证券代码:600984　　证券简称:建设机械

陕西建设机械股份有限公司

【2025】第三季度报告

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:

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

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

第三季度财务报表是否经审计

□是√否

一、主要财务数据

(一)主要会计数据和财务指标

单位:元　币种:人民币

项目	本报告期	本报告期比上年同期增减变动幅度(%)	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减变动幅度(%)
营业收入	649,301,568.31	-2.20	1,770,980,676.01	-10.65
利润总额	-582,909,002.81	-218.11	-1,132,280,207.56	-54.56
归属于上市公司股东的净利润	-492,624,398.94	-138.32	-940,063,201.50	-49.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-492,199,668.40	-135.15	-944,178,521.07	-49.34
经营活动产生的现金流量净额	不适用	不适用	238,390,584.33	1,068.48
基本每股收益(元/股)	-0.3919	-138.38	-0.7478	-49.71
稀释每股收益(元/股)	-0.3919	-138.38	-0.7478	-49.71
加权平均净资产收益率(%)	-13.65	减少9.29个百分点	-24.89	减少12.00个百分点

	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减变动幅度(%)
总资产	15,563,580,467.23	16,979,742,427.50		-8.34
归属于上市公司股东的所有者权益	4,333,592,668.77	4,277,224,046.69		1.32

注:"本报告期"指本季度初至本季度末3个月期间,下同。

(二)非经常性损益项目和金额

√适用　□不适用

单位:元币种:人民币

非经常性损益项目	本期金额	年初至报告期末金额
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,969,450.07	-6,869,703.88
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	414,472.23	7,759,591.94
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	630,060.15	1,876,483.48
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,406,383.13	4,323,471.79
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	81,406.45	1,053,870.50
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用,如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付,在可行权日之后,应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,471,447.90	-4,694,676.40
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,590,496.93	1,749,744.24
减:所得税影响额	105,471.70	1,133,279.34
少数股东权益影响额(税后)		
合计	-424,549.78	4,115,500.33

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的,以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因。

□适用 √不适用

(三)主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因

√适用 □不适用

项目名称	变动比例(%)	主要原因
利润总额_本报告期	-218.11	主要系营业收入下降所致
利润总额_年初至报告期末	-54.56	主要系营业收入下降所致
归属于上市公司股东的净利润_本报告期	-138.32	主要系营业收入下降所致
归属于上市公司股东的净利润_年初至报告期末	-49.73	主要系营业收入下降所致
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润_本报告期	-135.15	主要系营业收入下降所致
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润_年初至报告期末	-49.34	主要系营业收入下降所致
经营活动产生的现金流量净额_本报告期	1068.48	主要系购买商品、接受劳务支付的现金减少所致
经营活动产生的现金流量净额_年初至报告期末	1,068.48	主要系购买商品、接受劳务支付的现金减少所致
基本每股收益_本报告期	-138.38	主要系营业收入下降所致
基本每股收益_年初至报告期末	-49.71	主要系营业收入下降所致
稀释每股收益_本报告期	-138.38	主要系营业收入下降所致
稀释每股收益_年初至报告期末	-49.71	主要系营业收入下降所致

二、股东信息

(一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	37,762	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	0

前10名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)

股东名称	股东性质	持股数量	持股比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
陕西煤业化工集团有限责任公司	国有法人	371,842,572	29.58	0	无	0
柴昭一	境内自然人	69,565,920	5.53	0	质押	44,460,000
陕西建设机械(集团)有限责任公司	国有法人	50,287,251	4.00	0	无	0
胡斌嘉	境内自然人	31,746,365	2.53	0	无	0
孙向东	境内自然人	16,396,968	1.30	0	无	0
全国社保基金四零四组合	未知	13,543,160	1.08	0	无	0
兴业银行股份有限公司-浦银安盛昭阳责任投资混合型证券投资基金	未知	11,425,710	0.91	0	无	0
上海嵐鋼私募基金管理有限公司-嵐鋼核心优势3号私募证券投资基金	未知	9,526,300	0.76	0	无	0
刘敏	境内自然人	7,769,420	0.62	0	无	0
交通银行股份有限公司-浦银安盛战略新兴产业混合型证券投资基金	未知	7,040,690	0.56	0	无	0

前10名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份)

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		股份种类	数量
陕西煤业化工集团有限责任公司	371,842,572	人民币普通股	371,842,572
柴昭一	69,565,920	人民币普通股	69,565,920
陕西建设机械(集团)有限责任公司	50,287,251	人民币普通股	50,287,251
胡斌嘉	31,746,365	人民币普通股	31,746,365
孙向东	16,396,968	人民币普通股	16,396,968
全国社保基金四零四组合	13,543,160	人民币普通股	13,543,160
兴业银行股份有限公司-浦银安盛昭阳责任投资混合型证券投资基金	11,425,710	人民币普通股	11,425,710
上海嵐鋼私募基金管理有限公司-嵐鋼核心优势3号私募证券投资基金	9,526,300	人民币普通股	9,526,300
刘敏	7,769,420	人民币普通股	7,769,420
交通银行股份有限公司-浦银安盛战略新兴产业混合型证券投资基金	7,040,690	人民币普通股	7,040,690

上述股东关联关系或一致行动的说明　公司前10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。

前10名股东及前10名无限售股东参与融资融券及转融通业务情况说明(如有)　公司前十名股东中,柴昭一先生通过普通账户持有公司69,302,800股,通过信用证券账户持有公司263,120股,合计持有公司69,565,920股;上海嵐鋼私募基金管理有限公司-嵐鋼核心优势3号私募证券投资基金通过普通账户持有公司6,636,300股,通过信用证券账户持有2,890,000股,合计持有公司9,526,300股。

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

□适用 √不适用

前10名股东及前10名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

□适用 √不适用

三、其他提醒事项

需提醒投资者关注的关于公司报告期经营情况的其他重要信息

√适用 □不适用

1.报表变动幅度超过30%科目的原因分析:

(1)资产负债表

单位:元　币种:人民币

会计科目	本期金额	上期金额	变动幅度(%)
货币资金	799,374,868.45	1,328,549,874.01	-39.83
应收票据	30,842,259.46	112,450,664.87	-72.57
应收款项融资	114,034,017.62	341,063,616.73	-66.56
一年内到期的非流动资产	52,247,702.73	30,111,018.96	73.52
债权投资	0.00	50,000,000.00	-100.00
商誉	0.00	154,358,786.52	-100.00
递延所得税资产	529,485,239.75	365,868,056.65	44.72
短期借款	1,358,660,717.81	2,029,421,907.61	-33.05
应付票据	41,141,588.67	101,270,000.00	-59.37
预收款项	8,013,497.70	372,536.90	2,051.06
合同负债	15,792,473.68	23,851,526.51	-33.79
应付股利	6,841,712.32	65,000.00	10,425.71
应付职工薪酬	49,833,212.34	80,122,000.17	-37.80
一年内到期的非流动负债	1,476,644,343.17	2,605,962,090.86	-43.34
其他流动负债	18,212,738.92	40,448,198.09	-54.97
长期应付款	1,168,426,348.26	676,767,464.63	72.65
递延收益	18,175,392.96	10,869,288.10	67.37
递延所得税负债	29,746,643.45	59,962,719.40	-50.38
其他综合收益	-1,822,538.44	-2,792,923.24	不适用
未分配利润	-1,628,157,106.86	-681,317,193.04	不适用

原因分析:(1)货币资金的变动,主要系公司本期偿还到期债务所致;(2)应收票据的变动,主要系公司本期收到的商业承兑减少所致;(3)应收款项融资的变动,主要系公司本期收到的商业承兑减少所致;(4)一年内到期的非流动资产的变动,主要系公司本期债权投资部分类至一年内到期的非流动资产所致;(5)债权投资的变动,主要系公司本期债权投资部分类至一年内到期的非流动资产所致;(6)商誉的变动,主要系公司本期计提商誉减值准备所致;(7)递延所得税资产的变动,主要系公司本期亏损增加所致;(8)短期借款的变动,主要系公司本期偿还短期借款所致;(9)应付票据的变动,主要系公司本期作为出票人的票据减少所致;(10)预收款项的变动,主要系公司本期预收的设备定置款增加所致;(11)合同负债的变动,主要系公司本期预收的产品及配件款减少所致;(12)应付股利的变动,主要系公司本期计提永续债利息增加所致;(13)应付职工薪酬的变动,主要系公司本期发放上年度薪金所致;(14)一年内到期的非流动负债的变动,主要系公司本期重分类至一年内到期的长期借款减少所致;(15)其他流动负债的变动,主要系公司本期已背书未到期的票据减少所致;(16)长期应付款的变动,主要系公司本期售后回租融资款增加所致;(17)递延收益的变动,主要系公司本期收到的政府补助增加所致;(18)递延所得税负债的变动,主要系公司本期确认交易性金融资产公允价值变动所致;(19)其他综合收益的变动,主要系公司本期外币折算差额减少所致;(20)未分配利润的变动,主要系公司本期经营亏损所致。

(2)利润表

单位:元　币种:人民币

会计科目	本期金额	上期金额	变动幅度(%)
其他收益	9,263,908.18	2,591,804.75	257.04
资产减值损失	-314,577,022.66	-365,625.06	不适用
资产处置收益	-2,752,809.62	903,916.46	-404.54
营业外收入	4,468,226.39	9,326,301.95	-52.20
利润总额	-1,132,280,207.56	-732,612,691.95	不适用
所得税费用	-192,217,186.82	-104,780,934.43	不适用

原因分析:(1)其他收益的变动,主要系公司本期收到的政府补助增加所致;(2)资产减值损失的变动,主要系公司本期计提商誉减值准备增加所致;(3)资产处置收益的变动,主要系公司本期处置资产损失增加所致;(4)营业外收入的变动,主要系公司本期收到的政府补助减少所致;(5)利润总额的变动,主要系公司本期资产减值损失增加所致;(6)所得税费用的变动,主要系公司本期经营亏损所致。

(3)现金流量表

单位:元　币种:人民币

会计科目	本期金额	上期金额	变动幅度(%)
收到的税费返还	169,683.50	961,668.87	-82.36
经营活动产生的现金流量净额	238,390,584.33	20,401,726.17	1,068.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	16,938,465.81	36,981,651.78	-54.20
收到的其他与投资活动有关的现金	360,000.00		不适用
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	189,444,877.37	525,988,688.45	-63.98
投资活动产生的现金流量净额	-170,269,938.08	-487,171,644.06	不适用
吸收投资所收到的现金	1,048,100,000.00		不适用
取得借款收到的现金	1,813,412,916.67	6,735,758,589.86	-73.08
收到其他与筹资活动有关的现金	1,020,369,025.34	377,771,690.99	170.10
筹资活动产生的现金流量净额	-566,044,328.65	896,462,927.53	-163.14

原因分析:(1)吸到的税费返还的变动,主要系公司本期收到的税收返还减少所致;(2)经营活动产生的现金流量净额的变动,主要系公司本期支付的现金减少所致;(3)处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额的变动,主要系公司本期出售资产收款减少所致;(4)收到的其他与投资活动有关的现金变动,主要系公司本期收到的投资性房地产出售款增加所致;(5)购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金变动,主要系公司本期购建资产减少所致;(6)投资活动产生的现金流量净额的变动,主要系公司本期购建资产减少所致;(7)吸收投资所收到的现金变动,主要系公司本期发行永续债所致;(8)取得借款收到的现金变动,主要系公司本期金融机构借款减少所致;(9)收到其他与筹资活动有关的现金变动,主要系公司本期收到的售后回租款增加所致;(10)筹资活动产生的现金流量净额的变动,主要系公司本期金融机构借款减少所致;

2.报告期内,为了拓宽公司融资渠道,降低公司融资成本,根据中国银行间市场交易商协会《非金融企业债务融资工具公开发行注册工作规程》等相关规定,公司拟在银行间市场发行注册规模不超过10亿元人民币的永续中期票据。上述事项,已经公司第八届董事会第九次会议、2025年第三次临时股东会审议通过。(公告编号:2025-005)

2025年10月20日,中国银行间市场交易商协会出具《接受注册通知书》(中市协注〔2025〕MTN562号)接受公司中期票据注册,注册有效期为2年。公司已完成了上述2025年度第一期科技创新债券的发行,本期发行额为10亿元人民币,期限为3+N年,单位面值为100元人民币,发行利率为2.56%,利息自2025年6月26日起开始计算。本期中票由招商银行股份有限公司作为牵头主承销商,通过簿记建档、集中配售的方式在全国银行间债券市场公开发行。(公告编号:2025-041)

3.为加快公司产业结构调整,聚焦煤矿智能化开采控制系统核心零部件研发与制造,为客户提供全面、安全、可靠、高效的煤矿智能化开采控制系统解决方案,公司拟与陕西陕煤恒达智控科技有限公司出资协议》,拟共同出资人民币10,000万元设立合资公司。公司与恒达智控分别以货币方式认缴出资人民币5,100万元,4,900万元,分别持有合资公司51%和49%的股权。本次交易完成后,公司为合资公司的控股股东,合资公司为公司合并报表范围内的控股子公司。上述事项,已经公司第八届董事会第十六次会议审议通过。(公告编号:2025-048)

四、季度财务报表

(一)审计意见类型

□适用√不适用

(二)财务报表

合并资产负债表

2025年9月30日

编制单位:陕西建设机械股份有限公司

单位:元　币种:人民币　审计类型:未经审计

项目	2025年9月30日	2024年12月31日
流动资产:		
货币资金	799,374,868.45	1,328,549,874.01
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	30,842,259.46	112,450,664.87
应收账款	4,095,432,676.37	4,369,836,652.09
应收款项融资	114,034,017.62	341,063,616.73
预付款项	37,161,196.75	48,388,044.90
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同资产		
其他应收款	117,104,144.63	121,534,826.34
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	475,425,055.07	376,987,918.72
其中:数据资源		
合同资产	176,235,342.87	156,721,380.83
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	52,247,702.73	30,111,018.96
其他流动资产	21,136,564.48	280,309,529.03
流动资产合计	6,088,992,818.41	6,970,952,529.37
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资		50,000,000.00
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	129,311,501.04	115,138,698.44
固定资产	7,877,639,063.12	8,006,986,523.64
在建工程	322,603,486.49	280,449,347.76
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	164,924,840.81	227,575,100.93
无形资产	236,900,111.80	284,136,489.38
其中:数据资源		
开发支出		
其中:数据资源		
商誉		154,358,786.52
长期待摊费用	28,928,493.26	38,685,812.72
递延所得税资产	529,485,239.75	365,868,056.65
其他非流动资产	474,794,912.42	515,585,698.68
非流动资产合计	9,474,587,648.82	10,068,789,888.13
资产总计	15,563,580,467.23	16,979,742,427.50
流动负债:		
短期借款	1,358,660,717.81	2,029,421,907.61
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	41,141,588.67	101,270,000.00
应付账款	1,250,536,007.53	1,271,916,386.62
预收款项	8,013,497.70	372,536.90
合同负债	15,792,473.68	23,851,526.51
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	49,833,212.34	80,122,000.17
应交税费	33,540,431.81	34,323,836.76
其他应付款	88,326,795.54	88,486,142.86
其中:应付利息		
应付股利	6,841,712.32	65,000.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,476,644,343.17	2,605,962,090.86
其他流动负债	18,212,738.92	40,448,198.09
流动负债合计	4,340,701,807.17	6,276,161,627.80
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款	2,512,612,153.26	2,536,426,600.00
应付债券	1,012,560,274.08	1,018,888,952.44
其中:优先股		
永续债		
租赁负债	119,589,293.67	147,388,480.73
长期应付款	1,168,426,348.26	676,767,464.63
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	18,175,392.96	10,869,288.10
递延所得税负债	29,746,643.45	59,962,719.40
其他非流动负债	1,976,276,744.85	1,976,076,241.11
非流动负债合计	6,840,288,810.53	6,426,356,743.41
负债合计	11,180,987,617.70	12,702,518,380.81
所有者权益(或股东权益):		
实收资本(或股本)	1,257,043,925.00	1,257,043,925.00
其他权益工具	1,000,000,000.00	
其中:优先股		
永续债		
资本公积	3,624,150,629.94	3,625,050,629.94
减:库存股		
其他综合收益	-1,822,538.44	-2,792,923.24
专项储备	30,506,798.07	27,467,643.97
盈余公积	51,781,961.06	51,781,961.06
一般风险准备		
未分配利润	-1,628,157,106.86	-681,317,193.04
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	4,333,592,668.77	4,277,224,046.69
少数股东权益	49,000,180.76	
所有者权益(或股东权益)合计	4,382,592,849.53	4,277,224,046.69
负债和所有者权益(或股东权益)总计	15,563,580,467.23	16,979,742,427.50

公司负责人:车万里　主管会计工作负责人:赵振杰　会计机构负责人:海静

合并利润表

2025年1—9月

编制单位:陕西建设机械股份有限公司

单位:元币种:人民币审计类型:未经审计

项目	2025年前三季度(1-9月)	2024年前三季度(1-9月)
一、营业总收入	1,770,980,676.01	1,982,153,204.85
其中:营业收入	1,770,980,676.01	1,982,153,204.85
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,531,207,990.22	2,667,468,387.01
其中:营业成本	1,936,934,779.73	2,013,146,987.20
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	15,818,380.96	15,414,647.80
销售费用	19,309,989.20	18,340,368.10
管理费用	221,208,985.96	242,821,606.91
研发费用	55,387,054.36	55,107,696.86
财务费用	282,548,790.01	322,637,089.14
其中:利息费用	270,197,411.38	324,999,806.56
利息收入	3,868,526.20	3,760,828.71
加:其他收益	9,263,908.18	2,591,804.75
投资收益(损失以"-"号填列)	2,930,353.98	2,273,875.61
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益(损失以"-"号填列)		
净敞口套期收益(损失以"-"号填列)		
公允价值变动收益(损失以"-"号填列)		
信用减值损失(损失以"-"号填列)	-58,401,178.57	-49,974,967.16
资产减值损失(损失以"-"号填列)	-314,577,022.66	-365,625.06
资产处置收益(损失以"-"号填列)	-2,752,809.62	903,916.46
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	-1,123,774,061.90	-729,876,177.76
加:营业外收入	4,468,226.39	9,326,301.95
减:营业外支出	12,964,372.05	12,062,816.14
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	-1,132,280,207.56	-732,612,691.95
减:所得税费用	-192,217,186.82	-104,780,934.43
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	-940,063,020.74	-627,831,757.52
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)	-940,063,020.74	-627,831,757.52
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)	-940,063,201.50	-627,831,757.52
2.少数股东损益(净亏损以"-"号填列)	180.76	
六、其他综合收益的税后净额	970,381.80	-80,775.87
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	970,381.80	-80,775.87
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		
2.将重分类进损益的其他综合收益	970,381.80	-80,775.87
(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	970,381.80	-80,775.87
(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	-939,092,638.94	-627,912,533.39
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	-939,092,819.70	-627,912,533.39
(二)归属于少数股东的综合收益总额	180.76	
八、每股收益:		
(一)基本每股收益(元/股)	-0.7478	-0.4996
(二)稀释每股收益(元/股)	-0.7478	-0.4996

公司负责人:车万里　主管会计工作负责人:赵振杰　会计机构负责人:海静

合并现金流量表

2025年1—9月

编制单位:陕西建设机械股份有限公司

单位:元币种:人民币审计类型:未经审计

项目	2025年前三季度(1-9月)	2024年前三季度(1-9月)
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,625,777,233.77	1,662,516,103.22
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	169,683.50	961,668.87
收到其他与经营活动有关的现金	101,152,284.82	92,078,298.57
经营活动现金流入小计	1,727,099,202.09	1,755,556,066.66
购买商品、接受劳务支付的现金	909,855,469.26	1,103,469,605.75
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	366,814,183.76	409,713,638.89
支付的各项税费	50,264,902.71	48,512,389.51
支付其他与经营活动有关的现金	161,774,062.03	173,468,691.34
经营活动现金流出小计	1,488,708,617.76	1,735,164,335.49
经营活动产生的现金流量净额	238,390,584.33	20,401,726.17
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,876,483.48	1,835,392.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	16,938,465.81	36,981,651.78
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	360,000.00	
投资活动现金流入小计	19,174,939.29	38,817,044.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	189,444,877.37	525,988,688.45
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	189,444,877.37	525,988,688.45
投资活动产生的现金流量净额	-170,269,938.08	-487,171,644.06
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	1,048,100,000.00	
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	1,813,412,916.67	6,735,758,589.86
收到其他与筹资活动有关的现金	1,020,369,025.34	377,771,690.99
筹资活动现金流入小计	3,881,881,942.01	7,113,530,280.64
偿还债务支付的现金	3,684,360,631.07	5,216,028,926.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	225,568,972.06	257,078,362.99
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	4,447,926,270.66	6,217,067,289.11
筹资活动产生的现金流量净额	-566,044,328.65	896,462,927.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-127,428.69	-46,856.56
五、现金及现金等价物净增加额	-498,061,111.09	429,646,153.09
加:期初现金及现金等价物余额	1,278,666,647.77	987,060,810.85
六、期末现金及现金等价物余额	780,605,536.68	1,416,696,963.94

公司负责人:车万里　主管会计工作负责人:赵振杰　会计机构负责人:海静

2025年4起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

特此公告。

陕西建设机械股份有限公司董事会

2025年10月30日

证券代码:600984　证券简称:建设机械　公告编号:2025-057

陕西建设机械股份有限公司关于计提资产减值准备的公告

本公司董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10月30日召开了第八届董事会第十九次会议,审议通过了《关于公司计提资产减值准备的议案》,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,经公司管理层预测,并基于谨慎性原则,2025年度第三季度拟计提资产减值3.13亿元,其中商誉减值1.54亿元、工抵房减值1.04亿元、设备减值0.55亿元,现将本次计提资产减值准备的具体情况说明如下:

一、计提商誉减值准备情况

2015年7月31日,根据中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1849号文件,核准公司增发人民币普通股(A股)240,000,000股用以向柴昭一、柴敏增等31名自然人股东以及复星创投、力鼎资得等19家机构购买其持有的旋源科技股份的100%股权。2015年8月14日,旋源科技完成工商变更登记手续,该次交易完成后旋源科技成为公司100%控股的全资子公司,该次交易形成商誉3.61亿元。公司以前年度对该资产组商誉已计提减值2.07亿元,截止2024年12月31日,该资产组商誉净额1.54亿元。

2025年国内塔机租赁市场延续下游需求不足态势,租赁单价仍在小幅下滑,导致全资子公司旋源租赁2025年度持续经营亏损,公司于2025年9月末进行减值测试,经测算可收回金额为70.89亿元,低于资产组账面价值,经对减值分摊后本期应计提商誉减值准备1.54亿元。

二、计提工抵房减值准备情况

受房地产市场持续底部盘整的影响,公司部分工抵房市场价格出现不同程度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌,出现了减值迹象。根据企业会计准则要求,为客观反映资产状况,更加审慎、公允地反映公司资产价值,对相关工抵房计提减值准备1.04亿元。

三、计提设备减值准备情况

根据企业会计准则要求,固定资产按固定资产净值(账面净值)与可收回金额孰低计价,对可收回金额低于账面净值的差额,计提固定资产减值准备;可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。2025年国内塔机租赁市场延续下游需求不足态势,且租赁单价仍在小幅下滑,低效设备出现了减值迹象。经测算后对于低效的建筑机械设备计提减值准备0.55亿元。

四、本次计提资产减值准备对公司的影响

公司本次计提的资产减值准备直接计入2025年度当期损益,影响公司2025年度净利润及归属于母公司所有者的净利润减少3.13亿元。

五、董事会关于计提资产减值准备的书面意见

公司本次计提资产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;本次计提资产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、审计委员会关于计提资产减值准备的决议意见

公司本次计提资产减值准备符合《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,我们同意董事会关于本次资产减值准备合理性的说明;本次计提资产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实际营情况,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,因此,我们同意本次计提资产减值准备事项。

七、备查文件目录

1.公司第八届董事会第十九次会议决议;

2.公司审计委员会2025年第八次会议决议