26.78%	-20.33%	-6.52%
其他业务	12,293,015.91	4,789,558.83	61.04%	48.67%	-12.38%	27.15%
分销售模式						

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2025 年	2024 年	同比增减
专用设备制造业	销售量	个	11,065	13,560	-18.40%
	生产量	个	11,136	13,821	-19.43%
	库存量	个	3,855	4,394	-12.27%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2025 年		2024 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
安全钻车	主营业务成本	46,554,677.54	20.23%	48,731,395.95	17.32%	2.91%
采掘装备	主营业务成本	9,039,021.28	3.93%	4,888,153.50	1.74%	2.19%
运输机械	主营业务成本	160,010,893.90	69.52%	205,591,157.34	73.06%	-3.54%
支护机具	主营业务成本	9,769,689.77	4.24%	16,736,937.43	5.95%	-1.70%
其他业务	其他业务成本	4,789,558.83	2.08%	5,466,324.08	1.94%	0.14%

说明

公司占比较大的运输机械类产品，本年度成本主要构成项目占比：2025 年度成本主要构成项目占比：人工费 1.85%，物料费 97.63%，折旧费 0.27%，能源动力 0.25%；2024 年度成本主要构成项目占比：人工费 1.63%，物料费 97.94%，折旧费 0.29%，能源动力 0.14%。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 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

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	95,649,724.84
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	31.77%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	郑州煤机长壁机械有限公司	22,080,611.31	7.34%
2	贵州信达煤机供应链管理有限公司	21,946,090.29	7.29%
3	中国华能集团有限公司	21,920,452.47	7.28%
4	MEGATRADING	18,552,128.30	6.16%
5	新疆生产建设兵团塔什店联合矿业有限责任公司	11,150,442.47	3.70%
合计	--	95,649,724.84	31.77%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	26,314,172.98
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	10.69%

前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%
---------------------------	-------

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	潍坊佰迅金属制品有限公司	7,135,201.32	2.90%
2	焦作佳创机械装备有限公司	6,433,466.56	2.61%
3	石家庄东日兴金属材料有限公司	5,648,993.58	2.29%
4	石家庄拓莱商贸有限公司	3,558,281.47	1.45%
5	苏州兴业材料科技股份有限公司	3,538,230.05	1.44%
合计	--	26,314,172.98	10.69%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

报告期内公司贸易业务收入占营业收入比例超过 10%

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2025 年	2024 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	30,796,382.23	37,373,841.36	-17.60%	
管理费用	58,308,740.32	64,013,785.32	-8.91%	
财务费用	2,475,399.74	2,268,252.69	9.13%	
研发费用	17,482,315.97	20,176,258.72	-13.35%	

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
电驱伺服全自动深孔钻车的研发与应用	实现快速响应、高精度、高可靠性，大幅减少液压管路，适应煤层、岩层多工况施工	试制阶段	完成电驱伺服全自动深孔钻车的研发	提高产品竞争力，形成产品差异化
全自动定向钻机的研发和应用	研发一款具有自动上下钻杆、自动测量钻孔数据、自动调节工具面向角功能的全自动定向钻机	试制阶段	完成全自动定向钻机的研发	提高定向钻机智能化程度，减少施工人员劳动强度

公司研发人员情况

	2025 年	2024 年	变动比例
研发人员数量（人）	93	101	-7.92%
研发人员数量占比	12.55%	12.32%	0.23%
研发人员学历结构			
本科	71	81	-12.35%
硕士	6	4	50.00%

研发人员年龄构成			
30 岁以下	39	48	-18.75%
30~40 岁	39	39	0%
40 岁以上	15	14	7.14%

公司研发投入情况

	2025 年	2024 年	变动比例
研发投入金额（元）	17,482,315.97	20,176,258.72	-13.35%
研发投入占营业收入比例	5.81%	5.27%	0.54%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2025 年	2024 年	同比增减
经营活动现金流入小计	265,361,145.54	340,659,021.91	-22.10%
经营活动现金流出小计	328,074,390.72	348,543,072.26	-5.87%
经营活动产生的现金流量净额	-62,713,245.18	-7,884,050.35	-695.44%
投资活动现金流入小计	120,351,640.04	1,151,416,528.91	-89.55%
投资活动现金流出小计	146,653,504.04	1,132,877,957.30	-87.05%
投资活动产生的现金流量净额	-26,301,864.00	18,538,571.61	-241.88%
筹资活动现金流入小计	170,003,060.00	80,000,000.00	112.50%
筹资活动现金流出小计	83,557,955.59	92,666,583.34	-9.83%
筹资活动产生的现金流量净额	86,445,104.41	-12,666,583.34	782.47%
现金及现金等价物净增加额	-2,481,935.07	-2,044,391.48	-21.40%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动现金净流量较上年减少 695.44%，系本报告期客户回款情况不及预期，经营活动中现金流入减少所致；

投资活动现金流入小计较上期减少 89.55%，系本年度循环购买结构性存款减少，到期收回资金减少所致；投资活动现金流出较上期减少 87.05%，系本报告期循环购买结构性存款减少所致；投资活动产生的现金流量净额较上期减少 241.88%，系本报告期购买结构性存款及取得结构性存款收益减少所致。

筹资活动现金流入小计增加 112.50%，系本报告期银行借款增加所致；筹资活动产生的现金流量净额增加 782.47%，系筹资活动现金流入增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务分析

适用 不适用

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2025 年末		2025 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	51,845,799.56	4.57%	79,327,705.03	6.72%	-2.15%	
应收账款	305,770,735.21	26.96%	300,883,523.81	25.50%	1.46%	
合同资产	25,046,671.82	2.21%	33,713,321.98	2.86%	-0.65%	
存货	166,519,129.82	14.68%	211,271,452.29	17.91%	-3.23%	
投资性房地产	20,341,184.00	1.79%	21,733,493.12	1.84%	-0.05%	
固定资产	365,337,651.23	32.21%	346,785,991.58	29.40%	2.81%	
在建工程	18,049,209.97	1.59%	25,617,577.22	2.17%	-0.58%	
使用权资产	521,834.82	0.05%	1,043,669.69	0.09%	-0.04%	
短期借款	140,121,305.55	12.35%	50,000,000.00	4.24%	8.11%	
合同负债	3,692,141.07	0.33%	16,412,566.82	1.39%	-1.06%	
租赁负债	2,558,774.31	0.23%	2,609,174.31	0.22%	0.01%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末情况			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	41,397.75	41,397.75	保证金	水费保证金
固定资产	145,923,260.59	99,636,707.09	抵押	借款抵押
无形资产	56,591,183.50	44,136,482.46	抵押、质押	借款抵押、质押
合计	202,555,841.84	143,814,587.30		

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
冀凯河北机电科技有限公司	子公司	机电产品的研发、生产、销售；矿用采掘机械、矿用运输设备、矿用电器及仪表、机电设备、机械设备及	200000000.00	1,145,182,272.71	924,383,518.96	290,976,137.41	32,987,237.57	24,852,934.56

		配件、通讯器材、井下工具的生产销售及维修服务						
河北冀凯铸业有限公司	子公司	球墨铸铁管及铸铁件的生产、销售	35000000.00	49,383,039.85	46,607,801.86	4,033,964.70	2,073,964.17	2,094,375.74
山东冀凯装备制造有限公司	子公司	机电设备及配件、矿山机械及配件的研发、生产、销售；设备租赁，房屋租赁；国家允许的货物及技术进出口业务	100000000.00	315,052,755.64	7,738,351.75	88,830,199.71	32,102,373.27	- - 27,043,917.45
贵州兴茂矿山设备制造有限公司	子公司	矿山机械、新能源原动设备、金属加工机械、铸造机械、物料搬运装备制造及销售；机械零件及零部件的加工；机械设备租赁	50000000.00	76,289,322.88	30,634,648.19	37,028,687.63	4,323,957.78	- - 3,831,059.16

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

1、公司全资子公司冀凯河北机电科技有限公司 2025 年营业收入 29,097.61 万元，较上年同期减少 21.36%；营业利润-3,298.72 万元，较上年同期减少 193.56%；净利润-2,485.29 万元，较上年同期减少 177.51%；收入及利润下降的原因是本报告期受市场行情影响，煤机市场竞争加剧，部分产品毛利率下降，同时应收账款回款不及预期，计提信用减值准备增加所致。

2、公司全资子公司之子公司河北冀凯铸业有限公司 2025 年营业收入 403.40 万元，较上年同期减少 5.29%；营业利润 207.40 万元，较上年同期减少 0.07%；净利润 209.44 万元，较上年同期减少 0.25%。

3、公司全资子公司之子公司山东冀凯装备制造有限公司 2025 年营业收入 8,883.02 万元，较上年同期增加 6.47%；营业利润-3,210.24 万元，较上年同期增加 15.11%；净利润-2,704.39 万元，较上年同期增加 14.40%，利润增加的原因因为本报告期内公司加强费用控制所致。

4、公司全资子公司之子公司贵州兴茂矿山设备制造有限公司 2025 年营业收入 3,702.87 万元，较上年同期增加 108.18%；营业利润-432.40 万元，较上年同期减少 13.87%，净利润-383.11 万元，较上年同期减少 13.95%，收入增加的原因为公司加大业务开拓力度，利润下降的原因为公司应收账款回款不及预期，计提坏账准备增加所致。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）公司所在行业的未来发展趋势

煤机行业发展趋势

煤矿机械行业是煤炭开采的核心装备支撑，其发展走势与原煤产量、煤炭生产模式深度绑定，2026 年度，煤矿机械行业将依托能源安全战略支撑，步入智能深化、绿色升级、结构优化的高质量发展阶段。

根据国家矿山安监局等七部委联合印发的《关于深入推进矿山智能化建设促进矿山安全发展的指导意见》，到 2026 年，全国煤矿智能化产能占比不低于 60%，智能化工作面数量占比不低于 30%，智能化工作面常态化运行率不低于 80%，煤矿危险繁重岗位作业智能装备或机器人替代率不低于 30%，全国矿山井下人员减少 10%以上，打造一批单班作业人员不超 50 人的智能化矿山。围绕煤炭安全高效清洁开发目标，国家能源局等四部门联合印发的《关于推进能源装备高质量发展的指导意见》系统规划了从“基础技术—关键装备—成套装备—工程应用”的全链条攻关任务，重点攻克深部开采与绿色运输需求下的底层技术、加速研制复杂地质条件下的智能采掘装备、突破千万吨级工作面及千米深井开采成套装备的工程应用瓶颈。

国内煤炭产能维持高位，老旧煤机设备进入更新周期，叠加煤矿智能化建设政策持续推进，为煤机行业提供稳定需求。

（二）2026 年度公司经营计划

1、聚焦主业增盈,推动主业高质量发展。集中资源发展核心业务，加大市场开拓力度，优化产品结构，提升毛利率；全面推进降本增效，强化预算管理，严控各项费用开支，提升整体运营管理效率，确保 2026 年度主营业务收入和净利润持续改善。

2、优化资产与负债。积极盘活闲置资产、处置低效资产回笼资金；持续完善收款机制，加强应收账款催收与资金管理，降低坏账风险，改善现金流与资产负债水平。

3、持续加强内控体系建设，完善内部控制与合规管理，加强内控制度执行与监督力度，筑牢风险管理防线，做好风险防控，增强公司抗风险能力，确保不发生系统性风险。

（三）可能面对的风险

1、经会计师事务所审计，公司 2025 年度经审计后的利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润均为负值，且扣除后的营业收入低于 3 亿元。根据《深圳证券交易所股票上市规则》的规定，公司 2025 年度财务指标触及第 9.3.1 条第一款第（一）项的规定“最近一个会计年度经审计的利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值，且扣除后的营业收入低于 3 亿元”的情形，公司股票交易将于 2025 年度报告披露后，被深圳证券交易所实施退市风险警示。具体内容详见公司同日披露的《关于公司股票交易被实施退市风险警示暨股票停复牌安排的公告》。

2、人才竞争、原材料价格波动、应收账款回收、毛利率波动、市场竞争等风险因素可能对公司产生不利影响；此外，国家煤炭产业相关政策、环境保护相关政策的调整，也会对公司的生产经营造成影响。公司将加强内部运营管控，提高运营效率，加快产品升级及技术创新，确保公司核心竞争力；同时公司将充分利用行业经验，根据市场变化，积极调整原材料库存，保证正常生产需要，降低价格波动影响。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025 年 04 月 28 日	全景网“投资者关系互动平台”	网络平台线上交流	其他	线上参与公司 2024 年度网上业绩说明会的投资者	公司 2024 年度业绩、生产经营相关情况，未提供资料。	2025 年 4 月 28 日于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露《投资者关系活动记录表》
2025 年 09 月 15 日	全景网“投资者关系互动平台”	网络平台线上交流	其他	线上参与 2025 年半年报集体业绩说明会的投资者	公司 2025 年半年度业绩、生产经营相关情况，未提供资料。	2025 年 9 月 15 日于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露《投资者关系活动记录表》

十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

十四、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规、部门规章和规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》等相关要求。

1、关于股东与股东会

公司严格按照《上市公司股东会规则》《公司章程》《股东会议事规则》等规定和要求，规范股东会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。

2、关于公司和控股股东、实际控制人

公司与控股股东、实际控制人严格按照《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》《公司章程》等规定和要求，没有超越股东会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，公司董事会和内部机构独立运作。

3、关于董事和董事会

公司董事会由 9 名董事组成，其中职工代表董事 1 名，独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。全体董事严格依据《董事会议事规则》《独立董事工作制度》等工作开展，出席董事会和股东会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，学习相关法律、法规，促进董事会规范运作和科学决策。

4、关于信息披露与透明度

公司严格按照《证券法》《上市公司信息披露管理办法》等法律、法规、部门规章和《深圳证券交易所股票上市规则》等规范性文件的要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息，并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，通过各种途径回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料，积极与投资者沟通交流。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司董事、高级管理人员的任免程序公开、透明，依照法律、法规及《公司章程》的有关规定进行；公司已逐步建立和完善公正透明的董事、高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制。

6、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现社会、股东、公司、供应商、客户、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司和行业持续、健康地发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司自设立以来，严格按照《公司法》《证券法》和《公司章程》及其它法律法规和规章制度的要求规范运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于控股股东、实际控制人，具有独立完整的业务及自主经营能力。

业务独立 公司具有独立完整的业务及自主经营能力，独立于控股股东和实际控制人，控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未从事与公司相同或相近的业务。

人员独立 公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面相互独立，拥有独立的人力资源管理制度和体系。公司总经理、副总经理、财务负责人及董事会秘书等高管人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的任何职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。公司所有董事和高级管理人员均通过合法程序选举或聘任产生。

资产独立 公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构。公司与控股股东之间资产产权界定清晰，公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被控股股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

机构独立 公司机构独立，建立了独立、完整的经营管理机构。董事会及其他内部机构独立运作。控股股东及其职能部门与公司及其职能部门之间不存在从属关系。

财务独立 公司与控股股东及其关联方在财务方面完全分开，公司设立了独立的财务部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系和完善的财务管理制度，独立进行财务决策。公司开设了独立的银行账号，不存在与股东共用银行账户的情况，不存在货币资金或其他资产被控股股东及其关联企业占用的情况。公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、董事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任起始日期	任终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
冯帆	男	38	董事长	现任	2015年06月30日	2026年12月26日	210,808				210,808	
周茂普	男	64	副董事长	现任	2020年08月14日	2026年12月26日						
孙波	男	56	董事	现任	2014年05月15日	2026年12月26日	255,894				255,894	
			总经理	现任	2015年06月30日	2026年12月26日						
田季英	女	46	董事	现任	2015年03月18日	2026年12月26日	73,040				73,040	
			董事会秘书	现任	2015年03月02日	2026年12月26日						

刘建功	男	70	董事	现任	2020年08月14日	2026年12月26日						
刘阿娜	女	45	董事	现任	2026年01月27日	2026年12月26日						
冯乃秋	女	69	独立董事	现任	2022年08月01日	2026年12月26日						
杨军	男	47	独立董事	现任	2022年08月01日	2026年12月26日						
徐超智	女	40	独立董事	现任	2023年12月27日	2026年12月26日						
乔贵彩	女	54	财务负责人	现任	2023年03月22日	2026年12月26日	4,735,092				4,735,092	
马利海	男	56	副总经理	现任	2023年12月27日	2026年12月26日	81,260				81,260	
赵志伟	男	44	副总经理	现任	2023年12月27日	2026年12月26日						
郝梦瑶	女	35	副总经理	现任	2023年12月27日	2026年12月26日						
张宏财	男	39	总工程师	现任	2023年12月27日	2026年12月26日						
王奎	男	37	董事	离任	2023年12月27日	2026年01月26日						
合计	--	--	--	--	--	--	5,356,094	0	0	0	5,356,094	--

报告期是否存在任期内董事和高级管理人员离任的情况

是 否

公司董事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

2、任职情况

公司现任董事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

董事

冯帆先生，中国国籍，无境外永久居留权，1988 年出生，民革党员，正高级工程师，墨尔本优秀工程硕士，北京大学光华管理学院 MBA，香港大学博士。曾任公司总经理助理、河北冀凯铸业有限公司（以下简称“冀凯铸业”）总经理助理，现任公司董事长、冀凯铸业执行董事兼总经理、冀凯科技执行董事、山东冀凯执行董事兼总经理、冀凯智能执行董事兼总经理、Australia Mining Machinery Group（AMM）PTY LTD 董事、北京冀凯信息技术有限公司董事，并担任石家庄市青年企业家协会会长、河北省青年联合会委员、河北省侨联新侨创新创业联盟执行理事长、中国青年企业家协会常务理事、中国铸造协会环保协会理事等社会职务。

孙波先生，中国国籍，无境外永久居留权，1970 年出生，大学专科学历，中共党员。2003 年起就职于公司，曾任公司销售部营销总监、销售部经理、副总经理。现任公司董事、总经理、冀凯科技总经理、北京冀凯信息技术有限公司董事，并担任河北省煤炭工业行业协会副会长兼秘书长、河北省矿业协会副会长等社会职务。

周茂普先生，中国国籍，无境外永久居留权，1962 年出生，中共党员，博士研究生学历，研究员，国家一级评价师。曾任中国煤科院太原研究院矿山公司书记、总经理兼短臂开采研究所所长、太原研究院副总工程师兼钾盐矿山院院长、太原研究院首席科学家。现任公司副董事长及首席科学家，并担任中国煤炭工业协会支护专业委员会副主任及专家、学会开采专业委员会专家、矿山建设协会专家、中国煤炭工业协会煤矿支护专业委员会煤矿智能支护研究中心主任等社会职务。

田季英女士，中国国籍，无境外永久居留权，1980 年出生，中共党员，博士研究生学历。曾任河北冀凯实业集团有限公司销售部经理助理、河北富世华冀凯金刚石工具有限公司经销公司经理助理、河北冀凯实业集团有限公司人力资源部招聘主管、公司人力资源部招聘主管、人力资源部副经理、人力资源部经理、财务部经理、财务负责人、副总经理。现任公司董事、董事会秘书。

刘建功先生，中国国籍，无境外永久居留权，1956 年出生，中共党员，河北工程大学教授，博士研究生学历。曾任冀中能源集团有限责任公司副董事长兼副总经理、河北煤炭科学研究院院长，现任公司董事、河北工程大学煤炭生态保护开采产业技术研究院院长、博士生导师、中国煤炭学会副监事长等社会职务。

刘阿娜女士，中国国籍，无境外永久居留权，1981 年出生，美国俄克拉荷马市州立大学工商管理硕士。曾任冀凯科技办公室经理助理、销售管理部经理、外联办主任、人力资源部副经理。现任公司职工代表董事、冀凯科技外联办公室主任、贵州兴茂监事。

冯乃秋女士，中国国籍，无境外永久居留权，1957 年出生，中共党员，教授、硕士生导师、模范教师、先进德育工作者，曾任职于河北科技师范学院工商管理学院，已退休。现任公司独立董事。

杨军先生，中国国籍，无境外永久居留权，1979 年出生，中共党员，教授、博士研究生学历，北京市优秀骨干人才，越崎青年学者。现任公司独立董事、中国矿业大学（北京）力学与土木工程学院教授、博士生导师、中国岩石力学与工程学会常务理事、中国矿业科学协同创新联盟秘书长，主要从事深部岩石力学、软岩工程力学理论与技术、无煤柱自成巷等方面的科研与教学工作。

徐超智女士，中国国籍，无境外永久居留权，1986 年出生，大学本科学历，注册会计师、税务师，拥有法律职业资格。曾任中天运会计师事务所（特殊普通合伙）河北分所审计经理、河北德茂会计师事务所（普通合伙）部门经理，现任公司独立董事、河北德茂会计师事务所（普通合伙）合伙人。

高级管理人员

孙波先生，主要工作经历详见本节“1、董事”部分；

田季英女士，主要工作经历详见本节“1、董事”部分；

马利海先生，中国国籍，无境外永久居留权，1969 年出生，高中学历，高级采购师。曾任河北富世华冀凯金刚石工具有限公司供应部采购主管，河北冀凯实业集团有限公司采购部合同管理部主任，公司采购部合同管理部主任，河北金泰金刚石工具有限公司器材部副经理、采购部经理，公司监事，现任公司副总经理、冀凯科技监事，冀凯铸业监事。

赵志伟先生，中国国籍，无境外永久居留权，1982 年出生，本科学历。曾任冀凯科技销售经理、销售总监、贵州兴茂副总经理，现任公司副总经理、贵州兴茂董事。

郝梦瑶女士，中国国籍，无境外永久居留权，1991 年出生，中共党员，本科学历。曾任冀凯科技人力资源部经理，山东冀凯副总经理，冀凯科技总经理助理。现任公司副总经理，并担任石家庄市青年企业家协会副秘书长、山东省铸造协会理事、潍坊市铸造协会常务理事。

乔贵彩女士，中国国籍，无境外永久居留权，1972 年出生，中共党员，大学专科学历（会计学专业）。历任河北冀凯实业集团有限公司财务部副经理、石家庄中煤装备制造股份有限公司董事会秘书、河北冀凯实业集团有限公司财务部经理、冀凯科技财务部经理，现任公司财务负责人。

张宏财先生，中国国籍，无境外永久居留权，1986 年出生，高级工程师，中共党员，本科学历。曾任冀凯铸业综合技术室主任、铸造技术室主任，冀凯科技装配车间副主任、质量部副经理、产品开发部副经理、单轨吊研发中心主任，现任公司总工程师、贵州兴茂董事。

控股股东、实际控制人同时担任上市公司董事长和总经理的情况

适用 不适用

在股东单位任职情况

适用 不适用

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	在其他单位是否领取报酬津贴
冯帆	Australia Mining Machinery Group	董事	否
冯帆	北京冀凯信息技术有限公司	董事	否
孙波	北京冀凯信息技术有限公司	董事	否
周茂普	中国煤炭工业协会支护专业委员会	副主任及专家	否
周茂普	中国煤炭工业协会煤矿支护专业委员会煤矿智能支护研究中心	主任	否
刘建功	河北工程大学煤炭生态保护开采产业技术研究院	院长、教授、博士生导师	是
刘建功	中国煤炭学会	副监事长	否
杨军	中国矿业大学（北京）	教授、博士生导师	是
杨军	中国岩石力学与工程学会	常务理事	否
杨军	中国矿业科学协同创新联盟	秘书长	否
徐超智	河北德茂会计师事务所（普通合伙）	执行事务合伙人	是

公司现任及报告期内离任董事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、高级管理人员薪酬情况

董事、高级管理人员薪酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、高级管理人员薪酬的决策程序：董事薪酬（津贴）绩效经公司股东会审议通过；高级管理人员薪酬绩效由董事会审议通过。

董事、高级管理人员薪酬确定依据：根据《公司章程》《董事、高级管理人员薪酬管理制度》等，结合公司经营规模等实际情况并参照行业薪酬水平，制定公司董事及高级管理人员薪酬（津贴）绩效方案。

董事和高级管理人员薪酬的实际支付情况：董事及公司高级管理人员的薪酬已按规定发放。

公司报告期内董事和高级管理人员薪酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
冯帆	男	38	董事长	现任	19.44	否
周茂普	男	64	副董事长	现任	72.17	否

孙波	男	56	董事、总经理	现任	12.34	否
田季英	女	46	董事、董事会秘书	现任	28.93	否
刘建功	男	70	董事	现任	10	否
王奎	男	37	董事	离任	10	否
冯乃秋	女	69	独立董事	现任	10	否
杨军	男	47	独立董事	现任	10	否
徐超智	女	40	独立董事	现任	10	否
乔贵彩	女	54	财务负责人	现任	29.07	否
张宏财	男	39	总工程师	现任	25.99	否
赵志伟	男	44	副总经理	现任	25.43	否
郝梦瑶	女	35	副总经理	现任	29.04	否
马利海	男	56	副总经理	现任	27.85	否
合计	--	--	--	--	320.26	--

报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核依据	根据公司《董事、高级管理人员薪酬管理制度》等管理制度、公司薪酬及绩效考核体系等确定。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核完成情况	已完成
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的递延支付安排	不适用
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的止付追索情况	不适用

其他情况说明

适用 不适用

目前公司董事、高级管理人员整体薪酬水平低于同行业平均水平，已无明显下调空间。同时，绩效薪酬考核综合结合经营治理、风险管控及内部管理等多维度指标，管理层勤勉履职、积极应对业绩压力，保障公司稳定经营，因此平均绩效薪酬未随短期业绩同步下降。

五、报告期内董事履行职责的情况

1、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
冯帆	4	3	1	0	0	否	2
周茂普	4	3	1	0	0	否	2
孙波	4	2	2	0	0	否	2
田季英	4	4	0	0	0	否	2
刘建功	4	2	2	0	0	否	2
王奎	4	1	3	0	0	否	2
冯乃秋	4	2	2	0	0	否	2
杨军	4	2	2	0	0	否	2
徐超智	4	3	1	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

3、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》《董事会议事规则》等制度开展工作，积极参加报告期内的各次会议，了解和关注公司生产经营和规范运作情况，对公司的内部控制建设、管理体系建设和重大决策提出了专业性建议并得到采纳，对公司财务及经营活动进行了有效地监督，促进公司董事会决策程序的科学、规范运行，为维护公司和全体股东的合法权益发挥了积极的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	徐超智、冯乃秋、周茂普	5	2025年03月25日	审议通过了《审计部2024年度工作报告》《关于<2025年度内审工作计划>的议案》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则及《公司章程》《董事会议事规则》等开展工作，根据公司实际情况，经过充分沟通讨论，审议通过所有议案。	无	无
审计委员会	徐超智、冯乃秋、周茂普	5	2025年04月17日	审议通过了《2024年度财务报告》、《关于续聘会计师事务所的议案》《2024年度内部控制自我评价报告》《关于2024年度计提资产减值准备及核销资产的议案》《2025年第一季度财务报表》《审计委员会对会计师事务所2024年度履职情况评估及履	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则及《公司章程》《董事会议事规则》等开展工作，根据公司实际情况，经过充分沟通讨论，审议通过所有议案。	无	无

				行监督职责的议案》		
审计委员会	徐超智、冯乃秋、周茂普	5	2025 年 08 月 20 日	审议通过了《2025 年半年度财务报告》《关于 2025 年半年度计提资产减值准备及核销资产的议案》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则及《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》等开展工作，根据公司实际情况，经过充分沟通讨论，审议通过所有议案。	无
审计委员会	徐超智、冯乃秋、周茂普	5	2025 年 10 月 24 日	审议通过了《2025 年第三季度财务报表》《关于 2025 年第三季度计提资产减值准备及核销资产的议案》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则及《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》等开展工作，根据公司实际情况，经过充分沟通讨论，审议通过所有议案。	无
审计委员会	徐超智、冯乃秋、周茂普	5	2025 年 12 月 10 日	审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则及《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》等开展工作，根据公司实际情况，经过充分沟通讨论，审议通过所有议案。	无
薪酬与考核委员会	杨军、徐超智、田季英	2	2025 年 04 月 17 日	审议通过了《关于董事 2024 年度薪酬情况及 2025 年度薪酬方案的议案》《关于高级管理人员 2024 年度薪酬情况及 2025 年度薪酬方案的议案》	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则及《公司章程》《董事会薪酬与考核委员会议事规则》等开展工作，根据公司实际情况，经过充分沟通讨论，审议通过所有议案。	无

薪酬与考核委员会	杨军、徐超智、田季英	2	2025 年 12 月 10 日	审议通过了《关于制定<董事、高级管理人员薪酬管理制度>的议案》	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则及《公司章程》《董事会薪酬与考核委员会议事规则》等开展工作，根据公司实际情况，经过充分沟通讨论，审议通过所有议案。	无	无
战略委员会	冯帆、孙波、杨军	1	2025 年 04 月 17 日	审议通过了《关于公司发展战略及 2025 年经营计划的议案》	战略委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则及《公司章程》《董事会战略委员会议事规则》等开展工作，根据公司实际情况，经过充分沟通讨论，审议通过所有议案。	无	无
提名委员会	冯乃秋、杨军、冯帆	1	2025 年 04 月 17 日	审议通过了《关于<2024 年度工作报告>的议案》	提名委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则及《公司章程》《董事会提名委员会议事规则》等开展工作，根据公司实际情况，经过充分沟通讨论，审议通过所有议案。	无	无

七、审计委员会工作情况

审计委员会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

审计委员会对报告期内的监督事项无异议。

八、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职工的数量（人）	2
------------------	---

报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	739
报告期末在职员工的数量合计（人）	741
当期领取薪酬员工总人数（人）	741
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	278
销售人员	90
技术人员	144
财务人员	13
行政人员	120
辅助人员	96
合计	741
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	235
大专	181
中专及以下	325
合计	741

2、薪酬政策

坚持实行高水平工资、高福利待遇，建立按业绩、劳动量、效益增长率、工作质量、工作效率、节省价值等要素进行量化挂钩的考核分配体系，创造财富，分享财富，不断提高员工收入，使员工薪酬水平达到或超过国内制造业一流水平，激发员工的劳动热情和企业自豪感，让员工在企业不断发展中受益。

坚持个人收入与工作绩效挂钩，不断完善计件计时工资制、绩效奖金制和分利机制，充分体现在薪酬分配上比贡献、比业绩、多劳多得理念。

3、培训计划

根据培训目的和培训对象的不同，公司将培训分为入职培训、安全培训、专业技能培训和素质培训四种类型。

入职培训的培训对象是新入职员工，是指作为新员工，在上岗之前必须清楚和掌握的制度、规定、知识，是所有新员工都应知应会，人人必须过关的培训；安全培训是为了提高生产经营单位管理人员、作业人员安全生产知识、技能和整体素质，以达到安全生产目的而进行的职业教育和训练；专业技能培训的培训对象是从事各个具体工作岗位的人员群体，是员工在从事自己岗位工作中必须清楚和掌握的相应专业知识和技术技能；素质培训是为了开阔员工眼界，帮助员工接受新理念、新知识、新技术而进行的培训，旨在提升员工素质和能力，打破固有的思维定势，促进企业的持续创新和改善。

人力资源部年初在系统制定年度培训规划，各部门如有临时培训需求可随时向人力资源部提出申请，以《培训规划备案审批表》的形式提交，经人力资源部主管审批后纳入培训规划管理。

4、劳务外包情况

适用 不适用

九、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

《公司章程》第一百五十八条规定了公司利润分配政策、决策监督和披露程序，利润分配政策明确了分红标准和分红比例，符合各规范性文件及《公司章程》的相关规定，能够充分保护中小投资者的合法权益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	因 2025 年度公司亏损，根据公司章程，综合考虑公司发展及资金需求情况，为更好地保障公司可持续发展和全体股东的长远利益，2025 年度拟不派发现金分红，不送红股，不以公积金转增股本。公司将努力提升盈利能力，以更好的业绩回报投资者。
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：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司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红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十一、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按公司实际情况，不断健全和完善公司的内部控制制度体系并得到有效的执行。公司《2025 年度内部控制评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况，报告期内公司不存在内部控制重大缺陷和重要缺陷。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十二、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

对子公司的管理控制存在异常

是 否

十三、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2026 年 04 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：出现以下情形的（包括但不限于），一般应认定为财务报告内部控制重大缺陷：①公司董事、监事和高级管理人员在公司管理活动中存在重大舞弊；②外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司内部控制却未能识别该错报；③审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。出现以下情形的（包括但不限于），被认定为“重要缺陷”，以及存在“重大缺陷”的强烈迹象：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：资产总额潜在错报≥资产总额的 1%或者主营业务收入潜在错报≥主营业务收入总额的 1.5%或者利润总额≥合并财务报表利润总额的 5%；重要缺陷：资产总额的 0.5%≤错报<资产总额的 1%或者主营业务收入总额的 1%≤错报<主营业务收入总额的 1.5%或者合并财务报表利润总额的 3%≤错报<合并财务报表利润总额的 5%；一般缺陷：错报<资产总额的 0.5%或者错报<主营业务收入总额的 1%或者错报<合并财务报表利润总额的 3%</p>	<p>重大缺陷：损失>1000 万元，对公司造成较大负面影响并以公告形式对外披露；重要缺陷：1000 万元≥损失>500 万元，受到国家政府部门处罚但未对公司造成负面影响；一般缺陷：损失≤500 万元，受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对公司造成负面影响。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0

非财务报告重要缺陷数量（个）	0
----------------	---

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司按照《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。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2026 年 04 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

报告期或上年度是否被出具内部控制非标准审计意见

是 否

十四、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据中国证监会部署，公司组织开展上市公司治理专项行动自查工作，经公司自查，报告期内未发现需要整改的情形。

十五、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

是 否

十六、社会责任情况

公司在关注自身发展的同时，关注相关方利益，注重企业社会责任的履行以及企业社会价值的实现，以更优的质量、更严的标准，忠实地履行企业社会责任，积极回报社会。

1、股东及债权人权益保护

公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的规定，依法召开股东会，积极主动采用网络投票等方式扩大股东参与股东会的比例。报告期内，公司不断完善法人治理结构，保障股东权利的行使与实现；不断完善内控体系及治理结构，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息；通过业绩说明会、投资者电话、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，建立良好的互动平台。同时，公司的财务政策稳健，资产、资金安全，在维护股东利益的同时兼顾债权人的利益。报告期内，公司无大股东及关联方占用公司资金情形，亦不存在将资金直接或间接地提供给大股东及关联方使用的各种情形。

2、员工权益保护

公司严格按照《劳动法》《劳动合同法》等法律法规的要求，依法保障员工的合法权益。公司坚持以人为本，注重人才培养，对新员工入职进行企业文化及安全生产培训，不定期开展专业技能培训。公司制定了富有竞争力的薪酬体系

以及完善的绩效考核体系，不断改善员工的工作环境和工作条件，为员工提供各项福利以及社会保障，激励员工立足本职，创新业绩，助力员工发展与价值实现。

3、供应商、客户权益保护

公司在做好企业生产经营的同时，与客户、供应商建立长期稳定的合作伙伴关系，切实保护供应商、客户的权益。公司秉承诚实守信、公平公正的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，打造上下游共赢发展平台，树立了良好的企业形象。

4、环境保护与可持续发展

公司坚持可持续发展战略，认真贯彻安全生产和环境保护有关法律法规、规章和规范性文件要求，全面落实安全生产责任制和污染治理措施，扎实开展安全生产、环境保护各项工作。

十七、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告期内暂未开展巩固拓展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	冯春保	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	作为上市公司第一大股东，本人及本人控制的企业将尽量避免与上市公司发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护上市公司及其中小股东利益。	2018年05月30日	长期	严格履行
	冯春保	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	作为上市公司第一大股东，本人及本人控制的企业将不开展与上市公司及其下属子公司构成竞争或可能构成竞争的业务；不参与投资与上市公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。	2018年05月30日	长期	严格履行
	深圳卓众达富投资合伙企业（有限合伙）	关于同业竞争、关联交易、资金占用	作为上市公司关联方期间,将不开展与上市	2016年02月14日	长期	严格履行

		<p>方面的承诺</p>	<p>公司及其下属子公司构成竞争或可能构成竞争的业务；不参与投资与上市公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；将尽量减少与上市公司发生关联交易。若发生不可避免且必要的关联交易，卓众达富及其控制的企业与上市公司将根据公平、公允、等价有偿等原则，依法签署合法有效的协议文件，并将按照有关法律、法规和规范性文件以及上市公司章程之规定，履行关联交易审批决策程序、信息披露义务等相关事宜；确保从根本上杜绝通过关联交易损害上市公司及其他股东合法权益的情形发生。</p>			
<p>承诺是否按时履行</p>	<p>是</p>					
<p>如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划</p>	<p>不适用</p>					

2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

3、公司涉及业绩承诺

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	55
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	蔺彦明、陈江凯
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

鉴于中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）已经连续多年为公司提供审计服务，为保证公司审计工作的独立性和客观性，同时综合考虑公司未来业务发展和审计需求等实际情况，经公司第五届董事会第十次会议、2025 年第一次临时股东大会审议通过，聘任大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度财务报告、内部控制审计机构。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，支付内控审计费用 12 万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

2021年3月29日，公司第四届董事会第五次会议审议通过了《关于全资子公司之子公司对外出租经营场所的议案》，同意全资子公司之子公司冀凯铸业与石家庄圣田机械有限公司签订《租赁合同》，冀凯铸业将经营场所租赁给圣田机械，租赁期限5年，租赁期自2021年5月1日至2026年4月30日。合同总租金20,679,991.30元。具体内容详见公

司 2021 年 3 月 30 日于巨潮资讯网披露的《关于全资子公司之子公司对外出租经营场所的公告》（公告编号：2021-011）。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
冀凯河北机电科技有限公司	2023 年 12 月 12 日	5,000	2024 年 10 月 31 日	2,000	连带责任保证			2024.10.31-2025.3.28	是	否
冀凯河北机电科技有限公司	2024 年 12 月 17 日	6,000	2024 年 12 月 20 日	3,000	连带责任保证			2024.12.20-2025.11.25	是	否
冀凯河北机电科技有限公司	2024 年 12 月 17 日	6,000	2025 年 03 月 31 日	2,000	连带责任保证			2025.3.31-2026.3.26	否	否
冀凯河北机电科技有限公司	2024 年 12 月 17 日	7,000	2025 年 10 月 14 日	7,000	连带责任保证			2025.10.14-2026.10.13	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			13,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						12,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			13,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						9,000
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			13,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）						12,000

报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	13,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	9,000
全部担保余额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			10.72%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			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余额 (E)			0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			0
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	无		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无		

采用复合方式担保的具体情况说明

2024 年 12 月 16 日, 公司第五届董事会第六次会议审议通过了《关于全资子公司向银行申请综合授信及相关担保的议案》, 同意公司全资子公司冀凯科技向中国建设银行股份有限公司石家庄铁道支行申请共计不超过人民币 2 亿元的综合授信额度, 期限一年, 冀凯科技以其位于石家庄高新区湘江道 418 号的不动产权为上述授信额度提供抵押担保, 以其拥有的部分专利权为上述授信额度提供质押担保, 同时公司为冀凯科技申请授信额度提供连带责任保证担保, 担保额度不超过人民币 7,000 万元; 同意冀凯科技向上海浦东发展银行股份有限公司石家庄分行申请共计不超过人民币 1.4 亿元的综合授信额度, 期限一年, 公司为冀凯科技申请授信额度提供连带责任保证担保, 担保额度不超过人民币 6,000 万元, 具体担保金额将视冀凯科技的实际需求来确定。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

经会计师事务所审计，公司 2025 年度经审计后的利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润均为负值，且扣除后的营业收入低于 3 亿元。根据《深圳证券交易所股票上市规则》的规定，公司 2025 年度财务指标触及第 9.3.1 条第一款第（一）项的规定“最近一个会计年度经审计的利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值，且扣除后的营业收入低于 3 亿元”的情形，公司股票交易将于 2025 年度报告披露后，被深圳证券交易所实施退市风险警示。具体内容详见公司同日披露的《关于公司股票交易被实施退市风险警示暨股票停复牌安排的公告》。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	4,019,695	1.18%				875	875	4,020,570	1.18%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	4,019,695	1.18%				875	875	4,020,570	1.18%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	4,019,695	1.18%				875	875	4,020,570	1.18%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	335,980,305	98.82%				-875	-875	335,979,430	98.82%
1、人民币普通股	335,980,305	98.82%				-875	-875	335,979,430	98.82%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	340,000,000	100.00%				0	0	340,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

按照相关法规及公司董监高任职情况，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司对公司董监高所持公司股份予以解锁和锁定。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
谷文娟	2,625	875		3,500	高管锁定股，离任监事股份限售	按法律法规相关规定解除
合计	2,625	875	0	3,500	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、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

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	37,603	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	20,547	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
冯春保	境内自然人	34.33%	116,728,255	148,000	0	116,728,255	不适用	0
深圳卓众达富投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	29.00%	98,600,000	0	0	98,600,000	质押	97,859,000
杭州焱热实业有限公司	境内非国有法人	2.28%	7,745,300	0	0	7,745,300	不适用	0
乔贵彩	境内自然人	1.39%	4,735,092	0	3,551,319	1,183,773	不适用	0
刘升宏	境内自然人	0.14%	471,500	471,500	0	471,500	不适用	0
国鸿森	境内自然人	0.13%	456,000	456,000	0	456,000	不适用	0
马宇骥	境内自然人	0.13%	425,900	425,900	0	425,900	不适用	0
曾林	境内自然人	0.12%	418,300	418,300	0	418,300	不适用	0
张蓝天	境内自然人	0.09%	316,800	316,800	0	316,800	不适用	0
牛春山	境内自然人	0.09%	290,128	290,128	0	290,128	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间关联关系及一致行动。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
冯春保	116,728,255		人民币普通股	116,728,255				
深圳卓众达富投资合伙企业（有限合伙）	98,600,000		人民币普通股	98,600,000				
杭州焱热实业有限公司	7,745,300		人民币普通股	7,745,300				
乔贵彩	1,183,773		人民币普通股	1,183,773				
刘升宏	471,500		人民币普通股	471,500				
国鸿森	456,000		人民币	456,000				

		普通股	
马宇骥	425,900	人民币普通股	425,900
曾林	418,300	人民币普通股	418,300
张蓝天	316,800	人民币普通股	316,800
牛春山	290,128	人民币普通股	290,128
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间关联关系及一致行动。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	截至报告期末，曾林通过自身证券账户持有公司股票 0 股，通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 418,300 股，合计持有公司股票 418,300 股（全部为无限售流通股）。		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 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 10 名股东及前 10 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

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
冯春保	中国	否
主要职业及职务	现任冀凯企业管理集团有限公司董事长兼总经理、石家庄恒创企业管理咨询有限公司执行董事兼总经理、石家庄腾展软件科技有限公司执行董事兼总经理、北京冀凯信息技术有限公司董事长、Australia Mining Machinery Group (AMM) Pty Ltd 董事会主席、Unitech Industries Pty Ltd 董事会主席、JK (Thai) Diamond Tools Co.,Ltd 董事。	
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 2025 年 12 月 31 日，冯春保先生持有淮河能源（集团）股份有限公司股票 63,365,345 股，占其总股本的 0.88%。	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
冯春保	本人	中国	否

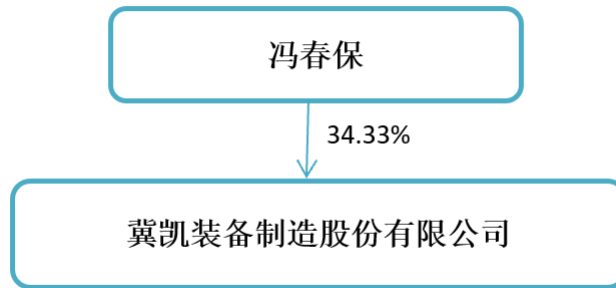
主要职业及职务	现任冀凯企业管理集团有限公司董事长兼总经理、石家庄恒创企业管理咨询有限公司执行董事兼总经理、石家庄腾展软件科技有限公司执行董事兼总经理、北京冀凯信息技术有限公司董事长、Australia Mining Machinery Group (AMM) Pty Ltd 董事会主席、Unitech Industries Pty Ltd 董事会主席、JK (Thai) Diamond Tools Co.,Ltd 董事。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	冯春保自公司初始上市至 2016 年 2 月为公司实际控制人。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

4、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%

适用 不适用

5、其他持股在 10% 以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
深圳卓众达富投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人：山东达能工贸有限公司	2016 年 01 月 05 日	200000 万元人民币	投资兴办实业；受托资产管理、投资管理；受托管理股权投资基金；投资咨询、经济信息咨询、企业管理咨询；企业形象策划、市场营销策划；国内贸易。

截至本报告披露日，公司第二大股东深圳卓众达富投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“卓众达富”）持有公司股份 98,600,000 股，占公司总股本的 29.00%，其中质押冻结股份 97,859,000 股，占其所持股份的 99.25%。卓众达富系明天控股有限公司关联企业。因明天控股有限公司及其关联企业已被上海市第三中级人民法院于 2025 年 12 月 18 日裁定终结实质合并破产程序，卓众达富所持公司股份后续存在被处置的风险，可能对公司的股权结构产生影响。

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

五、优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

适用 不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2026 年 04 月 28 日
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大信审字[2026]第 37-00088 号
注册会计师姓名	蔺彦明 陈江凯

审计报告正文

冀凯装备制造股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了冀凯装备制造股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

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 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

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和中国注册会计师独立性准则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们在审计中遵守了适用于公众利益实体财务报表审计的独立性要求。

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。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项：

（一）收入确认

1. 事项描述

2025 年，冀凯股份公司营业收入为 300,992,854.01 元，主要是安全钻车、采掘装备、运输机械、支护机具销售收入。该类交易发生频繁，产生错报的固有风险较高，由于收入是贵公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将贵公司收入确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对上述关键审计事项执行的主要审计程序如下：

- （1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性，并测试关键控制执行的有效性；
- （2）选取样本检查业务合同，了解主要合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；
- （3）获取包括销售合同、订单、发货单、客户签收记录、验收报告等，确认收入的真实性和完整性，评价相关收入确认是否符合贵公司收入确认的会计政策，是否按收入确认政策一贯执行
- （4）对收入执行分析程序，包括但不限于：应收账款周转率变动情况、产品结构波动情况、营业收入增长率、毛利率变动情况；分析贵公司收入确认的整体合理性；
- （5）执行截止性测试，在资产负债表日前后记录的收入交易中选取样本，核对产品客户签收记录、验收报告及其他支持性文件，评价收入是否被记录于恰当的会计期间；

(6) 对当期主要客户的应收款项和大额交易发生额进行函证。

(二) 应收账款减值

1. 事项描述

截至 2025 年 12 月 31 日，贵公司合并应收账款账面余额 379,908,822.03 元，坏账准备 74,138,086.82 元，账面价值 305,770,735.21 元。由于贵公司管理层在识别已发生减值项目的客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定应收账款预计可收回金额时需要运用重要会计估计和判断，且若应收账款不能按期收回或者无法收回对财务报表的影响较为重大，因此我们将应收账款的减值识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对贵公司应收账款减值关键审计事项执行的主要审计程序包括：

(1) 获取贵公司与应收账款管理相关的内部控制制度，了解和评价内部控制的设计并实施穿行测试检查确认相关内控制度得到有效执行；

(2) 通过查阅销售合同、检查以往货款的回收情况、与管理层沟通等程序了解和评价管理层对应收账款坏账准备计提的会计估计是否合理；

(3) 获取并检查应收账款明细表和账龄分析表、坏账准备计提表并结合应收账款函证及期后回款检查，确认应收账款坏账准备计提的合理性；

(4) 对应收账款实施函证，并结合期后检查等程序确认资产负债表日应收账款金额的真实性和准确性；

(5) 对超过信用期及账龄较长的应收账款分析是否存在减值迹象。

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 2025 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并不涵盖其他信息，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，除非管理层计划清算贵公司、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，就可能导致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、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）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对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。

我们还就遵守与独立性相关的中国注册会计师职业道德守则和中国注册会计师独立性准则有关公众利益实体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）。

在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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：蔺彦明

（项目合伙人）

中国·北京中国注册会计师：陈江凯

二〇二六年四月二十八日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：冀凯装备制造股份有限公司

2025 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	51,845,799.56	79,327,705.03
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	32,477,223.79	33,783,638.90
应收账款	305,770,735.21	300,883,523.81
应收款项融资	10,349,562.90	4,880,853.12
预付款项	2,644,356.10	3,795,952.09
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	19,263,353.01	5,299,923.47
其中：应收利息		

应收股利		
买入返售金融资产		
存货	166,519,129.82	211,271,452.29
其中：数据资源		
合同资产	25,046,671.82	33,713,321.98
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	776,806.14	4,639,239.92
流动资产合计	614,693,638.35	677,595,610.61
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	20,341,184.00	21,733,493.12
固定资产	365,337,651.23	346,785,991.58
在建工程	18,049,209.97	25,617,577.22
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	521,834.82	1,043,669.69
无形资产	69,775,373.95	71,918,168.40
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	2,644,639.67	3,426,995.67
递延所得税资产	42,770,084.25	31,171,906.37
其他非流动资产		427,500.00
非流动资产合计	519,439,977.89	502,125,302.05
资产总计	1,134,133,616.24	1,179,720,912.66
流动负债：		
短期借款	140,121,305.55	50,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		25,000,000.00
应付账款	52,433,621.78	88,578,298.16
预收款项	452,332.44	488,723.65

合同负债	3,692,141.07	16,412,566.82
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	12,898,711.98	14,962,161.68
应交税费	7,227,841.63	6,568,811.94
其他应付款	20,408,835.46	4,468,426.25
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	19,936,880.97	34,922,479.34
流动负债合计	257,171,670.88	241,401,467.84
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,558,774.31	2,609,174.31
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	17,362,704.99	22,887,980.09
递延所得税负债	2,378,784.83	2,040,872.54
其他非流动负债		
非流动负债合计	22,300,264.13	27,538,026.94
负债合计	279,471,935.01	268,939,494.78
所有者权益：		
股本	340,000,000.00	340,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	302,396,688.56	302,393,628.56
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	12,050,540.82	11,581,347.80
盈余公积	23,281,567.79	23,281,567.79
一般风险准备		
未分配利润	162,081,906.44	216,955,373.95
归属于母公司所有者权益合计	839,810,703.61	894,211,918.10
少数股东权益	14,850,977.62	16,569,499.78

所有者权益合计	854,661,681.23	910,781,417.88
负债和所有者权益总计	1,134,133,616.24	1,179,720,912.66

法定代表人：冯帆

主管会计工作负责人：乔贵彩

会计机构负责人：刘芳

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	138,609.94	1,074,436.59
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	0.00	0.00
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	887.98	1,463.68
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	193,147.19	141,954.44
流动资产合计	332,645.11	1,217,854.71
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	835,137,800.74	835,137,800.74
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		
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		

商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	835,137,800.74	835,137,800.74
资产总计	835,470,445.85	836,355,655.45
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	5,806.62	5,806.62
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	162,752.67	201,647.26
应交税费	9,644.81	9,499.82
其他应付款	1,274,448.57	273,680.66
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,452,652.67	490,634.36
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	1,452,652.67	490,634.36
所有者权益：		
股本	340,000,000.00	340,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	296,838,905.39	296,835,845.39
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	3,073,497.74	3,073,497.74
盈余公积	23,281,567.79	23,281,567.79
未分配利润	170,823,822.26	172,674,110.17
所有者权益合计	834,017,793.18	835,865,021.09
负债和所有者权益总计	835,470,445.85	836,355,655.45

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业总收入	300,992,854.01	382,687,751.82
其中：营业收入	300,992,854.01	382,687,751.82
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	345,930,509.00	411,523,208.12
其中：营业成本	230,163,841.32	281,413,968.30
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,703,829.42	6,277,101.73
销售费用	30,796,382.23	37,373,841.36
管理费用	58,308,740.32	64,013,785.32
研发费用	17,482,315.97	20,176,258.72
财务费用	2,475,399.74	2,268,252.69
其中：利息费用	3,640,402.39	2,667,107.92
利息收入	661,578.73	781,892.74
加：其他收益	11,811,053.66	9,966,287.18
投资收益（损失以“-”号填列）	61,002.90	27,182,474.03
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）		
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)	-30,340,914.99	-9,826,613.98
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-6,691,485.05	-5,267,192.50
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	92,546.65	5,202.42
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)	-70,005,451.82	-6,775,299.15
加: 营业外收入	2,820,383.85	1,244,277.83
减: 营业外支出	552,254.98	133,411.28
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	-67,737,322.95	-5,664,432.60
减: 所得税费用	-10,986,636.45	-2,212,649.33
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)	-56,750,686.50	-3,451,783.27
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	-56,750,686.50	-3,451,783.27
2.终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-54,873,467.51	-1,804,401.90
2.少数股东损益	-1,877,218.99	-1,647,381.37
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
5.其他		
(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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-56,750,686.50	-3,451,783.27
归属于母公司所有者的综合收益总额	-54,873,467.51	-1,804,401.90

归属于少数股东的综合收益总额	-1,877,218.99	-1,647,381.37
八、每股收益		
（一）基本每股收益	-0.16	-0.01
（二）稀释每股收益	-0.16	-0.01

法定代表人：冯帆

主管会计工作负责人：乔贵彩

会计机构负责人：刘芳

4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业收入	0.00	471,698.10
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加		2,037.73
销售费用		
管理费用	1,853,945.54	1,977,422.68
研发费用		
财务费用	-482.80	-8,061.94
其中：利息费用		
利息收入	860.16	8,331.13
加：其他收益	3,144.53	1,724.29
投资收益（损失以“-”号填列）		35,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	30.30	36.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,850,287.91	33,502,060.73
加：营业外收入		
减：营业外支出		15,792.96
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,850,287.91	33,486,267.77
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,850,287.91	33,486,267.77
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,850,287.91	33,486,267.77
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

“一”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		
5.其他		
(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	-1,850,287.91	33,486,267.77
七、每股收益		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年度	2024 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	173,705,356.77	294,635,430.47
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	7,376,978.33	7,490,885.64
收到其他与经营活动有关的现金	84,278,810.44	38,532,705.80
经营活动现金流入小计	265,361,145.54	340,659,021.91
购买商品、接受劳务支付的现金	125,502,215.56	119,630,134.17
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	91,154,133.66	98,251,375.57
支付的各项税费	20,596,075.53	24,070,749.59
支付其他与经营活动有关的现金	90,821,965.97	106,590,812.93
经营活动现金流出小计	328,074,390.72	348,543,072.26
经营活动产生的现金流量净额	-62,713,245.18	-7,884,050.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	120,000,000.00	1,150,000,000.00
取得投资收益收到的现金	171,816.94	1,408,528.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	179,823.10	8,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	120,351,640.04	1,151,416,528.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,653,504.04	12,877,957.30
投资支付的现金	120,000,000.00	1,120,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	146,653,504.04	1,132,877,957.30
投资活动产生的现金流量净额	-26,301,864.00	18,538,571.61
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	170,000,000.00	80,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	3,060.00	
筹资活动现金流入小计	170,003,060.00	80,000,000.00
偿还债务支付的现金	80,000,000.00	90,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,507,555.59	2,666,583.34
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	50,400.00	
筹资活动现金流出小计	83,557,955.59	92,666,583.34
筹资活动产生的现金流量净额	86,445,104.41	-12,666,583.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	88,069.70	-32,329.40
五、现金及现金等价物净增加额	-2,481,935.07	-2,044,391.48
加：期初现金及现金等价物余额	54,286,336.88	56,330,728.36
六、期末现金及现金等价物余额	51,804,401.81	54,286,336.88

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年度	2024 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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,004,150.63	1,419,909.34
经营活动现金流入小计	1,004,150.63	1,419,909.34
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	558,590.78	789,746.95
支付的各项税费		30,339.61
支付其他与经营活动有关的现金	1,384,446.50	34,772,535.24
经营活动现金流出小计	1,943,037.28	35,592,621.80
经营活动产生的现金流量净额	-938,886.65	-34,172,712.46
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		35,000,000.00
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		
投资活动现金流入小计		35,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		
投资活动产生的现金流量净额		35,000,000.00
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		
收到其他与筹资活动有关的现金	3,060.00	
筹资活动现金流入小计	3,060.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额	3,060.00	
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	-935,826.65	827,287.54
加：期初现金及现金等价物余额	1,074,436.59	247,149.05
六、期末现金及现金等价物余额	138,609.94	1,074,436.59

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年度		
	归属于母公司所有者权益	少数	所有

	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	股东权益	者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	340,000,000.00				302,393,628.56			11,581,347.80	23,281,567.79		216,955,373.95		894,211,918.10	16,569,499.78	910,781,417.88
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	340,000,000.00				302,393,628.56			11,581,347.80	23,281,567.79		216,955,373.95		894,211,918.10	16,569,499.78	910,781,417.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					3,060.00			469,193.02			-54,873,467.51		-54,401,214.49	-1,718,522.16	-56,119,736.65
（一）综合收益总额											-54,873,467.51		-54,401,214.49	-1,718,522.16	-56,750,686.50
（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															

一、上年期末余额	340,000,000.00				302,393,628.56			11,079,192.56	21,534,073.14		220,507,270.50		895,514,164.76	17,944,945.67	913,459,110.43
加：会计政策变更														38,354.87	38,354.87
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	340,000,000.00				302,393,628.56			11,079,192.56	21,534,073.14		220,507,270.50		895,514,164.76	17,983,300.54	913,497,465.30
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							502,155.24	1,747,494.65			-3,551,896.55		-1,302,246.66	-1,413,800.76	-2,716,047.42
（一）综合收益总额											-1,804,401.90		-1,804,401.90	1,647,381.37	3,451,783.27
（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															

本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配								1,747,494.65			-1,747,494.65				
1. 提取盈余公积											-1,747,494.65				
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								502,155.24					502,155.24	233,580.61	735,735.85
1. 本期提取								1,228,993.65					1,228,993.65	237,870.58	1,466,864.23
2. 本期使用								726,838.41					726,838.41	4,289.97	731,128.38
(六) 其他															
四、本期期末余额	340,000,000.00				302,393,628.56			11,581,347.80	23,281,567.9		216,955,373.95		894,211,918.10	16,569,499.78	910,781,417.88

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年度											所有者权益合计		
	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	其他			
		优先股	永续债	其他										

一、上年期末余额	340,000,000.00				296,835,845.39			3,073,497.74	23,281,567.79	172,674,110.17		835,865,021.09
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	340,000,000.00				296,835,845.39			3,073,497.74	23,281,567.79	172,674,110.17		835,865,021.09
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					3,060.00					-1,850,287.91		-1,847,227.91
（一）综合收益总额										-1,850,287.91		-1,850,287.91
（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. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					3,060.00							3,060.00
四、本期末余额	340,000,000.00				296,838,905.39			3,073,497.74	23,281,567.79	170,823,822.26		834,017,793.18

上期金额

单位：元

项目	2024 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	340,000,000.00				296,835,845.39			3,073,497.74	21,534,073.14	140,935,337.05		802,378,753.32
加：会计政策变更												
期差												

错更正												
他												
二、本年期初余额	340,000,000.00				296,835,845.39			3,073,497.74	21,534,073.14	140,935,337.05		802,378,753.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,747,494.65	31,738,773.12		33,486,267.77
（一）综合收益总额										33,486,267.77		33,486,267.77
（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									1,747,494.65	-1,747,		

润分配										494.65		
1. 提取盈余公积									1,747,494.65	-	1,747,494.65	
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. 本 期提 取												
2. 本 期使 用												
(六) 其他												
四、 本期 期末 余额	340,00 0,000. 00			296,83 5,845. 39			3,073, 497.74	23,281 ,567.7 9	172,67 4,110. 17			835,86 5,021. 09

三、公司基本情况

(一) 企业注册地和总部地址

冀凯装备制造股份有限公司（以下简称公司或本公司），原名石家庄中煤装备制造股份有限公司，系由石家庄中煤装备制造有限公司整体变更设立，于 2011 年 2 月 25 日在石家庄市工商行政管理局重新登记注册，总部位于河北省石家庄市。公司现持有统一社会信用代码为 91130100750262704U 的营业执照，注册资本 34,000.00 万元，股份总数 34,000.00 万股（每股面值 1.00 元）。公司股票（股票代码：002691）已于 2012 年 7 月 31 日在深圳证券交易所挂牌交易。

公司住所：石家庄高新区湘江道 418 号

法定代表人：冯帆

公司的实际控制人为冯春保。

(二) 企业实际从事的主要经营活动

本公司属专用设备制造行业。主要经营活动为矿用采掘和运输机械的研发、生产和销售。产品主要有：安全钻机、采掘装备、运输机械和支护机具。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于 2026 年 4 月 28 日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下称企业会计准则），并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了 2025 年 12 月 31 日的财务状况、2025 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

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
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额占应收款项或坏账准备 5%以上，且金额超过 100 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要应收款项坏账准备收回或转回	单项金额占当期坏账准备收回或转回 5%以上，且金额超过 100 万元，或影响当期盈亏变化
重要的应收款项实际核销	单项金额占应收款项或坏账准备 5%以上，且金额超过 100 万元
重要的在建工程项目	投资预算占固定资产金额 5%以上,当期发生额占在建工程本期发生总额 10%以上（或期末余额占比 10%以上），且金额超过 100 万元
超过一年的重要应付账款	单项金额占应付账款总额 5%以上，且金额超过 100 万元
超过一年的重要其他应付款	单项金额占其他应付款总额 5%以上，且金额超过 100 万元
少数股东持有的权益重要的子公司	少数股东持有 5%以上权益，且子公司资产总额、净资产、营业收入和净利润中任一项目占合并报表相应项目 10%以上
重要的或有事项	金额超过 1000 万元，且占合并报表净资产绝对值 10%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

（1）同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照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。合

并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

合并财务报表的编制方法

（1）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

（2）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

（3）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

（4）处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

（2）共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产

生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

（3）合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（2）外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、金融工具

（1）金融工具的分类、确认和计量

①金融资产

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，本公司将金融资产划分为以下三类：

以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。管理此类金融资产的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，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为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，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将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。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可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。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。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

②金融负债

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。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

不属于前述情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。该类负债以按照金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

(2) 金融工具的公允价值的确认方法

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；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

(3) 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：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，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

12、应收票据

(1) 不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

①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

本公司对除单项认定的应收款项，根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
组合 2：商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同
组合 3：财务公司承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同

对于划分为组合的应收票据，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

13、应收账款

(1) 不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

①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

本公司对除单项认定的应收款项，根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
组合 2：关联方组合	关联方往来

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

14、应收款项融资

(1) 预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款进行减值会计处理并确认坏账准备。

(2) 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

(3) 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

15、其他应收款

(1) 预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款进行减值会计处理并确认坏账准备。

(2) 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面

余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

（3）预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

16、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

合同资产的减值准备计提参照附注预期信用损失的确定方法。

预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

17、存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，主要包括原材料、在产品、库存商品、半成品、发出商品、委托加工物资、低值易耗品、合同履约成本等。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时，采取移动加权平均法确定其发出的实际成本。

（3）存货的盘存制度

存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（5）存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

18、持有待售资产

（1）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

本公司主要通过出售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，并满足下列条件：一是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；二是出售极可能发生，即企业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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将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。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用的《企业会计准则-持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

(2) 终止经营的认定标准和列报方法

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：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；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；该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。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。在附注中披露终止经营的收入、费用、利润总额、所得税费用（收益）和净利润，终止经营的资产或处置组确认的减值损失及其转回金额，终止经营的处置损益总额、所得税费用（收益）和处置净损益，终止经营的经营、投资和筹资活动现金流量净额，归属于母公司所有者的持续经营损益和终止经营损益。

19、债权投资

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

(1) 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

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干信用风险特征组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合类别	确定依据
组合 1：账龄组合	本组合以其他应收款项的账龄作为信用风险特征
组合 2：关联方组合	关联方往来

(2) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

(3) 按照单项计提坏账准备的判断标准

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

20、其他债权投资

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

(1) 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

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干信用风险特征组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合类别	确定依据
组合 1：账龄组合	本组合以其他应收款项的账龄作为信用风险特征

组合类别	确定依据
组合 2：关联方组合	关联方往来

(2) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

(3) 按照单项计提坏账准备的判断标准

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

21、长期应收款

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

(1) 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

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干信用风险特征组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合类别	确定依据
组合 1：账龄组合	本组合以其他应收款项的账龄作为信用风险特征
组合 2：关联方组合	关联方往来

(2) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

(3) 按照单项计提坏账准备的判断标准

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

22、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响，或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(2) 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照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；非同一控制下的企业合并，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；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

(3) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

23、投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	23-30	5	3.17-4.13
机器设备	年限平均法	5-15	5	6.33-19.00
运输工具	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

25、在建工程

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、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

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

资产类别	使用寿命（年）	使用寿命的确定依据	摊销方法
土地使用权	50 年	不动产权登记证书	直线摊销法
专利权	10-20 年	专利保护期	直线摊销法
软件	2-10 年	预计使用年限	直线摊销法

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：研发人员职工薪酬、外包合作研发等委托费用、材料费、研发资产折旧摊销费用、检验费及其他相关费用。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：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。

30、长期资产减值

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

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32、合同负债

本公司将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。

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

34、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

35、股份支付

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

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，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品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本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

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，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。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，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：

(1) 商品销售收入

本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点，将购买方签收时点或验收时点，作为控制权转移时点，确认收入。本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

本公司主要销售矿用安全钻车、采掘机械、矿用运输设备、矿用电器等产品。主要销售方式为直销和经销。本公司销售商品收入确认具体方法如下：

①直销（分为内销和外销）

内销商品：本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点，针对大额定制类的商品结合合同条款以购买方验收时点作为控制权转移时点，针对其他商品以购买方签收时点作为控制权转移时点，确认收入。本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。对于需要提前将商品储存在客户代管的，由客户领用后根据结算单确认收入。

外销商品：外销商品采用商品发出并在装运港装船离港时确认收入，以发货单、报关单、提单等为收入确认依据。

②经销

经销模式一般采用包销方式，发出产品经经销商签收，取得签收单确认收入。

(2) 让渡资产使用权收入

本公司对外出租房产收取租金，租金收入金额按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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的情况

38、合同成本

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

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，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按坏账计提方法分类披露下该资产在转回日的账面价值。

39、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，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。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）递延所得税的确认

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

（2）递延所得税的计量

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

（3）递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

41、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

①使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

②租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。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。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日，将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确认为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

②融资租赁会计处理

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

42、其他重要的会计政策和会计估计

报告期无重要会计政策变更、无重要会计估计变更。

43、重要会计政策和会计估计变更

(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) 2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳增值税为销项税额减可抵扣进项税额后的余额	13%、6%、9%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%
冀凯河北机电科技有限公司	15%

河北冀凯铸业有限公司	20%
山东冀凯装备制造有限公司	15%
贵州兴茂矿山设备制造有限公司	25%

2、税收优惠

子公司冀凯河北机电科技有限公司为高新技术企业，2023 年 11 月 14 日重新被河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局认定为高新技术企业，自 2023 年起继续享受 15%的企业所得税优惠，期限为 3 年；2016 年 11 月 08 日刮板输送机控制系统软件、钻车控制系统软件、掘进机控制系统软件被中华人民共和国国家版权局授予计算机软件著作权登记证书，2021 年 9 月 6 日、2021 年 9 月 10 日，单轨吊控制系统软件、运输车控制系统软件被中华人民共和国国家版权局授予计算机软件著作权登记证书，以上五项相关软件产品从取得证书当月开始享受增值税嵌入式软件产品即征即退优惠政策。

子公司山东冀凯装备制造有限公司为高新技术企业，2023 年 12 月 7 日重新被山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局认定为高新技术企业，自 2023 年起继续享受 15%的企业所得税优惠，期限为 3 年。

子公司河北冀凯铸业有限公司 2025 年度符合小型微利企业，根据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）第三条“对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日”享受所得税优惠。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	245,882.90	470,105.00
银行存款	51,558,518.91	53,816,231.88
其他货币资金	41,397.75	25,041,368.15
合计	51,845,799.56	79,327,705.03

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	26,539,842.69	33,322,417.12
商业承兑票据	5,937,381.10	271,221.78
财务公司承兑汇票		190,000.00
合计	32,477,223.79	33,783,638.90

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	32,789,717.53	100.00%	312,493.74	0.95%	32,477,223.79	33,807,913.73	100.00%	24,274.83	0.07%	33,783,638.90
其中：										
其中：组合1：银行承兑汇票	26,539,842.69	80.94%			26,539,842.69	33,322,417.12	98.57%			33,322,417.12
组合2：商业承兑汇票	6,249,874.84	19.06%	312,493.74	5.00%	5,937,381.10	285,496.61	0.84%	14,274.83	5.00%	271,221.78
组合3：财务公司承兑汇票						200,000.00	0.59%	10,000.00	5.00%	190,000.00
合计	32,789,717.53	100.00%	312,493.74	0.95%	32,477,223.79	33,807,913.73	100.00%	24,274.83	0.07%	33,783,638.90

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据坏账准备	24,274.83	298,218.91	10,000.00			312,493.74
合计	24,274.83	298,218.91	10,000.00			312,493.74

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(5) 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		19,308,936.85
合计		19,308,936.85

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	202,421,057.40	275,746,777.84
1 至 2 年	126,203,736.49	39,332,664.79
2 至 3 年	26,069,385.12	15,537,506.06
3 年以上	25,214,643.02	15,850,277.51
3 至 4 年	10,907,460.56	3,519,264.15
4 至 5 年	2,827,079.90	3,592,058.24
5 年以上	11,480,102.56	8,738,955.12
合计	379,908,822.03	346,467,226.20

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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的应收账款	3,931,419.50	1.03%	2,626,066.25	66.80%	1,305,353.25	2,053,100.00	0.59%	1,059,050.00	51.58%	994,050.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	375,977,402.53	98.97%	71,512,020.57	19.02%	304,465,381.96	344,414,126.20	99.41%	44,524,652.39	12.93%	299,889,473.81
其中：										
合计	379,908,822.03	100.00%	74,138,086.82	19.51%	305,770,735.21	346,467,226.20	100.00%	45,583,702.39	13.16%	300,883,523.81

按单项计提坏账准备：2,626,066.25 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
按单项评估计提坏账准备的应收账款	2,053,100.00	1,059,050.00	3,931,419.50	2,626,066.25	66.80%	收回可能性
合计	2,053,100.00	1,059,050.00	3,931,419.50	2,626,066.25		

按组合计提坏账准备：71,512,020.57 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备的应收账款	375,977,402.53	71,512,020.57	19.02%
合计	375,977,402.53	71,512,020.57	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	45,583,702.39	29,148,669.20		594,284.77		74,138,086.82
合计	45,583,702.39	29,148,669.20		594,284.77		74,138,086.82

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	0.00

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

(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

单位：元

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	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
同煤大唐塔山煤矿有限公司	38,146,449.55		38,146,449.55	9.34%	7,629,289.91
中国华能集团有限公司	29,423,479.08	6,361,300.00	35,784,779.08	8.76%	3,473,127.70
北京昊华能源股份有限公司	25,004,548.20	3,476,000.00	28,480,548.20	6.97%	5,644,727.41
河南永华能源有限公司	24,325,000.00	3,125,000.00	27,450,000.00	6.72%	5,490,000.00
MEGATRADING	18,019,068.98		18,019,068.98	4.41%	900,953.45
合计	134,918,545.81	12,962,300.00	147,880,845.81	36.20%	23,138,098.47

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

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
质保金	28,468,292.55	3,421,620.73	25,046,671.82	35,923,698.14	2,210,376.16	33,713,321.98
合计	28,468,292.55	3,421,620.73	25,046,671.82	35,923,698.14	2,210,376.16	33,713,321.98

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	74,800.00	0.26%	37,400.00	50.00%	37,400.00					
其中：										
按组合计提坏账准备	28,393,492.55	99.74%	3,384,220.73	11.92%	25,009,271.82	35,923,698.14	100.00%	2,210,376.16	6.15%	33,713,321.98
其中：										
其中：组合1：账龄组合	28,393,492.55	99.74%	3,384,220.73	11.92%	25,009,271.82	35,923,698.14	100.00%	2,210,376.16	6.15%	33,713,321.98
合计	28,468,292.55	100.00%	3,421,620.73	12.02%	25,046,671.82	35,923,698.14	100.00%	2,210,376.16	6.15%	33,713,321.98

按单项计提坏账准备：37,400.00 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
按单项计提减值准备的合同资产			74,800.00	37,400.00	50.00%	收回可能性
合计			74,800.00	37,400.00		

按组合计提坏账准备：3,384,220.73 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提减值准备的合同资产	28,393,492.55	3,384,220.73	11.92%
合计	28,393,492.55	3,384,220.73	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备	1,211,244.57			
合计	1,211,244.57			——

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	10,349,562.90	4,880,853.12
合计	10,349,562.90	4,880,853.12

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
其中：										

单位：元

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）	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

单位：元

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
------	---------	------	------	---------------------

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 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

单位：元

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	28,319,273.24	
合计	28,319,273.24	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	19,263,353.01	5,299,923.47
合计	19,263,353.01	5,299,923.47

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

单位：元

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

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

单位：元

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
------	---------	------	------	---------------------

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他应收款	19,263,353.01	5,299,923.47
合计	19,263,353.01	5,299,923.47

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	19,817,236.24	5,458,218.87
1 至 2 年	449,661.43	101,446.77
2 至 3 年	100,224.39	66,916.26
3 年以上	178,644.46	111,728.20
5 年以上	178,644.46	111,728.20
合计	20,545,766.52	5,738,310.10

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

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	
其中：										
按组合	20,545,7	100.00%	1,282,41	6.24%	19,263,3	5,738,31	100.00%	438,386.	7.64%	5,299,92

计提坏账准备	66.52		3.51		53.01	0.10		63		3.47
其中：										
组合1：账龄组合	20,545,766.52	100.00%	1,282,413.51	6.24%	19,263,353.01	5,738,310.10	100.00%	438,386.63	7.64%	5,299,923.47
合计	20,545,766.52	100.00%	1,282,413.51	6.24%	19,263,353.01	5,738,310.10	100.00%	438,386.63	7.64%	5,299,923.47

按组合计提坏账准备：1,282,413.51 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备的其他应收款	20,545,766.52	1,282,413.51	6.24%
合计	20,545,766.52	1,282,413.51	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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）	
2025 年 1 月 1 日余额	438,386.63			438,386.63
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	906,960.86			906,960.86
本期转回	2,933.98			2,933.98
本期核销	60,000.00			60,000.00
2025 年 12 月 31 日余额	1,282,413.51			1,282,413.51

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
按账龄组合计提的坏账准备	438,386.63	906,960.86	2,933.98	60,000.00		1,282,413.51
合计	438,386.63	906,960.86	2,933.98	60,000.00		1,282,413.51

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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
--	--	--	--	------------

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
贵州火烧铺矿羊场坡井区煤业有限公司	代收代付款	15,354,850.00	1 年以内	74.73%	767,742.50
中国华能集团有限公司北京睿采数动科技分公司	保证金	1,100,000.00	1 年以内	5.35%	55,000.00
中煤招标有限责任公司	保证金	987,470.00	1 年以内 822,470.00 1 至 2 年 165,000.00	4.81%	74,123.50
个人保险公积金	代扣保险	540,730.73	1 年以内	2.63%	27,036.54
河南神火国贸有限公司	保证金	460,000.00	1 年以内	2.24%	23,000.00
合计		18,443,050.73		89.76%	946,902.54

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,584,476.92	97.74%	3,707,504.37	97.67%
1 至 2 年	58,040.00	2.19%	82,000.01	2.16%
2 至 3 年	0.01	0.00%	4,608.54	0.12%
3 年以上	1,839.17	0.07%	1,839.17	0.05%
合计	2,644,356.10		3,795,952.09	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
南京华锻智能装备科技有限公司	597,000.00	22.58

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
潍坊港华燃气有限公司	584,084.30	22.09
国网河北省电力有限公司石家庄供电分公司	215,755.09	8.16
河北伯樽商贸有限公司	200,000.00	7.56
石家庄建投天然气有限公司	148,634.92	5.62
合计	1,745,474.31	66.01

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	59,588,313.77	12,385,106.02	47,203,207.75	80,272,387.87	14,695,841.81	65,576,546.06
在产品	6,872,511.03		6,872,511.03	30,460,052.40		30,460,052.40
库存商品	61,090,038.06	5,574,009.52	55,516,028.54	61,652,136.06	2,228,454.90	59,423,681.16
半成品	37,804,195.22	3,825.04	37,800,370.18	47,050,766.04	16,499.55	47,034,266.49
发出商品	19,637,042.32	510,030.00	19,127,012.32	9,139,502.55	510,030.00	8,629,472.55
委托加工物资				147,433.63		147,433.63
合计	184,992,100.40	18,472,970.58	166,519,129.82	228,722,278.55	17,450,826.26	211,271,452.29

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源存货	其他方式取得的数据资源存货	合计

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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	14,695,841.81	81,605.72		2,392,341.51		12,385,106.02
库存商品	2,228,454.90	3,430,502.04		84,947.42		5,574,009.52
半成品	16,499.55	3,825.04		16,499.55		3,825.04
发出商品	510,030.00					510,030.00
合计	17,450,826.26	3,515,932.80		2,493,788.48		18,472,970.58

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末	期初

	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例
--	------	------	----------	------	------	----------

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴社保费用		2,950.99
预缴企业所得税	21,923.89	3,249,192.07
待抵扣增值税进项税	754,882.25	1,387,096.86
合计	776,806.14	4,639,239.92

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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）	
2025 年 1 月 1 日余额				
在本期				

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
----	------	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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）	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
------	------	------	---------------	---------------	------------------	------------------	-----------	---------------------------

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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		金额	比例	金额	计提比	

				例					例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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）	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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
------	---------	------	------	---------------------

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

18、长期股权投资

单位：元

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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												

二、联营企业

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

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

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	16,999,529.49	13,444,687.01		30,444,216.50
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	16,999,529.49	13,444,687.01		30,444,216.50
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	5,560,390.67	3,150,332.71		8,710,723.38
2.本期增加金额	888,255.90	504,053.22		1,392,309.12
(1) 计提或摊销	888,255.90	504,053.22		1,392,309.12
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	6,448,646.57	3,654,385.93		10,103,032.50
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	10,550,882.92	9,790,301.08		20,341,184.00
2.期初账面价值	11,439,138.82	10,294,354.30		21,733,493.12

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

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	365,337,651.23	346,785,991.58
固定资产清理		
合计	365,337,651.23	346,785,991.58

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备		合计
一、账面原值：					
1.期初余额	236,159,639.76	234,804,440.05	21,809,829.78	20,332,229.88	513,106,139.47
2.本期增加金额	32,911,138.07	9,995,035.77	871,409.43	1,003,273.11	44,780,856.38
(1) 购置		6,420,267.01	871,409.43	975,097.20	8,266,773.64
(2) 在建工程转入	32,911,138.07	3,574,768.76		28,175.91	36,514,082.74
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		2,547,347.21	101,730.29	199,667.90	2,848,745.40
(1) 处置或报废		2,547,347.21	101,730.29	199,667.90	2,848,745.40
4.期末余额	269,070,777.83	242,252,128.61	22,579,508.92	21,135,835.09	555,038,250.45
二、累计折旧					
1.期初余额	61,270,606.28	73,229,825.98	16,222,751.07	13,233,520.58	163,956,703.91
2.本期增加金额	7,131,024.10	13,605,963.74	1,152,479.64	1,701,926.74	23,591,394.22
(1) 计提	7,131,024.10	13,605,963.74	1,152,479.64	1,701,926.74	23,591,394.22
3.本期减少金额		636,088.34	96,643.78	106,621.65	839,353.77
(1) 处置或报废		636,088.34	96,643.78	106,621.65	839,353.77
4.期末余额	68,401,630.38	86,199,701.38	17,278,586.93	14,828,825.67	186,708,744.36
三、减值准备					
1.期初余额		2,363,443.98			2,363,443.98
2.本期增加金额		1,980,784.33			1,980,784.33
(1) 计提		1,980,784.33			1,980,784.33
3.本期减少金额		1,352,373.45			1,352,373.45
(1) 处置或报废		1,352,373.45			1,352,373.45
4.期末余额		2,991,854.86			2,991,854.86
四、账面价值					
1.期末账面价值	200,669,147.45	153,060,572.37	5,300,921.99	6,307,009.42	365,337,651.23
2.期初账面	174,889,033.48	159,211,170.09	5,587,078.71	7,098,709.30	346,785,991.58

价值					
----	--	--	--	--	--

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	3,152,828.32	967,377.90	2,101,435.42	84,015.00	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
公寓楼	16,233,319.66	尚未办理
3#车间	10,360,172.32	尚未办理
7#车间	3,118,952.67	尚未办理
8#车间	3,198,693.42	尚未办理
合计	32,911,138.07	

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	18,049,209.97	25,617,577.22
合计	18,049,209.97	25,617,577.22

(1) 在建工程情况

单位：元

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
自制设备	16,119,144.38		16,119,144.38	15,716,329.81		15,716,329.81
二期工程-职工公寓				2,371,638.23		2,371,638.23
生产线改造	1,930,065.59		1,930,065.59	7,529,609.18		7,529,609.18

合计	18,049,209.97		18,049,209.97	25,617,577.22		25,617,577.22
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
自制设备-3DP砂型打印机	17,506,628.47	15,716,329.81	402,814.57			16,119,144.38	96.07%	96.07				其他
合计	17,506,628.47	15,716,329.81	402,814.57			16,119,144.38						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

单位：元

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

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

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	2,609,174.31	2,609,174.31
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	2,609,174.31	2,609,174.31
二、累计折旧		
1.期初余额	1,565,504.62	1,565,504.62
2.本期增加金额	521,834.87	521,834.87
(1) 计提	521,834.87	521,834.87
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
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	2,087,339.49	2,087,339.49
四、账面价值		
1.期末账面价值	521,834.82	521,834.82
2.期初账面价值	1,043,669.69	1,043,669.69

(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

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	89,727,681.01	1,046,399.67		7,446,419.47	98,220,500.15
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	89,727,681.01	1,046,399.67		7,446,419.47	98,220,500.15
二、累计摊销					
1.期初余额	18,829,236.88	993,015.99		6,480,078.88	26,302,331.75
2.本期增加金额	1,716,425.28	3,240.79		423,128.38	2,142,794.45
(1) 计提	1,716,425.28	3,240.79		423,128.38	2,142,794.45
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	20,545,662.16	996,256.78		6,903,207.26	28,445,126.20
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	69,182,018.85	50,142.89		543,212.21	69,775,373.95
2.期初账面价值	70,898,444.13	53,383.68		966,340.59	71,918,168.40

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

(4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

(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

(5) 业绩承诺完成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

28、长期待摊费用

单位：元

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
厂区地面硬化	263,474.97		138,599.97		124,875.00
车间及办公楼装修	716,803.28		85,333.25		631,470.03
维修改造等	2,446,717.42	105,892.62	664,315.40		1,888,294.64
合计	3,426,995.67	105,892.62	888,248.62		2,644,639.67

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

单位：元

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	24,886,446.17	3,732,966.92	22,024,646.40	3,303,696.97
内部交易未实现利润	7,803,384.06	1,143,666.75	10,633,136.35	1,594,970.45
可抵扣亏损	174,331,282.20	26,149,692.33	126,499,465.32	18,974,919.79
信用减值准备	75,732,947.33	11,359,942.10	46,046,286.81	6,906,943.01
租赁负债	2,558,774.31	383,816.15	2,609,174.31	391,376.15
合计	285,312,834.07	42,770,084.25	207,812,709.19	31,171,906.37

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
可抵扣暂时性差异				
可抵扣亏损				

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负	抵销后递延所得税资	递延所得税资产和负	抵销后递延所得税资

	债期末互抵金额	产或负债期末余额	债期初互抵金额	产或负债期初余额
递延所得税资产		42,770,084.25		31,171,906.37
递延所得税负债		2,378,784.83		2,040,872.54

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	46.74	77.04
可抵扣亏损	9,050,384.81	10,237,556.81
合计	9,050,431.55	10,237,633.85

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年		1,789,514.42	
2026 年	1,626,025.00	2,873,380.79	
2027 年	1,912,975.43	1,912,975.43	
2028 年	2,166,577.08	2,166,577.08	
2029 年	1,495,109.09	1,495,109.09	
2030 年	1,849,698.21		
合计	9,050,384.81	10,237,556.81	

30、其他非流动资产

单位：元

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
预付长期资产购置款				427,500.00		427,500.00
合计				427,500.00		427,500.00

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

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	41,397.75	41,397.75	保证金	水费保证金				
固定资产	145,923,260.59	99,636,707.09	抵押	借款抵押				
无形资产	56,591,183.50	44,136,482.46	抵押、质押	借款抵押、质押				
合计	202,555,841.84	143,814,587.30						

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	70,059,888.89	
抵押借款	50,043,694.44	
保证借款	20,017,722.22	
信用借款		50,000,000.00
合计	140,121,305.55	50,000,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		25,000,000.00
合计		25,000,000.00

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	41,486,706.18	77,957,149.75
1 年以上	10,946,915.60	10,621,148.41
合计	52,433,621.78	88,578,298.16

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 是否存在逾期尚未支付中小企业款项的情况

是否属于大型企业

是 否

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	20,408,835.46	4,468,426.25
合计	20,408,835.46	4,468,426.25

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	20,408,835.46	4,468,426.25
合计	20,408,835.46	4,468,426.25

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房租水电费	452,332.44	488,723.65

合计	452,332.44	488,723.65
----	------------	------------

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	3,692,141.07	16,412,566.82
合计	3,692,141.07	16,412,566.82

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,961,615.76	87,686,588.30	89,750,038.00	12,898,166.06
二、离职后福利-设定提存计划	545.92	6,353,236.41	6,353,236.41	545.92
合计	14,962,161.68	94,039,824.71	96,103,274.41	12,898,711.98

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	7,691,874.21	71,798,380.06	73,875,611.77	5,614,642.50
2、职工福利费		9,466,651.97	9,466,651.97	
3、社会保险费	2,848.62	4,228,756.41	4,228,756.41	2,848.62
其中：医疗保险费	228.83	3,767,174.51	3,767,174.51	228.83
工伤保险费	2,587.10	461,581.90	461,581.90	2,587.10
生育保险费	32.69			32.69
4、住房公积金		2,114,465.36	2,114,465.36	
5、工会经费和职工教育经费	7,266,892.93	78,334.50	64,552.49	7,280,674.94
合计	14,961,615.76	87,686,588.30	89,750,038.00	12,898,166.06

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	523.04	6,085,425.08	6,085,425.08	523.04
2、失业保险费	22.88	267,811.33	267,811.33	22.88
合计	545.92	6,353,236.41	6,353,236.41	545.92

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,809,810.20	4,783,145.40
企业所得税	285,187.23	575,842.23
个人所得税	114,276.66	118,066.66
城市维护建设税	360,549.04	414,425.86
教育费附加	154,521.02	177,611.08
地方教育附加	103,014.00	118,407.39
房产税	185,112.03	185,112.03
环境保护税	4,246.84	2,416.73
土地使用税	133,800.30	133,800.30
印花税	77,324.31	59,984.26
合计	7,227,841.63	6,568,811.94

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	244,868.13	2,133,633.70
附追索权的未到期银行承兑汇票背书转让	19,692,012.84	32,788,845.64
合计	19,936,880.97	34,922,479.34

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	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
合计													

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	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
合计													

(3) 可转换公司债券的说明

(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、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	2,558,774.31	2,609,174.31
合计	2,558,774.31	2,609,174.31

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

51、递延收益

单位：元

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	22,887,980.09	280,000.00	5,805,275.10	17,362,704.99	财政拨款
合计	22,887,980.09	280,000.00	5,805,275.10	17,362,704.99	--

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

53、股本

单位：元

	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	340,000,000.00						340,000,000.00

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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

55、资本公积

单位：元

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)	302,278,628.56			302,278,628.56
其他资本公积	115,000.00	3,060.00		118,060.00
合计	302,393,628.56	3,060.00		302,396,688.56

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						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	

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	11,581,347.80	1,322,363.94	853,170.92	12,050,540.82

合计	11,581,347.80	1,322,363.94	853,170.92	12,050,540.82
----	---------------	--------------	------------	---------------

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	23,281,567.79			23,281,567.79
合计	23,281,567.79			23,281,567.79

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	216,955,373.95	220,507,270.50
调整后期初未分配利润	216,955,373.95	220,507,270.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-54,873,467.51	-1,804,401.90
减：提取法定盈余公积		1,747,494.65
期末未分配利润	162,081,906.44	216,955,373.95

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	288,699,838.10	225,374,282.49	374,419,024.82	275,947,644.22
其他业务	12,293,015.91	4,789,558.83	8,268,727.00	5,466,324.08
合计	300,992,854.01	230,163,841.32	382,687,751.82	281,413,968.30

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

是 否

单位：元

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	300,992,854.01	销售商品、出租固定资产、无形资产、销售材料、技术服务费、维修费收入、贸易收入等	382,687,751.82	销售商品、出租固定资产、无形资产、销售材料、技术服务费、维修费收入等
营业收入扣除项目合计金额	12,293,015.91	出租固定资产、无形资产、销售材料、技	8,268,727.00	出租固定资产、无形资产、销售材料、技

		术服务费、维修费收入、贸易收入等		术服务费、维修费收入等
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	4.08%		2.16%	
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。	10,809,830.07	出租固定资产、无形资产、销售材料、技术服务费、维修费收入等	8,268,727.00	出租固定资产、无形资产、销售材料、技术服务费、维修费收入等
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。	1,483,185.84	贸易收入		
与主营业务无关的业务收入小计	12,293,015.91	出租固定资产、无形资产、销售材料、技术服务费、维修费收入、贸易收入等	8,268,727.00	出租固定资产、无形资产、销售材料、技术服务费、维修费收入等
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	不适用	0.00	不适用
营业收入扣除后金额	288,699,838.10	销售商品	374,419,024.82	销售商品

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				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
业务类型								
其中：								
安全钻车					74,988,744.86	46,554,677.54	74,988,744.86	46,554,677.54
采掘装备					12,049,642.59	9,039,021.28	12,049,642.59	9,039,021.28
运输机械					186,288,612.90	160,010,893.90	186,288,612.90	160,010,893.90
支护机具					15,372,837.75	9,769,689.77	15,372,837.75	9,769,689.77
其他业务					12,293,015.91	4,789,558.83	12,293,015.91	4,789,558.83
按经营地区分类								
其中：								
国外					30,832,415.86	17,952,497.14	30,832,415.86	17,952,497.14

国内					257,867,422.24	207,421,785.35	257,867,422.24	207,421,785.35
其他业务					12,293,015.91	4,789,558.83	12,293,015.91	4,789,558.83
市场或客户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计					288,699,838.10	225,374,282.49	288,699,838.10	225,374,282.49

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 29,912,015.53 元, 其中 29,912,015.53 元预计将于 2026 年度确认收入, 0.00 元预计将于 2027 年度确认收入, 0.00 元预计将于 2028 年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位: 元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

62、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,062,388.72	973,973.38
教育费附加	455,309.49	417,417.16
房产税	2,627,544.66	2,724,060.07
土地使用税	2,006,435.24	1,584,593.98
车船使用税	43,953.51	41,451.40

印花税	194,098.37	248,314.24
地方教育附加	303,539.57	278,278.11
环境保护税	10,559.86	9,013.39
合计	6,703,829.42	6,277,101.73

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,793,765.75	37,285,022.41
折旧摊销	8,036,408.10	8,652,897.73
燃料费	313,028.03	270,609.96
办公费	2,951,418.21	2,916,434.33
安全生产费	1,499,179.42	1,817,743.79
通讯费	201,032.68	222,619.89
差旅费	1,094,960.12	1,464,143.74
招待费	2,188,204.38	2,220,248.40
其他	9,230,743.63	9,164,065.07
合计	58,308,740.32	64,013,785.32

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,722,798.82	7,739,172.51
差旅费	7,284,713.87	5,387,743.60
燃料费	27,922.81	261,056.47
办公费	2,178,953.13	3,842,456.58
招待费	5,141,386.93	2,595,505.03
广告宣传费	2,606,641.65	2,822,889.57
折旧	19,019.47	19,403.26
服务费	3,449,872.53	9,114,670.49
其他	365,073.02	5,590,943.85
合计	30,796,382.23	37,373,841.36

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,584,214.58	11,298,135.29
物料费	1,717,721.17	4,454,337.65
燃料动力费	212,381.06	235,195.18
差旅费	921,388.25	1,072,579.24
水电费	516,262.96	755,338.40
折旧费	722,145.39	334,291.30
专项	1,807,836.23	1,883,962.57
其他	366.33	142,419.09
合计	17,482,315.97	20,176,258.72

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	3,640,402.39	2,666,583.34
减：利息收入	-661,578.73	-781,892.74
承兑汇票贴息		524.58
汇兑损失	529,250.57	1,080,331.40
减：汇兑收益	-1,084,926.41	-739,455.97
手续费	52,251.92	42,162.08
合计	2,475,399.74	2,268,252.69

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	10,266,035.08	8,004,634.55
减免税款		155.34
企业招用自助就业士兵减免税额	29,250.00	25,500.00
个人所得税手续费返还	16,933.31	19,503.92
增值税进项加计抵减	1,498,835.27	1,916,493.37
合计	11,811,053.66	9,966,287.18

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
债务重组收益	-101,088.55	25,773,945.12
理财产品收益	162,091.45	1,408,528.91
合计	61,002.90	27,182,474.03

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-288,218.91	151,108.87
应收账款坏账损失	-29,148,669.20	-10,196,907.88

其他应收款坏账损失	-904,026.88	219,185.03
合计	-30,340,914.99	-9,826,613.98

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,499,456.15	-2,389,388.62
四、固定资产减值损失	-1,980,784.33	-2,363,443.98
十一、合同资产减值损失	-1,211,244.57	-514,359.90
合计	-6,691,485.05	-5,267,192.50

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	92,546.65	5,202.42
合计	92,546.65	5,202.42

74、营业外收入

单位：元

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
报废的固定资产处置利得	13,718.67	583.87	13,718.67
无法支付的应付款项	162,876.53	370,609.50	162,876.53
其他	2,643,788.65	873,084.46	2,643,788.65
合计	2,820,383.85	1,244,277.83	2,820,383.85

75、营业外支出

单位：元

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
非流动资产毁损报废损失	307,249.52	2,573.09	307,249.52
滞纳金	78,781.98	17,233.42	78,781.98
捐赠支出	7,818.53	100,000.00	7,818.53
其他	158,404.95	13,604.77	158,404.95
合计	552,254.98	133,411.28	552,254.98

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	273,629.14	58,312.74

递延所得税费用	-11,260,265.59	-2,270,962.07
合计	-10,986,636.45	-2,212,649.33

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-67,737,322.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	-16,934,330.74
子公司适用不同税率的影响	6,418,833.37
调整以前期间所得税的影响	-57,799.71
非应税收入的影响	-858,791.27
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,471,543.58
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-94,669.79
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	462,726.98
研发费用加计扣除的影响	-2,394,148.87
所得税费用	-10,986,636.45

77、其他综合收益

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,642,581.47	4,689,659.35
利息收入	661,578.73	781,892.74
往来款	7,083,450.00	291,323.69
保证金	20,115,268.06	30,261,039.33
备用金	675,453.27	1,451,211.69
解除冻结受限资金	51,000,000.00	6,757.35
其他	3,100,478.91	1,050,821.65
合计	84,278,810.44	38,532,705.80

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	32,817,596.03	35,420,511.84
银行手续费	51,416.88	42,162.08
保证金	19,652,372.50	33,877,370.07
备用金	1,734,232.25	2,451,972.00
保证金受限资金	26,000,029.60	25,041,368.15
往来款	6,580,650.00	
其他	3,985,668.71	9,757,428.79
合计	90,821,965.97	106,590,812.93

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股东短线交易收益	3,060.00	
合计	3,060.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁负债	50,400.00	
合计	50,400.00	

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

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	50,000,000.00	170,000,000.00	3,628,861.14	83,507,555.59		140,121,305.55
租赁负债（含一年内到期）	2,609,174.31			50,400.00		2,558,774.31
合计	52,609,174.31	170,000,000.00	3,628,861.14	83,557,955.59		142,680,079.86

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(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

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	-56,750,686.50	-3,451,783.27
加：资产减值准备	37,032,400.04	15,093,806.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,983,703.34	23,242,405.69
使用权资产折旧	521,834.87	521,834.88
无形资产摊销	2,142,794.45	2,178,593.84
长期待摊费用摊销	888,248.62	687,878.46
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）	-92,546.65	-5,202.42
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	293,530.85	1,989.22
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	3,640,402.39	2,667,107.92
投资损失（收益以“－”号填列）	-61,002.90	-27,182,474.03
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-11,598,177.88	-2,738,980.78
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	337,912.29	468,018.71
存货的减少（增加以“－”号填列）	56,296,909.35	-19,891,548.74
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-40,230,130.47	-25,624,189.22
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-86,551,601.93	25,412,757.06
其他	6,433,164.95	735,735.85
经营活动产生的现金流量净额	-62,713,245.18	-7,884,050.35
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	51,804,401.81	54,286,336.88
减：现金的期初余额	54,286,336.88	56,330,728.36
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	-2,481,935.07	-2,044,391.48

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
--	----

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
--	----

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	51,804,401.81	54,286,336.88
其中：库存现金	245,882.90	470,105.00
可随时用于支付的银行存款	51,558,518.91	53,816,231.88
三、期末现金及现金等价物余额	51,804,401.81	54,286,336.88

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	2,300.00	7.0288	16,166.24
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元	545,295.00	8.2355	4,490,776.97
港币			
欧元	1,375,345.61	4.6892	6,449,270.63
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
合同负债			
其中：美元	156,658.91	7.0288	1,101,124.15

(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

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

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

项目	金额
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
其中：售后租回交易产生部分	

计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	26,460.00
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	
与租赁相关的总现金流出	26,460.00

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

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
石家庄圣田机械有限公司	3,712,031.80	
合计	3,712,031.80	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每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

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,584,214.58	11,298,135.29
物料费	1,717,721.17	4,454,337.65
燃料动力费	212,381.06	235,195.18
差旅费	921,388.25	1,072,579.24
水电费	516,262.96	755,338.40
折旧费	722,145.39	334,291.30
专项	1,807,836.23	1,883,962.57
其他	366.33	142,419.09
合计	17,482,315.97	20,176,258.72
其中：费用化研发支出	17,482,315.97	20,176,258.72

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发	其他		确认为无	转入当期		

		支出			形资产	损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	----------------

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	

--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

3、反向购买

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

是 否

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

是 否

5、其他原因的合并范围变动

6、其他

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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
-------	------	-------	-----	------	------	------

					直接	间接	
冀凯河北机电科技有限公司	200,000,000.00	石家庄市	石家庄市	制造业	100.00%		设立
河北冀凯铸业有限公司	35,000,000.00	石家庄市	石家庄市	制造业		100.00%	同一控制下企业合并
山东冀凯装备制造有限公司	100,000,000.00	潍坊市	潍坊市	制造业		100.00%	设立
贵州兴茂矿山设备制造有限公司	50,000,000.00	六盘水市	六盘水市	制造业		51.00%	设立
冀凯（河北）智能科技有限公司	20,000,000.00	石家庄市	石家庄市	科学研究和技术服务业	100.00%		设立

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
贵州兴茂矿山设备制造有限公司	49.00%	-1,877,218.99		14,850,977.62

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
贵州兴茂矿山设备制造有限公司	65,300,169.23	10,989,153.65	76,289,322.88	43,017,625.16	2,637,049.53	45,654,674.69	33,381,111.33	11,889,227.03	45,270,338.36	8,362,777.31	2,765,724.77	11,128,502.08

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
贵州兴茂矿山设备制造有限公司	37,028,687.63	-3,831,059.16	-3,831,059.16	-330,563.38	17,786,663.19	-3,362,002.80	-3,362,002.80	10,809,809.16

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

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

3、在合营企业或联营企业中的权益

- (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

- (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		

--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

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

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	22,887,980.09	280,000.00		5,805,275.10		17,362,704.99	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	10,266,035.08	8,004,634.55

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应收票据、应付票据、应付账款等。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、澳元、欧元有关，本公司之子公司冀凯河北机电科技有限公司境外采购、出口销售以外币进行结算外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。除附注五(五十二)所述资产或负债为美元、澳元、欧元等外币余额外，本公司的其他资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

(2) 利率风险

利率风险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。本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超过现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

(3) 信用风险

截至 2025 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同。

合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，风险应对措施具体包括:为降低信用风险通过信用额度管理、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

(4) 流动性风险

流动性风险指本公司在履行与金融负债有关的义务时无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险，其可能源于无法及时按公允价值出售金融资产，或源于合同对方无法按合同约定偿还债务、或源于提前到期的债务、或源于无法合理预期的现金流量。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

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

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

(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

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书/贴现	应收票据中已背书或贴现尚未到期的银行承兑和商业承兑汇票	19,308,936.85	未终止确认	由于应收票据中的银行承兑汇票是由信用等级不高的银行承兑，已背书或贴现的银行承兑汇票不影响追索权，票据相关的信用风险和延期付款风险仍没有转移，故未终止确认
背书	应收款项融资已背书尚未到期的银行承兑汇票	28,319,273.24	终止确认	由于应收款项融资中的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认
背书	应收账款中已背书不能终止确认的供应链平台汇票	383,075.99	未终止确认	应收账款中部分系公司已经持有的供应链平台票据，背书后收款凭证持有人有权对公司追偿，未终止确认
合计		48,011,286.08		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	背书	28,319,273.24	
合计		28,319,273.24	

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
持续以公允价值计量的资产总额			10,349,562.90	10,349,562.90
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在子公司中的权益。

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。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
RUS Mining Services Pty Ltd	实际控制人控制的企业
JK (Thai) Diamond Tools Co., Ltd	实际控制人控制的企业

Unitech Industries Pty Ltd	实际控制人控制的企业
北京冀凯信息技术有限公司	实际控制人控制的企业
河北冀凯工贸有限公司	实际控制人控制的企业
河北冀凯信息技术有限公司	实际控制人控制的企业
冯帆	董事长
周茂普	副董事长
孙波	董事、总经理
田季英	董事、董事会秘书
赵志伟	副总经理
郝梦瑶	副总经理
马利海	副总经理
刘建功	董事
王奎	董事
乔贵彩	财务负责人
冯乃秋	独立董事
杨军	独立董事
徐超智	独立董事
谷文娟	监事会主席
刘阿娜	监事
李贺婷	监事
张宏财	总工程师
深圳卓众达富投资合伙企业（有限合伙）	重要股东

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
RUS Mining Services Pty Ltd	采购货物		0.00	否	2,845,701.65
河北冀凯信息技术有限公司	接受劳务	264,150.95	280,000.00	否	75,471.70
河北冀凯信息技术有限公司	采购货物		0.00	否	176,991.15
北京冀凯信息技术有限公司	接受劳务	56,603.77	60,000.00	否	56,603.77
河北冀凯工贸有限公司	采购货物	4,637.17	200,000.00	否	48,876.11
Unitech Industries Pty Ltd	采购货物	28,867.98	300,000.00	否	
合计		354,259.87	840,000.00	否	3,203,644.38

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
RUS Mining Services Pty Ltd	销售商品	1,155,158.10	4,124,322.30
RUS Mining Services Pty Ltd	提供劳务	1,856,649.11	
河北冀凯工贸有限公司	销售商品		9,043.62
Unitech Industries Pty Ltd	销售商品	3,580,329.18	69,500.19
合计		6,592,136.39	4,202,866.11

(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:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

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

本公司作为承租方:

单位: 元

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

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
冀凯河北机电科技有限公司	20,000,000.00	2025年03月31日	2026年03月30日	否
冀凯河北机电科技有限公司	70,000,000.00	2025年10月14日	2026年10月13日	否

本公司作为被担保方

单位: 元

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

(5) 关联方资金拆借

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				

拆出

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,387,285.92	3,354,837.58

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	RUS Mining Services Pty Ltd	2,870,841.30	143,542.07	4,230,302.33	227,412.12
应收账款	Unitech Industries Pty Ltd	3,578,429.34	178,921.47	69,500.19	3,475.01
合计		6,449,270.64	322,463.53	4,299,802.52	230,887.13

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	RUS Mining Services Pty Ltd		2,848,082.96
应付账款	UNITECH Industries Pty Ltd	28,867.98	
合计		28,867.98	2,848,082.96

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

2、或有事项

- (1) 资产负债表日存在的重要或有事项
- (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

- (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表	累积影响数
-----------	------	--------------	-------

		项目名称	
--	--	------	--

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

截至本报告披露日，公司第一大股东冯春持有公司股份 116,728,255 股，占公司总股本的 34.33%；第二大股东深圳卓众达富投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“卓众达富”）持有公司股份 98,600,000 股，占公司总股本的 29.00%，其中质押冻结股份 97,859,000 股，占其所持股份的 99.25%。卓众达富系明天控股有限公司关联企业。因明天控股有限公司及其关联企业已被上海市第三中级人民法院于 2025 年 12 月 18 日裁定终结实质合并破产程序，卓众达富所持公司股份后续存在被处置的风险，可能对公司的股权结构产生影响。

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

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	0.00	0.00
1 至 2 年	0.00	0.00
2 至 3 年	0.00	
3 年以上	0.00	
合计	0.00	0.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	0.00				0.00	0.00				0.00
其中：										
合计	0.00				0.00	0.00				0.00

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

(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

单位：元

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	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
------	----------	----------	---------------	----------------------	-----------------------

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	887.98	1,463.68
合计	887.98	1,463.68

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工社保款等	934.72	1,540.72
合计	934.72	1,540.72

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	934.72	1,540.72
合计	934.72	1,540.72

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	934.72	100.00%	46.74	5.00%	887.98	1,540.72	100.00%	77.04	5.00%	1,463.68
其中：										
合计	934.72	100.00%	46.74	5.00%	887.98	1,540.72	100.00%	77.04	5.00%	1,463.68

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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	整个存续期预期信用损失（已发生信用减	

		值)	值)	
2025 年 1 月 1 日余额	77.04			77.04
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期转回	30.30			30.30
2025 年 12 月 31 日余 额	46.74			46.74

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

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	
按账龄组合计 提的坏账准备	77.04		30.30			46.74
合计	77.04		30.30			46.74

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联 交易产生

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期 末余额合计数的 比例	坏账准备期末余 额

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

3、长期股权投资

单位: 元

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	835,137,800.74		835,137,800.74	835,137,800.74		835,137,800.74
合计	835,137,800.74		835,137,800.74	835,137,800.74		835,137,800.74

(1) 对子公司投资

单位：元

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		
冀凯河北机电科技有限公司	835,137,800.74						835,137,800.74	
合计	835,137,800.74						835,137,800.74	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务			471,698.10	
合计			471,698.10	

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

5、投资收益

单位：元

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		35,000,000.00
合计		35,000,000.00

6、其他

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

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	156,505.56	
计入当期损益的政府补助（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）	7,002,407.26	
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	156,120.91	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	65,000.00	
债务重组损益	-101,088.55	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,268,128.87	
减：所得税影响额	883,638.29	
少数股东权益影响额（税后）	-52,532.19	
合计	8,715,967.95	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净	-6.33%	-0.16	-0.16

利润			
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.33%	-0.19	-0.19

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 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净资产差异情况

适用 不适用

(2) 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净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用