

山 东 矿 机 集 团 股 份 有 限 公 司

SHANDONG MINING MACHINERY GROUP CO., LTD.

（住所：山东省昌乐县经济开发区大沂路北段）



2026 年半年度报告

2026 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人赵华涛、主管会计工作负责人杨昭明及会计机构负责人(会计主管人员)潘军伟声明：保证本半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次半年报的董事会会议。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”中，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

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	9
第四节 公司治理、环境和社会	117
第五节 重要事项	20
第六节 股份变动及股东情况	27
第七节 债券相关情况	32
第八节 财务报告	33

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的公司 2026 年半年度报告文本原件。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本和公告的原稿。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	山东矿机集团股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	深圳证券交易所
华能装备	指	山东矿机华能装备制造有限公司
华运装备	指	山东华运装备科技有限公司
华信智能	指	山东矿机华信智能科技有限公司
山东信川	指	山东信川机械有限责任公司
洁源	指	昌乐洁源金属表面处理有限公司
成通锻造	指	山东成通锻造有限公司
海纳科技	指	山东海纳智能装备科技股份有限公司
平煤神马	指	平煤神马机械装备集团河南矿机有限公司
长空雁	指	山东长空雁航空科技有限责任公司
上海谛麟	指	上海谛麟实业有限公司
麟游互动	指	北京麟游互动科技有限公司
华运通	指	山东华运通智能装备科技有限公司
本报告期	指	2026 年半年度

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	山东矿机	股票代码	002526
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东矿机集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	山东矿机集团股份有限公司		
公司的外文名称（如有）	SHANDONG MINING MACHINERY GROUP CO., LTD.		
公司的法定代表人	赵华涛		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	秦德财	张丽丽
联系地址	山东省昌乐县经济开发区大沂路北段	山东省昌乐县经济开发区大沂路北段
电话	0536-6295539	0536-6295539
传真	0536-6295539	0536-6295539
电子信箱	sdkj002526@163.com	sdkj002526@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	836,526,989.08	1,046,353,499.68	-20.05%
归属于上市公司股东的净利润（元）	6,281,816.11	98,460,436.56	-93.62%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	4,375,259.16	29,669,325.34	-85.25%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-108,585,361.36	-75,176,048.63	-44.44%
基本每股收益（元/股）	0.0035	0.0552	-93.66%
稀释每股收益（元/股）	0.0035	0.0552	-93.66%
加权平均净资产收益率	0.19%	3.11%	-2.92%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	5,706,258,446.82	5,274,723,937.95	8.18%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,225,016,388.06	3,234,699,361.11	-0.30%

五、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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	6,281,816.11	98,460,436.56	3,225,016,388.06	3,234,699,361.11
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	6,281,816.11	98,460,436.56	3,225,016,388.06	3,234,699,361.11
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

☐适用 ☒不适用

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,636,568.57	
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）	688,439.82	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,042,066.83	
委托他人投资或管理资产的损益	33,902.06	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	736,968.90	
债务重组损益	65,969.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	977,475.79	
减：所得税影响额	33,257.04	
少数股东权益影响额（税后）	-31,560.16	
合计	1,906,556.95	

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

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

2026 年上半年，国内原煤生产保持平稳运行，煤炭行业持续推进产能结构优化，新项目投放节奏放缓，煤机行业需求结构持续调整，传统煤机设备需求收缩，存量装备更新、煤矿智能化改造成为市场核心增量，煤机产品竞争加剧，行业盈利水平下行。

报告期内，公司紧扣煤炭行业智能化升级、高端装备国产化的发展机遇，落实中长期战略部署，持续优化内部运营体系，推进工艺迭代与技术创新，提升产品智能化水平与综合服务能力。公司以煤机装备为根基，协同发展煤机配件、智能散料输送、电液智能控制等业务，积极开拓海内外市场，强化经营韧性，实现业务平稳运营，但受下游煤炭行业投资放缓、市场行业竞争加剧等影响，公司营业收入、利润同比有所回落。公司主要业务板块如下：

1、煤机产品业务

煤机成套装备业务系公司核心主业。依托成熟的制造体系与技术积累，针对矿井差异化地质工况，为客户提供适配性成套装备及一体化解决方案。公司强化项目全周期技术支持与运维服务，加大头部煤炭集团市场拓展力度，持续优化客户结构，通过技术迭代、资源调配提升产品竞争力减少经营业绩波动影响，稳固主业经营底盘。

2、配件产品业务

配件产品业务是公司业务的重要组成部分，根据公司“把配件做成产品、把产品做成精品的”战略指导。依托专业化的生产分工，持续开展工艺改良，提升配件产品可靠性。依托产品优良、交付高效及服务快速等特征，在市场上内形成较强竞争优势，对公司业绩提供有力支撑。

3、智能散料输送装备业务

作为公司转型升级重点板块，业务由煤炭领域延伸至电力、港口、建材、冶金、物流等行业，为客户提供全套物料输送系统解决方案。凭借煤机领域装备研发与项目实施经验，重点攻克长距离输送、节能降耗、远程运维等关键技术，完善设计-制造-安装-运维全链条服务能力，落地跨行业示范项目，审慎评估、布局海外市场，培育第二增长曲线。

4、智能化产品电液控业务

电液控制系统为煤矿智能化开采的核心配套产品。围绕矿井智能化改造需求迭代产品矩阵，强化与成套煤机装备的协同配套、输出一体化智能开采解决方案。结合现场工况优化产品兼容性与性价比，依托项目实践持续打磨产品，扩大智能控制产品市场应用规模，提升公司煤机产品的竞争优势。

5、其他业务及综合管理

按照战略指导对其他业务实施动态资源梳理，推动资源向优势及高成长性业务集中，对非核心业务实行差异化管控，处置低效资源，提升整体资产运营效率，保障各业务与公司发展战略协同一致。

二、核心竞争力分析

公司成立七十余年，拥有深厚的产业沉淀，构建了治理、资本、品牌、人才、技术、业务结构、智能制造协同的多维度竞争体系，持续夯实综合经营能力，为公司业务稳健发展筑牢根基。

1、治理管理优势：依托深厚行业积淀，以“五化战略”为引领，健全内控与全流程标准化管理制度，实现经营规范化、高效精细化运行，保障企业持续稳定发展。

2、资本平台优势：作为上市公司，公司治理规范透明，资金流动性与市场信用良好，融资渠道多元高效，为战略实施、业务拓展提供资金与信用支撑。

3、品牌及客户优势：秉持“重诚信、顾客第一，创新改进、质量第一”经营理念，践行“责任到永远”宗旨，推行零距离全程服务。凭借可靠产品质量与服务，形成差异化竞争优势，客户合作关系稳固，客户结构持续优化。

4、人才团队优势：践行“新集体主义”企业文化，搭建“职业经理人摇篮”人才培养体系。核心管理团队经验丰富、人员稳定，通过文化建设激发团队活力，为企业发展提供内生动力。

5、技术研发优势：拥有完善人才培养机制与成熟研发队伍，具备成套装备定制化开发能力，可提供“装备+服务”一体化解决方案。深化产学研合作，布局高端装备、智能制造领域，完善技术人才梯队，持续夯实技术储备。

6、业务多元化优势：立足现有主业，积极开拓新赛道，构建多元化业务矩阵，增强经营抗风险能力，拓展长期发展空间。

7、智能化优势：持续加大研发投入，推进产线自动化与产品智能升级，可提供智能检测、远程运维等服务，提升下游客户生产安全性与运营效率。

报告期内，公司核心管理团队、关键技术人员、专利及专有技术等核心竞争力要素未发生重大不利变化。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	836,526,989.08	1,046,353,499.68	-20.05%	
营业成本	643,298,880.54	829,172,456.42	-22.42%	
销售费用	69,763,664.19	73,938,696.64	-5.65%	
管理费用	63,634,248.20	49,498,793.67	28.56%	
财务费用	1,569,892.40	-1,265,823.15	224.02%	主要是公司本期银行承兑贴现利息支出较去年同期增加所致。
所得税费用	6,477,411.05	34,656,073.33	-81.31%	主要是公司本期利润较去年同期减少金额较大所致。
经营活动产生的现金流量净额	-108,585,361.36	-75,176,048.63	-44.44%	主要是公司本期应收账款回款金额较去年同期减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-1,454,591.29	113,617,156.47	-101.28%	主要是公司去年同期有理财产品赎回金额较大所致。
筹资活动产生的现金流量净额	79,127,171.53	-64,034,990.43	223.57%	主要是公司本期银行借款增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-30,943,341.13	-25,465,424.45	-21.51%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		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	836,526,989.08	100%	1,046,353,499.68	100%	-20.05%
分行业					
机械行业	771,572,111.44	92.24%	985,183,892.80	94.15%	-21.68%
其他	64,954,877.64	7.76%	61,169,606.88	5.85%	6.19%
分产品					
煤炭机械设备	616,538,516.16	73.70%	693,127,274.38	66.24%	-11.05%
智能散料输送装备	47,726,670.81	5.71%	178,849,557.50	17.09%	-73.31%
印刷设备	103,116,866.79	12.33%	108,275,215.42	10.35%	-4.76%
其他	69,144,935.32	8.27%	66,101,452.38	6.32%	4.60%
分地区					
国内	794,325,125.42	94.96%	1,006,610,690.84	96.20%	-21.09%
国外	42,201,863.66	5.04%	39,742,808.84	3.80%	6.19%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

☒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						
机械行业	771,572,111.44	601,242,832.19	22.08%	-21.68%	-23.43%	1.78%
分产品						
煤炭机械设备	616,538,516.16	487,963,766.32	20.85%	-11.05%	-12.65%	1.45%
印刷设备	103,116,866.79	73,493,225.31	28.73%	-4.76%	-6.05%	0.97%
分地区						
国内	794,325,125.42	617,061,633.60	22.32%	-21.09%	-23.32%	2.26%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐适用 ☒不适用

四、非主营业务分析

☐适用 ☒不适用

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		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	644,557,161.78	11.30%	675,500,494.44	12.81%	-1.51%	无重大变动
应收账款	1,152,280,254.60	20.19%	1,102,695,215.38	20.91%	-0.72%	无重大变动
存货	1,628,778,180.34	28.54%	1,180,000,446.17	22.37%	6.17%	无重大变动
投资性房地产	5,264,245.36	0.09%	5,597,048.74	0.11%	-0.02%	无重大变动
长期股权投资	218,659,977.64	3.83%	202,982,056.18	3.85%	-0.02%	无重大变动
固定资产	924,399,785.68	16.20%	888,997,013.38	16.85%	-0.65%	无重大变动
在建工程	36,203,343.64	0.63%	67,878,965.67	1.29%	-0.66%	无重大变动
使用权资产	209,903.60		243,942.02	0.00%		无重大变动
短期借款	431,200,000.00	7.56%	260,000,000.00	4.93%	2.63%	无重大变动
合同负债	793,329,463.65	13.90%	650,021,457.72	12.32%	1.58%	无重大变动

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☐适用 ☒不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末		年初		受限类型	受限情况
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值		
货币资金	422,876.96	422,876.96	422,865.62	422,865.62	保证	保函保证金
货币资金	168,000,000.00	168,000,000.00	168,000,002.87	168,000,002.87	保证	信用证及承兑保证金
应收票据	58,463,936.54	55,540,739.71	92,934,960.23	87,930,250.20	不予终止确认	不予终止确认
合计	226,886,813.50	223,963,616.67	261,357,828.72	256,353,118.69	——	——

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
10,034,906.00	31,000,000.00	-67.63%

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。

5、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。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、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
山东矿机 华能装备 制造有限 公司	子公司	铸造机 械、煤矿 机械、建 材机械等	729,268,8 00	2,944,126 ,587.51	1,751,798 ,958.45	682,750,0 50.45	1,389,804 .35	- 1,810,622 .29
山东成通 锻造有限 公司	子公司	机械制造	60,000,00 0	443,833,5 89.34	231,428,2 97.25	127,156,5 38.08	21,740,43 9.88	18,511,49 9.82
山东信川 机械有限 责任公司	子公司	机械制造	43,120,00 0	262,790,2 94.01	166,389,2 40.94	136,538,6 80.36	10,093,47 9.84	8,137,724 .96
平煤神马 机械装备 集团河南 矿机有限 公司	参股公司	机械制造	227,270,0 00	704,591,9 10.58	340,778,3 32.05	234,321,1 78.71	20,703,67 4.04	14,911,03 1.00
山东海纳 智能装备 科技股份 有限公司	参股公司	机械制造	74,000,00 0	1,034,987 ,927.24	261,257,0 42.49	546,660,6 58.91	37,020,57 6.33	33,380,52 2.00

报告期内取得和处置子公司的情况

☒适用 ☐不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
山东华镕装备制造有限公司	出资设立	成立时间较短，暂未产生影响。

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、政策风险

国家宏观经济政策、行业发展规划、产业调控政策及环境保护相关政策的动态调整，可能会对公司业务的市场环境和发展空间带来影响，从而可能导致公司业绩受到影响。为此公司密切关注宏观、产业及相关政策变化，结合政策导向优化经营规划与产品布局；持续加大符合产业发展方向产品的研发投入，提升产品适配性，努力减少政策变动带来的经营不确定性。

2、转型风险

为实现公司的长远稳定发展，增强公司抗风险能力和竞争力，公司持续推进产业升级、探索新业务机遇，深化多元化发展布局。但公司在未来难以完全排除在新领域的技术研发、市场推广、人员管理、品牌建设、业务整合等方面的风险。公司在开展新业务前充分做好市场调研、可行性论证工作，坚持审慎投入、分步实施；完善人才引进与内部管理体系，健全业务管控流程，强化新业务全流程管控，防范多元化转型过程中的各类风险。

3、投资风险

为助力公司中长期发展战略的实现，更好的提升股东回报，公司依托上市公司平台，积极寻求新项目进行投资，培育新的利润增长点，但投资项目受经济环境、行业周期、市场需求变化、技术迭代及不可抗力等诸多因素的影响，存在投资收益不及预期的风险。公司严格履行对外投资尽职调查、评审及董事会、股东大会审议决策程序；强化投前评估、投后跟踪管理，及时识别风险并采取处置措施，维护上市公司及全体股东利益。

4、应收账款账期风险

随着行业竞争加剧，公司根据产品性质、产品周期、客户群体及客户信用等级等情况优化了付款方式，并制定了严格的客户信用评级体系、应收账款风险管控、应收账款催收等制度和措施，但仍存在着因客观原因造成应收账款账期风险。公司持续落实客户信用分级管理，业务前端做好客户资信审查；健全应收账款台账，落实常态化对账、催收机制，最大限度减少应收账款风险。

5、国际形势带来的不确定性风险

近年来，国内经济继续保持稳中向好发展，经济结构转型升级、新动能加快成长。但国际间贸易摩擦给全球经济发展带来的不确定，可能会间接波及到公司相关业务，给公司业绩带来较大的不确定性。公司持续跟踪全球经贸局势变化，审慎评估涉外业务机会，降低国际形势带来的不确定性风险。

十一、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

为完善公司内部管理，维护投资者合法权益，依据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司监管指引第 10 号——市值管理》等有关法律法规和《公司章程》，结合实际情况，公司第六届董事会第三次会议审议通过了新制定的《市值管理制度》《舆情管理制度》。详情请见 2025 年 4 月 23 日刊登在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《市值管理制度》《舆情管理制度》。

十二、“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、公司董事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用
公司董事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

二、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
公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒适用 ☐不适用

1、股权激励

不适用

2、员工持股计划的实施情况

☒适用 ☐不适用
报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数 (股)	变更情况	占上市公司股本 总额的比例	实施计划的资金 来源
2022 年第一期员 工持股计划参与 对象为：公司及 下属子公司的董 事、监事、高级 管理人员、主要 管理人员、主要 技术（业务）人 员及骨干员工	27	14,849,996	2022.6.30 通过 非交易过户方式 过户至“山东矿 机集团股份有限 公司-2022 年第 一期员工持股计 划”证券账户	0.83%	员工合法薪酬、 自筹资金
2022 年第二期员 工持股计划参与 对象为：公司及 下属子公司的董 事、监事、高级 管理人员、主要 管理人员、主要 技术（业务）人 员及骨干员工	10	5,150,000	2022.10.18 通过 非交易过户方式 过户至“山东矿 机集团股份有限 公司-2022 年第 二期员工持股计 划”证券账户	0.29%	员工合法薪酬、 自筹资金
2024 年员工持股 计划的持有人包 括公司（含子公 司，下同）董事 （不含独立董 事，下同）、监	110	14,999,990	2024 年 5 月 9 日、6 月 20 日， 分两次通过非交 易过户方式过户 至“山东矿机集 团股份有限公司-	0.84%	员工合法薪酬、 自筹资金

事、高级管理人员、主要管理人员、主要技术（业务）人员及骨干员工。			2024 年员工持股计划”证券账户		
----------------------------------	--	--	-------------------	--	--

报告期内董事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数 （股）	报告期末持股数 （股）	占上市公司股本总额 的比例
赵华涛	董事长	2,085,097	2,085,097	0.12%
张星春	副董事长、总经理	963,000	963,000	0.05%
王子刚	董事、副总经理	507,000	507,000	0.03%
杨广兵	董事	627,000	627,000	0.04%
钟庆富	董事	507,000	507,000	0.03%
肖云照	董事	330,000	330,000	0.02%
秦德财	董事会秘书	585,000	585,000	0.03%
杨昭明	财务总监	423,000	423,000	0.02%
吉峰	总工程师、副总经理	120,000	120,000	0.01%

报告期内资产管理机构的变更情况

☐适用 ☒不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

☐适用 ☒不适用

报告期内股东权利行使的情况

2026 年 5 月 22 日，公司年度股东会审议通过 2025 年度权益分派方案，向全体股东每 10 股派发人民币 0.1 元（含税）。公司 2022 年第一期、第二期员工持股计划持有的未减持股份享有该次利润分配权力，未行使其他股东权利。

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

☒适用 ☐不适用

1、公司于 2026 年 4 月 28 日召开第六届董事会 2026 年第一次临时会议，审议通过《关于公司 2024 年员工持股计划第二个解锁期业绩考核未达成的议案》，公司 2024 年员工持股计划第二个锁定期于 2026 年 5 月 10 日届满，因本员工持股计划第二个解锁期公司层面的业绩考核指标未达成，本员工持股计划第二个解锁期对应的全体持有人 30%的持股份额不得解锁（包含首次授予及预留份额）。

根据《山东矿机集团股份有限公司 2024 年员工持股计划》和《山东矿机集团股份有限公司 2024 年员工持股计划管理办法》的相关规定，若公司未满足业绩考核要求，所有持有人对应考核当年计划解锁的权益份额均不得解锁，由员工持股计划管理委员会按照相应规定收回。公司以原认购金额加上同期银行存款利率之和与售出净收益孰低值返还持有人，剩余的资金归属于公司。

2、2026 年 4 月 28 日，公司召开第六届董事会 2026 年第一次临时会议，审议通过了《关于公司 2022 年第一期员工持股计划存续期展期的议案》，同意将公司 2022 年第一期员工持股计划的存续期展期 12 个月，即存续期展期至 2027 年 6 月 30 日。存续期内，如果本员工持股计划所持有的公司股票全部出售，本计划可提前终止。如仍未全部出售，可在存续期届满前按照相关规定履行审议程序。

员工持股计划管理委员会成员发生变化

☐适用 ☒不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

☒适用 ☐不适用

按照《企业会计准则第 11 号——股份支付》的规定：完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。报告期内，公司员工持股计划确认股份支付费用 1,217,099.22 元。

报告期内员工持股计划终止的情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

3、其他员工激励措施

☐适用 ☒不适用

四、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

五、社会责任情况

无

第五节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、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超期未履行完毕的承诺事项。

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、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、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。

八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

☒适用 ☐不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
山东矿机与内江市双鹰煤炭有限责任公司买卖合同纠纷	129.8	否	收到部分回款。 2026.7.9 申请撤诉。	回款后已申请撤诉	撤诉处理		
山东矿机与新密市超化煤矿有限公司买卖合同纠纷	55.05	否	调解后未履行, 再申请执行	执行程序中	执行困难		
山东矿机与林州重机集团股份有限公司买卖合同纠纷	153.86	否	调解后收到部分回款, 申请执行	执行程序中	等待执行		
山东矿机与贵州赣兴煤业有限公司买卖合同纠纷	887.42	否	收到部分回款, 申请执行	立案申请执行待审核	执行立案待审核		
山东矿机与贵州黑金煤业有限公司买卖合同纠纷	1,181.99	否	判决后全部未履行, 申请执行	立案申请执行待审核	执行立案待审核		
山东矿机与贵州盘誉泰合机械有限公司买卖合同纠纷	547.93	否	判决后全部未履行, 申请执行	立案申请执行待审核	执行立案待审核		
山东矿机与贵州省吉顺矿业有限公司金沙县禹谟镇大沟煤矿买卖合同纠纷	173.17	否	判决后全部未履行, 申请执行	立案申请执行待审核	执行立案待审核		
山东矿机与云南省宣威来宾光明煤电有限公司沈冲井买卖合同纠纷	69	否	待开庭	未判决	未判决		
山东矿机与中煤科工集团武汉设计研究院有限公司买卖合同纠纷	261.5	否	立案申请已通过审核	未判决或调解	未判决或调解		
山东迈科建材与绍兴绿展环保有限公司买卖合同纠纷	96.25	否	和解结案	和解结案	已付款 60 万, 2026 年 8 月 15 日前全部付清		

成通锻造与晋能控股装备制造集团大同机电装备有限公司中央机厂买卖合同纠纷	1,572.54	否	出具民事调解书	出具民事调解书	未执行		
-------------------------------------	----------	---	---------	---------	-----	--	--

九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☒适用 ☐不适用
报告期内，公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、债务到期未清偿等情况。

十一、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。

十二、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

- 1、公司将坐落于潍坊昌乐矿机工业园内的所有厂房屋顶出租给昌乐中兴开合光伏发电有限公司，租赁费为 200 万元/年。
- 2、公司将坐落于潍坊昌乐矿机工业园西厂区内 8 号车间的场地出租给潍坊拓普机械制造有限公司，租赁费为 75.6 万元/年。
- 3、公司将坐落在昌乐县经济开发区科技街南侧任疃路西昌乐洁源金属表面处理有限公司院内 5 号车间（约 245 平方米）的场地及 1 号车间（约 126 平方米）的场地、职工宿舍出租给昌乐蓝星机械加工有限公司，租赁费为 11.03 万元/年。
- 4、公司将坐落在昌乐县经济开发区科技街南侧任疃路西昌乐洁源金属表面处理有限公司院内 4 号车间（建筑面积约为 1913 平方米）的场地及部分职工宿舍出租给潍坊天成佳业模塑有限公司，租赁费为 59.694 万元/年。
- 5、公司将坐落在昌乐县经济开发区科技街南侧任疃路西昌乐洁源金属表面处理有限公司院内 7 号车间 2 楼(建筑面积约为 1501 平方米)的场地出租给山东睿思精密工业有限公司，租赁费为 82.555 万元/年。

6、公司将坐落于山东省潍坊市奎文区北海路 4931 号 23 层的房间出租给山东龙安泰环保科技有限公司，租赁费为 19 万元/年。

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
山东华运装备科技有限公司	2025 年 10 月 29 日	25,000	2025 年 12 月 18 日	7,150	连带责任担保			一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		0				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		25,000		报告期末对子公司担保余额合计（B4）		7,150				
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）		0		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		0				
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		25,000		报告期末全部担保余额合计（A4+B4+C4）		7,150				
全部担保余额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				2.22%						
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				0						

保对象提供的债务担保余额（E）	
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

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托理财

☒适用 ☐不适用

单位：万元

产品类别	风险特征	报告期内委托理财的余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	低风险	13,314.52	0

公司作为单一委托人委托金融机构开展资产管理，或投资安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

☐适用 ☒不适用

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。

十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒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
2026 年 5 月 14 日	全景网“全景路演”网站 (https://rs.p5w.net)	网络平台线上交流	机构、个人	线上参与公司 2025 年度网上业绩说明会的投资者	关于 2025 年年度报告情况及问题交流	详见公司于 2026 年 5 月 15 日在巨潮资讯网上 (www.cninfo.com.cn) 上发布的《投资者关系活动记录表》(编号: 2026-001)
2026 年 5 月 15 日	全景网“全景路演”网站 (https://rs.p5w.net)	网络平台线上交流	个人、机构	线上参与公司 2026 年山东辖区上市公司投资者网上集体接待日活动的投资者	公司治理、发展战略、经营状况、融资计划、股权激励和可持续发展等投资者关心的问题	详见公司于 2026 年 5 月 16 日在巨潮资讯网上 (www.cninfo.com.cn) 上发布的《投资者关系活动记录表》(编号: 2026-002)
2026 年 6 月 30 日	网络回复	书面问询	其他	投资者	通过互动易平台，就投资者关注的公司发展战略、资本	深交所互动易平台 (http://irm.cninfo.com)

					运作等多方面 提问进行回 复，未提供资 料。	cn/)
--	--	--	--	--	---------------------------------	------

十四、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

为进一步优化公司管理架构，减少管理层级，提高管理水平和经营效率，降低营运成本，公司第六届董事会 2026 年第二次临时会议、2026 年第一次临时股东会审议通过了《关于吸收合并全资子公司的议案》，由公司吸收合并全资子公司山东矿机华能装备制造有限公司（以下简称“华能装备”）。吸收合并后，公司存续经营，华能装备的独立法人资格将被注销，其全部资产、负债、业务及人员等由公司承继。

具体内容详见公司于指定信息披露媒体《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告（公告编号：2026-021、2026-022、2026-032）。

十五、公司子公司重大事项

☒适用 ☐不适用

为进一步优化公司管理架构，提高运营效率，公司第六届董事会 2026 年第二次临时会议、2026 年第一次临时股东会审议通过了《关于全资子公司之间吸收合并的议案》，公司全资子公司山东华运装备科技有限公司（以下简称“华运装备”）吸收合并公司全资子公司山东华运通智能装备科技有限公司（以下简称“华运通”）。本次吸收合并完成后，华运装备继续存续，华运通依法注销，华运通的全部资产、负债、权益及其他一切权利与义务由华运装备依法承继。

具体内容详见公司于指定信息披露媒体《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告（公告编号：2026-021、2026-023、2026-032）。

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	11,559,398.00	0.65%						11,559,398.00	0.65%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	11,559,398.00	0.65%						11,559,398.00	0.65%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	11,559,398.00	0.65%						11,559,398.00	0.65%
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	1,771,234,438.0	99.35%						1,771,234,438.0	99.35%
1、人民币普通股	1,771,234,438.0	99.35%						1,771,234,438.0	99.35%
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	1,782,793,836	100.00%						1,782,793,836	100.00%

股份变动的原因

☐适用 ☒不适用

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

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王子刚	5,380,240			5,380,240	高管锁定股	按高管股份锁定要求
吉峰	6,179,158			6,179,158	高管锁定股	按高管股份锁定要求
合计	11,559,398	0	0	11,559,398	--	--

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、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		106,394		报告期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
赵笃学	境内自然人	20.79%	370,632,922.00	0	0	370,632,922.00	不适用	0
山东矿机	其他	0.71%	12,600,09	0	0	12,600,09	不适用	0

集团股份 有限公司 —2024 年 员工持股 计划			0.00			0.00		
吉峰	境内自然 人	0.46%	8,238,878 .00	0	6,179,158 .00	2,059,720	不适用	0
王子刚	境内自然 人	0.40%	7,173,654 .00	0	5,380,240 .00	1,793,414	不适用	0
苏怡煜	境内自然 人	0.36%	6,380,900 .00	-175,000	0	6,380,900 .00	不适用	0
赵笃生	境内自然 人	0.28%	4,913,000 .00	0	0	4,913,000 .00	不适用	0
招商银行 股份有限 公司—广 发中证工 程机械主 题交易型 开放式指 数证券投 资基金	其他	0.27%	4,882,500 .00	3,672,100	0	4,882,500 .00	不适用	0
山东矿机 集团股份 有限公司 —2022 年 第一期员 工持股计 划	其他	0.25%	4,455,096 .00	0	0	4,455,096 .00	不适用	0
韩俊锡	境内自然 人	0.24%	4,200,000 .00	400,000	0	4,200,000 .00	不适用	0
李镭	境内自然 人	0.23%	4,021,000 .00	-652,000	0	4,021,000 .00	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）	无							
上述股东关联关系或一 致行动的说明	股东赵笃学与赵笃生是兄弟关系，赵笃生与赵笃学不存在一致行动，不属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托 表决权、放弃表决权情 况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购 专户的特别说明（如 有）（参见注 11）	无							
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	
赵笃学	370,632,922.00					人民币普 通股	370,632,9 22.00	
山东矿机集团股份有限 公司—2024 年员工持股 计划	12,600,090.00					人民币普 通股	12,600,09 0.00	
苏怡煜	6,380,900.00					人民币普 通股	6,380,900 .00	

赵笃生	4,913,000.00	人民币普通股	4,913,000.00
招商银行股份有限公司—广发中证工程机械主题交易型开放式指数证券投资基金	4,882,500.00	人民币普通股	4,882,500.00
山东矿机集团股份有限公司—2022 年第一期员工持股计划	4,455,096.00	人民币普通股	4,455,096.00
韩俊锡	4,200,000.00	人民币普通股	4,200,000.00
李镭	4,021,000.00	人民币普通股	4,021,000.00
香港中央结算有限公司	3,985,224.00	人民币普通股	3,985,224.00
#张生柱	3,657,600.00	人民币普通股	3,657,600.00
前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	股东赵笃学与赵笃生是兄弟关系，赵笃生与赵笃学不存在一致行动，不属于一致行动人。公司未知其余前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系及是否属于一致行动人。		
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）	股东张生柱通过普通证券账户持有 0 股，通过信用证券账户持有 3,657,600 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。

四、董事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

公司董事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

公司前期已披露实际控制人筹划控制权变更但尚未完成的，请说明控制权变更进展情况。

☐适用 ☒不适用

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。

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。

六、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

半年度报告是否经过审计
☐是 ☒否
公司半年度财务报告未经审计。

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：山东矿机集团股份有限公司

2026 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	644,557,161.78	675,500,494.44
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	139,210,366.04	169,076,238.51
衍生金融资产		
应收票据	83,488,002.16	117,207,976.35
应收账款	1,152,280,254.60	1,102,695,215.38
应收款项融资	106,805,758.88	131,892,235.02
预付款项	79,477,509.25	43,555,863.13
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	41,533,466.74	33,122,384.49
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,628,778,180.34	1,180,000,446.17
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	35,102,186.31	29,079,016.82
其他流动资产	12,687,099.21	8,503,556.46
流动资产合计	3,923,919,985.31	3,490,633,426.77

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	11,770,275.74	18,726,930.00
长期股权投资	218,659,977.64	202,982,056.18
其他权益工具投资	1,120,914.00	68,440,851.63
其他非流动金融资产	67,319,937.63	
投资性房地产	5,264,245.36	5,597,048.74
固定资产	924,399,785.68	888,997,013.38
在建工程	36,203,343.64	67,878,965.67
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	209,903.60	243,942.02
无形资产	316,221,979.54	321,087,368.16
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	3,198,558.69	3,715,378.54
递延所得税资产	174,408,725.43	176,080,927.54
其他非流动资产	23,560,814.56	30,340,029.32
非流动资产合计	1,782,338,461.51	1,784,090,511.18
资产总计	5,706,258,446.82	5,274,723,937.95
流动负债：		
短期借款	431,200,000.00	260,000,000.00
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	67,587,500.00	120,000,000.00
应付账款	890,059,004.80	697,445,289.16
预收款项	1,316,035.36	
合同负债	793,329,463.65	650,021,457.72
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	33,647,664.44	55,183,724.73
应交税费	12,339,289.52	25,319,742.28
其他应付款	83,672,283.51	64,835,140.07
其中：应付利息		

应付股利	17,827,938.36	
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	91,266,864.54	94,461,345.62
流动负债合计	2,404,418,105.82	1,967,266,699.58
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		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,160,000.00	
递延所得税负债	4,681,150.65	4,633,790.02
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,841,150.65	4,633,790.02
负债合计	2,411,259,256.47	1,971,900,489.60
所有者权益：		
股本	1,782,793,836.00	1,782,793,836.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	379,181,279.26	377,796,279.50
减：库存股	19,199,987.20	19,199,987.20
其他综合收益	-137,511.77	-1,761,751.02
专项储备	23,714,860.80	22,550,626.76
盈余公积	70,903,957.60	70,903,957.60
一般风险准备		
未分配利润	987,759,953.37	1,001,616,399.47
归属于母公司所有者权益合计	3,225,016,388.06	3,234,699,361.11
少数股东权益	69,982,802.29	68,124,087.24
所有者权益合计	3,294,999,190.35	3,302,823,448.35
负债和所有者权益总计	5,706,258,446.82	5,274,723,937.95

法定代表人：赵华涛

主管会计工作负责人：杨昭明

会计机构负责人：潘军伟

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	230,286,702.21	311,700,926.10

交易性金融资产	87,549,399.02	128,265,426.54
衍生金融资产		
应收票据	76,381,702.01	107,767,009.45
应收账款	1,041,806,814.84	1,000,161,020.83
应收款项融资	3,170,690.37	52,326,065.85
预付款项	5,281,472.65	563,818.36
其他应收款	281,686,210.40	251,193,578.83
其中：应收利息		
应收股利	200,000,000.00	200,000,000.00
存货	1,074,392,853.26	884,594,181.11
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	35,102,186.31	29,079,016.82
其他流动资产	1,065,796.06	2,552,942.56
流动资产合计	2,836,723,827.13	2,768,203,986.45
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	11,770,275.74	18,726,930.00
长期股权投资	1,731,607,155.49	1,715,929,234.03
其他权益工具投资	1,120,914.00	59,098,409.59
其他非流动金融资产	57,977,495.59	
投资性房地产		
固定资产	29,126,700.21	29,253,939.66
在建工程	3,827,584.12	3,582,744.69
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,219,564.82	1,640,700.85
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	77,398,152.77	78,508,245.30
其他非流动资产	6,119,649.68	1,726,284.00
非流动资产合计	1,920,167,492.42	1,908,466,488.12
资产总计	4,756,891,319.55	4,676,670,474.57
流动负债：		
短期借款	223,000,000.00	152,000,000.00
交易性金融负债		

衍生金融负债		
应付票据	340,000,000.00	320,000,000.00
应付账款	1,078,177,677.44	1,188,743,305.31
预收款项		
合同负债	682,243,463.45	579,142,283.36
应付职工薪酬	1,648,188.89	6,961,437.44
应交税费	362,882.59	2,803,973.26
其他应付款	52,311,571.71	32,548,877.60
其中：应付利息		
应付股利	17,827,938.36	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	80,146,190.34	89,650,841.50
流动负债合计	2,457,889,974.42	2,371,850,718.47
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	2,160,000.00	
递延所得税负债	40,184.48	40,184.48
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,200,184.48	40,184.48
负债合计	2,460,090,158.90	2,371,890,902.95
所有者权益：		
股本	1,782,793,836.00	1,782,793,836.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	370,060,829.68	368,675,829.92
减：库存股	19,199,987.20	19,199,987.20
其他综合收益		-1,142,074.42
专项储备		
盈余公积	70,903,957.60	70,903,957.60
未分配利润	92,242,524.57	102,748,009.72
所有者权益合计	2,296,801,160.65	2,304,779,571.62
负债和所有者权益总计	4,756,891,319.55	4,676,670,474.57

3、合并利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业总收入	836,526,989.08	1,046,353,499.68
其中：营业收入	836,526,989.08	1,046,353,499.68
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	818,065,821.93	1,002,514,122.86
其中：营业成本	643,298,880.54	829,172,456.42
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	12,586,718.00	15,527,679.65
销售费用	69,763,664.19	73,938,696.64
管理费用	63,634,248.20	49,498,793.67
研发费用	27,212,418.60	35,642,319.63
财务费用	1,569,892.40	-1,265,823.15
其中：利息费用	2,388,105.61	1,058,380.28
利息收入	2,828,881.41	3,141,464.59
加：其他收益	1,288,896.41	1,386,980.25
投资收益（损失以“—”号填列）	16,658,829.32	46,927,446.05
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）	-526,585.00	-479,882.88
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-11,988,357.22	-8,225,614.72
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-6,682,176.91	-5,536,483.34
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-1,455,578.64	161,511.76
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	15,756,195.11	78,073,333.94
加：营业外收入	1,324,752.99	62,565,797.69
减：营业外支出	528,267.13	3,236,733.51
四、利润总额（亏损总额以“—”号	16,552,680.97	137,402,398.12

填列)		
减：所得税费用	6,477,411.05	34,656,073.33
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	10,075,269.92	102,746,324.79
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	10,075,269.92	102,746,324.79
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	6,281,816.11	98,460,436.56
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	3,793,453.81	4,285,888.23
六、其他综合收益的税后净额	-108,503.64	-13,636.61
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-108,503.64	-13,636.61
（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	-108,503.64	-13,636.61
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	-108,503.64	-13,636.61
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	9,966,766.28	102,732,688.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	6,173,312.47	98,446,799.95
归属于少数股东的综合收益总额	3,793,453.81	4,285,888.23
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0035	0.0552
（二）稀释每股收益	0.0035	0.0552

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：赵华涛 主管会计工作负责人：杨昭明 会计机构负责人：潘军伟

4、母公司利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	521,292,957.61	738,566,724.39
减：营业成本	497,746,314.84	721,553,334.66
税金及附加	2,511,235.49	2,938,805.38
销售费用	18,287,559.85	8,737,531.73
管理费用	12,857,467.32	10,402,328.48
研发费用		
财务费用	215,952.28	-1,489,563.56
其中：利息费用	370,777.80	838,511.02
利息收入	1,908,698.91	2,476,819.62
加：其他收益	109,396.06	72,072.33
投资收益（损失以“—”号填列）	16,624,927.26	39,602,185.78
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）	-716,027.52	-479,882.88
信用减值损失（损失以“—”号填列）	3,423,773.52	-8,012,590.35
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）	9,116,497.15	27,606,072.58
加：营业外收入	24,491.06	62,405,594.76
减：营业外支出	20,113.54	579,011.13
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	9,120,874.67	89,432,656.21
减：所得税费用	275,655.57	17,596,349.47
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	8,845,219.10	71,836,306.74
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	8,845,219.10	71,836,306.74
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值		

变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
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	8,845,219.10	71,836,306.74
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	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,055,133,299.19	1,125,940,247.11
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	3,581,179.15	22,743,842.95
收到其他与经营活动有关的现金	14,389,312.90	14,886,569.69
经营活动现金流入小计	1,073,103,791.24	1,163,570,659.75
购买商品、接受劳务支付的现金	818,452,536.37	811,146,533.22
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	195,887,246.16	199,101,366.88
支付的各项税费	72,924,988.61	129,158,106.20
支付其他与经营活动有关的现金	94,424,381.46	99,340,702.08
经营活动现金流出小计	1,181,689,152.60	1,238,746,708.38
经营活动产生的现金流量净额	-108,585,361.36	-75,176,048.63
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	2,041,841.36	28,462,982.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,060,017.90	122,118.00
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	48,900,000.00	326,139,901.62
投资活动现金流入小计	52,001,859.26	354,725,002.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,456,450.55	81,107,845.96
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	20,000,000.00	160,000,000.00
投资活动现金流出小计	53,456,450.55	241,107,845.96
投资活动产生的现金流量净额	-1,454,591.29	113,617,156.47
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	103,200,000.00	20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	160,720,000.00	117,020,000.00
筹资活动现金流入小计	263,920,000.00	137,020,000.00
偿还债务支付的现金	23,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,792,828.47	1,054,990.43
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	160,000,000.00	150,000,000.00
筹资活动现金流出小计	184,792,828.47	201,054,990.43
筹资活动产生的现金流量净额	79,127,171.53	-64,034,990.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-30,560.01	128,458.14
五、现金及现金等价物净增加额	-30,943,341.13	-25,465,424.45
加：期初现金及现金等价物余额	507,077,625.95	443,824,878.65
六、期末现金及现金等价物余额	476,134,284.82	418,359,454.20

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	678,283,434.75	828,393,971.07
收到的税费返还	3,265,995.68	22,250,235.20
收到其他与经营活动有关的现金	11,816,101.28	7,966,756.03
经营活动现金流入小计	693,365,531.71	858,610,962.30
购买商品、接受劳务支付的现金	816,038,707.88	974,590,562.75
支付给职工以及为职工支付的现金	16,770,170.37	8,007,078.32
支付的各项税费	22,691,878.73	33,765,770.10
支付其他与经营活动有关的现金	34,394,940.35	19,369,224.47
经营活动现金流出小计	889,895,697.33	1,035,732,635.64
经营活动产生的现金流量净额	-196,530,165.62	-177,121,673.34
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	1,568,651.83	21,137,722.54
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	40,000,000.00	276,139,901.62
投资活动现金流入小计	41,568,651.83	297,277,624.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,101,077.93	10,750,973.75
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		120,000,000.00
投资活动现金流出小计	7,101,077.93	130,750,973.75
投资活动产生的现金流量净额	34,467,573.90	166,526,650.41
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	80,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	160,720,000.00	110,000,000.00
筹资活动现金流入小计	240,720,000.00	110,000,000.00
偿还债务支付的现金		50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	70,777.80	421,250.02
支付其他与筹资活动有关的现金	160,000,000.00	150,000,000.00
筹资活动现金流出小计	160,070,777.80	200,421,250.02
筹资活动产生的现金流量净额	80,649,222.20	-90,421,250.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-851.50	
五、现金及现金等价物净增加额	-81,414,221.02	-101,016,272.95
加：期初现金及现金等价物余额	143,700,923.23	256,690,285.11
六、期末现金及现金等价物余额	62,286,702.21	155,674,012.16

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减 ： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	1,782,793,836.00				377,796,279.50	19,199,987.20	-1,761,751.02	22,550,627.60	70,903,957.60		1,001,616,399.47		3,234,699,361.11	68,124,087.24	3,302,823,448.35
加：会计政策变更															
前期差错更正															

其他															
二、本年期初余额	1,782,793,836.00				377,796,279.50	19,199,987.20	-1,761,751.02	22,550,626.76	70,903,957.60		1,001,616,399.47		3,234,699,361.11	68,124,087.24	3,302,823,448.35
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					1,384,999.76		1,624,239.25	1,164,234.04			-13,856,446.10		-9,682,973.05	1,858,715.05	-7,824,258.00
（一）综合收益总额							-108,503.64				6,281,816.11		6,173,312.47	3,793,453.81	9,966,766.28
（二）所有者投入和减少资本					1,217,099.22								1,217,099.22		1,217,099.22
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					1,217,099.22								1,217,099.22		1,217,099.22
4．其他															
（三）利润分配											-17,827,938.36		-17,827,938.36	-2,025,000.00	-19,852,938.36
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有（或股东）的分配											-17,827,938.36		-17,827,938.36	-2,025,000.00	-19,852,938.36
4．其他															
（四）所有者权益内部结转							1,732,742.89				-2,310,323.09		-577,580.9		-577,580.9

											. 85		6		6
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							1, 7 32, 742 . 89				- 2, 3 10, 323 . 85		- 577 , 58 0. 9 6		- 577 , 58 0. 9 6
6. 其他															
（五）专项 储备								1, 1 64, 234 . 04					1, 1 64, 234 . 04	90, 261 . 24	1, 2 54, 495 . 28
1. 本期提 取								2, 1 46, 178 . 35					2, 1 46, 178 . 35	144 , 28 0. 3 7	2, 2 90, 458 . 72
2. 本期使 用								981 , 94 4. 3 1					981 , 94 4. 3 1	54, 019 . 13	1, 0 35, 963 . 44
（六）其他					167 , 90 0. 5 4								167 , 90 0. 5 4		167 , 90 0. 5 4
四、本期期 末余额	1, 7 82, 793 , 83 6. 0 0				379 , 18 1, 2 79. 26	19, 199 , 98 7. 2 0	- 137 , 51 1. 7 7	23, 714 , 86 0. 8 0	70, 903 , 95 7. 6 0		987 , 75 9, 9 53. 37		3, 2 25, 016 , 38 8. 0 6	69, 982 , 80 2. 2 9	3, 2 94, 999 , 19 0. 3 5

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东权益	所有者 权益合计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	1, 782,				378, 08	25, 739	- 1, 8	16, 021	64, 944		902, 80		3, 117,	50, 559	3, 167,

	793,836.00				2,678.06	,985.89	96,447.12	,771.97	,613.88		2,116.14		008,583.04	,899.70	568,482.74
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,782,793,836.00				378,082,678.06	25,739,985.89	-1,896,447.12	16,021,771.97	64,944,613.88		902,802,116.14		3,117,008,583.04	50,559,899.70	3,167,568,482.74
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					4,663,297.75	-4,855,948.69	1,875,931.53	3,304,231.08			78,113,074.01		92,812,483.06	10,400,457.7	103,212,933.63
（一）综合收益总额							-13,636.61				98,460,436.56		98,446,799.95	4,285,888.23	102,732,688.18
（二）所有者投入和减少资本					4,225,447.76								4,225,447.76	6,525,000.00	10,750,447.76
1．所有者投入的普通股														6,525,000.00	6,525,000.00
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					4,225,447.76								4,225,447.76		4,225,447.76
4．其他															
（三）利润分配											17,827,938.36		17,827,938.36	-675,000.00	-18,502,938.36
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											17, 827 ,93 8.3 6		17, 827 ,93 8.3 6	675 ,00 0.0 0	18, 502 ,93 8.3 6
4. 其他															
（四）所有 者权益内部 结转							1,8 89, 568 .14				- 2,5 19, 424 .19		- 629 ,85 6.0 5		- 629 ,85 6.0 5
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							1,8 89, 568 .14				- 2,5 19, 424 .19		- 629 ,85 6.0 5		- 629 ,85 6.0 5
6. 其他															
（五）专项 储备								3,3 04, 231 .08					3,3 04, 231 .08	264 ,56 2.3 4	3,5 68, 793 .42
1. 本期提 取								4,0 23, 081 .28					4,0 23, 081 .28	285 ,14 7.5 9	4,3 08, 228 .87
2. 本期使 用								718 ,85 0.2 0					718 ,85 0.2 0	20, 585 .25	739 ,43 5.4 5
（六）其他					437 ,84 9.9 9	- 4,8 55, 948 .69							5,2 93, 798 .68		5,2 93, 798 .68
四、本期期 末余额	1,7 82, 793 ,83 6.0 0				382 ,74 5,9 75. 81	20, 884 ,03 7.2 0	- 20, 515 .59	19, 326 ,00 3.0 5	64, 944 ,61 3.8 8		980 ,91 5,1 90. 15		3,2 09, 821 ,06 6.1 0	60, 960 ,35 0.2 7	3,2 70, 781 ,41 6.3 7

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度											
	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	1,782,793,836.00				368,675,829.92	19,199,987.20	-1,142,074.42		70,903,957.60	102,748,009.72		2,304,779,571.62
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,782,793,836.00				368,675,829.92	19,199,987.20	-1,142,074.42		70,903,957.60	102,748,009.72		2,304,779,571.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,384,999.76		1,142,074.42			-10,505,485.15		-7,978,410.97
（一）综合收益总额										8,845,219.10		8,845,219.10
（二）所有者投入和减少资本					1,217,099.22							1,217,099.22
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					1,217,099.22							1,217,099.22
4．其他												
（三）利润分配										-17,827,938.36		-17,827,938.36
1．提取盈余公积												
2．对所有										-		-

者（或股 东）的分配										17,82 7,938 .36		17,82 7,938 .36
3. 其他												
（四）所有 者权益内部 结转							1,142 ,074. 42			- 1,522 ,765. 89		- 380,6 91.47
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							1,142 ,074. 42			- 1,522 ,765. 89		- 380,6 91.47
6. 其他												
（五）专项 储备												
1. 本期提 取												
2. 本期使 用												
（六）其他					167,9 00.54							167,9 00.54
四、本期期 末余额	1,782 ,793, 836.0 0				370,0 60,82 9.68	19,19 9,987 .20			70,90 3,957 .60	92,24 2,524 .57		2,296 ,801, 160.6 5

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	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	1,782 ,793, 836.0 0				368,9 62,22 8.48	25,73 9,985 .89	- 1,142 ,074. 42		64,94 4,613 .88	66,94 1,854 .60		2,256 ,760, 472.6 5
加：会 计政策变更												
前												

期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,782,793.00				368,962.228.48	25,739,985.89	-1,142,074.42		64,944,613.88	66,941,854.60		2,256,760,472.65
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					4,663,297.75	-4,855,948.69	1,142,074.42			52,485,602.49		63,146,923.35
（一）综合收益总额										71,836,306.74		71,836,306.74
（二）所有者投入和减少资本					4,225,447.76							4,225,447.76
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					4,225,447.76							4,225,447.76
4. 其他												
（三）利润分配										-17,827,938.36		-17,827,938.36
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-17,827,938.36		-17,827,938.36
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转							1,142,074.42			-1,522,765.89		-380,691.47
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							1,142 ,074. 42			- 1,522 ,765. 89		- 380,6 91.47
6. 其他												
（五）专项 储备												
1. 本期提 取												
2. 本期使 用												
（六）其他					437,8 49.99	- 4,855 ,948. 69						5,293 ,798. 68
四、本期期 末余额	1,782 ,793, 836.0 0				373,6 25,52 6.23	20,88 4,037 .20			64,94 4,613 .88	119,4 27,45 7.09		2,319 ,907, 396.0 0

三、公司基本情况

山东矿机集团股份有限公司（以下简称“山东矿机”、“本公司”或“公司”）前身系 1955 年设立的昌乐县矿山机械厂，2008 年 2 月 1 日，公司整体变更为股份有限公司，现总部位于昌乐县经济开发区大沂路北段。截至 2026 年 6 月 30 日公司股本总额为 178,279.38 万股。

本公司及各子公司（统称“本集团”）主要从事煤炭机械设备和智能散料输送装备、印刷设备等产品的生产与销售。

本财务报表业经本公司董事会于 2026 年 8 月 19 日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本集团已评价自报告期末起至少 12 个月的持续经营能力，本集团管理层相信本集团能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、24 “收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、30 “重大会计判断和估计”。

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、完整地反映了本公司及本集团 2026 年 6 月 30 日的财务状况及 2026 年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2023 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其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。公司境外子公司根据其经营所处的主要经营环境中的货币决定其记账本位币，编制财务报表时折算成人民币。

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
----	-------

重要的在建工程	单项在建工程发生额或余额 $\geq 1,000.00$ 万元
账龄超过 1 年的重要应付账款	余额 ≥ 500.00 万元
账龄超过 1 年的重要合同负债	余额 ≥ 500.00 万元
账龄超过 1 年的重要其他应付款	余额 ≥ 500.00 万元
重要的非全资子公司	非全资子公司本期收入金额 ≥ 1 亿元
重要的合营企业或联营企业	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占长期股权投资总额 10%以上且金额大于 1,000.00 万元

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商

誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、6“控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。其中，本集团享有现时权利使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动，而不论本集团是否实际行使该权利，视为本集团拥有对被投资方的权力；本集团自被投资方取得的回报可能会随着被投资方业绩而变动的，视为享有可变回报；本集团以主要责任人身份行使决策权的，视为本集团有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

本集团在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。相关事实和情况主要包括：被投资方的设立目的；被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策；本集团享有的权利是否使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动；本集团是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；本集团是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额；本集团与其他方的关系等。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合

并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、12“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注四、12“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

9、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

（1）发生外币交易时折算汇率的确定方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。

（2）在资产负债表日对外币货币性项目采用的折算方法和汇兑损益的处理方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理以及②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。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。

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相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。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

11、金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为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。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，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。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

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

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

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

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

（7）权益工具

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

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

12、应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
商业承兑汇票	公司以账龄作为信用风险特征组合，按照应收账款连续账龄的原则计提坏账准备。

账龄组合预期信用损失率确定

对于划分为账龄组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收票据账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失：

账龄	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5
1-2 年（含 2 年）	10
2-3 年（含 3 年）	20
3 年以上	100

13、应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收款项外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收款项：	
组合 1（账龄组合）	本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，以未来整个存续期为基础计量预期信用损失
组合 2（内部关联方组合）	合并范围内的公司之间发生的应收款项。除非有确凿证据表明关联方债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流严重不足等情形，一般不计提坏账准备

账龄组合预期信用损失率确定

对于划分为账龄组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失：

不含重大融资成分的应收账款以及包含重大融资成分的应收账款：

账龄	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5
1-2 年（含 2 年）	10
2-3 年（含 3 年）	20
3 年以上	100

14、应收款项融资

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。本集团采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1（账龄组合）	本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，以未来 12 个月或整个存续期为基础计量预期信用损失
组合 2（内部关联方组合）	合并范围内的公司之间发生的其他应收款。除非有确凿证据表明关联方债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流严重不足等情形，一般不计提坏账准备

账龄组合预期信用损失率确定

对于划分为账龄组合的其他应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失：

账龄	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5
1-2 年（含 2 年）	10
2-3 年（含 3 年）	20
3 年以上	100

16、合同资产

17、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、半成品、库存商品、发出商品、周转材料和委托加工物资等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。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。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应判断是否属于“一揽子交易”分别进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合

收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、6、“控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”

（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计

处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

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

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	4-10	5.00	9.50-23.75
电子及其他	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产，其中房屋建筑物类在建工程在竣工验收时结转为固定资产，机器设备类在建工程在设备安装调试成功时结转为固定资产

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

27、生物资产

28、油气资产

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

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

项目	使用寿命
土地使用权	按照土地证年限
软件	2-10

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研发支出的归集范围包括与研发活动直接相关的人员薪资和福利费用，研发活动直接消耗的材料，用于研发活动的固定资产、无形资产的折旧摊销费用，以及与研发活动直接相关的其他费用等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

30、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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，在进行减值测试时，将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

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括装修改造费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

32、合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

34、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

35、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

（3）涉及本集团与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本集团内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

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

收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，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。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户

已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

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

公司主要销售煤炭机械设备和智能散料输送装备等产品，属于在某一时点履行的履约义务。公司收入确认具体方法为：

①国内销售

对于大型机械类产品，根据销售合同条款的约定，如果合同中明确产品需要安装调试，且安装调试工作是销售合同重要组成部分的，公司于货物已经发出并安装调试后确认收入；对于不需要安装调试的产品，公司于货物已经发出并经客户签收时确认收入；对于不需要安装调试且寄售的产品，公司在客户实际领用并取得客户对账确认的凭据时确认销售收入。

②出口销售

对于不需要安装调试的产品，公司将货物运至出口港并报关装船后，公司以海关核准的报关出口日期作为出口销售收入的确认时点；对于大型机械类产品，根据销售合同条款的约定，如果合同中明确产品需要安装调试，且安装调试工作是销售合同重要组成部分的，公司于货物出口报关并安装调试后确认收入。

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

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的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：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当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，对超出部分计提减值准备并确认资产减值损失：（一）因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；（二）为转让该相关商品估计将要发生的成本。当以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款（一）减（二）的差额高于该资产账

面价值时，转回原已计提的资产减值准备，计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

39、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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

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

41、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

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

（1）本集团作为承租人

本集团租赁资产的类别主要为房屋建筑物、运输设备。

①初始计量

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

②后续计量

本集团参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、14 “固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

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

短期租赁和低价值资产租赁

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

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

本集团作为出租人

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

①经营租赁

本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

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

42、其他重要的会计政策和会计估计

无

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）2026 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

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）收入确认

如本附注四、24“收入”所述，本集团在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行。

本集团主要依靠过去的经验和作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

（2）金融资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（3）存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本集团不将成本作为其公允价值的最佳估计。

（5）长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（6）折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（7）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（8）所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（9）公允价值计量

本集团的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本集团采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本集团会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注十二中披露。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	7%、5%
企业所得税	实际缴纳纳税所得额	25%、15%。

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
山东成通锻造有限公司	15%
山东信川机械有限责任公司	15%
山东天利源新型材料有限公司	15%

2、税收优惠

山东信川机械有限责任公司于 2025 年 12 月 8 日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，并取得编号为 GR202537002144 的《高新技术企业证书》，有效期为三年，本期减按 15%的税率缴纳企业所得税。

山东天利源新型材料有限公司于 2023 年 12 月 7 日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，并取得编号为 GR202337009828 的《高新技术企业证书》，有效期为三年，本期减按 15%的税率缴纳企业所得税。

山东成通锻造有限公司于 2023 年 11 月 29 日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，并取得编号为 GR202337002497 的《高新技术企业证书》，有效期为三年，本期减按 15%的税率缴纳企业所得税。

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	579,982.79	446,546.61
银行存款	474,765,397.65	506,024,371.23
其他货币资金	169,211,781.34	169,029,576.60
合计	644,557,161.78	675,500,494.44

其他说明

项目	期末余额	年初余额
保函保证金	422,876.96	422,865.62
第三方平台留存资金	788,904.38	606,708.00
信用证保证金	8,000,000.00	8,000,000.00
证券公司资金户	-	0.11
银行承兑保证金	160,000,000.00	160,000,002.87
合计	169,211,781.34	169,029,576.60

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	139,210,366.04	169,076,238.51
其中：		
权益工具投资	6,065,186.40	7,318,213.92
理财产品	133,145,179.64	161,758,024.59
其中：		
合计	139,210,366.04	169,076,238.51

其他说明

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

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
商业承兑票据	87,882,107.54	123,927,303.54
减：坏账准备	-4,394,105.38	-6,719,327.19
合计	83,488,002.16	117,207,976.35

(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	87,882,107.54	100.00%	4,394,105.38	5.00%	83,488,002.16	123,927,303.54	100.00%	6,719,327.19	5.42%	117,207,976.35
其中：										
商业承兑汇票	87,882,107.54	100.00%	4,394,105.38	5.00%	83,488,002.16	123,927,303.54	100.00%	6,719,327.19	5.42%	117,207,976.35
合计	87,882,107.54		4,394,105.38		83,488,002.16	123,927,303.54	100.00%	6,719,327.19	5.42%	117,207,976.35

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	87,882,107.54	4,394,105.38	5.00%
合计	87,882,107.54	4,394,105.38	

确定该组合依据的说明：
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	
商业承兑汇票	6,719,327.19		2,325,221.81			4,394,105.38
合计	6,719,327.19		2,325,221.81			4,394,105.38

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
商业承兑票据		58,463,936.54
合计		58,463,936.54

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：
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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

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）	827,013,720.91	827,926,827.47
1 至 2 年	340,826,013.47	285,042,217.74
2 至 3 年	88,832,859.04	112,235,740.11
3 年以上	212,909,253.09	181,731,405.14
3 至 4 年	212,909,253.09	181,731,405.14
合计	1,469,581,846.51	1,406,936,190.46

(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	149,175,314.68	10.15%	135,402,635.15	90.77%	13,772,679.53	136,819,363.56	9.72%	128,931,644.04	94.23%	7,887,719.52
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,320,406,531.83	89.85%	181,898,956.76	13.78%	1,138,507,575.07	1,270,116,826.90	90.28%	175,309,331.04	13.80%	1,094,807,495.86
其中：										
账龄组合	1,320,406,531.83	89.85%	181,898,956.76	13.78%	1,138,507,575.07	1,270,116,826.90	90.28%	175,309,331.04	13.80%	1,094,807,495.86
合计	1,469,581,846.51		317,301,591.91		1,152,280,254.60	1,406,936,190.46		304,240,975.08		1,102,695,215.38

按单项计提坏账准备类别名称：

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
中冶沈勘秦皇岛工程设计研究总院有限公司	22,857,166.00	22,857,166.00	22,857,166.00	22,857,166.00	100.00%	预计无法收回

贵州佳地能源有限公司	21,274,855.00	21,274,855.00	21,274,855.00	21,274,855.00	100.00%	预计无法收回
徐州李堂矿业有限公司	20,318,775.00	20,318,775.00	20,318,775.00	20,318,775.00	100.00%	预计无法收回
冀南钢铁集团有限公司	16,641,990.00	16,641,990.00	15,991,990.00	15,991,990.00	100.00%	预计无法收回
晋能控股装备制造集团大同机电装备有限公司中央机厂	15,775,439.05	7,887,719.53	15,725,439.05	7,862,719.53	50.00%	预计无法全部收回
其他	39,951,138.51	39,951,138.51	53,007,089.63	47,097,129.62	88.85%	预计无法收回
合计	136,819,363.56	128,931,644.04	149,175,314.68	135,402,635.15		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	1,320,406,531.83	181,898,956.76	13.78%
合计	1,320,406,531.83	181,898,956.76	

确定该组合依据的说明：

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	
按单项计提坏账准备	128,931,644.04	7,207,960.01	736,968.90			135,402,635.15
按组合计提坏账准备	175,309,331.04	6,589,625.72				181,898,956.76
合计	304,240,975.08	13,797,585.73	736,968.90			317,301,591.91

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

应收账款核销说明：

(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
中煤北京煤矿机械有限责任公司	80,787,219.53		80,787,219.53	5.50%	5,661,486.58
黑龙江龙煤七台河矿业有限责任公司	59,082,491.07		59,082,491.07	4.02%	3,631,836.23
兖矿东华装备制造（泰安）有限公司	32,695,509.14		32,695,509.14	2.22%	1,634,775.46
邹平县宏旭热电有限公司	26,701,748.20		26,701,748.20	1.82%	2,670,174.82
三一智能装备有限公司	26,583,769.31		26,583,769.31	1.81%	1,492,664.67
合计	225,850,737.25		225,850,737.25	15.37%	15,090,937.76

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
合计	0.00	0.00		0.00	0.00	

(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	
其中:										

其中：

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

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

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

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

合同资产核销说明：

其他说明：

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	106,805,758.88	131,892,235.02
合计	106,805,758.88	131,892,235.02

(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：										

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）	
2026 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

（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	

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

其他说明：

（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	227,009,893.53	
合计	227,009,893.53	

（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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	年初余额		本期变动		期末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应 收 票 据	131,892,235.02	-	-25,086,476.14	-	106,805,758.88	-
合 计	131,892,235.02	-	-25,086,476.14	-	106,805,758.88	-

(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	41,533,466.74	33,122,384.49
合 计	41,533,466.74	33,122,384.49

(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
------	------	------	------	--------------

其他说明：

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
--	--	--	--	---

其他说明：

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

核销说明：

其他说明：

(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
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

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

核销说明：

其他说明：

(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
保证金及押金	31,337,691.76	22,452,889.02
备用金	8,701,025.71	9,187,987.64
往来款	17,294,273.35	16,521,390.68
其他	4,854,819.75	4,312,131.42
合计	62,187,810.57	52,474,398.76

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）	36,532,693.18	29,782,780.69
1 至 2 年	5,895,378.70	4,099,953.79
2 至 3 年	1,500,507.10	1,423,480.54
3 年以上	18,259,231.59	17,168,183.74
3 至 4 年	18,259,231.59	17,168,183.74
合计	62,187,810.57	52,474,398.76

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	
按单项计提坏账准备	5,223,352.26	8.40%	5,223,352.26	100.00%		5,223,352.26	9.95%	5,223,352.26	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	56,964,458.31	91.60%	15,430,991.57	27.09%	41,533,466.74	47,251,046.50	90.05%	14,128,662.01	29.90%	33,122,384.49
其中：										

账龄组合	56,964,458.31	91.60%	15,430,991.57	27.09%	41,533,466.74	47,251,046.50	90.05%	14,128,662.01	29.90%	33,122,384.49
合计	62,187,810.57		20,654,343.83		41,533,466.74	52,474,398.76		19,352,014.27		33,122,384.49

按单项计提坏账准备类别名称:

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
单独计提	5,223,352.26	5,223,352.26	5,223,352.26	5,223,352.26	100.00%	
合计	5,223,352.26	5,223,352.26	5,223,352.26	5,223,352.26		

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	56,964,458.31	15,430,991.57	27.09%
合计	56,964,458.31	15,430,991.57	

确定该组合依据的说明:

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)	
2026 年 1 月 1 日余额		14,128,662.01	5,223,352.26	19,352,014.27
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		1,302,329.56		1,302,329.56
2026 年 6 月 30 日余额		15,430,991.57	5,223,352.26	20,654,343.83

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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	

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

其他应收款核销说明：

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
孙宏森	往来款	5,223,352.26	3 年以上	8.40%	5,223,352.26
阳泉煤业集团物资经销有限责任公司	投标保证金	3,686,075.56	1 年以内	5.93%	184,303.78
国家能源集团国际工程咨询有限公司	投标保证金	2,898,758.51	1 年以内	4.66%	144,937.93
河南神火国贸有限公司	投标保证金	2,693,969.55	1 年以内	4.33%	134,698.48
准格尔旗柏树坡煤炭有限责任公司	往来款	2,683,039.21	3 年以上	4.31%	2,683,039.21
合计		17,185,195.09		27.63%	8,370,331.66

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

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	75,139,090.99	94.54%	39,007,318.98	89.56%
1 至 2 年	2,047,447.33	2.58%	1,755,976.01	4.03%
2 至 3 年	463,945.84	0.58%	736,426.96	1.69%
3 年以上	1,827,025.09	2.30%	2,056,141.18	4.72%

合计	79,477,509.25		43,555,863.13	
----	---------------	--	---------------	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(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	占预付账款期末余额合计数的比例（%）
山东睿能机械有限公司	8,570,973.00	10.78
山东中洲认证有限公司	3,680,000.00	4.63
国网山东省电力公司昌乐县供电公司	3,222,807.21	4.05
山东业成智能科技有限公司	3,172,000.00	3.99
唐山盛财钢铁有限公司	3,032,200.80	3.82
合计	21,677,981.01	27.27

其他说明：

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	215,723,154.29	14,001,432.85	201,721,721.44	166,589,976.04	15,167,305.16	151,422,670.88
在产品	225,456,588.74	11,332,160.38	214,124,428.36	131,080,446.99	10,696,214.93	120,384,232.06
库存商品	302,694,025.21	50,314,682.06	252,379,343.15	230,489,442.40	50,066,023.30	180,423,419.10
周转材料	8,566,971.55	2,037,544.56	6,529,426.99	8,672,160.96	2,077,408.75	6,594,752.21
发出商品	951,625,752.97		951,625,752.97	719,273,545.12		719,273,545.12
委托加工物资	2,397,507.43		2,397,507.43	1,901,826.80		1,901,826.80
合计	1,706,464,000.19	77,685,819.85	1,628,778,180.34	1,258,007,398.31	78,006,952.14	1,180,000,446.17

(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	15,167,305.16	1,288,085.17		2,453,957.48		14,001,432.85
在产品	10,696,214.93	1,906,564.41		1,270,618.96		11,332,160.38
库存商品	50,066,023.30	3,494,231.31		3,245,572.55		50,314,682.06
周转材料	2,077,408.75	-6,703.99		33,160.20		2,037,544.56
合计	78,006,952.14	6,682,176.90		7,003,309.19		77,685,819.85

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(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
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明

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
一年内到期的长期应收款	35,102,186.31	29,079,016.82
合计	35,102,186.31	29,079,016.82

(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
留抵及待抵扣进项税额	8,106,739.48	5,288,450.34
预缴税费	4,486,020.11	3,215,106.12
其他	94,339.62	
合计	12,687,099.21	8,503,556.46

补偿性资产相关信息

其他说明：

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)	
2026 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明:

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

其他说明:

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)	
2026 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(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
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：
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
其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	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	期末余额	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
山东昌乐农村商业银行股份有限公司	1,120,914.00					273,503.36	1,120,914.00	计划长期持有
东莞市架桥四期先进制造投资合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00					1,035,211.91		
上海创践投资中心（有限合伙）	28,477,234.11							
厦门为来卓识股权投资合伙企业（有限合伙）	9,342,442.04							
重庆能投润欣八号企业管理合伙企业（有限合伙）	9,500,261.48							
合计	68,440,851.63					1,308,715.27	1,120,914.00	

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	指定为以公允价值计量且其	其他综合收益转入留存收益
------	---------	------	------	--------------	--------------	--------------

				的金额	变动计入其他综合收益的原因	的原因
--	--	--	--	-----	---------------	-----

其他说明：

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	
分期收款销售商品	49,339,433.74	2,466,971.69	46,872,462.05	50,322,049.28	2,516,102.46	47,805,946.82	
减：一年内到期的长期应收款	-	-	-	-	-	-	
	36,949,669.80	1,847,483.49	35,102,186.31	30,609,491.39	1,530,474.57	29,079,016.82	
合计	12,389,763.94	619,488.20	11,770,275.74	19,712,557.89	985,627.89	18,726,930.00	

(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	49,339,433.74	100.00%	2,466,971.69	5.00%	46,872,462.05	50,322,049.28	100.00%	2,516,102.46	5.00%	47,805,946.82
其中:										
账龄组合	49,339,433.74	100.00%	2,466,971.69	5.00%	46,872,462.05	50,322,049.28	100.00%	2,516,102.46	5.00%	47,805,946.82
合计	49,339,433.74	100.00%	2,466,971.69	5.00%	46,872,462.05	50,322,049.28	100.00%	2,516,102.46	5.00%	47,805,946.82

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	49,339,433.74	2,466,971.69	5.00%
合计	49,339,433.74	2,466,971.69	

确定该组合依据的说明：

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)	
2026 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(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	
按组合计提坏账准备	2,516,102.46		49,130.78			2,466,971.69
合计	2,516,102.46		49,130.78			2,466,971.69

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

其他说明：

(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
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明：

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												
平煤神马机械装备集团	142,918,251.46				6,560,853.64		463,361.02				149,942,466.12	

河南矿机有限公司												
山东海纳智能装备科技股份有限公司	56,132,437.27				8,118,142.95		158,285.01				64,408,865.23	
济宁落陵春辉机械制造有限公司	3,931,367.45				377,278.84						4,308,646.29	
小计	202,982,056.18				15,056,275.43		621,646.03				218,659,977.64	
合计	202,982,056.18				15,056,275.43		621,646.03				218,659,977.64	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定
☐适用 ☒不适用
可收回金额按预计未来现金流量的现值确定
☐适用 ☒不适用
前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因
公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因
其他说明

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	67,319,937.63	
合计	67,319,937.63	

其他说明：

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	14,012,788.34			14,012,788.34
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	14,012,788.34			14,012,788.34
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	8,415,739.60			8,415,739.60
2. 本期增加金额	332,803.38			332,803.38
(1) 计提或摊销	332,803.38			332,803.38
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	8,748,542.98			8,748,542.98
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	5,264,245.36			5,264,245.36
2. 期初账面价值	5,597,048.74			5,597,048.74

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因
公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因
其他说明：

(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
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	924,399,785.68	888,997,013.38
合计	924,399,785.68	888,997,013.38

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	776,284,686.47	829,488,315.68	49,542,342.77	105,186,252.33	1,760,501,597.25
2. 本期增加金额	27,423,347.79	51,194,316.07	2,329,208.86	3,939,384.85	84,886,257.57
（1）购置		10,797,837.68	2,329,208.86	2,368,187.32	15,495,233.86
（2）在建工程转入	27,423,347.79	40,396,478.39		1,571,197.53	69,391,023.71
（3）企业合并增加					
3. 本期减少金额	11,586,887.42	12,721,676.03	159,413.21	2,427,327.84	26,895,304.50
（1）处置或报废	560,761.85	10,717,601.42	159,413.21	2,427,327.84	13,865,104.32
（2）其他	11,026,125.57	2,004,074.61			13,030,200.18

4. 期末余额	792,121,146.84	867,960,955.72	51,712,138.42	106,698,309.34	1,818,492,550.32
二、累计折旧					
1. 期初余额	302,988,891.63	441,249,643.32	25,927,518.51	79,060,137.09	849,226,190.55
2. 本期增加金额	17,540,676.45	24,023,593.66	2,349,478.12	2,049,040.72	45,962,788.95
(1) 计提	17,540,676.45	24,023,593.66	2,349,478.12	2,049,040.72	45,962,788.95
3. 本期减少金额	10,809,831.61	8,314,920.91	150,987.04	1,261,538.68	20,537,278.24
(1) 处置或报废	335,013.32	6,411,050.03	150,987.04	1,261,538.68	8,158,589.07
(2) 其他	10,474,818.29	1,903,870.88			12,378,689.17
4. 期末余额	309,719,736.47	456,958,316.07	28,126,009.59	79,847,639.13	874,651,701.26
三、减值准备					
1. 期初余额	3,349.20	22,245,115.59	1,908.42	28,020.11	22,278,393.32
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		2,837,329.94			2,837,329.94
(1) 处置或报废		2,837,329.94			2,837,329.94
4. 期末余额	3,349.20	19,407,785.65	1,908.42	28,020.11	19,441,063.38
四、账面价值					
1. 期末账面价值	482,398,061.17	391,594,854.00	23,584,220.41	26,822,650.10	924,399,785.68
2. 期初账面价值	473,292,445.64	365,993,556.77	23,612,915.84	26,098,095.13	888,997,013.38

(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
----	------	------	------	------	----

(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
----	------	------------

重锻车间	1,054,754.40	超越批准范围占用建设用地
------	--------------	--------------

其他说明

(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
----	------	------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	36,203,343.64	67,878,965.67
合计	36,203,343.64	67,878,965.67

(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
主要生产车间及设备安装	30,472,995.40		30,472,995.40	42,533,274.75		42,533,274.75
基地研发楼				17,668,578.17		17,668,578.17
其他零星项目	5,730,348.24		5,730,348.24	7,677,112.75		7,677,112.75
合计	36,203,343.64		36,203,343.64	67,878,965.67		67,878,965.67

(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	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
涂装生产线	42,780,000.00	21,774,179.50		21,694,340.59	79,838.91		100.00%	已完工				其他
基地研发楼	19,219,004.00	17,668,578.17	713,933.73	18,382,511.90			100.00%	已完工				其他
210MN	28,45		12,58			12,58	60.00	建设				其他

多向模锻液压机	0,000.00		8,495.58			8,495.58	%	中				
合计	90,449,004.00	39,442,757.67	13,302,429.31	40,076,852.49	79,838.91	12,588,495.58						

(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
----	------	------	------	------	------

其他说明

(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

其他说明：

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	运输设备	合计
----	------	----

一、账面原值		
1. 期初余额	340,384.21	340,384.21
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	340,384.21	340,384.21
二、累计折旧		
1. 期初余额	96,442.19	96,442.19
2. 本期增加金额	34,038.42	34,038.42
(1) 计提	34,038.42	34,038.42
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	130,480.61	130,480.61
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	209,903.60	209,903.60
2. 期初账面价值	243,942.02	243,942.02

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

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	395,320,954.61	5,881,576.78	4,440,756.00	21,963,034.04	427,606,321.43
2. 本期增加金额				249,115.05	249,115.05
(1) 购置				249,115.05	249,115.05

（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	395,320,954.61	5,881,576.78	4,440,756.00	22,212,149.09	427,855,436.48
二、累计摊销					
1. 期初余额	77,148,402.46	5,881,576.78	4,440,756.00	19,048,218.03	106,518,953.27
2. 本期增加金额	4,119,006.66			995,497.01	5,114,503.67
（1）计提	4,119,006.66			995,497.01	5,114,503.67
3. 本期减少金额					
（1）处置					
4. 期末余额	81,267,409.12	5,881,576.78	4,440,756.00	20,043,715.04	111,633,456.94
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	314,053,545.49			2,168,434.05	316,221,979.54
2. 期初账面价值	318,172,552.15			2,914,816.01	321,087,368.16

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

（2）确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形	自行开发的数据资源	其他方式取得的数据	合计
----	-----------	-----------	-----------	----

	资产	无形资产	资源无形资产	
--	----	------	--------	--

(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
----	------	------------

其他说明

- 无未办妥产权证书的土地使用权情况

(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		
北京麟游互动科技有限公司	437,606,559.67					437,606,559.67
山东信川机械有限责任公司	2,852,955.94					2,852,955.94
成都力拓电控技术有限公司	1,604,812.84					1,604,812.84
合计	442,064,328.45					442,064,328.45

(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		
北京麟游互动科技有限公司	437,606,559.67					437,606,559.67
山东信川机械有限责任公司	2,852,955.94					2,852,955.94
成都力拓电控技术有限公司	1,604,812.84					1,604,812.84
合计	442,064,328.45					442,064,328.45

(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	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	--------------	-----------	-------------

	依据		
--	----	--	--

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

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(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

其他说明

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
装修改造费	3,715,378.54		516,819.85		3,198,558.69
合计	3,715,378.54		516,819.85		3,198,558.69

其他说明

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	408,924,616.90	93,389,901.60	399,062,526.96	93,276,233.05
内部交易未实现利润	209,500,040.12	52,375,010.03	215,626,926.16	53,906,731.54
股份支付	4,264,530.45	1,066,132.61	5,989,462.60	1,497,365.65
税会差异	108,000,400.92	27,000,100.23	107,292,065.34	26,823,016.34
公允价值变动损失	2,310,323.84	577,580.96	2,310,323.84	577,580.96
合计	732,999,912.23	174,408,725.43	730,281,304.90	176,080,927.54

(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
固定资产一次性扣除	30,229,365.00	4,534,404.75	30,229,365.00	4,534,404.75
公允价值变动损益	586,983.60	146,745.90	397,541.06	99,385.27
合计	30,816,348.60	4,681,150.65	30,626,906.06	4,633,790.02

(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债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		174,408,725.43		176,080,927.54
递延所得税负债		4,681,150.65		4,633,790.02

(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	33,225,429.23	34,051,237.50
可抵扣亏损	76,140,177.10	76,140,177.10
合计	109,365,606.33	110,191,414.60

(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
2026 年	12,217,662.16	12,217,662.16	
2027 年	7,924,765.08	7,924,765.08	
2028 年	24,862,237.05	24,862,237.05	
2029 年	12,967,933.72	12,967,933.72	
2030 年	18,167,579.09	18,167,579.09	
合计	76,140,177.10	76,140,177.10	

其他说明

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
预付设备款	18,250,982.91		18,250,982.91	25,260,363.35		25,260,363.35
预付工程款	813,553.65		813,553.65	583,387.97		583,387.97
预付购房款	4,496,278.00		4,496,278.00	4,496,278.00		4,496,278.00
合计	23,560,814.56		23,560,814.56	30,340,029.32		30,340,029.32

补偿性资产相关信息

其他说明：

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	422,876.96	422,876.96			422,865.62	422,865.62	保证	保函保证金
应收票据	58,463,936.54	55,540,739.71			92,934,960.23	87,930,250.20	不予终止确认	不予终止确认
货币资金	168,000,000.00	168,000,000.00			168,000,002.87	168,000,002.87	保证	信用证及承兑保证金
合计	226,886,813.50	223,963,616.67			261,357,828.72	256,353,118.69		

其他说明：

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	200,000,000.00	109,000,000.00
信用借款	93,200,000.00	13,000,000.00
信用证借款	138,000,000.00	138,000,000.00
合计	431,200,000.00	260,000,000.00

短期借款分类的说明：

①信用借款：

借款单位	借款银行	借款期间	借款金额
山东矿机集团股份有限公司	中国工商银行股份有限公司昌乐支行	2025/9/22-2026/9/10	5,000,000.00
山东矿机集团股份有限公司	中国交通银行股份有限公司	2026/4/29-2027/4/29	30,000,000.00
山东矿机集团股份有限公司	中国光大银行股份有限公司	2026/5/27-2027/4/9	50,000,000.00
山东信川机械有限责任公司	中国建设银行股份有限公司潍坊安丘支行	2026/6/2-2027/6/1	5,000,000.00
山东信川机械有限责任公司	中信银行股份有限公司昌乐支行	2026/5/6-2027/5/5	3,200,000.00

②信用证借款：期末信用证借款为合并报表范围内公司之间开具远期信用证，尚未到期的信用证贴现款。

③质押借款：质押借款为公司已贴现未到期的应收票据及合并报表范围内公司之间开具的应付票据贴现款。

(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
------	------	------	------	------

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	67,587,500.00	120,000,000.00
合计	67,587,500.00	120,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

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
应付款项	890,059,004.80	697,445,289.16
合计	890,059,004.80	697,445,289.16

(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
浙江省一建建设集团有限公司	10,972,943.75	工程款
山东博诚电气有限公司	6,147,333.90	材料款
合计	17,120,277.65	

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	17,827,938.36	
其他应付款	65,844,345.15	64,835,140.07
合计	83,672,283.51	64,835,140.07

(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
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	17,827,938.36	
合计	17,827,938.36	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(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
保证金及押金	11,507,296.64	12,586,718.79
往来款	23,892,488.94	23,039,608.41
员工报销款	974,665.68	2,504,140.92
限制性股票回购义务	19,199,987.20	19,199,987.20
其他	10,269,906.69	7,504,684.75
合计	65,844,345.15	64,835,140.07

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
限制性股票回购义务	19,199,987.20	2-3 年
合计	19,199,987.20	

其他说明

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
租赁费	1,316,035.36	
合计	1,316,035.36	

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

其他说明：

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	793,329,463.65	650,021,457.72
合计	793,329,463.65	650,021,457.72

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
Winning Consortium Simandou-SA	250,054,747.53	预收货款
呼图壁县煤炭多种经营有限责任公司 小甘沟煤矿	5,610,561.95	预收货款
合计	255,665,309.48	

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	55,183,724.73	161,110,377.67	182,646,437.96	33,647,664.44
二、离职后福利-设定提存计划		17,069,390.81	17,069,390.81	
三、辞退福利		45,500.00	45,500.00	
合计	55,183,724.73	178,225,268.48	199,761,328.77	33,647,664.44

(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	49,598,878.31	140,554,271.31	162,247,325.12	27,905,824.50
2、职工福利费		5,917,529.44	5,917,529.44	
3、社会保险费		9,247,639.81	9,247,639.81	
其中：医疗保险费		8,516,068.72	8,516,068.72	
工伤保险费		731,571.09	731,571.09	
4、住房公积金		4,207,093.20	4,207,093.20	
5、工会经费和职工教育经费	5,584,846.42	1,183,843.91	1,026,850.39	5,741,839.94
合计	55,183,724.73	161,110,377.67	182,646,437.96	33,647,664.44

(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		16,357,439.84	16,357,439.84	
2、失业保险费		711,950.97	711,950.97	
合计		17,069,390.81	17,069,390.81	

其他说明

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,371,195.28	11,075,826.10
企业所得税	2,781,662.27	7,894,284.55
个人所得税	601,919.11	1,171,387.57
城市维护建设税	222,051.33	539,224.89

教育费附加及地方教育费附加	182,286.51	508,794.95
房产税	2,120,043.65	2,043,088.54
土地使用税	1,500,522.78	1,500,483.60
印花税	546,503.83	574,646.70
其他	13,104.76	12,005.38
合计	12,339,289.52	25,319,742.28

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

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

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	20,397,782.72	10,526,385.39
期末未终止确认应收票据	70,869,081.82	83,934,960.23
合计	91,266,864.54	94,461,345.62

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													

其他说明：

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

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

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、永续债等其他金融工具基本情况

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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

其他说明：

(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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

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

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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		2,160,000.00		2,160,000.00	
合计		2,160,000.00		2,160,000.00	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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	1,782,793,836.00						1,782,793,836.00

其他说明：

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

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）	357,916,120.93			357,916,120.93
其他资本公积	19,880,158.57	1,838,745.25	453,745.49	21,265,158.33
合计	377,796,279.50	1,838,745.25	453,745.49	379,181,279.26

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：其他资本公积本期增加主要系：股份支付摊销金额 1,217,099.22 元，长期股权投资权益法核算下被投资方除净损益、其他综合收益以及利润分配以外所有者权益的其他变动 621,646.03 元。

注 2：其他资本公积本期减少主要系：确认与权益结算股份支付相关的递延所得税资产冲减其他资本公积 453,745.49 元。

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
限制性股票回购义务	19,199,987.20			19,199,987.20
合计	19,199,987.20			19,199,987.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	
一、不能 重分类进 损益的其 他综合收 益	- 1,732,742 .89			- 1,732,742 .89		1,732,742 .89		
其他 权益工具 投资公允 价值变动	- 1,732,742 .89			- 1,732,742 .89		1,732,742 .89		
二、将重 分类进损 益的其他 综合收益	- 29,008.13	- 108,503.6 4				- 108,503.6 4		- 137,511.7 7
外币 财务报表 折算差额	- 29,008.13	- 108,503.6 4				- 108,503.6 4		- 137,511.7 7
其他综合 收益合计	- 1,761,751 .02	- 108,503.6 4		- 1,732,742 .89		1,624,239 .25		- 137,511.7 7

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

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	22,550,626.76	2,146,178.35	981,944.31	23,714,860.80
合计	22,550,626.76	2,146,178.35	981,944.31	23,714,860.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	70,903,957.60			70,903,957.60
合计	70,903,957.60			70,903,957.60

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	1,001,616,399.47	902,802,116.14
调整后期初未分配利润	1,001,616,399.47	902,802,116.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,281,816.11	122,601,565.41
减：提取法定盈余公积		5,959,343.72
应付普通股股利	17,827,938.36	17,827,938.36
其他	2,310,323.85	
期末未分配利润	987,759,953.37	1,001,616,399.47

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

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：

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	812,136,503.51	633,288,594.78	1,016,355,495.34	811,712,348.18
其他业务	24,390,485.57	10,010,285.76	29,998,004.34	17,460,108.24
合计	836,526,989.08	643,298,880.54	1,046,353,499.68	829,172,456.42

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：								
按经营地区分类								
其中：								

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								

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

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 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

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

其他说明

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	2,170,372.60	3,126,083.36
教育费附加	1,964,878.89	2,870,853.81
房产税	4,363,383.88	4,740,969.43
土地使用税	3,038,103.59	3,001,709.40
车船使用税	45,432.34	33,492.72
印花税	965,864.23	1,706,910.15

其他	38,682.47	47,660.78
合计	12,586,718.00	15,527,679.65

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,321,736.87	22,877,305.48
办公费	10,163,963.80	4,210,572.73
差旅费	728,573.22	798,405.52
业务招待费	2,794,797.95	3,279,644.82
折旧及摊销	12,384,745.18	11,522,378.14
咨询服务费	2,741,834.77	2,135,514.87
其他	8,498,596.41	4,674,972.11
合计	63,634,248.20	49,498,793.67

其他说明

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,841,455.73	20,428,334.96
办公费	4,207,525.34	3,430,652.82
差旅费	7,049,763.12	5,702,074.29
业务招待费	9,017,936.21	8,261,781.93
广告宣传费	7,702,830.72	6,295,381.64
招投标费用	3,105,293.00	3,117,524.68
销售服务费	13,686,465.14	25,726,522.79
折旧及摊销	280,436.58	473,792.39
其他	871,958.35	502,631.14
合计	69,763,664.19	73,938,696.64

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	8,935,529.02	15,546,123.80
直接人工	14,835,287.06	12,895,925.67
折旧与摊销	1,428,751.76	4,715,768.96
其他费用	2,012,850.76	2,484,501.20
合计	27,212,418.60	35,642,319.63

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息费用	2,388,105.61	1,058,380.28
减：利息收入	2,828,881.41	3,141,464.59
汇兑损益	-2,961.13	118.27
手续费及其他	2,013,629.33	817,142.89
合计	1,569,892.40	-1,265,823.15

其他说明

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	473,450.00	511,949.64
债务重组收益	65,969.00	
加计抵减	600,456.59	699,698.86
个税返还	149,020.82	175,331.75
合计	1,288,896.41	1,386,980.25

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

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
交易性金融资产	-526,585.00	-479,882.88
合计	-526,585.00	-479,882.88

其他说明：

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	15,056,275.43	18,464,463.24
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,568,651.83	273,503.36
理财产品收益	33,902.06	28,189,479.45
合计	16,658,829.32	46,927,446.05

其他说明

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	2,325,221.81	2,681,794.78

应收账款坏账损失	-13,060,616.83	-10,106,251.41
其他应收款坏账损失	-1,302,092.97	-801,158.09
长期应收款坏账损失	49,130.77	
合计	-11,988,357.22	-8,225,614.72

其他说明

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	-6,682,176.91	-5,536,483.34
合计	-6,682,176.91	-5,536,483.34

其他说明：

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	-1,455,578.64	161,511.76

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
无法支付的款项	11,569.67		11,569.67
诉讼及违约利息赔偿	1,047,179.32	62,464.58	1,047,179.32
其他	266,004.00	62,503,333.11	266,004.00
合计	1,324,752.99	62,565,797.69	1,324,752.99

其他说明：

注：上年同期中其他主要系公司通过山东省潍坊市中级人民法院拍卖内蒙古准格尔旗柏树坡煤炭有限责任公司的 7.9%股权收回早期的资金占用费 66,139,901.62 元，形成不含税营业外收入 62,396,133.60 元。

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
对外捐赠	12,000.00	2,000.00	12,000.00
非流动资产报废损失	180,989.93	556,521.79	180,989.93
其中：固定资产报废损失	180,989.93	556,521.79	180,989.93
赔偿款及罚款支出	141,000.63	1,091,269.21	141,000.63
其他	194,276.57	1,586,942.51	194,276.57
合计	528,267.13	3,236,733.51	528,267.13

其他说明：

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	5,789,174.76	73,807,245.51
递延所得税费用	688,236.29	-39,151,172.18
合计	6,477,411.05	34,656,073.33

(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	16,552,680.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,138,170.24
子公司适用不同税率的影响	-240,537.05
非应税收入的影响	-4,281,456.09
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	545,434.86
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,672.00
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	6,316,364.59
税法规定的额外可扣除费用	-2,237.50
所得税费用	6,477,411.05

其他说明

77、其他综合收益

详见附注六、37

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
政府补助收入	511,433.02	562,915.30
存款利息收入	1,026,887.41	2,768,652.56
收到的往来款项	7,965,513.16	3,298,810.58
保证金及押金	3,925,566.34	7,523,261.00
其他	959,912.97	732,930.25
合计	14,389,312.90	14,886,569.69

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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
以现金支付的销售、管理及研发费用	65,253,660.36	73,507,496.15
手续费	1,168,789.22	415,404.00
支付的往来款项	10,597,887.59	11,975,003.03
保证金及押金	14,926,381.14	10,908,716.97
其他	2,477,663.15	2,534,081.93
合计	94,424,381.46	99,340,702.08

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（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
理财产品赎回	48,900,000.00	260,000,000.00
资金占用费		66,139,901.62
合计	48,900,000.00	326,139,901.62

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

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

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
理财产品购买	20,000,000.00	160,000,000.00
合计	20,000,000.00	160,000,000.00

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
固定资产及工程建设项目支付的现金	33,456,450.55	81,107,845.96
合计	33,456,450.55	81,107,845.96

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（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
票据保证金	160,720,000.00	110,000,000.00
其他		7,020,000.00
合计	160,720,000.00	117,020,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

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
票据保证金	160,000,000.00	150,000,000.00
合计	160,000,000.00	150,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

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	260,000,000.00	103,200,000.00	250,000,000.00	23,000,000.00	159,000,000.00	431,200,000.00
应付股利			18,367,938.36			18,367,938.36
合计	260,000,000.00	103,200,000.00	268,367,938.36	23,000,000.00	159,000,000.00	449,567,938.36

(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	10,075,269.92	102,746,324.79
加：资产减值准备	18,670,534.13	13,762,098.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,295,592.33	40,412,577.44
使用权资产折旧	34,038.42	385,856.19
无形资产摊销	5,114,503.67	5,624,950.27
长期待摊费用摊销	516,819.85	249,238.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	1,496,932.18	-161,511.76
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	180,989.93	556,521.79
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	526,585.00	479,882.88
财务费用（收益以“－”号填列）	2,385,144.48	1,058,498.55

投资损失（收益以“－”号填列）	-16,658,829.32	-46,927,446.05
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	1,672,202.11	-38,032,745.91
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	47,360.63	-87,954.44
存货的减少（增加以“－”号填列）	-448,456,601.88	-194,206,023.34
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-34,666,312.91	-33,500,339.75
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	304,180,410.10	72,464,024.27
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-108,585,361.36	-75,176,048.63
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	476,134,284.82	418,359,454.20
减：现金的期初余额	507,077,625.95	443,824,878.65
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	-30,943,341.13	-25,465,424.45

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

（3） 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(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	476,134,284.82	507,077,625.95
其中：库存现金	579,982.79	446,546.61
可随时用于支付的银行存款	474,765,397.65	506,024,371.23
可随时用于支付的其他货币资金	788,904.38	606,708.11
三、期末现金及现金等价物余额	476,134,284.82	507,077,625.95

(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
保函保证金	422,876.96	422,865.62	无法随时支取
票据及信用证保证金	168,000,000.00	168,000,002.87	无法随时支取
合计	168,422,876.96	168,422,868.49	

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

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			4,007,606.31
其中：美元	263,943.64	6.81090	1,797,693.74
欧元			
港币	2,544,370.01	0.86855	2,209,912.57
应收账款			
其中：美元			
欧元			

港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

（4） 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

82、租赁

（1） 本公司作为承租方

☐适用 ☒不适用

（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
光伏发电屋顶租赁	1,000,000.00	0.00
西厂区内 8 号车间的场地出租	378,000.00	0.00
洁源公司 5 号车间（约 245 平方米）的场地及 1 号车间（约 126 平方米）的场地、职工宿舍出租	55,150.00	0.00
洁源公司 4 号车间（建筑面积约为 1913 平方米）的场地出租	298,470.00	0.00
洁源公司院内 7 号车间 2 楼(建筑面积约为 1501 平方米)的场地出租	412,775.00	0.00
信川位于潍坊市奎文区北海路 4931 号 23 层的房间出租	95,000.00	0.00
合计	2,239,395.00	

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
未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(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
直接材料	8,935,529.02	15,546,123.80
直接人工	14,835,287.06	12,895,925.67
折旧费用	1,428,751.76	4,715,768.96
其他费用	2,012,850.76	2,484,501.20
合计	27,212,418.60	35,642,319.63
其中：费用化研发支出	27,212,418.60	35,642,319.63

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
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
------	-------------	-------------------

其他说明：

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

其他说明：

(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	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(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		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐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
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(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	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(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		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

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

本期新设立间接控股子公司山东华镭装备制造有限公司。

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	
山东矿机华能装备制造有限公司（二级子公司）	729,268,800.00	山东昌乐	山东昌乐	机械制造	100.00%		出资设立
新疆昌煤矿机有限责任公司（三级子公司）	1,500,000.00	新疆维吾尔自治区	新疆维吾尔自治区	机械制造		90.00%	出资设立
山东成通锻造有限公司（三级子公司）	60,000,000.00	山东莱芜	山东莱芜	机械制造		77.50%	出资设立
北京三矿通科技有限公司（三级子公司）	15,000,000.00	北京海淀	北京海淀	技术开发服务		100.00%	出资设立
山东矿安避险装备有限公司（三级子公司）	33,330,000.00	山东昌乐	山东昌乐	机械制造		100.00%	出资设立
成都力拓电控技术有限公司（三级子公司）	3,750,000.00	四川成都	四川成都	机械制造		60.00%	非同一控制下企业合并
昌乐洁源金属表面处理有限公司（三级子公司）	10,000,000.00	山东昌乐	山东昌乐	机械制造		100.00%	出资设立
上海谛麟实业有限公司（三级子公司）	50,000,000.00	上海自贸区	上海自贸区	贸易		100.00%	出资设立
青岛德道投资有限公司（三级子公司）	100,000,000.00	山东黄岛	山东黄岛	投资		90.00%	出资设立
山东信川机械有限责任公司（二级子公司）	43,120,000.00	山东安丘	山东安丘	机械制造	88.13%		非同一控制下企业合并
山东天利源新型材料有	12,631,580.00	山东安丘	山东安丘	机械制造		83.72%	非同一控制下企业合并

限公司（三级子公司）							
山东矿机华信智能科技有限公司（二级子公司）	100,000,000.00	山东青岛	山东青岛	机械制造	100.00%		出资设立
华信安（山东）安全科技有限公司（三级子公司）	10,000,000.00	山东昌乐	山东昌乐	专业技术服务		80.00%	出资设立
山东长空雁航空科技有限责任公司（二级子公司）	50,000,000.00	山东昌乐	山东昌乐	机械制造	100.00%		出资设立
山东矿机迈科建材机械有限公司（二级子公司）	22,280,000.00	山东昌乐	山东昌乐	机械制造	100.00%		非同一控制下企业合并
北京麟游互动科技有限公司（二级子公司）	10,000,000.00	北京石景山区	北京石景山区	游戏代理运营	100.00%		非同一控制下企业合并
成都麟游互动科技有限公司（三级子公司）	5,000,000.00	四川成都	四川成都	游戏代理运营		100.00%	非同一控制下企业合并
麟游（香港）科技有限公司（四级子公司）	4,620,000.00	香港	香港	游戏代理运营		100.00%	出资设立
成都盟宝互动科技有限公司（三级子公司）	2,000,000.00	四川成都	四川成都	游戏代理运营		100.00%	非同一控制下企业合并
山东华运装备科技有限公司（二级子公司）	100,000,000.00	山东昌乐	山东昌乐	机械制造	100.00%		出资设立
山东华运通智能装备科技有限公司（二级子公司）	617,620,600.00	山东昌乐	山东昌乐	机械制造	100.00%		出资设立
大同华信恒汇科技有限公司（二级子公司）	10,000,000.00	山西大同	山西大同	机械制造	65.00%		出资设立
山东华镕装备制造有限公司（三级子公司）	10,000,000.00	山东昌乐	山东昌乐	机械铸造		100.00%	出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(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
山东成通锻造有限公司	22.50%	4,165,087.46	2,025,000.00	50,898,583.78
山东信川机械有限责任公司	11.87%	967,159.92		23,822,210.15

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(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
山东成通锻造有限公司	299,896,699.14	143,936,890.20	443,833,589.34	207,870,887.34	4,534,404.75	212,405,292.09	293,732,014.09	134,081,343.61	427,813,357.70	201,326,518.64	4,534,404.75	205,860,923.39
山东信川机械有限责任公司	204,355,411.49	58,434,882.52	262,790,294.01	96,401,053.07		96,401,053.07	175,980,372.48	62,762,633.09	238,743,005.57	81,319,455.33		81,319,455.33

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
山东成通锻造有限公司	136,538,680.36	8,137,724.96	8,137,724.96	2,666,827.68	116,743,442.98	13,867,255.33	13,867,255.33	44,621,623.51
山东信川机械有限责任公司	127,156,538.08	18,511,499.82	18,511,499.82	20,904,264.40	135,621,495.93	11,609,841.69	11,609,841.69	15,031,481.73

其他说明：

- (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制
- (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

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	

其他说明

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	
平煤神马机械 装备集团河南 矿机有限公司	河南平顶山	河南平顶山	机械制造	44.00%		权益法
山东海纳智能 装备科技股份 有限公司	山东济宁	山东济宁	机械制造	24.32%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：
持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

- (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		

其他说明

(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	
	平煤神马机械装备集团河南矿机有限公司	山东海纳智能装备科技股份有限公司	平煤神马机械装备集团河南矿机有限公司	山东海纳智能装备科技股份有限公司
流动资产	519,145,389.76	796,068,895.19	519,697,211.00	705,734,116.23
非流动资产	185,446,520.82	238,919,032.05	188,146,990.11	230,719,909.60
资产合计	704,591,910.58	1,034,987,927.24	707,844,201.11	936,454,025.83
流动负债	362,957,430.01	683,979,667.87	382,173,844.76	613,543,326.19
非流动负债	856,148.52	89,751,216.88	856,148.52	67,573,536.63
负债合计	363,813,578.53	773,730,884.75	383,029,993.28	681,116,862.82
少数股东权益		42,772,885.31		36,693,317.91
归属于母公司股东权益	340,778,332.05	218,484,157.18	324,814,207.83	218,643,845.10

按持股比例计算的净资产份额	149,942,466.12	53,135,347.03	142,918,251.46	53,174,183.12
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他		11,273,518.20		2,958,254.15
对联营企业权益投资的账面价值	149,942,466.12	64,408,865.23	142,918,251.46	56,132,437.27
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	234,321,178.71	546,660,658.91	261,884,619.61	607,831,640.84
净利润	14,911,031.00	33,380,522.00	26,846,540.81	26,453,613.22
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	14,911,031.00	33,380,522.00	26,846,540.81	26,453,613.22
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

(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		

其他说明

(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

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

(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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

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

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
与收益相关	473,450.00	511,949.64

其他说明：

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本集团的主要金融工具包括股权投资、借款、应收款项、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目

标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

- 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

本集团采用敏感性分析技术分析市场风险相关变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

- 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团承受外汇风险主要与本集团的经营活动（当收支以不同于本集团记账本位币的外币结算时）有关，本集团的主要业务活动以人民币计价结算。汇率风险对本集团的交易构成影响。于 2026 年 6 月 30 日，本集团的外币货币性项目余额参见本附注六、58 “外币货币性项目”。

本集团面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。

- 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

- 其他价格风险

其他价格风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。本集团持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资在资产负债表日以公允价

值计量。因此，本集团承担着证券市场价格变动的风险。本集团采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

由于某些金融工具的公允价值是按照未来现金流量折现法为基础的通用定价模型或其他估值技术确定的，而估值技术本身基于一定的估值假设，因此估值结果对估值假设具有重大的敏感性。

- 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。本公司其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、应收款项融资、其他应收款及某些衍生工具等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本公司可能面临的最大信用风险。本公司应收账款前五名客户的款项占应收账款余额比例参见附注六、4、应收账款，主要客户应收账款余额均为近两年发生，未发生严重拖欠行为，本公司并未面临重大信用集中风险。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注六、4、应收账款和附注六、7、其他应收款的披露。

- 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司内各子公司负责监控自身的现金流量预测，总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止 2026 年 6 月 30 日，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项 目	1 年以内	1 年以上
短期借款	431,200,000.00	-

应付票据	67,587,500.00	-
应付账款	890,059,004.80	-
其他应付款	83,672,283.51	-

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				

其他说明

(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

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	8,104,688.64	230,411,907.96		238,516,596.60
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,104,688.64	230,411,907.96		238,516,596.60
（2）权益工具投资	8,104,688.64			8,104,688.64
理财产品		230,411,907.96		230,411,907.96
（二）应收款项融资			106,805,758.88	106,805,758.88
（1）应收票据			106,805,758.88	106,805,758.88
（三）其他权益工具投资			1,120,914.00	1,120,914.00
（四）其他非流动金融资产			67,319,937.63	67,319,937.63
持续以公允价值计量的资产总额	8,104,688.64	230,411,907.96	175,246,610.51	413,763,207.11
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

从股票市场获取的活跃市场报价确定。

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

本公司持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，系公司购买且尚未到期的理财产品，期末公允价值包含按照预期收益率计算的自起息日起至资产负债表日止的累计预期收益及理财产品本金。

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

对于应收款项融资，因为信用风险调整因素不是直接可以从市场观察到的输入值，且其期限较短，账面价值与公允价值接近，以其账面价值作为公允价值计量依据。对于不在活跃市场上交易的其他非流动金融资产，由于公司持有被投资单位股权较低，无重大影响，对被投资公司股权采用收益法或者市场法进行估值不切实可行，此外，公司从可获取的相关信息分析，未发现被投资单位内外部环境自年初以来已发生重大变化，因此属于可用账面成本加被投资单位净资产变动份额作为公允价值最佳估计的“有限情况”，因被投资单位净资产变动金额较小，因此期末以账面成本作为公允价值。

- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、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附注九、2、在合营企业或联营企业中的权益。。

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
山东海纳智能装备科技股份有限公司	联营企业
平煤神马机械装备集团河南矿机有限公司	联营企业
济宁落陵春辉机械制造有限公司	联营企业

其他说明

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
潍坊恒新投资股份有限公司	受同一控股股东控制
昌乐宝城大酒店有限公司	恒新投资之全资子公司
昌乐县堽泰火山农业发展有限公司	恒新投资之全资子公司
昌乐县堽泰火山旅游发展有限公司	恒新投资之全资子公司
昌乐庵上湖农业科技发展有限公司	受同一控股股东控制
天津卓启科技有限公司	受同一控股股东控制
鄯善国科蓝天清洁能源有限公司	受同一控股股东控制

其他说明

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
平煤神马机械装备集团河南矿机有限公司	钢板、顶梁、底座等	18,222,110.20			
山东海纳智能装备科技股份有限公司	销轴等	13,394,983.20			10,958,739.82
济宁落陵春辉机械制造有限公司	喷水阀、安全阀等	1,778,377.85			1,303,314.19

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
平煤神马机械装备集团河南矿机有限公司	立柱、配件等	1,239,224.85	5,193,640.94
山东海纳智能装备科技股份有限公司	刮板机及组件等	30,938,289.93	55,420,176.12
济宁落陵春辉机械制造有限公司	电液控制系统配件等	163,716.81	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(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
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

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

关联管理/出包情况说明

(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

关联租赁情况说明

（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
------	------	-------	-------	------------

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

关联担保情况说明

（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	1,236,293.25	1,501,293.30

(8) 其他关联交易

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	山东海纳智能装备科技股份有限公司	21,981,032.58	1,105,042.03	18,378,488.68	956,863.63
应收账款	平煤神马机械装备集团河南矿机有限公司	21,529,384.31	1,163,267.71	19,772,053.02	1,260,141.98
应收账款	济宁落陵春辉机械制造有限公司	759,935.00	66,743.50	574,935.00	57,493.50
合计		44,270,351.89	2,335,053.24	38,725,476.70	2,274,499.11
预付账款	山东海纳智能装备科技股份有限公司	70,000.00		70,000.00	
合计		70,000.00		70,000.00	

(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	平煤神马机械装备集团河南矿机有限公司	22,983,408.02	
应付账款	济宁落陵春辉机械制造有限公司	2,283,042.65	273,475.65
合计		25,266,450.67	273,475.65

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☒适用 ☐不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权	期末发行在外的其他权益工具
--------	-------------	---------------

	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
公司高级管理人员及核心员工（2024 年员工持股计划）	-	-	1.28 元/股	9 个月至 11 个月

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日收盘价与授予价格之间的差额作为限制性股票的公允价值
授予日权益工具公允价值的重要参数	授予日收盘价及授予价格
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	29,045,575.50
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,217,099.22

其他说明

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

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
公司高级管理人员及核心员工（2024 年员工持股计划）	1,217,099.22	
合计	1,217,099.22	

其他说明

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止资产负债表日，本公司无应在本附注中需披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止资产负债表日，本公司无应在本附注中需披露的或有事项。

(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

公司 2024 年度向特定对象发行股票事项，于 2025 年 3 月 21 日获得深圳证券交易所（以下简称“深交所”）受理，已于 2026 年 7 月 22 日收到深交所上市审核中心出具的《关于山东矿机集团股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见告知函》，深交所发行上市审核机构公司向特定对象发行股票的申请文件进行了审核，认为公司符合发行条件、上市条件和信息披露要求，后续深交所将按规定报中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）履行相关注册程序。

公司本次向特定对象发行股票事项尚需获得中国证监会同意注册后方可实施。

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项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(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

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部，并以产品分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按产品类别进行划分。因公司原材料、固定资产等存在共同使用的情况，公司无法准确划分直接归属于某一分部的经营资产和负债。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	主营业务收入	分部间抵销	合计
煤炭机械设备	616,538,516.16		616,538,516.16
智能散料输送装备	47,726,670.81		47,726,670.81
印刷设备	103,116,866.79		103,116,866.79
其他	44,754,449.75		44,754,449.75
合 计	812,136,503.51		812,136,503.51

(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

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）	770,483,835.72	758,877,276.18
1 至 2 年	272,512,122.27	247,905,512.08
2 至 3 年	77,243,020.73	88,432,297.74
3 年以上	106,892,558.22	92,157,704.19
3 至 4 年	106,892,558.22	92,157,704.19
合计	1,227,131,536.94	1,187,372,790.19

(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	94,198,912.35	7.68%	88,288,952.34	93.73%	5,909,960.01	81,783,276.77	6.89%	81,783,276.77	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,132,932,624.59	92.32%	97,035,769.76	8.57%	1,035,896,854.83	1,105,589,513.42	93.11%	105,428,492.59	9.54%	1,000,161,020.83
其中：										
账龄组合	979,049,658.93	79.78%	97,035,769.76	9.91%	882,013,889.17	936,995,101.62	78.91%	105,428,492.59	11.25%	831,566,609.03
内部关联方组	153,882,965.66	12.54%			153,882,965.66	168,594,411.80	14.20%			168,594,411.80

合										
合计	1,227,131,536.94		185,324,722.10		1,041,806,814.84	1,187,372,790.19		187,211,769.36		1,000,161,020.83

按单项计提坏账准备类别名称:

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
单独计提	81,783,276.77	81,783,276.77	94,198,912.35	88,288,952.34	93.73%	
合计	81,783,276.77	81,783,276.77	94,198,912.35	88,288,952.34		

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	979,049,658.93	97,035,769.76	9.91%
合计	979,049,658.93	97,035,769.76	

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
内部关联方组合	153,882,965.66		
合计	153,882,965.66		

确定该组合依据的说明:

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	
单项计提	81,783,276.77	7,207,960.01	702,284.44			88,288,952.34
按组合计提坏账准备	105,428,492.59		8,392,722.83			97,035,769.76
合计	187,211,769.36	7,207,960.01	9,095,007.27			185,324,722.10

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

应收账款核销说明：

(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
山东矿机华能装备制造有限公司	141,359,510.79		141,359,510.79	11.52%	
中煤北京煤矿机械有限责任公司	57,138,168.32		57,138,168.32	4.66%	4,085,573.65
黑龙江龙煤七台河矿业有限责任公司	59,082,491.07		59,082,491.07	4.81%	3,631,836.23
邹平县宏旭热电有限公司	26,701,748.20		26,701,748.20	2.18%	2,670,174.82
三一智能装备有限公司	26,583,769.31		26,583,769.31	2.17%	1,492,664.67
合计	310,865,687.69		310,865,687.69	25.34%	11,880,249.37

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	200,000,000.00	200,000,000.00
其他应收款	81,686,210.40	51,193,578.83
合计	281,686,210.40	251,193,578.83

(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
------	------	------	------	--------------

其他说明：

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

其他说明：

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

核销说明：

其他说明：

(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
山东矿机华能装备制造有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00
合计	200,000,000.00	200,000,000.00

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
山东矿机华能装备制造有限公司	200,000,000.00	1-2 年	关联方未结算	合并范围内子公司的应收款项不计提坏账,且预计可以收回
合计	200,000,000.00			

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

其他说明：

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

核销说明：

其他说明：

(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
保证金及押金	13,614,867.37	20,454,382.43
备用金	314,807.47	56,956.25
往来款	70,589,395.39	32,652,771.42
其他	1,160,270.63	1,307,850.06
合计	85,679,340.86	54,471,960.16

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）	78,634,586.55	49,854,183.25
1 至 2 年	4,027,783.09	2,451,135.58
2 至 3 年	850,329.99	123,404.49
3 年以上	2,166,641.23	2,043,236.84
3 至 4 年	2,166,641.23	2,043,236.84
合计	85,679,340.86	54,471,960.16

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	85,679,340.86	100.00%	3,993,130.46	4.66%	81,686,210.40	54,471,960.16	100.00%	3,278,381.33	6.02%	51,193,578.83
其中：										
账龄组合	32,117,652.62	37.49%	3,993,130.46	12.43%	28,124,522.16	23,924,777.54	43.92%	3,278,381.33	13.70%	20,646,396.21
内部关联方组合	53,561,688.24	62.51%			53,561,688.24	30,547,182.62	56.08%			30,547,182.62
合计	85,679,340.86		3,993,130.46		81,686,210.40	54,471,960.16		3,278,381.33		51,193,578.83

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	32,117,652.62	3,993,130.46	12.43%
合计	32,117,652.62	3,993,130.46	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
内部关联方组合	53,561,688.24		
合计	53,561,688.24		

确定该组合依据的说明：

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）	
2026 年 1 月 1 日余额		3,278,381.33		3,278,381.33
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		714,749.13		714,749.13
2026 年 6 月 30 日余额		3,993,130.46		3,993,130.46

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
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	

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	转回或收回金额	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
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

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
山东华运通智能装备科技有限公	往来款	30,141,705.46	1 年以内	35.18%	

司					
山东矿机迈科建材机械有限公司	往来款	22,134,652.58	1 年以内	25.83%	
阳泉煤业集团物资经销有限责任公司	投标保证金	3,686,075.56	1 年以内	4.30%	184,303.78
国家能源集团国际工程咨询有限公司	投标保证金	2,898,758.51	1 年以内	3.38%	144,937.93
河南神火国贸有限公司	投标保证金	2,693,969.55	1 年以内	3.14%	134,698.48
合计		61,555,161.66		71.83%	463,940.19

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

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	2,051,153,578.19	538,206,400.34	1,512,947,177.85	2,051,153,578.19	538,206,400.34	1,512,947,177.85
对联营、合营企业投资	218,659,977.64		218,659,977.64	202,982,056.18		202,982,056.18
合计	2,269,813,555.83	538,206,400.34	1,731,607,155.49	2,254,135,634.37	538,206,400.34	1,715,929,234.03

(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		
山东矿机迈科建材机械有限公司	0.00	18,985,399.88					0.00	18,985,399.88
山东信川机械有限责任公司	80,927,761.29	9,412,600.00					80,927,761.29	9,412,600.00
山东矿机华能装备制造有限公司	666,487,658.62	0.00					666,487,658.62	0.00
山东长空雁航空科技有限责任公司	35,367,103.03	14,632,896.97					35,367,103.03	14,632,896.97
北京麟游	22,544,05	495,175,5					22,544,05	495,175,5

互动科技 有限公司	4. 91	03. 49						4. 91	03. 49
山东矿机 华信智能 科技有限 公司	60, 000, 00 0. 00	0. 00						60, 000, 00 0. 00	0. 00
山东华运 通智能装 备科技有 限公司	617, 620, 6 00. 00	0. 00						617, 620, 6 00. 00	0. 00
山东华运 装备科技 有限公司	30, 000, 00 0. 00	0. 00						30, 000, 00 0. 00	0. 00
合计	1, 512, 947 , 177. 85	538, 206, 4 00. 34						1, 512, 947 , 177. 85	538, 206, 4 00. 34

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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												
平煤神马机械装备集团河南矿机有限公司	142,918,251.46				6,560,853.64		463,361.02				149,942,466.12	
山东海纳智能装备科技股份有限公司	56,132,437.27				8,118,142.95		158,285.01				64,408,865.23	
济宁落陵春辉机械制造有限公司	3,931,367.45				377,278.84						4,308,646.29	
小计	202,982,056.18				15,056,275.43		621,646.03				218,659,977.64	

合计	202,982,056.18				15,056,275.43		621,646.03				218,659,977.64	
----	----------------	--	--	--	---------------	--	------------	--	--	--	----------------	--

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(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
主营业务	497,149,078.97	474,419,509.53	721,729,465.26	704,733,216.38
其他业务	24,143,878.64	23,326,805.31	16,837,259.13	16,820,118.28
合计	521,292,957.61	497,746,314.84	738,566,724.39	721,553,334.66

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：								
按经营地区分类								
其中：								
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								

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

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 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	15,056,275.43	18,464,463.24
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,568,651.83	273,503.36
理财产品收益		20,864,219.18
合计	16,624,927.26	39,602,185.78

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	-1,636,568.57	
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）	688,439.82	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融	1,042,066.83	

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		
委托他人投资或管理资产的损益	33,902.06	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	736,968.90	
债务重组损益	65,969.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	977,475.79	
减：所得税影响额	33,257.04	
少数股东权益影响额（税后）	-31,560.16	
合计	1,906,556.95	--

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利润	0.19%	0.0035	0.0035
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.14%	0.0025	0.0025

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

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	6,281,816.11	98,460,436.56	3,225,016,388.06	3,234,699,361.11
按国际会计准则调整的项目及金额：				

（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

境外会计准则名称：

单位：元

	净利润	净资产
--	-----	-----

	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	6,281,816.11	98,460,436.56	3,225,016,388.06	3,234,699,361.11
按境外会计准则调整的项目及金额:				

（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

4、其他

山东矿机集团股份有限公司

法定代表人：赵华涛

2026 年 8 月 20 日