

# 山东能源集团重型装备制造(集团)有限公司

## 2025年年度报告

山东能源集团重型装备制造(集团)有限公司

(公章)

2026年04月30日



## 重要提示

发行人承诺将及时、公平地履行信息披露义务，企业及其全体董事、监事、高级管理人员或履行同等职责的人员保证定期报告信息披露的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

全体董事、监事、高级管理人员已按照《公司信用类债券信息披露管理办法》及银行间市场相关自律管理要求履行了相关内部程序。

## 风险提示

### （一）资产负债率持续上升

2023年末、2024年末和2025年末，资产负债率持续上升。

### （二）市场竞争风险

煤矿机械是发行人主营业务产品之一，近年来随着煤矿机械制造的快速发展，产业的发展呈现由单机制造转向成套装备的竞争态势，大型化、智能化以及成套装备将成为行业发展趋势和市场热点，国际知名煤机企业纷纷参与国内煤机装备的竞争，国内部分煤机企业也在煤炭行业快速增长时期提高了加工能力，市场竞争愈加激烈。未来，随着大型煤机装备制造企业整合发展，产业集中度将逐步提高，煤机行业市场将加速洗牌，公司在未来的发展中需进一步巩固并提升技术实力和服务优势，将面临一定的市场竞争风险。

### （三）2025年度发行人净利润亏损

2025年度发行人因非正常原因导致账面出现亏损。

# 目录

重要提示 .....	1
目录 .....	3
第一章企业及中介机构主要情况 .....	4
第二章债务融资工具存续情况 .....	9
第三章报告期内重要事项 .....	11
第四章财务报告 .....	14
第五章备查文件 .....	15

## 第一章 企业及中介机构主要情况

### 一、企业基本情况

#### (一) 基本情况

企业中文名称	山东能源集团重型装备制造(集团)有限公司
企业中文简称	山能装备
企业外文名称	ShandongEnergyHeavyEquipmentManufacturingRefcoGroupLtd
法定代表人	冯军
注册资本	492688.07万元
实缴资本	492688.07万元
注册地址	山东省泰安高新区长城路以东、东天门大街以北奥源时代时代大厦18、19、20层
办公地址	山东省泰安高新区长城路以东、东天门大街以北奥源时代时代大厦18、19、20层
邮政编码	271000
企业网址	snzz.shandong-energy.com
电子邮箱信息	xknyb@163.com

#### (二) 债务融资工具信息披露事务负责人信息

姓名	冯军
职位	董事长兼总经理
联系地址	山东省泰安高新区长城路以东、东天门大街以北奥源时代时代大厦18、19、20层

电话	0538-7825801
传真	0538-7825817
电子信箱	suhongyan750617@163.com

(三) 报告期内发行人控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员或履行同等职责人员的变更情况

1、控股股东和实际控制人变更情况

截至本报告出具日，发行人的控股股东为山东能源集团有限公司，实际控制人为山东省人民政府国有资产监督管理委员会，未发生变更。

2、董事、监事、高级管理人员或履行同等职责人员的变更情况

报告期内，发行人董事、监事、高级管理人员未发生变更的情况。

(四) 报告期内独立性情况

报告期内，发行人与控股股东、实际控制人在资产、人员、机构、财务、业务经营等方面的相互独立，不存在控股股东对企业非经营性资金占用的情况。

(五) 报告期内是否有违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及发行文件约定或承诺的情况，并披露相关情况对债务融资工具投资者权益的影响。

无。

(六) 报告期内主营业务变化情况

报告期内发行人业务范围、主营业务情况、业务发展目标、行业状况、行业地位及面临的主要竞争状况未发生重大变化。

(七) 报告期末除债券外的其他有息债务的逾期情况，包括但不限于逾期金额、发生原因及处置进展。

无。

(八) 履行环境信息披露义务的情况

无。

## 二、对应债务融资工具相关中介机构情况

### (一) 相关中介机构情况

债券简称	会计师事务所名称	办公地址	签字会计师姓名	主承销商名称	办公地址	联系人	联系电话	存续期管理机构	办公地址	联系人	联系电话	债券跟踪评级机构名称	评级机构办公地址
21山能重装MTN001	新联谊会计师事务所(特殊普通合伙)	山东省济南市槐荫区兴福寺街道腊山河西路济南报业大厦B座11层	陈娟、王忠松	交通银行股份有限公司、国泰海通证券股份有限公司	中国(上海)自由贸易试验区银城中路188号、北京市朝阳区安定路5号天圆祥泰大厦15层	李仁杰、姜雪融、惠涛涛	0531-86108613、021-38672611	交通银行股份有限公司	中国(上海)自由贸易试验区银城中路188号	李仁杰、姜雪融	0531-86108613	-	-

## （二）中介机构变更情况

报告期内，发行人中介机构未发生变更。

## 第二章 债务融资工具存续情况

### 一、存续债务融资工具情况

#### (一) 存续债务融资工具详细信息

发行人在本报告批准报出日存续的债务融资工具情况如下：

发行人存续债务融资工具

序号	债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额 (亿元)	利率 (%)	付息兑 付方式	交易 场所	主承销商	存续 期管 理机 构	受托 管理 人
1	山东能源 重型装备 制造集团 有限公司2021 年度第一 期中期票 据	21山能 重装 MTN001	102103 098. IB	2021-11 -24	2021-11 -26	2026-11 -26	10	2.7	每年付 息,到 期一次 还本	银行 间	交通银行 股份有限 公司、国 泰海通证 券股份有 限公司	交通银 行股份 有限公 司	无

#### (二) 是否存在逾期未偿还债务融资工具

截至本报告批准报出日，发行人不存在逾期未偿还的债务融资工具。

### 二、报告期内信用评级调整情况

报告期内信用评级机构对发行人及其存续债务融资工具的信用评级级别及评级展望未发生变化。

### 三、债务融资工具募集资金使用情况

(一) 报告期末存续及报告期内到期的债务融资工具，截至报告期末的募集资金使用情况

募集资金使用情况

单元：亿元

债务融资工 具简称	募集总金额	资金用途	资金投向行 业	计划使用金 额	已使用金额	是否与承诺 用途或最新 披露用途一	未使用金额

						致	
21山能重装MTN001	10	偿还金融机构贷款、补充流动资金	制造业	10	10	是	0

## （二）报告期内变更债务融资工具募集资金用途情况

报告期内，发行人不存在变更债务融资工具募集资金用途情况。

## （三）报告期内资金用于特定用途的具体情况

无。

## 四、发行人或投资者选择权条款、投资人保护条款等特殊条款的触发及执行情况

债券简称	特殊条款	触发和执行情况
21山能重装MTN001	票面利率选择权、投资者回售权	2024年11月26日行权，本次回售金额7000万元，未回售部分债券票面利率调整为2.7%；回收部分已全额转售。

## 五、报告期末存续债务融资工具增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的现状、执行情况和变化情况以及对债务融资工具投资者权益的影响

### （一）增信机制现状、执行情况及变化情况

截至本报告期末，发行人存续债务融资工具增信机制情况如下：

债务融资工具简称	增信机制现状	触发和变化情况
21山能重装MTN001	由山东能源集团有限公司提供全额不可撤销连带责任保证担保	未触发，无变化

### （二）偿债计划及其他偿债保障措施的现状、执行情况及变化情况

无。

### 第三章 报告期内重要事项

#### 一、报告期内会计政策、会计估计变更或会计差错更正情况

##### 1.重要会计政策变更

无

##### 2.重要会计估计变更

无

##### 3.前期重大会计差错更正情况

无

#### 二、财务报告非标准审计意见情况

不涉及。

#### 三、报告期内合并报表范围重大变化情况

2025年末，发行人纳入合并范围的子公司共10家，较上期减少4家。

##### 1. 不再纳入合并范围的子公司

山东能源装备集团巨力装备有限公司已于2025年12月29日被注销，山东能源装备集团宇洁环保工程有限公司、山东能源装备集团乾元不锈钢制造有限公司进入破产程序，已于2025年移交破产管理人，发行人对该三家公司失去控制，年末不再纳入合并。兖矿东华装备制造（泰安）有限公司（原名：山东能源装备集团高端支架制造有限公司）于2025年12月25日转让给兖矿能源下属的兖矿东华重工有限公司，年末不再纳入合并。

#### 四、报告期内是否发生合并报表范围亏损超过上年末净资产10%的情况

2025年度发行人净利润亏损超过2024年末净资产10%。一是淘汰因技术进步、更新换代的煤机产品形成减值及损失：山能装备是能源集团煤炭生产主要设备生产单位，即是三机一架（皮带机、采煤机、刮板机及综采

液压支架)等煤机装备及配件的主要供应生产商,公司产品属于大型铸造设备,生产周期长。近年来,公司为确保煤矿生产接续,长期储备了较多的煤矿所需设备及配件,但随着煤矿开采技术升级及装备智能化、集成化的要求和公司自身产品技术提升的状况,原有的保供设备和配件正被逐步淘汰,其减值在逐步加大。另外,当前煤矿洗选设备正处在技术更新、产品换代时期,公司为对应客户专门生产的洗选产品,也存在较大的减值风险。为此,在能源集团整体优化保供设备情况下,落实原(保供)设备及配件的减值处置,为企业减负,推进企业高质量发展。

二是落实内部优化退出企业及产品形成减值及损失:在能源集团优化区域化整合的大环境下,公司按照能源集团的战略决策,开展“内部优化”整合,对盈利能力差的企业及产品,实施退出机制,采取关闭、注销、整合及破产等,进行实质性内部优化整合,增强整体运作能力、提升企业内生动力,由此,会带来部分资产的减值。

三是规避市场风险形成减值及损失:根据能源集团监测的原材料价格报告和公司对于原材料市场的判断,预计原材料市场会发生较大的价格降幅。由于公司日常库存材料数额较大,为规避经营风险,保证资产质量,计提存货减值。

## 五、受限资产情况

截至本报告期末,公司受限资产如下:

所有权受到限制的资产	账面价值(万元)	受限原因
货币资金	2023.28	各类保证金、冻结存款
合计	2023.28	

截至本报告期末,公司所有权或使用权受到限制的资产合计2023.28万元。

## 六、对外担保金额情况

截至报告期末，本公司无对外担保。

## 七、报告期内发行人信息披露事务管理制度变更情况

不涉及。

## 第四章 财务报告

后附

## 第五章 备查文件

### 一、备查文件

(一) 山东能源集团重型装备制造（集团）有限公司2025年审计报告；

(二) 山东能源集团重型装备制造（集团）有限公司2025年年度报告信息披露文件原件。

### 二、查询地址及网站

发行人：山东能源集团重型装备制造（集团）有限公司

法定代表人：冯军

地址：山东省泰安高新区长城路以东、东天门大街以北奥源时代时代大厦18、19、20层

联系人：苏红岩

电话：0538-7825851

公司电子邮箱：[suhongyan750617@163.com](mailto:suhongyan750617@163.com)

投资者可通过中国货币网（[www.chinamenoy.com.cn](http://www.chinamenoy.com.cn)）或上海清算所网站（[www.shclearing.com](http://www.shclearing.com)）等交易商协会认可的网站下载本报告，或者在办公时间，到上述地点查阅本报告全文及上述备查文件。

(本页无正文，为《山东能源集团重型装备制造(集团)有限公司2025年年度报告》盖章页)

山东能源集团重型装备制造(集团)有限公司

2026年04月30日



山东能源集团重型装备制造（集团）有限公司  
2025 年度审计报告

新联谊会计师事务所（特殊普通合伙）

Xin Lianyi Certified Public Accountant (Limited Liability Partnership)

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
您可使用手机“扫一扫”或进入注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）进行查验。  
报告编码：鲁26N7B403TW



# 目 录

---

## 一、审计报告

## 二、审计报告附送

1. 合并及母公司资产负债表
2. 合并及母公司利润表
3. 合并及母公司现金流量表
4. 合并及母公司财务报表附注

## 三、审计报告附件

- 1.新联谊会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照复印件
- 2.新联谊会计师事务所（特殊普通合伙）执业证书复印件
- 3.注册会计师执业证书复印件



# 审计报告

新联谊审字（2026）第 100475 号

山东能源集团重型装备制造（集团）有限公司全体股东：

## 一、审计意见

我们审计了山东能源集团重型装备制造（集团）有限公司（以下简称“山能装备”）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了山能装备 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 二、形成审计意见的基础

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

## 三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估山能装备的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算山能装备、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督山能装备的财务报告过程。

## 四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能



保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（6）就山能装备实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

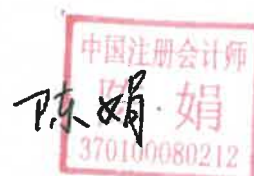


（此页无正文，为《山东能源集团重型装备制造（集团）有限公司 2025 年度审计报告》（新联谊审字（2026）第 100475 号）之签章页）

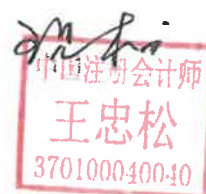
新联谊会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2026 年 04 月 28 日



# 合并资产负债表

2025年12月31日


编制单位：山东能源集团重型装备制造（集团）有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注 释	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	185,456,182.44	158,946,801.55
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、2	62,748,066.14	125,463,334.34
应收账款	七、3	1,613,556,670.73	1,797,557,414.82
应收款项融资	七、4	23,514,657.17	
预付款项	七、5	84,114,767.48	92,451,631.86
其他应收款	七、6	3,488,334,314.64	2,550,067,406.65
存货	七、7	1,130,092,345.18	1,209,810,539.61
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、8	23,059,047.92	69,263,337.00
<b>流动资产合计</b>		<b>6,610,876,051.70</b>	<b>6,003,560,465.83</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、9	141,025,041.93	136,691,875.18
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、10	400,000.00	400,000.00
投资性房地产			
固定资产	七、11	1,369,243,233.99	2,519,219,011.31
在建工程	七、12	53,858,705.02	94,083,846.66
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、13		37,718,357.54
无形资产	七、14	260,781,575.93	706,440,546.12
开发支出	七、15	4,480,221.25	
商誉			
长期待摊费用	七、16	1,593,647.08	4,947,059.66
递延所得税资产	七、17	99,272,080.60	427,381,411.84
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,930,654,505.80</b>	<b>3,926,882,108.31</b>
<b>资产总计</b>		<b>8,541,530,557.50</b>	<b>9,930,442,574.14</b>

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：




(承上页)

## 合并资产负债表（续）

2025年12月31日

编制单位：山东能源集团重型装备制造（集团）有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、18	2,809,159,866.18	4,275,424,510.41
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、19	13,058,003.23	47,075,793.08
应付账款	七、20	908,814,994.23	1,491,115,867.12
预收款项			
合同负债	七、21	112,762,093.52	140,656,670.67
应付职工薪酬	七、22	94,586,024.21	131,031,607.16
应交税费	七、23	13,979,148.85	26,418,592.69
其他应付款	七、24	2,114,084,560.28	2,271,297,376.79
应付分保账款			
一年内到期的非流动负债	七、25	1,330,562,251.34	828,585,502.15
其他流动负债	七、26	14,053,173.03	18,209,865.08
<b>流动负债合计</b>		<b>7,411,060,114.87</b>	<b>9,229,815,785.15</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、27	2,000,000,000.00	1,499,800,000.00
应付债券	七、28		1,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、29		33,862,709.50
长期应付款	七、30	2,065,549,066.74	1,131,456,318.12
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、31	41,286,841.36	40,555,693.62
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>4,106,835,908.10</b>	<b>3,705,674,721.24</b>
<b>负债合计</b>		<b>11,517,896,022.97</b>	<b>12,935,490,506.39</b>
<b>所有者权益：</b>			
实收资本	七、32	4,926,880,658.14	4,926,880,658.14
其他权益工具	七、33	1,150,000,000.00	
其中：优先股			
永续债		1,150,000,000.00	
资本公积	七、34	59,162,716.73	58,903,055.66
减：库存股			
其他综合收益	七、35	6,702,032.85	7,314,343.71
专项储备	七、36	7,055,891.14	7,725,856.67
盈余公积	七、37	13,151,908.21	13,151,908.21
未分配利润	七、38	-9,197,828,407.25	-7,222,721,666.00
归属于母公司所有者权益合计		-3,034,875,200.18	-2,208,745,843.61
少数股东权益		58,509,734.71	-796,302,088.64
<b>所有者权益合计</b>		<b>-2,976,365,465.47</b>	<b>-3,005,047,932.25</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>8,541,530,557.50</b>	<b>9,930,442,574.14</b>

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：

马军

主管会计工作负责人：

李继印

会计机构负责人：

张波



## 合并利润表

2025年度

编制单位：山东能源集团重型装备制造（集团）有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,160,666,627.71	1,853,457,086.66
其中：营业收入	七、39	2,160,666,627.71	1,853,457,086.66
二、营业总成本		2,734,135,004.48	2,452,940,097.58
其中：营业成本	七、39	1,880,394,072.34	1,589,755,231.81
税金及附加	七、40	35,105,849.73	32,964,062.28
销售费用	七、41	31,634,172.04	31,912,210.95
管理费用	七、42	334,153,628.05	382,068,324.04
研发费用	七、43	88,720,716.89	82,719,727.68
财务费用	七、44	364,126,565.43	333,520,540.82
其中：利息费用		352,287,968.42	305,153,823.51
利息收入		259,080.65	7,950,471.93
加：其他收益	七、45	8,551,206.93	5,630,317.91
投资收益（损失以“-”号填列）	七、46	1,279,763,129.28	750,116,955.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		11,335,084.95	12,018,214.87
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、47	-948,759,224.58	-404,614,035.90
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、48	-618,054,828.21	-278,862,462.34
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、49	60,355,333.96	20,292,349.93
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-791,612,759.39	-506,919,885.81
加：营业外收入	七、50	9,182,905.59	8,119,763.58
减：营业外支出	七、51	19,037,152.38	7,995,117.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-801,467,006.18	-506,795,240.10
减：所得税费用	七、52	344,480,384.01	127,550,052.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,145,947,390.19	-634,345,292.45
（一）按经营持续性分类：			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,145,947,390.19	-634,345,292.45
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）		-2,003,952,782.49	-608,336,261.71
2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		858,005,392.30	-26,009,030.74
六、其他综合收益的税后净额		-612,310.86	2,415,211.25
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-612,310.86	2,415,211.25
1、不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2、将重分类进损益的其他综合收益		-612,310.86	2,415,211.25
（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		-612,310.86	2,415,211.25
（7）其他			
（二）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		-1,146,559,701.05	-631,930,081.20
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,004,565,093.35	-605,921,050.46
（二）归属于少数股东的综合收益总额		858,005,392.30	-26,009,030.74

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：

冯军

主管会计工作负责人：

李继印

会计机构负责人：

张波



## 合并现金流量表

2025年度

编制单位：山东能源集团重型装备制造（集团）有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,479,924,160.09	2,283,394,736.30
收到的税费返还		14,901,413.82	832,583.74
收到其他与经营活动有关的现金		221,070,445.51	1,302,842,081.44
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>1,715,896,019.42</b>	<b>3,587,069,401.48</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,260,582,496.96	2,876,800,072.49
支付给职工以及为职工支付的现金		280,637,108.24	332,517,695.71
支付的各项税费		81,026,179.27	112,984,832.44
支付其他与经营活动有关的现金		288,970,498.59	529,583,335.70
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>1,911,216,283.06</b>	<b>3,851,885,936.34</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	七、53	<b>-195,320,263.64</b>	<b>-264,816,534.86</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		70,672.22	5,990,695.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>70,672.22</b>	<b>5,990,695.55</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,442,554.26	122,712,073.18
投资支付的现金		3,400,000.00	8,199,800.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>24,842,554.26</b>	<b>130,911,873.18</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-24,771,882.04</b>	<b>-124,921,177.63</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			12,890,632.64
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		4,309,159,866.18	5,520,277,900.41
发行债券收到的现金			70,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,582,431,797.53	45,914,221.22
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>6,891,591,663.71</b>	<b>5,649,082,754.27</b>
偿还债务支付的现金		4,773,157,600.41	4,548,651,703.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		400,517,190.67	192,638,132.07
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,804,752.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		1,445,751,450.35	719,176,092.48
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>6,619,426,241.43</b>	<b>5,460,465,928.47</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>272,165,422.28</b>	<b>188,616,825.80</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		189.34	1.07
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		52,073,465.94	-201,120,885.62
加：期初现金及现金等价物余额		113,149,909.27	314,270,794.89
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>165,223,375.21</b>	<b>113,149,909.27</b>

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：

冯军

主管会计工作负责人：

李继印

会计机构负责人：

张波



# 合并所有者权益变动表

2025年度

金额单位：人民币元

编制单位：山东新泰矿业集团股份有限公司（集团）有限公司

项 目	本期金额												
	归属于母公司所有者权益												
	实收资本	优先股	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	4,926,880,658.14		永续债	58,903,055.66		7,314,343.71	7,725,856.67	13,151,908.21		-7,222,721,666.00	-2,208,745,643.61	-796,302,088.64	-3,005,047,932.25
年初余额更正													
二、本年年初余额	4,926,880,658.14			58,903,055.66		7,314,343.71	7,725,856.67	13,151,908.21		-7,222,721,666.00	-2,208,745,643.61	-796,302,088.64	-3,005,047,932.25
三、本增减变动金额（减少以“-”号填列）				259,661.07		-612,310.86	-669,955.53			-1,975,105,741.25	-826,129,565.57	854,811,823.39	26,682,466.76
（一）综合收益总额				259,661.07		-612,310.86				-2,003,952,782.48	-2,004,585,083.35	858,005,382.30	-1,146,539,701.05
（二）所有者投入和减少资本							-370,096.14			28,946,041.24	1,176,735,606.17		1,178,735,606.17
1. 所有者投入资本													
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							-370,096.14			28,946,041.24			28,735,606.17
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者权益的分配													
4. 其他													
（四）盈余公积结转													
1. 资本公积转增资本													
2. 盈余公积转增资本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取							7,686,630.90						7,686,630.90
2. 本期使用							-7,986,500.29						-7,986,500.29
（六）其他													
四、本年年末余额	4,926,880,658.14			59,162,716.73		6,702,032.85	7,055,891.14	13,151,908.21		-9,197,828,407.25	-3,034,875,200.18	58,590,734.71	-2,876,365,465.47

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

冯军

恭李印继

张波



# 合并所有者权益变动表（续）

2025年度

编制单位：山东海润集团重组创新智通（集团）有限公司

金额单位：人民币元

项 目	上期金额													
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本	优先股	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
		永续债	其他											
一、上年年末余额	4,926,860,658.14				58,903,055.66		4,899,132.46	9,332,831.68	13,151,908.21		-6,528,259,252.25	-1,515,091,866.10	-795,298,140.84	-2,310,389,806.94
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年初余额	4,926,860,658.14				58,903,055.66		4,899,132.46	9,332,831.68	13,151,908.21		-6,528,259,252.25	-1,515,091,866.10	-795,298,140.84	-2,310,389,806.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							2,415,211.25	-1,806,975.01			-894,462,413.75	-693,854,177.51	-1,003,947.01	-694,658,125.31
（一）综合收益总额							2,415,211.25				-608,336,261.71	-605,921,050.46	-25,008,030.74	-631,930,081.20
（二）所有者投入和减少资本								-2,736,425.77			-86,126,152.04	-88,862,577.81	25,000,000.00	-63,862,577.81
1、所有者投入资本														
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								-2,736,425.77			-86,126,152.04	-88,862,577.81		-88,862,577.81
（三）利润分配														
1、提取盈余公积														
2、提取一般风险准备														
3、对所有者权益的分配														
4、其他														
（四）股东权益内部结转														
1、资本公积转增资本														
2、盈余公积转增资本														
3、盈余公积弥补亏损														
4、设定受益计划变动额结转留存收益														
5、其他综合收益结转留存收益														
6、其他														
（五）专项储备								1,128,450.76				1,128,450.76	5,082.94	1,134,533.70
1、本期提取								9,843,278.08				9,843,278.08	2,360,153.26	12,203,431.34
2、本期使用								-8,713,827.32				-8,713,827.32	-2,355,070.32	-11,068,897.64
（六）其他														
四、本年年末余额	4,926,860,658.14				58,903,055.66		7,314,343.71	7,725,856.67	13,151,908.21		-7,222,721,666.00	-2,208,745,843.61	-796,302,088.64	-3,005,047,932.25

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

冯军

恭李印

张波



# 母公司资产负债表


2025年12月31日

编制单位：山东能源集团重型装备制造（集团）有限公司

项 目	注 释	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		105,160,380.28	80,082,026.51
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		13,365,234.47	22,524,470.96
应收账款	十一、1	868,998,118.58	607,013,104.78
应收款项融资		10,302,511.99	
预付款项		59,503,116.86	35,228,418.37
其他应收款	十一、2	8,317,483,772.87	8,456,380,567.67
存货		255,658,339.62	257,598,680.73
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		9,593,156.31	5,700,794.99
<b>流动资产合计</b>		<b>9,640,064,630.98</b>	<b>9,464,528,064.01</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、3	889,167,659.36	1,523,903,030.47
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		400,000.00	400,000.00
投资性房地产			
固定资产		469,648,750.04	981,818,335.89
在建工程		44,458,381.20	45,155,147.07
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		133,081,624.09	471,823,945.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,593,647.08	4,691,500.00
递延所得税资产		38,202,552.53	38,202,552.53
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,576,552,614.30</b>	<b>3,065,994,511.91</b>
<b>资产总计</b>		<b>11,216,617,245.28</b>	<b>12,530,522,575.92</b>

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



(承上页)


## 母公司资产负债表 (续)


2025年12月31日


编制单位: 山东能源集团重型装备制造 (集团) 有限公司

项 目	注释	期末余额	年初余额
<b>流动负债:</b>			
短期借款		2,799,159,866.18	4,213,624,510.41
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			12,000,000.00
应付账款		300,695,827.66	240,580,597.70
预收款项			
合同负债		34,824,607.29	23,659,512.47
应付职工薪酬		12,601,818.81	21,260,849.05
应交税费		3,334,020.61	3,675,076.57
其他应付款		2,027,211,003.72	2,256,337,256.44
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,330,562,251.34	824,412,893.12
其他流动负债		3,685,987.61	3,075,736.62
<b>流动负债合计</b>		<b>6,512,075,383.22</b>	<b>7,598,626,432.38</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		2,000,000,000.00	1,499,800,000.00
应付债券			1,000,000,000.00
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		2,065,549,066.74	1,131,456,318.12
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		40,298,683.52	40,200,183.52
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>4,105,847,750.26</b>	<b>3,671,456,501.64</b>
<b>负债合计</b>		<b>10,617,923,133.48</b>	<b>11,270,082,934.02</b>
<b>所有者权益:</b>			
实收资本		4,926,880,658.14	4,926,880,658.14
其他权益工具		1,150,000,000.00	
其中: 优先股			
永续债		1,150,000,000.00	
资本公积		206,694,591.63	208,490,114.62
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备		1,598,759.57	2,092,040.73
盈余公积		13,151,908.21	13,151,908.21
一般风险准备			
未分配利润		-5,699,631,805.75	-3,890,175,079.80
<b>所有者权益合计</b>		<b>598,694,111.80</b>	<b>1,260,439,641.90</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>11,216,617,245.28</b>	<b>12,530,522,575.92</b>

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人: 

主管会计工作负责人: 

会计机构负责人: 



# 母公司利润表

2025年度

编制单位：山东能源集团重型装备制造（集团）有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、4	823,586,180.41	507,143,533.58
减：营业成本	十一、4	819,640,712.47	493,841,600.25
税金及附加		6,589,495.72	10,017,226.96
销售费用		2,723,054.33	1,445,435.62
管理费用		93,905,962.77	145,045,136.24
研发费用		698,230.10	698,230.10
财务费用		299,993,384.34	239,343,324.66
其中：利息费用		339,424,434.15	341,328,122.11
利息收入		49,505,390.28	132,489,691.35
加：其他收益		203,527.49	647,953.06
投资收益（损失以“-”号填列）	十一、5	7,969,250.37	-24,484,499.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-838,666,205.98	-405,843,387.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-618,054,828.21	-278,635,164.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-11,078,305.51	12,220,428.31
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,859,591,221.16	-1,079,342,090.88
加：营业外收入		7,902,230.68	3,859,031.18
减：营业外支出		1,456,898.91	406,912.70
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,853,145,889.39	-1,075,889,972.40
减：所得税费用			46,761.76
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,853,145,889.39	-1,075,936,734.16
（一）按经营持续性分类：			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,853,145,889.39	-1,075,936,734.16
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）		-1,853,145,889.39	-1,075,936,734.16
2、少数股东损益（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		-1,853,145,889.39	-1,075,936,734.16
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,853,145,889.39	-1,075,936,734.16
（二）归属于少数股东的综合收益总额			

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：

冯军

主管会计工作负责人：

李继印

会计机构负责人：

张波



## 母公司现金流量表

2025年度

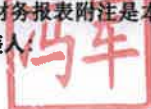
编制单位：山东能源集团重型装备制造（集团）有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		843,365,473.61	946,239,471.98
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		940,822,198.05	2,254,349,494.84
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>1,784,187,671.66</b>	<b>3,200,588,966.82</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		844,476,655.03	2,198,035,958.53
支付给职工以及为职工支付的现金		26,752,379.36	46,453,113.80
支付的各项税费		29,676,800.26	29,914,186.31
支付其他与经营活动有关的现金		1,065,426,628.76	1,392,623,582.70
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>1,966,332,463.41</b>	<b>3,667,026,841.34</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	十一、6	<b>-182,144,791.75</b>	<b>-466,437,874.52</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		9,274,036.81	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>9,274,036.81</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		553,451.69	94,611,836.50
投资支付的现金		3,400,000.00	45,292,087.36
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>3,953,451.69</b>	<b>139,903,923.86</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>5,320,585.12</b>	<b>-139,903,923.86</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,299,159,866.18	5,368,977,900.41
发行债券收到的现金			70,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,465,721,032.14	207,060.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>6,764,880,898.32</b>	<b>5,439,184,960.41</b>
偿还债务支付的现金		4,711,357,600.41	4,322,151,703.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		395,418,593.66	186,290,525.79
支付其他与筹资活动有关的现金		1,442,236,853.95	519,082,847.24
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>6,549,013,048.02</b>	<b>5,027,525,076.95</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>215,867,850.30</b>	<b>411,659,883.46</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		39,043,643.67	-194,681,914.92
加：期初现金及现金等价物余额		62,204,807.88	256,886,722.80
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		<b>101,248,451.55</b>	<b>62,204,807.88</b>

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：




# 母公司所有者权益变动表

2025年度

编制单位：山东康恩医药集团股份有限公司（集团）有限公司

金额单位：人民币元

项 目	实收资本		其他权益工具		资本公积	库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他	其他							
一、上年年末余额	4,926,880,658.14				208,490,114.62			2,092,040.73	13,151,908.21	-3,890,175,079.80	1,260,439,641.90
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	4,926,880,658.14				208,490,114.62			2,092,040.73	13,151,908.21	-3,890,175,079.80	1,260,439,641.90
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		1,150,000,000.00			-1,795,522.99			-493,281.16		-1,809,456,725.95	-661,745,530.10
（一）综合收益总额										-1,853,145,889.39	-1,853,145,889.39
（二）所有者投入和减少资本		1,150,000,000.00			-1,795,522.99					43,689,163.44	1,191,893,640.45
1、所有者投入资本											
2、其他权益工具持有者投入资本		1,150,000,000.00									1,150,000,000.00
3、股份支付计入所有者权益的金额											
4、其他					-1,795,522.99					43,689,163.44	41,893,640.45
（三）利润分配											
1、提取盈余公积											
2、提取一般风险准备											
3、对所有者的分配											
4、其他											
（四）股东权益内部结转											
1、资本公积转增资本											
2、盈余公积转增资本											
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								-493,281.16			-493,281.16
1、本期提取											
2、本期使用								-493,281.16			-493,281.16
（六）其他											
四、本年年末余额	4,926,880,658.14	1,150,000,000.00			206,694,591.63			1,598,759.57	13,151,908.21	-5,699,631,805.75	598,694,111.80

法定代表人：张波

主管会计工作负责人：李继印

会计机构负责人：张波



# 母公司所有者权益变动表 (续)

2025年度

编制单位: 山东能源集团重型装备制造(集团)有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	上期金额				其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减: 库存股					
一、上年年末余额	4,926,880,658.14		208,490,114.62			13,151,908.21	-2,814,349,250.45	2,336,545,947.32	
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	4,926,880,658.14		208,490,114.62			13,151,908.21	-2,814,349,250.45	2,336,545,947.32	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									
(一) 综合收益总额									
(二) 所有者投入和减少资本									
1、所有者投入资本									
2、其他权益工具持有者投入资本									
3、股份支付计入所有者权益的金额									
4、其他									
(三) 利润分配									
1、提取盈余公积									
2、提取一般风险准备									
3、对所有者分配									
4、其他									
(四) 股东权益内部结转									
1、资本公积转增资本 (或股本)									
2、盈余公积转增资本 (或股本)									
3、盈余公积弥补亏损									
4、设定受益计划变动额结转留存收益									
5、其他综合收益结转留存收益									
6、其他									
(五) 专项储备									
1、本期提取									
2、本期使用									
(六) 其他									
四、本年年末余额	4,926,880,658.14		208,490,114.62			13,151,908.21	-3,890,175,079.80	1,280,439,641.90	

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

李继印

张波



**山东能源集团重型装备制造（集团）有限公司**  
**2025 年度合并财务报表附注**  
(除特别说明外，金额单位为人民币元)

**一、企业的基本情况**

**（一）公司注册地、组织形式和地址**

山东能源集团重型装备制造（集团）有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）成立于 2000 年 3 月 17 日，统一社会信用代码：91370900869611107U，类型：其他有限责任公司，住所：山东省泰安高新区长城路以东、东天门大街以北奥源时代时代大厦 18、19、20 层，法定代表人：冯军，注册资本：492,688.065814 万人民币；营业期限：2000 年 3 月 17 日至无固定期限。

**（二）公司的业务性质和主要经营活动**

许可项目：特种设备设计；特种设备制造；特种设备安装改造修理；发电、输电、供电业务；各类工程建设活动；货物进出口；技术进出口；检验检测服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：矿山机械制造；矿山机械销售；通用设备制造（不含特种设备制造）；通用设备修理；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；专用设备修理；特种设备销售；机械设备销售；环境保护专用设备制造；环保咨询服务；节能管理服务；有色金属合金制造；有色金属合金销售；电机制造；机械电气设备制造；电气机械设备销售；变压器、整流器和电感器制造；电气设备修理；电气设备销售；橡胶制品制造；橡胶制品销售；仪器仪表制造；仪器仪表销售；隧道施工专用机械制造；隧道施工专用机械销售；以自有资金从事投资活动；太阳能发电技术服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；新材料技术研发；新型建筑材料制造（不含危险化学品）；建筑材料销售；特种设备出租；非居住房地产租赁；机械设备租赁；光伏发电设备租赁；生产性废旧金属回收；专用化学产品销售（不含危险化学品）；金属表面处理及热处理加工；金属材料销售；木材销售；润滑油销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

**（三）股权状况**

截止 2025 年 12 月 31 日，山东能源集团重型装备制造（集团）有限公司注册资本：492,688.07 万元，其中山东能源集团有限公司出资 316,251.46 万元，出资比例 64.19 %；新汶矿业集团有限责任公司出资 50,000.00 万元，出资比例 10.15 %；临沂矿业集团有限责任公司出资 52,026.07 万元，出资比例 10.56 %；枣庄矿业（集团）有限责任公司出资 74,410.54 万元，出资比例 15.10 %。

本公司所属的集团总部（最终母公司）为山东能源集团有限公司。

**（四）合并报表范围**



本公司纳入合并范围的子公司共10户,详见本附注六。本公司本期合并范围与上期相比减少4户。

#### (五) 财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会决议批准报出。

### 二、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

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

#### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报,本公司自报告期末起至少12个月具有持续经营能力。

### 三、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司2025年12月31日的合并及母公司财务状况以及2025年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

### 四、重要会计政策、会计估计的说明

#### 1、会计期间

本公司会计年度采用公历年度,即每年自1月1日起至12月31日止。

#### 2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期,并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币,其中子公司个别报表以外币作为记账本位币的,在合并前已根据《企业会计准则第19号——外币折算》折算为人民币。

#### 4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

##### (1) 同一控制下的企业合并

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

公司在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日被合并方资产、负债(包括最终控制方收购被合



并方形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量;取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价,资本公积中股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

## (2) 非同一控制下的企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并,合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日,本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司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,按成本扣除累计减值准备进行后续计量;对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的,在个别财务报表中,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,购买日对这部分其他综合收益不作处理,在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理;因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的,原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入留存收益。在合并财务报表中,合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权,按照购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益;购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益,由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

非同一控制下的企业合并购买日、出售日的确定方法:公司以取得或丧失被购买方的控制权为基础确定购买日或出售日。



合并日相关交易公允价值的确定方法：公司以其他方法为主要依据确定合并日相关交易的公允价值。

## 5、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

## 6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和



合营企业。

#### (1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

#### (2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

### 7、现金及现金等价物的确定标准

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

### 8、外币业务和外币折算

#### (1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

#### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节



项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产的分类、确认和计量

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

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

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

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

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，



本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

## (2) 金融负债的分类、确认和计量

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

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

### ②其他金融负债

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

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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



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

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

#### (4) 金融负债的终止确认

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

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

#### (5) 金融资产和金融负债的抵销

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

#### (6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值,是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的,本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格,且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的,本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时,公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入



值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### （7）权益工具

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

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

### 10、金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

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应收款项和债权投资；

《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

#### 预期信用损失的计量

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，是指本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。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确

认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的



预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月

内(若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限(包括考虑续约选择权)。

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

#### 应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当信用风险特征显著不同且可以合理成本评估预期信用损失的信息时，按单项金融工具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，计量预期信用损失。本公司对涉诉、财务状况恶化的票据或款项等单项计提减值准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### A、应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

#### B、应收账款

应收账款组合 1：账龄分析组合

应收账款组合 2：关联方等组合

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

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

#### 其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：账龄分析组合



## 其他应收款组合 2: 关联方等组合

对划分为组合的其他应收款, 本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失。

### 长期应收款

本公司的长期应收款包括应收融资租赁款。债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资, 本公司按照投资的性质, 根据交易对手和风险敞口的各种类型, 通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失。

### 信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险, 以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化, 以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时, 本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息, 包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括:

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况;

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级(如有)的严重恶化;

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化;

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化, 并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质, 本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时, 本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类, 例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日, 本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。已发生信用减值的金融资产  
本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计

入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时, 该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息:

发行方或债务人发生重大财务困难;

债务人违反合同, 如偿付利息或本金违约或逾期等;

本公司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;



债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。预期信用损失准备的列报为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。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，本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。

#### 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、产成品、库存商品。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取月末一次加权平均法，确定其发出的实际成本。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

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



(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算。

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

### (1) 投资成本的确定

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

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处



理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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

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

## （2）后续计量及损益确认方法

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

### ① 成本法核算的长期股权投资

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

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。



对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

### ③ 收购少数股权

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

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按“合并财务报表编制的方法”的相关会计政策处理。

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转转入当期损益。

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



当期损益。

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

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

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

### 13、固定资产

#### （1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

#### （2）固定资产的分类、计价方法及折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率、折旧方法如下：



固定资产类别	折旧年限	预计净残值率(%)	年折旧率(%)	折旧方法
房屋及建筑物	10-40	0	10.00-2.50	年限平均法
通用设备	5-10	0	20.00-10.00	年限平均法
专用设备	5-10	0	20.00-10.00	年限平均法
家具、用具、及动植物	4-10	0	25.00-10.00	年限平均法
其他	3-10	0	33.33-10.00	年限平均法

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

#### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20、“长期资产减值”。

#### (4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### (5) 其他说明

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

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

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

### 14、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20、“长期资产减值”。

### 15、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、



为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

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

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

## 16、使用权资产

### （1）使用权资产确认条件

本公司使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为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。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

### （2）使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

### （3）使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注四、20、“长期资产减值”。

## 17、无形资产

本公司无形资产包括软件、土地使用权、专利及非专利技术等。

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产



不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
软件	10 年	直线法	
土地使用权	50 年	直线法	
专利及非专利技术	10 年	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日，预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20、“长期资产减值”。

### 18、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出 and 开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

### 19、长期待摊费用

本公司长期待摊费用包括：融资租赁服务费、大修理费、地面标准化整改费。

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

### 20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、



合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 21、合同负债

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

## 22、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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

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



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

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

本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划的,按照设定提存计划进行会计处理,除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

### 23、应付债券

本公司对外发行的债券按照公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量,并在债券存续期间采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

利息费用除在符合借款费用资本化条件时予以资本化外,直接计入当期损益。

### 24、预计负债

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

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

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

### 25、收入的确认原则

#### (1) 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

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

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

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。



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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注四、9、（6））。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

## （2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

### 销售商品

当商品运送至客户且客户已接受该商品时，客户取得商品的控制权，本公司确认收入。

对于附有销售退回条款的商品的销售，收入确认以累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金  
额为限。本公司按照预期退还金额确认负债，同时按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该  
商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产。

### 提供服务合同

本公司在提供服务的过程中确认收入。对于合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始



日即按照各单项服务的单独售价的相对比例将交易价格分摊至各项服务。各项服务的单独售价依据本公司单独销售各项服务的价格得出。

## 26、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

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

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

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

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

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

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

## 27、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；



除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 28、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 当期所得税

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

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的



资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### （4）所得税的抵销

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

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

## 29、租赁

### （1）租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁



或者包含租赁。

## (2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注四、16、使用权资产。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

### 低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

### 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## (3) 本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租



赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

#### 融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为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。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人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。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

#### 经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。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。

#### 租赁变更

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

#### (4) 售后回租

承租人和出租人按照《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，承租人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；出租人根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据本准则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，承租人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；出租人不确认被转让资产，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。

### 30、公允价值计量

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售资产所能收到或者转移一项负债所需支



付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量和/或披露的公允价值均在此基础上予以确定。

#### (1) 初始计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。本公司在下列情况中认为交易价格与公允价值不相等：①交易发生在关联方之间，且无证据表明该关联方交易是在市场条件下进行的。②交易是被迫的。③交易价格所代表的计量单元不同于以公允价值计量的相关资产或负债的计量单。④交易的市场不是相关资产或负债的主要市场（或最有利市场）。

其他相关会计准则要求或允许本公司以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，并且交易价格与公允价值不相等的，交易价格与公允价值的差额应当按照其他相关会计准则的要求进行处理。如果其他相关会计准则对此未作出明确规定的，本公司将该差额计入当期损益。

#### (2) 估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，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。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

#### (3) 层次划分

公允价值计量基于输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：

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。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。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。第二层次输入值包括：①活跃市场中类似资产或负债的报价。②非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价。③除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率、收益率曲线、隐含波动率、信用利差等。④市场验证的输入值。第三层次输入值是不可观察输入值，本公司只有在相关资产或负债不存在市场活动或者市场活动很少导致相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用第三层次输入值。

本公司在以公允价值计量资产和负债时，首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

#### (4) 会计处理方法



本公司以公允价值计量相关资产或负债、公允价值变动应当计入当期损益还是其他综合收益等会计处理问题，由要求或允许本公司采用公允价值进行计量或披露的其他相关会计准则规范。

### 31、安全生产费用及维简费

本公司根据有关规定，按国家相关标准提取安全生产费用。

安全生产费用及维简费于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

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

安全生产费计提标准，以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取（一）营业收入不超过 1000 万元的，按照 2%提取；（二）营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分，按照 1%提取；（三）营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.2%提取；（四）营业收入超过 10 亿元至 50 亿元的部分，按照 0.1%提取；（五）营业收入超过 50 亿元的部分，按照 0.05%提取。

### 32、国有独资或全资企业之间无偿划拨子公司

#### （1）划入企业的会计处理

本公司在取得被划拨企业的控制权之日，根据国资监管部门批复的有关金额，借记“长期股权投资”科目，贷记“资本公积（资本溢价）”科目（若批复明确作为资本金投入的，记入“实收资本”科目，下同）。

本公司的合并资产负债表以被划拨企业经审计等确定并经国资监管部门批复的资产和负债的账面价值及其在被划拨企业控制权转移之前发生的变动为基础，对被划拨企业的

资产负债表进行调整，调整后应享有的被划拨企业资产和负债之间的差额，计入资本公积（资本溢价）。

本公司取得被划拨企业的控制权当期的合并利润表包含被划拨企业自国资监管部门批复的基准日起至控制权转移当期期末发生的净利润。

本公司取得被划拨企业的控制权当期的合并现金流量表包含被划拨企业自国资监管部门批复的基准日起至控制权转移当期期末产生的现金流量。

本公司合并所有者权益变动表包含被划拨企业自国资监管部门批复的基准日起至控制权转移当期期末的所有者权益变动情况。合并所有者权益变动表可以根据合并资产负债表和合并利润表编制。

#### （2）划出企业的会计处理



本公司在丧失对被划拨企业的控制权之日，按照对被划拨企业的长期股权投资的账面价值，借记“资本公积（资本溢价）”科目（若批复明确冲减资本金的，应借记“实收资本”科目，下同），贷记“长期股权投资（被划拨企业）”科目；资本公积（资本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在丧失对被划拨企业的控制权之日，不再将被划拨企业纳入合并财务报表范围，终止确认原在合并财务报表中反映的被划拨企业相关资产、负债、少数股东权益以及其他权益项目，相关差额冲减资本公积（资本溢价），资本公积（资本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时，本公司与被划拨企业之间在控制权转移之前发生的未实现内部损益，应转入资本公积（资本溢价），资本公积（资本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

### 33、会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

#### 1、重要会计政策变更

本集团本年度无重要会计政策变更。

#### 2、重要会计估计变更

本集团本年度不涉及重要会计估计变更。

## 五、税项

### （一）主要税种及税率

税 种	具体税率情况
增值税	根据应税收入类别按13%或6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%或15%计缴。

### （二）税收优惠及批文

1、子公司山东能源装备集团鲁中装备制造有限公司于2023年12月17日取得高新技术企业证书，编号GR202437008321，有效期为3年，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条及《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》国税函（2009）203号规定，减按15%税率征收企业所得税。

2、子公司山东泰安煤矿机械有限公司于本公司于2023年11月29日经取得高新技术企业证书，编号GR2024237003340，有效期为3年，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条及《国家税务



总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》国税函（2009）203号规定，减按15%税率征收企业所得税。

3、子公司山东能源装备集团液压科技有限公司于2024年12月7日经取得高新技术企业证书，编号GR202437007661，有效期为3年，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条及《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》国税函（2009）203号规定，减按15%税率征收企业所得税。

4、子公司山东能源装备集团奔牛再制造有限公司于2025年12月8日经取得高新技术企业证书，编号GR202537000831，有效期为3年，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条及《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》国税函（2009）203号规定，减按15%税率征收企业所得税。

### 六、企业合并及合并财务报表

#### （一）本年纳入合并报表范围的子公司基本情况

单位：万元

序号	企业全称	级次	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例(%)	享有的表决权	投资额	取得
1	山东塔高矿业机械装备制造有限公司	二级	泰安 宁阳	泰安宁阳	机械生产销售	4,105.24	50	50	2,052.62	投资设立
2	香港恒通机械设备进出口有限公司	二级	香港	香港	贸易物流	9,000.88	100	100	9,000.88	投资设立
3	山东能源装备集团鲁中装备制造有限公司	二级	泰安 高新区	泰安高新区	机械生产销售	44,075.85	100	100	44,360.22	投资设立
4	山东莱芜煤矿机械有限公司	三级	济南 莱芜区	济南市莱芜区	机械生产销售	17,755.85	100	100	17,755.85	投资设立
5	山东泰安煤矿机械有限公司	三级	泰安 高新区	泰安高新区	机械生产销售	19,000.00	100	100	19,000.00	投资设立
6	山东能源装备集团乾泰精密机械有限公司	二级	泰安 宁阳	泰安宁阳	机械生产销售	6,000.00	100	100	6,000.00	投资设立
7	山东能源重装集团中瑞矿山装备制造有限公司	二级	新泰 市	新泰市	机械生产销售	8,000.00	100	100	8,000.00	投资设立
8	山东能源装备集团内蒙古煤机智能装备制造有限公司	二级	鄂尔 多斯 市	鄂尔多斯市	机械生产销售	6,000.00	50	50	3,000.00	投资设立



序号	企业全称	级次	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权	投资额	取得
9	山东能源装备集团奔牛再制造有限公司	二级	新泰市	新泰市	机械生产销售	5,000.00	51	51	2,550.00	投资设立
10	山东能源装备集团液压科技有限公司	二级	济南市莱芜区	济南市莱芜区	机械生产销售	10,000.00	55	55	5,500.00	投资设立

说明：

① 年末纳入汇总财务报表的范围的子公司共 10 家，与上期相比减少 4 户。

② 山东能源装备集团巨力装备有限公司已于 2025 年 12 月 29 日被注销，山东能源装备集团宇洁环保工程有限公司、山东能源装备集团乾元不锈钢制造有限公司进入破产程序，已于 2025 年移交破产管理人，本公司对该三家公司失去控制，年末不再纳入合并。

③ 兖矿东华装备制造（泰安）有限公司（原名：山东能源装备集团高端支架制造有限公司）于 2025 年 12 月 25 日转让给兖矿能源下属的兖矿东华重工有限公司，年末不再纳入合并。

（二）母公司拥有被投资单位持股比例未达半数以上但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	注册资本	投资额 (万元)	级次	纳入合并范围原因
				(万元)			
1	山东塔高矿业机械装备制造有限公司	50.00	50.00	4,105.24	2,052.62	二级	实际控制权
2	山东能源装备集团内蒙古煤机智能装备制造有限公司	50.00	50.00	6,000.00	3,000.00	二级	实际控制权

（三）重要非全资子公司情况

1、少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	山东塔高矿业机械装备制造有限公司	50	717,584,958.99		
2	山东能源装备集团内蒙古煤机智能装备制造有限公司	50	-1,667,160.18		-38,812,947.14
3	山东能源装备集团液压科技有限公司	45	10,263,373.02		65,026,728.72
4	山东能源装备集团奔牛再制造有限公司	49	10,604,810.79		38,986,902.92

说明：塔高超额亏损，全部重分类计入归属于母公司的所有者权益。具体原因如下：山东塔高矿业机械装备制造有限公司，资不抵债，其欠重装及合并范围内单位的款项金额超 15.76 亿元，超过其超额亏损数（15.12 亿元）。若未来塔高出现特殊情况，该部分负债若无法归还，则重装及其子公司很可能



将承担此类损失。在此情况下，塔高公司原计入少数股东权益的超额亏损预计很可能将全部由重装集团及其子公司承担。因此，按照谨慎性原则，在合并财务报表中，将原确认的少数股东权益（亏损）全部重分类至归属于母公司的净资产，期末累计少数股东权益为 0。

## 2、主要财务信息

项目	山东能源装备集团内蒙古煤机智能装备制造有限公司		山东塔高矿业机械装备制造制造有限公司	
	期末数/本期发生额	期初数/上期发生额	期末数/本期发生额	期初数/上期发生额
流动资产	269,942,742.16	340,451,608.72	86,638,033.69	133,402,741.24
非流动资产	65,685,159.31	69,313,821.60	11,183,975.92	12,258,295.96
资产合计	335,627,901.47	409,765,430.32	97,822,009.61	145,661,037.20
流动负债	411,939,348.53	483,790,880.42	1,610,195,777.91	1,580,830,955.18
非流动负债				
负债合计	412,749,157.75	483,790,880.42	1,610,195,777.91	1,580,830,955.18
营业收入	78,725,167.89	220,137,720.81	1,529,035.06	90,128,644.90
净利润	-3,334,320.36	11,646,375.25	-76,920,058.30	-87,026,056.79
综合收益总额	-3,334,320.36	11,646,375.25	-76,920,058.30	-87,026,056.79
经营活动现金流量	7,020,106.38	5,407,034.12	-19,002,508.75	1,070,428.53

(续)

项目	山东能源装备集团奔牛再制造有限公司		山东能源装备集团液压科技有限公司	
	期末数/本期发生额	期初数/上期发生额	期末数/本期发生额	期初数/上期发生额
流动资产	209,862,130.23	171,391,637.20	281,701,377.07	371,261,926.18
非流动资产	15,273,221.97	11,152,925.94	81,070,620.37	82,408,315.84
资产合计	225,135,352.20	182,544,563.14	362,771,997.44	453,670,242.02
流动负债	145,576,580.97	117,018,713.76		329,629,089.67
非流动负债				
负债合计	145,576,580.97	117,018,713.76	215,172,898.54	329,629,089.67
营业收入	230,573,640.22	200,266,643.52	275,896,141.31	276,654,587.85
净利润	21,642,471.00	14,555,409.90	22,807,495.59	16,011,024.86
综合收益总额	21,642,471.00	14,555,409.90	22,807,495.59	16,011,024.86
经营活动现金流量	7,999,200.20	-31,398,345.49	12,889,415.37	-7,926,053.73

## (四) 本期不再纳入合并范围的原子公司

### 1、原子公司的基本情况



企业名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	本期不再成为子公司的原因
山东能源装备集团乾元不锈钢制造有限公司	新泰市	机械生产销售	100	100	移交至破产管理人
山东能源装备集团宇洁环保工程有限公司	新泰市	机械生产销售	100	100	移交至破产管理人
山东能源装备集团巨力装备有限公司	新泰市	机械生产销售	100	100	注销
兖矿东华装备制造（泰安）有限公司	新泰市	机械生产销售	100	100	同集团内转出

(五) 本年新纳入合并范围的主体

无。

## 七、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2025 年 1 月 1 日，期末指 2025 年 12 月 31 日，本期指 2025 年度，上期指 2024 年度。

### 1、货币资金

项 目	期末余额	年初余额
银行存款	5,873,185.61	27,260,982.86
存放财务公司款项	163,955,318.33	100,145,710.49
其他货币资金	15,627,678.50	31,540,108.20
合计	185,456,182.44	158,946,801.55

注：使用受到限制的货币资金

项 目	期末余额	年初余额
票据保证金	13,656,678.50	31,540,108.20
保函保证金	1,971,000.00	
农民工保证金	353,200.00	359,098.50
冻结银行存款	4,251,928.73	13,897,685.58
合 计	20,232,807.23	45,796,892.28

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类

种 类	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	38,750,090.80		38,750,090.80	122,161,334.34		122,161,334.34
商业承兑汇票	23,997,975.34		23,997,975.34	3,302,000.00		3,302,000.00
合计	62,748,066.14		62,748,066.14	125,463,334.34		125,463,334.34

### 3、应收账款



## (1) 按账龄披露应收账款

项 目	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	1,095,115,761.00	1,089,860,008.18
1-2年(含2年)	343,571,733.38	465,546,437.22
2-3年(含3年)	224,204,840.68	129,907,259.76
3-4年(含4年)	71,773,690.23	170,058,246.73
4-5年(含5年)	135,962,960.95	39,729,940.41
5年以上	113,411,854.88	110,000,822.19
小计	1,984,040,841.12	2,005,102,714.49
减: 坏账准备	370,484,170.39	207,545,299.67
合计	1,613,556,670.73	1,797,557,414.82

## (2) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

种 类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	176,032,538.10	8.87	175,643,181.78	99.78	389,356.32
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,808,008,303.02	91.13	194,840,988.61	10.78	1,613,167,314.41
其中: 账龄组合	533,315,494.51	26.88	194,840,988.61	36.53	338,474,505.90
其他组合	1,274,692,808.51	64.25			1,274,692,808.51
合 计	1,984,040,841.12	100.00	370,484,170.39	18.67	1,613,556,670.73

(续)

种 类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	21,621,164.76	1.08	21,621,164.76	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,983,481,549.73	98.92	185,924,134.91	9.37	1,797,557,414.82
其中: 账龄组合	525,068,125.58	26.19	185,924,134.91	35.41	339,143,990.67
其他组合	1,458,413,424.15	72.74			1,458,413,424.15
合 计	2,005,102,714.49	100.00	207,545,299.67	10.35	1,797,557,414.82



(3) 期末按单项计提坏账准备的应收账款：

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率 (%)	计提理由
山东能源装备集团良腾装配有限公司	66,529,280.68	66,529,280.68	2-3年为主	100.00	预计无法收回
山东能源装备集团东岳橡塑有限公司	49,245,483.03	49,245,483.03	1年以内	100.00	预计无法收回
山东能源重装集团中矿采煤机制造有限公司	15,591,823.80	15,591,823.80	3-4年为主	100.00	预计无法收回
山西垣曲燕尾沟煤业有限公司	14,308,511.00	14,308,511.00	5年以上	100.00	预计无法收回
山东新泰建鑫输送设备有限公司	9,755,624.15	9,755,624.15	5年以上为主	100.00	预计无法收回
山东能源装备集团骏马电机制造有限公司	6,252,580.45	5,863,224.13	3-4年为主	93.77	预计部分无法收回
山东华恒矿业有限公司	4,589,255.71	4,589,255.71	5年以上	100.00	预计无法收回
宁夏大荣化工冶金有限公司	2,264,500.00	2,264,500.00	5年以上	100.00	预计无法收回
勐腊县新山矿业开发有限责任公司	2,072,000.00	2,072,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
泰安市建能煤粉锅炉科技有限公司	1,567,558.15	1,567,558.15	5年以上	100.00	预计无法收回
山西乡宁焦煤集团富康源煤业有限公司	1,171,206.00	1,171,206.00	3-4年为主	100.00	预计无法收回
山东义能煤矿有限公司	1,029,229.00	1,029,229.00	5年以上	100.00	预计无法收回
内蒙古宝丰矿业有限责任公司	932,600.00	932,600.00	5年以上	100.00	预计无法收回
山西金业煤焦化集团古交有限公司矿产分公司	230,000.00	230,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
贵州金振电气设备有限公司	154,000.00	154,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
山东能源重装集团大族再制造有限公司	143,608.92	143,608.92	2-3年	100.00	预计无法收回
晋中市榆次区乌金山镇赵家坡煤矿	98,000.00	98,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
山西介休义棠城峰煤业有限公司	50,000.00	50,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
山东能源重装集团三三盾构装备科技有限公司	37,584.50	37,584.50	3-4年	100.00	预计无法收回
山东能源装备集团乾元不锈钢制造有限公司	9,692.71	9,692.71	1年以内	100.00	预计无法收回
<b>合计</b>	<b>176,032,538.10</b>	<b>175,643,181.78</b>		<b>99.78</b>	

(4) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款



①账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	金额
1年以内(含1年)	210,126,081.07	39.40	4,223,534.22
1-2年(含2年)	88,389,850.03	16.57	18,058,046.33
2-3年(含3年)	46,928,154.02	8.80	15,758,474.11
3-4年(含4年)	45,256,324.55	8.49	25,945,450.86
4-5年(含5年)	90,388,945.07	16.95	78,629,343.33
5年以上	52,226,139.77	9.79	52,226,139.76
合 计	533,315,494.51	100.00	194,840,988.61

(续)

账 龄	年初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	金额
1年以内(含1年)	168,671,994.65	32.12	3,462,454.53
1-2年(含2年)	88,974,373.42	16.95	17,583,648.46
2-3年(含3年)	71,727,147.51	13.66	22,496,384.07
3-4年(含4年)	114,690,181.49	21.84	63,273,457.47
4-5年(含5年)	29,262,333.12	5.57	25,958,615.71
5年以上	51,742,095.39	9.85	53,149,574.67
合 计	525,068,125.58	100.00	185,924,134.91

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类 别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	其他减少	
坏账准备	207,545,299.67	184,895,274.71	1,079,095.14	20,877,308.85	370,484,170.39
合 计	207,545,299.67	184,895,274.71	1,079,095.14	20,877,308.85	370,484,170.39

说明：因合并范围减少，导致应收账款坏账准备本期减少 20,877,308.85 元。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
兖矿东华重工有限公司	351,148,617.87	17.70	
新汶矿业集团有限责任公司设备管理分公司	99,486,775.94	5.01	



债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
内蒙古上海庙矿业有限责任公司	86,536,308.29	4.36	
兖矿东华装备制造(泰安)有限公司	75,621,286.96	3.81	
肥城矿业集团有限责任公司	70,323,334.05	3.54	
合计	683,116,323.11	34.43	

## 4、应收款项融资

票据种类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	23,514,657.17		23,514,657.17			
商业承兑汇票						
合计	23,514,657.17		23,514,657.17			

## 5、预付账款

## (1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	35,884,136.39	35.20	1,814,440.22	10,438,863.35	11.29	
1-2年(含2年)	2,819,902.79	2.77		17,385,451.25	18.80	
2-3年(含3年)	6,297,745.05	6.18	2,800,000.00	14,928,144.49	16.15	
3年以上	56,929,750.73	55.85	13,202,327.26	62,405,072.91	53.76	12,705,900.14
合计	101,931,534.96	100.00	17,816,767.48	105,157,532.00	100.00	12,705,900.14

## (2) 账龄超过一年的大额预付款项

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
山东能源集团重型装备制造(集团)有限公司新汶分公司	山东华新建筑工程集团有限责任公司	6,036,068.65	5年以上	尚未结算
山东能源集团重型装备制造(集团)有限公司新汶分公司	奥力通起重机(北京)有限公司	5,273,030.36	5年以上	尚未结算
山东能源集团重型装备制造(集团)有限公司新汶分公司	新泰市浦阳商场	3,438,717.00	5年以上	尚未结算
山东能源集团内蒙古煤机智能装备制造有限公司	山东能源重装集团中矿采煤机制造有限公司	3,277,113.87	2年以上	尚未结算
山东塔高矿业机械装备制造有限公司	山东能源重装集团中矿采煤机制造有限公司	1,814,440.22	3年以上	尚未结算
山东能源集团重型装备制造(集团)有限公司	苏州福德保瑞科技发展有限公司	2,724,000.00	5年以上	尚未结算
山东能源集团重型装备制造(集团)有限公司	泰安宏基盛鼎新材料科技有限公司	2,331,215.46	5年以上	尚未结算
山东能源集团重型装备制造(集团)有限公司新汶分公司	斯凯孚密封技术(青岛)有限公司	2,236,431.60	5年以上	尚未结算



债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
山东能源集团重型装备制造（集团）有限公司	上海德普勒胶带有限公司	1,850,270.00	5年以上	尚未结算
<b>合计</b>		<b>28,981,287.16</b>		

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
山东华新建筑工程集团有限责任公司	6,036,068.65	5.92	
奥力通起重机（北京）有限公司	5,273,031.58	5.17	5,273,030.36
山东能源重装集团中矿采煤机制造有限公司	5,091,554.09	5.00	
新泰市浦阳商场	3,438,717.00	3.37	3,438,717.00
苏州福德保瑞科技发展有限公司	2,724,000.00	2.67	
<b>合计</b>	<b>22,563,371.32</b>	<b>22.14</b>	<b>8,711,747.36</b>

## 6、其他应收款

项 目	期末余额	年初余额
应收利息	66,618,238.19	
应收股利	34,224,736.17	
其他应收款项	3,387,491,340.28	2,550,067,406.65
<b>合 计</b>	<b>3,488,334,314.64</b>	<b>2,550,067,406.65</b>

## (1) 其他应收款项

项 目	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	1,791,014,941.11	2,684,524,692.74
1-2年(含2年)	747,368,965.22	73,441,363.56
2-3年(含3年)	1,989,159,141.19	104,766,595.27
3-4年(含4年)	127,721,756.42	204,288,042.94
4-5年(含5年)	5,143,865.55	15,977,086.73
5年以上	37,013,652.86	17,347,292.42
<b>小计</b>	<b>4,697,422,322.35</b>	<b>3,100,345,073.66</b>
减：坏账准备	1,309,930,982.07	550,277,667.01
<b>合 计</b>	<b>3,387,491,340.28</b>	<b>2,550,067,406.65</b>

说明：上年1至2年迁徙至本年2至3年情况说明：因合并范围变动导致部分以前年度内部款项抵消而本年度作为外部款项未抵消的情况

## (2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项



种 类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款	2,064,643,320.38	43.95	1,300,125,701.05	62.97	764,517,619.33
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,632,779,001.97	56.05	9,805,281.02	0.37	2,622,973,720.95
其中：账龄组合	18,092,812.64	0.39	9,805,281.02	54.19	8,287,531.62
其他组合	2,614,686,189.33	55.66			2,614,686,189.33
<b>合 计</b>	<b>4,697,422,322.35</b>	<b>100.00</b>	<b>1,309,930,982.07</b>	<b>27.89</b>	<b>3,387,491,340.28</b>

(续)

种 类	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款	138,844,123.71	4.48	138,844,123.71	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,961,500,949.95	95.52	411,433,543.30	13.89	2,550,067,406.65
其中：账龄组合	715,154,925.91	23.07	411,433,543.30	57.53	303,721,382.61
其他组合	2,246,346,024.04	72.45			2,246,346,024.04
<b>合 计</b>	<b>3,100,345,073.66</b>	<b>100.00</b>	<b>550,277,667.01</b>	<b>17.75</b>	<b>2,550,067,406.65</b>

① 单项计提坏账准备的其他应收款情况

债务人名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
山东能源装备集团乾元不锈钢制造有限公司	634,445,454.95	1,368,806.01	0.22	预计无法收回
山东能源装备集团巨力装备有限公司	326,341,565.19	326,341,565.19	100.00	预计无法收回
山东能源装备集团宇洁环保工程有限公司	258,120,452.13	129,180,719.41	50.05	预计无法收回
山东能源装备集团泰装工程装备制造有限公司	197,258,727.45	197,258,727.45	100.00	预计无法收回
山东能源重装集团中矿采煤机制造有限公司	171,130,198.08	171,130,198.08	100.00	预计无法收回
山东能源重装集团大旗再制造有限公司	136,171,085.28	136,171,085.28	100.00	预计无法收回
新泰市山能和家人置业有限公司	126,911,297.73	126,911,297.73	100.00	预计无法收回
山东能源装备集团金元物资供销有限公司	99,873,163.18	99,873,163.18	100.00	预计无法收回



债务人名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
山东能源装备集团东岳橡塑有限公司	54,342,894.33	53,145,110.31	97.80	预计无法收回
山东能源装备集团骏马电机制造有限公司	23,373,961.59	23,373,961.59	100.00	预计无法收回
山东能源重装集团天玛电液控制装备工程有限公司	8,921,361.20	8,921,361.20	100.00	预计无法收回
山东能源装备集团中传矿用设备制造有限公司	6,752,877.70	5,449,424.05	80.70	预计无法收回
山东能源装备集团良腾装配有限公司	6,031,758.74	6,031,758.74	100.00	预计无法收回
山东煤矿泰安机械厂破产管理人	4,234,209.65	4,234,209.65	100.00	预计无法收回
山煤国际能源集团天津有限公司	3,500,000.00	3,500,000.00	100.00	预计无法收回
内蒙古益得矿业股份有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	预计无法收回
枣庄矿业集团物资供销有限公司制链厂	1,091,045.00	1,091,045.00	100.00	预计无法收回
山东新泰建鑫输送设备有限公司	800,000.00	800,000.00	100.00	预计无法收回
山能重装智慧物流科技(山东)有限公司	498,195.76	498,195.76	100.00	预计无法收回
泰安诚信机电制修有限公司	279,771.24	279,771.24	100.00	预计无法收回
新泰市新汶源来顺配货中心	261,452.54	261,452.54	100.00	预计无法收回
新汶矿业集团明达多种经营公司	202,280.11	202,280.11	100.00	预计无法收回
济南森澳商贸有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回
山东能源重装集团金源机械有限公司	199,003.77	199,003.77	100.00	预计无法收回
泰安华颐机电制造有限公司	151,647.75	151,647.75	100.00	预计无法收回
北京航宇创业物流有限公司	145,146.24	145,146.24	100.00	预计无法收回
邯郸市诚信招投标代理有限责任公司	100,000.00	100,000.00	100.00	预计无法收回
太原太重煤机重型减速机有限公司	86,617.00	86,617.00	100.00	预计无法收回
泰安市美坚工贸有限公司	67,600.00	67,600.00	100.00	预计无法收回
山东煤矿莱芜机械厂破产管理人	53,559.17	53,559.17	100.00	预计无法收回
石家庄科一重工有限公司减速机分公司	50,000.00	50,000.00	100.00	预计无法收回
泰山中联新泰水泥有限公司	14,622.07	14,622.07	100.00	预计无法收回
山东能源装备集团金元物资供销有限公司破产管理人	10,000.00	10,000.00	100.00	预计无法收回
张家口市宣化区宏达物资经销处	7,199.99	7,199.99	100.00	预计无法收回
北京国电南自亿通科技有限公司	6,000.00	6,000.00	100.00	预计无法收回
国能诚信招标有限公司	5,600.00	5,600.00	100.00	预计无法收回
徐州本一机械制造有限公司	3,516.92	3,516.92	100.00	预计无法收回
新泰市威力工矿物资配套有限公司	1,055.62	1,055.62	100.00	预计无法收回
<b>合计</b>	<b>2,064,643,320.38</b>	<b>1,300,125,701.05</b>	<b>100.00</b>	

② 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项



采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备 金额	账面余额		坏账准备 金额
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	3,665,536.14	20.26	187,675.44	703,250,547.52	98.34	404,060,847.10
1至2年	2,471,026.30	13.66	510,266.93	2,556,622.62	0.36	575,730.08
2至3年	2,574,541.26	14.23	1,187,893.34	2,928,651.12	0.41	1,209,240.09
3至4年	2,414,015.85	13.34	1,425,717.77	1,819,970.38	0.25	1,071,784.04
4至5年	2,650,813.99	14.65	2,176,848.44	396,370.66	0.06	313,568.83
5年以上	4,316,879.10	23.86	4,316,879.10	4,202,763.61	0.59	4,202,373.16
合计	18,092,812.64	100.00	9,805,281.02	715,154,925.91	100.00	411,433,543.30

说明：①对于以前年度按账龄组合计提坏账准备的款项，经重新评估信用风险后，自2025年起改为单项计提坏账准备，导致账龄组合项下的应收账款余额相应减少。②对于以前年度按关联方组合计提坏账准备的押金、保证金等款项，因相关合同或业务到期，该等款项已转为普通应收款项，自2025年起改为按账龄组合计提坏账准备。③对于以前年度应收中传公司等前所属公司款项，自2025年起改为按账龄组合计提坏账准备。受上述变更影响，本期账龄结构出现如下异常变动：本年2至3年账龄的款项金额，大于上年1至2年账龄的款项金额；本年4至5年账龄的款项金额，大于上年3至4年账龄的款项金额。

采用其他信用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联方等组合	2,614,686,189.33			2,246,346,024.04		
合计	2,614,686,189.33			2,246,346,024.04		

(3) 坏账准备计提情况

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)	
年初余额	263,499,201.26	13,138,345.36	273,640,120.39	550,277,667.01
——转入第二阶段				
——转入第三阶段	-256,867,790.32	-10,851,230.81	267,719,021.13	
——转回第二阶段				



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）	
——转回第一阶段				
本期计提	2,348,552.54	221,389.14	758,899,728.98	761,469,670.66
本期转回	-1,637,492.99			-1,637,492.99
本期转销				
本期核销				
其他变动	-511.61	-127,851.00	-50,500.00	-178,862.61
期末余额	7,341,958.88	2,380,652.69	1,300,208,370.50	1,309,930,982.07

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
枣庄矿业集团鲁南装备制造有限公司	集团内往来款	914,451,480.22	2 至 3 年为主	19.47	
山东能源装备集团乾元不锈钢制造有限公司	集团内往来款	634,445,454.95	1 年以内	13.51	1,368,806.01
新疆伊犁建能煤化工机械有限公司	集团内往来款	615,870,526.00	2 至 3 年为主	13.11	
兖矿东华装备制造（泰安）有限公司	集团内往来款	552,743,612.68	1 年以内	11.77	
山东李楼煤业有限公司	集团内往来款	467,658,663.35	1 年以内	9.96	
合 计		3,185,169,737.20		67.81	1,368,806.01

7、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	434,861,755.58	51,284,329.76	383,577,425.82
自制半成品及在产品	2,926,043,450.14	2,230,683,717.50	695,359,732.64
库存商品	1,419,604,853.61	1,368,449,666.89	51,155,186.72
合 计	4,780,510,059.33	3,650,417,714.15	1,130,092,345.18

(续)



项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	453,731,901.63	76,882,461.83	376,849,439.80
自制半成品及在产品	3,298,567,177.79	2,815,990,713.24	482,576,464.55
库存商品	2,219,463,207.02	1,869,078,571.76	350,384,635.26
<b>合 计</b>	<b>5,971,762,286.44</b>	<b>4,761,951,746.83</b>	<b>1,209,810,539.61</b>

## (2) 存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	年初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	76,882,461.83					25,598,132.07	51,284,329.76
自制半成品及在产品	2,815,990,713.24					585,306,995.74	2,230,683,717.50
库存商品	1,869,078,571.76					500,628,904.87	1,368,449,666.89
<b>合计</b>	<b>4,761,951,746.83</b>					<b>1,111,534,032.68</b>	<b>3,650,417,714.15</b>

说明：存货跌价准备其他减少为2025年合并范围变动导致。

## 8、其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
待抵扣税金	20,150,174.70	62,340,134.64
待认证进项税额	3,421.64	
预缴税费	2,905,451.58	6,923,202.36
<b>合 计</b>	<b>23,059,047.92</b>	<b>69,263,337.00</b>

## 9、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对合营企业投资	47,266,118.98	7,513,631.26	28,611,045.99	26,168,704.25
对联营企业投资	89,425,756.20	33,466,292.61	8,035,711.13	114,856,337.68
对其他企业投资	289,483,830.28	391,165,952.59		680,649,782.87
<b>小 计</b>	<b>426,175,705.46</b>	<b>432,145,876.46</b>	<b>36,646,757.12</b>	<b>821,674,824.80</b>
减：长期股权投资减值准备	289,483,830.28	391,165,952.59		680,649,782.87
<b>合 计</b>	<b>136,691,875.18</b>	<b>40,979,923.87</b>	<b>36,646,757.12</b>	<b>141,025,041.93</b>



(2) 长期股权投资明细

被投资单位	期初余额	期初减值准备	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业	47,266,118.98				7,513,631.26				28,611,045.99		26,168,704.25	
泰安芬瑞特机械有限公司	47,266,118.98				7,513,631.26				28,611,045.99		26,168,704.25	
二、联营企业	89,425,756.20		25,900,000.00		3,821,453.69				3,132,602.17	-1,158,270.04	114,856,337.68	
山东新泰建鑫输送设备有限公司	519,145.07										519,145.07	
上海电气风电集团(东营)风电设备有限公司	5,727,904.00				-3,744,838.92						1,983,065.08	
山东能源装备集团天地采掘设备制造有限公司	26,417,847.99				5,725,008.98				3,132,602.17		29,010,254.80	
泰安煤机智能科技有限公司			22,500,000.00								22,500,000.00	
上电研院(山东)新能源技术有限公司			3,400,000.00		38,642.19						3,438,642.19	
山东莱芜煤机智能科技有限公司	34,000,000.00				1,504,691.02						35,504,691.02	
山东天玛智能控制技术有限公司	3,664,300.00				297,950.42						3,962,250.42	
北京戎鲁机械产品再制造技术有限公司	19,096,559.14									-1,158,270.04	17,938,289.10	
三、其他企业	289,483,830.28	289,483,830.28							391,165,952.59	391,165,952.59	680,649,782.87	680,649,782.87
泰安市泰山建能矿用风动设备制造有限公司	600,000.00	600,000.00									600,000.00	600,000.00
新泰市山能利家置业有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00									10,000,000.00	10,000,000.00
山东能源装备集团良腾泰配有限公司	5,100,000.00	5,100,000.00									5,100,000.00	5,100,000.00
山东能源装备集团金元物资供销有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00									10,000,000.00	10,000,000.00
山东能源装备集团采尧装备制造有限公司	130,605,600.00	130,605,600.00									130,605,600.00	130,605,600.00
山东能源重装集团中矿采煤机制造有限公司	15,300,000.00	15,300,000.00									15,300,000.00	15,300,000.00



被投资单位	期初余额	期初减值准备	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
山东能源装备制造集团泰装工程装备制造有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00									50,000,000.00	50,000,000.00
山东能源装备制造集团东岳橡塑有限公司	13,259,564.90	13,259,564.90									13,259,564.90	13,259,564.90
山东能源装备制造集团骏马电机制造有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00									10,000,000.00	10,000,000.00
山东能源装备制造集团恒图利科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00									10,000,000.00	10,000,000.00
山东能源装备制造集团大族再制造有限公司	14,370,000.00	14,370,000.00									14,370,000.00	14,370,000.00
山东能源装备制造集团三盾构装备科技有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00								31,000,000.00	51,000,000.00	51,000,000.00
山东能源装备制造集团宇洁环保工程有限公司										15,843,690.16	15,843,690.16	15,843,690.16
山东能源装备制造集团巨力装备有限公司										50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
山东能源装备制造集团乾元不锈钢制造有限公司										294,322,262.43	294,322,262.43	294,322,262.43
莱芜黄坛矿车修理有限责任公司	248,665.38	248,665.38									248,665.38	248,665.38
合计	426,175,705.46	289,483,830.28	25,900,000.00		11,335,084.95					31,165,952.59	390,007,682.55	680,649,782.87



10、其他非流动金融资产

项 目	期末余额	年初余额
泰安华颐机电有限公司投资	400,000.00	400,000.00
合 计	400,000.00	400,000.00

11、固定资产

项 目	期末余额	年初余额
固定资产	1,369,243,233.99	2,519,219,011.31
固定资产清理		
合 计	1,369,243,233.99	2,519,219,011.31

(1) 固定资产情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	4,167,765,247.40	41,243,597.66	1,792,189,706.65	2,416,819,138.41
其中：土地资产				
房屋、建筑物	2,232,019,879.33	12,371,977.39	1,000,609,998.24	1,243,781,858.48
通用设备	1,302,391,844.38	27,538,033.25	288,589,948.57	1,041,339,929.06
专用设备	631,407,609.91	1,333,587.02	501,383,284.85	131,357,912.08
家具、用具、及动植物	1,945,913.78		1,606,474.99	339,438.79
二、累计折旧合计	1,628,618,952.19	174,497,827.60	775,077,936.02	1,028,038,843.77
其中：土地资产				
房屋、建筑物	587,868,027.42	61,754,625.95	305,228,864.52	344,393,788.85
通用设备	661,875,578.40	94,027,976.22	177,614,961.68	578,288,592.94
专用设备	377,194,608.16	18,648,506.75	290,822,693.50	105,020,421.41
家具、用具、及动植物	1,680,738.21	66,718.68	1,411,416.32	336,040.57
三、固定资产账面净值合计	2,539,146,295.21			1,388,780,294.64
其中：土地资产				
房屋、建筑物	1,644,151,851.91			899,388,069.63
通用设备	640,516,265.98			463,051,336.12
专用设备	254,213,001.75			26,337,490.67
家具、用具、及动植物	265,175.57			3,398.22
四、固定资产减值准备合计	19,927,283.90	68,297,865.01	68,688,088.26	19,537,060.65
其中：土地资产				
房屋、建筑物	18,702,842.24	68,016,716.32	68,016,716.32	18,702,842.24
通用设备	1,224,441.66	281,148.69	671,371.94	834,218.41



项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专用设备				
家具、用 具、及动植物				
五、固定资产账面 价值合计	2,519,219,011.31			1,369,243,233.99
其中：土地资产	0.00			
房屋、建筑 物	1,625,449,009.67			880,685,227.39
通用设备	639,291,824.32			462,217,117.71
专用设备	254,213,001.75			26,337,490.67
家具、用 具、及动植物	265,175.57			3,398.22



12、在建工程

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
在建工程	207,151,029.91	153,292,324.89	53,858,705.02	247,376,171.55	153,292,324.89	94,083,846.66
<b>合计</b>	<b>207,151,029.91</b>	<b>153,292,324.89</b>	<b>53,858,705.02</b>	<b>247,376,171.55</b>	<b>153,292,324.89</b>	<b>94,083,846.66</b>
(1) 在建工程情况						
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
技改工程	40,958,571.27		40,958,571.27	48,057,483.21		48,057,483.21
维简工程	166,192,458.64	153,292,324.89	12,900,133.75	199,318,688.34	153,292,324.89	46,026,363.45
基建工程						
<b>合计</b>	<b>207,151,029.91</b>	<b>153,292,324.89</b>	<b>53,858,705.02</b>	<b>247,376,171.55</b>	<b>153,292,324.89</b>	<b>94,083,846.66</b>



## 13、使用权资产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	38,035,318.53		38,035,318.53	
其中：通用设备	38,035,318.53		38,035,318.53	
专用设备				
二、累计折旧合计	316,960.99		316,960.99	
其中：通用设备	316,960.99		316,960.99	
专用设备				
三、使用权资产账面净值合计	37,718,357.54		37,718,357.54	
其中：通用设备	37,718,357.54		37,718,357.54	
专用设备	-		-	
四、减值准备合计				
其中：通用设备				
专用设备				
五、使用权资产账面价值合计	37,718,357.54		37,718,357.54	
其中：通用设备	37,718,357.54		37,718,357.54	
专用设备	-			

## 14、无形资产

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	867,505,916.31	312,079.38	549,710,501.95	318,107,493.74
其中：软件	10,859,305.33	48,389.38	286,479.09	10,621,215.62
土地使用权	856,298,284.77	263,690.00	549,424,022.86	307,137,951.91
专利及非专利技术	348,326.21			348,326.21
二、累计摊销合计	161,065,370.19	12,693,400.98	116,432,853.36	57,325,917.81
其中：软件	7,906,385.08	620,541.62	286,479.09	8,240,447.61
土地使用权	152,889,264.54	12,039,071.72	116,146,374.27	48,781,961.99
专利及非专利技术	269,720.57	33,787.64		303,508.21
三、无形资产减值准备合计		158,591,010.61	158,591,010.61	
其中：软件				
土地使用权		158,591,010.61	158,591,010.61	
专利及非专利技术				
四、账面价值合计	706,440,546.12			260,781,575.93
其中：软件	2,952,920.25			2,380,768.01



项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
土地使用权	703,409,020.23			258,355,989.92
专利及非专利技术	78,605.64			44,818.00

15、开发支出

项 目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
智能焊接生产线项目			4,480,221.25				4,480,221.25
合 计			4,480,221.25				4,480,221.25

16、长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
融资租赁服务费	4,691,500.00		3,097,852.92		1,593,647.08
大修理费	255,559.66		255,559.66		
合 计	4,947,059.66		3,353,412.58		1,593,647.08

17、递延所得税资产和递延所得税负债

已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产或负债	可抵扣或应纳税暂时性差异	递延所得税资产或负债	可抵扣或应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产				
资产减值准备	90,235,855.62	360,943,422.46	103,371,529.21	413,486,116.84
信用减值准备	3,752,576.80	22,798,474.28	157,863,044.22	631,452,176.88
可抵扣亏损	5,283,648.18	35,224,321.22	166,146,838.41	664,587,353.64
合 计	99,272,080.60	418,966,217.96	427,381,411.84	1,709,525,647.36

18、短期借款

借款类别	期末余额	年初余额
抵押借款		17,000,000.00
保证借款	105,000,000.00	1,695,797,734.23
信用借款	2,704,159,866.18	2,562,626,776.18
合 计	2,809,159,866.18	4,275,424,510.41

19、应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	13,058,003.23	12,000,000.00
商业承兑汇票		35,075,793.08



种 类	期末余额	年初余额
合计	13,058,003.23	47,075,793.08

**20、应付账款**

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内(含 1 年)	526,090,698.71	944,160,382.14
1-2 年 (含 2 年)	170,378,223.72	347,828,301.00
2-3 年 (含 3 年)	82,033,590.92	101,547,094.02
3 年以上	130,312,480.88	97,580,089.96
合 计	908,814,994.23	1,491,115,867.12

## 账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
齐鲁新城投资有限公司	34,219,023.23	尚未结算
济南市赢昊置业有限公司	27,244,278.56	尚未结算
中国电建集团长春发电设备有限公司	26,267,607.41	尚未结算
山特维克矿山工程机械贸易（上海）有限公司	20,000,000.00	尚未结算
合 计	107,730,909.20	

**21、合同负债**

账 龄	期末余额	年初余额
预收产品销售款	112,762,093.52	140,656,670.67
合 计	112,762,093.52	140,656,670.67

**22、应付职工薪酬**

## (1) 应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	130,518,883.28	324,266,225.99	360,670,769.94	94,114,339.33
二、离职后福利-设定提存计划	512,723.88	61,351,472.27	61,392,511.27	471,684.88
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合 计	131,031,607.16	385,617,698.26	422,063,281.21	94,586,024.21

## (2) 短期薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	46,368,391.33	246,246,427.57	263,830,034.33	28,784,784.57



项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
二、职工福利费		13,342,789.17	13,342,789.17	
三、社会保险费	38,814.03	22,049,734.15	21,934,742.42	153,805.76
其中：医疗保险费	35,191.47	20,039,243.49	19,937,392.19	137,042.77
工伤保险费	3,622.56	2,010,490.66	1,997,350.23	16,762.99
生育保险费				
其他				
四、住房公积金	7,014,979.36	26,041,282.16	31,371,998.18	1,684,263.34
五、工会经费和职工教育经费	74,605,451.87	12,347,122.89	24,012,777.66	62,939,797.10
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	2,491,246.69	4,238,870.05	6,178,428.18	551,688.56
<b>合 计</b>	<b>130,518,883.28</b>	<b>324,266,225.99</b>	<b>360,670,769.94</b>	<b>94,114,339.33</b>

## (3) 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	365,548.55	40,123,030.20	40,187,088.34	301,490.41
二、失业保险费	2,817.57	1,714,827.87	1,705,891.89	11,753.55
三、企业年金缴费	144,357.76	19,480,832.42	19,466,749.26	158,440.92
<b>合 计</b>	<b>512,723.88</b>	<b>61,351,472.27</b>	<b>61,392,511.27</b>	<b>471,684.88</b>

## 23、应交税费

项 目	期末余额	年初余额
增值税	4,045,593.02	1,206,220.66
企业所得税	1,391,224.51	3,295,897.97
城市维护建设税	434,930.43	224,030.75
房产税	3,788,527.53	5,999,580.42
土地使用税	2,488,895.79	13,328,045.55
个人所得税	1,072,569.22	1,261,305.63
教育费附加(含地方教育附加)	314,575.87	155,365.85
水利建设基金	13,246.49	10,827.21
印花税	429,200.67	936,702.78
水资源税		602.00
环保税	385.32	13.87
<b>合 计</b>	<b>13,979,148.85</b>	<b>26,418,592.69</b>

## 24、其他应付款



项 目	期末余额	年初余额
应付利息	56,551,285.82	404,532,595.03
应付股利		58,513,711.56
其他应付款项	2,057,533,274.46	1,808,251,070.20
<b>合 计</b>	<b>2,114,084,560.28</b>	<b>2,271,297,376.79</b>

(1) 其他应付款项

①按款项性质列示其他应付款项

项 目	期末余额	年初余额
往来款	1,945,865,974.69	1,662,685,413.18
抵押及保证金	9,528,741.31	12,696,585.67
代收代付款项	26,384,352.10	32,159,816.57
党建工作经费	6,302,536.75	2,312,924.48
服务费		161,946.90
内部借款	31,257,838.31	35,777,911.92
其他专项基金	14,096,337.82	58,458,197.59
暂收款	23,612,415.87	2,851,802.79
其他	485,077.61	1,146,471.10
<b>合 计</b>	<b>2,057,533,274.46</b>	<b>1,808,251,070.20</b>

②账龄超过1年的重要其他应付款项

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
山东煤矿泰安机械厂破产管理人	8,541,453.68	尚未结算
临沂矿业集团有限责任公司	3,582,921.16	尚未结算
<b>合 计</b>	<b>12,124,374.84</b>	

25、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款		435,600,000.00
一年内到期的应付债券	1,000,000,000.00	
一年内到期的长期应付款	330,562,251.34	388,812,893.12
一年内到期的租赁负债		4,172,609.03
<b>合 计</b>	<b>1,330,562,251.34</b>	<b>828,585,502.15</b>

26、其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
待转销项税额	14,053,173.03	18,209,865.08
<b>合 计</b>	<b>14,053,173.03</b>	<b>18,209,865.08</b>



## 27、长期借款

借款类别	期末余额	年初余额
保证借款	2,000,000,000.00	1,935,400,000.00
小计	2,000,000,000.00	1,935,400,000.00
减：一年内到期部分		435,600,000.00
<b>合 计</b>	<b>2,000,000,000.00</b>	<b>1,499,800,000.00</b>

## 28、应付债券

项目	期末余额	年初余额
山东能源集团重型装备制造（集团）有限公司 2021 年度第一期中期票据	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
小计	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
减：一年内到期的应付债券	1,000,000,000.00	
<b>合计</b>		<b>1,000,000,000.00</b>

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

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
山东能源集团重型装备制造（集团）有限公司 2021 年度第一期中期票据	1,000,000,000.00	2021-11-26	5 年	1,000,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>1,000,000,000.00</b>			<b>1,000,000,000.00</b>

应付债券的增减变动（续）

债券名称	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
山东能源重型装备制造集团有限责任公司 2021 年度第一期中期票据	1,000,000,000.00		37,834,000.00		37,834,000.00	1,000,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>1,000,000,000.00</b>		<b>37,834,000.00</b>		<b>37,834,000.00</b>	<b>1,000,000,000.00</b>

## 29、租赁负债

项 目	期末余额	期初余额
租赁付款额		49,042,254.97
减：未确认的融资费用		11,006,936.44
重分类至一年内到期的非流动负债		4,172,609.03
租赁负债净额		<b>33,862,709.50</b>



## 30、长期应付款

款项性质	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款	1,131,456,318.12	1,287,303,655.54	353,210,906.92	2,065,549,066.74
<b>合计</b>	<b>1,131,456,318.12</b>	<b>1,287,303,655.54</b>	<b>353,210,906.92</b>	<b>2,065,549,066.74</b>

## (1) 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款	2,396,111,318.08	1,520,269,211.24
<b>小计</b>	<b>2,396,111,318.08</b>	<b>1,520,269,211.24</b>
减：一年内到期长期应付款项	330,562,251.34	388,812,893.12
<b>合计</b>	<b>2,065,549,066.74</b>	<b>1,131,456,318.12</b>

## 31、递延收益

项目	期末余额	年初余额
政府补助	41,268,492.74	40,480,183.52
其他	18,348.62	75,510.10
<b>合计</b>	<b>41,286,841.36</b>	<b>40,555,693.62</b>



(2) 政府补助项目情况

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	本期计入损益的列报项目	本期返还的金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关	本期返还的原因
宁阳塔高厂区土地(74.87亩)	13,192,265.31						13,192,265.31	资产	
面向复杂地质条件的工作面智能开采技术与装备	10,500,000.00						10,500,000.00	资产	
高效煤粉锅炉行业技术中心	3,582,641.52						3,582,641.52	资产	
宁阳塔高厂区土地(16.83亩)	1,920,161.69						1,920,161.69	资产	
激光复合增材制造修复与再制造技术与装备	1,414,000.00						1,414,000.00	资产	
深部煤矿井下智能化分选及就地填充一体化示范项目	160,000.00						160,000.00	资产	
复杂构件高效激光清洗项目	40,000.00						40,000.00	资产	
新汶分公司科研项目经费	25,500.00						25,500.00	资产	
泰安市科学技术局揭榜挂帅项目	315,000.00				315,000.00			资产	项目终止
2021年度泰安科技创新发展项目补助		413,500.00					413,500.00	收益	
装配再制造项目	4,375,000.00						4,375,000.00	资产	
面向机械大型结构件的机器人智能焊接生产线	1,856,000.00						1,856,000.00	资产	
煤矿综采智能化成套装备项目	1,575,000.00						1,575,000.00	资产	
高端液压支架智能焊接项目	918,000.00						918,000.00	资产	



补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	本期计入损益的列报项目	本期返还的金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关	本期返还的原因
内蒙古2025年“专精特新”项目		500,000.00					500,000.00	收益	
鄂尔多斯科技创新“三清零”项目		300,000.00					300,000.00	收益	
稳岗补贴		9,809.22					9,809.22	收益	
生产大功率激光不锈钢熔覆立柱（产品）	280,000.00		120,000.00				160,000.00	资产	
其他政府补助	326,615.00						326,615.00	收益	
合计	40,480,183.52	1,223,309.22	120,000.00		315,000.00		41,268,492.74		



32、实收资本

投资者名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
山东能源集团有限公司	3,162,514,600.00	64.19			3,162,514,600.00	64.19
新汶矿业集团有限责任公司	500,000,000.00	10.15			500,000,000.00	10.15
枣庄矿业集团有限责任公司	744,105,358.17	15.10			744,105,358.17	15.10
临沂矿业集团有限责任公司	520,260,699.97	10.56			520,260,699.97	10.56
合计	4,926,880,658.14	100.00			4,926,880,658.14	100.00

33、其他权益工具

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长城财富永续期债		1,150,000,000.00		1,150,000,000.00
合计		1,150,000,000.00		1,150,000,000.00

34、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	变动原因、依据
资本溢价	58,903,055.66	259,661.07		59,162,716.73	
合计	58,903,055.66	259,661.07		59,162,716.73	

35、其他综合收益

项目	年初余额	本期发生额				期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
外币财务报表折算差额	7,314,343.71	-612,310.86			-612,310.86	6,702,032.85
合计	7,314,343.71	-612,310.86			-612,310.86	6,702,032.85

36、专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期使用	其他减少	期末余额
安全生产费及维简费	7,725,856.67	7,686,630.90	7,986,500.29	370,096.14	7,055,891.14



项目	期初余额	本期增加	本期使用	其他减少	期末余额
合计	7,725,856.67	7,686,630.90	7,986,500.29	370,096.14	7,055,891.14

## 37、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	13,151,908.21			13,151,908.21
合计	13,151,908.21			13,151,908.21

## 38、未分配利润

项目	期末余额	年初余额
上年年末余额	-7,222,721,666.00	-6,528,259,252.25
年初调整金额		
本期年初金额		
本期增加额	-1,975,106,741.25	-694,462,413.75
其中：本期净利润转入	-2,003,952,782.49	-608,336,261.71
其他	28,846,041.24	-86,126,152.04
本期减少额		
其中：本期提取盈余公积数		
其他		
本期年末余额	-9,197,828,407.25	-7,222,721,666.00

## 39、营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,918,677,146.09	1,717,318,690.56	1,809,659,761.91	1,570,595,322.46
其他业务	241,989,481.62	163,075,381.78	43,797,324.75	19,159,909.35
合计	2,160,666,627.71	1,880,394,072.34	1,853,457,086.66	1,589,755,231.81

## (1) 按行业(或产品类型)划分

主要产品类型	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务：				
其中：高端装备板块	1,447,711,705.69	1,280,719,035.75	1,418,964,642.20	1,262,399,800.80
物流贸易	344,063,824.90	343,847,953.26	263,830,798.54	263,809,539.26
电力	10,120,263.10	11,023,012.95	13,372,225.11	10,954,127.11
物流运输	24,315,637.77			
工程劳务	44,518,939.66	56,375,159.31		
其他主营	47,946,774.97	25,353,529.29	33,821,962.52	14,660,542.16
小计	1,918,677,146.09	1,717,318,690.56	1,729,989,628.37	1,551,824,009.33



主要产品类型	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务:				
其中:销售材料与处置物资	7,553,485.45	879,511.52	62,469,776.00	1,626,463.39
出租无形资产	521,115.70	127,956.96	24,019,600.62	12,490,992.10
出租固定资产	14,329,211.74	12,317,136.11	36,978,081.67	23,813,766.99
处置废旧物资				
其他	219,585,668.73	149,750,777.19		
小计	241,989,481.62	163,075,381.78	123,467,458.29	37,931,222.48
合计	2,160,666,627.71	1,880,394,072.34	1,853,457,086.66	1,589,755,231.81

## 40、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,292,225.26	2,191,375.04
教育费附加	562,517.22	1,027,329.05
地方教育附加	375,011.51	682,082.53
水利建设基金	4,831.02	23,252.53
房产税	16,812,537.81	12,078,966.06
土地使用税	14,273,583.39	14,483,889.81
印花税	1,762,142.77	2,462,728.71
水资源税	19,694.20	6,886.00
车船使用税	2,908.32	4,135.38
环境保护税	398.23	3,417.17
合计	35,105,849.73	32,964,062.28

## 41、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料及低值易耗品	35,211.05	97,532.64
职工薪酬	16,773,331.16	17,245,730.28
折旧费	65,138.07	43,378.58
办公费	36,140.77	22,926.25
差旅费	984,934.79	1,264,666.02
业务招待费	399,589.10	633,340.62
运输费	6,194,173.40	9,546,073.91
装卸费	33,472.17	196,619.63
仓储保管费		
广告宣传费		13,965.00



项目	本期发生额	上期发生额
保险费		
展览费	244,047.73	186,550.12
会议费		1,188.12
销售服务费	2,916,645.40	480,318.58
代理费	968,396.22	86,867.92
其他	2,983,092.18	2,093,053.28
合计	31,634,172.04	31,912,210.95

## 42、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料及低值易耗品	814,900.30	1,210,795.43
职工薪酬	144,664,382.57	193,157,804.15
折旧费	116,300,067.10	96,492,062.15
办公费	386,286.68	666,435.58
差旅费	1,833,145.24	2,266,986.08
业务招待费	1,817,724.46	2,336,653.47
保险费	52,564.97	64,388.56
聘请中介机构费	3,205,530.59	10,172,363.15
审计费	859,144.51	347,169.80
咨询费	294,144.40	3,187,208.04
诉讼费	273,258.84	173,480.35
党建工作经费	1,308,533.27	958,950.59
会议费	113,243.76	94,329.75
电费	4,372,470.32	4,876,941.92
水费	578,237.75	445,271.95
修理费	2,304,422.60	1,628,372.08
绿化费	73,880.00	407,498.25
取暖费	184,481.57	186,022.85
运输费	6,630,622.13	7,768,054.70
排污费	18,012.80	23,575.47
无形资产摊销	9,290,680.35	17,655,473.02
租赁费	5,319,393.48	1,174,289.48
长期待摊费用摊销	255,559.66	308,700.83
警卫消防费	9,948,056.52	9,015,870.37
通讯服务费	535,420.15	589,201.95



项 目	本期发生额	上期发生额
残疾人就业保障金	816,641.78	673,624.77
技术服务费	8,416,809.64	6,149,956.75
出国人员经费	89,166.88	
广告费		33,640.20
董事会费	4,356.44	
其他	13,362,489.29	20,003,202.35
<b>合 计</b>	<b>334,153,628.05</b>	<b>382,068,324.04</b>

**43、研发费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
材料及低值易耗品	56,920,415.09	48,758,270.69
职工薪酬	27,424,742.04	30,040,492.62
电费	692,035.52	1,298,900.71
折旧费	2,751,280.67	1,366,043.57
摊销	57,361.82	1,763.23
检验费	123,222.87	5,894.83
租赁费		19,798.11
办公费	4,942.56	8,166.55
差旅费	368,507.47	538,454.65
会议费	650.00	9,576.48
业务招待费		10,472.00
申请注册费	35,930.69	154,827.78
咨询费	2,970.30	31,707.55
评审费	11,881.19	943.40
测试费		38,679.26
水费	1,386.30	
其他	325,390.37	435,736.25
<b>合 计</b>	<b>88,720,716.89</b>	<b>82,719,727.68</b>

**44、财务费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
外部利息支出	265,507,311.24	243,087,306.01
减：外部利息收入	259,080.65	7,950,471.93
汇兑净损失	-503,739.62	925,151.34
金融业务手续费	6,657,204.02	18,312,006.95



项目	本期发生额	上期发生额
内部利息收支	86,780,657.18	62,066,517.50
担保支出及其他财务费用	5,944,213.26	17,080,030.95
<b>合计</b>	<b>364,126,565.43</b>	<b>333,520,540.82</b>

#### 45、其他收益

##### (1) 其他收益分类列式

项目	本期发生额	上期发生额
财政补助	5,013,534.29	5,630,317.91
先进制造型企业进项税加计抵减	3,473,548.28	
个税手续费返还	64,124.36	
<b>合计</b>	<b>8,551,206.93</b>	<b>5,630,317.91</b>

##### (2) 与日常经营活动相关的政府补贴收入明细

项目	本期发生额	上期发生额
财政补助		3,766,000.03
稳岗补贴	1,176,134.29	77,650.34
先进制造型企业进项税加计抵减		1,427,458.31
个税手续费返还		56,747.38
债务重组收益		302,461.85
技师工作站补贴	100,000.00	
济南市工业和信息化局：济南市工业企业上规入库奖励	150,000.00	
济南市工业和信息化局：济南市支持工业企业“新增纳统”奖励	225,000.00	
济南市公共就业服务中心失业动态监测补助	2,400.00	
济南市莱芜区工业和信息化局补助	150,000.00	
济南市莱芜区工业和信息化局政府补助	100,000.00	
科技厅：2025 年度山东省中小企业升级高新技术企业补助	100,000.00	
科技厅 2025 年度创新引导计划	130,000.00	
生产大功率激光不锈钢熔覆立柱项目递延收益结转	120,000.00	
新泰市工业和信息化局补贴	2,610,000.00	
新泰市政府支持实体经济高质量发展补助	150,000.00	
<b>合计</b>	<b>5,013,534.29</b>	<b>5,630,317.91</b>

#### 46、投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	11,335,084.95	12,018,214.87



产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	1,265,599,487.93	712,902,968.17
其他债权投资持有期间的利息收益		15,047,772.10
债务重组产生的投资收益	2,828,556.40	10,148,000.37
<b>合计</b>	<b>1,279,763,129.28</b>	<b>750,116,955.51</b>

## 47、信用减值损失（损失以“-”号填列）

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-948,759,224.58	-404,614,035.90
<b>合计</b>	<b>-948,759,224.58</b>	<b>-404,614,035.90</b>

## 48、资产减值损失（损失以“-”号填列）

项 目	本期发生额	上期发生额
无形资产减值损失	-158,591,010.61	-193,382.09
长期股权投资减值损失	-391,165,952.59	-278,635,164.90
固定资产减值损失	-68,297,865.01	-33,915.35
<b>合计</b>	<b>-618,054,828.21</b>	<b>-278,862,462.34</b>

## 49、资产处置收益（损失以“-”号填列）

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	26,533,108.01	20,292,349.93
无形资产处置利得	33,822,225.95	
<b>合计</b>	<b>60,355,333.96</b>	<b>20,292,349.93</b>

## 50、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得		259,777.95	
政府补助	100,000.00	3,578.50	100,000.00
罚没收入	1,208,964.78	6,353,077.35	1,208,964.78
盘盈利得		729,064.73	
债务重组利得	37,664.57		37,664.57
其他	7,836,276.24	774,265.05	7,836,276.24
<b>合计</b>	<b>9,182,905.59</b>	<b>8,119,763.58</b>	<b>9,182,905.59</b>

其中，政府补助明细：

项 目	本期发生额	上期发生额
山东省技术创新引导计划		3,578.50
山东省科学技术厅政府补助	100,000.00	



项目	本期发生额	上期发生额
合计	100,000.00	3,578.50

## 51、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款及滞纳金	17,336,131.80	658,032.19	17,336,131.80
赔偿金、违约金	1,676,090.58	6,041,342.14	1,676,090.58
债务重组损失		12,970.00	
其他	24,930.00	1,282,773.54	24,930.00
合计	19,037,152.38	7,995,117.87	19,037,152.38

## 52、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	16,372,784.86	1,226,357.50
递延所得税调整	328,107,599.15	126,323,694.85
合计	344,480,384.01	127,550,052.35

## 53、现金流量表

(1) 按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	-1,145,947,390.19	-634,345,292.45
加：资产减值损失	618,054,828.21	278,862,462.34
信用减值损失	948,759,224.58	404,614,035.90
固定资产折旧	174,497,827.60	82,095,567.87
使用权资产折旧		21,290,264.86
无形资产摊销	9,163,717.39	18,155,862.65
长期待摊费用摊销	3,353,412.58	5,500,080.84
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)	-60,355,333.96	-20,292,349.93
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	352,287,968.42	305,153,823.51
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,279,763,129.28	-750,116,955.51
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	328,109,331.24	126,323,694.85
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	1,191,252,227.11	268,074,191.45
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,593,384,878.28	322,078,240.24



项 目	本期发生额	上期发生额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	259,155,190.75	-692,210,161.48
其他	-503,259.81	
经营活动产生的现金流量净额	-195,320,263.64	-264,816,534.86
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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增加情况：		
现金的期末余额	165,223,375.21	113,149,909.27
减：现金的期初余额	113,149,909.27	314,270,794.89
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	52,073,465.94	-201,120,885.62

## (2) 现金和现金等价物的有关信息

项 目	本期发生额	上期发生额
1、现金	165,223,375.21	113,149,909.27
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	165,223,375.21	113,149,909.27
可随时用于支付的其他货币资金		
2、现金等价物		
其中：3 个月内到期的债券投资		
3、期末现金及现金等价物余额	165,223,375.21	113,149,909.27

## 54、所有权和使用权受限的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	20,232,807.23	各类保证金、冻结存款
合 计	20,232,807.23	

## 八、或有事项

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

## 九、资产负债表日后事项

截至本财务报告报出日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

## 十、关联方关系及其交易

## 1、母公司基本情况



母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
山东能源集团有限公司	济南	煤炭销售	3,020,000.00	64.189	64.189

## 2、本公司子公司的情况

详见附注“六、（一）本年纳入合并报表范围的子企业基本情况”。

## 3、本企业的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“七、9、长期股权投资”。

## 4、本企业的其他关联方情况

本年度需披露的其他关联方情况如下：

关联方名称	与本公司关系
泰安芬瑞特机械有限公司	合营企业
山东莱芜煤机智能科技有限公司	联营企业
上海电气风电集团(东营)风电设备有限公司泰安分公司	联营企业
泰安煤机智能科技有限公司	联营企业
山东能源装备集团天地采掘设备再制造有限公司	联营企业
上电研砣(山东)新能源技术有限公司	联营企业
北京戎鲁机械产品再制造技术有限公司	联营企业
山东新泰建鑫输送设备有限公司	联营企业
山东颐养健康集团华新地产有限公司	山能参股公司的子公司
山东颐养健康集团基因科技有限公司	山能参股公司的子公司
山东颐养健康集团华新物业服务有限公司	山能参股公司的子公司
兖矿能源集团股份有限公司	同一控制下的公司
新汶矿业集团有限责任公司设备管理分公司	同一控制下的公司
甘肃灵台邵寨煤业有限公司	同一控制下的公司
新汶矿业集团有限责任公司生产服务分公司	同一控制下的公司
山东能源集团西北矿业有限公司设备管理分公司	同一控制下的公司
山西朔州平鲁区龙矿大恒煤业有限公司	同一控制下的公司
内蒙古上海庙矿业有限责任公司	同一控制下的公司
肥城矿业集团梁宝寺能源有限责任公司	同一控制下的公司
山东新巨龙能源有限责任公司	同一控制下的公司
临沂矿业集团菏泽煤电有限公司郭屯煤矿	同一控制下的公司
兖矿铁路物流(榆林)有限公司	同一控制下的公司
山东东山王楼煤矿有限公司	同一控制下的公司



关联方名称	与本公司关系
鄂托克前旗长城五号矿业有限公司	同一控制下的公司
临沂矿业集团菏泽煤电有限公司彭庄煤矿	同一控制下的公司
新汶矿业集团（伊犁）能源开发有限责任公司	同一控制下的公司
新汶矿业集团（伊犁）能源开发有限责任公司一矿	同一控制下的公司
龙口煤电有限公司机电维修制造中心	同一控制下的公司
鄂托克前旗长城三号矿业有限公司	同一控制下的公司
山东能源集团物资有限公司新疆分公司	同一控制下的公司
山东李楼煤业有限公司	同一控制下的公司
兖矿融资租赁有限公司	同一控制下的公司
伊犁新矿煤业有限责任公司	同一控制下的公司
兖矿东华重工有限公司	同一控制下的公司
山东能源集团建工集团有限公司	同一控制下的公司
山东能源集团物资有限公司鲁西分公司	同一控制下的公司
山东东山新驿煤矿有限公司	同一控制下的公司
鄂尔多斯市营盘壕煤炭有限公司	同一控制下的公司
山东能源集团鲁西矿业有限公司物资分公司	同一控制下的公司
山东能源集团物资有限公司鲁中分公司	同一控制下的公司
兖矿新疆能化有限公司物资分公司	同一控制下的公司
山东新矿赵官能源有限责任公司	同一控制下的公司
鄂尔多斯市转龙湾煤炭有限公司	同一控制下的公司
陕西未来能源化工有限公司	同一控制下的公司
新汶矿业集团物资供销有限责任公司机加工分公司	同一控制下的公司
山东省邱集煤矿有限公司	同一控制下的公司
肥城白庄煤矿有限公司	同一控制下的公司
山西忻州神达望田煤业有限公司	同一控制下的公司
山东华新建筑工程集团有限责任公司	同一控制下的公司
枣庄矿业（集团）有限责任公司蒋庄煤矿	同一控制下的公司
山东泰山能源有限责任公司翟镇煤矿	同一控制下的公司
山东里能里彦矿业有限公司	同一控制下的公司
山西和顺天池能源有限责任公司	同一控制下的公司
山东能源集团西北矿业有限公司物资分公司	同一控制下的公司
山东能源集团物资有限公司西北分公司	同一控制下的公司
山东李楼煤业有限公司郛城分公司	同一控制下的公司
枣庄矿业（集团）付村煤业有限公司	同一控制下的公司



关联方名称	与本公司关系
内蒙古福城矿业有限公司	同一控制下的公司
山东能源集团物资有限公司泰安分公司	同一控制下的公司
山东能源集团物资有限公司内蒙古分公司	同一控制下的公司
山东能源集团物资有限公司鲁南分公司	同一控制下的公司
龙口矿业集团热电有限公司	同一控制下的公司
山东能源集团财务有限公司	同一控制下的公司
枣庄矿业集团鲁南装备制造有限公司	同一控制下的公司
枣庄矿业集团鲁南装备制造有限公司官桥分公司	同一控制下的公司
山东能源集团有限公司	同一控制下的公司
山能融资租赁（深圳）有限公司	同一控制下的公司
兖矿东华装备制造（泰安）有限公司	同一控制下的公司
肥城矿业集团有限责任公司	同一控制下的公司
枣庄矿业（集团）有限责任公司物流中心	同一控制下的公司
山东方大工程有限责任公司	同一控制下的公司
淄博矿业集团有限责任公司	同一控制下的公司
济宁亿金物资有限责任公司	同一控制下的公司
陕西万华煤矿装备制造有限公司	同一控制下的公司
山东唐口煤业有限公司	同一控制下的公司
新疆伊犁建能煤化工机械有限公司	同一控制下的公司
肥城曹庄煤矿有限公司	同一控制下的公司
内蒙古鲁新能源开发有限责任公司	同一控制下的公司
龙口煤电有限公司	同一控制下的公司
枣庄矿业集团鲁南装备制造有限公司再制造分公司	同一控制下的公司
山东能源集团发展服务集团有限公司	同一控制下的公司
山东焱鑫矿用材料加工有限公司	同一控制下的公司
山东里能鲁西矿业有限公司	同一控制下的公司
肥城矿业集团单县能源有限责任公司	同一控制下的公司
新汶矿业集团有限责任公司孙村煤矿	同一控制下的公司
山东兖州煤矿机械有限公司	同一控制下的公司
陕西正通煤业有限责任公司	同一控制下的公司
山东祥泰洁净煤有限公司	同一控制下的公司
山东能源集团物资有限公司	同一控制下的公司
济南恒民机械设备有限公司	同一控制下的公司
山东良庄矿业有限公司	同一控制下的公司



关联方名称	与本公司关系
新汶矿业集团智同时代运营服务有限公司	同一控制下的公司
新汶矿业集团有限责任公司华丰煤矿	同一控制下的公司
新汶矿业集团物资供销有限责任公司泰安分公司	同一控制下的公司
泰安天元矿山设备安装有限责任公司	同一控制下的公司
山东能源招标有限公司	同一控制下的公司
物泊科技股份有限公司	同一控制下的公司
山东纵横易购产业互联网有限公司	同一控制下的公司
山东能源重装集团金源机械有限公司	同一控制下的公司
临沂矿业集团有限责任公司	同一控制下的公司
淄博爱科工矿机械有限公司	同一控制下的公司
山东能源集团发展服务集团有限公司鲁中分公司	同一控制下的公司
山东能源集团安保服务有限公司济南分公司	同一控制下的公司
山东能源数字科技有限公司	同一控制下的公司
山东地勘地质工程集团有限公司	同一控制下的公司
山东能源集团国际酒店有限公司	同一控制下的公司
山东泰山资源勘查有限公司	同一控制下的公司
山东新沙单轨运输装备有限公司	同一控制下的公司
山东新矿绿色智能科技发展有限公司	同一控制下的公司
兖州东方机电有限公司	同一控制下的公司
卡松科技股份有限公司	同一控制下的公司
山东能源集团发展服务集团有限公司发展保障分公司	同一控制下的公司
北斗天地股份有限公司	同一控制下的公司
山东华聚能源股份有限公司	同一控制下的公司
济宁福兴机械制造有限公司	同一控制下的公司
山东中兴建安建工有限公司	同一控制下的公司
山东能源集团发展服务集团有限公司内蒙分公司	同一控制下的公司
云鼎科技股份有限公司	同一控制下的公司
兖矿煤化工程有限公司	同一控制下的公司
山东兖矿工程监理有限公司	同一控制下的公司
山东能源数智云科技有限公司	同一控制下的公司
山东煤炭技术学院	同一控制下的公司
兖矿集团邹城金通橡胶有限公司	同一控制下的公司
山东能源集团易佳供应链管理有限公司	同一控制下的公司
枣庄恒通橡塑有限责任公司	同一控制下的公司



关联方名称	与本公司关系
山东能源集团工程管理咨询有限公司	同一控制下的公司
中国共产党枣庄矿业（集团）有限责任公司委员会党校	同一控制下的公司
新汶矿业集团设计研究院有限公司	同一控制下的公司
山东鲁西铁路物流有限公司济宁高新区分公司	同一控制下的公司
山东能源集团国际酒店有限公司济泰分公司	同一控制下的公司
山东能源集团安保服务有限公司	同一控制下的公司
中国共产党新汶矿业集团有限责任公司委员会党校	同一控制下的公司
山东新升实业发展有限责任公司	同一控制下的公司
枣庄矿业集团鲁南装备制造有限公司汶上分公司	同一控制下的公司
山东能源集团国际酒店管理有限公司	同一控制下的公司
山东能源集团安保服务有限公司内蒙古分公司	同一控制下的公司
山东能源集团科技发展有限公司	同一控制下的公司
巴州秦华工贸有限责任公司	同一控制下的公司
兖矿能源集团股份有限公司济宁二号煤矿	同一控制下的公司
枣庄矿业（集团）有限责任公司田陈煤矿	同一控制下的公司
枣庄元创机电工程有限公司	同一控制下的公司

## 5、关联交易情况

### （1）采购商品、接受劳务情况表

关联方	本期发生额	上期发生额
淄博爱科工矿机械有限公司	94,903,460.49	
山东能源集团物资有限公司泰安分公司	88,773,570.01	
山东能源集团发展服务集团有限公司鲁中分公司	9,935,928.41	
山东能源集团安保服务有限公司济南分公司	6,503,975.01	
山东能源数字科技有限公司	3,707,325.40	
新矿内蒙古能源有限责任公司	3,182,640.51	
山东能源招标有限公司	2,001,070.41	
山东能源集团发展服务集团有限公司发展保障分公司	1,120,159.00	
山东地勘地质工程集团有限公司	1,111,271.68	
山东能源安保公司济南分公司	1,015,073.14	
山东能源集团发展服务集团有限公司内蒙分公司	783,230.19	
山东端信供应链管理有限公司车辆营运中心	495,345.13	
新矿内蒙古能源有限责任公司综合服务分公司	405,810.27	
山东能源集团建工集团有限公司	361,736.19	2,307,655.00



关联方	本期发生额	上期发生额
山东华新建筑工程集团有限责任公司	295,055.18	
山东能源装备集团天地采掘设备再制造有限公司	223,181.01	
山东能源集团安保服务有限公司内蒙古分公司	165,766.82	
兖矿东华重工有限公司	162,638.15	181,775,221.99
山东煤炭技术学院	140,879.31	
云鼎科技股份有限公司	113,679.25	
济宁福兴机械制造有限公司	102,108.40	
卡松科技股份有限公司	96,899.89	
山东能源集团易佳供应链管理有限公司	77,984.57	
兖矿集团邹城金通橡胶有限公司	68,144.66	
枣庄恒通橡塑有限责任公司	57,081.72	
兖矿能源集团股份有限公司	41,430.22	
山东新升实业发展有限责任公司	41,362.83	
临沂矿业集团有限责任公司古城煤矿安全技术培训中心	22,126.42	
中国共产党枣庄矿业(集团)有限责任公司委员会党校	9,335.40	
山东能源集团有限公司济宁兖矿分公司	5,725.47	
肥城矿业集团有限责任公司	4,336.28	
山东能源集团安保服务有限公司	4,327.41	
山东枣矿中兴电气有限公司	4,284.00	
新汶矿业集团(伊犁)能源开发有限责任公司一矿	3,185.84	
山东中军创业职业培训学校有限公司	2,165.09	
山东立安工矿技术检测有限公司	2,047.07	
山东能源装备集团莱芜装备制造有限公司	47.30	
<b>合 计</b>	<b>216,244,388.13</b>	<b>184,082,876.99</b>

## (2) 出售商品、提供劳务情况表

关联方	本期发生额	上期发生额
兖矿能源集团股份有限公司	125,788,808.49	
新汶矿业集团有限责任公司设备管理分公司	116,556,439.75	
甘肃灵台邵寨煤业有限公司	49,513,274.34	
新汶矿业集团有限责任公司生产服务分公司	47,140,893.57	
山东能源集团西北矿业有限公司设备管理分公司	31,752,212.39	
山东莱芜煤机智能科技有限公司	29,025,224.44	



关联方	本期发生额	上期发生额
山西朔州平鲁区龙矿大恒煤业有限公司	27,433,669.03	
内蒙古上海庙矿业有限责任公司	24,916,187.60	133,185,840.72
肥城矿业集团梁宝寺能源有限责任公司	12,841,692.91	
山东新巨龙能源有限责任公司	10,138,867.26	
临沂矿业集团菏泽煤电有限公司郭屯煤矿	9,463,527.43	
上海电气风电集团(东营)风电设备有限公司泰安分公司	8,813,001.31	
兖矿铁路物流(榆林)有限公司	7,079,646.02	
山东东山王楼煤矿有限公司	6,601,681.41	18,845,575.22
鄂托克前旗长城五号矿业有限公司	3,914,198.23	
临沂矿业集团菏泽煤电有限公司彭庄煤矿	3,647,787.61	10,332,845.13
新汶矿业集团(伊犁)能源开发有限责任公司	3,453,014.87	
新汶矿业集团(伊犁)能源开发有限责任公司一矿	3,410,111.92	
泰安煤机智能科技有限公司	3,267,495.82	
龙口煤电有限公司机电维修制造中心	2,304,178.76	
鄂托克前旗长城三号矿业有限公司	2,226,743.52	67,509,943.99
山东能源集团物资有限公司新疆分公司	2,192,920.35	
山东李楼煤业有限公司	2,102,226.54	3,390,379.79
山东能源装备集团天地采掘设备再制造有限公司	2,069,359.69	
兖矿融资租赁有限公司	1,968,318.58	
伊犁新矿煤业有限责任公司	1,600,000.01	
兖矿东华重工有限公司	1,431,089.29	9,782,762.93
山东能源集团建工集团有限公司	1,415,929.21	
山东能源集团物资有限公司鲁西分公司	1,345,132.74	2,707,610.62
山东东山新驿煤矿有限公司	1,280,768.15	
鄂尔多斯市营盘壕煤炭有限公司	1,279,646.02	
上电研砣(山东)新能源技术有限公司	1,251,732.11	
山东能源集团鲁西矿业有限公司物资分公司	1,234,477.86	619,469.02
山东能源集团物资有限公司鲁中分公司	1,194,690.27	
兖矿新疆能化有限公司物资分公司	1,053,097.34	
山东新矿赵官能源有限责任公司	886,990.26	
鄂尔多斯市转龙湾煤炭有限公司	884,955.75	
陕西未来能源化工有限公司	796,460.18	
新汶矿业集团物资供销有限责任公司机加工分公司	624,220.18	



关联方	本期发生额	上期发生额
山东省邱集煤矿有限公司	532,300.88	
肥城白庄煤矿有限公司	440,707.96	
山西忻州神达望田煤业有限公司	407,079.65	
山东华新建筑工程集团有限责任公司	403,647.90	
枣庄矿业（集团）有限责任公司蒋庄煤矿	211,504.42	
山东泰山能源有限责任公司翟镇煤矿	193,025.66	
山东里能里彦矿业有限公司	154,053.10	
山西和顺天池能源有限责任公司	29,203.54	
山东能源集团西北矿业有限公司物资分公司	9,734.51	
山东能源集团物资有限公司西北分公司	7,964.60	7,144,499.91
内蒙古福城矿业有限公司		54,885,486.71
山东能源集团物资有限公司泰安分公司		20,594,690.27
山东能源集团物资有限公司内蒙古分公司		11,336,283.11
山东能源集团物资有限公司鲁南分公司		7,282,712.20
肥城矿业集团		4,907,964.60
龙口矿业集团热电有限公司		271,815.93
合 计	556,289,893.43	352,797,880.15

## (3) 关联担保情况

本公司作为担保方

被担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东能源装备集团鲁中装备制造有限公司	1,000.00	2025-01-14	2026-01-14	否

本公司作为被担保方



担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东能源集团有限公司	20,000.00	2025-06-30	2026-06-30	否
山东能源集团有限公司	9,500.00	2025-01-14	2026-01-12	否
山东能源集团有限公司	20,000.00	2025-09-30	2026-09-29	否
山东能源集团有限公司	50,000.00	2025-11-28	2027-11-27	否
山东能源集团有限公司	7,000.00	2024-11-22	2026-11-26	否
山东能源集团有限公司	93,000.00	2024-11-26	2026-11-26	否
山东能源集团有限公司	6,482.45	2021-09-09	2026-09-09	否
山东能源集团有限公司	9,157.90	2022-08-30	2027-06-29	否
山东能源集团有限公司	9,000.00	2023-03-15	2028-03-15	否
山东能源集团有限公司	91,965.74	2024-07-25	2029-07-25	否
山东能源集团有限公司	100,000.00	2022-02-24	2027-02-23	否
山东能源集团有限公司	50,000.00	2022-05-12	2027-05-11	否
山东能源集团有限公司	32,000.00	2025-01-22	2028-01-22	否
山东能源集团有限公司	30,000.00	2025-04-18	2028-04-18	否
山东能源集团有限公司	53,000.00	2025-06-25	2028-06-25	否

(4) 关联方应收应付款项

① 应收项目

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	鄂尔多斯市转龙湾煤炭有限公司	50,000.00			
应收账款	鄂托克前旗长城五号矿业有限公司	2,623,044.00			
应收账款	肥城曹庄煤矿有限公司	3,160,000.00		3,160,000.00	
应收账款	肥城矿业集团单县能源有限责任公司	602,500.00		2,519,500.00	
应收账款	济宁亿金物资有限责任公司	5,427,377.94		7,697,652.15	
应收账款	内蒙古上海庙矿业有限责任公司	86,536,308.29		86,757,000.00	
应收账款	山东华恒矿业有限公司			4,589,255.71	
应收账款	山东华新建筑工程集团有限责任公司	3,306,249.69			
应收账款	山东里能里彦矿业有限公司	2,187,170.00		8,895,000.00	
应收账款	山东良庄矿业有限公司	1,200.00			
应收账款	山东能源集团物资有限公司	4,000.00			



项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东唐口煤业有限公司	3,684,837.40			
应收账款	山东新巨龙能源有限责任公司	2,613,162.00		6,100,000.00	
应收账款	陕西万华煤矿装备制造制造有限公司	5,156,504.44			
应收账款	陕西未来能源化工有限公司	900,000.00			
应收账款	新汶矿业集团有限责任公司生产服务分公司	63,908,098.03			
应收账款	新汶矿业集团有限责任公司孙村煤矿	601,494.00		4,000.00	
应收账款	兖矿能源集团股份有限公司	57,471,972.66		25,113,018.59	
应收账款	山东能源集团物资有限公司内蒙古分公司	28,247,098.00		12,018,000.00	
应收账款	枣庄矿业（集团）有限责任公司物流中心	28,783,558.26		27,360,721.88	
应收账款	山东里能鲁西矿业有限公司	1,019,630.00		14,082,038.00	
应收账款	肥城白庄煤矿有限公司	547,300.00		99,300.00	
应收账款	山东兖州煤矿机械有限公司	175,604.22		175,604.22	
应收账款	山东李楼煤业有限公司	2,453,316.00			
应收账款	临沂矿业集团菏泽煤电有限公司郭屯煤矿	6,497,075.50		280,000.00	
应收账款	内蒙古鲁新能源开发有限责任公司	2,152,983.44		3,122,983.44	
应收账款	新疆伊犁建能煤化工机械有限公司	3,516,645.88			
应收账款	鄂托克前旗长城三号矿业有限公司	4,856,360.00			
应收账款	肥城矿业集团梁宝寺能源有限责任公司	12,904,029.20			
应收账款	龙口矿业集团热电有限公司	313,398.00		313,398.00	
应收账款	龙口煤电有限公司	2,000,000.00			
应收账款	内蒙古福城矿业有限公司	36,791,847.57		61,706,800.00	
应收账款	山东东山王楼煤矿有限公司	3,298,540.00		24,723,520.00	
应收账款	山东方大工程有限责任公司	14,864,236.68			
应收账款	山东能源集团建工集团有限公司	640,000.00			



项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东能源集团鲁西矿业有限公司物资分公司	759,143.36		2,705,000.00	
应收账款	山东能源集团物资有限公司鲁南分公司	2,852,600.00		88,830,000.31	
应收账款	山东能源集团物资有限公司鲁西分公司	760,000.00		650,000.00	
应收账款	山东能源集团物资有限公司鲁中分公司	21,734,721.80		8,083,200.00	
应收账款	山东能源集团物资有限公司西北分公司	3,818,642.00		146,972,965.31	
应收账款	山东能源集团物资有限公司新疆分公司	1,637,999.99			
应收账款	山东能源装备集团天地采掘设备再制造有限公司	1,532,641.25	28,193.09	130,000.00	
应收账款	山东新矿赵官能源有限责任公司	544,299.22			
应收账款	山东焱鑫矿用材料加工有限公司	1,056,190.09			
应收账款	山东颐养健康集团华新地产有限公司			129,815.00	26,014.93
应收账款	兖矿东华重工有限公司	351,148,617.87		18,187,767.72	
应收账款	兖矿融资租赁有限公司	9,511,519.99			
应收账款	淄博矿业集团有限责任公司	11,000,000.00		11,000,000.00	
应收账款	鄂尔多斯市乌兰煤炭（集团）有限责任公司			500,000.00	
应收账款	鄂尔多斯市营盘壕煤炭有限公司	1,652,000.00		2,060,000.00	
应收账款	贵州水城矿业股份有限公司			122,000.00	
应收账款	内蒙古北联电能源开发有限责任公司高头窑煤矿			1,000,000.00	
应收账款	内蒙古蒙东电气消防安全检测有限公司			1,350,000.00	
应收账款	内蒙古准格尔旗力量煤业有限公司			2,050,000.00	
应收账款	山东宏阳矿业有限公司			6,476,765.00	
应收账款	山东能源集团发展服务集团有限公司	1,280,618.13		1,058,256.40	



项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东能源集团物资有限公司泰安分公司	720,000.00		31,113,279.99	
应收账款	山东裕龙石化有限公司			35,725,000.05	
应收账款	山西晋神沙坪煤业有限公司			1,719,999.98	
应收账款	陕西竹园嘉原矿业有限公司			81,658.62	
应收账款	神木市锺源矿业有限公司			2,987,169.48	
应收账款	泰安市建能煤粉锅炉科技有限公司			1,567,558.15	
应收账款	泰安市山城锅炉有限公司			154,887.70	
应收账款	新汶矿业集团有限责任公司华丰煤矿			108,500.00	
应收账款	新汶矿业集团有限责任公司设备管理分公司	99,486,775.94		64,550,000.00	
应收账款	枣庄矿业（集团）付村煤业有限公司			6,850,000.00	
应收账款	兖矿东华装备制造（泰安）有限公司	75,621,286.96	683.33		
应收账款	肥城矿业集团有限责任公司	70,323,334.05			
应收账款	甘肃灵台邵寨煤业有限公司	55,950,000.00			
应收账款	山西朔州平鲁区龙矿大恒煤业有限公司	31,000,046.00			
应收账款	枣庄矿业集团鲁南装备制造有限公司	15,230,490.84			
应收账款	北京戎鲁机械产品再制造技术有限公司	15,020,686.34			
应收账款	山东新泰建鑫输送设备有限公司	9,755,624.15	9,755,624.15		
应收账款	兖矿铁路物流（榆林）有限公司	8,000,000.00			
应收账款	山东能源集团西北矿业有限公司设备管理分公司	5,856,000.00			
应收账款	新汶矿业集团（伊犁）能源开发有限责任公司	2,763,786.21			
应收账款	伊犁新矿煤业有限公司	1,808,000.00			
应收账款	枣庄矿业集团鲁南装备制造有限	1,468,032.00			



项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	公司再制造分公司				
应收账款	山东泰山能源有限责任公司翟镇煤矿	1,229,819.00			
应收账款	山东莱芜煤机智能科技有限公司	1,115,489.96	19,563.13		
应收账款	山东省邱集煤矿有限公司	1,051,500.00			
应收账款	泰安煤机智能科技有限公司	1,048,050.84	21,063.49		
应收账款	龙口煤电有限公司机电维修制造中心	825,950.20			
应收账款	临沂矿业集团菏泽煤电有限公司彭庄煤矿	802,800.00			
应收账款	新汶矿业集团物资供销有限责任公司机加工分公司	680,400.00			
应收账款	上电研砣(山东)新能源技术有限公司	619,010.55	12,442.11		
应收账款	兖矿新疆能化有限公司物资分公司	476,000.00			
应收账款	山西忻州神达望田煤业有限公司	260,000.00			
应收账款	山西和顺天池能源有限责任公司	173,800.00			
应收账款	陕西正通煤业有限公司	90,000.00			
应收账款	枣庄矿业(集团)有限责任公司蒋庄煤矿	23,900.00			
应收账款	山东祥泰洁净煤有限公司	17,900.00			
应收账款	山东能源集团西北矿业有限公司物资分公司	11,000.00			
应收账款	山东能源装备集团乾元不锈钢制造有限公司	9,692.71	9,692.71		
应收账款	新汶矿业集团(伊犁)能源开发有限责任公司一矿	3,600.00			
应收账款	济南恒民机械设备有限公司	3,064.60			
预付账款	山东能源招标有限公司	12,305.00		101,400.00	
预付账款	山东纵横易购产业互联网有限公司	600.00			



项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	山东华新建筑工程集团有限责任公司	6,036,068.65		18,092,303.91	
预付账款	山东能源重装集团中矿采煤机制造有限公司			5,273,030.36	
预付账款	新汶矿业集团物资供销有限责任公司泰安分公司	1,324,194.58			
预付账款	泰安天元矿山设备安装有限责任公司	171,312.70			
预付账款	物泊科技股份有限公司	3,587.81			
其他应收款	山东能源招标有限公司	1,835,561.00		2,450,894.00	
其他应收款	陕西万华煤矿装备制造有限公司	4,044,707.53		5,043,271.64	
其他应收款	新疆伊犁建能煤化工机械有限公司	615,870,526.00		641,634,380.06	
其他应收款	内蒙古上海庙矿业有限责任公司	30,000.00		30,000.00	
其他应收款	山东能源集团发展服务集团有限公司	4,428,028.45		11,041,208.70	
其他应收款	山能融资租赁（深圳）有限公司			27,013,482.02	
其他应收款	兖矿东华重工有限公司	1,292,546.60		8,566,933.92	
其他应收款	鄂托克前旗长城三号矿业有限公司	210,000.00		70,000.00	
其他应收款	山东李楼煤业有限公司	467,658,663.35		467,658,663.35	
其他应收款	山东能源集团物资有限公司	50,000.00		50,000.00	
其他应收款	山东能源集团物资有限公司泰安分公司	93,831.00		93,831.00	
其他应收款	山东纵横易购产业互联网有限公司			2,000.00	
其他应收款	新汶矿业集团（伊犁）能源开发有限责任公司一矿	376,500.00		376,500.00	
其他应收款	枣庄矿业集团鲁南装备制造有限公司	914,451,480.22		945,038,040.05	
其他应收款	枣庄矿业集团鲁南装备制造有限公司官桥分公司	49,665,174.00		49,518,103.33	
其他应收款	枣庄矿业集团鲁南装备制造有限	312,969.00		312,969.00	



项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	公司再制造分公司				
其他应收款	新泰市山能和家置业有限公司			126,630,065.66	
其他应收款	济南恒民机械设备有限公司	2,466,431.60		2,466,431.60	
其他应收款	山东能源装备集团莱芜装备制造有限公司			1,799,542.13	
其他应收款	山东能源重装集团三三盾构装备科技有限公司			258,403.51	
其他应收款	山东能源重装集团天玛电液控制装备工程有限公司			8,921,361.20	
其他应收款	山能重装智慧物流科技(山东)有限公司			498,195.76	
其他应收款	山东能源重装集团大族再制造有限公司			129,410,112.99	
其他应收款	山东能源装备集团金元物资供销有限公司			99,873,163.18	
其他应收款	山东能源装备集团中传矿用设备制造有限公司			5,449,424.05	
其他应收款	山东能源装备集团骏马电机制造有限公司			22,458,789.11	
其他应收款	山东能源重装集团中矿采煤机制造有限公司			172,400,176.34	
其他应收款	山东能源装备集团东岳橡塑有限公司			52,786,443.35	
其他应收款	山东能源装备集团泰装工程装备制造有限公司			197,758,727.45	
其他应收款	山东能源装备集团乾元不锈钢制造有限公司	634,445,454.95	235,607,166.12		
其他应收款	兖矿东华装备制造(泰安)有限公司	552,743,612.68			
其他应收款	山东新泰建鑫输送设备有限公司	800,000.00	800,000.00		
其他应收款	山东能源装备集团天地采掘设备再制造有限公司	293,222.42	15,012.99		
其他应收款	山东能源重装集团金源机械有限公司	199,003.77	199,003.77		
其他应收款	北京戎鲁机械产品再制造技术有限公司	47,823.68	28,244.67		



项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	山东莱芜煤机智能科技有限公司	5,100.00			
应收利息	枣庄矿业集团鲁南装备制造有限公司	37,226,282.47		37,226,282.47	
应收利息	新疆伊犁建能煤化工机械有限公司	25,816,599.62		25,816,599.62	
应收利息	枣庄矿业集团鲁南装备制造有限公司官桥分公司	3,575,356.10		3,575,356.10	
应收股利	山东能源重装集团金源机械有限公司	4,184,702.82		4,184,702.82	
应收股利	山东能源装备集团天地采掘设备再制造有限公司	3,132,602.17			
应收股利	山能融资租赁（深圳）有限公司	26,907,431.17		27,013,482.02	

② 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	山东华新建筑工程集团有限责任公司	6,928,124.82	
应付账款	淄博爱科工矿机械有限公司	86,274,934.59	
应付账款	卡松科技股份有限公司	248,501.42	
应付账款	山东李楼煤业有限公司	1,680,646.00	
应付账款	山东能源集团国际酒店有限公司	992,313.82	
应付账款	山东能源集团物资有限公司泰安分公司	12,866,370.51	12,774,718.62
应付账款	山东兖州煤矿机械有限公司	1,790,794.40	
应付账款	兖矿煤化工工程有限公司	127,720.00	
应付账款	枣庄恒通橡塑有限责任公司	53,303.67	
应付账款	北斗天地股份有限公司	198,000.00	
应付账款	临沂矿业集团有限责任公司	25,760.90	25,760.90
应付账款	山东能源集团安保服务有限公司济南分公司	4,282,301.88	1,431,815.28
应付账款	山东能源集团安保服务有限公司内蒙古分公司		144,348.56
应付账款	山东能源集团发展服务集团有限公司发展保障分公司	230,986.14	251,160.00
应付账款	山东能源集团发展服务集团有限公司鲁中分公司	6,618,574.49	5,862,600.68
应付账款	山东能源集团工程管理咨询有限公司	35,000.00	35,000.00



应付账款	山东能源集团国际酒店管理有限公司		249,355.00
应付账款	山东能源集团国际酒店有限公司岱岳分公司		20,564.50
应付账款	山东能源集团国际酒店有限公司济泰分公司	5,128.77	2,816,947.43
应付账款	山东能源集团科技发展有限公司		30,000.00
应付账款	新汶矿业集团泰兴物业有限责任公司内蒙能源物业分公司		128,435.00
应付账款	山东能源集团安保服务有限公司	4,889.97	1,040,684.53
应付账款	山东能源集团建工集团有限公司	10,026,543.50	93,698,309.79
应付账款	山东能源集团易佳供应链管理有限公司	60,924.46	18,320.00
应付账款	山东能源集团有限公司	13,989,688.69	13,932,911.70
应付账款	山东能源数智云科技有限公司	115,000.00	
应付账款	山东能源数字科技有限公司	2,601,599.00	
应付账款	山东能源招标有限公司	976,711.00	
应付账款	山东兖矿工程监理有限公司	116,000.00	
应付账款	山东颐养健康集团基因科技有限公司	208,121.60	
应付账款	新汶矿业集团设计研究院有限公司	10,000.00	10,000.00
应付账款	兖矿东华重工有限公司	183,781.11	196,637,988.45
应付账款	兖矿能源集团股份有限公司	19,331.00	13,681.00
应付账款	龙口矿业集团热电有限公司		313,398.00
应付账款	济宁福兴机械制造有限公司	188,381.40	2,047.56
应付账款	肥城矿业集团有限责任公司	96,000.00	300,000.00
应付账款	山东莱芜煤机智能科技有限公司	22,794,513.81	
应付账款	泰安煤机智能科技有限公司	15,149,282.14	
应付账款	枣庄矿业集团鲁南装备制造有限公司	5,810,894.69	
应付账款	泰安芬瑞特机械有限公司	3,097,548.95	
应付账款	兖矿东华装备制造（泰安）有限公司	2,860,976.83	
应付账款	山东地勘地质工程集团有限公司	1,161,027.00	
应付账款	山东泰山资源勘查有限公司	520,744.31	
应付账款	山东新沙单轨运输装备有限公司	469,379.99	
应付账款	山东新矿绿色智能科技发展有限公司	457,458.84	
应付账款	兖州东方机电有限公司	328,453.00	
应付账款	山东华聚能源股份有限公司	198,000.00	
应付账款	山东中兴建安建工有限公司	180,000.42	



应付账款	山东能源集团发展服务集团有限公司内蒙分公司	162,970.00	
应付账款	云鼎科技股份有限公司	153,000.00	
应付账款	山东颐养健康集团华新物业服务服务有限公司	146,247.83	
应付账款	山东煤炭技术学院	108,668.00	
应付账款	北京戎鲁机械产品再制造技术有限公司	96,517.67	
应付账款	兖矿集团邹城金通橡胶有限公司	77,003.47	
应付账款	山东新泰建鑫输送设备有限公司	32,911.89	
应付账款	中国共产党枣庄矿业（集团）有限责任公司委员会党校	32,028.00	
应付账款	山东鲁西铁路物流有限公司济宁高新区分公司	7,310.38	
应付账款	新汶矿业集团（伊犁）能源开发有限责任公司一矿	3,600.00	
应付账款	中国共产党新汶矿业集团有限责任公司委员会党校	3,464.76	
应付账款	山东新升实业发展有限责任公司	2,460.00	
应付账款	枣庄矿业集团鲁南装备制造有限公司汶上分公司	330.00	
合同负债	巴州泰华工贸有限责任公司	1,242,407.09	
合同负债	山东纵横易购产业互联网有限公司	723,967.60	
合同负债	兖矿能源集团股份有限公司济宁二号煤矿	12,123.89	
合同负债	枣庄矿业（集团）有限责任公司田陈煤矿	57,522.12	
合同负债	兖矿东华装备制造（泰安）有限公司	3,550.46	
合同负债	枣庄元创机电工程有限公司	216,463.72	
合同负债	鄂托克前旗长城五号矿业有限公司	14,690.27	
其他应付款	华夏金融租赁有限公司		25,155,190.73
其他应付款	临沂矿业集团有限责任公司	3,582,921.16	
其他应付款	山东能源集团发展服务集团有限公司		1,008,483.66
其他应付款	山东颐养健康集团华新物业服务服务有限公司	79,350.00	
其他应付款	山东能源装备集团乾元不锈钢制造有限公司	19,743.57	
其他应付款	枣庄矿业集团鲁南装备制造有限公司	8,381.88	
其他应付款	山能融资租赁（深圳）有限公司	24,849.51	63,570,533.09
其他应付款	新疆伊犁建能煤化工机械有限公司		311,488.71
其他应付款	山东能源集团有限公司	308,847,073.60	1,816,583,073.60



其他应付款	山东能源装备集团中传矿用设备制造有限公司		47,157.25
其他应付款	山东能源装备集团莱芜装备制造有限公司		24,810.58
其他应付款	山东能源重装集团三三盾构装备科技有限公司		3,431,764.27
应付利息	临沂矿业集团有限责任公司	3,276,954.41	3,276,954.41
应付利息	山东能源集团有限公司		76,222.23
应付利息	山能融资租赁（深圳）有限公司		496,000.00
长期应付款	山东能源集团有限公司	1,264,655,000.00	
短期借款	山东能源集团财务有限公司	1,000,000,000.00	889,800,000.00
短期借款	山东能源集团有限公司	1,304,159,866.18	1,222,826,776.18

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露应收账款

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内	529,569,340.11	49,404,318.37	265,572,010.51	52,680.63
1 至 2 年	192,419,188.18	903,244.23	214,817,528.24	4,719,372.60
2 至 3 年	118,184,516.59	8,673,500.91	54,855,567.51	3,133,163.38
3 至 4 年	42,663,468.52	23,177,467.73	49,144,802.13	1,275,761.70
4 至 5 年	45,453,908.05	2,154,356.40	12,019,239.65	2,069,100.87
5 年以上	59,306,941.24	34,286,356.47	48,851,788.89	26,997,752.97
<b>合 计</b>	<b>987,597,362.69</b>	<b>118,599,244.11</b>	<b>645,260,936.93</b>	<b>38,247,832.15</b>

(2) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

种 类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	98,329,582.60	9.96	97,940,226.28	99.60	389,356.32
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	889,267,780.09	90.04	20,659,017.83	2.32	868,608,762.26
其中：信用风险组合	43,479,659.26	4.40	20,659,017.83	47.51	22,820,641.43
其他组合	845,788,120.83	85.64			845,788,120.83
<b>合 计</b>	<b>987,597,362.69</b>	<b>100.00</b>	<b>118,599,244.11</b>	<b>12.01</b>	<b>868,998,118.58</b>

(续)



种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	17,650,449.15	2.74	17,650,449.15	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	627,610,487.78	97.26	20,597,383.00	41.63	607,013,104.78
其中：信用风险组合	49,482,811.89	7.67	20,597,383.00	41.63	28,885,428.89
其他组合	578,127,675.89	89.60			578,127,675.89
合计	645,260,936.93	100.00	38,247,832.15	41.63	607,013,104.78

## (3) 期末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
山东新泰建鑫输送设备有限公司	9,755,624.15	9,755,624.15	5年以上为主	100.00	预计无法收回
山西垣曲燕尾沟煤业有限公司	14,308,511.00	14,308,511.00	5年以上	100.00	预计无法收回
泰安市建能煤粉锅炉科技有限公司	1,567,558.15	1,567,558.15	5年以上	100.00	预计无法收回
山西金业煤焦化集团古交有限公司矿产分公司	230,000.00	230,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
山西介休义棠城峰煤业有限公司	50,000.00	50,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
晋中市榆次区乌金山镇赵家坡煤矿	98,000.00	98,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
贵州金振电气设备有限公司	154,000.00	154,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
内蒙古宝丰矿业有限责任公司	932,600.00	932,600.00	5年以上	100.00	预计无法收回
山东能源装备集团骏马电机制造有限公司	6,247,694.57	5,858,338.25	3-4年为主	93.77	预计无法收回
山东能源重装集团中矿采煤机制造有限公司	15,586,810.07	15,586,810.07	3-4年为主	100.00	预计无法收回
山东能源重装集团大族再制造有限公司	143,608.92	143,608.92	2-3年	100.00	预计无法收回
山东能源装备集团东岳橡塑有限公司	49,245,483.03	49,245,483.03	1年以内	100.00	预计无法收回
山东能源装备集团乾元不锈钢制造有限公司	9,692.71	9,692.71	1年以内	100.00	预计无法收回
合计	98,329,582.60	97,940,226.28			

## (4) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

## ①账龄分析法计提坏账准备的应收账款



账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	7,420,032.23	17.07	149,142.63	3,148,989.54	6.36	52,680.63
1至2年	4,421,166.10	10.17	903,244.23	22,125,516.17	44.71	4,719,372.60
2至3年	13,749,720.05	31.62	4,617,156.00	10,216,569.68	20.65	3,133,163.38
3至4年	6,501,311.68	14.95	3,727,201.99	2,312,000.18	4.67	1,275,761.70
4至5年	962,000.18	2.21	836,843.96	2,332,432.50	4.71	2,069,100.87
5 年以上	10,425,429.02	23.98	10,425,429.02	9,347,303.82	18.89	9,347,303.82
合计	43,479,659.26	100.00	20,659,017.83	49,482,811.89	100.00	20,597,383.00

②采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款

采用其他组合方法计提坏账的应收账款

组合名称	期末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方等组合	845,788,120.83			578,127,675.89		
合计	845,788,120.83			578,127,675.89		

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
兖矿东华重工有限公司	346,574,169.79	35.09	
肥城矿业集团有限责任公司	70,323,334.05	7.12	
甘肃灵台邵寨煤业有限公司	55,950,000.00	5.67	
山东能源装备集团内蒙古煤机智能装备制造有限公司	53,096,493.90	5.38	
山东能源装备集团东岳橡塑有限公司	49,245,483.03	4.99	49,245,483.03
合计	575,189,480.77	58.24	49,245,483.03

2、其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息	328,733,122.20	
应收股利	27,800,170.09	
其他应收款项	7,960,950,480.58	8,456,380,567.67
合计	8,317,483,772.87	8,456,380,567.67

(1) 其他应收款项



账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内	2,221,628,733.03	455,960,064.27	2,643,769,237.28	403,861,696.76
1至2年	2,244,348,053.35	700,793,885.64	6,196,420,872.53	
2至3年	4,637,243,754.56	2,126,506.46	125,078,853.50	122,149,812.06
3至4年	125,033,259.30	124,547,172.61	1,321,573.97	
4至5年	1,221,443.97	898,673.86	16,354,112.07	4,500,000.00
5年以上	21,785,960.11	5,984,420.90	5,431,848.04	1,484,420.90
合计	9,251,261,204.32	1,290,310,723.74	8,988,376,497.39	531,995,929.72

(2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款	2,053,909,110.73	22.20	1,289,391,491.40	62.78	764,517,619.33
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,197,352,093.59	77.80	919,232.34	0.01	7,196,432,861.25
其中:信用风险组合	1,870,354.75	0.02	919,232.34	49.15	951,122.41
其他组合	7,195,481,738.84	77.78			7,195,481,738.84
合计	9,251,261,204.32	100.00	1,290,310,723.74	13.95	7,960,950,480.58

(续)

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款	128,109,914.06	1.43	128,109,914.06	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,860,266,583.33	98.57	403,886,015.66	4.56	8,456,380,567.67
其中:信用风险组合	699,042,590.05	7.78	403,886,015.66	57.78	295,156,574.39
其他组合	8,161,223,993.28	90.80			8,161,223,993.28
合计	8,988,376,497.39	100.00	531,995,929.72	1.04	8,456,380,567.67

① 单项计提坏账准备的其他应收款



债务人名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
泰安华颐机电制造有限公司	151,647.75	151,647.75	100.00	预计无法收回
山东能源装备集团乾元不锈钢制造有限公司	634,445,454.95	1,368,806.01	0.22	预计部分无法收回
山东能源装备集团宇洁环保工程有限公司	258,120,452.13	129,180,719.41	50.05	预计无法全额收回
山东能源重装集团天玛电液控制装备工程有限公司	8,921,361.20	8,921,361.20	100.00	预计无法收回
山东能源装备集团巨力装备有限公司	326,341,565.19	326,341,565.19	100.00	预计无法收回
山东能源装备集团金元物资供销有限公司	99,873,163.18	99,873,163.18	100.00	预计无法收回
山东能源装备集团中传矿用设备制造有限公司	6,752,877.70	5,449,424.05	80.70	预计无法全额收回
山东能源装备集团东岳橡塑有限公司	54,342,894.33	53,145,110.31	97.80	预计无法全额收回
山东能源装备集团骏马电机制造有限公司	23,373,961.59	23,373,961.59	100.00	预计无法收回
山东能源重装集团中矿采煤机制造有限公司	171,130,198.08	171,130,198.08	100.00	预计无法收回
山能重装智慧物流科技(山东)有限公司	498,195.76	498,195.76	100.00	预计无法收回
山东能源装备集团良腾装配有限公司	6,031,758.74	6,031,758.74	100.00	预计无法收回
山东能源重装集团大族再制造有限公司	136,171,085.28	136,171,085.28	100.00	预计无法收回
山东能源装备集团泰装工程装备制造有限公司	197,258,727.45	197,258,727.45	100.00	预计无法收回
山东能源装备集团金元物资供销有限公司破产管理人	10,000.00	10,000.00	100.00	预计无法收回
山东能源重装集团金源机械有限公司	199,003.77	199,003.77	100.00	预计无法收回
新泰市山能和家置业有限公司	126,911,297.73	126,911,297.73	100.00	预计无法收回
枣庄矿业集团物资供销有限公司制链厂	1,091,045.00	1,091,045.00	100.00	预计无法收回
山东新泰建鑫输送设备有限公司	800,000.00	800,000.00	100.00	预计无法收回
泰安诚信机电制修有限公司	279,771.24	279,771.24	100.00	预计无法收回
徐州本一机械制造有限公司	3,516.92	3,516.92	100.00	预计无法收回
张家口市宣化区宏达物资经销处	7,199.99	7,199.99	100.00	预计无法收回
济南森澳商贸有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回



债务人名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
太原太重煤机重型减速机有限公司	86,617.00	86,617.00	100.00	预计无法收回
新泰市新汶源来顺配货中心	261,452.54	261,452.54	100.00	预计无法收回
泰山中联新泰水泥有限公司	14,622.07	14,622.07	100.00	预计无法收回
北京国电南自亿通科技有限公司	6,000.00	6,000.00	100.00	预计无法收回
山东煤矿莱芜机械厂破产管理人	53,559.17	53,559.17	100.00	预计无法收回
泰安市美坚工贸有限公司	67,600.00	67,600.00	100.00	预计无法收回
北京航宇创业物流有限公司	145,146.24	145,146.24	100.00	预计无法收回
新泰市威力工矿物资配套有限公司	1,055.62	1,055.62	100.00	预计无法收回
新汶矿业集团明达多种经营公司	202,280.11	202,280.11	100.00	预计无法收回
石家庄科一重工有限公司减速机分公司	50,000.00	50,000.00	100.00	预计无法收回
邯郸市诚信招投标代理有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	预计无法收回
国能诚信招标有限公司	5,600.00	5,600.00	100.00	预计无法收回
<b>合计</b>	<b>2,053,909,110.73</b>	<b>1,289,391,491.40</b>	<b>62.78</b>	

② 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	563,815.13	30.14	28,867.33	698,970,944.83	99.99	403,814,370.44
1至2年	210,465.63	11.25	43,461.15	19,249.00	0.00	19,249.00
2至3年	79,015.36	4.22	36,457.69	47,823.68	0.01	47,823.68
3至4年	107,382.41	5.74	63,420.06			
4至5年	909,676.22	48.64	747,026.11			
5年以上				4,572.54	0.00	4,572.54
<b>合计</b>	<b>1,870,354.75</b>	<b>99.99</b>	<b>919,232.34</b>	<b>699,042,590.05</b>	<b>100</b>	<b>403,886,015.66</b>

③ 采用其他信用组合计提坏账准备的其他应收款



组合名称	期末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
内部关联单位及与政府之间的往来	7,195,481,738.84			8,161,223,993.28		
合计	7,195,481,738.84			8,161,223,993.28		

## (3) 坏账准备计提情况

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）	
年初余额	277,236,327.05	16,106.07	254,743,496.60	531,995,929.72
期初余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段	-275,732,159.75	-16,106.07	275,748,265.82	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	855,815.12		758,899,728.98	759,755,544.10
本期转回	-1,440,750.08			-1,440,750.08
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	919,232.34		1,289,391,491.40	1,290,310,723.74

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
山东莱芜煤矿机械有限公司	集团内往来款	1,749,517,325.02	2至3年为主	18.91	
山东塔高矿业机械装备制造有限公司	集团内往来款	1,422,077,168.97	1至2年、2至3年	15.37	
枣庄矿业集团鲁南装备制造有限公司	集团内往来款	914,451,480.22	2至3年为主	9.88	



债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
山东能源装备集团乾元不锈钢制造有限公司	原集团内往来款	634,445,454.95	1年以内	6.86	1,368,806.01
新疆伊犁建能煤化工机械有限公司	集团内往来款	615,870,526.00	2至3年为主	6.66	
<b>合计</b>		<b>5,336,361,955.16</b>		<b>57.68</b>	<b>1,368,806.01</b>

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	1,724,870,709.21	31,000,000.00	301,158,270.04	1,454,712,439.17
对联营企业投资	88,267,486.16	33,466,292.61	6,877,441.09	114,856,337.68
小计	1,813,138,195.37	64,466,292.61	308,035,711.13	1,569,568,776.85
减：长期股权投资减值准备	289,235,164.90	391,165,952.59		680,401,117.49
<b>合计</b>	<b>1,523,903,030.47</b>	<b>-326,699,659.98</b>	<b>308,035,711.13</b>	<b>889,167,659.36</b>



(2) 对子公司的投资

被投资单位	期初余额	减值准备 期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值 准备	减值准备 期末余额
山东能源装备集团乾泰精密机械有限公司	69,674,121.04				69,674,121.04		
香港恒通机械进出口有限公司	90,008,800.00				90,008,800.00		
山东能源装备集团莱莒装备制造有限公司	130,605,600.00	130,605,600.00			130,605,600.00		130,605,600.00
山东能源装备集团金元物资供销有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00		10,000,000.00
山东能源装备集团鲁中装备制造有限公司	443,602,200.64				443,602,200.64		
山东能源装备集团乾元不锈钢制造有限公司	294,322,262.43				294,322,262.43	294,322,262.43	294,322,262.43
山东能源装备集团内蒙古煤矿智能装备制造有限公司	30,000,000.00				30,000,000.00		
山东能源装备集团恒图科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00		10,000,000.00
山东能源装备集团巨力装备有限公司	50,000,000.00				50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
山东能源装备集团泰装工程装备制造有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00			50,000,000.00		50,000,000.00
山东能源重装集团三三盾构装备科技有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	31,000,000.00		51,000,000.00	31,000,000.00	51,000,000.00
山东能源重装集团大族再制造有限公司	14,370,000.00	14,370,000.00			14,370,000.00		14,370,000.00
山东能源装备集团东岳橡塑有限公司	13,259,564.90	13,259,564.90			13,259,564.90		13,259,564.90
山东能源装备集团良腾装配有限公司	5,100,000.00	5,100,000.00			5,100,000.00		5,100,000.00
山东能源装备集团骏马电机制造有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00		10,000,000.00
山东塔高矿业机械装备制造有限公司	20,526,200.00	-			20,526,200.00		-
山东能源装备集团宇洁环保工程有限公司	15,843,690.16				15,843,690.16	15,843,690.16	15,843,690.16
山东能源重装集团中矿采煤机制造有限公司	15,300,000.00	15,300,000.00			15,300,000.00		15,300,000.00
山东能源重装集团中瑞矿机装备制造有限公司	41,158,270.04			1,158,270.04	40,000,000.00		



被投资单位	期初余额	减值准备 期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值 准备	减值准备 期末余额
兖矿东华装备制造（泰安）有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00	-		
山东能源装备集团液压科技有限公司	55,000,000.00				55,000,000.00		
山东能源装备集团奔牛再制造有限公司	25,500,000.00				25,500,000.00		
泰安市泰山建能矿用风动设备制造有限公司	600,000.00	600,000.00			600,000.00		600,000.00
新泰市山能利家置业有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00		10,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>1,724,870,709.21</b>	<b>289,235,164.90</b>	<b>31,000,000.00</b>	<b>301,158,270.04</b>	<b>1,454,712,439.17</b>	<b>391,165,952.59</b>	<b>680,401,117.49</b>

(1) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动						减值准备 期末余额	
		追加/新增投资	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
一、联营企业	88,267,486.16	25,900,000.00		3,821,453.69			3,132,602.17	114,856,337.68	
山东新泰建鑫输送设备 有限公司	519,145.07							519,145.07	
北京戎鲁机械产品再制 造技术有限公司	17,938,289.10							17,938,289.10	
山东能源装备集团天地 采掘设备再制造有限公 司	26,417,847.99			5,725,008.98			3,132,602.17	29,010,254.80	
山东莱茵煤机智能科技 有限公司	34,000,000.00			1,504,691.02				35,504,691.02	
上海世气风电集团（东 营）风电设备有限公司	5,727,904.00			-3,744,838.92				1,983,065.08	
山东天玛智能控制技术 有限公司	3,664,300.00			297,950.42				3,962,250.42	
泰安煤机智能科技有限 公司		22,500,000.00		-				22,500,000.00	



上电研登(山东)新能源 技术有限公司		3,400,000.00							3,438,642.19
合 计	88,267,486.16	25,900,000.00			3,821,453.69			3,132,602.17	114,856,337.68



## 4、营业收入、营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	808,997,695.09	802,063,850.82	424,824,101.99	470,128,304.84
其他业务	14,588,485.32	17,576,861.65	82,319,431.59	23,713,295.41
合 计	823,586,180.41	819,640,712.47	507,143,533.58	493,841,600.25

## (2) 按行业（或产品类型）划分

主要产品类型（或行业）	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务：				
现代物流贸易	658,910,955.69	658,695,084.05	263,830,798.54	263,809,539.26
高端装备板块	118,717,166.60	112,419,149.48	128,368,925.99	140,548,557.40
硬件产品	19,926,604.34	19,926,604.34	12,039,911.50	53,622,862.55
劳务	462,155.45		5,197,108.16	1,193,218.52
电力收入	9,957,794.85	11,023,012.95	13,372,225.11	10,954,127.11
技术服务及研发	866,037.74			
其他	156,980.42		1,280,349.36	
小 计	808,997,695.09	802,063,850.82	424,089,318.66	470,128,304.84
其他业务：				
销售材料或物资	52,623.01	21,817.60	45,927,330.43	
出租固定资产	14,535,862.31	17,555,044.05	36,392,101.16	23,713,295.41
资产租赁			734,783.33	
小 计	14,588,485.32	17,576,861.65	83,054,214.92	23,713,295.41
合 计	823,586,180.41	819,640,712.47	507,143,533.58	493,841,600.25

## 5、投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,821,453.69	
成本法核算的长期股权投资收益	3,960,048.00	
处置长期股权投资的投资收益		-29,901,335.80
债务重组产生的投资收益	187,748.68	5,416,836.31
合 计	7,969,250.37	-24,484,499.49

## 6、现金流量表

## (1) 按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息



项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-1,853,145,889.39	-1,075,936,734.16
加: 资产减值损失	618,054,828.21	278,635,164.90
信用减值损失	838,666,205.98	405,848,484.99
固定资产折旧	59,192,686.33	59,013,635.62
使用权资产折旧		
无形资产摊销	5,540,967.04	12,092,991.11
长期待摊费用摊销	3,097,852.92	4,828,500.00
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)	11,078,305.51	-12,220,428.31
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	339,424,434.15	327,460,401.03
投资损失(收益以“-”号填列)	-7,969,250.37	24,484,499.49
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	1,940,341.11	36,102,704.16
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-645,230,594.23	342,881,514.44
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	447,205,320.99	-869,628,607.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-182,144,791.75	-466,437,874.52
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		
新增使用权资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	101,248,451.55	62,204,807.88
减: 现金的期初余额	62,204,807.88	256,886,722.80
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	39,043,643.67	-194,681,914.92

## (2) 现金和现金等价物的有关信息



项 目	本期发生额	上期发生额
1、现金	101,248,451.55	62,204,807.88
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	101,248,451.55	62,204,807.88
可随时用于支付的其他货币资金		
2、现金等价物		
其中：3个月内到期的债券投资		
3、期末现金及现金等价物余额	101,248,451.55	62,204,807.88

山东能源集团重型装备制造（集团）有限公司

2026年4月28日





# 营业执照

(副本)

3-1

统一社会信用代码

91370104MA3TTDX8L2T



市场主体登录  
市场了解更多  
扫码了解更多  
信息，请扫描  
二维码，体验  
更多便捷服务。

名称 新联谊会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张强

经营范围

许可项目：注册会计师业务；代理记账；(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)一般项目：税务服务；企业管理咨询；工程造价咨询；招投标代理服务。(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)

出资额 壹仟贰佰万元整

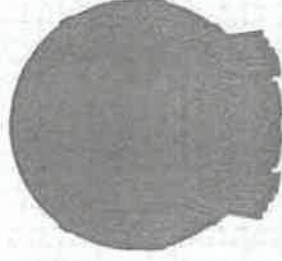
成立日期 2020年07月03日

主要经营场所 山东省济南市槐荫区兴福寺街道腊山河西路济南报业大厦B座11层



登记机关

2023年10月23日



# 会计师事务所 执业证书

名称：新联谊会计师事务所（特殊普通合伙）  
 首席合伙人：张强  
 主任会计师：  
 经营场所：山东省济南市槐荫区经一路福源街道腊山河西路济南报业大厦B座11层  
 组织形式：特殊普通合伙  
 执业证书编号：37010008  
 批准执业文号：鲁财会协字[1999]91号  
 批准执业日期：1999年12月13日



## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：山东省财政厅

2023年11月28日



中华人民共和国财政部制

证书编号: 370100090212  
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPA Shandong Province Association of CPAs

发证日期: 2022 年 04 月 26 日  
Date of Issuance



姓名	陈娟
Sex	女
出生日期	1974-04-25
工作单位	新联谊会计师事务所 (普通合伙)
身份证号码	372330197404250148



证书编号: 370100040040  
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2004年 06月 1日  
Date of Issuance



年度检验登记  
Annual Renewal Registration



姓名: 王志松  
Sex: 男  
出生日期: 1968-02-12  
工作单位: 新联恒会计师事务所(普通合伙)  
身份证号码: 372824196802120651  
Identity card No.

