公司代码:600984 公司简称:建设机械

陕西建设机械股份有限公司

【2024】年度报告摘要

第一节 重要提示

1、本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到www.sse.com.cn网站仔细阅读年度报告全文。

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

3、公司全体董事出席董事会会议。

4、立信会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

5、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

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

本利润分配预案尚需公司2024年年度股东大会批准。

第二节 公司基本情况

1、公司简介

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	建设机械	600984	/

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李晓峰	余凯
联系地址	西安市金花北路418号	西安市金花北路418号
电话	029-82592288	029-82592288
传真	029-82592287	029-82592287
电子信箱	scmc600984@163.com	scmc600984@163.com

2、报告期公司主要业务简介

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

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

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

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

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

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

3、公司主要会计数据和财务指标

3.1近3年的主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	2024年	2023年	本年比上年增减(%)	2022年
总资产	16,979,742,427.50	17,573,741,604.28	-3.38	17,992,821,765.43
归属于上市公司股东的净资产	4,277,224,046.69	5,262,704,452.78	-18.73	6,009,456,230.15
营业收入	2,726,566,244.50	3,227,701,666.63	-15.53	3,887,667,784.22
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	2,703,437,336.39	3,216,262,402.60	-15.94	3,873,848,830.50
归属于上市公司股东的净利润	-988,440,198.32	-744,790,029.63	不适用	-44,575,498.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,001,210,803.66	-738,396,555.54	不适用	-54,741,259.93
经营活动产生的现金流量净额	402,153,707.28	412,459,458.37	-2.50	264,649,471.97
加权平均净资产收益率(%)	-20.7296	-13.21	减少75.18个百分点	-0.73
基本每股收益(元/股)	-0.7863	-0.5925	不适用	-0.0355
稀释每股收益(元/股)	-0.7863	-0.5925	不适用	-0.0355

3.2报告期分季度的主要会计数据

单位:元 币种:人民币

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

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

4、股东情况

4.1报告期末及年报披露前一个月末的普通股股东总数、表决权恢复的优先股股东总数和持有特别表决权股份的股东总数及前 10 名股东情况

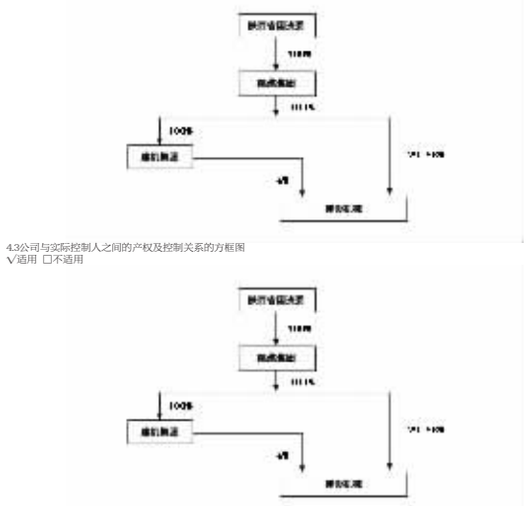
单位:股

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

前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
陕西煤业化工集团有限责任公司	0	371,842,572	29.58	0	无	0	国有法人
柴昭一	-23,180,000	69,565,920	5.53	0	质押	39,860,000	境内自然人
陕西建设机械(集团)有限责任公司	0	50,287,251	4.00	0	无	0	国有法人
胡城嘉	7,802,810	31,746,365	2.53	0	无	0	境内自然人
全国社保基金四零四组合	8,380,860	19,175,520	1.53	0	无	0	未知
孙向东	3,166,100	16,202,968	1.29	0	无	0	境内自然人
王志荣	0	8,342,655	0.66	0	质押	8,342,655	境内自然人
上海鹰狮私募基金管理有限公司-鹰狮核心优势3号私募证券投资基金	8,106,300	8,106,300	0.64	0	无	0	未知
刘敬	0	7,769,429	0.62	0	无	0	境内自然人
吴耀斌	7,631,100	7,631,100	0.61	0	无	0	境内自然人
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中,陕西建设机械(集团)有限责任公司为陕西煤业化工集团有限责任公司的全资子公司。公司未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知其他社会股东是否属于《上市公司股东持股信息披露管理办法》规定的一致行动人。						

4.2公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



4.3公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用

4.4报告期末公司优先股股东总数及前10 名股东情况

□适用 √不适用

5、公司债券情况

√适用 □不适用

5.1公司所有在年度报告批准报出日存续的债券情况

单位:元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	到期日	债券余额	利率(%)
陕西建设机械股份有限公司2021年非公开发行公司债券(第一期)	21建机01	178996.SH	2024-10-28	0.00	4.98
陕西建设机械股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)	22建机01	185627.SH	2024-04-06	0.00	5.50
陕西建设机械股份有限公司2022年度第一期定向资产支持票据优先A1级	22陕西机械ABN001	082280702	2025-07-28	103,000,000.00	3.10
陕西建设机械股份有限公司2022年度第一期定向资产支持票据优先A2级	22陕西机械ABN001优先A2	082280703	2025-07-28	250,000,000.00	3.20
陕西建设机械股份有限公司2022年度第一期定向资产支持票据次级	22陕西机械ABN001次	082280704	2025-07-28	50,000,000.00	5.00
陕西建设机械股份有限公司2024年第一期中期票据(科创票据)	24陕西机械MTN001(科创票据)	102481380.IB	2027-04-11	1,000,000,000.00	2.65

5.2报告期内债券的付息兑付情况

债券名称	付息兑付情况的说明
陕西建设机械股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)	发行位数:50,000.00万元;本计息期利率:5.50%;本息兑付日:2024年4月8日(2024年4月6日为非交易日,延后至其后第1个交易日);本息兑付金额:因本期债券全额回售,兑付本金500,000,000.00元,利息27,500,000.00元,本息合计为527,500,000.00元,上述本息已于2024年4月8日兑付(2024年4月6日为非交易日,延后至其后第1个交易日,顺延期间兑付款项不另计息)。
陕西建设机械股份有限公司2021年非公开发行公司债券(第一期)	发行位数:50,000.00万元;本计息期利率:4.98%;本息兑付日:2024年10月28日;本息兑付金额:因本期债券全额回售,兑付本金500,000,000.00元,利息24,900,000.00元,本息合计为524,900,000.00元,上述本息已于2024年10月28日兑付。
陕西建设机械股份有限公司2022年度第一期定向资产支持票据优先A1级	发行位数:70,000.00万元;本计息期债务融资工具利率:3.10%;付息兑付日:2024年1月26日;付息兑付金额:本次兑付陕西建设机械股份有限公司2022年度第一期定向资产支持票据优先A1级本金0元,利息5,469,589.04元,本息合计为5,469,589.04元,上述利息已于2024年1月26日兑付。
陕西建设机械股份有限公司2022年度第一期定向资产支持票据优先A2级	发行位数:25,000.00万元;本计息期债务融资工具利率:3.20%;付息兑付日:2024年1月26日;付息兑付金额:本次兑付陕西建设机械股份有限公司2022年度第一期定向资产支持票据优先A2级本金0元,利息2,016,438.36元,本息合计为2,016,438.36元,上述利息已于2024年1月26日兑付。
陕西建设机械股份有限公司2022年度第一期定向资产支持票据次级	发行位数:5,000.00万元;本计息期债务融资工具利率:5.00%;付息兑付日:2024年1月26日;付息兑付金额:本次兑付陕西建设机械股份有限公司2022年度第一期定向资产支持票据次级本金0元,利息630,136.99元,本息合计为630,136.99元,上述利息已于2024年1月26日兑付。
陕西建设机械股份有限公司2022年度第一期定向资产支持票据优先A1级	发行位数:70,000.00万元;本计息期债务融资工具利率:3.10%;付息兑付日:2024年4月26日;付息兑付金额:本次兑付陕西建设机械股份有限公司2022年度第一期定向资产支持票据优先A1级本金236,463,173.19元,利息5,410,136.99元,本息合计为241,873,310.18元,上述利息已于2024年4月26日兑付。
陕西建设机械股份有限公司2022年度第一期定向资产支持票据优先A2级	发行位数:25,000.00万元;本计息期债务融资工具利率:3.20%;付息兑付日:2024年4月26日;付息兑付金额:本次兑付陕西建设机械股份有限公司2022年度第一期定向资产支持票据优先A2级本金0元,利息1,994,520.55元,本息合计为1,994,520.55元,上述利息已于2024年4月26日兑付。
陕西建设机械股份有限公司2022年度第一期定向资产支持票据次级	发行位数:5,000.00万元;本计息期债务融资工具利率:5.00%;付息兑付日:2024年4月26日;付息兑付金额:本次兑付陕西建设机械股份有限公司2022年度第一期定向资产支持票据次级本金0元,利息623,287.67元,本息合计为623,287.67元,上述利息已于2024年4月26日兑付。
陕西建设机械股份有限公司2022年度第一期定向资产支持票据优先A1级	发行位数:70,000.00万元;本计息期债务融资工具利率:3.10%;付息兑付日:2024年7月26日;付息兑付金额:本次兑付陕西建设机械股份有限公司2022年度第一期定向资产支持票据优先A1级本金203,011,852.41元,利息3,582,568.19元,本息合计为206,594,420.60元,上述利息已于2024年7月26日兑付。
陕西建设机械股份有限公司2022年度第一期定向资产支持票据优先A2级	发行位数:25,000.00万元;本计息期债务融资工具利率:3.20%;付息兑付日:2024年7月26日;付息兑付金额:本次兑付陕西建设机械股份有限公司2022年度第一期定向资产支持票据优先A2级本金0元,利息1,994,520.55元,本息合计为1,994,520.55元,上述利息已于2024年7月26日兑付。
陕西建设机械股份有限公司2022年度第一期定向资产支持票据次级	发行位数:5,000.00万元;本计息期债务融资工具利率:5.00%;付息兑付日:2024年7月26日;付息兑付金额:本次兑付陕西建设机械股份有限公司2022年度第一期定向资产支持票据次级本金0元,利息623,287.67元,本息合计为623,287.67元,上述利息已于2024年7月26日兑付。

5.3报告期内信用评级机构对公司或债券作出的信用评级结果调整情况

□适用 √不适用

5.4公司近2年的主要会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	2024年	2023年	本期比上年同期增减(%)
资产负债率(%)	74.81	70.05	4.76
扣除非经常性损益后的净利润	-1,001,210,803.66	-738,396,555.54	不适用
EBITDA全部债务比	0.01	0.03	-0.02
利息保障倍数	-1.65	-0.86	-0.79

第三节 重要事项

1、公司应当根据重要性原则,披露报告期内公司经营情况的重大变化,以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项。

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

报告期内,庞源租赁实现收入22.33亿元,同比下降22.67%。截至2024年12月31日,庞源租赁在手合同延续产值17.32亿元,同比下降1.78%。2024年新增设备采购额4.18亿元,期末共拥有塔式起重机10,171台,塔机总吨米数221,33万吨米。

2、公司年度报告披露存在退市风险警示或终止上市情形的,应当披露导致退市风险警示或终止上市情形的原因。

□适用 √不适用

证券代码:600984 证券简称:建设机械 公告编号:2025-014

陕西建设机械股份有限公司关于2025年度续聘审计机构的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示:

- 拟续聘的会计师事务所名称:立信会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“立信事务所”)
- 此事项尚需提交陕西建设机械股份有限公司(以下简称“公司”)股东大会审议批准。

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

(一)机构信息

1.基本信息

机构名称:立信会计师事务所(特殊普通合伙)

机构性质:特殊普通合伙企业

历史沿革:立信事务所由我国会计泰斗潘序伦博士于1927年在上海创建,1986年复办,2010年成为全国首家完成改制的特殊普通合伙制会计师事务所,注册地址为上海市,首席合伙人为朱建弟先生。立信事务所是国际会计网络BDO的成员所,长期从事证券服务业务,新证券法实施前具有证券、期货业务许可证,具有H股审计资格,并已向美国公众公司会计监督委员会(PCAOB)注册登记。

注册地址:上海市黄浦区南京东路61号四楼

业务资质:1994年获得财政部、中国证券监督管理委员会核发的《会计师事务所证券、期货相关业务许可证》,是我国最早从事证券服务业务的会计师事务所之一。

是否曾从事证券服务业务:是

2.人员信息

截至2024年末,立信事务所首席合伙人为朱建弟先生,拥有合伙人共296人;注册会计师2,498人;签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数743人。

3.业务规模

2024年度,立信事务所业务收入50.01亿元,其中审计业务收入35.16亿元,证券业务收入17.65亿元。2024年度为893家上市公司提供审计服务。2024年度上市公司审计服务收费总额8.54亿元;涉及的主要行业包括:制造业,采矿业,建筑业,水利、环境和公共设施管理业,农、林、牧、渔业。

4.投资者保护能力

2024年末,立信事务所购买的职业保险累计赔偿限额10.50亿元,符合《会计师事务所职业责任保险暂行办法》(财会[2015]113号)的相关规定,职业责任赔偿能力能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。近三年在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况:

起诉(仲裁)人	被诉(被仲裁)人	诉讼(仲裁)事件	诉讼(仲裁)金额	诉讼(仲裁)结果
投资者	金亚科技、周旭辉、立信	2014年报	尚余500万元	部分投资者以证券虚假陈述责任纠纷为由对金亚科技、立信所提起民事诉讼。根据有权人民法院作出的生效判决,金亚科技对投资者损失的12.23%部分承担赔偿责任,立信承担连带责任。立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额,目前该案判决均已履行。
投资者	保千里、东北证券、银信评估、立信等	2015年重组、2015年报、2016年报	1,096万元	部分投资者以保千里2015年年度报告;2016年半年度报告、年度报告;2017年半年度报告以及临时公告存在证券虚假陈述为由对保千里、立信、银信评估、东北证券提起民事诉讼。立信未受到行政处罚,但有权人民法院判令立信对保千里在2016年12月30日至2017年12月29日期间因虚假陈述行为对保千里所负债务的15%部分承担补充赔偿责任。目前胜诉投资者对立信申请执行,法院受理后从事务所账户中扣划执行款项。立信账户中资金足以支付投资者的执行款项,并且立信购买了足额的会计师事务所职业责任保险,足以有效化解执业诉讼风险,确保生效法律文书能有效执行。

5.诚信状况说明

立信事务所不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。最近三年无因执业行为受到刑事处罚和纪律处分,受到行政处罚5次、监督管理措施43次、自律监管措施4次,前述事项涉及执业人员共131名。

(二)项目成员信息

1.人员信息

项目现场负责人及签字合伙人为权小伟先生;项目组签字注册会计师为王慧女士;项目质量控制负责人为王志勇先生;权计伟、王慧女士和王志勇先生均具有中国注册会计师执业资格,长期从事证券服务业务,具备相应专业胜任能力。

(1)项目现场负责人及签字合伙人简历

项目现场负责人及签字合伙人为权计伟,2006年获得中国注册会计师资质,2007年开始从事上市公司审计,2018年开始在立信事务所执业,2024年开始为本公司提供审计服务,近三年签署和复核的上市公司17家。

(2)项目组签字注册会计师简历

项目组签字注册会计师为王慧,2013年获得中国注册会计师资质,2016年开始从事上市公司审计,2016年开始在立信事务所执业,2024年开始为本公司提供审计服务,近三年签署的上市公司3家。

(3)项目质量控制负责人简历

项目质量控制负责人为王志勇,2000年5月获得中国注册会计师资质,2003年4月开始从事上市公司审计,2012年12月开始在立信事务所执业,2024年开始为本公司提供审计服务,近三年签署和复核的上市公司13家。

2.上述相关人员的独立性和诚信记录情况

立信事务所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等从业人员不在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

项目合伙人、签字注册会计师和质量控制复核人近三年未受到刑事处罚,未受到证监会及其派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施,未受到证券交易场所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分等情况。

(三)审计收费

2024年度立信事务所对公司财务审计费用为327万元,对公司内控审计费用为67万元,合计394万元。审计收费定价原则主要基于公司的业务规模、所处行业和公计处理复杂程度等多方面因素,并根据公司年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量以及事务所的收费标准确定。

二、拟续聘会计事务所履行的程序

(一)董事会审计委员会审查意见

公司董事会审计委员会于2025年4月16日召开了第八届审计委员会2025年第三次会议,审议通过了《关于聘请财务审计机构和内部控制审计机构的议案》。公司董事会审计委员会认为:立信事务所具备证券、期货相关业务执业资格,公司董事会审计委员会也对其独立性和专业性进行了评估,在对公司提供财务、内控审计的服务过程中,立信事务所遵循了独立、客观、公正的职业准则,勤勉尽责,所出具的报告全面公允地反映了公司的财务状况和经营成果,较好地完成了公司委托的审计工作,为保持公司年度审计工作的稳定性和连续性,公司董事会审计委员会提议2025年继续聘请立信事务所为公司提供财务审计和内部控制审计服务,聘期一年,并提请股东大会授权管理层决定其报酬事宜。

(二)独立董事事前认可及独立意见

独立董事事前认可意见:我们对此项议案进行了认真的事前审核,详细了解了立信事务所具备的证券、期货相关业务执业资格和历年对公司提供财务、内控审计服务的情况,同意将此项议案提交公司第八届董事会第十一次会议审议。

独立董事独立意见:立信事务所具备证券、期货相关业务执业资格,也具备为上市公司提供审计服务的经验与能力,在历年对公司提供财务、内控审计的服务过程中,立信事务所都遵循了独立、客观、公正的职业准则,勤勉尽责,所出具的报告全面公允地反映了公司的财务状况和经营成果,能够满足公司2024年度对财务及内部控制审计的工作要求。本次拟续聘立信事务所事项不存在损害公司及全体股东利益的情形,其审议程序符合有关法律法规和《公司章程》的相关规定。我们同意继续聘请立信事务所为公司提供2025年度财务审计和内部控制审计服务,并提请股东大会授权管理层决定其报酬事宜。

(三)董事会审计委员会对会计师事务所履职情况评估报告

公司于2025年4月16日召开了第八届董事会第十一次会议,审议通过了《关于聘请财务审计机构和内部控制审计机构的议案》,表决结果为9票赞成,0票反对,0票弃权。公司董事会高度关注公司聘请会计师事务所为公司提供财务审计和内部控制审计服务,聘期一年,并提请股东大会授权管理层决定其报酬事宜。

(四)本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议批准,并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

陕西建设机械股份有限公司董事会
2025年4月17日

证券代码:600984 证券简称:建设机械 公告编号:2025-015

陕西建设机械股份有限公司关于计提长期股权投资减值准备的公告

本公司监事会及全体监事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

陕西建设机械股份有限公司(以下简称“公司”)于2025年4月16日召开了第八届董事会第十一次会议,审议通过了《关于公司计提长期股权投资减值准备的议案》,为了更加客观、公正地反映公司的财务状况和资产价值,根据《企业会计准则》等相关规定,结合企业实际经营情况和资产现状,本着谨慎性原则,2024年度对全资子公司自贡天成工程机械有限公司(以下简称“天成机械”)计提长期股权投资减值准备,现将本次计提长期股权投资减值准备的具体情况公告如下:

一、计提资产减值准备的基本情况

2015年8月4日,公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准陕西建设机械股份有限公司向柴阳一等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2015]1849号)文件,核准公司发行67,258,065股股份购买王志荣、刘丽萍等14名自然人股东以及宝金嘉铭、中科汇通等2家机构股东合计持有的天成机械100%股权,发行价格为6.20元/每股,公司按发行成本41,700.00万元扣除成有对价9,588.66万元后的32,111.34万元确认为对天成机械并购成本。根据募集资金使用计划,公司2016至2017年度对天成机械以货币资金累计投入21,501.72万元。截至2023年12月31日,公司对天成机械的长期股权投资账面余额为53,613.06万元,已计提长期股权投资减值准备40,442.29万元,账面价值13,170.77万元。

二、计提资产减值准备的原因

天成机械作为本公司“制造+租赁+再制造”战略中制造板块的重要组成部分,主要经营集团内部塔式起重机及配件制造业务。因子公司庞源租赁经营业绩受工程机械租赁服务市场下滑影响,新增塔式起重机需求减弱,导致天成机械制造业务也受到较大波及,经审慎评估,公司持有天成机械长期股权投资存在减值迹象。

三、计提资产减值准备的情况

公司参考天成机械历史业绩以及2024年度业绩完成情况,并结合租赁板块业务未来年度经营规模及需求,对天成机械未来经营情况进行了审慎预计,结合公司年度财务报表审计机构立信会计师事务所(特殊普通合伙)对天成机械经营成果、财务状况的审计意见,本期需计提天成机械长期股权投资减值准备13,170.77万元。

四、计提资产减值准备对公司财务状况的影响

本次对天成机械计提的长期股权投资减值准备将计入公司2024年度损益,影响母公司2024年度净利润13,170.77万元。

五、董事会关于计提长期股权投资减值准备的说明

公司本次计提长期股权投资减值准备符合相关法律、法规及《企业会计准则》的有关规定,符合公司资产实际情况,能够客观公正地反映公司的财务状况和经营成果;本次计提长期股权投资减值准备是基于谨慎性原则做出的,其依据真实、可靠,确保了公司财务报告的准确、完整,使公司的会计信息更具有合理性。

六、监事会关于计提长期股权投资减值准备的审核意见

公司本次计提长期股权投资减值准备符合《企业会计准则》的规定,审议程序符合有关法律、法规及《公司章程》的相关规定,监事会同意董事会关于本次计提长期股权投资减值准备合理性的说明;本次计提长期股权投资减值准备能够更加客观公正、完整地反映公司的财务状况和经营成果,确保了财务报告的准确性、完整性,不存在损害公司及股东权益的情形;监事会同意本次计提长期股权投资减值准备事项。

七、备查文件目录

1.公司第八届董事会第十一次会议决议;

2.公司第八届监事会第六次会议决议;

特此公告。

陕西建设机械股份有限公司董事会
2025年4月17日

证券代码:600984 证券简称:建设机械 公告编号:2025-016

陕西建设机械股份有限公司关于计提商誉减值准备的公告

本公司监事会及全体监事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

陕西建设机械股份有限公司(以下简称“公司”)于2025年4月16日召开了第八届董事会第十一次会议,审议通过了《关于公司计提商誉减值准备的议案》,根据《企业会计准则第8号-资产减值》的相关规定以及公司会计政策等相关规定,经过第三方专业评估公司的评估与测算,并基于谨慎性原则,公司2024年度拟对包含商誉的建筑机械租赁业务资产组和包含商誉的中、小型塔式起重机及其配件生产业务资产组计提商誉减值准备,现将本次计提商誉减值准备的具体情况说明如下:

一、计提商誉减值准备情况概述

(一)建筑机械租赁业务资产组商誉及中、小型塔式起重机及其配件生产业务资产组商誉的形成

2015年7月31日,根据中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1949号文件,核准公司增发入民币普通股(A股)240,000,000股用以购买柴昭一、柴效增等31名自然人股东以及复星创投、力鼎凯得等19家机构股东合计持有的上海庞源机械租赁有限公司(以下简称“庞源租赁”)股份的100%股权;核准公司增发人民币普通股(A股)67,258,065股用以购买王志荣、刘丽萍等14名自然人股东以及宝金嘉铭、中科汇通等2家机构股东合计持有的自贡天成工程机械有限公司(以下简称“天成机械”)100%股权。

2015年8月,庞源租赁及天成机械完成工商变更登记手续,交易完成后庞源租赁及天成机械成为公司100%控股的全资子公司。该次交易形成建筑机械租赁业务资产组商誉8,039,63万元,中、小型塔式起重机及其配件生产业务资产组商誉21,918.60万元。

(二)本年度计提商誉减值准备的原因

近年来,因国内外宏观经济因素影响,加之下游基建、房地产行业市场低迷,工程机械设备租赁供大于求,竞争加剧,租赁单价和出租率出现不同程度下滑,导致全资子公司庞源租赁2024年度经营业绩出现亏损,进而影响全资子公司天成机械销机制造业务端经营业绩出现下滑,由庞源租赁经营的建筑机械租赁业务商誉资产组和由天成机械经营的中、小型塔式起重机及其配件生产业务资产组均存在减值迹象。

(三)商誉减值准备的计提情况

1.建筑机械租赁业务商誉资产组商誉减值准备计提情况

公司参考庞源租赁历史业绩和2024年度业绩完成情况,结合相关行业、宏观经济的影响对庞源租赁未来经营情况进行了审慎预计,并聘请第三方评估机构北京卓信大华资产评估有限公司对庞源租赁含商誉相关资产组的预计未来现金流进行资产评估,出具了《资产评估报告》(卓信大华评报字(2025)第8004号),根据评估结果结合公司年度财务报表审计机构立信会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“立信事务所”)对商誉资产组账面价值审定金额,本期应确认商誉减值准备8,972.46万元。

2.中、小型塔式起重机及其配件生产业务资产组商誉减值准备计提情况

鉴于天成机械主要生产场地及办公用地均在郫户区改造土地收储范围内,存在搬迁事宜,并结合公司年度财务报表审计机构立信事务所对商誉资产组账面价值审定金额,本期应确认商誉减值准备1,038.37万元。

本次商誉减值准备计提共计10,010.83万元。

二、本次计提商誉及相关固定资产减值准备对公司的影响

公司本次计提的商誉减值准备直接计入2024年度当期损益,使得公司2024年度净利润及归属于母公司所有者的净利润减少10,010.83万元。

三、董事会关于计提商誉减值准备的说明

本次计提商誉减值准备是根据《企业会计准则》和公司相关会计政策的相关规定,基于谨慎性原则和公司实际情况而作出的,其依据充分、合理,且计提商誉减值准备后,公司2024年度财务报表能够更加公允地反映截至2024年12月31日公司的财务状况、资产价值及经营成果。

四、监事会关于计提商誉减值准备的审核意见

公司本次计提商誉减值准备是基于谨慎性原则做出的,符合《企业会计准则》的规定,审议程序符合有关法律、法规及《公司章程》的相关规定,监事会同意董事会关于本次计提商誉减值准备合理性的说明;本次计提商誉减值准备能够更加客观公正、完整地反映公司的财务状况和经营成果,确保了财务报告的准确性、完整性,不存在损害公司及股东权益的情形;监事会同意本次计提商誉减值准备事项。

五、备查文件目录

1.公司第八届董事会第十一次会议决议;

2.公司第八届监事会第六次会议决议;

特此公告。

陕西建设机械股份有限公司董事会
2025年4月17日

证券代码:600984 证券简称:建设机械 公告编号:2025-017

陕西建设机械股份有限公司关于计提长期股权投资减值准备的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

陕西建设机械股份有限公司(以下简称“公司”)于2025年4月16日召开了第八届董事会第十一次会议,审议通过了《关于公司计提长期股权投资减值准备的议案》,为了更加客观、公正地反映公司的财务状况和资产价值,根据《企业会计准则》等相关规定,结合企业实际经营情况和资产现状,本着谨慎性原则,2024年度对全资子公司自贡天成工程机械有限公司(以下简称“天成机械”)计提长期股权投资减值准备,现将本次计提长期股权投资减值准备的具体情况公告如下:

一、计提资产减值准备的基本情况

2015年8月4日,公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准陕西建设机械股份有限公司向柴阳一等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2015]1849号)文件,核准公司发行67,258,065股股份购买王志荣、刘丽萍等14名自然人股东以及宝金嘉铭、中科汇通等2家机构股东合计持有的天成机械100%股权,发行价格为6.20元/每股,公司按发行成本41,700.00万元扣除成有对价9,588.66万元后的32,111.34万元确认为对天成机械并购成本。根据募集资金使用计划,公司2016至2017年度对天成机械以货币资金累计投入21,501.72万元。截至2023年12月31日,公司对天成机械的长期股权投资账面余额为53,613.06万元,已计提长期股权投资减值准备40,442.29万元,账面价值13,170.77万元。

二、计提资产减值准备的原因

天成机械作为本公司“制造+租赁+再制造”战略中制造板块的重要组成部分,主要经营集团内部塔式起重机及配件制造业务。因子公司庞源租赁经营业绩受工程机械租赁服务市