

# 郑州速达工业机械服务股份有限公司

## 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。

公司负责人李锡元、主管会计工作负责人谢立智及会计机构负责人（会计主管人员）罗小苗声明：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。

公司已在本报告中详细描述存在的相关风险，请查阅“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”中关于可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素内容。

本半年度报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司计划 2026 年半年度不派发现金红利，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 ..... | 30 |
| 第五节 重要事项 .....       | 33 |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....  | 39 |
| 第七节 债券相关情况 .....     | 45 |
| 第八节 财务报告 .....       | 46 |

## 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的 2026 年半年度财务报表；

（二）报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

备查文件备置地点：公司证券事务部。

# 释义

| 释义项         | 指 | 释义内容                                                               |
|-------------|---|--------------------------------------------------------------------|
| 速达股份、本公司、公司 | 指 | 郑州速达工业机械服务股份有限公司                                                   |
| 速达有限        | 指 | 郑州煤机速达配件服务有限公司，为公司前身                                               |
| 赛福流体        | 指 | 郑州赛福流体技术有限公司，为本公司的全资子公司                                            |
| 鄂尔多斯速达      | 指 | 鄂尔多斯市速达工业机械服务有限责任公司，为本公司的全资子公司                                     |
| 香港速达        | 指 | 速达工业（香港）有限公司，为本公司的全资子公司，2025 年 9 月完成注册                             |
| 澳洲速达        | 指 | 速达工业（澳大利亚）有限公司，为香港速达全资子公司，2025 年 10 月完成注册                          |
| 长兴臻信        | 指 | 新余高新区长兴臻信企业管理咨询合伙企业（有限合伙）（原名长兴臻信企业管理咨询合伙企业（有限合伙）），为公司股东，公司董事高管持股平台 |
| 新余鸿鹄        | 指 | 新余鸿鹄企业管理合伙企业（有限合伙），为公司股东，公司员工持股平台                                  |
| 国家能源集团      | 指 | 国家能源投资集团有限责任公司                                                     |
| 中国神华        | 指 | 中国神华能源股份有限公司                                                       |
| 神东分公司       | 指 | 中国神华能源股份有限公司神东煤炭分公司                                                |
| 宁煤集团        | 指 | 国家能源集团宁夏煤业有限责任公司                                                   |
| 陕煤集团        | 指 | 陕西煤业化工集团有限责任公司                                                     |
| 国务院         | 指 | 中华人民共和国国务院                                                         |
| 工信部         | 指 | 中华人民共和国工业和信息化部                                                     |
| 股东会         | 指 | 郑州速达工业机械服务股份有限公司股东会                                                |
| 董事会         | 指 | 郑州速达工业机械服务股份有限公司董事会                                                |
| 证监会、中国证监会   | 指 | 中国证券监督管理委员会                                                        |
| 交易所、证券交易所   | 指 | 深圳证券交易所                                                            |
| 元、万元、亿元     | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元                                                   |
| 《公司法》       | 指 | 《中华人民共和国公司法》                                                       |
| 《证券法》       | 指 | 《中华人民共和国证券法》                                                       |
| 《公司章程》      | 指 | 《郑州速达工业机械服务股份有限公司章程》                                               |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

|               |                                                     |      |        |
|---------------|-----------------------------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 速达股份                                                | 股票代码 | 001277 |
| 变更前的股票简称（如有）  | 不适用                                                 |      |        |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                                             |      |        |
| 公司的中文名称       | 郑州速达工业机械服务股份有限公司                                    |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 速达股份                                                |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Zhengzhou Suda Industry Machinery Service Co., Ltd. |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | SDIMS                                               |      |        |
| 公司的法定代表人      | 李锡元                                                 |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                               | 证券事务代表                              |
|------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| 姓名   | 谢立智                                 | 杨雪                                  |
| 联系地址 | 河南省郑州市航空港经济综合实验区<br>黄海路与规划工业五街交汇处路西 | 河南省郑州市航空港经济综合实验区<br>黄海路与规划工业五街交汇处路西 |
| 电话   | 0371-67682221                       | 0371-67682221                       |
| 传真   | 0371-86532370                       | 0371-86532370                       |
| 电子信箱 | service@su-da.cn                    | service@su-da.cn                    |

### 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）                   | 575,531,553.45   | 502,915,765.54   | 14.44%       |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 46,835,435.12    | 40,347,021.54    | 16.08%       |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 44,622,081.55    | 35,207,982.53    | 26.74%       |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | -89,506,620.31   | -53,158,780.76   | -68.38%      |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.6163           | 0.5300           | 16.28%       |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.6163           | 0.5300           | 16.28%       |
| 加权平均净资产收益率                | 2.98%            | 2.67%            | 0.31%        |
|                           | 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）                    | 2,102,363,487.96 | 2,075,166,653.58 | 1.31%        |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 1,577,448,603.34 | 1,556,660,034.56 | 1.34%        |

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

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

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

☐适用 ☒不适用

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

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）                                     | -42,705.38   |    |
| 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） | 6,781.80     |    |
| 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                 | 2,041,743.98 |    |

|                      |              |  |
|----------------------|--------------|--|
| 损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 |              |  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回  | 650,000.00   |  |
| 债务重组损益               | -485,274.32  |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | 700,175.25   |  |
| 减：所得税影响额             | 657,367.76   |  |
| 合计                   | 2,213,353.57 |  |

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

#### 1、报告期内公司所处行业情况

##### （1）机械设备工业服务行业情况

公司所处的机械设备工业服务业是现代工业经济的重要组成部分，涵盖研发设计、生产性物流、售后服务、信息技术服务等工业配套领域。据中国机械工业联合会 2026 年上半年机械工业经济运行形势信息发布会数据，2026 年上半年国内机械工业规模以上企业实现营业收入 16.1 万亿元，同比增长 6.5%。庞大制造业底盘为机械设备工业服务业打开广阔市场。中国机械工业联合会组织召开的 2026 年一季度机械工业经济运行形势分析会商会指出，要高度重视新技术、新业态对机械工业的深刻影响，积极推动行业智能化、绿色化、服务化发展，这为机械设备工业服务业拓宽了发展赛道、明确了升级方向。在行业服务化转型的政策与产业导向下，各类机械制造企业持续加快“产品+服务”模式落地，不断拓展设备维修维护专业化及市场化、存量设备智能化改造、运维总包等高附加值生产性服务；叠加人工智能、工业数字化技术的普及应用，行业从传统仅提供基础维修养护的单一业态，形成存量设备更新迭代与综合服务品质升级双轮驱动的发展格局，机械设备后市场的商业潜力持续释放。

机械设备工业服务覆盖动力、流体等通用机械，以及采矿、化工、工程、交通等专用机械。行业设备标准更新周期为 8-10 年，叠加环保标准升级，加速老旧设备淘汰，带动配件更换、维保、智能改造需求持续扩容。目前我国此类行业竞争主体主要有制造商和代理商、零部件供应商、小型配件店和修理厂及专业工业服务第三方四类参与主体，它们之间有合作也有竞争，形成了目前国内机械设备工业服务行业的核心生态圈。总体看来，市场格局分散，但集中整合趋势明确，龙头将依靠并购与全生命周期服务持续提份额。细分赛道中，设备智能化改造、二手设备流通、设备租赁依托存量设备更新、行业商业模式迭代双重红利迎来广阔发展空间。

公司向机械设备使用方（如煤炭生产企业）提供综合后市场服务，同时向机械设备制造商提供流体连接件、液压元件等产品，并以上述产品为载体，依托成熟的设备全生命周期管理服务体系，为露天矿工程机械、油气装备客户打造一体化全生命周期综合服务解决方案。

##### （2）煤炭综采设备后市场服务行业情况

公司主营业务属于机械设备工业服务行业，目前主要围绕煤炭综采设备后市场，服务于煤炭生产企业。煤炭综采设备后市场服务对于提高下游煤炭生产效率，保障安全生产以及减少资源浪费具有积极意义，属综合性的生产性服务业，是实体经济的重要组成部分。根据国家统计局数据，2026 年上半年，规模以上工业原煤产量 23.7 亿吨，同比下降 1.7%，产量总体保持稳定，煤炭综采设备后市场存在庞大的需求支撑。依托于这个巨大的市场，煤矿机械后市场持续保持百亿级别规模，且增长潜力持续释放。

结合国家统计局、国家能源局近年来发布的原煤产量及大型煤矿产量占比数据，经测算，我国煤炭综采设备后市场年需求规模约 380 亿元（仅统计维修及配件支出，不包含二手设备租售市场）；若包含闲置设备盘活市场，行业空间将进一步扩大。根据《关于深入推进矿山智能化建设促进矿山安全发展的指导意见》，到 2026 年，建立完整的矿山智能化标准体系，推进矿山数据融合互通，实现环境智能感知、系统智能联动、重大灾害风险智能预警，全国煤矿智能化产能占比不低于 60%。智能化装备的普及进一步带动了智能运维、远程诊断等后市场服务需求，推动行业持续升级。

目前我国煤炭综采设备后市场的服务主体以煤矿企业自服务和专业后市场服务商为主，行业已经形成了维修养护、配件供应、二手交易、全寿命周期专业化服务等几大子行业。随着第三方服务主体竞争力加强和积极探索，未来可能会出现更多细分的子行业，尤其是智能运维、远程诊断等新兴领域，将为煤矿机械设备后市场服务提供更为广阔的空间。受到我国煤矿机械后市场行业集中度的逐步提升、后市场服务品种的丰富及渗透率的提高等因素的影响，未来本行业的发展趋势将更有利于专业后市场服务提供商。规模较大的服务商凭借完整的服务产品体系，可满足不同时期煤炭企业的生产经营需求，服务品类互为依托、协同发展，具有较强的业务协同优势和规模优势，使其在成本和效率上更具竞争力，形成强者恒强的竞争局面，进一步推动行业集中度提升。

2025 年下半年至 2026 年上半年，矿产、煤炭、机械领域密集出台了一系列重磅政策，包括《中华人民共和国矿产资源法实施条例》《煤矿重大事故隐患判定标准》《煤矿智能化技术升级应用试点项目名单》等，以及《煤矿安全规程》《机械行业稳增长工作方案（2025—2026 年）》《深入推动服务型制造创新发展实施方案（2025—2028 年）》及《煤矿用液压支架第 4 部分：电液控制系统技术条件》等 4 项矿山强制性国标。整套政策围绕能源安全保障、矿山安全生产、产业智能化绿色化转型、机械行业服务化升级四大核心导向，通过硬性合规约束与产业扶持激励双向引导行业发展。其中，安全类法规提高井下综采、掘进设备运行标准并细化重大设备隐患判定规则，推进煤矿加速淘汰老旧装备，拉动配件更换、设备维保及整机智能化改造的刚性需求；《矿产资源法实施条例》则进一步强化矿业权合规与长期开采预期，稳固了综采设备存量服务的市场底盘；煤矿智能化相关政策与矿山设备强制性国标明确了智能开采的升级路径，规范了综采核心设备的运维与检验标准，催生了远程运维、系统升级、智能托

管等高附加值生产性服务需求；同时，《深入推动服务型制造创新发展实施方案（2025—2028 年）》明确提出推动企业从提供单一产品向输出“产品+服务”系统解决方案转变，鼓励全生命周期管理、远程运维、总集成总承包等模式创新；《机械行业稳增长工作方案（2025—2026 年）》则通过支持装备智慧服务、产品全生命周期闭环优化等举措予以协同呼应。两份政策共同为设备租赁、二手设备流通、一体化运维总包等后市场赛道提供了明确的制度扶持，拓宽了机械设备服务商业模式的成长空间。整体来看，这一政策体系既从下游煤矿端持续释放设备维保与智能化改造的增量需求，又从产业顶层确立了装备服务化转型的长期主线，推动行业在存量更新与服务升级的共同发力下迈向高质量发展。

当前处于“十五五”发展周期，国家先后出台《新型能源体系建设“十五五”规划》《可再生能源消费最低比重目标和可再生能源电力消纳责任权重制度实施办法》《循环经济发展“十五五”规划》等政策文件，持续鼓励工业装备循环利用、老旧设备梯次盘活与二手设备流通经营，为公司二手设备租售、再制造业务拓宽市场空间，持续拉动下游客户老旧设备租赁、翻新置换需求，为相关业务稳步拓展提供长期利好的政策支撑。

### （3）公司行业地位

公司是国内规模较大的煤矿机械设备后市场服务专业提供商，是国内煤矿机械设备后市场服务业的商业模式创新先行者，拥有服务品种全面、协同效应较强的商业模式。公司的业务围绕煤矿机械全寿命周期开展，服务范围涵盖了煤矿机械全寿命周期的多个阶段，主要包括维修与再制造、备品配件供应链管理、专业化总包服务、二手设备租售等业务，各业务之间存在一定的协同效应。通过多年技术革新、商业模式创新和质量控制体系建设，公司拥有领先的液压支架机械化无损拆解、油缸自动化装配、激光熔丝增材等维修与再制造技术，开发了全行程循环次数 $\geq 50000$  次，10 年内只需大修 1 次的高端立柱、循环次数 $\geq 25000$  次，可连续使用 4 年不大修的高端推移千斤顶以及高效的备品配件三级仓储体系、具有广泛的数据资源库的二手设备调控平台。公司依靠较强的技术储备、充沛的供应链资源体系和严格的检测标准，通过自主设计、资源整合等途径储备了基于质量、成本、交付等客户需求的丰富产品资源，可一站式满足客户多元化的需求。

此外，公司也是国内规模较大的流体连接件服务提供商，部分产品通过了美国 MASH、欧盟 CE 及澳大利亚 FRAS 认证。为向客户提供高效、便捷的本地化服务，公司已在全国设立了 5 个流体服务中心，成为矿山装备、盾构、凿岩台车等机械装备行业头部企业的核心供应商，帮助企业提升了产品质量，实现了降本增效。

## 2、报告期内公司从事的主要业务

报告期内公司专注于机械设备的全寿命周期管理，致力于为工业客户搭建覆盖主机配套与后市场服务的综合体系。

公司主营业务产品及服务主要分为五大类别：维修与再制造、备品配件供应管理、专业化总包服务、二手设备租售、流体连接件。其中，流体连接件、备品配件供应管理业务，除向公司核心后市场业务配套供应流体连接件、备品配件外，同时面向主机市场提供液压管路系统中的软管、硬管总成及液压元件。具体介绍如下：

| 服务/产品名称               |            | 服务/产品描述                                                   |
|-----------------------|------------|-----------------------------------------------------------|
| 后<br>市<br>场<br>服<br>务 | 维修与再制造     | 通过专业的技术、工艺与设备，对废旧综采设备进行维修或再制造，使其性能不亚于新设备的服务               |
|                       | 备品配件供应管理   | 通过库存管理、需求预测等为煤炭企业综采设备的日常运行以及维修提供一站式备品配件供应                 |
|                       | 专业化总包服务    | 在设备运行的全寿命周期内，集成提供日常维护保养、配件供应链管理、维修与再制造等，以吨煤或掘进米数方式结算的综合服务 |
|                       | 二手设备租售     | 该业务依托于公司的维修与再制造能力，承租或购买二手设备，视客户需求维修技改，再将其销售或出租给客户         |
|                       | 流体连接件      | 为公司后市场相关服务提供流体连接件                                         |
| 主<br>机<br>市<br>场      | 流体连接件/液压元件 | 向煤炭综采设备和工程机械设备生产商提供液压管路系统中的软管、硬管总成及液压元件                   |

公司业务目前主要围绕煤炭综采设备“三机一架”中价值占比最高的液压支架开展，该设备在综采工作面中与采煤机、掘进机、刮板输送机等设备配合使用，利用液压动力原理起到支护工作面的作用。

非煤行业也是公司重点业务开拓方向。公司通过流体连接件及液压元件等产品切入盾构机、工程机械、农机等非煤业务市场，2026 年上半年，该业务实现收入 5,844 万余元，占营业收入总额超 10%。2026 年，公司农机领域销售与专业技术团队深度调研市场现状及客户核心需求，以此为导向开展产品研发与质量精细化管控，完成了农机的管路优化装配，验证了公司流体管路产品适配农机作业工况的技术实力，积累农机配套服务经验，为后续拓展农机客户、丰富下游应用场景打下基础。

未来公司将持续深耕非煤赛道市场布局，扩充销售团队、完善线下服务网点建设：依托流体连接件产品线深化与盾构设备厂商协同配套，以备品配件业务拓展农机整机客户，稳步提升细分市场份额；同时依托成熟的煤机后市场运维服务体系，积极开拓石油装备后市场服务新赛道，实现多行业均衡发展。

2026 年上半年，外部环境持续波动，煤炭行业安监管控趋严、煤机整机市场竞争加剧。面对多重外部挑战，公司锚定年度经营核心目标，扎实推进战略落地、降本增效、精细化管理等重点工作，持续

巩固煤机配套及后市场服务主业竞争优势，加速布局盾构、工程机械、农机、石油装备等非煤新兴赛道，积极培育长期增量业务。依托全国覆盖的服务网络、多元化下游客户布局与成熟技术配套能力，公司经营韧性得以体现，2026 年上半年实现营业收入 575,531,553.45 元，同比增长 14.44%，实现归母净利润 46,835,435.12 元，同比增长 16.08%，以稳健经营成效对冲外部环境波动，实现经营业绩稳步向好。

公司持续深耕煤机维修再制造业务并积极拓宽市场布局，山西朔州、长治设备维修中心陆续投产，市场覆盖面提高。2026 年上半年受矿山安全监管收紧、原煤产量收缩影响，煤价上涨势头乏力，下游煤机整机采购和维修需求整体偏弱，竞争加剧，2026 年上半年公司实现维修与再制造业务收入 146,360,253.79 元，较上年同期下滑 31.05%。

与此同时，受控本增效需求驱动，煤矿企业愈发重视设备常态化运维以保障连续生产，自主维修需求提升，备品配件采购意愿显著增强。此外，2026 年上半年，公司新开拓工程机械配件客户，对应新增收入 1290 余万元，顺利将非管路类配件业务延伸至非煤赛道，2026 年上半年备品配件供应管理业务实现营业收入 158,646,758.73 元，较上年同期增长 32.38%。

公司专业化总包服务采取按客户实际原煤产量核算服务费的计费模式，业务收入与煤矿企业产出直接关联。2026 年初中标的潞安化工集团-古城煤矿成套化综采设备专业化服务项目，受客户矿井开采布局调整、年度产能管控、井下工作面接续及入井人员统筹配置等整体生产运营规划重大变动影响，项目不再实施。报告期内受合作客户调整开采接续计划造成的自身产煤量缩减，叠加上半年矿山安全监管全面收紧、行业原煤整体开采量收缩的双重影响，2026 年上半年专业化总包服务实现营业收入 20,674,006.37 元，较上年同期下滑 35.07%。

2026 年上半年原煤价格虽有所回暖，但煤炭企业利润仍徘徊于盈亏平衡点附近。受盈利压力影响，不少煤矿企业倾向采购、租赁高性价比的二手综采设备。公司充分发挥设备维修再制造领域核心优势，顺势加大市场拓展力度，同步推进上游供应商与下游客户双向开发；依托智能匹配、远程带看、智能报价、设备全生命周期智能管理等数字化能力，推行设备成套化、差异化，精准抢占二手设备租赁与销售市场。2026 年上半年二手设备租售业务实现营业收入 126,455,655.83 元，较上年同期增长 113.58%，成为公司营收增长的主要部分。

公司全资子公司赛福流体通过流体连接件产品切入多个行业应用场景，目前已经与矿山机械、工程机械、隧道掘进机械、环卫机械、农业机械、车辆工程等诸多领域的不同主机头部企业进行管路系统的合作，在跨行业管路系统技术融合、生产配套服务能力方面积累了大量应用经验，为客户创造了零库存配送、降本增效、品质提升等价值。依托技术与一体化服务深度融合，公司持续收获客户高度认可。

2026 年上半年实现营业收入 119,613,630.94 元，较上年同期增长 55.79%，成为公司经营稳步前行的强劲动力。

### 3、经营模式

公司的后市场服务业务普遍具有根据客户需求提供定制化服务的特点，根据客户机械设备的损耗程度、使用工况、工艺要求等，提供维修与再制造、备品配件供应管理、专业化总包以及二手设备租售服务。公司的后市场服务业务依托全国布局的服务体系及覆盖主要采煤区的维修再制造中心，采用公开招投标或竞争性谈判的方式从煤炭生产型客户取得。公司从研发到采购、生产、销售均自主完成，当订单需求超出自身产能承载区间时，整合外部生产资源配套完成部分非关键零部件制造，保障订单及时交付。

公司的流体连接件及液压元件的主机配套业务主要向机械设备主机厂商提供液压管路系统中的软管、硬管总成及液压元件等配件，采用以销定产/采的经营模式。与后市场服务不同，该项业务属于主机配套市场的备品配件供应业务，标准程度较高。

## 二、核心竞争力分析

### 1、商业模式创新优势

公司持续创新商业模式，始终以各行业客户需求痛点为导向，针对性开发新业务，为工业客户搭建覆盖主机配套与后市场服务的综合体系。公司业务覆盖煤机、工程机械、农机等机械设备领域，自机械设备生产阶段介入，围绕设备全寿命周期布局业务链条，产品及服务贯穿设备配套、运维、配件供应、维修与再制造、二手设备租售等全流程各环节；各细分服务品类相互依托、协同联动，具备突出的业务协同优势，可充分匹配不同时期煤炭企业、工程机械整机厂商、农机制造企业在设备研发及量产配套、后期运维保障各阶段的经营生产需求，获得各类客户广泛认可。完备的产品与服务体系能够支撑公司持续拓宽市场边界，既是公司核心竞争力的重要载体，也是企业长期维持市场竞争优势、稳定盈利水平的核心来源。

### 2、服务能力优势

公司在维修与再制造业务上的竞争优势主要体现在领先的维修再制造技术能力，维修工序全流程自主化，维修产品质量稳定可靠且效率高。国内煤炭行业大量在用设备存在使用年限久、技术标准落后、智能化程度不足等问题，下游煤炭企业出于安全生产、降本增效、智能矿山建设需求，对液压支架结构优化、智能化操作改造的需求持续提升。完成改造后的设备需满足煤矿井下安全使用规范，煤安认证成为硬性准入要求；同时客户对设备井下工况适配能力、长期运行稳定性提出更高标准，基于设备运行数

据开展全生命周期寿命预测、预防性维保，也将成为煤机服务行业长期核心发展方向。公司目前主要采用的液压支架机械化无损拆解、油缸自动化装配、激光熔丝增材再制造技术，在行业内具有明显的技术和规模优势。此外，公司还拥有较强的智能化电控改造和支架结构改造能力。公司现有一支 70 余人的专业研发团队和一支 600 多人的生产技术团队，具有丰富的技术维修经验。截至本披露日，公司已经拥有 104 项专利，其中发明专利 19 项。公司目前是少数几家取得北京煤科院再制造支架压架实验合格报告的生产性服务公司，可为维修再制造及智能化升级的支架申请煤安证。公司还获得了“国家级绿色工厂”“河南省液压支架再制造技术中心”“河南省服务型制造示范企业”“河南省质量标杆企业”“第十届全国设备管理优秀单位”等荣誉称号；同时公司的部分产品通过了国家工信部再制造产品认定、并且有维修再制造项目成功选入国家再制造机电产品典型应用案例。这些技术积累为公司业务的快速提升、产品及服务的更新改进提供了有力保障。

公司备品配件业务的优势体现在能够为客户提供一站式采购和解决客户产品使用过程中的痛点问题，围绕一站式采购建立了较强的选型、交付、售后等综合服务能力，围绕解决客户产品使用痛点问题探索研发了创新类、安全类、升级类及高端类产品以更好满足客户需求，并基于此与主要客户建立了长期稳定的合作关系。相比备品配件生产企业，公司的差异化竞争优势主要体现在能够向客户提供全品类的一站式采购；相比其他后市场服务商，公司的竞争优势主要体现在一站式采购的基础上具有更强的综合服务能力和技改、研发创新能力。同时，公司在高端油缸等部分配件上积极开展自研自产，自建生产配套能力，最大程度保障了客户配件的小批量供应的及时性难题。

公司二手设备租售业务核心竞争力根植于完善扎实的线下综合服务体系，同步搭建供需双向标准化管理体系，形成行业差异化竞争壁垒。不同于市场中仅提供信息对接的传统二手煤机交易平台，公司打造“互联网+设备全生命周期管理”创新运营模式，建立供应商、终端客户双向精细化管控机制：上游统一规范设备供应商准入、质检、溯源标准，严控二手设备源头品质；下游分层管理客户需求档案，精准匹配设备工况与生产诉求，打通供需两端高效对接通道。设备交付环节，依托自身成熟维修与智能化技改实力，对租售设备开展整机系统性检修、性能迭代升级、配套组件定制选型及井下工况适配改造，保障交付设备运行稳定、合规安全，高度贴合客户现场生产标准，从源头削减客户后续运维、改造投入成本。设备完成出租或销售后，公司可配套驻场技术支持、故障快速响应、专属备件储备、周期性设备巡检等持续性运维服务，构建覆盖设备评估、修复技改、供需精准匹配、交付落地、长效运维的全链条一体化闭环服务。依托线上数字化信息对接平台、双向供需精细化管理能力与线下全流程技术服务深度融合，公司既可向上下游供需双方提供标准化、透明化交易渠道，也能为终端客户输出高性价比二手设备及全周期一体化成套解决方案，全方位保障设备使用的安全性、持续性与经济性。

专业化总包服务的优势体现在合作模式上。公司打破传统固定服务费或预付模式，客户可以“低成本”启动与公司的合作。公司自主研发的设备全寿命数字化管理平台为业内首创。现场检修与作业实现全流程线上记录，定期输出设备状态及运行报表，实现检修过程透明化，为优化资源配置和预防性维护提供可靠依据，推动管理效率与精准度提升，降低设备综合使用成本。这一显著成效不仅体现了公司设备维护团队的专业水平，也彰显了公司设备管理体系的优越性。运维效率和设备可靠性的双重提升，为客户的生产运营提供了有力保障。

流体连接件方面，公司在稳固国内市场的同时，积极拓展国际市场。公司部分产品通过了美国 MASH、欧盟 CE 及澳大利亚 FRAS 认证，成为矿山装备、盾构、凿岩台车等机械装备行业头部企业的核心供应商，助力合作企业夯实产品品质，优化综合成本，提升经营效率。公司通过液压管路优化技术及“流体服务中心”模式，深化硬管、软管配套合作，助力客户提升效率，在拖拉机、采棉机、番茄机、玉米机等农机领域形成产品覆盖。此外，公司在盾构机械及隧装设备管路件配套市场占有率稳居前列。公司推出模块化流体总成件大包方案，缩短客户生产周期，优化设计结构并降低客户成本；水气硬管全面推行喷塑工艺，提升产品附着力及美观度，助力国产盾构装备拓展海外市场。为向客户提供高效、便捷的本地化服务，公司已在湖南、湖北设立分支机构，徐州分公司目前正办理注册手续。

### 3、数字化管理优势

公司持续加强对业务运营数字化转型建设的投入，目前已经实现客户的需求预测、合同管理、订单管理、仓储管理、生产管理、设备全寿命周期专业化管理、售后服务管理、财务管理、流程管理等公司运营全价值链的数字化管理；达到了工业和信息化部企业数字化转型三级（集成级）水平（即企业应用信息系统及数字化技术进行数据分析，实现全部主营业务数字化管控），并获得了河南省工业服务领域数字化实践的标杆企业、河南省智能工厂、河南省能碳管理中心等资质荣誉。

公司自主研发了“速达股份 MOM 数字化管理平台 V1.0”，获得了软件著作权，覆盖了公司各业务产品的管理。对于维修与再制造业务，从客户维修设备的清点发运、技术方案下发、维修排产、维修现场管理、质量管理、到成品发运等全节点均可纳入管控；对设备的关键部件使用 RFID 技术实现维修全过程追溯、并可以进行全生命周期的管控。对于备品配件业务，供应商订单发送、图纸下发、预约送货、收货、质检、入库、发运、运输跟踪全流程实现数字化管理；对每个产品进行物料标签管理及全价值链追溯。对于专业化总包服务业务，利用 MOM 系统和 NFC 芯片对每个设备及核心部件进行管理，对日常点检、故障处理进行实时管理，实现了精准预测，进行计划性维护，确保了设备状态，对客户生产运营提供了有力支持。

公司参考《人工智能赋能制造业重点行业转型指引》，加速公司全流程转型升级；梳理从客户开发、销售过程、质量管控、生产运营业务场景，“综采设备运维专家”、“综采设备配套模型”、“招投标管理”等多个智能体已开始测试；赋能公司精准匹配客户需求、优化销售决策效率、强化全流程质量追溯、提升生产运营数字化水平，进一步巩固“快速、专业、优质”的差异化服务优势，推动服务产品与核心竞争力升级，助力工业制造业服务化转型提质增效。

#### 4、服务网络和客户优势

当前国内煤矿机械后市场服务商大多为区域性经营主体，服务覆盖范围存在局限性。公司深耕行业十余年，已搭建覆盖全国各大煤炭基地的完善服务网络。国内布局郑州、鄂尔多斯、新疆、长治、朔州五大运营维修中心，榆林维修中心也在建设推进中；依托总部及各地分子公司，服务半径全面辐射国内核心煤炭产区。海外市场层面，公司设立香港、澳大利亚两家子公司，稳步开展海外业务布局。广阔的全国性服务网络与多元客户资源，既提升了公司经营抗风险能力，也持续创造跨区域新业务拓展机遇，助力公司打造行业差异化品牌优势。

公司目前客户主要是国内大中型煤炭企业。中国煤炭工业协会发布的 2026 年上半年中国煤炭企业产量排名前 10 位的企业中，国家能源集团、晋能控股、陕煤集团、山西焦煤、华能集团等均为公司报告期内的主要客户。公司与神东分公司、宁煤集团等主要客户建立合作关系均已逾 10 年，合作稳定且已和部分客户成为战略合作伙伴。非煤市场方面，公司客户涵盖徐工机械、中铁装备集团、铁建重工集团等知名工程机械龙头。大型、先进、规范的客户给予了公司更强的风险承受能力与更大的业务拓展潜力，在高端设备的后市场服务和智能化改造上也能够占领市场先机。

### 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 | 575,531,553.45 | 502,915,765.54 | 14.44%  |                  |
| 营业成本 | 461,163,941.82 | 403,481,889.42 | 14.30%  |                  |
| 销售费用 | 16,173,884.51  | 14,097,995.95  | 14.72%  |                  |
| 管理费用 | 21,315,481.57  | 18,248,883.85  | 16.80%  |                  |
| 财务费用 | -2,539,656.91  | -1,828,538.08  | -38.89% | 主要系本期供应商现金折扣增加所致 |

|                     |                |                |          |                               |
|---------------------|----------------|----------------|----------|-------------------------------|
| 所得税费用               | 15,401,328.49  | 7,764,909.39   | 98.35%   | 主要系本期子公司企业所得税税率增加以及递延所得税增加所致。 |
| 研发投入                | 9,224,641.07   | 11,285,869.16  | -18.26%  |                               |
| 经营活动产生的现金流量净额       | -89,506,620.31 | -53,158,780.76 | -68.38%  | 主要系本期项目备料支付供应商材料款以及大额二手设备货款所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额       | 23,206,505.83  | 104,611,923.91 | -77.82%  | 主要系本期理财收支差异所致                 |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 33,405,916.75  | -38,066,250.79 | 187.76%  | 主要系本期新增短期借款以及支付租赁负债金额增加所致     |
| 现金及现金等价物净增加额        | -33,398,144.27 | 13,386,892.36  | -349.48% | 主要系本期项目备料支付供应商材料款以及大额二手设备货款所致 |
| 其他收益                | 1,849,936.44   | 4,316,895.22   | -57.15%  | 主要系本期收到政府补助减少所致               |
| 投资收益（损失以“—”号填列）     | -2,752,321.72  | -1,084,699.50  | -153.74% | 主要系本期理财收益减少所致                 |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列） | 898,206.34     | 1,790,458.08   | -49.83%  | 主要系本期理财减少，交易性金融资产公允价值变动收益减少所致 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）   | -4,530,452.54  | -1,727,173.14  | -162.30% | 主要系本期应收账款增加，计提坏账准备增加所致        |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）   | 4,382,924.01   | -6,082,065.67  | 172.06%  | 主要系本期存货跌价损失减少所致               |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）   | -39,608.78     | 53,279.05      | -174.34% | 主要系本期固定资产处置损失增加所致             |
| 营业外收入               | 975,068.00     | 95,962.78      | 916.09%  | 主要系本期无需支付的款项增加所致              |
| 营业外支出               | 258,564.08     | 43,862.20      | 489.49%  | 主要系本期客户罚款增加所致                 |
| 减：所得税费用             | 15,401,328.49  | 7,764,909.39   | 98.35%   | 主要系本期利润增加以及子公司所得税税率增加所致       |

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   | 575,531,553.45 | 100%    | 502,915,765.54 | 100%    | 14.44%  |
| 分行业      |                |         |                |         |         |
| 分产品      |                |         |                |         |         |
| 备品配件供应管理 | 158,646,758.73 | 27.57%  | 119,845,980.38 | 23.83%  | 32.38%  |
| 维修与再制造   | 146,360,253.79 | 25.43%  | 212,279,908.59 | 42.21%  | -31.05% |

|         |                |        |                |         |         |
|---------|----------------|--------|----------------|---------|---------|
| 专业化总包服务 | 20,674,006.37  | 3.59%  | 31,842,279.37  | 6.33%   | -35.07% |
| 二手设备租售  | 126,455,655.83 | 21.97% | 59,208,879.67  | 11.77%  | 113.58% |
| 流体连接件   | 119,613,630.94 | 20.78% | 76,779,224.71  | 15.27%  | 55.79%  |
| 其他      | 3,781,247.79   | 0.66%  | 2,959,492.82   | 0.59%   | 27.77%  |
| 分地区     |                |        |                |         |         |
| 境内      | 575,115,951.69 | 99.93% | 502,915,765.54 | 100.00% | 14.36%  |
| 境外      | 415,601.76     | 0.07%  |                |         |         |

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      |                |                |        |             |             |            |
| 分产品      |                |                |        |             |             |            |
| 备品配件供应管理 | 158,646,758.73 | 102,003,653.70 | 35.70% | 32.38%      | 32.41%      | -0.02%     |
| 维修与再制造   | 146,360,253.79 | 144,998,024.74 | 0.93%  | -31.05%     | -21.87%     | -11.65%    |
| 二手设备租售   | 126,455,655.83 | 95,333,688.96  | 24.61% | 113.58%     | 127.73%     | -4.69%     |
| 流体连接件    | 119,613,630.94 | 103,271,503.29 | 13.66% | 55.79%      | 49.39%      | 3.69%      |
| 分地区      |                |                |        |             |             |            |
| 境内       | 550,660,697.53 | 445,430,777.61 | 19.11% | 17.63%      | 19.22%      | -1.08%     |
| 境外       | 415,601.76     | 176,093.08     | 57.63% |             |             |            |

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   | 283,229,066.26 | 13.47% | 318,164,460.53 | 15.33% | -1.86% |        |
| 应收账款   | 624,324,343.33 | 29.70% | 593,171,929.24 | 28.58% | 1.12%  |        |
| 合同资产   | 61,186,001.95  | 2.91%  | 41,532,851.65  | 2.00%  | 0.91%  |        |
| 存货     | 281,515,906.12 | 13.39% | 249,997,500.63 | 12.05% | 1.34%  |        |
| 投资性房地产 |                |        |                |        | 0.00%  |        |
| 长期股权投资 | 32,801,266.98  | 1.56%  | 36,217,345.66  | 1.75%  | -0.19% |        |
| 固定资产   | 377,465,465.50 | 17.95% | 395,076,313.27 | 19.04% | -1.09% |        |
| 在建工程   | 3,234,882.34   | 0.15%  | 3,232,202.67   | 0.16%  | -0.01% |        |
| 使用权资产  | 19,567,076.44  | 0.93%  | 7,351,928.44   | 0.35%  | 0.58%  |        |
| 短期借款   | 70,405,901.04  | 3.35%  | 705,901.04     | 0.03%  | 3.32%  |        |

|      |               |       |               |       |       |  |
|------|---------------|-------|---------------|-------|-------|--|
| 合同负债 | 16,963,435.58 | 0.81% | 12,112,254.92 | 0.58% | 0.23% |  |
| 长期借款 |               |       |               |       | 0.00% |  |
| 租赁负债 | 13,676,177.97 | 0.65% | 3,409,665.83  | 0.16% | 0.49% |  |

## 2、主要境外资产情况

☒适用 ☐不适用

| 资产的具体内容     | 形成原因 | 资产规模         | 所在地  | 运营模式      | 保障资产安全性的控制措施 | 收益状况 | 境外资产占公司净资产的比重 | 是否存在重大减值风险 |
|-------------|------|--------------|------|-----------|--------------|------|---------------|------------|
| 银行存款        | 对外投资 | 47,373.09    | 香港   | 独立子公司形式运营 |              |      | 0.00%         | 否          |
| 银行存款及其他流动资产 | 对外投资 | 9,667,588.42 | 澳大利亚 | 独立子公司形式运营 |              |      | 0.60%         | 否          |

## 3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目                  | 期初数            | 本期公允价值变动损益   | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额           | 本期出售金额           | 其他变动 | 期末数            |
|---------------------|----------------|--------------|---------------|---------|------------------|------------------|------|----------------|
| 金融资产                |                |              |               |         |                  |                  |      |                |
| 1.交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 211,356,317.81 | 2,041,743.98 |               |         | 1,079,000,000.00 | 1,104,000,000.00 |      | 186,052,276.17 |
| 2.其他权益工具投资          | 3,002,250.00   |              |               |         |                  |                  |      | 3,002,250.00   |
| 金融资产小计              | 214,358,567.81 | 2,041,743.98 |               |         | 1,079,000,000.00 | 1,104,000,000.00 |      | 189,054,526.17 |
| 应收款项融资              | 18,452,930.32  |              |               |         | 157,521,211.80   | 146,940,751.97   |      | 29,033,390.15  |
| 上述合计                | 232,811,498.13 | 2,041,743.98 |               |         | 1,236,521,211.80 | 1,250,940,751.97 |      | 218,087,916.32 |
| 金融负债                | 0.00           |              |               |         |                  |                  |      | 0.00           |

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目   | 账面余额          | 账面价值          | 受限类型 | 受限情况           |
|------|---------------|---------------|------|----------------|
| 货币资金 | 800,000.00    | 800,000.00    | 质押   | 用于质押开具保函       |
| 应收票据 | 7,433,071.00  | 6,434,535.50  | 背书受限 | 商业承兑汇票背书未终止确认  |
| 应收账款 | 10,668,629.94 | 8,700,314.69  | 背书受限 | 数字化债权凭证背书未终止确认 |
| 应收账款 | 405,901.04    | 202,950.52    | 质押   | 数字化债权凭证贴现未终止确认 |
| 合计   | 19,307,601.98 | 16,137,800.71 |      |                |

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

☐适用 ☒不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

### 4、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### （2）衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

☒适用 ☐不适用

#### （1）募集资金总体使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

| 募集年份  | 募集方式   | 证券上市日期      | 募集资金总额 | 募集资金净额(1) | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额(2) | 报告期末募集资金使用比例(3) = (2)/(1) | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|-------|--------|-------------|--------|-----------|-------------|----------------|---------------------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|---------------|--------------|
| 2024年 | 首次公开发行 | 2024年09月03日 | 60,800 | 52,571.23 | 3,385.04    | 43,176.94      | 82.13%                    | 0               | 0             | 0.00%           | 9,394.29   | 理财/活期存款       | 0            |
| 合计    | --     | --          | 60,800 | 52,571.23 | 3,385.04    | 43,176.94      | 82.13%                    | 0               | 0             | 0.00%           | 9,394.29   | --            | 0            |

募集资金总体使用情况说明：

无

(2) 募集资金承诺项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

| 融资项目名称                                  | 证券上市日期      | 承诺投资项目和超募资金投向 | 项目性质 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|-----------------------------------------|-------------|---------------|------|----------------|------------|------------|----------|---------------|---------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目                                  |             |               |      |                |            |            |          |               |                     |               |           |               |          |               |
| 郑州航空港区速达工业机械服务有限公司航空港区煤炭机械再制造暨后市场服务建设项目 | 2024年09月03日 |               | 生产建设 | 否              | 35,518.29  | 31,580     | 3,383.22 | 24,586.4      | 77.85%              | 2026年12月31日   | 不适用       | 不适用           | 不适用      | 否             |

|                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      |    |           |           |          |           |         |             |     |     |     |    |
|------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|------|----|-----------|-----------|----------|-----------|---------|-------------|-----|-----|-----|----|
| 郑州速达鄂尔多斯煤炭机械再制造暨后市场服务建设项目                      | 2024年09月03日                                                                                                                                                                                                                                                               |  | 生产建设 | 否  | 9,224.66  | 6,854.76  | 1.82     | 5,154.08  | 75.19%  | 2026年12月31日 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否  |
| 郑州航空港区速达工业机械服务有限公司研发中心及办公楼建设项目                 | 2024年09月03日                                                                                                                                                                                                                                                               |  | 生产建设 | 否  | 6,578.58  | 2,037.47  |          | 1,337.47  | 65.64%  | 2026年12月31日 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否  |
| 偿还银行贷款项目                                       | 2024年09月03日                                                                                                                                                                                                                                                               |  | 还贷   | 否  | 15,000    | 12,098.99 |          | 12,098.99 | 100.00% |             | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否  |
| 承诺投资项目小计                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      | -- | 66,321.53 | 52,571.23 | 3,385.04 | 43,176.94 | --      | --          |     |     | --  | -- |
| 超募资金投向                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      |    |           |           |          |           |         |             |     |     |     |    |
| 合计                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      | -- | 66,321.53 | 52,571.23 | 3,385.04 | 43,176.94 | --      | --          | 0   | 0   | --  | -- |
| 分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因） | <p>郑州航空港区速达工业机械服务有限公司研发中心及办公楼建设项目不产生直接的财务收益，该项目实施可有效提高研发效率，为新技术、新产品的研发提供强有力的条件，从而增强公司持续盈利能力，故该项目无法单独核算效益。</p> <p>偿还银行贷款项目旨在提高公司的偿债能力和盈利能力，降低财务风险，项目无法直接产生收入，故无法单独核算效益。</p> <p>郑州航空港区速达工业机械服务有限公司航空港区煤炭机械再制造暨后市场服务建设项目与郑州速达鄂尔多斯煤炭机械再制造暨后市场服务建设项目由于尚未达到预定可使用状态，故无法核算收益。</p> |  |      |    |           |           |          |           |         |             |     |     |     |    |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明                               | 无                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |      |    |           |           |          |           |         |             |     |     |     |    |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况                              | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                       |  |      |    |           |           |          |           |         |             |     |     |     |    |

|                          |                                                                                                                                                                                                                                |
|--------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 存在擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的情形 | 不适用                                                                                                                                                                                                                            |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况         | 不适用                                                                                                                                                                                                                            |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况         | 不适用                                                                                                                                                                                                                            |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况        | 适用<br>经公司 2024 年 9 月 29 日召开第四届董事会第三次会议及第四届监事会第二次会议，审议通过《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目之自筹资金及已支付发行费用的议案》，同意公司使用募集资金 10,699.36 万元置换已预先投入募投项目之自筹资金 10,104.75 万元及已支付发行费用 594.61 万元（不含增值税）。截至 2026 年 6 月 30 日，13.15 万元发行费用尚未划转至普通账户，仍存放于募集资金账户 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况        | 不适用                                                                                                                                                                                                                            |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因       | 不适用                                                                                                                                                                                                                            |
| 尚未使用的募集资金用途及去向           | 公司 2026 年度对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品，截至 2026 年 6 月 30 日尚余 7,600 万元尚未赎回。截至 2026 年 6 月 30 日，募集资金专户余额为 23,717,157.10 元，其中暂未使用的募集资金按规定储存在募集资金专户中。                                                                                        |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况     | 经 2024 年第二次临时股东大会授权，报告期内我公司对闲置募集资金进行现金管理，有效期至 2025 年 10 月 23 日。授权到期后，公司部分现金管理理财产品未赎回，且未经董事会审议继续购买理财产品并未披露。后经 2026 年 1 月 22 日召开的第四届董事会第十五次会议予以追认并公告，自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效。                                                     |

### （3）募集资金变更项目情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 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：万元

| 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      |
|--------------------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------|-----------|-----------|----------|----------|
| 郑州航空港区速达工业机械服务有限公司 | 子公司  | 煤矿、工程、隧道施工专用机械配件销售；煤矿、工程、隧道、施工专用机械设备生产、维修、维护；煤矿设备的租赁与销售；煤矿成套设备技术服务；液压软管总成扣压安装；液压软管、接头、及其他液压元件的销售；流体连接安全防护产品的技术开发，技术服务；流体连接安全防护产品的销售；再生资源回收；货物或技术进出口                                                     | 10,000.00 | 106,352.47 | 42,729.65 | 45,778.14 | 3,821.88 | 3,417.90 |
| 郑州赛福流体技术有限公司       | 子公司  | 软管总成、硬管总成的研发、设计、生产、加工和销售；流体连接安全防护产品的研发、设计和销售；软管、钢管、接头的设计、销售与技术服务；机电设备的组装、销售、维修租赁、技术咨询及售后服务；其他流体传动与控制产品的销售及技术服务                                                                                          | 3000.00   | 21,080.97  | 12,392.64 | 13,534.18 | 1,506.43 | 1,311.37 |
| 朔州市速达工业机械服务有限公司    | 子公司  | 一般项目：专用设备修理；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；机械零件、零部件加工；机械零件、零部件销售；租赁服务（不含许可类租赁服务）；价格鉴证评估；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；液压动力机械及元件制造；液压动力机械及元件销售；再生资源回收（除生产性废旧金属）；生产性废旧金属回收；货物进出口；技术进出口。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动） | 2500.00   | 11,472.45  | 4,342.31  | 5,883.25  | 1,414.94 | 1,106.02 |

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 |
|-----------------------|----------------|---------------|
| 郑州速达工业机械服务股份有限公司包头分公司 | 注销             | 无             |
| 榆林速达工业机械服务有限责任公司      | 设立             | 无             |

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、行业政策与宏观经济波动风险。公司目前主要为煤炭开采企业提供煤炭综采设备后市场服务，同时布局农机、工程机械等非煤设备后市场业务。煤炭行业作为国家能源产业，受国家能源政策、环保政策调控影响较大，2021 年 10 月，国务院印发《2030 年前碳达峰行动方案》，对煤炭行业产生重大影响。2025 年下半年至 2026 年上半年，矿产、煤炭、机械领域密集出台了一系列重磅政策，包括《中华人民共和国矿产资源法实施条例》、新版《煤矿重大事故隐患判定标准》等，煤炭行业安监管控趋严、煤机整机市场竞争加剧。如未来党中央、国务院或其他政府主管部门进一步出台有关节能减排的政策或监管进一步趋严，都将进一步对公司下游煤炭行业产生影响，导致公司经营业绩面临下滑的风险并影响公司的回款进度。二手设备租售业务受益于循环经济、新能源系列扶持政策驱动，但相关产业政策存在动态调整可能。未来若行业补贴、设备更新激励政策退坡，或二手设备流通、绿色装备监管标准收紧，下游客户二手设备盘活需求将减弱，或将导致公司二手设备租售业务规模、盈利水平承压。农机、工程机械等非煤行业受国家产业政策、补贴政策影响较大，政策变动可能导致非煤市场需求波动。

应对措施：持续优化业务结构，均衡布局煤炭、农机、工程机械、盾构、石油机械等多元后市场赛道，降低单一行业政策波动对整体经营的冲击；深耕煤机维修再制造业务，同步提升安全标准化运维能力，主动匹配煤矿严苛安监、环保管控要求，巩固存量客户合作粘性。紧抓十五五循环经济、设备更新相关政策红利，依托现有完备的二手设备检测、再制造标准化资质，主动对接各地再生资源扶持项目，积极申报绿色产业相关配套支持，扩大二手设备租售业务市场份额；同时持续拓宽客户渠道、丰富二手设备品类，提升业务抗波动能力，以此对冲循环经济激励政策退坡、行业导向调整引发的需求收缩风险。强化客户信用分级管理，动态调整回款结算机制，严控应收账款规模，缓解下游行业周期波动带来的回款压力。建立政策常态化跟踪研判机制，实时跟进能源、安监、循环经济、农机补贴等各类产业政策更新，根据政策导向灵活调整产品服务方案、市场拓展节奏，依托多元化业务布局对冲宏观与行业政策变化带来的业绩波动风险。

2、合作稳定性及市场竞争加剧风险。报告期内，公司核心客户以国家能源集团下属公司（含中国神华、宁煤集团等）、陕煤集团等大型煤炭生产企业为主，核心业务与下游煤炭行业发展深度绑定。若未来公司服务能力、技术水平迭代升级滞后于行业需求，产品或服务被竞争对手替代，可能导致与主要客户的合作关系发生重大变化；若下游煤炭行业市场需求波动，核心客户经营业绩出现大幅下滑，将直

接影响公司业务开展与订单获取，对公司经营稳定性构成不利影响。同时，机械设备工业服务行业正呈现集中度逐步提升的发展趋势，行业龙头企业持续加码技术研发与市场布局，中小企业依托低价竞争抢占中低端市场，外资品牌则在高端智能配件领域仍占据先发优势，行业整体竞争态势日趋激烈。此外，非煤市场行业进入门槛相对较低，现有参与者与新进入者的市场争夺不断加剧，可能导致公司市场份额被分流，产品与服务定价面临承压，进而对公司盈利水平产生不利影响。

应对措施：公司将加大研发投入，提升高端智能化产品和服务的竞争力，向高附加值市场转型，同时加大新产品及高端产品的开发和技术验证力度，提高配件产品的毛利率；深化全生命周期管理模式，提升综合服务能力，形成差异化竞争优势，加强品牌建设，提升公司品牌认可度和客户粘性；推进产业链整合，提升议价能力，降低竞争成本；提高和核心客户合作的产品覆盖率，从原有的油缸结构件扩展到阀、胶管及防护等产品，依托客户降本增效的需求，与客户内部机修厂深度合作并推广“易装备”产品，稳固合作关系。

3、原材料价格波动的风险。公司生产经营所需的千斤顶、液压阀、结构件、直属件等金属制品和胶管、密封等橡胶制品，其原材料价格与钢材、铸件、橡胶等价格变动存在一定正相关性，而钢材、橡胶等价格受国际大宗商品市场、宏观经济、供需关系等因素影响波动较大，增加了公司经营的不确定性，若无法及时将成本压力转移至下游客户，将导致公司产品毛利率降低，从而对公司经营业绩产生不利影响。

应对措施：加强原材料市场价格监测和分析，建立价格预警机制，对主要原材料的价格走势进行动态跟踪，在价格处于低点时适度增加储备；与核心原材料供应商签订长期合作协议，拓展采购渠道，利用规模化采购优势建立长期稳定的合作关系，锁定采购价格和供应数量，保障原材料稳定供应；在生产成本方面，通过技术创新、改进工艺、优化产品设计等方式提高原材料利用率，降低原材料消耗和生产成本；通过产品升级、合理提价等方式，将原材料成本压力合理转移至下游客户。

4、技术研发与迭代风险。截至本披露日，公司共获得 104 项专利，其中包括 19 项发明专利，公司虽然在技术研发方面持续投入，但行业智能化、数字化技术更新换代速度快，煤矿智能开采、农机大型化、工程机械电动化等趋势对公司技术研发能力提出更高要求。若公司研发投入不足、技术创新能力不强，无法及时跟上行业技术迭代节奏，核心技术可能面临被替代的风险，高端产品研发滞后可能导致公司在高端市场竞争中处于劣势；同时，研发项目存在投入大、周期长、成功率不确定的风险，技术研发滞后可能导致公司失去新兴市场机遇，研发项目失败还可能导致研发投入无法收回，增加公司经营成本。

应对措施：公司定期分析行业动态、技术发展趋势，通过多种方式了解客户需求变化，加强行业技术趋势研究，提前布局前沿技术，确保技术研发与市场需求保持一致；持续加大研发投入，保障研发资金需求，重点布局核心技术和高端产品研发，紧跟煤矿开采、工程机械智能化、农机大型化行业发展趋势，确保研发投入与公司发展同步；完善研发体系，加强与高校、科研院所的产学研合作，提升研发效率和成功率；建立技术人才培养和激励机制，吸引和留住高端研发人才，保持在行业中的技术优势。依托现有专利储备持续完成核心产品技术升级，加快高端智能化产品场景验证与市场落地，紧密贴合下游客户设备升级需求布局技术路线，持续筑牢技术壁垒，规避技术迭代滞后、研发投入损失及市场流失风险。

5、非煤市场拓展风险。公司非煤市场布局尚处初期，在技术适配、市场渠道、客户资源、品牌影响力等方面与煤机市场存在较大差距；非煤行业的产业链格局、客户需求、竞争环境与煤机市场差异较大，公司可能面临技术适配不足、市场拓展效率低、客户开发难度大等问题；同时，非煤市场拓展需要投入大量的资金、人力和物力，短期投入与收益可能不匹配，若拓展进度放缓，将导致公司业务多元化战略推进受阻，无法实现预期的收入增量，短期投入的增加还将拉高公司运营成本，降低盈利水平。

应对措施：分类开展农机、工程机械、石油机械后市场等领域需求调研，针对不同行业设备工况优化产品适配改造，依托现有流体、配件、设备再制造成熟技术快速完成定制化产品和服务开发，补齐跨行业技术适配短板。深化与非煤行业标杆企业的合作，以点带面，逐步扩大市场份额。实行阶梯式资源投放策略，合理规划非煤业务资金、人员投入规模，优先落地回款稳定、转化周期短的项目，平衡短期投入与业务收益，控制运营成本增幅。建立非煤业务动态跟踪评估机制，定期复盘各细分市场拓展进度，根据实际市场反馈调整开发节奏与资源分配，保障多元化发展战略稳步落地。

6、国际化业务运营风险。国际业务面临海外市场政策法规、税收制度、汇率、文化习俗等方面的差异；海外市场已有成熟的机械设备后市场服务商，公司在海外市场的品牌知名度和客户资源匮乏，市场拓展难度大；同时，海外业务运营涉及外汇结算，汇率波动可能导致公司汇兑损失，海外项目的资金投入和回收也存在一定的不确定性，若运营不当可能导致海外投入无法实现预期收益。

应对措施：组建专业的国际化运营团队，聘请当地专业人才，深入研究海外市场的政策法规、税收制度和习俗，确保海外业务合规运营；以澳大利亚为试点，逐步探索海外市场的业务模式，积累客户资源和运营经验；加强外汇风险管理，借助当地企业的渠道和品牌优势，快速打开海外市场。

## 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

## 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

#### 3、其他员工激励措施

☒适用 ☐不适用

为进一步完善公司法人治理结构，健全公司中期激励约束机制，激励公司高级管理人员及核心骨干，有效地将股东、公司、高级管理人员及核心骨干各方利益相结合，确保公司长期发展战略和经营目标的实现。根据《公司法》《证券法》等有关法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的规定，公司制定《公司高级管理人员及核心骨干中期激励管理办法》【详见 2026 年 4 月 28 日在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《公司高级管理人员及核心骨干中期激励管理办法》】。

### 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

深耕工业服务领域多年，公司充分认识到企业核心价值不仅体现在经营业绩的稳步攀升，更在于统筹规划，共享发展红利、引领行业绿色低碳转型的综合实力。报告期内，公司将社会责任发展理念全面融入顶层战略规划与业务运营体系，在完善公司治理、深化产业链协同共建、聚力人才培养、践行绿色安全运营等维度扎实推进各项实践工作，着力实现企业高质量发展与社会可持续发展双向赋能、协同共生。

### 1、完善公司治理，切实维护股东长远权益

报告期内，公司统筹规范运营与透明化治理，持续健全以《公司章程》为核心的内部管理制度框架，保障股东会、董事会各项决策流程合规规范、高效有序。信息披露工作严格遵守真实、准确、完整、及时的法定要求，依托法定信息披露渠道同步对外传递公司重大信息，保障全体投资者信息获取的平等性。

为持续搭建常态化投资者沟通渠道，公司依托投资者热线、专用电子邮箱、互动易等多元化线上沟通载体，及时响应广大投资者留言问询，细致解答市场关切问题，充分保障投资者知情权与表达权，有效拉近与中小投资者的沟通距离。

股东回报方面，公司统筹分红回馈与企业经营发展资金需求，科学制定利润分配方案，维持稳定持续的现金分红水平，让全体股东充分共享企业经营发展收益。

### 2、深化产业链协同共建，构建互利共生产业生态

客户与供应商是公司产业链发展的核心合作伙伴，公司坚持共建、共享、共赢的合作准则，持续打造公平透明、互信稳定的产业合作生态圈。面向上游供应商，公司建立标准化准入与动态评审机制，全面推行阳光采购模式，与核心合作方签署廉洁合作协议，前置防控供应链经营风险。面向下游客户，公司锚定客户实际需求优化全流程管控，覆盖技术研发、产品质量、交付保障各环节；依托业务与技术团队常态化客户走访、专项技术交流，推动研发创新贴合客户生产痛点，提供定制化综合服务方案，助力客户实现降本增效。报告期内，公司客户满意度、核心供应商合作维系度维持高位，为产业链长期良性循环夯实基础。

### 3、聚力人才培养发展，打造和谐包容人文企业

人才是支撑公司长期稳健经营的核心根基。公司恪守以人为本的企业文化，全方位完善员工权益保障体系，依法保障全体员工合法权益。公司持续优化薪酬分配、绩效考核激励机制，搭建分层分类、公

平畅通的职业晋升发展通道，覆盖各岗位、各层级员工成长需求。同步加大内部专业培训资源投入，系统化提升员工专业技能与综合业务素养。

在员工关怀层面，公司常态化组织全员健康体检，持续优化一线作业工作环境，丰富文体业余活动，全方位关注员工身心健康。通过多层次人文保障举措，营造温暖正向、包容共进的内部氛围，推动员工个人成长与企业长远发展同频共进。

#### 4、践行绿色安全运营，严守可持续发展底线

公司坚守安全生产与生态环境保护不可逾越的发展红线，全面对标国家法律法规及行业标准，构建标准化、体系化的环境与职业健康安全管理体系。公司已通过 NGV 集团权威认证，取得 GB/T24001-2016/ISO14001：2015 环境管理体系、GB/T28001-2011/OHSAS18001：2007 职业健康安全管理体系双认证，认证覆盖煤矿机械配件销售、资质范围内煤矿机械维保、煤矿成套设备应用咨询全业务链条。

安全管控层面，公司压实全员安全生产主体责任，常态化开展现场风险识别、安全隐患专项排查，定期组织应急实操演练与安全专项培训，持续厚植全员安全文化。绿色运营层面，公司推行无纸化办公、资源循环共享等低碳举措，引导全体员工践行节约降耗理念。本报告期内，公司未发生重大安全生产及环境事故，各类污染物排放指标均达标合规，以常态化绿色管控助力生态可持续发展。

## 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 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------------|------|------|
| 报告期内,公司无重大诉讼、仲裁事项。未达重大诉讼标准的其他诉讼事项共有 6 项,其中 3 项为公司为原告合同纠纷。累计涉诉金额 2,542.63 万元,2 项为劳动纠纷,累计金额约 23.07 万元;1 项为侵权纠纷,累计金额约 1 万元。 | 2,566.70 | 否        | 其中 3 项合同纠纷已审结,进入执行阶段,涉案金额 2,542.63 万元。2 项劳动纠纷和 1 项侵权纠纷均在审理中。 | 3 项已审结合同纠纷公司均胜诉。涉案金额较小,未对公司生产经营产生重大影响。 | 截至目前已判决合同纠纷已执行金额为 370 万元。剩余金额按照判决结果及双方约定正常执行。 | 不适用  | 不适用  |

## 九、处罚及整改情况

☒适用 ☐不适用

| 名称/姓名                        | 类型    | 原因                   | 调查处罚类型                          | 结论(如有)                                                            | 披露日期             | 披露索引                                                                                                                          |
|------------------------------|-------|----------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 郑州速达工业机械服务股份有限公司、李锡元、刘润平、谢立智 | 其他    | 募集资金使用及管理不规范,信息披露不及时 | 中国证监会采取行政监管措施                   | 被中国证券监督管理委员会河南监管局出具警示函                                            | 2026 年 03 月 03 日 | 详见 2026 年 3 月 3 日披露在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《关于收到中国证券监督管理委员会河南监管局警示函的公告》(公告编号: 2026-009)                                     |
| 李锡元                          | 实际控制人 | 留置配合调查               | 被司法机关或纪检部门立案调查、被司法机关或纪检部门采取强制措施 | 2026 年 3 月 20 日,蚌埠市蚌山区监察委员会已解除对李锡元先生的留置措施。目前,李锡元先生已能正常履行公司董事长的职责。 | 2026 年 03 月 21 日 | 详见 2026 年 3 月 17 日披露在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《关于实际控制人、董事长被留置的公告》(公告编号: 2026-011)及 2026 年 3 月 21 日披露在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) |

|  |  |  |  |  |  |                                                   |
|--|--|--|--|--|--|---------------------------------------------------|
|  |  |  |  |  |  | com.cn) 的<br>《关于实际控制人、董事长解除留置的公告》(公告编号: 2026-012) |
|--|--|--|--|--|--|---------------------------------------------------|

整改情况说明

☒适用 ☐不适用

公司及相关人员收到《警示函》后，高度重视《警示函》中指出的问题，已对问题进行全面整改，认真反思。相关事项暴露了公司在规范运作中存在的不足，公司将以此为契机，深刻吸取教训，进一步加强对《证券法》《上市公司募集资金监管规则》《上市公司信息披露管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规、规范性文件的学习和理解，提升规范运作意识，提高公司治理水平，强化信息披露管理，避免类似事件再次发生，切实维护公司及全体股东利益，推动公司持续、稳定、健康发展。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

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

| 关联交易方                     | 关联关系 | 关联交易类型    | 关联交易内容   | 关联交易定价原则   | 关联交易价格 | 关联交易金额(万元) | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度(万元) | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|---------------------------|------|-----------|----------|------------|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|------|------|
| 中创智领(郑州)工业技术集团股份有限公司及其子公司 | 参股股东 | 采购商品和接受劳务 | 配件、租赁及服务 | 参照市场价格协商确定 | 协议约定   | 3,435.94   |            | 17,405      | 否        | 按协议约定结算  | 不适用        |      |      |

|                                           |     |           |        |            |      |           |    |        |    |         |     |    |    |
|-------------------------------------------|-----|-----------|--------|------------|------|-----------|----|--------|----|---------|-----|----|----|
| 中创智领（郑州）工业技术集团股份有限公司及其子公司                 | 参股东 | 出售商品和提供劳务 | 流体连接件  | 参照市场价格协商确定 | 协议约定 | 6,775.48  |    |        | 否  | 按协议约定结算 | 不适用 |    |    |
| 中创智领（郑州）工业技术集团股份有限公司及其子公司                 | 参股东 | 出售商品和提供劳务 | 维修与再制造 | 参照市场价格协商确定 | 协议约定 | 2,161.78  |    | 35,754 | 否  | 按协议约定结算 | 不适用 |    |    |
| 中创智领（郑州）工业技术集团股份有限公司及其子公司                 | 参股东 | 设备租赁      | 二手设备租赁 | 参照市场价格协商确定 | 协议约定 | 1,399.84  |    |        | 否  | 按协议约定结算 | 不适用 |    |    |
| 合计                                        |     |           |        | --         | --   | 13,773.04 | -- | 53,159 | -- | --      | --  | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况                               |     |           |        | 无          |      |           |    |        |    |         |     |    |    |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） |     |           |        | 无          |      |           |    |        |    |         |     |    |    |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）                   |     |           |        | 无          |      |           |    |        |    |         |     |    |    |

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

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐是 ☒否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

### 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

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☐适用 ☒不适用  
公司报告期不存在重大担保情况。

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 | 保本型结构性存款 | 18,600      | 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  
公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

十四、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用  
公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十五、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前      |        | 本次变动增减（+，-） |    |       |    |    | 本次变动后      |        |
|------------|------------|--------|-------------|----|-------|----|----|------------|--------|
|            | 数量         | 比例     | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量         | 比例     |
| 一、有限售条件股份  | 30,204,311 | 39.74% |             |    |       |    |    | 30,204,311 | 39.74% |
| 1、国家持股     |            |        |             |    |       |    |    |            |        |
| 2、国有法人持股   |            |        |             |    |       |    |    |            |        |
| 3、其他内资持股   | 30,204,311 | 39.74% |             |    |       |    |    | 30,204,311 | 39.74% |
| 其中：境内法人持股  | 3,413,000  | 4.49%  |             |    |       |    |    | 3,413,000  | 4.49%  |
| 境内自然人持股    | 26,791,311 | 35.25% |             |    |       |    |    | 26,791,311 | 35.25% |
| 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  | 45,795,689 | 60.26% |             |    |       |    |    | 45,795,689 | 60.26% |
| 1、人民币普通股   | 45,795,689 | 60.26% |             |    |       |    |    | 45,795,689 | 60.26% |
| 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 | 76,000,000 | 100.00% |  |  |  |  |  | 76,000,000 | 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

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                          |         |        | 8,497      |            | 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 |  |
| 李锡元                                  | 境内自然人   | 22.57% | 17,150,009 | 0          | 17,150,009                   | 0            | 不适用        | 0  |  |
| 中创智领（郑州）工业技术集团股份有限公司                 | 境内非国有法人 | 14.87% | 11,300,009 | 0          | 0                            | 11,300,009   | 不适用        | 0  |  |
| 贾建国                                  | 境内自然人   | 8.39%  | 6,375,003  | 0          | 6,375,003                    | 0            | 不适用        | 0  |  |

|                                         |                 |                                                                                                     |           |   |           |           |            |   |
|-----------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|---|-----------|-----------|------------|---|
| 扬中市徐工产业投资合伙企业（有限合伙）                     | 境内非国有法人         | 7.50%                                                                                               | 5,700,000 | 0 | 0         | 5,700,000 | 不适用        | 0 |
| 上海琪韵投资管理事务所（普通合伙）                       | 境内非国有法人         | 6.87%                                                                                               | 5,220,069 | 0 | 0         | 5,220,069 | 不适用        | 0 |
| 新余鸿鹄企业管理合伙企业（有限合伙）                      | 境内非国有法人         | 3.75%                                                                                               | 2,847,000 | 0 | 2,847,000 | 0         | 不适用        | 0 |
| 李优生                                     | 境内自然人           | 2.80%                                                                                               | 2,130,000 | 0 | 2,125,000 | 5,000     | 不适用        | 0 |
| 宁波君润恒惠创业投资合伙企业（有限合伙）                    | 境内非国有法人         | 1.03%                                                                                               | 784,000   | 0 | 0         | 784,000   | 不适用        | 0 |
| 新余高新区长兴臻信企业管理咨询合伙企业（有限合伙）               | 境内非国有法人         | 0.74%                                                                                               | 566,000   | 0 | 566,000   | 0         | 不适用        | 0 |
| 刘润平                                     | 境内自然人           | 0.64%                                                                                               | 487,666   | 0 | 365,749   | 121,917   | 不适用        | 0 |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） |                 | 不适用                                                                                                 |           |   |           |           |            |   |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                        |                 | 李锡元、贾建国及李优生为公司共同实际控制人，三人通过一致行动协议共同控制公司经营。新余鸿鹄企业管理合伙企业（有限合伙）和新余高新区长兴臻信企业管理咨询合伙企业（有限合伙）的合伙事务执行人均为李锡元。 |           |   |           |           |            |   |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明               |                 | 不适用                                                                                                 |           |   |           |           |            |   |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）        |                 | 不适用                                                                                                 |           |   |           |           |            |   |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）    |                 |                                                                                                     |           |   |           |           |            |   |
| 股东名称                                    | 报告期末持有无限售条件股份数量 |                                                                                                     |           |   |           | 股份种类      |            |   |
|                                         |                 |                                                                                                     |           |   |           | 股份种类      | 数量         |   |
| 中创智领（郑州）工业技术集团股份有限公司                    | 11,300,009      |                                                                                                     |           |   |           | 人民币普通股    | 11,300,009 |   |
| 扬中市徐工产业投资合伙企业（有限合伙）                     | 5,700,000       |                                                                                                     |           |   |           | 人民币普通股    | 5,700,000  |   |
| 上海琪韵投资管理事务所（普通合伙）                       | 5,220,069       |                                                                                                     |           |   |           | 人民币普通股    | 5,220,069  |   |

|                                                        |                                                                                                                                                |        |         |
|--------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---------|
| 宁波君润恒惠创业投资合伙企业（有限合伙）                                   | 784,000                                                                                                                                        | 人民币普通股 | 784,000 |
| 凌超                                                     | 351,900                                                                                                                                        | 人民币普通股 | 351,900 |
| 上海睿亿投资发展中心（有限合伙）—睿亿投资定增精选十期私募证券投资基金                    | 344,600                                                                                                                                        | 人民币普通股 | 344,600 |
| 赵青                                                     | 305,000                                                                                                                                        | 人民币普通股 | 305,000 |
| 高盛国际—自有资金                                              | 262,016                                                                                                                                        | 人民币普通股 | 262,016 |
| 中国工商银行股份有限公司—中信保诚多策略灵活配置混合型证券投资基金（LOF）                 | 244,500                                                                                                                                        | 人民币普通股 | 244,500 |
| BARCLAYS BANK PLC                                      | 241,483                                                                                                                                        | 人民币普通股 | 241,483 |
| 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 | 股东中创智领（郑州）工业技术集团股份有限公司、上海琪韵投资管理事务所（普通合伙）、扬中市徐工产业投资合伙企业（有限合伙）、宁波君润恒惠创业投资合伙企业（有限合伙）及刘润平先生与其他股东之间无关联关系或一致行动关系。除此之外，其他股东之间未知是否存在关联关系，也未知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）                     | 不适用                                                                                                                                            |        |         |

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

| 姓名  | 职务         | 任职状态 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 期末持股数（股） | 期初被授予的限制性股票数量（股） | 本期被授予的限制性股票数量（股） | 期末被授予的限制性股票数量（股） |
|-----|------------|------|----------|-------------|-------------|----------|------------------|------------------|------------------|
| 谢立智 | 财务总监/董事会秘书 | 现任   | 411,468  |             | 23,900      | 387,568  |                  |                  |                  |
| 合计  | —          | —    | 411,468  | 0           | 23,900      | 387,568  | 0                | 0                | 0                |

#### 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：郑州速达工业机械服务股份有限公司  
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        | 283,229,066.26   | 318,164,460.53   |
| 结算备付金       |                  |                  |
| 拆出资金        |                  |                  |
| 交易性金融资产     | 186,052,276.17   | 211,356,317.81   |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        | 8,494,536.78     | 18,050,039.24    |
| 应收账款        | 624,324,343.33   | 593,171,929.24   |
| 应收款项融资      | 29,033,390.15    | 18,452,930.32    |
| 预付款项        | 20,519,750.29    | 5,870,843.77     |
| 应收保费        |                  |                  |
| 应收分保账款      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |
| 其他应收款       | 18,624,047.24    | 12,609,721.57    |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 281,515,906.12   | 249,997,500.63   |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 合同资产        | 61,186,001.95    | 41,532,851.65    |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 | 1,465,929.31     | 2,651,769.98     |
| 其他流动资产      | 10,567,761.28    | 15,047,512.40    |
| 流动资产合计      | 1,525,013,008.88 | 1,486,905,877.14 |

|           |                  |                  |
|-----------|------------------|------------------|
| 非流动资产：    |                  |                  |
| 发放贷款和垫款   |                  |                  |
| 债权投资      |                  |                  |
| 其他债权投资    |                  |                  |
| 长期应收款     |                  |                  |
| 长期股权投资    | 32,801,266.98    | 36,217,345.66    |
| 其他权益工具投资  | 3,002,250.00     | 3,002,250.00     |
| 其他非流动金融资产 |                  |                  |
| 投资性房地产    |                  |                  |
| 固定资产      | 377,465,465.50   | 395,076,313.27   |
| 在建工程      | 3,234,882.34     | 3,232,202.67     |
| 生产性生物资产   |                  |                  |
| 油气资产      |                  |                  |
| 使用权资产     | 19,567,076.44    | 7,351,928.44     |
| 无形资产      | 53,518,066.28    | 54,808,991.58    |
| 其中：数据资源   |                  |                  |
| 开发支出      |                  |                  |
| 其中：数据资源   |                  |                  |
| 商誉        |                  |                  |
| 长期待摊费用    | 35,302,359.31    | 36,161,273.45    |
| 递延所得税资产   | 34,661,376.59    | 33,075,564.17    |
| 其他非流动资产   | 17,797,735.64    | 19,334,907.20    |
| 非流动资产合计   | 577,350,479.08   | 588,260,776.44   |
| 资产总计      | 2,102,363,487.96 | 2,075,166,653.58 |
| 流动负债：     |                  |                  |
| 短期借款      | 70,405,901.04    | 705,901.04       |
| 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      |                  | 5,100,000.00     |
| 应付账款      | 280,553,845.25   | 288,315,167.79   |
| 预收款项      |                  | 13,742,100.66    |
| 合同负债      | 16,963,435.58    | 12,112,254.92    |
| 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    | 13,900,492.72    | 28,788,776.80    |
| 应交税费      | 9,580,148.52     | 18,950,109.51    |
| 其他应付款     | 24,975,838.56    | 25,929,198.98    |
| 其中：应付利息   | 20,513.89        |                  |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 应付股利          |                  |                  |
| 应付手续费及佣金      |                  |                  |
| 应付分保账款        |                  |                  |
| 持有待售负债        |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债   | 8,931,803.17     | 12,679,866.72    |
| 其他流动负债        | 21,594,805.26    | 43,902,099.09    |
| 流动负债合计        | 446,906,270.10   | 450,225,475.51   |
| 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          | 13,676,177.97    | 3,409,665.83     |
| 长期应付款         |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬      |                  |                  |
| 预计负债          |                  |                  |
| 递延收益          | 4,895,173.59     | 5,034,476.49     |
| 递延所得税负债       | 29,451,586.96    | 21,362,140.58    |
| 其他非流动负债       | 671,541.30       | 13,802,532.19    |
| 非流动负债合计       | 48,694,479.82    | 43,608,815.09    |
| 负债合计          | 495,600,749.92   | 493,834,290.60   |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 76,000,000.00    | 76,000,000.00    |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 635,137,107.25   | 635,137,107.25   |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        | -474,479.51      |                  |
| 专项储备          | 1,065,515.38     | 645,902.21       |
| 盈余公积          | 53,164,956.47    | 53,164,956.47    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 812,555,503.75   | 791,712,068.63   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,577,448,603.34 | 1,556,660,034.56 |
| 少数股东权益        | 29,314,134.70    | 24,672,328.42    |
| 所有者权益合计       | 1,606,762,738.04 | 1,581,332,362.98 |
| 负债和所有者权益总计    | 2,102,363,487.96 | 2,075,166,653.58 |

法定代表人：李锡元 主管会计工作负责人：谢立智 会计机构负责人：罗小苗

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        | 161,687,990.53   | 153,129,181.93   |
| 交易性金融资产     | 90,000,000.00    | 170,298,438.36   |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        | 1,721,152.66     | 3,145,600.00     |
| 应收账款        | 434,620,645.23   | 484,576,032.91   |
| 应收款项融资      | 6,709,637.62     | 12,354,655.31    |
| 预付款项        | 1,593,023.48     | 708,250.75       |
| 其他应收款       | 345,788,315.96   | 344,822,438.52   |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 存货          | 22,023,150.82    | 19,130,143.97    |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 合同资产        | 45,648,073.45    | 32,910,434.35    |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 7,115,016.20     | 782,493.95       |
| 流动资产合计      | 1,116,907,005.95 | 1,221,857,670.05 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |
| 长期股权投资      | 310,654,368.06   | 243,147,753.10   |
| 其他权益工具投资    | 3,002,250.00     | 3,002,250.00     |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      |                  |                  |
| 固定资产        | 6,330,496.64     | 6,346,644.08     |
| 在建工程        | 42,452.83        |                  |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       | 605,687.89       | 826,035.31       |
| 无形资产        | 4,467,803.24     | 4,917,410.24     |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 开发支出        |                  |                  |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 34,266.07        | 49,969.38        |
| 递延所得税资产     | 20,054,905.55    | 21,030,926.18    |
| 其他非流动资产     | 7,874,817.60     | 15,466,510.05    |
| 非流动资产合计     | 353,067,047.88   | 294,787,498.34   |
| 资产总计        | 1,469,974,053.83 | 1,516,645,168.39 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 70,000,000.00    |                  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        |                  | 5,100,000.00     |
| 应付账款        | 340,516,863.89   | 410,363,135.96   |
| 预收款项        | 30,264,029.35    | 13,742,100.66    |
| 合同负债        |                  | 15,717,917.34    |
| 应付职工薪酬      | 8,074,894.14     | 17,789,528.45    |
| 应交税费        | 264,596.88       | 9,591,782.56     |
| 其他应付款       | 4,309,924.56     | 4,542,931.22     |
| 其中：应付利息     | 20,513.89        |                  |
| 应付股利        |                  |                  |
| 持有待售负债      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 |                  | 374,858.65       |
| 其他流动负债      | 82,282.72        | 2,211,482.28     |
| 流动负债合计      | 453,512,591.54   | 479,433,737.12   |
| 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        | 377,835.40       | 351,049.36       |
| 长期应付款       |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 预计负债        |                  |                  |
| 递延收益        |                  |                  |
| 递延所得税负债     | 1,466,301.21     | 1,404,860.31     |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 1,844,136.61     | 1,755,909.67     |
| 负债合计        | 455,356,728.15   | 481,189,646.79   |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 76,000,000.00    | 76,000,000.00    |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 635,277,981.62   | 635,277,981.62   |
| 减：库存股       |                  |                  |
| 其他综合收益      |                  |                  |
| 专项储备        | 570,042.38       | 500,424.18       |
| 盈余公积        | 53,164,956.47    | 53,164,956.47    |
| 未分配利润       | 249,604,345.21   | 270,512,159.33   |
| 所有者权益合计     | 1,014,617,325.68 | 1,035,455,521.60 |
| 负债和所有者权益总计  | 1,469,974,053.83 | 1,516,645,168.39 |

### 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             | 575,531,553.45 | 502,915,765.54 |
| 其中：营业收入             | 575,531,553.45 | 502,915,765.54 |
| 利息收入                |                |                |
| 已赚保费                |                |                |
| 手续费及佣金收入            |                |                |
| 二、营业总成本             | 509,178,171.23 | 449,669,810.61 |
| 其中：营业成本             | 461,163,941.82 | 403,481,889.42 |
| 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               | 3,839,879.17   | 4,383,710.31   |
| 销售费用                | 16,173,884.51  | 14,097,995.95  |
| 管理费用                | 21,315,481.57  | 18,248,883.85  |
| 研发费用                | 9,224,641.07   | 11,285,869.16  |
| 财务费用                | -2,539,656.91  | -1,828,538.08  |
| 其中：利息费用             | 205,467.84     | 191,377.77     |
| 利息收入                | 356,196.00     | 311,674.34     |
| 加：其他收益              | 1,849,936.44   | 4,316,895.22   |
| 投资收益（损失以“—”号填列）     | -2,752,321.72  | -1,084,699.50  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  | -3,410,585.04  | -3,634,388.54  |
| 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） | 898,206.34     | 1,790,458.08   |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列）   | -4,530,452.54  | -1,727,173.14  |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）   | 4,382,924.01   | -6,082,065.67  |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）   | -39,608.78     | 53,279.05      |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列）   | 66,162,065.97  | 50,512,648.97  |

|                            |               |               |
|----------------------------|---------------|---------------|
| 加：营业外收入                    | 975,068.00    | 95,962.78     |
| 减：营业外支出                    | 258,564.08    | 43,862.20     |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）        | 66,878,569.89 | 50,564,749.55 |
| 减：所得税费用                    | 15,401,328.49 | 7,764,909.39  |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列）          | 51,477,241.40 | 42,799,840.16 |
| （一）按经营持续性分类                |               |               |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）      | 51,477,241.40 | 42,799,840.16 |
| 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） | 46,835,435.12 | 40,347,021.54 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）       | 4,641,806.28  | 2,452,818.62  |
| 六、其他综合收益的税后净额              | -474,479.51   |               |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额       | -474,479.51   |               |
| （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          | -474,479.51   |               |
| 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               | -474,479.51   |               |
| 7.其他                       |               |               |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额        |               |               |
| 七、综合收益总额                   | 51,002,761.89 | 42,799,840.16 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额           | 46,360,955.61 | 40,347,021.54 |
| 归属于少数股东的综合收益总额             | 4,641,806.28  | 2,452,818.62  |
| 八、每股收益：                    |               |               |
| （一）基本每股收益                  | 0.6163        | 0.5300        |
| （二）稀释每股收益                  | 0.6163        | 0.5300        |

法定代表人：李锡元 主管会计工作负责人：谢立智 会计机构负责人：罗小苗

#### 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                        | 387,298,829.98 | 415,760,456.89 |
| 减：营业成本                        | 352,556,520.16 | 379,594,120.98 |
| 税金及附加                         | 620,671.14     | 1,146,636.35   |
| 销售费用                          | 11,314,959.84  | 10,656,785.79  |
| 管理费用                          | 11,344,554.99  | 9,734,812.40   |
| 研发费用                          |                |                |
| 财务费用                          | 494,754.39     | -172,838.10    |
| 其中：利息费用                       | 55,467.84      | 0.00           |
| 利息收入                          | 225,789.39     | 265,725.00     |
| 加：其他收益                        | 86,188.36      | 1,030,409.95   |
| 投资收益（损失以“—”号填列）               | -3,120,020.22  | -2,168,973.39  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | -3,410,585.04  | -3,634,388.54  |
| 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）           | 452,371.75     | 413,983.56     |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列）             | -3,003,408.36  | -6,351,980.64  |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）             | 1,369,401.28   | -2,735,761.50  |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）             | -39,608.78     | 0.00           |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列）             | 6,712,293.49   | 4,988,617.45   |
| 加：营业外收入                       | 622,001.96     | 36,762.29      |
| 减：营业外支出                       | 34,354.29      | 30,709.62      |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）           | 7,299,941.16   | 4,994,670.12   |
| 减：所得税费用                       | 2,215,755.28   | 1,212,005.88   |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列）             | 5,084,185.88   | 3,782,664.24   |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）        | 5,084,185.88   | 3,782,664.24   |
| （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             | 5,084,185.88 | 3,782,664.24 |
| 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  | 421,200,550.37 | 299,664,749.16 |
| 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         | 467,560.61     | 5,586.95       |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 15,400,205.01  | 12,917,744.83  |
| 经营活动现金流入小计      | 437,068,315.99 | 312,588,080.94 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 363,869,668.06 | 237,502,414.80 |
| 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 | 71,359,220.94  | 69,516,314.59  |
| 支付的各项税费         | 32,205,638.19  | 24,270,531.91  |

|                           |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 59,140,409.11    | 34,457,600.40    |
| 经营活动现金流出小计                | 526,574,936.30   | 365,746,861.70   |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -89,506,620.31   | -53,158,780.76   |
| 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               | 2,345,785.62     | 4,515,026.03     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 74,340.00        | 131,910.00       |
| 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            | 1,105,073,451.33 | 1,223,456,000.00 |
| 投资活动现金流入小计                | 1,107,493,576.95 | 1,228,102,936.03 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 5,287,071.12     | 4,491,012.12     |
| 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            | 1,079,000,000.00 | 1,119,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计                | 1,084,287,071.12 | 1,123,491,012.12 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 23,206,505.83    | 104,611,923.91   |
| 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                 | 70,000,000.00    | 7,000,000.00     |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计                | 70,000,000.00    | 7,000,000.00     |
| 偿还债务支付的现金                 |                  |                  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 25,992,000.00    | 42,141,022.22    |
| 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            | 10,602,083.25    | 2,925,228.57     |
| 筹资活动现金流出小计                | 36,594,083.25    | 45,066,250.79    |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 33,405,916.75    | -38,066,250.79   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | -503,946.54      |                  |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -33,398,144.27   | 13,386,892.36    |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 315,827,210.53   | 183,477,354.96   |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 282,429,066.26   | 196,864,247.32   |

## 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 | 365,368,545.48 | 279,927,997.35 |
| 收到的税费返还        | 467,560.61     |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 7,496,020.39   | 12,024,010.98  |
| 经营活动现金流入小计     | 373,332,126.48 | 291,952,008.33 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 348,155,283.25 | 146,430,177.81 |

|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 25,713,241.10  | 21,705,262.41  |
| 支付的各项税费                   | 13,614,317.09  | 12,488,702.31  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 29,420,389.69  | 25,919,569.16  |
| 经营活动现金流出小计                | 416,903,231.13 | 206,543,711.69 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -43,571,104.65 | 85,408,296.64  |
| 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               | 1,514,649.25   | 1,500,889.12   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 74,340.00      | 131,500.00     |
| 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            | 670,000,000.00 | 690,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计                | 671,588,989.25 | 691,632,389.12 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 1,012,626.00   | 837,080.33     |
| 投资支付的现金                   | 70,917,200.00  |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 590,000,000.00 | 700,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计                | 661,929,826.00 | 700,837,080.33 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 9,659,163.25   | -9,204,691.21  |
| 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                 | 70,000,000.00  |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                | 70,000,000.00  |                |
| 偿还债务支付的现金                 |                |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 25,992,000.00  | 42,104,000.00  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |                |                |
| 筹资活动现金流出小计                | 25,992,000.00  | 42,104,000.00  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 44,008,000.00  | -42,104,000.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |                |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | 10,096,058.60  | 34,099,605.43  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 150,791,931.93 | 71,543,976.69  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 160,887,990.53 | 105,643,582.12 |

### 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<br>股东权益 | 所有者<br>权益合计 |      |
|       | 股本          | 其他权益工具  |         |    | 资本公<br>积 | 减：<br>库存股 | 其他<br>综合收益 | 专项<br>储备 | 盈余公<br>积 | 一般<br>风险准<br>备 | 未分<br>配利<br>润 | 其他 |            |             | 小计   |
|       |             | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |          |           |            |          |          |                |               |    |            |             |      |
| 一、上年期 | 76,000,     |         |         |    | 635,1    |           |            | 645,     | 53,1     |                | 791,          |    | 1,55       | 24,6        | 1,58 |

|                                   |                   |  |  |  |                        |  |                     |                    |                           |  |                                |  |                                |                           |                                |
|-----------------------------------|-------------------|--|--|--|------------------------|--|---------------------|--------------------|---------------------------|--|--------------------------------|--|--------------------------------|---------------------------|--------------------------------|
| 末余额                               | 000.00            |  |  |  | 37,10<br>7.25          |  |                     | 902.<br>21         | 64,9<br>56.4<br>7         |  | 712,<br>068.<br>63             |  | 6,66<br>0,03<br>4.56           | 72,3<br>28.4<br>2         | 1,33<br>2,36<br>2.98           |
| 加：会<br>计政策变更                      |                   |  |  |  |                        |  |                     |                    |                           |  |                                |  |                                |                           |                                |
| 前<br>期差错更正                        |                   |  |  |  |                        |  |                     |                    |                           |  |                                |  |                                |                           |                                |
| 其<br>他                            |                   |  |  |  |                        |  |                     |                    |                           |  |                                |  |                                |                           |                                |
| 二、本年期<br>初余额                      | 76,000,<br>000.00 |  |  |  | 635,1<br>37,10<br>7.25 |  |                     | 645,<br>902.<br>21 | 53,1<br>64,9<br>56.4<br>7 |  | 791,<br>712,<br>068.<br>63     |  | 1,55<br>6,66<br>0,03<br>4.56   | 24,6<br>72,3<br>28.4<br>2 | 1,58<br>1,33<br>2,36<br>2.98   |
| 三、本期增<br>减变动金额<br>（减少以“—<br>”号填列） |                   |  |  |  |                        |  | -<br>474,4<br>79.51 | 419,<br>613.<br>17 |                           |  | 20,8<br>43,4<br>35.1<br>2      |  | 20,7<br>88,5<br>68.7<br>8      | 4,64<br>1,80<br>6.28      | 25,4<br>30,3<br>75.0<br>6      |
| （一）综合<br>收益总额                     |                   |  |  |  |                        |  | -<br>474,4<br>79.51 |                    |                           |  | 46,8<br>35,4<br>35.1<br>2      |  | 46,3<br>60,9<br>55.6<br>1      | 4,64<br>1,80<br>6.28      | 51,0<br>02,7<br>61.8<br>9      |
| （二）所有<br>者投入和减<br>少资本             |                   |  |  |  |                        |  |                     |                    |                           |  |                                |  |                                |                           |                                |
| 1. 所有者<br>投入的普通<br>股              |                   |  |  |  |                        |  |                     |                    |                           |  |                                |  |                                |                           |                                |
| 2. 其他权<br>益工具持有<br>者投入资本          |                   |  |  |  |                        |  |                     |                    |                           |  |                                |  |                                |                           |                                |
| 3. 股份支<br>付计入所有<br>者权益的金<br>额     |                   |  |  |  |                        |  |                     |                    |                           |  |                                |  |                                |                           |                                |
| 4. 其他                             |                   |  |  |  |                        |  |                     |                    |                           |  |                                |  |                                |                           |                                |
| （三）利润<br>分配                       |                   |  |  |  |                        |  |                     |                    |                           |  | -<br>25,9<br>92,0<br>00.0<br>0 |  | -<br>25,9<br>92,0<br>00.0<br>0 |                           | -<br>25,9<br>92,0<br>00.0<br>0 |
| 1. 提取盈<br>余公积                     |                   |  |  |  |                        |  |                     |                    |                           |  |                                |  |                                |                           |                                |
| 2. 提取一<br>般风险准备                   |                   |  |  |  |                        |  |                     |                    |                           |  |                                |  |                                |                           |                                |
| 3. 对所有<br>者（或股<br>东）的分配           |                   |  |  |  |                        |  |                     |                    |                           |  | -<br>25,9<br>92,0<br>00.0<br>0 |  | -<br>25,9<br>92,0<br>00.0<br>0 |                           | -<br>25,9<br>92,0<br>00.0<br>0 |
| 4. 其他                             |                   |  |  |  |                        |  |                     |                    |                           |  |                                |  |                                |                           |                                |
| （四）所有<br>者权益内部<br>结转              |                   |  |  |  |                        |  |                     |                    |                           |  |                                |  |                                |                           |                                |

|                                |                   |  |  |  |                        |  |                         |                      |                           |  |                            |                         |                              |                           |                              |
|--------------------------------|-------------------|--|--|--|------------------------|--|-------------------------|----------------------|---------------------------|--|----------------------------|-------------------------|------------------------------|---------------------------|------------------------------|
| 1. 资本公<br>积转增资本<br>（或股本）       |                   |  |  |  |                        |  |                         |                      |                           |  |                            |                         |                              |                           |                              |
| 2. 盈余公<br>积转增资本<br>（或股本）       |                   |  |  |  |                        |  |                         |                      |                           |  |                            |                         |                              |                           |                              |
| 3. 盈余公<br>积弥补亏损                |                   |  |  |  |                        |  |                         |                      |                           |  |                            |                         |                              |                           |                              |
| 4. 设定受<br>益计划变动<br>额结转留存<br>收益 |                   |  |  |  |                        |  |                         |                      |                           |  |                            |                         |                              |                           |                              |
| 5. 其他综<br>合收益结转<br>留存收益        |                   |  |  |  |                        |  |                         |                      |                           |  |                            |                         |                              |                           |                              |
| 6. 其他                          |                   |  |  |  |                        |  |                         |                      |                           |  |                            |                         |                              |                           |                              |
| （五）专项<br>储备                    |                   |  |  |  |                        |  | 419,<br>613.<br>17      |                      |                           |  |                            | 419,<br>613.<br>17      |                              | 419,<br>613.<br>17        |                              |
| 1. 本期提<br>取                    |                   |  |  |  |                        |  | 1,40<br>7,05<br>5.70    |                      |                           |  |                            | 1,40<br>7,05<br>5.70    |                              | 1,40<br>7,05<br>5.70      |                              |
| 2. 本期使<br>用                    |                   |  |  |  |                        |  | -<br>987,<br>442.<br>53 |                      |                           |  |                            | -<br>987,<br>442.<br>53 |                              | -<br>987,<br>442.<br>53   |                              |
| （六）其他                          |                   |  |  |  |                        |  |                         |                      |                           |  |                            |                         |                              |                           |                              |
| 四、本期期<br>末余额                   | 76,000,<br>000.00 |  |  |  | 635,1<br>37,10<br>7.25 |  | -<br>474,4<br>79.51     | 1,06<br>5,51<br>5.38 | 53,1<br>64,9<br>56.4<br>7 |  | 812,<br>555,<br>503.<br>75 |                         | 1,57<br>7,44<br>8,60<br>3.34 | 29,3<br>14,1<br>34.7<br>0 | 1,60<br>6,76<br>2,73<br>8.04 |

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<br>股东<br>权益            | 所有<br>者权<br>益合<br>计          |
|              | 股<br>本                    | 其他权益工具      |             |        | 资<br>本<br>公<br>积           | 减<br>：<br>库<br>存<br>股 | 其<br>他<br>综<br>合<br>收<br>益 | 专<br>项<br>储<br>备     | 盈<br>余<br>公<br>积          | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未<br>分<br>配<br>利<br>润      | 其<br>他 | 小<br>计                       |                           |                              |
|              |                           | 优<br>先<br>股 | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |                            |                       |                            |                      |                           |                            |                            |        |                              |                           |                              |
| 一、上年期<br>末余额 | 76,0<br>00,0<br>00.0<br>0 |             |             |        | 635,<br>137,<br>107.<br>25 |                       |                            | 1,53<br>2,92<br>1.37 | 53,1<br>64,9<br>56.4<br>7 |                            | 747,<br>244,<br>650.<br>58 |        | 1,51<br>3,07<br>9,63<br>5.67 | 20,6<br>76,8<br>48.2<br>9 | 1,53<br>3,75<br>6,48<br>3.96 |
| 加：会<br>计政策变更 |                           |             |             |        |                            |                       |                            |                      |                           |                            |                            |        |                              |                           |                              |
| 前<br>期差错更正   |                           |             |             |        |                            |                       |                            |                      |                           |                            |                            |        |                              |                           |                              |
| 其<br>他       |                           |             |             |        |                            |                       |                            |                      |                           |                            |                            |        |                              |                           |                              |

|                       |               |  |  |  |                |  |  |              |               |  |                |  |                  |               |                  |
|-----------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--------------|---------------|--|----------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 二、本年期初余额              | 76,000,000.00 |  |  |  | 635,137,107.25 |  |  | 1,532,921.37 | 53,164,956.47 |  | 747,244,650.58 |  | 1,513,079,635.67 | 20,676,848.29 | 1,533,756,483.96 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |  |  |  |                |  |  | 234,667.90   |               |  | -1,756,978.46  |  | -1,522,310.56    | 2,452,818.62  | 930,508.06       |
| （一）综合收益总额             |               |  |  |  |                |  |  |              |               |  | 40,347,021.54  |  | 40,347,021.54    | 2,452,818.62  | 42,799,840.16    |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |  |  |  |                |  |  |              |               |  |                |  |                  |               |                  |
| 1．所有者投入的普通股           |               |  |  |  |                |  |  |              |               |  |                |  |                  |               |                  |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |               |  |  |  |                |  |  |              |               |  |                |  |                  |               |                  |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |               |  |  |  |                |  |  |              |               |  |                |  |                  |               |                  |
| 4．其他                  |               |  |  |  |                |  |  |              |               |  |                |  |                  |               |                  |
| （三）利润分配               |               |  |  |  |                |  |  |              |               |  | -42,104,000.00 |  | -42,104,000.00   |               | -42,104,000.00   |
| 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        |               |  |  |  |                |  |  |              |               |  | -42,104,000.00 |  | -42,104,000.00   |               | -42,104,000.00   |
| 4．其他                  |               |  |  |  |                |  |  |              |               |  |                |  |                  |               |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |               |  |  |  |                |  |  |              |               |  |                |  |                  |               |                  |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       |               |  |  |  |                |  |  |              |               |  |                |  |                  |               |                  |
| 2．盈余公积转增资本（或股本）       |               |  |  |  |                |  |  |              |               |  |                |  |                  |               |                  |
| 3．盈余公积弥补亏损            |               |  |  |  |                |  |  |              |               |  |                |  |                  |               |                  |
| 4．设定受                 |               |  |  |  |                |  |  |              |               |  |                |  |                  |               |                  |

|                 |           |  |  |  |                |  |               |               |  |                |  |                  |               |                  |  |
|-----------------|-----------|--|--|--|----------------|--|---------------|---------------|--|----------------|--|------------------|---------------|------------------|--|
| 益计划变动额结转留存收益    |           |  |  |  |                |  |               |               |  |                |  |                  |               |                  |  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 |           |  |  |  |                |  |               |               |  |                |  |                  |               |                  |  |
| 6. 其他           |           |  |  |  |                |  |               |               |  |                |  |                  |               |                  |  |
| （五）专项储备         |           |  |  |  |                |  | 234,667.90    |               |  |                |  | 234,667.90       |               | 234,667.90       |  |
| 1. 本期提取         |           |  |  |  |                |  | 1,509,109.47  |               |  |                |  | 1,509,109.47     |               | 1,509,109.47     |  |
| 2. 本期使用         |           |  |  |  |                |  | -1,274,441.57 |               |  |                |  | -1,274,441.57    |               | -1,274,441.57    |  |
| （六）其他           |           |  |  |  |                |  |               |               |  |                |  |                  |               |                  |  |
| 四、本期期末余额        | 76,000.00 |  |  |  | 635,137,107.25 |  | 1,767,589.27  | 53,164,956.47 |  | 745,487,672.12 |  | 1,511,557,325.11 | 23,129,666.91 | 1,534,686,992.02 |  |

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              | 76,000,000.00 |        |     |    | 635,277,981.62 |       |        | 500,424.18 | 53,164,956.47 | 270,512,159.33 |    | 1,035,455,521.60 |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |    |                |       |        |            |               |                |    |                  |
| 前期差错更正                |               |        |     |    |                |       |        |            |               |                |    |                  |
| 其他                    |               |        |     |    |                |       |        |            |               |                |    |                  |
| 二、本年初余额               | 76,000,000.00 |        |     |    | 635,277,981.62 |       |        | 500,424.18 | 53,164,956.47 | 270,512,159.33 |    | 1,035,455,521.60 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） |               |        |     |    |                |       |        | 69,618.20  |               | -20,907,814.12 |    | -20,838,195.92   |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |                |       |        |            |               | 5,084,185.88   |    | 5,084,185.88     |
| （二）所有                 |               |        |     |    |                |       |        |            |               |                |    |                  |

|                    |       |  |  |  |       |  |                    |       |                            |  |                            |  |
|--------------------|-------|--|--|--|-------|--|--------------------|-------|----------------------------|--|----------------------------|--|
| 者投入和减少资本           |       |  |  |  |       |  |                    |       |                            |  |                            |  |
| 1. 所有者投入的普通股       |       |  |  |  |       |  |                    |       |                            |  |                            |  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |       |  |  |  |       |  |                    |       |                            |  |                            |  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |       |  |  |  |       |  |                    |       |                            |  |                            |  |
| 4. 其他              |       |  |  |  |       |  |                    |       |                            |  |                            |  |
| （三）利润分配            |       |  |  |  |       |  |                    |       | -<br>25,99<br>2,000.<br>00 |  | -<br>25,99<br>2,000.<br>00 |  |
| 1. 提取盈余公积          |       |  |  |  |       |  |                    |       |                            |  |                            |  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |       |  |  |  |       |  |                    |       | -<br>25,99<br>2,000.<br>00 |  | -<br>25,99<br>2,000.<br>00 |  |
| 3. 其他              |       |  |  |  |       |  |                    |       |                            |  |                            |  |
| （四）所有者权益内部结转       |       |  |  |  |       |  |                    |       |                            |  |                            |  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |       |  |  |  |       |  |                    |       |                            |  |                            |  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |       |  |  |  |       |  |                    |       |                            |  |                            |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |       |  |  |  |       |  |                    |       |                            |  |                            |  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |       |  |  |  |       |  |                    |       |                            |  |                            |  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |       |  |  |  |       |  |                    |       |                            |  |                            |  |
| 6. 其他              |       |  |  |  |       |  |                    |       |                            |  |                            |  |
| （五）专项储备            |       |  |  |  |       |  | 69,61<br>8.20      |       |                            |  | 69,61<br>8.20              |  |
| 1. 本期提取            |       |  |  |  |       |  | 146,4<br>92.10     |       |                            |  | 146,4<br>92.10             |  |
| 2. 本期使用            |       |  |  |  |       |  | -<br>76,87<br>3.90 |       |                            |  | -<br>76,87<br>3.90         |  |
| （六）其他              |       |  |  |  |       |  |                    |       |                            |  |                            |  |
| 四、本期期              | 76,00 |  |  |  | 635,2 |  | 570,0              | 53,16 | 249,6                      |  | 1,014,                     |  |

|     |              |  |  |  |               |  |  |       |              |               |  |                |
|-----|--------------|--|--|--|---------------|--|--|-------|--------------|---------------|--|----------------|
| 末余额 | 0,000.<br>00 |  |  |  | 77,98<br>1.62 |  |  | 42.38 | 4,956.<br>47 | 04,34<br>5.21 |  | 617,3<br>25.68 |
|-----|--------------|--|--|--|---------------|--|--|-------|--------------|---------------|--|----------------|

上年金额

单位：元

| 项目                            | 2025 年半年度             |         |         |    |                        |               |                |                      |                       |                            |    |                            |
|-------------------------------|-----------------------|---------|---------|----|------------------------|---------------|----------------|----------------------|-----------------------|----------------------------|----|----------------------------|
|                               | 股本                    | 其他权益工具  |         |    | 资本<br>公积               | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备             | 盈余<br>公积              | 未分<br>配利<br>润              | 其他 | 所有<br>者权<br>益合<br>计        |
|                               |                       | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |                        |               |                |                      |                       |                            |    |                            |
| 一、上年期末余额                      | 76,00<br>0,000.<br>00 |         |         |    | 635,2<br>77,98<br>1.62 |               |                | 1,156,<br>812.0<br>7 | 53,16<br>4,956.<br>47 | 382,7<br>84,60<br>8.27     |    | 1,148,<br>384,3<br>58.43   |
| 加：会计政策变更                      |                       |         |         |    |                        |               |                |                      |                       |                            |    |                            |
| 前期差错更正                        |                       |         |         |    |                        |               |                |                      |                       |                            |    |                            |
| 其他                            |                       |         |         |    |                        |               |                |                      |                       |                            |    |                            |
| 二、本年初余额                       | 76,00<br>0,000.<br>00 |         |         |    | 635,2<br>77,98<br>1.62 |               |                | 1,156,<br>812.0<br>7 | 53,16<br>4,956.<br>47 | 382,7<br>84,60<br>8.27     |    | 1,148,<br>384,3<br>58.43   |
| 三、本期增减变动金额<br>（减少以“—<br>”号填列） |                       |         |         |    |                        |               |                | 140,3<br>75.33       |                       | -<br>38,32<br>5,203.<br>59 |    | -<br>38,18<br>4,828.<br>26 |
| （一）综合收益总额                     |                       |         |         |    |                        |               |                |                      |                       | 3,778,<br>796.4<br>1       |    | 3,778,<br>796.4<br>1       |
| （二）所有者投入和减少资本                 |                       |         |         |    |                        |               |                |                      |                       |                            |    |                            |
| 1．所有者投入的普通股                   |                       |         |         |    |                        |               |                |                      |                       |                            |    |                            |
| 2．其他权益工具持有者投入资本               |                       |         |         |    |                        |               |                |                      |                       |                            |    |                            |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额              |                       |         |         |    |                        |               |                |                      |                       |                            |    |                            |
| 4．其他                          |                       |         |         |    |                        |               |                |                      |                       |                            |    |                            |
| （三）利润分配                       |                       |         |         |    |                        |               |                |                      |                       | -<br>42,10<br>4,000.<br>00 |    | -<br>42,10<br>4,000.<br>00 |
| 1．提取盈余公积                      |                       |         |         |    |                        |               |                |                      |                       |                            |    |                            |
| 2．对所有<br>者（或股<br>东）的分配        |                       |         |         |    |                        |               |                |                      |                       | -<br>42,10<br>4,000.<br>00 |    | -<br>42,10<br>4,000.<br>00 |

|                    |               |  |  |  |                |  |  |              |               |                |  |                  |
|--------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--------------|---------------|----------------|--|------------------|
| 3. 其他              |               |  |  |  |                |  |  |              |               |                |  |                  |
| (四) 所有者权益内部结转      |               |  |  |  |                |  |  |              |               |                |  |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |               |  |  |  |                |  |  |              |               |                |  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |               |  |  |  |                |  |  |              |               |                |  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |               |  |  |  |                |  |  |              |               |                |  |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |               |  |  |  |                |  |  |              |               |                |  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |               |  |  |  |                |  |  |              |               |                |  |                  |
| 6. 其他              |               |  |  |  |                |  |  |              |               |                |  |                  |
| (五) 专项储备           |               |  |  |  |                |  |  | 140,375.33   |               |                |  | 140,375.33       |
| 1. 本期提取            |               |  |  |  |                |  |  | 357,133.68   |               |                |  | 357,133.68       |
| 2. 本期使用            |               |  |  |  |                |  |  | -216,758.35  |               |                |  | -216,758.35      |
| (六) 其他             |               |  |  |  |                |  |  |              |               |                |  |                  |
| 四、本期期末余额           | 76,000,000.00 |  |  |  | 635,277.981.62 |  |  | 1,297,187.40 | 53,164,956.47 | 344,459,404.68 |  | 1,110,199,530.17 |

### 三、公司基本情况

郑州速达工业机械服务股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原郑州煤机速达配件服务有限公司（以下简称速达有限公司），速达有限公司系由李锡元、贾建国、李优生 3 名自然人和中创智领（郑州）工业技术集团股份有限公司（原郑州煤矿机械集团股份有限公司）共同出资组建，于 2009 年 7 月 7 日在郑州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 410198000004566 的营业执照。速达有限公司成立时注册资本 1,000 万元。速达有限公司以 2014 年 7 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2014 年 12 月 26 日在郑州市工商行政管理局登记注册，总部位于河南省郑州市。公司现持有统一社会信用代码为 91410100692197704R 的营业执照，注册资本 76,000,000.00 元，股份总数 76,000,000 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 30,204,311 股；无限售条件的流通股份 A 股 45,795,689 股。公司股票已于 2024 年 9 月 3 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属金属制品、机械和设备修理业。主要围绕煤矿机械设备中的液压支架提供后市场服务，兼顾煤矿机械前端市场领域和工程机械领域服务。劳务/产品主要有：维修与再制造、备品配件供应管理服务、专业化总包服务、二手设备租售、流体连接件。

本财务报表业经公司 2026 年 8 月 28 日第四届董事会第十八次会议批准对外报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，香港、澳洲境外子公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

#### 5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

| 项目                  | 重要性标准                               |
|---------------------|-------------------------------------|
| 重要的单项计提坏账准备的应收票据    | 单项金额超过资产总额 0.5%                     |
| 重要的应收票据坏账准备收回或转回    | 单项金额超过资产总额 0.5%                     |
| 重要的核销应收票据           | 单项金额超过资产总额 0.5%                     |
| 重要的单项计提坏账准备的应收账款    | 单项金额超过资产总额 0.5%                     |
| 重要的应收账款坏账准备收回或转回    | 单项金额超过资产总额 0.5%                     |
| 重要的核销应收账款           | 单项金额超过资产总额 0.5%                     |
| 重要的单项计提减值准备的应收款项融资  | 单项金额超过资产总额 0.5%                     |
| 重要的应收款项融资减值准备收回或转回  | 单项金额超过资产总额 0.5%                     |
| 重要的核销应收款项融资         | 单项金额超过资产总额 0.5%                     |
| 重要的单项计提坏账准备的其他应收款   | 单项金额超过资产总额 0.5%                     |
| 重要的其他应收款坏账准备收回或转回   | 单项金额超过资产总额 0.5%                     |
| 重要的核销其他应收款          | 单项金额超过资产总额 0.5%                     |
| 重要的逾期应收利息           | 单项金额超过资产总额 0.5%                     |
| 重要的账龄超过 1 年的应收股利    | 单项金额超过资产总额 0.5%                     |
| 重要的单项计提减值准备的合同资产    | 单项金额超过资产总额 0.5%                     |
| 重要的合同资产减值准备收回或转回    | 单项金额超过资产总额 0.5%                     |
| 重要的核销合同资产           | 单项金额超过资产总额 0.5%                     |
| 合同资产账面价值发生重大变动      | 变动金额超过资产总额 0.5%                     |
| 重要的单项计提坏账准备的长期应收款   | 单项金额超过资产总额 0.5%                     |
| 重要的长期应收款坏账准备收回或转回   | 单项金额超过资产总额 0.5%                     |
| 重要的核销长期应收款          | 单项金额超过资产总额 0.5%                     |
| 重要的账龄超过 1 年的预付款项    | 单项金额超过资产总额 0.5%                     |
| 重要的在建工程项目           | 单项工程投资总额超过资产总额 0.5%                 |
| 重要的逾期应付利息           | 单项金额超过资产总额 0.5%                     |
| 重要的账龄超过 1 年的应付账款    | 单项金额超过资产总额 0.5%                     |
| 重要的账龄超过 1 年的其他应付款   | 单项金额超过资产总额 0.5%                     |
| 重要的账龄超过 1 年或逾期的预收款项 | 单项金额超过资产总额 0.5%                     |
| 重要的账龄超过 1 年的合同负债    | 单项金额超过资产总额 0.5%                     |
| 合同负债账面价值发生重大变动      | 变动金额超过资产总额 0.5%                     |
| 重要的预计负债             | 单项金额超过资产总额 0.5%                     |
| 重要的投资活动现金流量         | 单项金额超过资产总额 10%                      |
| 重要的资本化研发项目、外购研发项目   | 单项金额超过资产总额 0.5%                     |
| 重要的子公司、非全资子公司       | 资产总额/收入总额/利润总额超过集团总资产/总收入/利润总额的 15% |
| 重要的合营企业、联营企业        | 单项长期股权投资账面价值超过资产总额 0.5%             |
| 重要的债务重组             | 单项重组债权/债务账面价值超过资产总额 0.5%            |

#### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 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

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

### 2. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 11、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(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；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 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；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

## (2) 金融资产的后续计量方法

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

## (3) 金融负债的后续计量方法

### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，

除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

## 2) 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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

## 3) 不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

## 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

## (4) 金融资产和金融负债的终止确认

### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

#### ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

## 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和

义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，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。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 12、应收票据

参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 13、应收账款

### 1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项

参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

| 账 龄         | 应收账款预期信用损失率（%） |
|-------------|----------------|
| 1 年以内（含，下同） | 5.00           |
| 1-2 年       | 20.00          |
| 2-3 年       | 50.00          |
| 3 年以上       | 100.00         |

应收账款的账龄自初始确认日起算。

### 2.按单项计提预期信用损失的应收款项认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，公司按单项计提预期信用损失。

## 14、应收款项融资

按信用风险特征组合计提预期信用损失，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 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

按信用风险特征组合计提预期信用损失的其他应收款：

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，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

| 账 龄         | 其他应收款预期信用损失率（%） |
|-------------|-----------------|
| 1 年以内（含，下同） | 5.00            |

|       |        |
|-------|--------|
| 1-2 年 | 20.00  |
| 2-3 年 | 50.00  |
| 3 年以上 | 100.00 |

其他应收款的账龄自初始确认日起算。

## 16、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

### 1.按信用风险特征组合计提预期信用损失的合同资产

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，编制合同资产账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

| 账龄          | 合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）<br>预期信用损失率（%） |
|-------------|--------------------------------------|
| 1 年以内（含，下同） | 5.00                                 |
| 1-2 年       | 20.00                                |
| 2-3 年       | 50.00                                |
| 3 年以上       | 100.00                               |

合同资产的账龄自初始确认日起算。

### 2.按单项计提预期信用损失的合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

## 17、存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

### 3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### 5. 存货跌价准备

#### (1) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## 18、持有待售资产

### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；(2) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

## 2. 持有待售的非流动资产或处置组的会计处理

### (1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

### (2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

### (3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

### 3. 终止经营的确认标准

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### 4. 终止经营的列报方法

公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比期间的持续经营损益列报。

## 19、债权投资

无

## 20、其他债权投资

无

## 21、长期应收款

按信用风险特征组合计提预期信用损失的长期应收款：

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，编制长期应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

| 账 龄         | 长期应收款预期信用损失率（%） |
|-------------|-----------------|
| 1 年以内（含，下同） | 5.00            |
| 1-2 年       | 20.00           |
| 2-3 年       | 50.00           |
| 3 年以上       | 100.00          |

长期应收款（含列报于一年内到期的非流动资产的长期应收款）的账龄自初始确认日起算。

## 22、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

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，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。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，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

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。

## (2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

### 1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

### 2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## (3) 属于“一揽子交易”的会计处理

### 1) 个别财务报表

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长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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。

### 2) 合并财务报表

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。

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

- 1. 投资性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和已出租的建筑物。
- 2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限   | 残值率     | 年折旧率          |
|--------|-------|--------|---------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 年   | 3%      | 4.85%         |
| 通用设备   | 年限平均法 | 3-5 年  | 3%      | 19.40%-32.33% |
| 专用设备   | 年限平均法 | 3-10 年 | 3%      | 9.70%-32.33%  |
| 运输工具   | 年限平均法 | 4 年    | 3%      | 24.25%        |
| 易装备设备  | 年限平均法 | 3-6 年  | 10%-60% | 13.33%-15%    |

25、在建工程

- 1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。
- 2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

| 类 别    | 在建工程结转为固定资产的标准和时点             |
|--------|-------------------------------|
| 房屋及建筑物 | 主体建设工程及配套工程已实质完工、达到预定设计要求并经验收 |
| 机器设备   | 安装调试后达到设计要求或合同规定的标准           |

26、借款费用

- 1. 借款费用资本化的确认原则

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

## 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

## 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 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

1. 无形资产包括土地使用权、软件使用权等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

| 项 目   | 使用寿命及其确定依据            | 摊销方法 |
|-------|-----------------------|------|
| 土地使用权 | 按产权登记期限确定使用寿命         | 直线法  |
| 软件使用权 | 按预期受益期限确定使用寿命为 5-10 年 | 直线法  |

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

### (1) 职工薪酬

职工薪酬包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，职工薪酬的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间按比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的职工薪酬，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

### (2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

### (3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

### (4) 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

### (5) 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

### (6) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(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。

### 30、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

### 31、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 32、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

### 33、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 34、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠地计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### 35、股份支付

#### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。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，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按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，相应调整资本公积。

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的，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，相应增加所有者权益。

## (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。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现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

## (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 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

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

### 3. 收入确认的具体方法

#### (1) 维修与再制造

公司维修与再制造业务，属于在某一时点履行履约义务，收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将客户的设备通过更换配件等方式维修完毕，且通过客户验收，于取得客户验收单时确认收入。

#### (2) 备品配件供应管理服务

公司备品配件供应管理业务包含日常销售、寄售和平台销售三种模式，均属于在某一时点履行履约义务。日常销售模式下，当客户有备品配件采购需求时，根据确认的种类、单价、数量、总价等进行单次采购，公司将存放于自有仓库的货物发运销售，该业务模式下以验收为控制权转移时点，以验收单或验收结算明细作为依据；寄售模式下，公司根据客户需求量备货于客户仓库，客户收到货物并根据实际使用量定期与公司进行结算，公司以收到客户已使用产品清单的出库日期（如有）或结算日期作为控制权转移时点确认收入；平台销售模式下，公司根据平台采购订单，将存放于自有仓库的货物发运销售，该业务模式下以平台结算为控制权转移时点，以平台结算单作为依据。

#### (3) 专业化总包服务

公司专业化总包服务属于在某一时段履行履约义务，该业务的收入与产煤量或推进米数等相关，公司以煤矿出具的产煤量证明或推进米数证明等作为收入确认的具体依据。

#### (4) 二手设备销售

二手设备销售业务，属于在某一时点履行履约义务，于商品发出且经客户验收后确认收入。

#### (5) 流体连接件

流体连接件业务，属于在某一时点履行履约义务，以签收时间为收入确认的具体时点，流体连接件到货后根据合同约定的交货地点由需求方签收，公司以签收单为收入确认的具体依据。

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

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的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. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

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

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 39、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

#### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递

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

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 41、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### (1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

#### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款

额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如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，将剩余金额计入当期损益。

## 售后租回

### (1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

### (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### (1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### (2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（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）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### 售后租回

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

### 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

安全生产费：公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136 号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                                                    | 税率                |
|---------|---------------------------------------------------------|-------------------|
| 增值税     | 以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13%、10%           |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税税额                                              | 7%、5%             |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                                  | 30%、25%、16.5%、15% |
| 房产税     | 从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴          | 1.2%、12%          |
| 教育费附加   | 实际缴纳的流转税税额                                              | 3%                |
| 地方教育附加  | 实际缴纳的流转税税额                                              | 2%                |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称              | 所得税税率 |
|---------------------|-------|
| 郑州赛福流体技术有限公司        | 15%   |
| 鄂尔多斯市速达工业机械服务有限责任公司 | 15%   |
| 澳洲速达                | 30%   |
| 香港速达                | 16.5% |
| 除上述以外的其他纳税主体        | 25%   |

2、税收优惠

（1）根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室印发的《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号），赛福流体被列入河南省 2025 年认定报备的第一批高新技术企业备案名单，高新技术企业证书编号为 GR202541001347，有效期为三年（2025-2027 年），有效期内按 15%税率计缴企业所得税。

（2）根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室印发的《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号），鄂尔多斯速达被列入内蒙古自治区 2024 年认定报备的第三批高新技术企业备案名单，高新技术企业证书编号为 GR202415000389，有效期为三年（2024-2026 年），有效期内按 15%税率计缴企业所得税。

3、其他

无

## 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          | 0.00           |                |
| 银行存款          | 282,429,066.26 | 315,827,210.53 |
| 其他货币资金        | 800,000.00     | 2,337,250.00   |
| 合计            | 283,229,066.26 | 318,164,460.53 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 9,710,609.35   |                |

### 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 | 186,052,276.17 | 211,356,317.81 |
| 其中：                    |                |                |
| 结构性存款                  | 186,052,276.17 | 211,356,317.81 |
| 其中：                    |                |                |
| 合计                     | 186,052,276.17 | 211,356,317.81 |

### 3、衍生金融资产

### 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 | 8,494,536.78 | 18,050,039.24 |
| 合计     | 8,494,536.78 | 18,050,039.24 |

#### （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 | 9,941,194.58 | 100.00% | 1,446,657.80 | 14.55% | 8,494,536.78 | 22,042,797.58 | 100.00% | 3,992,758.34 | 18.11% | 18,050,039.24 |

|          |              |         |              |        |              |               |         |              |        |               |
|----------|--------------|---------|--------------|--------|--------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|
| 账准备的应收票据 |              |         |              |        |              |               |         |              |        |               |
| 其中：      |              |         |              |        |              |               |         |              |        |               |
| 商业承兑汇票   | 9,941,194.58 | 100.00% | 1,446,657.80 | 14.55% | 8,494,536.78 | 22,042,797.58 | 100.00% | 3,992,758.34 | 18.11% | 18,050,039.24 |
| 合计       | 9,941,194.58 | 100.00% | 1,446,657.80 | 14.55% | 8,494,536.78 | 22,042,797.58 | 100.00% | 3,992,758.34 | 18.11% | 18,050,039.24 |

按组合计提坏账准备类别名称：商业承兑汇票

单位：元

| 名称    | 期末余额         |              |        |
|-------|--------------|--------------|--------|
|       | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例   |
| 1 年以内 | 3,816,682.76 | 190,834.14   | 5.00%  |
| 1-2 年 | 6,021,440.82 | 1,204,288.16 | 20.00% |
| 2-3 年 | 103,071.00   | 51,535.50    | 50.00% |
| 合计    | 9,941,194.58 | 1,446,657.80 |        |

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 | 3,992,758.34 | -2,546,100.54 |       |    |    | 1,446,657.80 |
| 合计     | 3,992,758.34 | -2,546,100.54 |       |    |    | 1,446,657.80 |

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

### (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 | 1,608,310.50 | 7,433,071.00 |
| 合计     | 1,608,310.50 | 7,433,071.00 |

(6) 本期实际核销的应收票据情况

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） | 564,766,084.01 | 520,187,042.83 |
| 1 至 2 年      | 91,282,524.42  | 105,239,056.34 |
| 2 至 3 年      | 34,849,195.04  | 32,671,962.29  |
| 3 年以上        | 4,233,161.95   | 2,022,794.54   |
| 3 至 4 年      | 3,950,608.98   | 1,634,166.03   |
| 4 至 5 年      |                | 388,628.51     |
| 5 年以上        | 282,552.97     |                |
| 合计           | 695,130,965.42 | 660,120,856.00 |

(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   |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 22,276,328.92  | 3.20%   | 13,786,328.92 | 61.89% | 8,490,000.00   | 24,426,328.92  | 3.70%   | 14,436,328.92 | 59.10% | 9,990,000.00   |
| 其中：            |                |         |               |        |                |                |         |               |        |                |
| 单项计提           | 22,276,328.92  | 3.20%   | 13,786,328.92 | 61.89% | 8,490,000.00   | 24,426,328.92  | 3.70%   | 14,436,328.92 | 59.10% | 9,990,000.00   |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 672,854,636.50 | 96.80%  | 57,020,293.17 | 8.47%  | 615,834,343.33 | 635,694,527.08 | 96.30%  | 52,512,597.84 | 8.26%  | 583,181,929.24 |
| 其中：            |                |         |               |        |                |                |         |               |        |                |
| 账龄组合           | 672,854,636.50 | 96.80%  | 57,020,293.17 | 8.47%  | 615,834,343.33 | 635,694,527.08 | 96.30%  | 52,512,597.84 | 8.26%  | 583,181,929.24 |
| 合计             | 695,130,965.42 | 100.00% | 70,806,622.09 | 10.19% | 624,324,343.33 | 660,120,856.00 | 100.00% | 66,948,926.76 | 10.14% | 593,171,929.24 |

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

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            |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------|-----------------|
| 客户 1 | 20,980,000.00 | 10,990,000.00 | 19,480,000.00 | 10,990,000.00 | 56.42%  | 失信被执行人，已提请财产保全。 |
| 客户 2 | 1,562,389.92  | 1,562,389.92  | 1,562,389.92  | 1,562,389.92  | 100.00% | 对方违规经营，无法收回。    |
| 客户 3 | 1,883,939.00  | 1,883,939.00  | 1,233,939.00  | 1,233,939.00  | 100.00% | 对方违规经营，无法收回。    |
| 合计   | 24,426,328.92 | 14,436,328.92 | 22,276,328.92 | 13,786,328.92 |         |                 |

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

| 名称    | 期末余额           |               |         |
|-------|----------------|---------------|---------|
|       | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1 年以内 | 564,766,084.01 | 28,238,304.03 | 5.00%   |
| 1-2 年 | 88,781,130.52  | 17,756,226.10 | 20.00%  |
| 2-3 年 | 16,563,317.86  | 8,281,658.93  | 50.00%  |
| 3-4 年 | 2,461,551.14   | 2,461,551.14  | 100.00% |
| 4-5 年 |                |               |         |
| 5 年以上 | 282,552.97     | 282,552.97    | 100.00% |
| 合计    | 672,854,636.50 | 57,020,293.17 |         |

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 | 14,436,328.92 |              | 650,000.00 |    |    | 13,786,328.92 |
| 按组合计提坏账准备 | 52,512,597.84 | 4,507,695.33 |            |    |    | 57,020,293.17 |
| 合计        | 66,948,926.76 | 4,507,695.33 | 650,000.00 |    |    | 70,806,622.09 |

(4) 本期实际核销的应收账款情况

(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 |
|------|---------------|---------------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 客户 1 | 84,938,052.10 | 18,431,713.94 | 103,369,766.04 | 13.44%               | 5,838,603.18          |
| 客户 2 | 59,192,898.54 | 11,063,475.20 | 70,256,373.74  | 9.13%                | 3,512,818.51          |
| 客户 3 | 50,778,622.59 | 6,309,056.90  | 57,087,679.49  | 7.42%                | 2,905,475.59          |

|      |                |               |                |        |               |
|------|----------------|---------------|----------------|--------|---------------|
| 客户 4 | 55,158,813.67  | 1,610,609.17  | 56,769,422.84  | 7.38%  | 5,392,933.14  |
| 客户 5 | 52,655,473.35  | 3,380,868.74  | 56,036,342.09  | 7.28%  | 2,801,817.10  |
| 合计   | 302,723,860.25 | 40,795,723.95 | 343,519,584.20 | 44.65% | 20,451,647.52 |

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          |
| 应收质保金 | 64,749,565.76 | 3,563,563.81 | 61,186,001.95 | 44,979,252.09 | 3,446,400.44 | 41,532,851.65 |
| 合计    | 64,749,565.76 | 3,563,563.81 | 61,186,001.95 | 44,979,252.09 | 3,446,400.44 | 41,532,851.65 |

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

(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：       |               |         |              |       |               |               |         |              |       |               |
| 按组合计提坏账准备 | 64,749,565.76 | 100.00% | 3,563,563.81 | 5.50% | 61,186,001.95 | 44,979,252.09 | 100.00% | 3,446,400.44 | 7.66% | 41,532,851.65 |
| 其中：       |               |         |              |       |               |               |         |              |       |               |
| 账龄组合      | 64,749,565.76 | 100.00% | 3,563,563.81 | 5.50% | 61,186,001.95 | 44,979,252.09 | 100.00% | 3,446,400.44 | 7.66% | 41,532,851.65 |
| 合计        | 64,749,565.76 | 100.00% | 3,563,563.81 | 5.50% | 61,186,001.95 | 44,979,252.09 | 100.00% | 3,446,400.44 | 7.66% | 41,532,851.65 |

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

| 名称    | 期末余额          |              |        |
|-------|---------------|--------------|--------|
|       | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例   |
| 1 年以内 | 62,575,662.27 | 3,128,783.11 | 5.00%  |
| 1-2 年 | 2,173,903.49  | 434,780.70   | 20.00% |
| 合计    | 64,749,565.76 | 3,563,563.81 |        |

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 |
|-----------|------------|---------|---------|----|
| 按组合计提减值准备 | 117,163.37 |         |         |    |

|    |            |  |  |  |
|----|------------|--|--|--|
| 合计 | 117,163.37 |  |  |  |
|----|------------|--|--|--|

(5) 本期实际核销的合同资产情况

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          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 29,033,390.15 | 18,452,930.32 |
| 合计     | 29,033,390.15 | 18,452,930.32 |

(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 | 29,033,390.15 | 100.00% | 0.00 |      | 29,033,390.15 | 18,452,930.32 | 100.00% | 0.00 |      | 18,452,930.32 |
| 其中：       |               |         |      |      |               |               |         |      |      |               |
| 银行承兑汇票    | 29,033,390.15 | 100.00% | 0.00 |      | 29,033,390.15 | 18,452,930.32 | 100.00% | 0.00 |      | 18,452,930.32 |
| 合计        | 29,033,390.15 | 100.00% | 0.00 |      | 29,033,390.15 | 18,452,930.32 | 100.00% | 0.00 |      | 18,452,930.32 |

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

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 | 29,033,390.15 | 0.00 | 0.00% |
| 合计   | 29,033,390.15 | 0.00 |       |

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 |                |                      |                      |    |

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

(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 | 72,428,336.05 |           |
| 合计     | 72,428,336.05 |           |

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

## 8、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 18,624,047.24 | 12,609,721.57 |
| 合计    | 18,624,047.24 | 12,609,721.57 |

(1) 应收利息

(2) 应收股利

(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        |
|-------|---------------|---------------|
| 押金保证金 | 23,657,596.31 | 15,333,522.09 |
| 应收暂付款 | 1,338,051.51  | 1,301,759.47  |
| 备用金   | 81,427.94     | 47,322.41     |
| 合计    | 25,077,075.76 | 16,682,603.97 |

### 2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额        | 期初账面余额       |
|--------------|---------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 19,025,574.44 | 9,388,309.39 |
| 1 至 2 年      | 250,000.00    | 381,267.86   |
| 2 至 3 年      | 699,503.07    | 6,771,626.72 |
| 3 年以上        | 5,101,998.25  | 141,400.00   |

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 3 至 4 年 | 5,051,998.25  |               |
| 4 至 5 年 |               | 29,520.00     |
| 5 年以上   | 50,000.00     | 111,880.00    |
| 合计      | 25,077,075.76 | 16,682,603.97 |

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 类别        | 期末余额          |         |              |        |               | 期初余额          |         |              |        |               |
|-----------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|
|           | 账面余额          |         | 坏账准备         |        | 账面价值          | 账面余额          |         | 坏账准备         |        | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例   |               | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例   |               |
| 其中：       |               |         |              |        |               |               |         |              |        |               |
| 按组合计提坏账准备 | 25,077,075.76 | 100.00% | 6,453,028.52 | 25.73% | 18,624,047.24 | 16,682,603.97 | 100.00% | 4,072,882.40 | 24.41% | 12,609,721.57 |
| 其中：       |               |         |              |        |               |               |         |              |        |               |
| 账龄组合      | 25,077,075.76 | 100.00% | 6,453,028.52 | 25.73% | 18,624,047.24 | 16,682,603.97 | 100.00% | 4,072,882.40 | 24.41% | 12,609,721.57 |
| 合计        | 25,077,075.76 | 100.00% | 6,453,028.52 | 25.73% | 18,624,047.24 | 16,682,603.97 | 100.00% | 4,072,882.40 | 24.41% | 12,609,721.57 |

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

| 名称    | 期末余额          |              |         |
|-------|---------------|--------------|---------|
|       | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例    |
| 1 年以内 | 19,025,574.44 | 951,278.73   | 5.00%   |
| 1-2 年 | 250,000.00    | 50,000.00    | 20.00%  |
| 2-3 年 | 699,503.07    | 349,751.54   | 50.00%  |
| 3-4 年 | 5,051,998.25  | 5,051,998.25 | 100.00% |
| 4-5 年 |               |              |         |
| 5 年以上 | 50,000.00     | 50,000.00    | 100.00% |
| 合计    | 25,077,075.76 | 6,453,028.52 |         |

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    | 469,415.47     | 76,253.57            | 3,527,213.36         | 4,072,882.40 |
| 2026 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |              |
| ——转入第二阶段            | -12,500.00     | 12,500.00            |                      |              |
| ——转入第三阶段            |                | -139,900.61          | 139,900.61           |              |
| 本期计提                | 494,363.26     | 101,147.04           | 1,784,635.82         | 2,380,146.12 |
| 2026 年 6 月 30 日余额   | 951,278.73     | 50,000.00            | 5,451,749.79         | 6,453,028.52 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别        | 期初余额         | 本期变动金额       |       |       |    | 期末余额         |
|-----------|--------------|--------------|-------|-------|----|--------------|
|           |              | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 |              |
| 按组合计提坏账准备 | 4,072,882.40 | 2,380,146.12 |       |       |    | 6,453,028.52 |
| 合计        | 4,072,882.40 | 2,380,146.12 |       |       |    | 6,453,028.52 |

5) 本期实际核销的其他应收款情况

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     |
|----------------|-------|---------------|-------|------------------|--------------|
| 国家能源投资集团有限责任公司 | 押金保证金 | 4,972,908.99  | 1 年以内 | 19.83%           | 248,645.45   |
| 国家能源投资集团有限责任公司 | 押金保证金 | 669,503.07    | 2-3 年 | 2.67%            | 334,751.54   |
| 国家能源投资集团有限责任公司 | 押金保证金 | 5,020,598.25  | 3-4 年 | 20.02%           | 5,020,598.25 |
| 北京登记结算有限公司     | 押金保证金 | 9,194,988.00  | 1 年以内 | 36.67%           | 459,749.40   |
| 榆林市千树塔矿业投资有限公司 | 押金保证金 | 1,000,000.00  | 1 年以内 | 3.99%            | 50,000.00    |
| 住房公积金          | 应收暂付款 | 641,541.00    | 1 年以内 | 2.56%            | 32,077.05    |
| 河南国龙电子商务有限公司   | 押金保证金 | 500,000.00    | 1 年以内 | 1.99%            | 25,000.00    |
| 合计             |       | 21,999,539.31 |       | 87.73%           | 6,170,821.69 |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

| 账龄      | 期末余额          |         | 期初余额         |        |
|---------|---------------|---------|--------------|--------|
|         | 金额            | 比例      | 金额           | 比例     |
| 1 年以内   | 20,519,750.29 | 100.00% | 5,845,854.17 | 99.57% |
| 1 至 2 年 |               |         | 24,989.60    | 0.43%  |
| 合计      | 20,519,750.29 |         | 5,870,843.77 |        |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

| 单位名称  | 账面余额          | 占预付款项余额的比例 |
|-------|---------------|------------|
| 供应商 1 | 4,556,318.19  | 22.20%     |
| 供应商 2 | 4,000,000.00  | 19.49%     |
| 供应商 3 | 2,177,544.00  | 10.61%     |
| 供应商 4 | 1,971,694.00  | 9.61%      |
| 供应商 5 | 1,766,790.00  | 8.61%      |
| 合计    | 14,472,346.19 | 70.52%     |

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<br>或合同履约成本<br>减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备<br>或合同履约成本<br>减值准备 | 账面价值           |
| 原材料     | 25,818,562.82  | 1,700,036.15              | 24,118,526.67  | 33,634,452.84  | 2,374,870.47              | 31,259,582.37  |
| 在产品     | 62,956,944.04  | 2,295,282.34              | 60,661,661.70  | 72,997,221.80  | 6,505,063.25              | 66,492,158.55  |
| 库存商品    | 194,828,652.36 | 13,866,235.56             | 180,962,416.80 | 157,287,157.94 | 18,577,339.39             | 138,709,818.55 |
| 周转材料    |                |                           | 0.00           |                |                           | 0.00           |
| 消耗性生物资产 |                |                           | 0.00           |                |                           | 0.00           |
| 合同履约成本  | 4,749,077.02   |                           | 4,749,077.02   | 5,367,891.69   | 293,126.76                | 5,074,764.93   |
| 发出商品    | 10,567,840.29  |                           | 10,567,840.29  | 8,322,837.88   |                           | 8,322,837.88   |
| 委托加工物资  | 457,219.52     | 835.88                    | 456,383.64     | 139,267.09     | 928.74                    | 138,338.35     |
| 合计      | 299,378,296.05 | 17,862,389.93             | 281,515,906.12 | 277,748,829.24 | 27,751,328.61             | 249,997,500.63 |

(2) 确认为存货的数据资源

(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    | 2,374,870.47  | 275,937.85   |    | 950,772.17    |    | 1,700,036.15  |
| 在产品    | 6,505,063.25  | 164,185.20   |    | 4,373,966.11  |    | 2,295,282.34  |
| 库存商品   | 18,577,339.39 | 3,666,560.84 |    | 8,377,664.67  |    | 13,866,235.56 |
| 合同履约成本 | 293,126.76    |              |    | 293,126.76    |    | -             |
| 委托加工物资 | 928.74        |              |    | 92.86         |    | 835.88        |
| 合计     | 27,751,328.61 | 4,106,683.89 |    | 13,995,622.57 |    | 17,862,389.93 |

| 项 目    | 确定可变现净值的具体依据                                     | 转回存货跌价准备的原因          | 转销存货跌价准备的原因        |
|--------|--------------------------------------------------|----------------------|--------------------|
| 原材料    | 相关产成品估计售价减去至完工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确定可变现净值 | 已计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升 | 将已计提存货跌价准备的存货领用或售出 |
| 委托加工物资 |                                                  |                      |                    |
| 在产品    |                                                  |                      |                    |
| 库存商品   | 相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值              |                      |                    |
| 发出商品   |                                                  |                      |                    |

(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

在产品相关运费本期转入主营业务成本金额为 618,814.67 元。

11、持有待售资产

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         |
|---------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的应收融资租赁款 | 1,465,929.31 | 2,651,769.98 |
| 合计            | 1,465,929.31 | 2,651,769.98 |

(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          |
|---------|---------------|---------------|
| 租赁项目维修费 | 1,515,210.33  | 4,761,078.68  |
| 留抵增值税   | 7,112,176.02  | 8,051,199.18  |
| 预缴所得税   | 317,115.22    | 467,719.36    |
| 预付房租    | 1,339,664.46  | 214,159.67    |
| 预付支架租赁费 |               | 254,077.60    |
| 其他待摊费用  | 283,595.25    | 1,299,277.91  |
| 合计      | 10,567,761.28 | 15,047,512.40 |

14、债权投资

15、其他债权投资

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                                |
| 郑煤机集团潞安新疆机械有限公司 | 3,002,250.00 |               |               |                  |                  |           | 3,002,250.00 | 公司持有上述公司股权为长期战略合作需要，因此管理层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权益工具投资 |
| 合计              | 3,002,250.00 |               |               |                  |                  |           | 3,002,250.00 |                                                          |

17、长期应收款

18、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位           | 期初余额<br>（账面价值） | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |               |          |        |             |        |    | 期末余额<br>（账面价值） | 减值准备<br>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          |                |              |        |      |               |          |        |             |        |    |                |              |
| 郑州煤机智能工作面科技有限公司 | 36,217,345.66  |              |        |      | -3,416,078.68 |          |        |             |        |    | 32,801,266.98  |              |

|    |               |  |  |  |               |  |  |  |  |  |               |  |
|----|---------------|--|--|--|---------------|--|--|--|--|--|---------------|--|
| 小计 | 36,217,345.66 |  |  |  | -3,416,078.68 |  |  |  |  |  | 32,801,266.98 |  |
| 合计 | 36,217,345.66 |  |  |  | -3,416,078.68 |  |  |  |  |  | 32,801,266.98 |  |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

## 19、其他非流动金融资产

## 20、投资性房地产

## 21、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 377,465,465.50 | 395,076,313.27 |
| 合计   | 377,465,465.50 | 395,076,313.27 |

### (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目        | 房屋及建筑物         | 通用设备          | 专用设备           | 运输工具          | 易装备设备          | 合计             |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值：   |                |               |                |               |                |                |
| 1.期初余额    | 228,259,250.25 | 11,814,557.48 | 160,763,018.62 | 11,116,946.86 | 134,629,595.99 | 546,583,369.20 |
| 2.本期增加金额  | 0.00           | 936,028.47    | 2,128,062.24   | 1,237,946.92  | 10,112,963.79  | 14,415,001.42  |
| （1）购置     | 0.00           | 480,276.26    | 2,128,062.24   | 1,237,946.92  | 10,112,963.79  | 13,959,249.21  |
| （2）在建工程转入 | 0.00           | 455,752.21    | 0.00           | 0.00          | 0.00           | 455,752.21     |
| （3）企业合并增加 |                |               |                |               |                |                |
| 3.本期减少金额  | 0.00           | 375,023.14    | 182,725.04     | 369,409.46    | 8,049,547.71   | 8,976,705.35   |
| （1）处置或报废  | 0.00           | 375,023.14    | 182,725.04     | 369,409.46    | 8,049,547.71   | 8,976,705.35   |
| 4.期末余额    | 228,259,250.25 | 12,375,562.81 | 162,708,355.82 | 11,985,484.32 | 136,693,012.07 | 552,021,665.27 |
| 二、累计折旧    |                |               |                |               |                |                |
| 1.期初余额    | 46,128,857.60  | 9,296,600.65  | 71,019,029.02  | 7,938,079.65  | 17,124,489.01  | 151,507,055.93 |
| 2.本期增加金额  | 5,535,442.33   | 802,772.11    | 6,580,676.58   | 852,855.16    | 10,016,610.96  | 23,788,357.14  |
| （1）计提     | 5,535,442.33   | 802,772.11    | 6,586,170.22   | 852,855.16    | 10,016,610.96  | 23,793,850.78  |

|              |                |              |               |              |                |                |
|--------------|----------------|--------------|---------------|--------------|----------------|----------------|
| (2) 联营企业逆流调整 | 0.00           | 0.00         | -5,493.64     | 0.00         | 0.00           | -5,493.64      |
| 3.本期减少金额     | 0.00           | 261,591.04   | 119,295.08    | 358,327.18   | 0.00           | 739,213.30     |
| (1) 处置或报废    | 0.00           | 261,591.04   | 119,295.08    | 358,327.18   | 0.00           | 739,213.30     |
| 4.期末余额       | 51,664,299.93  | 9,837,781.72 | 77,480,410.52 | 8,432,607.63 | 27,141,099.97  | 174,556,199.77 |
| 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) 处置或报废    |                |              |               |              |                |                |
| 4.期末余额       |                |              |               |              |                |                |
| 四、账面价值       |                |              |               |              |                |                |
| 1.期末账面价值     | 176,594,950.32 | 2,537,781.09 | 85,227,945.30 | 3,552,876.69 | 109,551,912.10 | 377,465,465.50 |
| 2.期初账面价值     | 182,130,392.65 | 2,517,956.83 | 89,743,989.60 | 3,178,867.21 | 117,505,106.98 | 395,076,313.27 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(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         |
|-------|----------------|
| 易装备设备 | 109,551,912.10 |

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(6) 固定资产清理

22、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 在建工程 | 3,234,882.34 | 3,232,202.67 |
| 合计   | 3,234,882.34 | 3,232,202.67 |

(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         |
| 榆林市速达工业机械服务有限责任公司煤炭机械再制造暨后市场服务项目 | 350,003.55   |      | 350,003.55   | 0.00         |      | 0.00         |
| 零星工程                             | 2,884,878.79 |      | 2,884,878.79 | 3,232,202.67 |      | 3,232,202.67 |
| 合计                               | 3,234,882.34 |      | 3,234,882.34 | 3,232,202.67 |      | 3,232,202.67 |

(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 |
|----------------------------------|----------------|------|------------|------------|----------|------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 榆林市速达工业机械服务有限责任公司煤炭机械再制造暨后市场服务项目 | 120,000,000.00 |      | 350,003.55 |            |          | 350,003.55 | 0.29%       |      |           |              |          | 其他   |
| 合计                               | 120,000,000.00 |      | 350,003.55 |            |          | 350,003.55 |             |      |           |              |          |      |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目       | 房屋及建筑物        | 专用设备         | 合计            |
|----------|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值   |               |              |               |
| 1.期初余额   | 3,384,807.87  | 9,639,596.87 | 13,024,404.74 |
| 2.本期增加金额 | 15,913,106.83 | 0.00         | 15,913,106.83 |
| 1) 租入    | 15,913,106.83 |              | 15,913,106.83 |
| 3.本期减少金额 |               |              |               |
| 4.期末余额   | 19,297,914.70 | 9,639,596.87 | 28,937,511.57 |
| 二、累计折旧   |               |              |               |
| 1.期初余额   | 1,416,657.08  | 4,255,819.22 | 5,672,476.30  |
| 2.本期增加金额 | 3,292,238.79  | 405,720.04   | 3,697,958.83  |
| (1) 计提   | 3,292,238.79  | 405,720.04   | 3,697,958.83  |
| 3.本期减少金额 |               |              |               |
| (1) 处置   |               |              |               |
| 4.期末余额   | 4,708,895.87  | 4,661,539.26 | 9,370,435.13  |
| 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 | 14,589,018.83 | 4,978,057.61 | 19,567,076.44 |
| 2.期初账面价值 | 1,968,150.79  | 5,383,777.65 | 7,351,928.44  |

## (2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 土地使用权         | 专利权  | 非专利技术 | 软件使用权         | 合计            |
|------------|---------------|------|-------|---------------|---------------|
| 一、账面原值     |               |      |       |               |               |
| 1.期初余额     | 51,595,928.16 |      |       | 14,963,796.73 | 66,559,724.89 |
| 2.本期增加金额   | 0.00          | 0.00 | 0.00  | 128,552.34    | 128,552.34    |
| (1) 购置     |               |      |       | 128,552.34    | 128,552.34    |
| (2) 内部研发   |               |      |       |               | 0.00          |
| (3) 企业合并增加 |               |      |       |               | 0.00          |
| 3.本期减少金额   |               |      |       |               |               |
| (1) 处置     |               |      |       |               |               |
| 4.期末余额     | 51,595,928.16 |      |       | 15,092,349.07 | 66,688,277.23 |
| 二、累计摊销     |               |      |       |               |               |
| 1.期初余额     | 6,179,619.99  |      |       | 5,571,113.32  | 11,750,733.31 |
| 2.本期增加金额   | 516,050.65    |      |       | 903,426.99    | 1,419,477.64  |
| (1) 计提     | 516,050.65    |      |       | 903,426.99    | 1,419,477.64  |
| 3.本期减少金额   |               |      |       |               |               |
| (1) 处置     |               |      |       |               |               |
| 4.期末余额     | 6,695,670.64  |      |       | 6,474,540.31  | 13,170,210.95 |
| 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     | 44,900,257.52 | 0.00 | 0.00  | 8,617,808.76  | 53,518,066.28 |

|          |               |  |  |              |               |
|----------|---------------|--|--|--------------|---------------|
| 价值       |               |  |  |              |               |
| 2.期初账面价值 | 45,416,308.17 |  |  | 9,392,683.41 | 54,808,991.58 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2) 确认为无形资产的数据资源

(3) 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

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          |
|------------|---------------|---------------|---------------|--------|---------------|
| 租入固定资产改良支出 | 9,165,005.89  | 72,277.23     | 297,893.74    |        | 8,939,389.38  |
| 固定资产修理支出   | 26,996,267.56 | 15,440,795.91 | 16,074,093.54 |        | 26,362,969.93 |
| 合计         | 36,161,273.45 | 15,513,073.14 | 16,371,987.28 |        | 35,302,359.31 |

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    | 95,506,837.18  | 22,661,107.81 | 104,236,527.23 | 22,399,686.81 |
| 内部交易未实现利润 | 12,677,325.75  | 3,017,819.78  | 8,696,344.79   | 1,914,810.40  |
| 可抵扣亏损     | 3,695,641.72   | 923,910.43    | 2,982,470.18   | 745,617.55    |
| 预提性质的负债   | 8,255,293.20   | 2,063,823.30  | 29,865,644.12  | 5,553,537.44  |
| 租赁事项      | 20,006,030.79  | 4,770,921.87  | 7,359,807.37   | 1,706,740.50  |
| 递延收益      | 4,895,173.59   | 1,223,793.40  | 5,034,476.49   | 755,171.47    |
| 合计        | 145,036,302.23 | 34,661,376.59 | 158,175,270.18 | 33,075,564.17 |

(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       |
| 固定资产折旧 | 112,319,373.49 | 24,775,533.92 | 117,204,719.84 | 19,555,078.50 |
| 使用权资产  | 19,575,588.09  | 4,665,284.49  | 7,351,928.44   | 1,723,770.57  |

|            |                |               |                |               |
|------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 理财产品公允价值变动 | 52,276.17      | 10,768.55     | 356,317.84     | 83,291.51     |
| 合计         | 131,947,237.75 | 29,451,586.96 | 124,912,966.12 | 21,362,140.58 |

### (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 |                  | 34,661,376.59     |                  | 33,075,564.17     |
| 递延所得税负债 |                  | 29,451,586.96     |                  | 21,362,140.58     |

### (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 | 0.00 | 0.00 |
| 可抵扣亏损    | 0.00 | 0.00 |
| 合计       | 0.00 | 0.00 |

### (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

## 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          |
| 合同履约成本    | 3,667,879.77  |            | 3,667,879.77  |               |            |               |
| 合同资产      | 9,341,448.29  | 467,072.42 | 8,874,375.87  | 17,209,518.21 | 860,475.91 | 16,349,042.30 |
| 预付长期资产购置款 | 5,255,480.00  |            | 5,255,480.00  | 2,985,864.90  |            | 2,985,864.90  |
| 合计        | 18,264,808.06 | 467,072.42 | 17,797,735.64 | 20,195,383.11 | 860,475.91 | 19,334,907.20 |

## 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 | 800,000.00   | 800,000.00   | 质押   | 用于质押开具保函      | 2,337,250.00  | 2,337,250.00  | 质押   | 用于质押开具保函、银行承兑汇票等 |
| 应收票据 | 7,433,071.00 | 6,434,535.50 | 背书受限 | 商业承兑汇票背书未终止确认 | 17,265,894.34 | 14,101,781.16 | 背书受限 | 商业承兑汇票背书未终止确认    |

|      |               |               |      |                |               |               |      |                |
|------|---------------|---------------|------|----------------|---------------|---------------|------|----------------|
| 应收账款 | 10,668,629.94 | 8,700,314.69  | 背书受限 | 数字化债权凭证背书未终止确认 | 20,084,410.68 | 19,080,190.15 | 背书受限 | 数字化债权凭证背书未终止确认 |
| 应收账款 | 405,901.04    | 202,950.52    | 质押   | 数字化债权凭证贴现未终止确认 | 705,901.04    | 670,605.99    | 质押   | 数字化债权凭证贴现未终止确认 |
| 合计   | 19,307,601.98 | 16,137,800.71 |      |                | 40,393,456.06 | 36,189,827.30 |      |                |

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目           | 期末余额          | 期初余额       |
|--------------|---------------|------------|
| 信用借款         | 70,000,000.00 |            |
| 数字化债权贴现未终止确认 | 405,901.04    | 705,901.04 |
| 合计           | 70,405,901.04 | 705,901.04 |

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

33、交易性金融负债

34、衍生金融负债

35、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额 | 期初余额         |
|--------|------|--------------|
| 银行承兑汇票 |      | 5,100,000.00 |
| 合计     |      | 5,100,000.00 |

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 应付材料款   | 267,448,182.51 | 277,652,888.63 |
| 应付工程设备款 | 12,091,343.84  | 8,942,213.73   |
| 应付费用款   | 1,014,318.90   | 1,720,065.43   |
| 合计      | 280,553,845.25 | 288,315,167.79 |

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

37、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息  | 20,513.89     |               |
| 其他应付款 | 24,955,324.67 | 25,929,198.98 |
| 合计    | 24,975,838.56 | 25,929,198.98 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目       | 期末余额      | 期初余额 |
|----------|-----------|------|
| 短期借款应付利息 | 20,513.89 |      |
| 合计       | 20,513.89 |      |

(2) 应付股利

(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          |
|--------|---------------|---------------|
| 押金保证金  | 14,277,454.50 | 14,639,635.00 |
| 拆借款    | 10,087,500.00 | 10,237,500.00 |
| 应计未付费用 | 567,620.04    | 1,029,554.91  |
| 其他     | 22,750.13     | 22,509.07     |
| 合计     | 24,955,324.67 | 25,929,198.98 |

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

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          |
|------|------|---------------|
| 预收租金 |      | 13,742,100.66 |
| 合计   |      | 13,742,100.66 |

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

39、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额          | 期初余额          |
|----|---------------|---------------|
| 货款 | 16,963,435.58 | 12,112,254.92 |
| 合计 | 16,963,435.58 | 12,112,254.92 |

#### 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         | 28,713,776.80 | 54,532,049.27 | 69,345,333.35 | 13,900,492.72 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |               | 6,790,417.42  | 6,790,417.42  | 0.00          |
| 三、辞退福利         | 75,000.00     | 114,197.00    | 189,197.00    | 0.00          |
| 合计             | 28,788,776.80 | 61,436,663.69 | 76,324,947.77 | 13,900,492.72 |

##### (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 | 28,686,380.11 | 42,243,435.44 | 57,052,281.41 | 13,877,534.14 |
| 2、职工福利费       |               | 4,365,638.58  | 4,365,638.58  | 0.00          |
| 3、社会保险费       |               | 3,469,862.74  | 3,469,862.74  | 0.00          |
| 其中：医疗保险费      |               | 2,866,660.25  | 2,866,660.25  | 0.00          |
| 工伤保险费         |               | 272,092.50    | 272,092.50    | 0.00          |
| 生育保险费         |               | 331,109.99    | 331,109.99    | 0.00          |
| 4、住房公积金       |               | 4,255,285.00  | 4,255,285.00  | 0.00          |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 27,396.69     | 197,827.51    | 202,265.62    | 22,958.58     |
| 合计            | 28,713,776.80 | 54,532,049.27 | 69,345,333.35 | 13,900,492.72 |

##### (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 |      | 6,519,171.36 | 6,519,171.36 |      |
| 2、失业保险费  |      | 271,246.06   | 271,246.06   |      |
| 合计       |      | 6,790,417.42 | 6,790,417.42 | 0.00 |

#### 41、应交税费

单位：元

| 项目  | 期末余额         | 期初余额         |
|-----|--------------|--------------|
| 增值税 | 5,886,730.63 | 9,585,495.04 |

|          |              |               |
|----------|--------------|---------------|
| 企业所得税    | 1,668,650.65 | 7,059,436.16  |
| 个人所得税    | 306,553.62   | 142,104.77    |
| 城市维护建设税  | 326,679.75   | 571,178.39    |
| 教育费附加    | 164,097.57   | 248,965.27    |
| 地方教育附加   | 109,398.38   | 165,976.84    |
| 房产税      | 373,700.32   | 373,700.32    |
| 土地使用税    | 204,785.92   | 204,785.92    |
| 印花税      | 525,490.95   | 590,620.71    |
| 地方水利建设基金 | 14,060.73    | 7,846.09      |
| 合计       | 9,580,148.52 | 18,950,109.51 |

42、持有待售负债

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          |
|------------|--------------|---------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 6,559,074.28 | 10,928,666.83 |
| 一年内到期的运费   | 2,372,728.89 | 1,751,199.89  |
| 合计         | 8,931,803.17 | 12,679,866.72 |

44、其他流动负债

单位：元

| 项目           | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 已背书未到期数字化债权  | 11,668,629.94 | 20,084,410.68 |
| 已背书未到期商业承兑汇票 | 6,433,071.00  | 17,265,894.34 |
| 待转销项税额       | 2,205,246.62  | 1,562,569.17  |
| 二手设备租赁运费     | 1,205,574.98  | 2,080,957.07  |
| 亏损合同预计损失     | 82,282.72     | 2,908,267.83  |
| 合计           | 21,594,805.26 | 43,902,099.09 |

45、长期借款

46、应付债券

47、租赁负债

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额         |
|---------|---------------|--------------|
| 租赁付款额   | 14,731,848.26 | 3,457,923.72 |
| 未确认融资费用 | -1,055,670.29 | -48,257.89   |
| 合计      | 13,676,177.97 | 3,409,665.83 |

#### 48、长期应付款

#### 49、长期应付职工薪酬

#### 50、预计负债

#### 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 | 5,034,476.49 |      | 139,302.90 | 4,895,173.59 | 与资产相关 |
| 合计   | 5,034,476.49 |      | 139,302.90 | 4,895,173.59 |       |

#### 52、其他非流动负债

单位：元

| 项目      | 期末余额       | 期初余额          |
|---------|------------|---------------|
| 预提维修成本  |            | 13,696,131.07 |
| 预提易装备运费 | 671,541.30 | 106,401.12    |
| 合计      | 671,541.30 | 13,802,532.19 |

#### 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 | 76,000,000.00 |             |    |       |    |    | 76,000,000.00 |

#### 54、其他权益工具

#### 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） | 634,449,164.82 |      |      | 634,449,164.82 |
| 其他资本公积     | 687,942.43     |      |      | 687,942.43     |
| 合计         | 635,137,107.25 |      |      | 635,137,107.25 |

#### 56、库存股

#### 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<br>税前发生<br>额 | 减：前期<br>计入其他<br>综合收益<br>当期转入<br>损益 | 减：前期<br>计入其他<br>综合收益<br>当期转入<br>留存收益 | 减：所得<br>税费用 | 税后归属<br>于母公司    | 税后归属<br>于少数股<br>东 |                 |
|------------------------------|--|-------------------|------------------------------------|--------------------------------------|-------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| 二、将重<br>分类进损<br>益的其他<br>综合收益 |  | -<br>474,479.51   |                                    |                                      |             | -<br>474,479.51 |                   | -<br>474,479.51 |
| 外币<br>财务报表<br>折算差额           |  | -<br>474,479.51   |                                    |                                      |             | -<br>474,479.51 |                   | -<br>474,479.51 |
| 其他综合<br>收益合计                 |  | -<br>474,479.51   |                                    |                                      |             | -<br>474,479.51 |                   | -<br>474,479.51 |

### 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 | 645,902.21 | 1,407,055.70 | 987,442.53 | 1,065,515.38 |
| 合计    | 645,902.21 | 1,407,055.70 | 987,442.53 | 1,065,515.38 |

### 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 | 53,164,956.47 |      |      | 53,164,956.47 |
| 合计     | 53,164,956.47 |      |      | 53,164,956.47 |

### 60、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期             | 上期             |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整后期初未分配利润        | 791,712,068.63 | 747,244,650.58 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 46,835,435.12  | 40,347,021.54  |
| 应付普通股股利           | 25,992,000.00  | 42,104,000.00  |
| 期末未分配利润           | 812,555,503.75 | 745,487,672.12 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 571,750,305.66 | 460,869,375.97 | 499,956,272.72 | 403,317,852.36 |
| 其他业务 | 3,781,247.79   | 294,565.85     | 2,959,492.82   | 164,037.06     |
| 合计   | 575,531,553.45 | 461,163,941.82 | 502,915,765.54 | 403,481,889.42 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类       | 分部 1           |                | 合计             |                |
|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|            | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 业务类型       | 519,240,018.10 | 426,869,510.53 | 519,240,018.10 | 426,869,510.53 |
| 其中：        |                |                |                |                |
| 备品配件供应管理服务 | 158,646,758.73 | 102,003,653.70 | 158,646,758.73 | 102,003,653.70 |
| 维修与再制造     | 146,360,253.79 | 144,998,024.74 | 146,360,253.79 | 144,998,024.74 |
| 专业化总包服务    | 20,674,006.37  | 15,262,505.28  | 20,674,006.37  | 15,262,505.28  |
| 二手设备租售     | 70,164,120.48  | 61,039,257.67  | 70,164,120.48  | 61,039,257.67  |
| 流体连接件      | 119,613,630.94 | 103,271,503.29 | 119,613,630.94 | 103,271,503.29 |
| 其他         | 3,781,247.79   | 294,565.85     | 3,781,247.79   | 294,565.85     |
| 按经营地区分类    | 519,240,018.10 | 426,869,510.53 | 519,240,018.10 | 426,869,510.53 |
| 其中：        |                |                |                |                |
| 境内         | 518,824,416.34 | 426,693,417.45 | 518,824,416.34 | 426,693,417.45 |
| 境外         | 415,601.76     | 176,093.08     | 415,601.76     | 176,093.08     |
| 按商品转让的时间分类 | 519,240,018.10 | 426,869,510.53 | 519,240,018.10 | 426,869,510.53 |
| 其中：        |                |                |                |                |
| 在某一时点确认收入  | 498,566,011.73 | 411,607,005.25 | 498,566,011.73 | 411,607,005.25 |
| 在某一时段内确认收入 | 20,674,006.37  | 15,262,505.28  | 20,674,006.37  | 15,262,505.28  |

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 |
|------|-----------|-------------------------------------------------------|-------------|----------|------------------|------------------|
| 提供服务 | 商品交付时     | 一般采用 6-3-1 的付款模式，即设备验收合格支付 60%，验收后一定期限付 30%，质保期满付 10% | 维修与再制造      | 是        | 无                | 无                |
| 销售商品 | 商品交付时     | 一般给予信用期 3-6 个月，信用期满付 90%，质保期满付 10%                    | 备品配件供应管理服务  | 是        | 无                | 无                |
| 提供服务 | 服务提供时     | 按月结算，次月付款                                             | 专业化总包服务     | 是        | 无                | 无                |

|      |       |                                            |        |   |   |   |
|------|-------|--------------------------------------------|--------|---|---|---|
| 销售商品 | 商品交付时 | 签订合同后付 30%，验收合格后付 30%，使用满一年付 30%，质保期满付 10% | 二手设备销售 | 是 | 无 | 无 |
| 销售商品 | 商品交付时 | 一般信用期为 3-9 个月，信用期满付全款                      | 流体连接件  | 是 | 无 | 无 |

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 16,963,435.58 元，其中，16,963,435.58 元预计将于 2026 年度确认收入，0.00 元预计将于 2027 年度确认收入，0.00 元预计将于 2028 年度确认收入。

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 | 663,056.72   | 1,084,547.21 |
| 教育费附加   | 310,177.04   | 489,139.27   |
| 房产税     | 1,057,991.51 | 1,057,991.51 |
| 土地使用税   | 649,678.83   | 649,678.83   |
| 车船使用税   | 8,719.76     | 5,677.64     |
| 印花税     | 943,470.64   | 770,583.03   |
| 地方教育费附加 | 206,784.67   | 326,092.82   |
| 合计      | 3,839,879.17 | 4,383,710.31 |

63、管理费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 11,478,167.37 | 9,240,393.65  |
| 办公费   | 3,398,773.80  | 2,654,110.04  |
| 差旅费   | 851,763.83    | 753,687.57    |
| 业务招待费 | 1,433,504.65  | 1,629,696.00  |
| 咨询服务费 | 1,465,722.00  | 1,294,335.50  |
| 租赁费   | 87,774.31     | 71,698.77     |
| 折旧与摊销 | 2,203,282.97  | 2,202,676.17  |
| 其他    | 396,492.64    | 402,286.15    |
| 合计    | 21,315,481.57 | 18,248,883.85 |

64、销售费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬  | 5,140,008.51 | 5,054,368.46 |
| 业务招待费 | 4,722,742.15 | 3,636,909.98 |
| 中标服务费 | 809,279.43   | 980,541.44   |
| 办公费   | 2,212,702.85 | 2,211,283.03 |
| 差旅费   | 1,425,037.78 | 1,392,179.96 |
| 业务推广费 | 352,336.07   | 276,835.71   |

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 折旧与摊销 | 351,992.21    | 287,139.70    |
| 赠品费用  | 1,149,597.35  | 251,419.32    |
| 其他    | 10,188.16     | 7,318.35      |
| 合计    | 16,173,884.51 | 14,097,995.95 |

## 65、研发费用

单位：元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额         |
|-------------|--------------|---------------|
| 职工薪酬        | 5,144,313.48 | 4,614,913.31  |
| 直接投入费用      | 917,263.50   | 3,673,697.38  |
| 折旧费用与长期摊销费用 | 1,797,091.43 | 1,705,948.04  |
| 无形资产摊销费用    | 25,650.51    | 23,939.87     |
| 其他费用        | 1,340,322.15 | 1,267,370.56  |
| 合计          | 9,224,641.07 | 11,285,869.16 |

## 66、财务费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 利息支出    | 205,467.84    | 191,377.77    |
| 利息收入    | -356,196.00   | -311,674.34   |
| 银行手续费   | 66,078.78     | 68,147.49     |
| 现金折扣    | -2,932,625.84 | -2,002,498.50 |
| 未确认融资费用 | 455,130.77    | 226,109.50    |
| 汇兑损益    | 22,487.54     |               |
| 合计      | -2,539,656.91 | -1,828,538.08 |

## 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        |
|--------------|--------------|--------------|
| 与资产相关的政府补助   | 139,302.90   | 139,302.90   |
| 与收益相关的政府补助   | 6,781.80     | 1,926,532.19 |
| 个人所得税扣缴税款手续费 | 122,429.73   | 126,218.88   |
| 增值税加计抵减      | 1,581,422.01 | 2,124,841.25 |
| 合计           | 1,849,936.44 | 4,316,895.22 |

## 68、净敞口套期收益

## 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       | 898,206.34 | 1,790,458.08 |
| 合计            | 898,206.34 | 1,790,458.08 |

## 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    | -3,410,585.04 | -3,634,388.54 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 1,143,537.64  | 2,549,689.04  |
| 债务重组收益            | -485,274.32   |               |
| 合计                | -2,752,321.72 | -1,084,699.50 |

## 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  | 2,546,100.54  | 926,288.72    |
| 应收账款坏账损失  | -4,572,513.20 | -721,779.26   |
| 其他应收款坏账损失 | -2,380,146.12 | -2,527,880.77 |
| 长期应收款坏账损失 | -123,893.76   | 596,198.17    |
| 合计        | -4,530,452.54 | -1,727,173.14 |

## 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 | 4,106,683.89 | -6,643,116.91 |
| 十一、合同资产减值损失         | -117,163.37  | 216,946.11    |
| 十二、其他               | 393,403.49   | 344,105.13    |
| 合计                  | 4,382,924.01 | -6,082,065.67 |

## 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  | -39,608.78 | 53,279.05 |
| 合计        | -39,608.78 | 53,279.05 |

## 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<br>额 |
|-----------|------------|-----------|-------------------|
| 非流动资产报废收益 |            | 36,603.47 |                   |
| 罚没收入      | 350,340.90 | 59,155.53 | 350,340.90        |
| 无需支付款项    | 618,985.28 | 16.66     | 618,985.28        |
| 其他        | 5,741.82   | 187.12    | 5,741.82          |
| 合计        | 975,068.00 | 95,962.78 | 975,068.00        |

## 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<br>额 |
|-------------|------------|-----------|-------------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 3,096.60   | 23,448.46 | 3,096.60          |
| 赔款支出        |            |           |                   |
| 地方水利建设基金    | 14,060.73  | 15,200.21 |                   |
| 罚没支出        | 173,855.99 | 4,617.07  | 173,855.99        |
| 其他          | 67,550.76  | 596.46    | 67,550.76         |
| 合计          | 258,564.08 | 43,862.20 | 244,503.35        |

## 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 | 8,897,694.53  | 7,162,685.34 |
| 递延所得税费用 | 6,503,633.96  | 602,224.05   |
| 合计      | 15,401,328.49 | 7,764,909.39 |

### (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             | 66,878,569.89 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 17,171,393.13 |
| 子公司适用不同税率的影响     | -2,034,066.74 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,433,904.93  |
| 加计扣除的影响          | -2,081,900.80 |
| 权益法核算的长期股权投资收益   | 852,646.26    |
| 税率调整对递延所得税费用的影响  | 59,351.71     |
| 所得税费用            | 15,401,328.49 |

## 77、其他综合收益

详见附注七、57。

## 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        |
|-----------|---------------|--------------|
| 收到押金保证金   | 12,398,528.40 | 5,677,003.07 |
| 收回承兑汇票保证金 | 310,012.62    | 203,615.28   |
| 收到利息收入    | 356,196.00    | 301,602.66   |
| 收到政府补助    | 6,781.80      | 2,426,532.19 |
| 其他        | 2,328,686.19  | 4,308,991.63 |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 15,400,205.01 | 12,917,744.83 |
|----|---------------|---------------|

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         |
|---------|---------------|---------------|
| 期间费用    | 24,531,649.32 | 19,568,528.82 |
| 支付押金保证金 | 24,872,238.47 | 7,224,764.89  |
| 其他      | 9,736,521.32  | 7,664,306.69  |
| 合计      | 59,140,409.11 | 34,457,600.40 |

(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            |
|---------------|------------------|------------------|
| 赎回理财产品        | 1,104,000,000.00 | 1,216,000,000.00 |
| 具有融资性质的转租赁收款额 | 1,073,451.33     | 7,456,000.00     |
| 合计            | 1,105,073,451.33 | 1,223,456,000.00 |

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            |
|------|------------------|------------------|
| 购买理财 | 1,079,000,000.00 | 1,119,000,000.00 |
| 合计   | 1,079,000,000.00 | 1,119,000,000.00 |

(3) 与筹资活动有关的现金

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        |
|--------------|---------------|--------------|
| 执行新租赁准则支付的租金 | 10,302,083.25 | 2,625,228.57 |
| 支付资金拆借款利息    | 300,000.00    | 300,000.00   |
| 合计           | 10,602,083.25 | 2,925,228.57 |

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              | 705,901.04    | 70,000,000.00 | 405,901.04    |               | 705,901.04   | 70,405,901.04 |
| 租赁负债（含一年内到期的租赁负债） | 14,338,332.66 |               | 15,913,106.83 | 10,302,083.25 | 455,130.77   | 19,494,225.47 |
| 合计                | 15,044,233.70 | 70,000,000.00 | 16,319,007.87 | 10,302,083.25 | 1,161,031.81 | 89,900,126.51 |

(4) 以净额列报现金流量的说明

(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

| 项目             | 本期数            | 上年同期数          |
|----------------|----------------|----------------|
| 背书转让的商业汇票金额    | 133,087,134.01 | 144,368,182.64 |
| 其中：支付货款        | 128,163,308.44 | 136,746,569.24 |
| 支付固定资产等长期资产购置款 | 1,106,600.00   | 3,949,493.40   |
| 支付费用款、保证金、租金等  | 3,817,225.57   | 3,672,120.00   |

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                              | 51,477,241.40  | 42,799,840.16  |
| 加：资产减值准备                         | 147,528.53     | 7,809,238.81   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 23,788,357.14  | 19,383,401.56  |
| 使用权资产折旧                          | 3,697,958.83   | 3,150,598.81   |
| 无形资产摊销                           | 1,419,477.64   | 1,211,850.74   |
| 长期待摊费用摊销                         | 16,371,987.28  | 18,048,013.48  |
| 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） | 39,608.78      | -53,279.05     |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | 3,096.60       | 23,448.46      |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              | -898,206.34    | -1,790,458.08  |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 1,140,868.88   | 417,487.27     |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | 2,752,321.72   | 1,084,699.50   |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | -1,585,812.42  | 3,972,872.43   |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             | 8,089,446.38   | -3,370,648.36  |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | -35,625,089.38 | -15,968,757.14 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -61,355,640.28 | -88,675,190.20 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | -98,969,765.07 | -41,201,899.15 |

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 其他                    |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额         | -89,506,620.31 | -53,158,780.76 |
| 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               | 282,429,066.26 | 196,864,247.32 |
| 减: 现金的期初余额            | 315,827,210.53 | 183,477,354.96 |
| 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          | -33,398,144.27 | 13,386,892.36  |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

| 项目                           | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金                         | 282,429,066.26 | 315,827,210.53 |
| 可随时用于支付的银行存款                 | 282,429,066.26 | 315,827,210.53 |
| 三、期末现金及现金等价物余额               | 282,429,066.26 | 315,827,210.53 |
| 其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | 23,717,157.10  | 91,771,698.96  |

(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 |
|------|---------------|---------------|----------------|
| 银行存款 | 23,717,157.10 | 91,771,698.96 | 募集资金           |
| 合计   | 23,717,157.10 | 91,771,698.96 |                |

(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  |
|--------|------------|--------------|-----------------|
| 其他货币资金 | 800,000.00 | 2,337,250.00 | 开立承兑汇票保证金、保函保证金 |
| 合计     | 800,000.00 | 2,337,250.00 |                 |

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目    | 期末外币余额       | 折算汇率    | 期末折算人民币余额    |
|-------|--------------|---------|--------------|
| 货币资金  |              |         | 9,459,761.33 |
| 其中：美元 |              |         |              |
| 欧元    |              |         |              |
| 港币    | 515.09       | 0.86855 | 447.38       |
| 澳元    | 2,021,048.19 | 4.68040 | 9,459,313.95 |
| 应收账款  |              |         |              |
| 其中：美元 |              |         |              |
| 欧元    |              |         |              |
| 港币    |              |         |              |
| 长期借款  |              |         |              |
| 其中：美元 |              |         |              |
| 欧元    |              |         |              |
| 港币    |              |         |              |

(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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

- 1) 使用权资产相关信息详见本报告“第八节 财务报告”之“七、25”。
- 2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本报告“第八节 财务报告”之“五、41”之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

| 项 目    | 本期数          | 上年同期数        |
|--------|--------------|--------------|
| 短期租赁费用 | 5,675,568.33 | 2,049,650.67 |
| 合 计    | 5,675,568.33 | 2,049,650.67 |

**（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 |
|--------|---------------|--------------------------|
| 经营租赁收入 | 56,291,535.35 |                          |
| 合计     | 56,291,535.35 |                          |

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

单位：元

| 项目  | 每年未折现租赁收款额     |                |
|-----|----------------|----------------|
|     | 期末金额           | 期初金额           |
| 第一年 | 101,408,465.81 | 76,500,135.98  |
| 第二年 | 66,391,289.81  | 31,715,396.06  |
| 第三年 | 7,928,849.02   | 26,429,496.72  |
| 合计  | 175,728,604.64 | 134,645,028.76 |

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

| 项 目                | 期末数          | 上年年末数        |
|--------------------|--------------|--------------|
| 未折现租赁收款额           | 2,826,460.24 | 3,799,911.51 |
| 减：与租赁收款额相关的未实现融资收益 |              |              |
| 租赁投资净额             | 2,826,460.24 | 3,799,911.51 |

**（3）作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益**

☐适用 ☒不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额         |
|-------------|--------------|---------------|
| 职工薪酬        | 5,144,313.48 | 4,614,913.31  |
| 直接投入费用      | 917,263.50   | 3,673,697.38  |
| 折旧费用与长期摊销费用 | 1,797,091.43 | 1,705,948.04  |
| 无形资产摊销费用    | 25,650.51    | 23,939.87     |
| 其他费用        | 1,340,322.15 | 1,267,370.56  |
| 合计          | 9,224,641.07 | 11,285,869.16 |
| 其中：费用化研发支出  | 9,224,641.07 | 11,285,869.16 |

1、符合资本化条件的研发项目

2、重要外购在研项目

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

2、同一控制下企业合并

3、反向购买

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐是 ☒否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

5、其他原因的合并范围变动

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：

| 公司全称             | 公司简称 | 变动原因 | 变动时间       |
|------------------|------|------|------------|
| 榆林速达工业机械服务有限责任公司 | 榆林速达 | 设立   | 2026 年 2 月 |

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      |      |
| 郑州赛福流体技术有限公司        | 30,000,000.00  | 河南省郑州市  | 河南省郑州市  | 制造业  | 100.00% |         | 设立   |
| 鄂尔多斯市速达工业机械服务有限责任公司 | 50,000,000.00  | 内蒙古鄂尔多斯 | 内蒙古鄂尔多斯 | 制造业  | 100.00% |         | 设立   |
| 郑州航空港区速达工业机械服务有限公司  | 100,000,000.00 | 河南省郑州市  | 河南省郑州市  | 制造业  | 100.00% |         | 设立   |
| 长治市速达工业机械服务有限责任公司   | 20,000,000.00  | 山西省长治市  | 山西省长治市  | 制造业  | 55.00%  |         | 设立   |
| 朔州市速达工业机械服务有限责任公司   | 25,000,000.00  | 山西省朔州市  | 山西省朔州市  | 制造业  | 60.00%  |         | 设立   |
| 速达工业（香港）有限公司        | 160,000,000.00 | 香港      | 香港      | 制造业  | 100.00% |         | 设立   |
| 速达工业（澳大利亚）有限公司      | 30,000,000.00  | 澳大利亚    | 澳大利亚    | 制造业  |         | 100.00% | 设立   |
| 榆林速达工业机械服务有限责任公司    | 100,000,000.00 | 陕西省榆林市  | 陕西省榆林市  | 制造业  | 60.00%  |         | 设立   |

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称             | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额    |
|-------------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 朔州市速达工业机械服务有限责任公司 | 40.00%   | 4,424,061.48 |                | 17,369,231.49 |

(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          |
| 朔州市速达工业机械服务有限责任公司 | 72,470,127.94 | 42,254,405.15 | 114,724,533.09 | 61,422,336.80 | 9,879,117.56 | 71,301,454.36 | 56,894,122.71 | 51,722,310.33 | 108,616,433.04 | 68,260,432.95 | 7,996,059.14 | 76,256,492.09 |

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      |
| 朔州市速达工业机械服务有限责任公司 | 58,832,521.92 | 11,060,153.69 | 11,060,153.69 | 4,142,134.73 | 32,352,307.12 | 3,233,510.75 | 3,233,510.75 | 17,263,908.60 |

- (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

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

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 |                     |
| 郑州煤机智能工作面科技有限公司 | 河南省郑州市 | 河南省郑州市 | 采煤机及配件的生产制造 | 16.79% |    | 权益法核算               |

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：

公司持有郑州煤机智能工作面科技有限公司 16.79%的股权，持股比例低于 20%。公司派驻李锡元为被投资单位董事，能够参与其董事会决策，对被投资单位的经营及投资决策具有实质性参与权，能够对其财务和经营政策施加重大影响

- (2) 重要合营企业的主要财务信息
- (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

|                      | 期末余额/本期发生额     | 期初余额/上期发生额     |
|----------------------|----------------|----------------|
| 流动资产                 | 538,823,484.61 | 572,275,490.65 |
| 非流动资产                | 46,045,627.04  | 43,522,799.14  |
| 资产合计                 | 584,869,111.65 | 615,798,289.79 |
| 流动负债                 | 384,260,558.85 | 396,934,156.08 |
| 非流动负债                | 2,254,656.18   | 242,761.40     |
| 负债合计                 | 386,515,215.03 | 397,176,917.48 |
| 少数股东权益               |                |                |
| 归属于母公司股东权益           | 198,353,896.62 | 218,621,372.31 |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 33,303,619.24  | 36,706,528.41  |
| 调整事项                 |                |                |
| --商誉                 |                |                |
| --内部交易未实现利润          | -354,384.10    | -359,877.75    |
| --其他                 |                |                |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 32,801,266.98  | 36,217,345.66  |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |                |                |
| 营业收入                 | 60,386,673.76  | 234,854,172.55 |
| 净利润                  | -21,116,043.39 | -22,693,101.95 |
| 终止经营的净利润             |                |                |
| 其他综合收益               |                |                |
| 综合收益总额               | -21,116,043.39 | -22,693,101.95 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      |                |                |

- (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息
- (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明
- (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损
- (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用  
未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因  
☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 会计科目 | 期初余额         | 本期新增补<br>助金额 | 本期计入营<br>业外收入金<br>额 | 本期转入其<br>他收益金额 | 本期其他变<br>动 | 期末余额         | 与资产/收益<br>相关 |
|------|--------------|--------------|---------------------|----------------|------------|--------------|--------------|
| 递延收益 | 5,034,476.49 |              |                     | 139,302.90     |            | 4,895,173.59 | 与资产相关        |

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 会计科目 | 本期发生额    | 上期发生额        |
|------|----------|--------------|
| 其他收益 | 6,781.80 | 2,065,835.09 |

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

## (一) 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。

### 1. 信用风险管理实务

#### (1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

#### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1) 债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

### 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见第八节财务报告（七）4、（七）5、（七）6、（七）7、（七）8、（七）12、（七）30 之说明。

#### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

##### （1）货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

##### （2）应收款项和合同资产

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用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进行管理。截至 2026 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款和合同资产的 44.65%（2025 年 12 月 31 日：48.64%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款和合同资产余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

#### （二）流动性风险

流动性风险，是指本公司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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

#### 金融负债按剩余到期日分类

| 项 目  | 期末数           |               |               |       |       |
|------|---------------|---------------|---------------|-------|-------|
|      | 账面价值          | 未折现合同金额       | 1 年以内         | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 短期借款 | 70,405,901.04 | 70,405,901.04 | 70,405,901.04 |       |       |

|             |                |                |                |               |  |
|-------------|----------------|----------------|----------------|---------------|--|
| 应付票据        |                |                |                |               |  |
| 应付账款        | 280,553,845.25 | 280,553,845.25 | 280,553,845.25 |               |  |
| 其他应付款       | 24,975,838.56  | 24,975,838.56  | 24,975,838.56  |               |  |
| 一年内到期的非流动负债 | 8,931,803.17   | 8,931,803.17   | 8,931,803.17   |               |  |
| 租赁负债        | 13,676,177.97  | 14,731,848.26  |                | 14,731,848.26 |  |
| 其他流动负债      | 21,594,805.26  | 21,594,805.26  | 21,594,805.26  |               |  |
| 合 计         | 420,138,371.25 | 421,194,041.54 | 406,462,193.28 | 14,731,848.26 |  |

(续上表)

| 项 目         | 上年年末数          |                |                |              |       |
|-------------|----------------|----------------|----------------|--------------|-------|
|             | 账面价值           | 未折现合同金额        | 1 年以内          | 1-3 年        | 3 年以上 |
| 短期借款        | 705,901.04     | 705,901.04     | 705,901.04     |              |       |
| 应付票据        | 5,100,000.00   | 5,100,000.00   | 5,100,000.00   |              |       |
| 应付账款        | 288,315,167.79 | 288,315,167.79 | 288,315,167.79 |              |       |
| 其他应付款       | 25,929,198.98  | 25,929,198.98  | 25,929,198.98  |              |       |
| 一年内到期的非流动负债 | 10,928,666.83  | 11,197,193.39  | 11,197,193.39  |              |       |
| 租赁负债        | 3,409,665.83   | 3,457,923.72   |                | 3,457,923.72 |       |
| 其他流动负债      | 37,350,305.02  | 37,350,305.02  | 37,350,305.02  |              |       |
| 合 计         | 371,738,905.49 | 372,055,689.94 | 368,597,766.22 | 3,457,923.72 |       |

### (三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司不存在以浮动利率计息的银行借款。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见第八节财务报告（七）81 外币货币性项目之说明。

## 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

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

☐适用 ☒不适用

## 3、金融资产

### （1）转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 转移方式 | 已转移金融资产性质 | 已转移金融资产金额     | 终止确认情况 | 终止确认情况的判断依据      |
|------|-----------|---------------|--------|------------------|
| 背书   | 数字化债权     | 10,668,629.94 | 未终止确认  | 保留了其几乎所有的风险和报酬   |
| 背书   | 应收票据      | 7,433,071.00  | 未终止确认  | 保留了其几乎所有的风险和报酬   |
| 贴现   | 数字化债权     | 405,901.04    | 未终止确认  | 保留了其几乎所有的风险和报酬   |
| 贴现   | 数字化债权     | 1,608,310.50  | 终止确认   | 已经转移了其几乎所有的风险和报酬 |
| 背书   | 应收款项融资    | 72,428,336.05 | 终止确认   | 已经转移了其几乎所有的风险和报酬 |
| 合计   |           | 92,544,248.53 |        |                  |

### （2）因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目 | 金融资产转移的方式 | 终止确认的金融资产金额   | 与终止确认相关的利得或损失 |
|----|-----------|---------------|---------------|
| 贴现 | 数字化债权     | 1,608,310.50  | -34,953.95    |
| 背书 | 应收款项融资    | 72,428,336.05 |               |
| 合计 |           | 74,036,646.55 | -34,953.95    |

### （3）继续涉入的资产转移金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目 | 资产转移方式 | 继续涉入形成的资产金额   | 继续涉入形成的负债金额   |
|----|--------|---------------|---------------|
| 背书 | 数字化债权  | 10,668,629.94 | 10,668,629.94 |
| 背书 | 应收票据   | 7,433,071.00  | 7,433,071.00  |
| 贴现 | 数字化债权  | 405,901.04    | 405,901.04    |
| 合计 |        | 18,507,601.98 | 18,507,601.98 |

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               |            |            | 186,052,276.17 | 186,052,276.17 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |            |            | 186,052,276.17 | 186,052,276.17 |
| 结构性存款                    |            |            | 186,052,276.17 | 186,052,276.17 |
| 2. 应收款项融资                |            |            | 29,033,390.15  | 29,033,390.15  |
| 3. 其他权益工具投资              |            |            | 3,002,250.00   | 3,002,250.00   |
| 持续以公允价值计量的资产总额           |            |            | 218,087,916.32 | 218,087,916.32 |
| 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

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

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

本公司持有的第三层次公允价值计量的交易性金融资产为结构性存款，本公司以预期收益率估计未来现金流量并折现来确定其公允价值。

本公司持有的第三层次公允价值计量的应收款项融资为应收银行承兑汇票，其信用风险较小且剩余期限较短，本公司以其票面余额确定其公允价值。

本公司持有的第三层次公允价值计量的其他权益工具投资为非上市公司股权。因其经营环境、经营情况和财务状况未发生重大变化，本公司以投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

- 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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是公司的控股股东和实际控制人李锡元、贾建国、李优生三人组成的团队。李锡元、贾建国及李优生分别直接持有公司 22.57%、8.39%及 2.80%股份；此外，李锡元通过担任新余鸿鹄和长兴臻信的普通合伙人分别间接控制公司 0.68%和 0.22%的股份；李锡元、贾建国及李优生三人通过直接持股和间接支配的方式合计控制公司 34.66%的股份。李锡元、贾建国及李优生三人对公司的表决权比例为 38.25%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十。

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十。

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                          |
|-----------------|---------------------------------|
| 郑州煤机智能工作面科技有限公司 | 联营企业，中创智领（郑州）工业技术集团股份有限公司之控股子公司 |

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              |
|-----------------------|--------------------------|
| 中创智领（郑州）工业技术集团股份有限公司  | 参股股东                     |
| 郑州煤矿机械集团有限责任公司        | 中创智领（郑州）工业技术集团股份有限公司之子公司 |
| 郑州恒达智控科技股份有限公司        | 中创智领（郑州）工业技术集团股份有限公司之子公司 |
| 郑州煤机长壁机械有限公司          | 中创智领（郑州）工业技术集团股份有限公司之子公司 |
| 郑煤机集团潞安新疆机械有限公司       | 中创智领（郑州）工业技术集团股份有限公司之子公司 |
| 郑州煤机格林材料科技有限公司        | 中创智领（郑州）工业技术集团股份有限公司之子公司 |
| 郑州煤机综机设备有限公司          | 中创智领（郑州）工业技术集团股份有限公司之子公司 |
| 郑煤机商业保理有限公司           | 中创智领（郑州）工业技术集团股份有限公司之子公司 |
| 郑煤机矿山起重机（郑州）有限责任公司    | 中创智领（郑州）工业技术集团股份有限公司之子公司 |
| 郑州煤矿机械集团有限责任公司智联物流分公司 | 中创智领（郑州）工业技术集团股份有限公司之分公司 |
| 郑煤机澳大利亚有限公司           | 中创智领（郑州）工业技术集团股份有限公司之子公司 |
| 扬中市徐工产业投资合伙企业（有限合伙）   | 参股股东                     |
| 徐工集团工程机械股份有限公司        | 扬中市徐工产业投资合伙企业（有限合伙）控股股东  |
| 徐州徐工基础工程机械有限公司        | 徐工集团工程机械股份有限公司之子公司       |

|                |                    |
|----------------|--------------------|
| 徐州徐工能源装备有限公司   | 徐工集团工程机械股份有限公司之子公司 |
| 徐州徐工物资供应有限公司   | 徐工集团工程机械股份有限公司之子公司 |
| 徐州徐工液压件有限公司    | 徐工集团工程机械股份有限公司之子公司 |
| 徐工（重庆）工程技术有限公司 | 徐工集团工程机械股份有限公司之子公司 |

## 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         |
|-----------------------|--------|---------------|----------------|----------|---------------|
| 中创智领（郑州）工业技术集团股份有限公司  | 配件     |               | 174,050,000.00 | 否        | 132,386.13    |
| 郑州恒达智控科技股份有限公司        | 配件     | 18,310,595.81 |                | 否        | 32,907,130.98 |
| 郑州煤机综机设备有限公司          | 配件     |               |                | 否        | 4,498,407.09  |
| 郑州煤矿机械集团有限责任公司        | 配件     | 13,032,444.10 |                | 否        | 1,746,902.65  |
| 郑州煤机格林材料科技有限公司        | 配件     | 821,299.30    |                | 否        | 3,325,756.50  |
| 郑煤机集团潞安新疆机械有限公司       | 保安服务费  | 40,000.00     |                | 否        | 1,944,761.91  |
| 郑州煤机智能工作面科技有限公司       | 配件     | 14,812.39     |                | 否        |               |
| 郑州煤矿机械集团有限责任公司智联物流分公司 | 运费     | 206,796.10    |                | 否        |               |
| 郑煤机澳大利亚有限公司           | 配件     | 28,710.42     |                | 否        |               |
| 徐州徐工液压件有限公司           | 配件     |               |                | 否        | 830,250.96    |

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         |
|----------------------|---------|---------------|---------------|
| 中创智领（郑州）工业技术集团股份有限公司 | 专业化总包服务 |               | 6,073,070.22  |
| 中创智领（郑州）工业技术集团股份有限公司 | 流体连接件   | 75,871.57     | 37,225,510.69 |
| 中创智领（郑州）工业技术集团股份有限公司 | 维修与再制造  |               | 9,860,500.78  |
| 郑州煤矿机械集团有限责任公司       | 维修与再制造  | 21,617,816.57 |               |
| 郑州煤矿机械集团有限责任公司       | 流体连接件   | 57,653,306.24 |               |
| 徐州徐工物资供应有限公司         | 流体连接件   |               | 1,271,665.45  |
| 郑州煤机综机设备有限公司         | 流体连接件   | 9,237,090.21  | 1,892,516.44  |
| 郑州煤机长壁机械有限公司         | 流体连接件   | 339,185.59    | 297,681.95    |

|                 |       |              |              |
|-----------------|-------|--------------|--------------|
| 郑煤机澳大利亚有限公司     | 流体连接件 | 415,601.77   |              |
| 郑州煤机智能工作面科技有限公司 | 流体连接件 | 12,490.45    | 180,328.32   |
| 徐州徐工基础工程机械有限公司  | 流体连接件 | 100,597.57   | 58,200.73    |
| 郑州恒达智控科技股份有限公司  | 流体连接件 | 21,260.39    | 6,695.58     |
| 徐州徐工能源装备有限公司    | 流体连接件 | 798,321.21   | 1,586,906.84 |
| 徐州徐工液压件有限公司     | 流体连接件 | 2,545,579.26 |              |

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(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 |
|----------------|--------|---------------|-----------|
| 郑州煤矿机械集团有限责任公司 | 二手设备租赁 | 13,998,361.06 |           |

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 |
| 郑煤机集团潞安新疆机械有限公司 | 房屋及建筑物 | 1,904,761.91                | 316,666.67 |                        |       | 1,904,761.91 | 1,904,761.91 |             |       |          |       |

(4) 关联担保情况

(5) 关联方资金拆借

(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 |
|----------------------|--------|---------------|-------|
| 中创智领（郑州）工业技术集团股份有限公司 | 债务重组   | 1,195,892.75  |       |
| 郑州煤矿机械集团有限责任公司       | 债务重组   | 39,955,183.06 |       |
| 郑州煤机综机设备有限公司         | 债务重组   | 5,522,301.38  |       |

(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 | 1,191,315.00 | 1,498,742.00 |

(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  | 中创智领（郑州）工业技术集团股份有限公司 | 11,830,347.96 | 591,517.40   | 12,979,149.01 | 648,957.45   |
| 应收账款  | 徐州徐工液压件有限公司          | 3,112,597.46  | 294,911.21   | 2,333,716.25  | 466,743.25   |
| 应收账款  | 徐州徐工物资供应有限公司         | 0.00          | 0.00         | 1,123,788.64  | 56,189.43    |
| 应收账款  | 郑州煤机综机设备有限公司         | 3,116,192.77  | 155,809.64   | 8,590,023.42  | 429,501.17   |
| 应收账款  | 郑州煤机智能工作面科技有限公司      | 9,103.54      | 455.18       | 3,669.94      | 571.35       |
| 应收账款  | 郑州煤机长壁机械有限公司         | 247,857.44    | 12,392.87    | 248,556.69    | 12,427.83    |
| 应收账款  | 徐州徐工能源装备有限公司         | 2,554,875.94  | 127,743.80   | 3,373,733.71  | 168,686.69   |
| 应收账款  | 徐州徐工基础工程机械有限公司       | 208,880.96    | 10,444.07    | 163,473.74    | 8,173.69     |
| 应收账款  | 郑州煤矿机械集团有限责任公司       | 43,545,653.14 | 2,177,282.48 | 24,419,515.04 | 1,220,975.75 |
| 应收账款  | 郑州恒达智控科技股份有限公司       | 21,076.69     | 1,053.83     |               |              |
| 应收账款  | 郑煤机澳大利亚有限公司          | 422,667.00    | 21,133.35    |               |              |
| 小 计   |                      | 65,069,252.90 | 3,392,743.83 | 53,235,626.44 | 3,012,226.61 |
| 其他应收款 | 中创智领（郑州）工业技术集团股份有限公司 | 270,000.00    | 63,000.00    | 270,480.00    | 48,096.00    |
| 其他应收款 | 郑州煤矿机械集团有限责任公司       | 191,280.00    | 9,564.00     |               |              |
| 小 计   |                      | 461,280.00    | 72,564.00    | 270,480.00    | 48,096.00    |
| 合同资产  | 中创智领（郑州）工业技术集团股份有限公司 | 992,699.49    | 49,634.97    | 954,056.40    | 47,702.82    |
| 合同资产  | 郑州煤机综机设备有限公司         | 1,086,001.12  | 54,300.06    | 986,559.02    | 49,327.95    |
| 合同资产  | 郑州煤矿机械集团有限责任公司       | 8,937,811.59  | 446,890.58   | 2,801,847.21  | 140,092.36   |
| 合同资产  | 徐州徐工能源装备有限公司         | 178,704.93    | 8,935.25     | 222,247.87    | 11,112.39    |
| 合同资产  | 徐州徐工基础工程机械有限公司       | 17,902.13     | 895.11       | 11,930.41     | 596.52       |

|        |              |               |            |              |            |
|--------|--------------|---------------|------------|--------------|------------|
| 合同资产   | 郑煤机澳大利亚有限公司  | 46,963.00     | 2,348.15   |              |            |
| 合同资产   | 徐州徐工液压件有限公司  | 197,624.75    | 9,881.24   |              |            |
| 小 计    |              | 11,457,707.01 | 572,885.36 | 4,976,640.91 | 248,832.04 |
| 应收款项融资 | 郑州煤机综机设备有限公司 | 350,280.84    |            |              |            |
| 应收款项融资 | 郑煤机商业保理有限公司  | 16,303,074.19 |            |              |            |
| 小 计    |              | 16,653,355.03 |            |              |            |

(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  | 郑州恒达智控科技股份有限公司        | 14,540,504.03 | 1,803,034.96  |
| 应付账款  | 中创智领（郑州）工业技术集团股份有限公司  |               | 147,122.88    |
| 应付账款  | 郑州煤机格林材料科技有限公司        | 1,123,300.22  | 2,857,461.96  |
| 应付账款  | 郑州煤机长壁机械有限公司          | 1,471,310.50  | 6,800,000.00  |
| 应付账款  | 郑州煤矿机械集团有限责任公司        |               | 5,919,138.16  |
| 应付账款  | 郑州煤机智能工作面科技有限公司       | 940,000.00    | 940,000.00    |
| 应付账款  | 郑州煤矿机械集团有限责任公司智联物流分公司 | 231,389.68    |               |
| 小 计   |                       | 18,306,504.43 | 18,466,757.96 |
| 预收款项  | 郑州煤矿机械集团有限责任公司        |               | 926,036.56    |
| 小 计   |                       |               | 926,036.56    |
| 其他应付款 | 郑州煤矿机械集团有限责任公司智联物流分公司 | 100,000.00    |               |
| 小 计   |                       | 100,000.00    |               |

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

2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

#### 4、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

#### 5、股份支付的修改、终止情况

无

#### 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

1. 截至资产负债表日，本公司已开证尚未到期的不可撤销保函 1,434.63 万元。
2. 截至资产负债表日，本公司不存在其他需要说明的重大承诺事项。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

##### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 3、其他

### 十七、资产负债表日后事项

### 十八、其他重要事项

#### 1、前期会计差错更正

#### 2、债务重组

公司为加速回笼资产，与郑煤机商业保理有限公司签订无追索权保理协议，涉及债权账面余额 46,673,377.19 元，账面价值 45,958,559.32 元，收到银行存款及银行承兑汇票 45,958,559.32 元。

3、资产置换

4、年金计划

5、终止经营

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报告分部，以产品分部为基础确定报告分部。分别对维修与再制造、备品配件供应管理服务、专业化总包服务、二手设备租售及流体连接件等的经营业绩进行考核。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目               | 维修与再制造         | 备品配件供应管理服务     | 专业化总包服务       | 二手设备租售         | 流体连接件          | 其他           | 分部间抵销 | 合计               |
|------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|--------------|-------|------------------|
| 营业收入             | 146,360,253.79 | 158,646,758.73 | 20,674,006.37 | 126,455,655.83 | 119,613,630.94 | 3,781,247.79 |       | 575,531,553.45   |
| 其中：与客户之间的合同产生的收入 | 146,360,253.79 | 158,646,758.73 | 20,674,006.37 | 70,164,120.48  | 119,613,630.94 | 3,781,247.79 |       | 519,240,018.10   |
| 营业成本             | 144,998,024.74 | 102,003,653.70 | 15,262,505.28 | 95,333,688.96  | 103,271,503.29 | 294,565.85   |       | 461,163,941.82   |
| 资产总额             |                |                |               |                |                |              |       | 2,102,363,487.96 |
| 负债总额             |                |                |               |                |                |              |       | 495,600,749.92   |

(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

因各分部共同使用资产、负债导致无法在不同的分部之间分配。

(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） | 382,393,210.81 | 429,801,059.16 |
| 1 至 2 年      | 70,986,883.92  | 76,260,957.01  |
| 2 至 3 年      | 34,423,282.69  | 33,578,497.55  |
| 3 年以上        | 5,139,268.07   | 2,574,918.42   |
| 3 至 4 年      | 4,856,715.10   | 2,186,289.91   |
| 4 至 5 年      |                | 388,628.51     |
| 5 年以上        | 282,552.97     |                |
| 合计           | 492,942,645.49 | 542,215,432.14 |

(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 | 22,276,328.92  | 4.52%  | 13,786,328.92 | 61.89% | 8,490,000.00   | 24,426,328.92  | 4.50%  | 14,436,328.92 | 59.10% | 9,990,000.00   |
| 其中：            |                |        |               |        |                |                |        |               |        |                |
| 单项计提           | 22,276,328.92  | 4.52%  | 13,786,328.92 | 61.89% | 8,490,000.00   | 24,426,328.92  | 4.50%  | 14,436,328.92 | 59.10% | 9,990,000.00   |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 470,666,316.57 | 95.48% | 44,535,671.34 | 9.46%  | 426,130,645.23 | 517,789,103.22 | 95.50% | 43,203,070.31 | 8.34%  | 474,586,032.91 |
| 其中：            |                |        |               |        |                |                |        |               |        |                |
| 账龄组合           | 470,666,316.57 | 95.48% | 44,535,671.34 | 9.46%  | 426,130,645.23 | 517,789,103.22 | 95.50% | 43,203,070.31 | 8.34%  | 474,586,032.91 |

|    |                |         |               |        |                |                |         |               |        |                |
|----|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
| 合计 | 492,942,645.49 | 100.00% | 58,322,000.26 | 11.83% | 434,620,645.23 | 542,215,432.14 | 100.00% | 57,639,399.23 | 10.63% | 484,576,032.91 |
|----|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

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            |
| 客户 1 | 20,980,000.00 | 10,990,000.00 | 19,480,000.00 | 10,990,000.00 | 56.42%  | 失信被执行人，已提请财产保全。 |
| 客户 2 | 1,562,389.92  | 1,562,389.92  | 1,562,389.92  | 1,562,389.92  | 100.00% | 对方违规经营，无法收回     |
| 客户 3 | 1,883,939.00  | 1,883,939.00  | 1,233,939.00  | 1,233,939.00  | 100.00% | 对方违规经营，无法收回     |
| 合计   | 24,426,328.92 | 14,436,328.92 | 22,276,328.92 | 13,786,328.92 |         |                 |

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

| 名称    | 期末余额           |               |         |
|-------|----------------|---------------|---------|
|       | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1 年以内 | 382,393,210.81 | 19,119,660.36 | 5.00%   |
| 1-2 年 | 68,485,490.02  | 13,697,098.00 | 20.00%  |
| 2-3 年 | 16,137,405.52  | 8,068,702.76  | 50.00%  |
| 3-4 年 | 3,367,657.25   | 3,367,657.25  | 100.00% |
| 4-5 年 | 0.00           | 0.00          | -       |
| 5 年以上 | 282,552.97     | 282,552.97    | 100.00% |
| 合计    | 470,666,316.57 | 44,535,671.34 |         |

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 | 14,436,328.92 |              | 650,000.00 |    |    | 13,786,328.92 |
| 按组合计提坏账准备 | 43,203,070.31 | 1,332,601.03 |            |    |    | 44,535,671.34 |
| 合计        | 57,639,399.23 | 1,332,601.03 | 650,000.00 |    |    | 58,322,000.26 |

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

**(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 |
|------|----------------|---------------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 客户 1 | 84,938,052.10  | 18,431,713.94 | 103,369,766.04 | 18.82%               | 5,838,603.18          |
| 客户 2 | 50,630,698.54  | 6,309,056.90  | 56,939,755.44  | 10.37%               | 2,898,079.39          |
| 客户 3 | 52,080,250.09  | 3,305,844.00  | 55,386,094.09  | 10.08%               | 2,769,304.70          |
| 客户 4 | 29,946,633.56  | 2,425,108.56  | 32,371,742.12  | 5.89%                | 1,618,586.93          |
| 客户 5 | 26,352,923.11  | 4,305,520.89  | 30,658,444.00  | 5.58%                | 2,132,329.49          |
| 合计   | 243,948,557.40 | 34,777,244.29 | 278,725,801.69 | 50.74%               | 15,256,903.69         |

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 345,788,315.96 | 344,822,438.52 |
| 合计    | 345,788,315.96 | 344,822,438.52 |

- (1) 应收利息
- (2) 应收股利
- (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         |
|-------|----------------|----------------|
| 押金保证金 | 11,455,866.74  | 7,785,910.49   |
| 应收暂付款 | 336,860.42     | 375,209.29     |
| 备用金   | 3,305.14       | 1,858.64       |
| 资金拆借款 | 424,664,700.00 | 424,664,700.00 |
| 合计    | 436,460,732.30 | 432,827,678.42 |

### 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） | 6,014,530.98   | 2,302,375.44   |
| 1 至 2 年      | 424,674,700.00 | 424,810,767.86 |
| 2 至 3 年      | 669,503.07     | 5,573,135.12   |
| 3 年以上        | 5,101,998.25   | 141,400.00     |
| 3 至 4 年      | 5,101,998.25   |                |
| 4 至 5 年      |                | 29,520.00      |
| 5 年以上        |                | 111,880.00     |
| 合计           | 436,460,732.30 | 432,827,678.42 |

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 | 436,460,732.30 | 100.00% | 90,672,416.34 | 20.77% | 345,788,315.96 | 432,827,678.42 | 100.00% | 88,005,239.90 | 20.33% | 344,822,438.52 |
| 其中：       |                |         |               |        |                |                |         |               |        |                |
| 账龄组合      | 436,460,732.30 | 100.00% | 90,672,416.34 | 20.77% | 345,788,315.96 | 432,827,678.42 | 100.00% | 88,005,239.90 | 20.33% | 344,822,438.52 |
| 合计        | 436,460,732.30 | 100.00% | 90,672,416.34 | 20.77% | 345,788,315.96 | 432,827,678.42 | 100.00% | 88,005,239.90 | 20.33% | 344,822,438.52 |

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

| 名称    | 期末余额           |               |         |
|-------|----------------|---------------|---------|
|       | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1 年以内 | 6,014,530.98   | 300,726.55    | 5.00%   |
| 1-2 年 | 424,674,700.00 | 84,934,940.00 | 20.00%  |
| 2-3 年 | 669,503.07     | 334,751.54    | 50.00%  |
| 3-4 年 | 5,101,998.25   | 5,101,998.25  | 100.00% |
| 4-5 年 | 0.00           |               |         |
| 5 年以上 |                |               |         |
| 合计    | 436,460,732.30 | 90,672,416.34 |         |

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    | 115,118.77     | 84,962,153.57        | 2,927,967.56         | 88,005,239.90 |
| 2026 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |               |
| --转入第二阶段            | -500,000.00    | 500,000.00           |                      |               |
| --转入第三阶段            |                | -104,600.21          | 104,600.21           |               |
| 本期计提                | 685,607.78     | -422,613.36          | 2,404,182.02         | 2,667,176.44  |
| 2026 年 6 月 30 日余额   | 300,726.55     | 84,934,940.00        | 5,436,749.79         | 90,672,416.34 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别          | 期初余额          | 本期变动金额       |       |       |    | 期末余额          |
|-------------|---------------|--------------|-------|-------|----|---------------|
|             |               | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 |               |
| 按账龄组合计提坏账准备 | 88,005,239.90 | 2,667,176.44 |       |       |    | 90,672,416.34 |
| 合计          | 88,005,239.90 | 2,667,176.44 |       |       |    | 90,672,416.34 |

5) 本期实际核销的其他应收款情况

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      |
|--------------------|-------|----------------|-------|------------------|---------------|
| 郑州航空港区速达工业机械服务有限公司 | 资金拆借款 | 382,389,900.00 | 1-2 年 | 87.61%           | 76,477,980.00 |
| 鄂尔多斯市速达工业机械服务有限公司  | 资金拆借款 | 42,274,800.00  | 1-2 年 | 9.69%            | 8,454,960.00  |
| 国家能源投资集团有限责任公司     | 押金保证金 | 3,622,394.01   | 1 年以内 | 0.83%            | 181,119.70    |
| 国家能源投资集团有限责任公司     | 押金保证金 | 669,503.07     | 2-3 年 | 0.15%            | 334,751.54    |
| 国家能源投资集团有限责任公司     | 押金保证金 | 5,020,598.25   | 3-4 年 | 1.15%            | 5,020,598.25  |
| 河南国龙电子商务有限公司       | 押金保证金 | 500,000.00     | 1 年以内 | 0.11%            | 25,000.00     |
| 山西焦煤集团招标有限公司       | 押金保证金 | 452,838.00     | 1 年以内 | 0.10%            | 22,641.90     |
| 合计                 |       | 434,930,033.33 |       | 99.64%           | 90,517,051.39 |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

3、长期股权投资

单位：元

| 项目         | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|            | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 对子公司投资     | 277,911,700.00 |      | 277,911,700.00 | 206,994,500.00 |      | 206,994,500.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 32,742,668.06  |      | 32,742,668.06  | 36,153,253.10  |      | 36,153,253.10  |
| 合计         | 310,654,368.06 |      | 310,654,368.06 | 243,147,753.10 |      | 243,147,753.10 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位               | 期初余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动        |      |        |    | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额 |
|---------------------|----------------|--------------|---------------|------|--------|----|----------------|--------------|
|                     |                |              | 追加投资          | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |                |              |
| 郑州赛福流体技术有限公司        | 30,000,000.00  |              |               |      |        |    | 30,000,000.00  |              |
| 鄂尔多斯市速达工业机械服务有限责任公司 | 50,000,000.00  |              |               |      |        |    | 50,000,000.00  |              |
| 郑州航空港区速达工业机械服务有限公司  | 100,994,500.00 |              |               |      |        |    | 100,994,500.00 |              |
| 长治市速达工业机械服务有限责任公司   | 11,000,000.00  |              |               |      |        |    | 11,000,000.00  |              |
| 朔州市速达工业机械服务有限责任公司   | 15,000,000.00  |              |               |      |        |    | 15,000,000.00  |              |
| 速达工业（香港）有限公司        |                |              | 10,917,200.00 |      |        |    | 10,917,200.00  |              |
| 榆林速达工业机械服务有限责任公司    |                |              | 60,000,000.00 |      |        |    | 60,000,000.00  |              |
| 合计                  | 206,994,500.00 |              | 70,917,200.00 |      |        |    | 277,911,700.00 |              |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位   | 期初余额<br>（账面价值） | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |               |          |        |             |        |    | 期末余额<br>（账面价值） | 减值准备<br>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 |                |              |        |      |               |          |        |             |        |    |                |              |
| 郑州煤机智能 | 36,153,253.10  |              |        |      | -3,410,585.04 |          |        |             |        |    | 32,742,668.06  |              |

|                           |                       |  |  |  |                       |  |  |  |  |  |                       |  |
|---------------------------|-----------------------|--|--|--|-----------------------|--|--|--|--|--|-----------------------|--|
| 工作<br>面科<br>技有<br>限公<br>司 |                       |  |  |  |                       |  |  |  |  |  |                       |  |
| 小计                        | 36,153<br>,253.1<br>0 |  |  |  | -<br>3,410,<br>585.04 |  |  |  |  |  | 32,742<br>,668.0<br>6 |  |
| 合计                        | 36,153<br>,253.1<br>0 |  |  |  | -<br>3,410,<br>585.04 |  |  |  |  |  | 32,742<br>,668.0<br>6 |  |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 384,229,643.17 | 350,375,860.85 | 414,619,132.15 | 379,003,603.16 |
| 其他业务 | 3,069,186.81   | 2,180,659.31   | 1,141,324.74   | 590,517.82     |
| 合计   | 387,298,829.98 | 352,556,520.16 | 415,760,456.89 | 379,594,120.98 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类       | 分部 1           |                | 合计             |                |
|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|            | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 业务类型       | 353,158,564.06 | 321,798,780.62 | 353,158,564.06 | 321,798,780.62 |
| 其中：        |                |                |                |                |
| 维修与再制造     | 133,944,117.38 | 121,541,930.58 | 133,944,117.38 | 121,541,930.58 |
| 备品配件供应管理服务 | 141,236,336.64 | 132,068,636.94 | 141,236,336.64 | 132,068,636.94 |
| 专业化总包服务    | 20,674,006.37  | 17,196,124.17  | 20,674,006.37  | 17,196,124.17  |
| 二手设备租售     | 54,234,916.86  | 48,811,429.62  | 54,234,916.86  | 48,811,429.62  |
| 其他         | 3,069,186.81   | 2,180,659.31   | 3,069,186.81   | 2,180,659.31   |
| 按经营地区分类    | 353,158,564.06 | 321,798,780.62 | 353,158,564.06 | 321,798,780.62 |
| 其中：        |                |                |                |                |
| 境内         | 353,158,564.06 | 321,798,780.62 | 353,158,564.06 | 321,798,780.62 |
| 按商品转让的时间分类 | 353,158,564.06 | 321,798,780.62 | 353,158,564.06 | 321,798,780.62 |
| 其中：        |                |                |                |                |
| 在某一时段内确认收入 | 20,674,006.37  | 17,196,124.17  | 20,674,006.37  | 17,196,124.17  |
| 在某一时点确认收入  | 332,484,557.69 | 304,602,656.45 | 332,484,557.69 | 304,602,656.45 |

|    |                |                |                |                |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 合计 | 353,158,564.06 | 321,798,780.62 | 353,158,564.06 | 321,798,780.62 |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|

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 |
|------|-----------|----------------------------------------------------------|-------------|----------|------------------|------------------|
| 提供服务 | 商品交付时     | 一般采用 6-3-1 的付款模式, 即设备验收合格支付 60%, 验收后一定期限付 30%, 质保期满付 10% | 维修与再制造      | 是        | 无                | 无                |
| 销售商品 | 商品交付时     | 一般给予信用期 3-6 个月, 信用期满付 90%, 质保期满付 10%                     | 备品配件供应管理服务  | 是        | 无                | 无                |
| 提供服务 | 服务提供时     | 按月结算, 次月付款                                               | 专业化总包服务     | 是        | 无                | 无                |
| 销售商品 | 商品交付时     | 签订合同后付 30%, 验收合格后付 30%, 使用满一年付 30%, 质保期满付 10%            | 二手设备销售      | 是        | 无                | 无                |
| 销售商品 | 商品交付时     | 一般信用期为 3-9 个月, 信用期满付全款                                   | 流体连接件       | 是        | 无                | 无                |

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 16,769,641.96 元, 其中, 16,769,641.96 元预计将于 2026 年度确认收入。

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    | -3,410,585.04 | -3,634,388.54 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 763,839.14    | 1,465,415.15  |
| 债务重组损失            | -473,274.32   |               |
| 合计                | -3,120,020.22 | -2,168,973.39 |

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                                                           | -42,705.38   |    |
| 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）     | 6,781.80     |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 2,041,743.98 |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                  | 650,000.00   |    |
| 债务重组损益                                                               | -485,274.32  |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                   | 700,175.25   |    |
| 减：所得税影响额                                                             | 657,367.76   |    |
| 合计                                                                   | 2,213,353.57 | -- |

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          | 2.98%      | 0.6163      | 0.6163      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.87%      | 0.5935      | 0.5935      |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

#### 4、其他