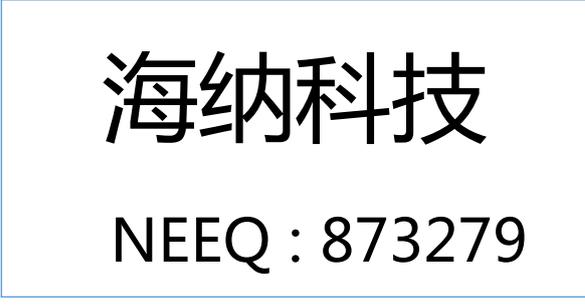


证券代码：873279

证券简称：海纳科技

主办券商：中泰证券



山东海纳智能装备科技股份有限公司  
Shandong Haina intelligent equipment Technology (Group)



半年度报告

— 2024 —

## 重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料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个别及连带责任。
- 二、公司负责人朱凯、主管会计工作负责人邓有海及会计机构负责人（会计主管人员）梁浩然保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“七、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

本报告不存在未按要求披露的事项。

## 目录

第一节	公司概况 .....	5
第二节	会计数据和经营情况 .....	6
第三节	重大事件 .....	16
第四节	股份变动及股东情况 .....	21
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	23
第六节	财务会计报告 .....	27
附件 I	会计信息调整及差异情况 .....	13
附件 II	融资情况 .....	105

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	海纳科技公司档案室

## 释义

释义项目		释义
海纳科技、公司、本公司、股份公司	指	山东海纳智能装备科技股份有限公司
济矿集团	指	济宁矿业集团有限公司，系公司控股股东
山东矿机	指	山东矿机集团股份有限公司，系公司股东
济能发集团	指	济宁能源发展集团有限公司，系公司关联方
济宁市国资委	指	济宁市人民政府国有资产监督管理委员会，系公司实际控制人
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
同期、上期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
期初	指	2024 年 1 月 1 日
期末	指	2024 年 6 月 30 日

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	山东海纳智能装备科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Shandong Haina intelligent equipment Technology (Group) Co., Ltd		
法定代表人	朱凯	成立时间	2002 年 1 月 23 日
控股股东	控股股东为（济宁矿业集团有限公司）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（济宁市国资委），一致行动人为（济宁海源股权投资合伙企业（有限合伙））
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-专用设备制造业-采矿、冶金、建筑专用设备制造-矿山机械（C3511）		
主要产品与服务项目	矿用运输提升设备制造、煤矿设备维修及再制造、煤矿设备租赁服务、矿用设备及配件贸易		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	海纳科技	证券代码	873279
挂牌时间	2019 年 5 月 9 日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	74,000,000
主办券商（报告期内）	中泰证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	山东省济南市经七路 86 号		
联系方式			
董事会秘书姓名	陆宜东	联系地址	山东省济宁市任城区唐口街道唐姚路 6 号
电话	0537-2612376	电子邮箱	hnkjcw@163.com
传真	0537-2937316		
公司办公地址	山东省济宁市任城区唐口街道唐姚路 6 号	邮政编码	272000
公司网址	http://www.hainakj.com/		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91370800735754719W		
注册地址	山东省济宁市任城区唐口工业园唐姚路 6 号		
注册资本（元）	74,000,000.00	注册情况报告期内是否变更	否

## 第二节 会计数据和经营情况

### 一、 业务概要

#### (一) 商业模式与经营计划实现情况

海纳科技始终践行国家“双碳”战略，以绿色发展理念延伸产业链条，专注于智能输送成套装备、激光增材制造及再制造、矿山绿色开采及去煤泥化装备、高端电液控阀的研制、销售及配套服务。海纳科技秉承“专、精、特、新”的理念，不断加大科技研发投入，其中总部拥有 300 余种煤安证书、60 余项专利。同时，公司先后荣获国家级专精特新“小巨人”企业、国家高新技术企业、山东省制造业单项冠军企业、山东省瞪羚企业、山东省首批科技“小巨人”企业、山东省智能制造场景企业、山东省绿色低碳高质量发展先行区试点企业、“山东省知名品牌”企业等称号。

海纳科技下辖三家子公司，以“1+3”装备制造产业矩阵，为煤炭、港口、工程机械等行业的绿色化、智能化、低碳化高质量发展提供一站式解决方案。海纳安永环保设备科技（山东）有限公司专注无热干化深度脱水超高压压滤机及节能环保设备的研发、制造、销售和服务，公司生产的 STC2000 超高压压滤机专业为煤炭、环保、化工等行业提供固液分离系统解决方案。海纳美腾智能制造（山东）有限公司聚焦煤炭干法分选、煤矿“采选充一体化”绿色开采和洗选智能化设备与系统的开发，满足矿山不同需求，用矸石等固体废弃物置换煤炭，促进煤炭资源开发与生态环境保护协同发展。济宁落陵春辉机械制造有限公司专业打造具有红外接收、语音通话、视频 AI 识别等功能的高端智能电液控阀，为大型能源集团及煤炭机械制造行业提供各类高端控制阀组的一体化服务。

报告期内及期后，公司商业模式未发生变化。

2024 年是海纳科技跨越发展的关键之年，我们致力于“创新驱动，做能源领域绿色低碳发展的引领者”的发展愿景，做大做强做优企业。随着市场经济形势逐渐向好，企业规模不断扩大，整体盈利能力也不断增强。今年，公司将全面围绕“1138”思路持续开展各项工作，确保核心产能再增量、销售业绩再突破、品牌服务到极致，为推动企业高质量发展努力创造新的业务增长点。报告期内，公司实现营业收入 2.49 亿元，较上年同期增加 4,455.90 万元，增幅 21.80%。同时，公司实现利润总额 1,220.30 万元，较上年同期增加 331.42 万元，增幅 37.28%。

#### (二) 行业情况

公司致力于绿色矿山智能化装备制造，所处行业情况如下所示：

智能化矿用机械设备的迭代升级，是促进煤炭行业高质量发展、保障绿色煤矿常态化运行的关键。随着科技产能的快速进步，绿色化、智能化、安全化、高效化等要求也随之提高，中国煤炭行业走向智能化发展成为必然，从而加速培育“智能化矿山装备制造领域”的新质生产力。自国家发改委、国家能源局等部门印发《关于加快煤矿智能化发展的指导意见》以来，煤矿智能化项目建设迅速展开，产煤企业对智能化矿山开采装备、系统、工艺技术的需求逐渐增加。同时，2024 年国家能源局发布《国家能源局关于进一步加快煤矿智能化建设促进煤炭高质量发展的通知》，在保障煤炭安全稳定供应的前提下，加快推进生产煤矿智能化改造。其中要求大型煤矿到 2025 年底前要建成单个或多个系统智能化，具备条件的要实现采掘系统智能化等。在绿色低碳转型和高质量发展的战略性带领下，各矿用机械制造企业不断创新以促进煤炭与新能源的深度融合，相关高端装备、前沿新材料、新型储能等战略性新兴产业集群不断壮大，整体制造行业不断更新产业结构，赋能绿色煤炭转型，构建煤炭绿色低碳循环发展新体系。

**(三) 与创新属性相关的认定情况**

√适用 □不适用

“专精特新”认定	√国家级 □省（市）级
“单项冠军”认定	□国家级 √省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	2022 年 9 月 29 日，荣获第四批国家级专精特新“小巨人”企业称号。 2023 年 11 月 15 日，公司获评 2023 年山东省制造业单项冠军企业。 2021 年 12 月 7 日，公司正式取得高新技术企业证书，有效期三年。

**二、 主要会计数据和财务指标**

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	248,937,694.38	204,378,659.61	21.80%
毛利率%	18.43%	19.07%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	10,565,295.27	8,713,881.28	21.25%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,981,026.72	8,008,083.35	24.64%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	6.42%	7.16%	-
加权平均净资产收益率%（依归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	6.07%	6.58%	-
基本每股收益	0.14	0.15	-6.67%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	1,012,007,911.77	891,059,795.26	13.57%
负债总计	821,336,198.28	711,544,780.17	15.43%
归属于挂牌公司股东的净资产	170,071,362.84	159,252,447.80	6.79%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.30	2.15	6.98%
资产负债率%（母公司）	76.89%	77.60%	-
资产负债率%（合并）	81.16%	79.85%	-
流动比率	1.03	0.99	-
利息保障倍数	4.69	2.27	-

营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-15,776,268.79	11,346,912.61	-
应收账款周转率	0.91	0.99	-
存货周转率	0.77	1.14	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	13.57%	10.51%	-
营业收入增长率%	21.80%	-4.85%	-
净利润增长率%	19.48%	46.76%	-

### 三、 财务状况分析

#### (一) 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	83,784,460.25	8.28%	114,062,567.14	12.80%	-26.55%
应收票据	46,579,301.73	4.60%	44,289,107.30	4.97%	5.17%
应收账款	275,667,184.07	27.24%	231,958,961.90	26.03%	18.84%
预付款项	6,664,904.03	0.66%	5,034,875.25	0.57%	32.37%
其他应收款	8,563,262.58	0.85%	12,923,225.75	1.45%	-33.74%
存货	311,396,757.76	30.77%	202,021,557.00	22.67%	54.14%
合同资产	9,277,062.64	0.92%	9,434,188.14	1.06%	-1.67%
其他流动资产	9,144,080.25	0.90%	8,629,926.38	0.97%	5.96%
固定资产	197,767,902.33	19.54%	200,353,266.21	22.48%	-1.29%
在建工程	549,557.52	0.05%	852,309.80	0.10%	-35.52%
无形资产	31,127,124.49	3.08%	31,349,870.41	3.52%	-0.71%
长期待摊费用	641,686.91	0.06%	793,614.22	0.09%	-19.14%
递延所得税资产	6,263,941.92	0.62%	4,525,863.61	0.51%	38.40%
其他非流动资产	17,790,227.58	1.76%	19,142,247.00	2.15%	-7.06%
短期借款	101,516,750.00	10.03%	85,204,665.52	9.56%	19.14%
应付票据	6,848,344.10	0.68%			
应付账款	415,519,501.25	41.06%	420,573,334.86	47.20%	-1.20%
合同负债	126,209,819.81	12.47%	37,073,909.67	4.16%	240.43%
应付职工薪酬	6,529,306.34	0.65%	12,756,343.63	1.43%	-48.82%
应交税费	519,106.76	0.05%	3,682,956.29	0.41%	-85.91%
其他应付款	5,820,093.76	0.58%	18,066,223.12	2.03%	-67.78%
一年内到期的非流动负债	21,289,867.46	2.10%	17,920,187.19	2.01%	18.80%
其他流动负债	49,136,349.97	4.86%	46,378,969.20	5.20%	5.95%
长期借款	70,587,834.04	6.97%	48,147,998.27	5.40%	46.61%
长期应付款			1,783,041.98	0.20%	-100.00%

递延收益	9,314,999.74	0.92%	9,429,999.76	1.06%	-1.22%
应付债券			10,527,150.68	1.18%	-100.00%

### 项目重大变动原因

- 1、货币资金期末账面价值83,784,460.25元，较期初减少30,278,106.89元，降幅26.55%。主要原因系投资活动现金流量净支出27,891,991.93元，经营活动现金流量净支出15,776,268.79元。
- 2、应收账款期末账面价值275,667,184.07元，较期初增加43,708,222.17元，增幅18.84%。主要原因系公司主营业务收入增加影响应收货款增加。
- 3、预付账款期末账面价值6,664,904.03元，较期初增加1,630,028.78元，增幅32.37%。主要原因系公司扩大生产对材料需求增加所致。
- 4、存货期末账面价值311,396,757.76元，较期初增加109,375,200.76元，增幅54.14%。主要系公司业务量不断上升，生产完工各阶段备货量增加。
- 5、固定资产期末账面价值197,767,902.33元，较期初减少2,585,363.88元，降幅1.29%，主要原因系本期固定资产折旧额增加所致。
- 6、在建工程期末账面价值549,557.52元，较期初减少302,752.28元，降幅35.52%，主要原因系海纳科技下属子公司海纳安永在建工程转固所致。
- 7、递延所得税资产期末账面价值6,263,941.92元，较期初增加1,738,078.31元，增幅38.40%。主要原因系本期租赁负债增加计提的递延资产所致。
- 8、短期借款期末账面价值101,516,750.00元，较期初增加16,312,084.48元，增幅19.14%。主要原因系本期公司业务需要保证借款增加所致。
- 9、合同负债期末账面价值126,209,819.81元，较期初增加89,135,910.14元，增幅240.43%。主要原因系预收货款所致。
- 10、应付职工薪酬期末账面价值6,529,306.34元，较期初减少6,227,037.29元，降幅48.82%。主要原因系公司上年末计提的年终奖等在今年上半年进行发放所致。
- 11、应交税费期末账面价值519,106.76元，较期初减少3,163,849.53元，降幅85.91%。主要原因系先进制造业增值税进项税加计递减5%，增值税较期初减少2,130,473.30元。
- 12、其他应付款期末账面价值5,820,093.76元，较期初减少12,246,129.36元，降幅67.78%。主要原因系单位往来款减少所致。
- 13、长期借款期末账面价值70,587,834.04元，较期初增加22,439,835.77元，增幅46.61%。主要原因系公司本期需进行固定资产的购建、固定资产改扩建工程等重大项目，增加项目贷款。同时，为提高短期偿债能力，减少短期借款较高的利率风险，故企业对负债结构进行了调整。
- 14、长期应付款期末账面价值为0，较期初减少1,783,041.98元，降幅100.00%。主要原因系售后回租款项减少所致。
- 15、应付债券期末账面余额为0，较期初减少10,527,150.68元，降幅100.00%。主要原因系本期优先股赎回，对优先股本金和利息进行偿还。

## （二）经营情况分析

### 1、利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	248,937,694.38	-	204,378,659.61	-	21.80%

营业成本	203,052,561.64	81.57%	165,410,404.91	80.93%	22.76%
毛利率	18.43%	-	19.07%	-	-
销售费用	6,639,184.92	2.67%	3,468,931.43	1.70%	91.39%
管理费用	7,400,233.97	2.97%	8,823,399.77	4.32%	-16.13%
研发费用	17,193,504.77	6.91%	11,388,802.77	5.57%	50.97%
财务费用	2,857,726.38	1.15%	3,932,982.63	1.92%	-27.34%
信用减值损失	-1,256,844.90	-0.50%	-2,282,853.81	-1.12%	-
资产减值损失	8,269.76	0.00%	-199,732.42	-0.10%	-
其他收益	2,996,638.54	1.20%	544,826.34	0.27%	450.02%
营业利润	12,057,509.12	4.84%	8,629,859.03	4.22%	39.72%
营业外收入	177,732.54	0.07%	261,273.39	0.13%	-31.97%
营业外支出	32,241.55	0.01%	2,308.50	0.00%	1296.65%
净利润	10,783,204.56	4.33%	9,025,296.34	4.42%	19.48%

### 项目重大变动原因

1、营业收入本期248,937,694.38元，较上年同期增加44,559,034.77元，增幅21.80%，主要系公司大力开拓业务范围，业务量较上年同期大幅上升。

2、营业成本本期203,052,561.64元，较上年同期增加37,642,156.73元，增幅22.76%，主要系公司大力开拓业务范围，营业收入增加，营业成本同步上升。且制造业对于钢材市场需求较大，原材料价格也在不断攀升，导致毛利率减少0.63个百分点。

3、销售费用本期6,639,184.92元，较上年同期增加3,170,253.49元，增幅91.39%，主要系公司为了扩大销售推广力度，销售人员的数量及薪资待遇有所增加，导致薪酬增加1,646,510.69元，同时公司为了业务拓展，使得招标费用、差旅费用、广告宣传费等各项费用增加。

4、研发费用本期17,193,504.77元，较上年同期增加5,804,702.00元，增幅50.97%，主要系公司为加强市场竞争力度增加研发投入所致。

5、报告期冲回资产减值损失8,269.76元，较上年同期减少208,002.18元。主要原因系其他非流动资产减值损失减少所致。

6、其他收益本期2,996,638.54元，较上年同期增加2,451,812.20元，增幅450.02%，主要系增值税增值抵减增加2,088,947.50元。

7、营业外收入本期177,732.54元，较上年同期减少83,540.85元，降幅31.97%，主要系上期收到与企业日常活动无关的政府补助100,000.00元。

## 2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	242,312,021.68	200,462,313.81	20.88%
其他业务收入	6,625,672.70	3,916,345.80	69.18%
主营业务成本	199,182,074.71	163,308,260.21	21.97%
其他业务成本	3,870,486.93	2,102,144.70	84.12%

### 按产品分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
矿用运输提升设备及配件制造	165,165,145.62	138,591,842.68	16.09%	6.28%	5.79%	0.39%
煤矿设备维修	58,150,753.37	50,545,514.95	13.08%	51.26%	56.50%	-2.91%
矿用设备及配件贸易业务	4,223,860.11		-	-36.10%	-	-
工程业务	14,772,262.58	10,044,717.08	32.00%	-	-	-

### 按区域分类分析

适用 不适用

### 收入构成变动的的原因

- 1、公司矿用运输提升设备及配件制造收入：较同期上升 9,757,307.23 元，主要原因系公司 2024 年上半年持续扩大销售力度，加大研发投入，增加高附加值产品矿用运输提升设备及配件制造业务，造成本期收入较上期增加。
- 2、公司煤矿设备维修收入：较同期上升 19,705,918.91 元，主要原因系公司创新生产工艺技术，造成维修收入较同期大幅增加。
- 3、工程业务收入：工程业务收入主要系公司自 2023 年下半年开始子公司开展 EPC 总承包业务所产生。

### (三) 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-15,776,268.79	11,346,912.61	-239.04%
投资活动产生的现金流量净额	-27,891,991.93	-37,254,696.41	-
筹资活动产生的现金流量净额	9,965,981.78	1,511,213.14	559.47%

### 现金流量分析

- 1、本期经营活动产生的现金流量净额为-15,776,268.79 元，较上年同期减少了 27,123,181.40 元。主要系：(1) 销售商品、提供劳务收到的现金比去年同期增加 139,223,397.30 元，而购买商品、接受劳务支付的现金比去年同期增加 133,853,224.63 元；(2) 收到其他与经营活动有关的现金较上年同期减少 5,463,646.82 元，而支付其他与经营活动有关的现金比去年同期增加 12,298,836.86 元；(3) 支付给职工以及为职工支付的现金比去年同期增加了 11,179,491.33 元。
- 本期公司实现净利润 10,783,204.56 元，与经营活动产生的现金流量净额差异 26,559,473.35 元，主要受以下因素影响：(1) 存货增加 109,215,160.96 元；(2) 经营性应收项目增加 20,393,493.82 元（主要受应收账款增加影响）；(3) 经营性应付项目增加 88,247,470.87 元（主要受应付账款及其他应

付款增加影响)。

2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额为-27,891,991.93 元，较上年同期增加 9,362,704.48 元。其中，投资活动产生的现金流量净流入为 13,707,212.94 元，较去年同期减少净流入 16,712,747.91 元。投资活动产生的现金流量净流出为 41,599,204.87 元，较去年同期减少净流出 26,075,452.39 元，主要是购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期减少所致。

3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为 9,965,981.78 元，较上年同期增加 8,454,768.64 元，主要系：(1) 本期取得借款收到的现金较上年同期增加 35,889,161.60 元，吸收投资收到的现金较上年同期减少 5,000,000.00 万元，收到其他与筹资活动有关的现金较上年同期减少 10,000,000.00 万元；(2) 偿还债务支付的现金较上年同期减少 1,465,175.21 元，支付其他与筹资活动有关的现金较上年同期增加 14,967,434.64 元。

## 四、 投资状况分析

### (一) 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
海纳安永环保设备科技(山东)有限公司	控股子公司	无热干化深度脱水超高压压滤机及高端节能环保设备	40,000,000.00	76,300,883.07	25,906,796.25	17,082,235.32	3,900,511.29
海纳美腾智能制造(山东)有限公司	控股子公司	“采选充”一体化系统	30,000,000.00	175,962,412.03	4,751,440.07	1,439,987.92	-2,569,386.91
济宁落陵春辉机械制造有限公司	控股子公司	高端控制阀组的一体化服务	13,389,289.84	66,737,936.27	11,681,700.55	37,288,231.78	-901,431.97

### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

#### 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

#### (二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 五、 对关键审计事项的说明

适用 不适用

### 六、 企业社会责任

适用 不适用

山东海纳智能装备科技股份有限公司在生产经营中展现了自身的社会责任。在债权人权益保护方面，公司始终保持良好的财务状况和信用评级。对于职工，公司提供了具有竞争力的薪酬福利待遇，建立了完善的职业培训和晋升机制，关注职工的工作环境和身心健康。在消费者层面，公司致力于提供优质安全的产品和服务，建立了完善的质量管理体系和售后服务机制。与供应商合作时，公司秉持公平诚信的原则，共同促进供应链的可持续发展。在社会公益方面，公司积极参与公益活动，如组织志愿者活动等。

结合自身生产经营情况、战略发展规划、人才与资源优势，公司在报告期内积极推进以下社会责任工作：加大研发投入，发展绿色矿山智能成套装备产业，为能源领域绿色低碳发展做出贡献；开展员工培训计划，提升员工技能和素质，为公司的长远发展储备人才；利用自身资源优势，组织志愿者服务团队，参与社会公益活动。

通过以上举措，公司不仅实现了经济效益的增长，也为社会的发展做出了积极贡献。

### 七、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
环保政策风险	<p>本公司在生产经营过程中会产生少量的污染物。虽然公司已严格按照环保法律、法规和标准的要求进行处理和排放，但是随着整个社会环保意识的增强,我国政府逐步颁布实施越来越严格的环保法律法规及相关标准,企业执行的环保标准也将更高更严格,这无疑将增加本公司在环保设施、排放治理等方面的支出。如果公司生产经营由于管理疏忽等原因不能满足环保的要求,将存在受到相关部门处罚的风险。</p> <p>应对措施:</p> <ol style="list-style-type: none"><li>公司产品喷漆线,采用低污染水性漆,针对设备喷漆过程中产生的废气,上半年新增催化燃烧装置及活性炭吸附装置,确保气体排放达到标准,并定期进行检测,及时更新活性炭及对除尘装置进行保养维护;</li><li>公司使用较先进的通过式抛丸机,对生产过程中的除尘除锈工艺所产生的扬尘采用专门除尘设施进行搜集,杜绝污染物外逸;</li><li>针对焊接岗位,目前公司采用集中焊接,建有四套集</li></ol>

	<p>中焊烟处理装置，防止有害气体外排；</p> <p>4、公司建有危废库，对设备维修、保养及公司生产过程中产生的有害物进行入库存放，定期委托具有资质厂家进行处理。</p>
<p>市场竞争的风险</p>	<p>随着煤炭行业持续向好，对煤机产品的需求增大，这对于煤机行业来说，即是机遇又是挑战，部分竞争者的加入将使煤机行业竞争加剧，尤其是中小煤机企业的加入，行业竞争日趋激烈，行业平均利润率可能下降。</p> <p>应对措施：</p> <p>1、公司加大对研发的投入，淘汰低附加值劳动密集型产品，加大对新产品研发（矿用变频器、永磁电动滚筒、锂电池单轨吊等）和新技术应用力度（激光熔覆增材及应用），提升产品技术含量，同时加强对战略合作者的引入，加快公司产品转型升级，提升公司产品市场竞争力。</p> <p>2、加强公司内部管理，降低生产经营成本，以提高公司抵御风险的能力。</p>
<p>坏账风险</p>	<p>公司属于煤机行业，存在赊销现象，存在应收账款回收风险。随着公司陕西、内蒙古、新疆、河南、安徽、江苏等地的市场开发，公司应收账款将有进一步增加的趋势，如出现应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账的情况，将可能使公司资金周转速度与运营效率降低，存在流动性风险或坏账风险，对公司业绩和生产经营产生一定的影响。</p> <p>应对措施：公司制定和完善了相关管理制度和考核办法，加大对应收账款催收力度，及时核对账务，聘请专业法律顾问，对超期应收账款通过发送律师函和诉讼手段进行催收。</p>
<p>资产抵押风险</p>	<p>2023 年 12 月，公司向中国银行股份有限公司济宁分行申请总额度不超过人民币 105,000,000 元的项目贷款，专项用于基于激光熔覆技术的高端工程油缸工程项目一期建设。公司根据银行要求，拟提供坐落于基于激光熔覆技术的高端工程油缸项目四号厂房、基于激光熔覆技术的高端工程油缸项目五号厂房和基于激光熔覆技术的高端工程油缸项目成品库的三个不动产权用于抵押，并配合抵押权人到相应的抵押登记机构办理抵押物登记。若公司不能及时偿还上述借款或采取银行认同的其他债权保障措施，相关银行有权按照国家有关法律法规的规定对上述被抵押资产进行处置,从而影响公司生产经营活动的正常进行。</p> <p>应对措施:公司制定和完善了相关管理制度和考核办法，加大对应收账款催收力度，及时核对账务，聘请专业法律顾问，对超期应收账款通过发送律师函和诉讼手段进行催收，确保及时偿还到期贷款。</p>
<p>受宏观经济下行及煤炭行业波动的风险</p>	<p>公司所处行业为矿山机械，以矿用运输提升设备制造、维修为主要业务，公司客户所在行业较为集中，公司对煤炭业的依赖程度较高。由于煤炭行业属于与宏观经济波动密切相关的周期性行业，未来煤炭行业的发展将会在很大程度上取决于宏</p>

	<p>观经济的走势。若未来我国宏观经济发生重大波动、煤炭行业出现增速减缓或负增长的情形，将对公司的业绩增长造成较大程度的影响。</p> <p>应对措施：针对煤炭行业波动影响的风险，公司积极稳定现有市场和业务，在内部推行了事业部考核制管理方法，在原材料采购、费用控制、库存管理等方面实施 ERP 软件管理，加强了精细化管理，通过有效降低成本应对煤炭行业波动对公司发展产生的不利影响，增强企业的风险抵抗力。同时加大产品研发力度，强化技术升级，引领产品向“高端、智能、节能环保”方向发展，不断提高公司的核心竞争力和产品毛利率。</p>
<p>客户集中度较高、关联交占比较大的风险</p>	<p>公司控股股东济矿集团、关联方济能发集团是以煤炭开采为主，集煤电、化工、机械制造、物流、新能源等多业并举的国有大型现代化企业集团。公司在济矿集团、济能发集团及其下属企业内存在较多客户，报告期内关联销售金额较大，短期内，若济矿集团、济能发集团及控制企业经营状况发生变化，将对公司生产经营带来不利影响。</p> <p>应对措施：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、公司继续加大内蒙、新疆、陕西、山西、河南等大型煤矿产区市场的开拓力度，开发全国区域非关联方客户，加大外部销售比例，降低关联交易风险；</li> <li>2、完善销售人员薪酬分配政策，提高外部市场业务人员的提成比例，鼓励业务人员积极开拓外部市场；</li> <li>3、加大产品研发费用投入，淘汰低附加值、劳动密集型产品，提高公司的盈利能力，降低对内部市场的依赖度；</li> <li>4、逐渐扩大产能，在满足内部市场的同时，增加外部市场销售占比。</li> </ol>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

是否存在被调出创新层的风险

是 否

### 第三节 重大事件

#### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在股份回购事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(五)
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(七)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 二、 重大事件详情

##### (一) 诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	3,400,000.00	1.89%
作为被告/被申请人		
作为第三人		
合计	3,400,000.00	1.89%

##### 2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### (二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

##### 控股股东、实际控制人及其控制的企业资金占用情况

适用 不适用

单位：元

占用主体	占用性质	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	单日最高占用余额
济能发集团	其他	4,568,548.34	9,405,436.82	13,973,985.16	0.00	4,882,482.34

合计	-	4,568,548.34	9,405,436.82	13,973,985.16	0.00	4,882,482.34
----	---	--------------	--------------	---------------	------	--------------

### 发生原因、整改情况及对公司的影响

公司于 2023 年 11 月 20 日完成对山东盛源控股有限公司持有的济宁落陵春辉机械制造有限公司（以下简称“春辉机械”）51.8325%（四舍五入）的股权的收购，山东盛源控股有限公司为公司的控股股东济矿集团的控股股东济能发集团的子公司，此次收购构成同一控制下企业合并。因济能发集团资金管控要求，春辉机械的资金需上划至济能发集团集中管理。

上表中所列金额为公司收购完成后报告期内的金额，期初余额指 2024 年 1 月 1 日，期末余额指 2024 年 6 月 30 日。2024 年 1 月 1 日-2024 年 4 月 18 日期间上划集团 9,405,436.82 元，下拨公司 13,973,985.16 元，期末余额 0 元。

截至本报告披露日，上划集团本金及利息已全部归还，对公司的影响已消除。公司以后资金保持独立核算，不再上划济能发集团。具体详见公司于 2024 年 4 月 19 日在全国中小企业股份转让系统官网（www.neeq.com.cn）上披露的《补充确认关联交易及整改完成公告》（公告编号：2024-015）。

### （三） 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力,接受劳务	500,000,000.00	72,962,686.28
销售产品、商品,提供劳务	700,000,000.00	165,726,976.54
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他		
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
其他债权债务往来	200,000,000.00	5,288,333.33
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款		
贷款		

### 重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

关联方为公司提供相关的材料、技术劳务等支持，有利于公司正常的生产经营需求，是必要的。

### （四） 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

2021 年 7 月 16 日，济宁海源股权投资合伙企业（有限合伙）成立，作为公司股权激励的员工

持股平台。

2021 年 7 月，公司确定了《2021 年员工持股计划（草案）》，同时在股转系统公布《关于公司 2021 年员工持股计划（草案）修订公告》，关于员工持股计划的存续期限与锁定期限约定如下：本员工持股计划的存续期为不超过【120】个月，自参与对象获授合伙企业财产份额完成工商登记之日起算。本员工持股计划设置份额限售期不少于 60 个月（自标的股票全部登记于合伙企业之日起算）。持股对象自取得股权之日起，必须在公司服务满 5 年，5 年内不得转让、捐赠其持有的持股平台份额。

2021 年 7 月，对公司 2020 年 12 月 31 日账面净资产 9,941.51 万元进行评估，评估价格为 1.92257 元/股。经协商后，公司确定股份转让价格为 1.93 元/股，共计转让 564.66 万股，总体股权转让款为 1,089.7938 万元。因授予价格与评估公允价格相近，本次不确认股份支付费用。

截止 2024 年 6 月 30 日，员工持股计划参与名单：

序号	认购对象	认购公司股票 (股)	认购份额占比	认购份额对应 挂牌公司股份 比例
1	朱凯	466,400.00	8.2598%	0.6303%
2	赵光明	621,700.00	11.0102%	0.8401%
3	邢利民	207,200.00	3.6695%	0.2800%
4	张明雨	621,700.00	11.0102%	0.8401%
5	王延宁	259,000.00	4.5868%	0.3500%
6	孙磊	181,300.00	3.2108%	0.2450%
7	鲁红军	155,400.00	2.7521%	0.2100%
8	姚方庆	207,200.00	3.6695%	0.2800%
9	李东	155,400.00	2.7521%	0.2100%
10	王清华	103,600.00	1.8347%	0.1400%
11	张佳奖	103,600.00	1.8347%	0.1400%
12	袁秋霞	103,600.00	1.8347%	0.1400%
13	李振	103,600.00	1.8347%	0.1400%
14	王保春	103,600.00	1.8347%	0.1400%
15	郭瑞玲	103,600.00	1.8347%	0.1400%
16	娄腾腾	103,600.00	1.8347%	0.1400%
17	朱龙	103,600.00	1.8347%	0.1400%
18	许永军	77,700.00	1.3760%	0.1050%
19	李志国	77,700.00	1.3760%	0.1050%
20	姚洪祥	77,700.00	1.3760%	0.1050%
21	陈超	77,700.00	1.3760%	0.1050%
22	焦景富	77,700.00	1.3760%	0.1050%
23	徐青华	77,700.00	1.3760%	0.1050%
24	李伟	51,800.00	0.9174%	0.0700%
25	闫章旭	51,800.00	0.9174%	0.0700%
26	毛庆森	51,800.00	0.9174%	0.0700%
27	赵厚法	51,800.00	0.9174%	0.0700%
28	仲雨庆	51,800.00	0.9174%	0.0700%
29	贾雪梅	51,800.00	0.9174%	0.0700%
30	郭静	51,800.00	0.9174%	0.0700%

31	胡华嵩	77,700.00	1.3760%	0.1050%
32	李超	51,800.00	0.9174%	0.0700%
33	李行	25,900.00	0.4587%	0.0350%
34	邵彩立	25,900.00	0.4587%	0.0350%
35	王艳孟	25,900.00	0.4587%	0.0350%
36	单艳华	25,900.00	0.4587%	0.0350%
37	庄洪	25,900.00	0.4587%	0.0350%
38	陆宜东	259,000.00	4.5868%	0.3500%
39	赵挺	51,800.00	0.9174%	0.0700%
40	潘璇	51,800.00	0.9174%	0.0700%
41	秦凯凯	103,600.00	1.8347%	0.1400%
42	肖阳	25,900.00	0.4587%	0.0350%
43	谢经奎	25,900.00	0.4587%	0.0350%
44	陈家川	25,900.00	0.4587%	0.0350%
45	王华东	181,300.00	3.2108%	0.2450%
46	梁浩然	25,900.00	0.4587%	0.0350%
47	史祚友	25,900.00	0.4587%	0.0350%
48	褚福通	25,900.00	0.4587%	0.0350%
49	邓有海	51,800.00	0.9174%	0.0700%
	合计	5,646,600.00	100.0000%	7.6305%

#### （五） 股份回购情况

公司于 2022 年 8 月 2 日完成 10 万股优先股的股份初始登记，发行的优先股股份于 2022 年 8 月 9 日在全国中小企业股份转让系统挂牌转让，优先股的证券简称：海纳优 1，证券代码：820047。

##### （1） 优先股赎回的决策情况：

2024 年 4 月 19 日公司第二届董事会第十八次会议和 2024 年 5 月 9 日公司 2023 年年度股东大会审议通过了《关于提前赎回“海纳优 1”优先股并申请注销的议案》及《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次提前赎回优先股并申请注销所有事宜的议案》。

2024 年 5 月 24 日公司向全国股转公司提交了《山东海纳智能装备科技股份有限公司关于赎回并注销优先股的申请》，全国股转公司于 2024 年 5 月 30 日出具了《关于同意山东海纳智能装备科技股份有限公司优先股赎回并注销的函》（股转函〔2024〕785 号）。

公司于 2024 年 6 月 6 日向中国证券登记结算有限责任公司北京分公司登记在册的公司优先股股东，足额支付 10 万股优先股票面金额（100 元/股）和 2022 年 7 月 7 日至 2024 年 6 月 6 日持有期间的股息，共计 10,330,821.90 元人民币。赎回公司已发行的 10 万股优先股股票。

##### （2） 优先股赎回结果：

根据中国证券登记结算有限公司北京分公司的有关通知，海纳优 1 的赎回股份 10 万股已于 2024 年 6 月 6 日注销，优先股赎回业务已完成，公司已完成 10 万股优先股赎回及注销工作。

#### （六） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始	承诺结束	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
------	------	------	------	------	--------	--------

	日期	日期				况
实际控制人或控股股东	2018年9月30日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高			挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018年9月30日		挂牌	其他承诺（关联交易承诺）	其他（减少和规范关联交易承诺）	正在履行中
董监高	2018年9月30日		挂牌	其他承诺（关联交易承诺）	其他（减少和规范关联交易承诺）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018年9月30日		挂牌	资金占用承诺	其他（避免资金占用承诺）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018年9月30日		挂牌	其他承诺（拆迁损失兜底承诺）	其他（拆迁损失兜底承诺）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年6月29日		发行	其他承诺（优先股股息支付承诺）	其他（优先股股息支付承诺）	已履行完毕

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无
---

(七) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	质押	3,424,172.05	0.34%	银承保证金
固定资产	不动产	抵押	8,782,742.98	0.87%	贷款抵押
无形资产	不动产	抵押	12,581,518.74	1.24%	贷款抵押
固定资产	不动产	其他（未办妥产权证）	790,962.12	0.08%	未办妥产权证
总计	-	-	25,579,395.89	2.53%	-

资产权利受限事项对公司的影响

当前公司各类生产经营活动正常且现金流充裕，不会出现借款违约现象，不会对公司生产经营产
--

生影响。

## 第四节 股份变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	26,353,372	35.61%	0	26,353,372	35.61%
	其中：控股股东、实际控制人	8,353,414	11.29%	0	8,353,414	11.29%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	47,646,628	64.39%	0	47,646,628	64.39%
	其中：控股股东、实际控制人	28,000,028	37.84%	0	28,000,028	37.84%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	5,646,600	7.63%	0	5,646,600	7.63%
总股本		74,000,000	-	0	74,000,000	-
普通股股东人数						5

#### 股本结构变动情况

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	济宁矿业集团	36,353,442	0	36,353,442	49.13%	28,000,028	8,353,414	0	0
2	山东矿机集团股份有限公司	17,999,958	0	17,999,958	24.32%	0	17,999,958	0	0
3	天津美腾科技股份有限公司	7,000,000	0	7,000,000	9.46%	7,000,000	0	0	0

4	杭州安永环保科技有限公司	7,000,000	0	7,000,000	9.46%	7,000,000	0	0	0
5	济宁海源股权投资合伙企业（有限合伙）	5,646,600	0	5,646,600	7.63%	5,646,600	0	0	0
合计		74,000,000	-	74,000,000	100%	47,646,628	26,353,372	0	0

### 普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

公司控股股东、第一大股东济宁矿业集团有限公司于 2021 年 8 月 16 日与济宁海源股权投资合伙企业（有限合伙）签署了《一致行动协议》，根据该协议，各方就公司的经营管理和股东权利的行使形成一致行动，使济宁海源股权投资合伙企业（有限合伙）成为其一致行动人。

### 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

### 三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
朱凯	董事长、总经理	男	1983年4月	2024年5月22日	2027年5月21日	0	0	0	0%
邢利民	副董事长、副总经理	男	1971年3月	2024年5月22日	2027年5月21日	0	0	0	0%
孙磊	董事、副总经理	男	1978年10月	2024年5月22日	2027年5月21日	0	0	0	0%
胡景	董事	男	1980年5月	2024年5月22日	2027年5月21日	0	0	0	0%
邓有海	董事、财务负责人	男	1965年10月	2024年5月22日	2027年5月21日	0	0	0	0%
陆宜东	董事会秘书、副总经理	男	1983年10月	2024年5月22日	2027年5月21日	0	0	0	0%
赵光明	副总经理	男	1972年1月	2024年5月22日	2027年5月21日	0	0	0	0%
张明雨	副总经理	男	1981年10月	2024年5月22日	2027年5月21日	0	0	0	0%
张丽丽	监事会主席	女	1982年1月	2024年5月22日	2027年5月21日	0	0	0	0%
周莹	监事	女	1987年4月	2024年5月22日	2027年5月21日	0	0	0	0%

				日	日				
寻莎莎	职工代表监事	女	1992年10月	2024年5月22日	2027年5月21日	0	0	0	0%
苏惠平	董事	男	1982年4月	2021年5月8日	2024年1月15日	0	0	0	0%
肖云照	副董事长	男	1974年9月	2021年5月19日	2024年5月21日	0	0	0	0%
仇晓光	董事	女	1974年3月	2023年7月6日	2024年5月21日	0	0	0	0%
马法同	监事	男	1982年11月	2023年9月27日	2024年5月21日	0	0	0	0%
宋士勇	职工代表监事	男	1967年4月	2021年5月8日	2024年5月21日	0	0	0	0%

### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

董事胡景、仇晓光，监事马法同在公司控股股东济宁矿业集团有限公司任职；董事肖云照，监事张丽丽在公司股东山东矿机集团股份有限公司任职。

### （二） 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
邓有海	财务负责人	新任	董事、财务负责人	换届
孙磊	副总经理	新任	董事、副总经理	换届
邢利民	董事、副总经理	新任	副董事长、副总经理	换届
周莹	无	新任	监事	换届
寻莎莎	无	新任	职工监事	换届
肖云照	副董事长	离任	无	换届
仇晓光	董事	离任	无	换届
苏惠平	董事、副总经理	离任	无	辞职
张丽丽	监事	新任	监事会主席	聘任
马法同	监事	离任	无	换届
宋士勇	职工监事	离任	无	换届

**报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况**

√适用 □不适用

**1、首次任命董事人员履历**

孙磊，男，生于 1978 年 10 月，硕士研究生，2003 年 7 月至 2005 年 4 月，兖矿集团东滩矿，综采一区工人；2005 年 4 月至 2011 年 9 月，山东济矿鲁能煤电股份有限公司公告编号：2024-022 公司阳城煤矿，技术员、区长、副总工程师；2011 年 9 月至 2015 年 4 月济宁矿业集团有限公司安居煤矿，副总工程师、总工程师；2015 年 4 月至 2017 年 3 月，济宁矿业集团有限公司霄云煤矿，党委委员、工程师；2017 年 3 月至 2022 年 10 月，济宁矿业集团花园井田资源开发有限公司，党委委员、总工程师；2022 年 10 月至 2023 年 9 月，济宁矿业集团有限公司，安全监察一室主任（一级经理）；2023 年 9 月至今，山东海纳智能装备科技股份有限公司，副总经理。

邓有海，男，生于 1965 年 10 月，中专，1987 年 7 月至 1997 年 7 月，昌乐供销社，办公室主任；1997 年 7 月至 2006 年 3 月，山东矿机集团财务部，出纳、会计；2006 年 3 月至 2009 年 2 月，昌乐天成铸造有限公司，财务总监兼办公室主任；2009 年 2 月至 2015 年 9 月，新疆昌煤矿机有限公司，财务总监兼办公室主任；2015 年 9 月至 2021 年 5 月，山东矿机华能装备制造有限公司，财务部长助理；2021 年 5 月至今，山东海纳智能装备科技股份有限公司，财务总监。

**2、首次任命非职工代表监事人员履历**

周莹，女，生于 1987 年 4 月，本科，2012 年 11 月至今，山东海纳智能装备科技股份有限公司，企管部科员。

**3、职工代表监事人员履历**

寻莎莎，女，生于 1992 年 10 月，本科，2015 年 9 月至 2018 年 8 月，山东世阳快运有限公司，行政人事专员；2018 年 10 月至 2021 年 4 月，科威达科技集团股份有限公司，企管部助理；2021 年 8 月至 2022 年 11 月，山东信发液压技术有限公司，综合部科员；2022 年 12 月至今，山东海纳智能装备科技股份有限公司，党群工作部科员。

**（三） 董事、高级管理人员的股权激励情况**

□适用 √不适用

**二、 员工情况****（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
生产人员	269	6	8	267
销售人员	44	16	2	58
技术人员	74	7	7	74
财务人员	14	2	3	13
行政人员	67	4	6	65
员工总计	468	35	26	477

**（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况**

√适用 □不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	25	0	1	24

#### 核心员工的变动情况

2024 年 2 月 18 日，核心员工张露因个人原因辞职。

## 第六节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	83,784,460.25	114,062,567.14
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	五、2	46,579,301.73	44,289,107.30
应收账款	五、3	275,667,184.07	231,958,961.90
应收款项融资	五、4	802,963.38	5,416,060.00
预付款项	五、5	6,664,904.03	5,034,875.25
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、6	8,563,262.58	12,923,225.75
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、7	311,396,757.76	202,021,557.00
其中：数据资源			
合同资产	五、8	9,277,062.64	9,434,188.14
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、9	9,144,080.25	8,629,926.38
<b>流动资产合计</b>		<b>751,879,976.69</b>	<b>633,770,468.86</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
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			
固定资产	五、10	197,767,902.33	200,353,266.21
在建工程	五、11	549,557.52	852,309.80
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、12	5,715,339.18	-
无形资产	五、13	31,127,124.49	31,349,870.41
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	五、14	272,155.15	272,155.15
长期待摊费用	五、15	641,686.91	793,614.22
递延所得税资产	五、16	6,263,941.92	4,525,863.61
其他非流动资产	五、17	17,790,227.58	19,142,247.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>260,127,935.08</b>	<b>257,289,326.40</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,012,007,911.77</b>	<b>891,059,795.26</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、19	101,516,750.00	85,204,665.52
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	五、20	6,848,344.10	-
应付账款	五、21	415,519,501.25	420,573,334.86
预收款项			
合同负债	五、22	126,209,819.81	37,073,909.67
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	五、23	6,529,306.34	12,756,343.63
应交税费	五、24	519,106.76	3,682,956.29
其他应付款	五、25	5,820,093.76	18,066,223.12
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、26	21,289,867.46	17,920,187.19
其他流动负债	五、27	49,136,349.97	46,378,969.20
<b>流动负债合计</b>		<b>733,389,139.45</b>	<b>641,656,589.48</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			

长期借款	五、28	70,587,834.04	48,147,998.27
应付债券	五、29	-	10,527,150.68
其中：优先股	五、29	-	10,527,150.68
永续债			
租赁负债	五、30	6,615,390.25	-
长期应付款	五、31	-	1,783,041.98
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、32	9,314,999.74	9,429,999.76
递延所得税负债	五、16	1,428,834.80	-
其他非流动负债			
非流动负债合计		87,947,058.83	69,888,190.69
负债合计		821,336,198.28	711,544,780.17
所有者权益：			
股本	五、33	74,000,000.00	74,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、34	39,311,710.20	39,311,710.20
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五、35	1,011,921.05	758,301.28
盈余公积	五、36	6,031,955.10	4,999,874.61
一般风险准备			
未分配利润	五、37	49,715,776.49	40,182,561.71
归属于母公司所有者权益合计		170,071,362.84	159,252,447.80
少数股东权益		20,600,350.65	20,262,567.29
所有者权益合计		190,671,713.49	179,515,015.09
负债和所有者权益合计		1,012,007,911.77	891,059,795.26

法定代表人：朱凯

主管会计工作负责人：邓有海

会计机构负责人：梁浩然

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		44,886,884.51	92,159,092.59
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		37,713,484.38	35,425,446.50
应收账款	十五、1	234,158,278.03	166,859,967.01
应收款项融资		119,294.80	-
预付款项		5,526,037.76	2,619,374.71

其他应收款	十五、2	7,202,415.40	7,607,303.32
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		144,413,733.60	139,195,175.20
其中：数据资源			
合同资产		9,277,062.64	9,434,188.14
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,015,297.43	2,330,072.32
<b>流动资产合计</b>		<b>485,312,488.55</b>	<b>455,630,619.79</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	十五、3	22,608,375.55	22,608,375.55
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		181,603,108.99	187,466,742.64
在建工程		549,557.52	549,557.52
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		30,866,665.30	31,281,004.42
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		641,686.91	793,614.22
递延所得税资产		3,828,718.63	3,530,014.77
其他非流动资产		17,790,227.58	18,148,814.30
<b>非流动资产合计</b>		<b>257,888,340.48</b>	<b>264,378,123.42</b>
<b>资产总计</b>		<b>743,200,829.03</b>	<b>720,008,743.21</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		79,500,000.00	65,187,915.52
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		6,848,344.10	-
应付账款		329,720,033.03	355,717,042.30
预收款项			
合同负债		21,723,019.46	7,360,981.25
卖出回购金融资产款			

应付职工薪酬		5,028,639.52	9,628,646.43
应交税费		469,902.30	943,701.03
其他应付款		1,495,375.06	1,377,034.61
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		20,789,867.46	17,414,855.25
其他流动负债		40,215,351.70	35,677,239.37
<b>流动负债合计</b>		<b>505,790,532.63</b>	<b>493,307,415.76</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		56,332,502.10	43,647,998.27
应付债券		-	10,527,150.68
其中：优先股		-	10,527,150.68
永续债			
租赁负债			
长期应付款		-	1,783,041.98
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		9,314,999.74	9,429,999.76
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>65,647,501.84</b>	<b>65,388,190.69</b>
<b>负债合计</b>		<b>571,438,034.47</b>	<b>558,695,606.45</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		74,000,000.00	74,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		39,311,710.20	39,311,710.20
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		128,852.90	-
盈余公积		6,031,955.10	4,999,874.61
一般风险准备			
未分配利润		52,290,276.36	43,001,551.95
<b>所有者权益合计</b>		<b>171,762,794.56</b>	<b>161,313,136.76</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>743,200,829.03</b>	<b>720,008,743.21</b>

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
<b>一、营业总收入</b>		248,937,694.38	204,378,659.61
其中：营业收入	五、38	248,937,694.38	204,378,659.61
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		238,628,248.66	193,811,040.69
其中：营业成本	五、38	203,052,561.64	165,410,404.91
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	五、39	1,485,036.98	786,519.18
销售费用	五、40	6,639,184.92	3,468,931.43
管理费用	五、41	7,400,233.97	8,823,399.77
研发费用	五、42	17,193,504.77	11,388,802.77
财务费用	五、43	2,857,726.38	3,932,982.63
其中：利息费用	五、43	3,306,299.45	4,979,286.44
利息收入	五、43	224,390.70	946,208.41
加：其他收益	五、44	2,996,638.54	544,826.34
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	五、45	-1,256,844.90	-2,282,853.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、46	8,269.76	-199,732.42
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		12,057,509.12	8,629,859.03
加：营业外收入	五、47	177,732.54	261,273.39
减：营业外支出	五、48	32,241.55	2,308.50
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		12,203,000.11	8,888,823.92
减：所得税费用	五、49	1,419,795.55	-136,472.42
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		10,783,204.56	9,025,296.34

其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		10,783,204.56	9,025,296.34
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		217,909.29	311,415.06
2. 归属于母公司所有者的净利润		10,565,295.27	8,713,881.28
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
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			
（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			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		10,783,204.56	9,025,296.34
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		10,565,295.27	8,713,881.28
（二）归属于少数股东的综合收益总额		217,909.29	311,415.06
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.14	0.15
（二）稀释每股收益（元/股）		0.14	0.15

法定代表人：朱凯

主管会计工作负责人：邓有海

会计机构负责人：梁浩然

**（四） 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业收入	十五、4	216,227,238.67	159,473,342.03
减：营业成本	十五、4	181,531,880.73	127,616,361.43
税金及附加		1,097,822.65	724,682.37

销售费用		4,829,929.96	2,621,737.41
管理费用		4,814,854.57	7,117,572.08
研发费用		12,735,554.73	9,199,175.11
财务费用		1,655,354.18	3,354,967.16
其中：利息费用		2,233,477.54	3,634,859.21
利息收入		189,789.73	18,936.25
加：其他收益		2,483,698.05	544,284.85
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）		-2,159,668.63	-1,197,821.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）		8,269.76	-64,103.32
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>9,894,141.03</b>	<b>8,121,206.99</b>
加：营业外收入		156,013.99	68,621.78
减：营业外支出		28,053.98	2,308.50
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>10,022,101.04</b>	<b>8,187,520.27</b>
减：所得税费用		-298,703.86	-189,288.65
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>10,320,804.90</b>	<b>8,376,808.92</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		10,320,804.90	8,376,808.92
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		10,320,804.90	8,376,808.92
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

**（五）合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<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		305,539,606.59	166,316,209.29
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		755,845.64	5,574,476.44
收到其他与经营活动有关的现金	五、50	11,633,952.24	17,097,599.06
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>317,929,404.47</b>	<b>188,988,284.79</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		252,909,376.90	119,056,152.27
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		39,131,873.94	27,952,382.61
支付的各项税费		11,971,746.96	13,238,998.70
支付其他与经营活动有关的现金	五、50	29,692,675.46	17,393,838.60
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>333,705,673.26</b>	<b>177,641,372.18</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	五、51	<b>-15,776,268.79</b>	<b>11,346,912.61</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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	8,450.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、50	13,707,212.94	30,411,510.85
<b>投资活动现金流入小计</b>		13,707,212.94	30,419,960.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,738,984.84	46,703,918.54
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		10,456,434.60	
支付其他与投资活动有关的现金	五、50	9,403,785.43	20,970,738.72
<b>投资活动现金流出小计</b>		41,599,204.87	67,674,657.26
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-27,891,991.93	-37,254,696.41
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	5,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	5,000,000.00
取得借款收到的现金		90,891,029.20	55,001,867.60
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、50	5,000,000.00	15,000,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		95,891,029.20	75,001,867.60
偿还债务支付的现金		62,134,824.79	63,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,068,463.13	4,136,329.60
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	五、50	20,721,759.50	5,754,324.86
<b>筹资活动现金流出小计</b>		85,925,047.42	73,490,654.46
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		9,965,981.78	1,511,213.14
<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>	五、51	-33,702,278.94	-24,396,570.66
加：期初现金及现金等价物余额	五、51	114,062,567.14	41,410,504.27
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五、51	80,360,288.20	17,013,933.61

法定代表人：朱凯

主管会计工作负责人：邓有海

会计机构负责人：梁浩然

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<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		190,425,884.25	135,114,498.33
收到的税费返还		676,684.83	4,940,364.06
收到其他与经营活动有关的现金		20,623,450.74	4,598,488.52
<b>经营活动现金流入小计</b>		211,726,019.82	144,653,350.91

购买商品、接受劳务支付的现金		176,870,207.54	77,361,425.40
支付给职工以及为职工支付的现金		28,909,980.08	22,088,847.89
支付的各项税费		5,705,709.50	11,455,535.60
支付其他与经营活动有关的现金		28,337,428.66	5,751,973.85
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>239,823,325.78</b>	<b>116,657,782.74</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-28,097,305.96</b>	<b>27,995,568.17</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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	8,450.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>8,450.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,416,207.84	46,059,939.04
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		10,456,434.60	5,204,081.63
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>31,872,642.44</b>	<b>51,264,020.67</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-31,872,642.44</b>	<b>-51,255,570.67</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		78,891,029.20	55,001,867.60
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>78,891,029.20</b>	<b>55,001,867.60</b>
偿还债务支付的现金		61,884,824.79	53,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,496,709.97	2,940,448.34
支付其他与筹资活动有关的现金		5,235,926.17	5,435,262.36
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>69,617,460.93</b>	<b>61,975,710.70</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>9,273,568.27</b>	<b>-6,973,843.10</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>		<b>-50,696,380.13</b>	<b>-30,233,845.60</b>
加：期初现金及现金等价物余额		92,159,092.59	36,948,023.47
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>41,462,712.46</b>	<b>6,714,177.87</b>

### 三、 财务报表附注

#### （一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 附注事项索引说明

根据中国证券登记结算有限公司北京分公司的有关通知，海纳优1的赎回股份10万股已于2024年6月6日注销，公司已完成10万股优先股赎回及注销工作。

#### （二） 财务报表项目附注

##### 一、 公司的基本情况

山东海纳智能装备科技股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）成立于2002年1月23日，注册地为山东省济宁市，总部办公地址为山东省济宁市任城区唐口工业园唐姚路6号。

2017年10月17日，公司召开股东会决议通过有限公司整体变更为股份有限公司，同意以经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计并经北京国友正大资产评估有限公司评估的截至2017年8月31日的净资产79,743,850.88元，按2017年8月31日各股东占有限公司股权的比例折为股份有限公司股本，其中人民币60,000,000.00元折股，每股面值人民币1元，余额人民币19,743,850.88元作为“资本公积”。本次变更业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）以瑞华验字[2017]第37110006号验资报告验证。

山东海纳智能装备科技股份有限公司财务报表附注  
2024年1月1日至2024年6月30日  
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2017年10月31日，公司办理完毕本次工商变更登记手续，取得了济宁市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，统一社会信用代码为91370800735754719W，注册资本6,000.00万元。

根据公司2023年8月18日召开的第二届董事会第十三次会议决议、2023年8月18日召开的第二届监事会第十二次会议决议、2023年9月2日召开的2023年第四次临时股东大会决议、2023年11月9日召开的第二届董事会第十六次会议决议、2023年11月9日召开的第二届监事会第十四次会议决议、2023年11月24日召开的2023年第六次临时股东大会决议和全国股转公司《关于同意山东海纳智能装备科技股份有限公司股票定向发行的函》（股转函（2023）2819号）以及公司章程规定，公司以非公开发行方式向2名特定对象发行人民币普通股股票14,000,000.00股（每股面值1元），具体发行价为2.63元/股，均为现金认购。公司实施上述非公开发行后，申请增加注册资本人民币14,000,000.00元，申请增加股本人民币14,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币74,000,000.00元，变更后的实收资本（股本）为人民币74,000,000.00元。本次变更业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）以XYZH/2023JNAA6B0241验资报告验证。

2023年12月29日，公司办理完毕本次工商变更登记手续，取得了济宁市行政审批服务局颁发的企业法人营业执照，统一社会信用代码为91370800735754719W，注册资本7,400.00万元。

截至2024年6月30日，公司的股权结构如下：

序号	股东	持股数（股）	持股比例（%）
1	济宁矿业集团有限公司	36,353,442.00	49.13
2	山东矿机集团股份有限公司	17,999,958.00	24.32
3	天津美腾科技股份有限公司	7,000,000.00	9.46
4	杭州安永环保科技有限公司	7,000,000.00	9.46
5	济宁海源股权投资合伙企业（有限合伙）	5,646,600.00	7.63
合计		74,000,000.00	100.00

本公司属制造业行业，主要从事矿山机械设备及配件的制造与销售。主要产品或提供劳务为矿用运输提升设备制造、煤矿设备维修及再制造、煤矿设备租赁服务、矿用设备及配件贸易。

本财务报表于2024年8月16日由本公司董事会批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

## 二、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本集团财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、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(以下简称“证监会”)《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》(2023年修订)的披露相关规定编制。

### 2. 持续经营

本集团对自2024年6月30日起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

## 三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备、存货跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

### 1. 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、准确、完整地反映了本公司及本集团于2024年6月30日的财务状况以及2024年1-6月经营成果和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

### 3. 营业周期

本集团的营业周期为12个月。

### 4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

### 5. 重要性标准确定方法和选择依据

本集团编制和披露财务报表遵循重要性原则。本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

涉及重要性标准判断的披露事项	重要性标准确定方法和选择依据
重要的对外投资	交易标的(如股权)在最近一个会计年度相关的净利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的10%以上，且绝对金额超过人民币100万元

涉及重要性标准判断的披露事项	重要性标准确定方法和选择依据
重要的购买或出售资产	所涉及的资产总额或者成交金额在连续十二个月内经累计计算超过公司最近一期经审计净资产 5%
重要的应付账款	账龄超过 1 年且金额超过 50 万元人民币以上
重要的其他应付款	账龄超过 1 年或逾期且金额超过 50 万元人民币以上

## 6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （1）同一控制下的企业合并

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。

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并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。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。

### （2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方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。

本集团作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并成本进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购

买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 7. 控制的判断标准及合并财务报表的编制方法

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)。本集团判断控制的标准为，本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

本集团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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资

损益。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，不属于一揽子交易的，对每一项交易按照是否丧失控制权分别进行会计处理。

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

## 9. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 10. 外币业务和外币财务报表折算

### (1) 外币交易

本集团外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算，外币投入资本与相应的货币性项目的记账本位币金额之间不产生外币资本折算差额。

### (2) 外币财务报表的折算

本集团在编制合并财务报表时将境外经营的财务报表折算为人民币，其中：外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 11. 金融工具

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

## （2）金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团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，将金融资产分类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。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本集团需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异，对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

- 1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、债权投资。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类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：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当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从其他综合收益转出，计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：其他债权投资、应收款项融资。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择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，该指定一经作出，不得撤销。本集团仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当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从其他综合收益转出，计入留存收益。本集团该分类的金融资产为其他权益工具投资。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或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之外的金融资产，本集团将其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。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

**(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法**

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债以外，本集团的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、以摊余成本计量的金融负债。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，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 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(含属于金融负债的衍生工具)，包括交易性金融负债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，)所有公允价值变动均计入当期损益。对于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，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动(包括自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

#### (4) 金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团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。本集团考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本集团基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄等。

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

1) 应收款项和合同资产的减值测试方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据、应收款项融资、合同资产等应收款项，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

本集团将客户发生严重财务困难的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。

对于应收款项，除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单项确定其信用损失外，通常按照共同信用风险特征组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本集团对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

#### ① 应收账款（与合同资产）的组合类别及确定依据

本集团根据应收账款（与合同资产）的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款（与合同资产），本集团判断账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本集团以账龄组合为基础评估其预期信用损失。本集团根据开票日期确定账龄。

本公司根据以前年度的实际信用损失，复核了本公司以前年度应收账款坏账准备计提的适当性，认为违约概率与账龄存在相关性，账龄仍是本公司应收账款信用风险是否显著增加的标记。因此，信用风险损失以账龄为基础，按以下会计估计政策计量预期信用损失：

项目	账龄					
	1年以内	1至2年	2至3年	3至4年	4至5年	5年以上
违约损失率	5%	10%	30%	50%	70%	100%

#### ② 应收票据的组合类别及确定依据

本集团基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：a. 承兑人为上市的商业银行的银行承兑汇票，本集团评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失；b. 承兑人为非上市的商业银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票，参照本集团应收账款政策确认预期损失率计提损失准备，与应收账款的组合划分相同。

#### 2) 债权投资、其他债权投资、贷款承诺及财务担保合同的减值测试方法

除上述采用简化计量方法以外的金融资产（如债权投资、其他债权投资）、贷款承诺及财务担保合同，本集团采用一般方法（三阶段法）计提预期信用损失。在每个资产负债表日，本集团评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

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。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注十、1。

#### **(5) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

对于金融资产转移交易，本集团已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，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，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。）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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，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。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

#### **(6) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法**

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：(1) 如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。(2) 如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

本集团根据所发行的优先股、永续债的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将这些金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

#### **(7) 衍生金融工具**

本集团使用衍生金融工具，例如以外汇远期合同、商品远期合同和利率互换，分别对汇率风险、商品价格风险和利率风险进行套期。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

#### **(8) 金融资产和金融负债的抵销**

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 12. 存货

本集团存货主要包括原材料、周转材料、低值易耗品、在产品、库存商品、发出商品等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货实行永续盘存制，领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。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。

本集团原材料、库存商品按照单个存货项目计提存货跌价准备，在确定其可变现净值时，库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

## 13. 合同资产与合同负债

### （1）合同资产

合同资产，是指本集团已向客户转让商品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。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见上述附注三、11 金融资产减值相关内容。

### （2）合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

## 14. 与合同成本有关的资产

### （1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。根据其流动性，合同履约成本分别列报在存货和其他非流动资产中，合同取得成本分别列报在其他流动资产和其他非流动资产中。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：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；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果该资产摊销期限不超过一年，本集团选择在发生时计入当期损益的简化处理。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

### **(2) 与合同成本有关的资产的摊销**

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

### **(3) 与合同成本有关的资产的减值**

本集团与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

## **15. 长期股权投资**

本集团长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的权益性投资。

### **(1) 重大影响、共同控制的判断**

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本集团对被投资方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。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本集团不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。

本集团与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资。共同控制，是指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。本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

## (2) 会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本；被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及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作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

本集团对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资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的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资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的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本集团的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本集团负有承担额外损失义务的除外。

## 16. 固定资产

本集团固定资产是为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较大的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、办公设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	10-30	5	3.17-9.50
2	机器设备	5-15	5	6.33-19.00
3	电子设备及其他	3-5	5	19.00-31.67
4	运输设备	5-8	5	11.88-19.00

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、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。

### 17. 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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予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之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

项目	结转固定资产的标准
房屋及建筑物	房屋建筑物达到可使用状态时，由企管部填写《工程竣工验收申请单》、《工程结（决）算审批单》，按照流程审批完毕后，由财务部负责转为固定资产。
机器设备	设备使用部门（车间）与设备厂家共同进行安装调试，试运行没问题后由生产技术部填写《设备验收单》，按照流程审批完毕后，由财务部负责转为固定资产
其他	由综合管理部在资产到达并验收后，填写《资产验收申请单》，按照流程审批完毕后，由财务部负责转为固定资产

### 18. 借款费用

本集团将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的构建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本集团确定的符合资本化条件的资产包括需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，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；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购

建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，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。

在资本化期间内的每一会计期间，本集团按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款的，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，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

在每个会计期间，本集团对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、设计费用、装备调试费、委托外部研究开发费用、其他费用等。

本集团根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，将其分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段支出于发生时计入当期损益，对于开发阶段的支出，在同时满足以下条件时予以资本化：本集团评估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；本集团具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产预计能够为本集团带来经济利益；本集团有足够的技术、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。对于不满足资本化条件的开发阶段支出于发生时计入当期损益。

## 20. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。

对商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

### (1) 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团在进行减值测试时，按照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确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本集团以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

### (2) 商誉减值

本集团对企业合并形成的商誉，自购买日起将其账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组，难以分摊至相关的资产组的分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 21. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指本集团已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在1年以上的费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 22. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险、生育保险、工伤保险、住房公积金、工会经费、职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利是由于辞退员工产生，在办理离职手续日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### 23. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合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。本集团于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

非同一控制下企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

### 24. 股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。如需在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

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

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

## 25. 优先股、永续债等其他金融工具

归类为债务工具的优先股、永续债，按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。

归类为权益工具的优先股、永续债，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益，其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理，回购或注销作为权益变动处理。”

## 26. 收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括加工制作收入、维修收入和再制造收入等。

本集团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。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始时，按照个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。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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) 在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，并按照投入法或产出法确定履约进度。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。
- (2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。
- (3) 本公司已将该商品的实物转移给客户。
- (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。
- (5) 客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收货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列示。

## 27. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类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确认为递延收益（由企业选择一种方式确认），确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照直线法分期计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本（由企业选择一种方式确认）。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。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关

借款费用（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。（2）财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 28. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值之间的差额、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计税基础与其账面价值之间的差额产生的（暂时性差异）计算确认。

本集团对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：（1）暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）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，本集团能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：（1）暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）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，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，决定应确认的递延所得税资产的金额，因此存在不确定性。

于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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

## 29. 租赁

### （1）租赁的识别

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同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，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团作为出租人的，将租赁和非租赁部分进行分拆后分别进行会计处理，各租赁部分分别按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。本集团作为承租人的，选择不分拆租赁和非租赁部分，将各租赁部分及与其相关的非租赁部分分别合并为租赁，按照租赁准则进行会计处理；但是，合同中包括应分拆的嵌入衍生工具的，本集团不将其与租赁部分合并进行会计处理。

## (2) 本集团作为承租人

### 1) 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④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（属于为生产存货而发生的除外）。本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本集团根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。本集团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，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本集团确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预

计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时,本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

## 2) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁,本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和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或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

## 3) 售后租回

本集团作为售后租回交易中的卖方兼承租人,对相关标的资产转让是否构成销售进行评估,具体依据见附注五、50. 租赁。本集团判断不构成销售的,本集团继续确认被转让资产,同时确认一项与转让收入等的金融负债;构成销售的,本集团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。

### (3) 本集团为出租人

本集团作为出租人,如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬,本集团将该项租赁分类为融资租赁,除此之外分类为经营租赁。

#### 1) 融资租赁

在租赁期开始日,本集团对融资租赁确认应收融资租赁款,并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时,以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。本集团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。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### 2) 经营租赁

在租赁期内各个期间,本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本,在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本集团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。

经营租赁发生变更的,本集团自变更生效日开始,将其作为一项新的租赁进行会计处理,与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

#### 3) 售后租回

本集团作为售后租回交易中的买方兼出租人，相关标的资产的控制权未转移给本集团，本集团不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产；相关标的资产的控制权已转移给本集团，资产转让构成销售，本集团对资产购买进行会计处理，并根据前述政策对资产的出租进行会计处理。

### 30. 公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量投资性房地产、衍生金融工具和权益工具投资。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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最小层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，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；第二层次输入值，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；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值，所使用的估值模型主要为现金流量折现模型。估值技术的输入值主要包括：债权类为无风险利率、信用溢价和流动性溢价；股权类为估值乘数和流动性折价。

第三层级的公允价值以本集团的评估模型为依据确定，例如现金流折现模型。本集团还会考虑初始交易价格，相同或类似金融工具的近期交易，或者可比金融工具的完全第三方交易。于2023年12月31日，以公允价值计量的第三层级金融资产在估值时使用贴现率等重大不可观察的输入值，但其公允价值对这些重大不可观察输入值的合理变动无重大敏感性。

本集团采用市场法确定对非上市股权投资的公允价值。这要求本集团确定可比上市公司、选择市场乘数、对流动性折价进行估计等，因此具有不确定性。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

### 31. 重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

无。

#### (2) 重要会计估计变更

无。

## 四、税项

### 1. 主要税种及税率

山东海纳智能装备科技股份有限公司财务报表附注  
 2024年1月1日至2024年6月30日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

税种	计税依据	税率
增值税	以应税销售收入计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%
城市维护建设税	应交流转税税额	7%
教育费附加	应交流转税税额	3%
地方教育费附加	应交流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

不同企业所得税税率纳税主体说明：

纳税主体名称	所得税税率
山东海纳智能装备科技股份有限公司	15%
海纳安永环保设备科技（山东）有限公司	25%
海纳美腾智能制造（山东）有限公司	25%
济宁落陵春辉机械制造有限公司	15%

## 2. 税收优惠

2021年12月07日，山东海纳智能装备科技股份有限公司被山东省科学技术厅认定为高新技术企业，证书编号：GR202137001122，有效期三年，自获得高新技术企业认定后三年内（2021-2023），本公司2023年度企业所得税按15%的税率征收。

2021年12月07日，济宁落陵春辉机械制造有限公司经山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局批准认定为高新技术企业，取得GR202137000466高新技术企业证书。自2021年12月7日起，济宁落陵春辉机械制造有限公司开始享受高新技术企业15%的企业所得税优惠税率，有效期三年。

根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2017年第24号）规定：“一、……企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按15%的税率预缴，在年底前仍未取得高新技术企业资格的，应按规定补缴相应期间的税款。”

山东海纳智能装备科技股份有限公司为高新技术企业制造业一般纳税人，根据《财政部税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告[2023]43号），自2023年1月1日至2027年12月31日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳增值税税额。

## 五、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指2024年1月1日，“期末”系指2024年6月30日，“本期”系指2024年1月1日至6月30日，“上期”系指2023年1月1日至6月30日，货币单位为人民币元。

### 1. 货币资金

#### (1) 货币资金余额

项目	期末余额	期初余额
库存现金	9,499,908.40	4,639.82
银行存款	70,860,379.80	114,057,927.32
其他货币资金	3,424,172.05	
合计	83,784,460.25	114,062,567.14

(2) 受限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	3,424,172.05	
合计	3,424,172.05	

### 2. 应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	40,892,921.43	42,651,303.02
商业承兑汇票	8,137,922.52	3,968,809.94
合计	49,030,843.95	46,620,112.96

#### (2) 按坏账计提方法分类列示

类别	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					
按组合计提坏账准备	49,030,843.95	100.00	2,451,542.22	5.00	46,579,301.73
其中：账龄组合	30,882,461.49	62.99	1,544,123.09	5.00	29,338,338.40

山东海纳智能装备科技股份有限公司财务报表附注  
 2024年1月1日至2024年6月30日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

类别	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 (%)	
关联方组合	18,148,382.46	37.01	907,419.13	5.00	17,240,963.33
<b>合计</b>	<b>49,030,843.95</b>		<b>2,451,542.22</b>	<b>5.00</b>	<b>46,579,301.73</b>

(续表)

类别	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					
按组合计提坏账准备	46,620,112.96	100.00	2,331,005.66	5.00	44,289,107.30
其中：账龄组合	19,289,172.32	41.38	964,458.62	5.00	18,324,713.70
关联方组合	27,330,940.64	58.62	1,366,547.04	5.00	25,964,393.60
<b>合计</b>	<b>46,620,112.96</b>	<b>100.00</b>	<b>2,331,005.66</b>	<b>5.00</b>	<b>44,289,107.30</b>

1) 应收票据按组合计提坏账准备

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	30,882,461.49	1,544,123.09	5.00
关联方组合	18,148,382.46	907,419.13	5.00
<b>合计</b>	<b>49,030,843.95</b>	<b>2,451,542.22</b>	<b>5.00</b>

(3) 应收票据本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	2,331,005.66	120,536.56				2,451,542.22
<b>合计</b>	<b>2,331,005.66</b>	<b>120,536.56</b>				<b>2,451,542.22</b>

山东海纳智能装备科技股份有限公司财务报表附注  
 2024年1月1日至2024年6月30日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

**（4）期末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		38,180,446.00
商业承兑汇票		8,110,978.00
<b>合计</b>		<b>46,291,424.00</b>

**3. 应收账款**

**（1）应收账款按账龄列示**

账龄	期末账面余额
1年以内（含1年）	266,190,227.86
1-2年	24,536,620.87
2-3年	201,712.12
3年以上	3,943,431.84
其中：3-4年	1,035,460.76
4-5年	148,600.00
5年以上	2,759,371.08
<b>合计</b>	<b>294,871,992.69</b>

**（2）应收账款按坏账计提方法分类列示**

类别	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	2,630,865.22	0.89	2,630,865.22	100.00	
按组合计提坏账准备	292,241,127.47	99.11	16,573,943.40	5.67	275,667,184.07
其中：账龄组合	130,822,813.19	44.37	8,311,032.67	6.35	122,511,780.52
关联方组合	161,418,314.28	54.74	8,262,910.73	5.12	153,155,403.55
<b>合计</b>	<b>294,871,992.69</b>		<b>19,204,808.62</b>	<b>6.51</b>	<b>275,667,184.07</b>

山东海纳智能装备科技股份有限公司财务报表附注  
2024年1月1日至2024年6月30日  
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续表)

类别	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	2,985,615.22	1.19	2,985,615.22	100.00	
按组合计提坏账准备	246,986,656.48	98.81	15,027,694.58	6.08	231,958,961.90
其中：账龄组合	114,107,115.77	45.65	8,113,653.57	7.11	105,993,462.20
关联方组合	132,879,540.71	53.16	6,914,041.01	5.20	125,965,499.70
合计	249,972,271.70		18,013,309.80	7.21	231,958,961.90

1) 应收账款按单项计提坏账准备

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
徐州李堂矿业有限公司	2,103,065.22	2,103,065.22	100.00	对方公司经营异常
新泰市楼德煤矿	527,800.00	527,800.00	100.00	对方公司经营异常
合计	2,630,865.22	2,630,865.22	100.00	

(续表)

名称	期初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山东宏阳矿业有限公司	354,750.00	354,750.00	100.00	对方公司经营异常
徐州李堂矿业有限公司	2,103,065.22	2,103,065.22	100.00	对方公司经营异常

山东海纳智能装备科技股份有限公司财务报表附注  
2024年1月1日至2024年6月30日  
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

名称	期初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
新泰市楼德煤矿	527,800.00	527,800.00	100.00	对方公司经营异常
合计	2,985,615.22	2,985,615.22		

2) 应收账款按组合计提坏账准备

账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	108,611,814.06	5,430,590.74	5.00
1-2年	20,696,720.39	2,069,672.04	10.00
2-3年	201,712.12	60,513.64	30.00
3-4年	1,035,460.76	517,730.39	50.00
4-5年	148,600.00	104,020.00	70.00
5年以上	128,505.86	128,505.86	100.00
合计	130,822,813.19	8,311,032.67	—

关联方组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	157,578,413.80	7,878,920.68	5.00
1-2年	3,839,900.48	383,990.05	10.00
合计	161,418,314.28	8,262,910.73	—

(3) 应收账款本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提坏账准备	2,985,615.22	-354,750.00				2,630,865.22
账龄组合坏账准备	8,113,653.57	197,379.10				8,311,032.67

山东海纳智能装备科技股份有限公司财务报表附注  
2024年1月1日至2024年6月30日  
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
关联方组合坏账准备	6,914,041.01	1,348,869.72				8,262,910.73
合计	18,013,309.80	1,191,498.82				19,204,808.62

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款和合同资产坏账准备期末余额
济宁能源发展集团物资供应有限公司	71,618,914.61	2,427,442.20	74,046,356.81	24.31%	3,702,317.84
杭州安永环保科技有限公司	20,694,520.00		20,694,520.00	6.79%	1,034,726.00
陕西中太能源投资有限公司	17,707,797.04		17,707,797.04	5.81%	885,389.85
山东济矿鲁能煤电股份有限公司阳城煤矿	14,276,400.48		14,276,400.48	4.69%	820,715.05
山西潞安矿业(集团)有限责任公司古城煤矿	11,990,000.00		11,990,000.00	3.94%	599,500.00
合计	136,287,632.13	2,427,442.20	138,715,074.33	45.54%	7,042,648.74

4. 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	802,963.38	5,416,060.00
合计	802,963.38	5,416,060.00

(1) 应收款项融资按坏账计提方法列示

山东海纳智能装备科技股份有限公司财务报表附注  
2024年1月1日至2024年6月30日  
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

应收款项融资中的应收票据均为信用等级较高的银行出具的银行承兑汇票，该类票据到期无法兑付的风险很小，信用风险低，公司背书或贴现时即终止确认，故未计提资产减值准备。

(2) 期末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	14,237,959.33
合计	14,237,959.33

(3) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
银行承兑汇票	5,416,060.00	10,677,001.31	15,290,097.93	802,963.38
合计	5,416,060.00	10,677,001.31	15,290,097.93	802,963.38

期末应收款项融资均为银行承兑汇票，剩余期限较短，以账面余额作为其公允价值恰当估计值。

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	6,308,071.89	94.65	5,031,875.25	99.94
1—2年	356,832.14	5.35	3,000.00	0.06
2—3年				
3年以上				
合计	6,664,904.03	100.00	5,034,875.25	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
国网山东省电力公司济宁市任城区供电公司	1,017,810.72	1年以内	15.27
长沙矿山研究院有限责任公司	576,300.00	1年以内	8.65
中国石化销售股份有限公司山东济宁石油分公司	371,995.00	1年以内、1年-2年	5.58

山东海纳智能装备科技股份有限公司财务报表附注  
 2024年1月1日至2024年6月30日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
山东泽诚数控机械有限公司	318,000.00	1年以内	4.77
煤科(北京)检测技术有限公司	302,177.00	1年以内	4.53
合计	2,586,282.72		38.80

#### 6. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,563,262.58	12,923,225.75
合计	8,563,262.58	12,923,225.75

#### 6.1 其他应收款

##### (1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	6,210,775.80	7,960,247.49
备用金	248,075.06	39,300.00
代垫款	1,093,784.13	994,395.67
往来款	1,784,329.36	4,758,174.84
合计	9,336,964.35	13,752,118.00

##### (2) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	6,272,495.14	12,807,989.47
1-2年	2,326,658.49	664,535.00
2-3年	647,824.00	97,279.01
3年以上	89,986.72	182,314.52
其中:3-4年	500.00	92,827.80
4-5年		89,486.72
5年以上	89,486.72	
合计	9,336,964.35	13,752,118.00

##### (3) 其他应收款按坏账计提方法分类列示

山东海纳智能装备科技股份有限公司财务报表附注  
 2024年1月1日至2024年6月30日  
 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

类别	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	89,486.72	0.96	89,486.72	100.00	
按组合计提坏账准备	9,247,477.63	99.04	684,215.05	7.40	8,563,262.58
其中：账龄组合	5,804,530.49	62.17	517,576.15	8.92	5,286,954.34
关联方组合	2,309,492.00	24.73	166,638.90	7.22	2,142,853.10
其他组合	1,133,455.14	12.14			1,133,455.14
<b>合计</b>	<b>9,336,964.35</b>	<b>100.00</b>	<b>773,701.77</b>	<b>8.29</b>	<b>8,563,262.58</b>

(续表)

类别	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	89,486.72	0.65	89,486.72	100.00	
按组合计提坏账准备	13,662,631.28	99.35	739,405.53	5.41	12,923,225.75
其中：账龄组合	3,650,674.49	26.55	222,445.87	6.09	3,428,228.62
关联方组合	8,978,261.12	65.29	449,918.06	5.01	8,528,343.06
其他组合	1,033,695.67	7.52	67,041.60	6.49	966,654.07
<b>合计</b>	<b>13,752,118.00</b>		<b>828,892.25</b>	<b>6.03</b>	<b>12,923,225.75</b>

1) 其他应收款按单项计提坏账准备

名称	期初余额		期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
徐州李堂矿业有限公司	89,486.72	89,486.72	89,486.72	89,486.72	100.00	对方公司经营异常

山东海纳智能装备科技股份有限公司财务报表附注  
 2024年1月1日至2024年6月30日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
合计	89,486.72	89,486.72	89,486.72	89,486.72	100.00	

2) 其他应收款按组合计提坏账准备

账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	3,772,434.00	188,621.70	5.00
1-2年	1,403,872.49	140,387.25	10.00
2-3年	627,724.00	188,317.20	30.00
3-4年	500.00	250.00	50.00
合计	5,804,530.49	517,576.15	

关联方组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	1,366,606.00	68,330.30	5.00
1-2年	922,786.00	92,278.60	10.00
2-3年	20,100.00	6,030.00	30.00
合计	2,309,492.00	166,638.90	

其他组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	1,133,455.14		
合计	1,133,455.14		

3) 其他应收款按照预期信用损失一般模型计提坏账准备

山东海纳智能装备科技股份有限公司财务报表附注  
 2024年1月1日至2024年6月30日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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)	
2024年1月1日 余额	828,892.25			828,892.25
2024年1月1日 余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	172,656.78			172,656.78
本期转回	227,847.26			227,847.26
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日 余额	773,701.77			773,701.77

(4) 其他应收款本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或 核销	其他	
坏账准备	828,892.25	172,656.78	227,847.26			773,701.77
合计	828,892.25	172,656.78	227,847.26			773,701.77

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

山东海纳智能装备科技股份有限公司财务报表附注  
 2024年1月1日至2024年6月30日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他 应收款 期末余 额合计 数的比 例（%）	坏账准备 期末余额
山东正则招标有限公司	单位往来	1,963,091.00	1年以内、 1-2年	21.02	127,978.80
中煤招标有限责任公司	保证金	1,400,000.00	1年以内	14.99	70,000.00
中国大唐集团科技工程有限公司	保证金	567,900.00	1年-2年	6.08	170,370.00
中煤北京煤矿机械有限责任公司	单位往来	560,690.00	1年以内、 1-2年、2- 3年	6.01	56,069.00
内蒙古自治区机械设备成套有限责任公司	保证金	463,833.00	1-2年	4.97	30,578.10
<b>合计</b>		<b>4,955,514.00</b>		<b>53.07</b>	<b>454,995.90</b>

7. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	57,081,792.57	750,903.68	56,330,888.89
在产品	65,113,396.63		65,113,396.63
库存商品	67,390,687.30	4,202,330.50	63,188,356.80
发出商品	15,965,024.20	1,578,532.25	14,386,491.95
周转材料	895,162.25		895,162.25
合同履约成本	111,482,461.24		111,482,461.24
<b>合计</b>	<b>317,928,524.19</b>	<b>6,531,766.43</b>	<b>311,396,757.76</b>

(续表)

山东海纳智能装备科技股份有限公司财务报表附注  
 2024年1月1日至2024年6月30日  
 (本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	38,008,640.72	910,943.48	37,097,697.24
在产品	55,771,049.97		55,771,049.97
库存商品	57,040,565.16	4,202,330.50	52,838,234.66
发出商品	16,541,484.60	1,578,532.25	14,962,952.35
周转材料	3,954,599.31		3,954,599.31
合同履约成本	37,397,023.47		37,397,023.47
合计	208,713,363.23	6,691,806.23	202,021,557.00

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	910,943.48			160,039.80		750,903.68
库存商品	4,202,330.50					4,202,330.50
发出商品	1,578,532.25					1,578,532.25
合计	6,691,806.23			160,039.80		6,531,766.43

8. 合同资产

(1) 合同资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
质保金	9,765,329.10	488,266.46	9,277,062.64
合计	9,765,329.10	488,266.46	9,277,062.64

(续表)

项目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
质保金	9,930,724.36	496,536.22	9,434,188.14
合计	9,930,724.36	496,536.22	9,434,188.14

(2) 合同资产按坏账计提方法分类列示

山东海纳智能装备科技股份有限公司财务报表附注  
 2024年1月1日至2024年6月30日  
 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

类别	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					
按组合计提坏账准备					
其中：账龄组合	5,980,886.90	61.25	299,044.35	5.00	5,681,842.55
关联方组合	3,784,442.20	38.75	189,222.11	5.00	3,595,220.09
<b>合计</b>	<b>9,765,329.10</b>	<b>100.00</b>	<b>488,266.46</b>	<b>5.00</b>	<b>9,277,062.64</b>

(续表)

类别	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					
按组合计提坏账准备	9,930,724.36	100.00	496,536.22	5.00	9,434,188.14
其中：账龄组合	6,146,282.16	61.89	307,314.11	5.00	5,838,968.05
关联方组合	3,784,442.20	38.11	189,222.11	5.00	3,595,220.09
<b>合计</b>	<b>9,930,724.36</b>	<b>100.00</b>	<b>496,536.22</b>	<b>5.00</b>	<b>9,434,188.14</b>

1) 合同资产按组合计提坏账准备

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	5,980,886.90	299,044.35	5.00
关联方组合	3,784,442.20	189,222.11	5.00
<b>合计</b>	<b>9,765,329.10</b>	<b>488,266.46</b>	<b>5.00</b>

(3) 合同资产本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
质保金		8,269.76		正常计提坏账

山东海纳智能装备科技股份有限公司财务报表附注  
 2024年1月1日至2024年6月30日  
 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
合计		8,269.76		

#### 9. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	7,995,291.00	7,827,144.84
预缴税款	1,148,789.25	79,160.81
预付利息		558,448.23
预付短期租赁费		165,172.50
合计	9,144,080.25	8,629,926.38

#### 10. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	196,488,881.40	199,074,245.28
固定资产清理	1,279,020.93	1,279,020.93
合计	197,767,902.33	200,353,266.21

##### 10.1 固定资产

山东海纳智能装备科技股份有限公司财务报表附注  
 2024年1月1日至2024年6月30日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	122,330,939.75	134,292,175.41	1,878,734.64	1,565,705.44	419,314.74	260,486,869.98
2. 本期增加金额	43,085.32	6,042,392.11	109,991.46	222,823.01	55,860.81	6,474,152.71
(1) 购置	43,085.32	5,739,639.83	109,991.46	222,823.01	55,860.81	6,474,152.71
(2) 在建工程转入		302,752.28				302,752.28
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	122,374,025.07	140,334,567.52	1,988,726.10	1,788,528.45	475,175.55	266,961,022.69
二、累计折旧						
1. 期初余额	17,009,661.93	41,974,292.36	1,190,677.65	1,066,264.84	171,727.92	61,412,624.70
2. 本期增加金额	2,527,676.40	6,240,849.08	134,650.42	109,920.45	46,420.24	9,059,516.59
(1) 计提	2,527,676.40	6,240,849.08	134,650.42	109,920.45	46,420.24	9,059,516.59
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	19,537,338.33	48,215,141.44	1,325,328.07	1,176,185.29	218,148.16	70,472,141.29
三、减值准备						
1. 期初余额						

山东海纳智能装备科技股份有限公司财务报表附注

2024年1月1日至2024年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	办公设备及其他	合计
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	102,836,686.74	92,119,426.08	663,398.03	612,343.16	257,027.39	196,488,881.40
2. 期初账面价值	105,321,277.82	92,317,883.05	688,056.99	499,440.60	247,586.82	199,074,245.28

山东海纳智能装备科技股份有限公司财务报表附注  
 2024年1月1日至2024年6月30日  
 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
临时办公楼及餐厅	831,278.24	未在规划范围中
合计	831,278.24	

10.2 固定资产清理

项目	期末余额	期初余额
机器设备	1,279,020.93	1,279,020.93
合计	1,279,020.93	1,279,020.93

11. 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	549,557.52	852,309.80
合计	549,557.52	852,309.80

11.1 在建工程

山东海纳智能装备科技股份有限公司财务报表附注  
 2024年1月1日至2024年6月30日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

(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
数字化车间建设	549,557.52		549,557.52	549,557.52		549,557.52
机架专机基础改造工程				302,752.28		302,752.28
合计	549,557.52		549,557.52	852,309.80		852,309.80

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转入固定资产	其他减少	
数字化车间建设	549,557.52				549,557.52
机架专机基础改造工程	302,752.28		302,752.28		
合计	852,309.80		302,752.28		549,557.52

(续表)

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
数字化车间建设	1,035,000.00	53.00	75.00%				自有资金
机架专机基础改造工程	496,000.00	61.04	90.00%				自有资金
合计	1,531,000.00						—

山东海纳智能装备科技股份有限公司财务报表附注  
 2024年1月1日至2024年6月30日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

12. 使用权资产

(1) 使用权资产明细

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计：		6,637,168.13		6,637,168.13
其中：机器设备		6,637,168.13		6,637,168.13
二、累计折旧合计：		921,828.95		921,828.95
其中：机器设备		921,828.95		921,828.95
三、使用权资产账面净值合计		5,715,339.18		5,715,339.18
其中：机器设备		5,715,339.18		5,715,339.18
四、减值准备合计				
其中：机器设备				
五、使用权资产账面价值合计		5,715,339.18		5,715,339.18
其中：机器设备		5,715,339.18		5,715,339.18

13. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	土地使用权	软件	专利权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	35,853,740.00	418,105.49	80,525.74	36,352,371.23
2. 本期增加金额		128,773.58	71,287.13	200,060.71
(1) 购置		128,773.58	71,287.13	200,060.71
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	35,853,740.00	546,879.07	151,812.87	36,552,431.94
二、累计摊销				
1. 期初余额	4,651,503.91	336,345.69	14,651.22	5,002,500.82
2. 本期增加金额	358,537.38	58,460.80	5,808.45	422,806.63
(1) 计提	358,537.38	58,460.80	5,808.45	422,806.63
3. 本期减少金额				
(1) 处置				

山东海纳智能装备科技股份有限公司财务报表附注  
2024年1月1日至2024年6月30日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	土地使用权	软件	专利权	合计
4. 期末余额	5,010,041.29	394,806.49	20,459.67	5,425,307.45
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	30,843,698.71	152,072.58	131,353.20	31,127,124.49
2. 期初账面价值	31,202,236.09	81,759.80	65,874.52	31,349,870.41

14. 商誉

(1) 商誉原值

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
济宁落陵春辉机械制造有限公司	272,155.15			272,155.15
合计	272,155.15			272,155.15

15. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末余额
装修费	610,940.93		128,962.48		481,978.45
停车位修建	182,673.29		22,964.83		159,708.46
合计	793,614.22		151,927.31		641,686.91

16. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	29,450,085.54	4,610,094.36	28,361,550.20	4,525,863.61
租赁负债	6,615,390.25	1,653,847.56		
合计	36,065,475.79	6,263,941.92	28,361,550.20	4,525,863.61

(2) 未经抵销的递延所得税负债

山东海纳智能装备科技股份有限公司财务报表附注  
 2024年1月1日至2024年6月30日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	5,715,339.21	1,428,834.80		
合计	5,715,339.21	1,428,834.80		

17. 其他非流动资产

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款			
预付土地款	14,557,500.00		14,557,500.00
预付设备款	3,232,727.58		3,232,727.58
合计	17,790,227.58		17,790,227.58

(续表)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	993,432.70		993,432.70
预付土地款	14,557,500.00		14,557,500.00
预付设备款	3,591,314.30		3,591,314.30
合计	19,142,247.00		19,142,247.00

18. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	3,424,172.05	3,424,172.05	质押	银承保证金
固定资产	31,113,679.95	8,782,742.98	抵押	贷款抵押
无形资产	13,060,400.00	12,581,518.74	抵押	贷款抵押
固定资产	1,116,619.44	790,962.12		未办妥产权证
合计	48,714,871.44	25,579,395.89	—	—

(续表)

项目	期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况

山东海纳智能装备科技股份有限公司财务报表附注  
2024年1月1日至2024年6月30日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

货币资金				
固定资产	63,466,788.60	61,623,088.84	抵押	贷款抵押
无形资产	13,060,400.00	12,712,122.72	抵押	贷款抵押
固定资产	1,116,619.44	812,670.80		未办妥产权证
合计	77,643,808.04	75,147,882.36	—	—

19. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款	20,000,000.00	20,024,138.89
抵押借款		
保证借款	81,516,750.00	65,180,526.63
合计	101,516,750.00	85,204,665.52

20. 应付票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	6,848,344.10	
商业承兑汇票		
合计	6,848,344.10	

21. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内	263,962,092.86	386,516,156.26
1-2年	137,285,188.68	27,090,384.33
2-3年	8,669,851.44	2,296,465.82
3年以上	5,602,368.27	4,670,328.45
合计	415,519,501.25	420,573,334.86

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
济宁中盛机电科技有限公司	24,046,819.65	暂未结算
神立智能科技(青岛)有限公司	14,621,147.69	暂未结算
山东华宁伟业自动化科技有限公司	8,293,675.72	暂未结算
安永环保科技(江苏)有限公司	6,800,200.50	暂未结算

山东海纳智能装备科技股份有限公司财务报表附注  
 2024年1月1日至2024年6月30日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
山东矿机华能装备制造有限公司	6,725,658.00	暂未结算
山东万泰电子科技有限公司	5,857,667.19	暂未结算
山东乐普矿用设备股份有限公司	5,746,890.52	暂未结算
邹城市生力机械制造有限公司	5,731,489.89	暂未结算
内蒙古煤科智能装备有限公司	5,306,707.73	暂未结算
山东煤科智能装备有限公司	5,283,656.59	暂未结算
中铁十一局集团有限公司	4,801,411.71	暂未结算
山东艾克索仑电气有限公司	3,762,000.00	暂未结算
舜华电气(昆山)有限公司	3,132,904.74	暂未结算
海纳安永环保设备科技(山东)有限公司	3,000,000.00	暂未结算
山东康迪泰克工程橡胶有限公司	2,997,739.98	暂未结算
上海富大胶带制品有限公司山东分公司	2,758,297.69	暂未结算
奥瑞(天津)工业集团股份有限公司	2,483,500.00	暂未结算
山东吉泰系统集成有限公司	2,180,733.00	暂未结算
<b>合计</b>	<b>113,530,500.60</b>	

## 22. 合同负债

### (1) 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收货款	126,209,819.81	37,073,909.67
<b>合计</b>	<b>126,209,819.81</b>	<b>37,073,909.67</b>

## 23. 应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	12,666,956.26	25,904,526.51	32,131,270.21	6,440,212.56
离职后福利-设定提存计划	89,387.37	5,477,679.62	5,477,973.21	89,093.78
<b>合计</b>	<b>12,756,343.63</b>	<b>31,382,206.13</b>	<b>37,609,243.42</b>	<b>6,529,306.34</b>

### (2) 短期薪酬

山东海纳智能装备科技股份有限公司财务报表附注  
2024年1月1日至2024年6月30日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	11,475,936.85	20,678,442.23	26,777,022.24	5,377,356.84
职工福利费				
社会保险费	57,991.68	1,739,604.39	1,739,435.39	58,160.68
其中:医疗保险费及生育保险费	56,341.99	1,648,099.79	1,647,914.97	56,526.81
工伤保险费	1,649.69	91,504.60	91,520.42	1,633.87
住房公积金	6,166.66	2,223,401.64	2,223,639.24	5,929.06
工会经费和职工教育经费	1,126,861.07	611,683.56	739,778.65	998,765.98
<b>合计</b>	<b>12,666,956.26</b>	<b>25,904,526.51</b>	<b>32,131,270.21</b>	<b>6,440,212.56</b>

(3) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	86,321.76	3,881,071.52	3,881,352.80	86,040.48
失业保险费	3,065.61	169,798.10	169,810.41	3,053.30
企业年金缴费		1,426,810.00	1,426,810.00	
<b>合计</b>	<b>89,387.37</b>	<b>5,477,679.62</b>	<b>5,477,973.21</b>	<b>89,093.78</b>

24. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税		2,130,473.30
企业所得税		718,934.52
城市维护建设税	993.93	34,527.91
教育费附加	13,008.11	14,797.71
地方教育费附加	8,672.07	9,865.14
房产税	295,749.69	295,749.68
城镇土地使用税	133,065.98	133,066.00
代扣代缴个人所得税	55,704.53	151,919.74
印花税	11,912.45	193,622.29
<b>合计</b>	<b>519,106.76</b>	<b>3,682,956.29</b>

25. 其他应付款

山东海纳智能装备科技股份有限公司财务报表附注  
 2024年1月1日至2024年6月30日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,820,093.76	18,066,223.12
<b>合计</b>	<b>5,820,093.76</b>	<b>18,066,223.12</b>

## 25.1 其他应付款

### （1）按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	4,423,325.86	16,562,635.22
保证金及押金	607,700.00	665,700.00
党建工作经费	649,304.34	671,635.70
代扣代缴款项	99,757.88	126,246.52
其他	40,005.68	40,005.68
<b>合计</b>	<b>5,820,093.76</b>	<b>18,066,223.12</b>

### （2）账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
山东大悦智能装备有限公司	475,000.00	未结算
济宁市万丰废旧物资回收有限公司	60,000.00	未结算
<b>合计</b>	<b>535,000.00</b>	

## 26. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	17,900,000.00	14,497,566.64
一年内到期的长期应付款	3,389,867.46	3,422,620.55
<b>合计</b>	<b>21,289,867.46</b>	<b>17,920,187.19</b>

## 27. 其他流动负债

### （1）其他流动负债分类

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	2,844,925.97	3,937,920.76
已贴现或背书未到期应收票据（未终止确认）	46,291,424.00	42,441,048.44
<b>合计</b>	<b>49,136,349.97</b>	<b>46,378,969.20</b>

## 28. 长期借款

山东海纳智能装备科技股份有限公司财务报表附注  
 2024年1月1日至2024年6月30日  
 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(1) 长期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	56,332,502.10	36,147,998.27
保证借款	14,255,331.94	12,000,000.00
合计	70,587,834.04	48,147,998.27

29. 应付债券

(1) 应付债券分类

项目	期末余额	期初余额
优先股		10,000,000.00
应付利息		527,150.68
合计		10,527,150.68

(2) 划分为金融负债的其他金融工具

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
优先股	100,000.00	10,000,000.00			100,000.00	10,000,000.00		
应付利息		527,150.68				527,150.68		
合计	100,000.00	10,527,150.68			100,000.00	10,527,150.68		

30. 租赁负债

项目	年末余额	年初余额
租赁付款额	7,370,702.75	
未确认的融资费用	-755,312.50	
重分类至一年内到期的非流动负债		
租赁负债净额	6,615,390.25	

31. 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		1,783,041.98
合计		1,783,041.98

31.1 长期应付款按款项性质分类

山东海纳智能装备科技股份有限公司财务报表附注  
2024年1月1日至2024年6月30日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

款项性质	期末余额	期初余额
售后回租		1,783,041.98
合计		1,783,041.98

### 32. 递延收益

#### (1) 递延收益分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	9,429,999.76		115,000.02	9,314,999.74	土地补偿款
合计	9,429,999.76		115,000.02	9,314,999.74	—

#### (2) 政府补助项目

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
政府建设扶持资金	9,429,999.76			115,000.02			9,314,999.74	与资产相关
合计	9,429,999.76			115,000.02			9,314,999.74	

### 33. 股本

项目	期初余额	本期变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	74,000,000.00						74,000,000.00

### 34. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	39,311,710.20			39,311,710.20
合计	39,311,710.20			39,311,710.20

### 35. 专项储备

山东海纳智能装备科技股份有限公司财务报表附注  
 2024年1月1日至2024年6月30日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	758,301.28	1,631,867.01	1,378,247.24	1,011,921.05
合计	758,301.28	1,631,867.01	1,378,247.24	1,011,921.05

### 36. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,999,874.61	1,032,080.49		6,031,955.10
合计	4,999,874.61	1,032,080.49		6,031,955.10

### 37. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	40,182,561.71	26,995,755.49
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	40,182,561.71	26,995,755.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,565,295.27	14,892,372.64
减：提取法定盈余公积	1,032,080.49	1,705,566.42
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
本期期末余额	49,715,776.49	40,182,561.71

### 38. 营业收入、营业成本

#### （1）营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	242,312,021.68	199,182,074.71	200,462,313.81	163,308,260.21
其他业务	6,625,672.70	3,870,486.93	3,916,345.80	2,102,144.70
合计	248,937,694.38	203,052,561.64	204,378,659.61	165,410,404.91

#### （2）营业收入、营业成本的分解信息

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
业务类型				

山东海纳智能装备科技股份有限公司财务报表附注  
 2024年1月1日至2024年6月30日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其中：矿用运输 提升设备及配件 制造	165,165,145.62	138,591,842.68	155,407,838.39	131,010,777.82
煤矿设备维修	58,150,753.37	50,545,514.95	38,444,834.46	32,297,482.39
矿用设备及配件 贸易业务	4,223,860.11		6,609,640.96	
工程业务	14,772,262.58	10,044,717.08		
其他业务	6,625,672.70	3,870,486.93	3,916,345.80	2,102,144.70
<b>合计</b>	<b>248,937,694.38</b>	<b>203,052,561.64</b>	<b>204,378,659.61</b>	<b>165,410,404.91</b>

39. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	236,989.04	11,054.55
教育费附加	114,407.88	4,737.66
地方教育附加	76,271.93	3,158.45
房产税	591,358.80	324,938.82
土地使用税	266,131.98	266,131.98
印花税	185,923.35	170,889.46
车船使用税	5,725.00	5,608.26
水资源税	8,229.00	
<b>合计</b>	<b>1,485,036.98</b>	<b>786,519.18</b>

40. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,451,243.47	1,804,732.78
招投标费	873,974.85	396,682.01
招待费	569,806.21	507,210.92
广告宣传费	336,729.82	249,320.65
差旅费	592,090.47	191,363.84
车辆费用	322,007.22	210,122.80
办公费	7,454.46	9,087.12
折旧费	33,890.22	45,321.46
售后服务费	143,836.44	33,377.57

山东海纳智能装备科技股份有限公司财务报表附注  
2024年1月1日至2024年6月30日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期发生额	上期发生额
其他	308,151.76	21,712.28
<b>合计</b>	<b>6,639,184.92</b>	<b>3,468,931.43</b>

**41. 管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,946,966.18	6,498,585.71
保险费	5,661.18	
折旧费	375,009.28	461,614.32
修理费	29,301.66	11,080.00
推销费	506,534.63	372,365.95
物业管理费	779,649.03	260,944.63
业务招待费	151,168.26	74,020.16
差旅费	84,779.79	35,999.70
办公费	131,170.84	96,281.82
车辆费用	178,673.05	95,308.45
诉讼费	35,812.00	
聘请中介机构费	715,453.19	300,977.43
党建工作费	30,772.34	309,670.72
其他	429,282.54	306,550.88
<b>合计</b>	<b>7,400,233.97</b>	<b>8,823,399.77</b>

**42. 研发费用**

项目	本期发生额	上期发生额
材料消耗	4,562,106.13	2,402,437.48
职工薪酬	8,659,312.21	6,884,000.68
折旧费	854,848.02	778,186.59
其他	3,117,238.41	1,324,178.02
<b>合计</b>	<b>17,193,504.77</b>	<b>11,388,802.77</b>

**43. 财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	3,306,299.45	4,979,286.44
减: 利息收入	224,390.70	946,208.41
加: 汇兑损失		
其他支出	-224,182.37	-100,095.40

山东海纳智能装备科技股份有限公司财务报表附注  
 2024年1月1日至2024年6月30日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	本期发生额	上期发生额
合计	2,857,726.38	3,932,982.63

#### 44. 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税加计抵减	2,088,947.50	
济宁市任城区工业和信息化局工业转型及技术改造资金	490,000.00	
山东省科学技术厅 2024 年度山东省重点研发计划（重大科技创新工程项目结转经费）	280,000.00	
土地补偿政府补助收益	115,000.02	
代扣代缴个税手续费返还	10,691.02	8,045.77
技师高级师补贴	10,000.00	
山东省装备制造业协会创新奖奖金	2,000.00	
政府建设扶持资金		115,000.02
上市挂牌融资奖励		30,000.00
人力资源和社会保障处扩岗补助		6,000.00
济宁市科学技术局 2021 年度济宁市创新领军人才补助经费		180,000.00
济宁市科学技术局国家高新技术企业补助资金		100,000.00
济宁市工业和信息化局创新项目研发投入奖补助经费		60,300.00
政策性减息		45,480.55
合计	2,996,638.54	544,826.34

#### 45. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-120,536.56	65,575.70
应收账款坏账损失	-1,191,498.82	-2,249,175.30
其他应收款坏账损失	55,190.48	-99,254.21
合计	-1,256,844.90	-2,282,853.81

#### 46. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失		15,147.35
合同资产减值损失	8,269.76	-79,250.67
其他非流动资产减值损失		-135,629.10

山东海纳智能装备科技股份有限公司财务报表附注  
 2024年1月1日至2024年6月30日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期发生额	上期发生额
合计	8,269.76	-199,732.42

#### 47. 营业外收入

##### (1) 营业外收入明细

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
接受捐赠		62,760.00	
与企业日常活动无关的政府补助		100,000.00	
非同一控制下企业合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益		4,000.00	
赔偿金、违约金、罚款收入	170,478.75	94,511.78	170,478.75
其他	7,253.79	1.61	7,253.79
合计	177,732.54	261,273.39	177,732.54

#### 48. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
罚款支出	2,452.14		2,452.14
赔偿金、违约金	1,729.49	2,308.50	1,729.49
其他支出	28,059.92		28,059.92
合计	32,241.55	2,308.50	32,241.55

#### 49. 所得税费用

##### (1) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当年所得税费用	1,729,039.06	107,067.87
递延所得税费用	-309,243.51	-243,540.29
合计	1,419,795.55	-136,472.42

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
本期合并利润总额	12,203,000.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,833,750.66

山东海纳智能装备科技股份有限公司财务报表附注  
 2024年1月1日至2024年6月30日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期发生额
子公司适用不同税率的影响	295,025.84
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,895,547.75
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发费用加计扣除	-2,604,528.70
所得税费用	1,419,795.55

50. 现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	9,062,412.42	3,487,746.00
收回备用金	215,595.26	386,934.13
利息收入	222,787.05	55,572.67
除税收返还外的政府补助	807,000.00	430,309.07
其他资金往来	1,326,157.51	12,737,037.19
合计	11,633,952.24	17,097,599.06

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	9,411,947.50	3,477,427.80
销售费用	1,553,469.64	925,836.00
管理费用	1,476,148.59	252,289.37
研发费用	412,054.29	110,564.50
财务费用	63,992.43	39,971.10
支付其他往来款	16,775,063.01	12,587,749.83
合计	29,692,675.46	17,393,838.60

(2) 与投资活动有关的现金

1) 收到的其他与投资活动有关的现金

山东海纳智能装备科技股份有限公司财务报表附注  
2024年1月1日至2024年6月30日  
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期发生额	上期发生额
关联方往来款	83,227.78	732,094.45
资金集中管理下拨	13,623,985.16	29,679,416.40
<b>合计</b>	<b>13,707,212.94</b>	<b>30,411,510.85</b>

2) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金集中管理上划	9,403,785.43	20,970,738.72
<b>合计</b>	<b>9,403,785.43</b>	<b>20,970,738.72</b>

(3) 与筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
关联方往来款	5,000,000.00	15,000,000.00
<b>合计</b>	<b>5,000,000.00</b>	<b>15,000,000.00</b>

2) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
关联方往来款	17,297,587.45	5,754,324.86
票据保证金	3,424,172.05	
<b>合计</b>	<b>20,721,759.50</b>	<b>5,754,324.86</b>

51. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>	—	—
净利润	10,783,204.56	9,025,296.34
加: 资产减值准备	-8,269.76	199,732.42
信用减值损失	1,256,844.90	2,282,853.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,059,516.59	5,335,437.14
使用权资产折旧	921,828.95	
无形资产摊销	422,806.63	417,600.43
长期待摊费用摊销	151,927.31	185,524.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		

山东海纳智能装备科技股份有限公司财务报表附注  
2024年1月1日至2024年6月30日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期金额	上期金额
(收益以“-”填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	3,306,299.45	2,734,533.91
投资损失(收益以“-”填列)		
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-1,738,078.31	-243,540.29
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	1,428,834.80	
存货的减少(增加以“-”填列)	-109,215,160.96	-30,156,407.91
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-20,393,493.82	-9,668,775.65
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	88,247,470.87	31,234,658.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-15,776,268.79	11,346,912.61
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	80,360,288.20	17,013,933.61
减: 现金的期初余额	114,062,567.14	41,410,504.27
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-33,702,278.94	-24,396,570.66

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
现金	80,360,288.20	17,013,933.61
其中: 库存现金	9,499,908.40	21,889.62
可随时用于支付的银行存款	70,860,379.80	16,992,043.99
现金等价物		
期末现金和现金等价物余额	80,360,288.20	17,013,933.61
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

山东海纳智能装备科技股份有限公司财务报表附注  
2024年1月1日至2024年6月30日  
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
票据保证金	3,424,172.05		受限
存单质押		15,000,000.00	质押
合计	3,424,172.05	15,000,000.00	—

## 52. 租赁

### (1) 本集团作为承租方

项目	本期发生额	上期发生额
与租赁相关的总现金流出	2,297,587.45	5,754,324.86
售后租回交易产生的相关损益	-1,203,248.07	-299,772.44
售后租回交易现金流出	1,811,754.21	5,435,262.36

## 六、研发支出

项目	本期发生额	上期发生额
材料消耗	4,562,106.13	2,402,437.48
职工薪酬	8,659,312.21	6,884,000.68
折旧费	854,848.02	778,186.59
其他	3,117,238.41	1,324,178.02
合计	17,193,504.77	11,388,802.77
其中：费用化研发支出	17,193,504.77	11,388,802.77
资本化研发支出		

## 七、合并范围的变更

无。

## 八、在其他主体中的权益

### 1. 在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	注册 资本	主要 经营 地	注册 地	业务 性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
海纳安永环保设备科技(山东)有限公司	4,000 万元	山东 省 济 宁 市	山东 省 济 宁 市	设备 制造	51		直接投资

山东海纳智能装备科技股份有限公司财务报表附注  
 2024年1月1日至2024年6月30日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

子公司名称	注册 资本	主要 经营 地	注册 地	业务 性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
海纳美腾智能制造 (山东)有限公司	3,000 万元	山 东 省 济 宁 市	山 东 省 济 宁 市	设 备 制 造	51		直接投资
济宁落陵春辉机械 制造有限公司	1,338.9 29 万元	山 东 省 济 宁 市	山 东 省 济 宁 市	设 备 制 造	51.8 3247		同一控制 下企业合 并

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东 持股比例	本期归属于少 数股东的损益	本期向少 数股东宣 告分派的 股利	期末少数股东 权益余额
海纳安永环保设备科技 (山东)有限公司	49%	1,911,250.53		12,694,330.16
海纳美腾智能制造(山 东)有限公司	49%	-1,258,999.59		2,328,205.63
济宁落陵春辉机械制造 有限公司	48.16753%	-434,197.51		5,577,959.00

山东海纳智能装备科技股份有限公司财务报表附注  
 2024年1月1日至2024年6月30日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
海纳安永环保设备科技(山东)有限公司	60,368,561.69	15,932,321.38	<b>76,300,883.07</b>	30,513,653.47	19,880,433.35	<b>50,394,086.82</b>
海纳美腾智能制造(山东)有限公司	175,396,648.73	565,763.30	<b>175,962,412.03</b>	170,793,019.86	417,952.10	<b>171,210,971.96</b>
济宁落陵春辉机械制造有限公司	55,016,710.38	11,721,225.89	<b>66,737,936.27</b>	49,356,829.95	5,699,106.54	<b>55,055,936.49</b>

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
海纳安永环保设备科技(山东)有限公司	71,788,229.52	10,319,656.42	<b>82,107,885.94</b>	58,693,892.55	1,407,708.43	<b>60,101,600.98</b>
海纳美腾智能制造(山东)有限公司	62,862,853.34	628,990.66	<b>63,491,844.00</b>	56,088,718.16	326,940.35	<b>56,415,658.51</b>
济宁落陵春辉机械制造有限公司	52,568,776.85	8,378,104.19	<b>60,946,881.04</b>	42,888,400.75	5,475,047.99	<b>48,363,448.74</b>

山东海纳智能装备科技股份有限公司财务报表附注  
 2024年1月1日至2024年6月30日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
海纳安永环保设备科技(山东)有限公司	17,082,235.32	3,900,511.29	3,900,511.29	4,963,363.47
海纳美腾智能制造(山东)有限公司	1,439,987.92	-2,569,386.91	-2,569,386.91	10,527,918.48
济宁落陵春辉机械制造有限公司	37,288,231.78	-901,431.97	-901,431.97	-3,170,244.78

(续)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
海纳安永环保设备科技(山东)有限公司	9,072,546.03	456,886.10	456,886.10	-17,732,069.80
海纳美腾智能制造(山东)有限公司		-570,441.24	-570,441.24	-637,737.42
济宁落陵春辉机械制造有限公司	36,439,137.71	762,042.56	762,042.56	1,721,151.66

## 九、政府补助

### 1. 涉及政府补助的负债项目

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	9,429,999.76			115,000.02		9,314,999.74	与资产相关

### 2. 计入当期损益的政府补助

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	887,000.02	536,780.57
营业外收入		100,000.00

## 十、与金融工具相关风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具风险，主要包括市场风险（如汇率风险、利率风险和商品价格风险）、信用风险及流动性风险等。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### （1）市场风险

##### 1) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2024年6月30日，本集团的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为

152,604,584.04元(2023年12月31日:77,584,215.50元),及人民币计价的固定利率合同,金额为19,500,000.00元(2023年12月31日:70,142,082.19元)

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款,本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率,以消除利率变动的公允价值风险。

## (2) 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等。

为降低信用风险,本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批,并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外,本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况,以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此,本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行,故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款及合同资产金额前五名外,本集团无其他重大信用集中风险。本集团应收账款及合同资产中,前五名金额合计:138,715,074.33元,占本公司应收账款及合同资产总额的45.54%。

### 1) 信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日,通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率,来判定金融工具信用风险自初始确认后是否显著增加。但是,如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的,可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本集团判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过30日,或者以下一个或多个指标发生显著变化:债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果出现重大不利变化等。

### 2) 已发生信用减值资产的定义

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。本集团判断已发生信用减值的主要标准为逾期天数超过90日,但在某些情况下,如果内部或外部信息显示,在考虑所持有的任何信用增级之前,可能无法全额收回合同金额,本集团也会将其视为已发生信用减值。金融资产发生信用减值,有可能是多个事件的共同作用所致,未必是可单独识别的事件所致。

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；本集团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）。

### 3) 信用风险敞口

于2024年6月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保。

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

### (3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

## 2. 敏感性分析

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

### (1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

### (2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

## 3. 金融资产转移

山东海纳智能装备科技股份有限公司财务报表附注  
 2024年1月1日至2024年6月30日  
 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(1) 转移方式分类

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书/票据贴现	应收票据	46,291,424.00	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
票据背书/票据贴现	应收票据	26,617,745.43	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计		72,909,169.43		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收票据	票据背书/票据贴现	26,617,745.43	
合计		26,617,745.43	

十一、关联方及关联交易

1. 关联方关系

(1) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
济宁矿业集团有限公司	山东济宁	项目投资, 煤炭批发	61037 万元	49.13	49.13

本公司最终控制方是济宁市人民政府国有资产监督管理委员会。

(2) 本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注“八、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

(3) 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
山东矿机集团股份有限公司	施加重大影响的投资方
平煤神马机械装备集团河南矿机有限公司	山东矿机集团参股公司
山东信川机械有限责任公司	山东矿机集团控股公司

山东海纳智能装备科技股份有限公司财务报表附注  
2024年1月1日至2024年6月30日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

其他关联方名称	与本公司关系
山东矿机华能装备制造有限公司	山东矿机集团全资子公司
山东矿机华信智能科技有限公司	山东矿机集团全资子公司
昌乐洁源金属表面处理有限公司	山东矿机集团控股公司
杭州安永环保科技有限公司	投资方、对子公司施加重大影响的投资方
安永环保科技(江苏)有限公司	对子公司施加重大影响的投资方最终控制方控制的其他企业
天津美腾科技股份有限公司	投资方、对子公司施加重大影响的投资方
济宁矿业集团有限公司霄云煤矿	同一控股股东控制
济宁矿业集团有限公司安居煤矿	同一控股股东控制
济宁矿业集团有限公司营销分公司	同一控股股东控制
济宁矿业集团有限公司物资供应分公司	同一控股股东控制
山东济矿鲁能煤电股份有限公司阳城煤矿	同一控股股东控制
山东济矿鲁能煤电股份有限公司阳城电厂	同一控股股东控制
济宁矿业集团花园井田资源开发有限公司	同一控股股东控制
山东济宁运河煤矿有限责任公司	同一控股股东控制
陕西中太能源投资有限公司	同一控股股东控制
汶上义桥煤矿有限责任公司	同一控股股东控制
山东济矿鲁能煤电股份有限公司	同一控股股东控制
济宁新世纪经贸有限公司	同一控股股东控制
山东济矿鲁能煤电股份有限公司阳城分公司	同一控股股东控制
济宁市济矿鲲鹏矿山工程有限公司	同一控股股东控制
济宁圣城嘉禾人力资源有限公司	同一控股股东控制
济宁信鹏人力资源有限公司	同一控股股东控制
陕西中太能源化工有限责任公司	同一控股股东控制
济宁济矿中圣清洁能源发展有限公司	同一控股股东控制
济宁矿业集团矿产资源勘查开发有限公司	同一控股股东控制
微山金源煤矿	同一控股股东控制
济宁市金桥煤矿	同一控股股东控制
济宁新世纪经贸有限公司加油站	同一控股股东控制
陕西济兴惠鲁矿业有限公司	同一控股股东控制
山东鑫汶石业有限公司	同一控股股东控制
济宁港航发展集团有限公司	受同一母公司控制的其他企业
山东融汇物产集团有限公司	受同一母公司控制的其他企业
山东盛源控股有限公司	受同一母公司控制的其他企业

山东海纳智能装备科技股份有限公司财务报表附注  
 2024年1月1日至2024年6月30日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

其他关联方名称	与本公司关系
济宁市蔡园生建煤矿	受同一母公司控制的其他企业
济宁港航龙拱港有限公司	受同一母公司控制的其他企业
济宁港航龙拱港物资贸易有限公司	受同一母公司控制的其他企业
东方圣城融资租赁有限公司	受同一母公司控制的其他企业
圣城（上海）融资租赁有限公司	受同一母公司控制的其他企业
东方圣城商业保理有限公司	受同一母公司控制的其他企业
济宁东财实业有限公司	受同一母公司控制的其他企业
济宁致远教育科技有限公司	受同一母公司控制的其他企业
济宁圆中园房地产有限公司	受同一母公司控制的其他企业
济宁圆中园房地产有限公司酒店管理分公司	受同一母公司控制的其他企业
济宁圆中园房地产有限公司餐饮分公司	受同一母公司控制的其他企业
济宁圆中园房地产有限公司物美分公司	受同一母公司控制的其他企业
山东正则招标有限公司	受同一母公司控制的其他企业
济宁能源发展集团有限公司物贸分公司	受同一母公司控制的其他企业
齐鲁物产（香港）控股有限公司（QILU Resources (Hong Kong) Holdings Limited	受同一母公司控制的其他企业
齐鲁物产（新加坡）商贸有限公司（QILU RESOURCES (SINGAPORE) TRADING PTE. LTD.	受同一母公司控制的其他企业
东方鑫华控股有限公司（Oriental Xinhua Holding Co., Ltd）	受同一母公司控制的其他企业
中财广顺控股有限公司（Zhongcai Guangshun Holding Co., Ltd）	受同一母公司控制的其他企业
济宁能源发展集团财务管理有限公司	受同一母公司控制的其他企业
济宁济矿光伏能源有限公司	受同一母公司控制的其他企业
济宁港航梁山港有限公司	受同一母公司控制的其他企业
济宁港航港务有限公司	受同一母公司控制的其他企业
济宁港航梁山港有限公司物贸分公司	受同一母公司控制的其他企业
济宁港航梁山港物资贸易有限公司	受同一母公司控制的其他企业
济宁港航发展集团物贸有限公司	受同一母公司控制的其他企业
济宁港航跃进港有限公司	受同一母公司控制的其他企业
济宁港航跃进港物资贸易有限公司	受同一母公司控制的其他企业
济宁港航太平港有限公司	受同一母公司控制的其他企业
济宁港航太平港物资贸易有限公司	受同一母公司控制的其他企业
山东实华清洁能源有限公司	受同一母公司控制的其他企业
济宁港航内河经济研究院有限公司	受同一母公司控制的其他企业
济宁港航金属材料有限公司	受同一母公司控制的其他企业

山东海纳智能装备科技股份有限公司财务报表附注  
2024年1月1日至2024年6月30日  
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

其他关联方名称	与本公司关系
济宁港航顺达港有限公司	受同一母公司控制的其他企业
济宁港航生态投资发展有限公司	受同一母公司控制的其他企业
山东曙岳车辆有限公司	受同一母公司控制的其他企业
济宁港航微湖港务发展有限公司	受同一母公司控制的其他企业
山东京杭智慧新钢投资运营有限公司	受同一母公司控制的其他企业
山东新能船舶技术有限公司	受同一母公司控制的其他企业
山东新能船业有限公司	受同一母公司控制的其他企业
济宁港航建设发展有限公司	受同一母公司控制的其他企业
青岛融汇同创国际贸易有限公司	受同一母公司控制的其他企业
济宁春江港务有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
济宁中都迪尚贸易有限公司	受同一母公司控制的其他企业
中交润杨(山东)国际物流有限公司	受同一母公司控制的其他企业
山东融汇物链产业发展有限公司	受同一母公司控制的其他企业
济宁市港泓源商贸有限公司	受同一母公司控制的其他企业
济宁市港胜置业有限公司	受同一母公司控制的其他企业
济宁落陵春辉机械制造有限公司	受同一母公司控制的其他企业
济宁落陵新型矿用产品有限公司	受同一母公司控制的其他企业
艾坦姆流体控制技术(山东)有限公司	受同一母公司控制的其他企业
艾坦姆流体控制技术(北京)有限公司	受同一母公司控制的其他企业
山东九矿置业有限公司	受同一母公司控制的其他企业
山东信发液压技术有限公司	受同一母公司控制的其他企业
艾德威尔瑞拓(山东)流体控制系统有限公司	受同一母公司控制的其他企业
艾坦姆合金(山东)有限公司	受同一母公司控制的其他企业
济宁中运港航建设集团有限公司	受同一母公司控制的其他企业
山东运都港航工程有限公司	受同一母公司控制的其他企业
中运港航(山东)建筑工程有限公司	受同一母公司控制的其他企业
济宁运河水运工程规划设计院有限公司	受同一母公司控制的其他企业
新泰市马家寨矿业有限公司	受同一母公司控制的其他企业
山东中运港航建材销售有限公司	受同一母公司控制的其他企业
济宁运河物流服务有限公司	受同一母公司控制的其他企业
山东昌耀新型建材有限公司	母公司施加重大影响的其他企业
济宁经发投资集团有限公司	母公司施加重大影响的其他企业
济宁公用新能源供热有限公司	母公司施加重大影响的其他企业
济宁港华智慧能源有限公司	母公司施加重大影响的其他企业
济宁银华首号创业投资合伙企业(有限合伙)	母公司施加重大影响的其他企业
中交京杭(山东)物流有限公司	母公司施加重大影响的其他企业

山东海纳智能装备科技股份有限公司财务报表附注  
2024年1月1日至2024年6月30日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

其他关联方名称	与本公司关系
东平湖通海港务有限公司	母公司施加重大影响的其他企业
济宁市高成长性企业发展合伙企业(有限合伙)	母公司施加重大影响的其他企业
济宁达金企业管理合伙企业(有限合伙)	母公司施加重大影响的其他企业
山东银田汽车科技有限公司	母公司施加重大影响的其他企业
山东盛源汉星能源有限公司	母公司施加重大影响的其他企业
山东洙水河水运开发有限公司	母公司施加重大影响的其他企业

## 2. 关联交易

### (1) 采购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### 1) 采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东矿机集团股份有限公司	采购商品	32,421,953.11	9,392,838.95
济宁市济矿鲲鹏矿山工程有限公司	采购商品	15,275,111.04	
天津美腾科技股份有限公司	采购商品	12,826,017.70	
济宁矿业集团有限公司安居煤矿	采购商品	4,388,345.13	
济宁信鹏人力资源有限公司	接受劳务	2,319,461.61	874,549.17
杭州安永环保科技有限公司	采购商品	1,601,175.68	
济宁能源发展集团物资供应有限公司	采购商品	1,085,048.59	27,564,434.59
山东京杭智慧新钢投资运营有限公司	采购商品	962,089.00	
山东正则招标有限公司	接受劳务	931,361.22	220,194.40
济宁新世纪经贸有限公司	采购商品	479,289.92	667,332.30
济宁济矿中圣清洁能源发展有限公司	采购商品	282,810.35	323,876.71
山东曙岳车辆有限公司	采购商品	132,743.36	
山东融兴商业管理有限公司	接受劳务	94,602.50	
山东融兴商业管理有限公司酒店管理分公司	接受劳务	71,924.00	
安永环保科技(江苏)有限公司	采购商品	43,844.08	
山东新能船业有限公司	采购商品	23,494.40	
山东融兴商业管理有限公司物美分公司	接受劳务	13,386.00	
济宁致远教育科技有限公司	接受劳务	5,094.34	10,943.40

山东海纳智能装备科技股份有限公司财务报表附注  
2024年1月1日至2024年6月30日  
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

山东融兴商业管理有限公司物业管理分公司	接受劳务	3,869.12	
济宁落陵新型矿用产品有限公司	采购商品	1,065.13	
济宁圆中园房地产有限公司	接受劳务		87,156.30
<b>合计</b>		<b>72,962,686.28</b>	<b>39,141,325.82</b>

2) 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
济宁能源发展集团物资供应有限公司	销售商品、提供劳务	133,407,421.07	117,549,949.45
山东矿机华信智能科技有限公司	销售商品、提供劳务		2,134,646.07
山东矿机华能装备制造有限公司	销售商品、提供劳务	8,093,689.43	958,825.13
陕西中太能源投资有限公司	销售商品、提供劳务	294,297.05	
汶上义桥煤矿有限责任公司	提供劳务	277,325.39	2,651,327.43
济宁港航顺达港有限公司	销售商品		8,200.00
天津美腾科技股份有限公司	销售商品		3,539.82
济宁矿业集团有限公司安居煤矿	销售商品、提供劳务		56,637.14
杭州安永环保科技有限公司	销售商品		8,966,426.36
济宁市金桥煤矿	销售商品、提供劳务	763,454.29	
山东济矿鲁能煤电股份有限公司阳城煤矿	销售商品、提供劳务	2,370,867.56	
山东矿机集团股份有限公司	销售商品、提供劳务		3,362.83
艾坦姆流体控制技术(山东)有限公司	销售商品、提供劳务	6,025,906.49	
济宁矿业集团花园井田资源开发有限公司	提供劳务	218,060.14	
济宁矿业集团有限公司霄云煤矿	销售商品、提供劳务	290,409.09	
山东济矿鲁能煤电股份有限公司阳城分公司	销售商品、提供劳务	208,539.30	
山东济宁运河煤矿有限责任公司	销售商品、提供劳务	13,777,006.73	
<b>合计</b>		<b>165,726,976.54</b>	<b>132,332,914.23</b>

(2) 关联租赁情况

1) 出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
济宁能源发展集团物资供应有限公司	设备	3,834,955.66	
济宁矿业集团有限公司物资供应分公司	设备	1,389,380.53	947,256.66
济宁矿业集团有限公司安居煤矿	设备		56,637.14

(3) 关联担保情况

1) 作为被担保方

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
济宁矿业集团有限公司	30,000,000.00	2022年3月1日	2025年2月28日	否
济宁能源发展集团有限公司	30,000,000.00	2022年3月1日	2025年2月28日	否
济宁矿业集团有限公司	20,000,000.00	2022年3月25日	2030年3月24日	否
济宁矿业集团有限公司	14,000,000.00	2021年3月9日	2030年3月8日	否
济宁矿业集团有限公司	20,000,000.00	2023年12月20日	2024年6月20日	否
济宁矿业集团有限公司	105,000,000.00	2023年3月16日	2032年6月21日	否
济宁矿业集团有限公司	10,000,000.00	2022年3月9日	2025年3月9日	否
济宁矿业集团有限公司	9,900,000.00	2021年7月13日	2024年7月13日	否
济宁矿业集团有限公司	10,000,000.00	2022年7月1日	2025年6月30日	否
济宁能源发展集团有限公司	10,000,000.00	2023年12月26日	2024年12月25日	否
济宁能源发展集团有限公司	5,000,000.00	2023年7月20日	2025年7月20日	否
济宁矿业集团有限公司	10,000,000.00	2023年9月27日	2024年9月27日	否
济宁能源发展集团有限公司	10,000,000.00	2024年4月28日	2025年4月27日	否
济宁矿业集团有限公司	20,000,000.00	2024年1月24日	2025年1月4日	否

山东海纳智能装备科技股份有限公司财务报表附注  
2024年1月1日至2024年6月30日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
济宁能源发展集团有限公司	10,000,000.00	2023年12月21日	2026年12月21日	否

(4) 关联方资金拆借

关联方名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
圣城(上海)融资租赁有限公司	5,205,662.53		1,815,795.07	3,389,867.46	长期应付款
圣城(上海)融资租赁有限公司	15,040,000.00	5,288,333.33	15,328,333.33	5,000,000.00	其他应付款
济宁能源发展集团有限公司	4,568,548.34	9,405,436.82	13,973,985.16		其他应收款
山东盛源控股有限公司	1,493,176.72		1,493,176.72		其他应付款
艾坦姆流体控制技术(山东)有限公司	83,227.78		83,227.78		其他应收款

3. 关联方应收应付余额

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	济宁能源发展集团物资供应有限公司	71,618,914.61	3,580,945.73	51,493,147.25	2,574,657.36
应收账款	济宁矿业集团有限公司安居煤矿			3,860.00	193.00
应收账款	汶上义桥煤矿有限责任公司	3,485,800.00	174,290.00	2,608,000.00	130,400.00
应收账款	山东济矿鲁能煤电股份有限公司阳城煤矿	14,276,400.48	820,715.05	13,744,900.48	861,490.05
应收账款	济宁市金桥煤矿	1,008,500.00	50,425.00	6,060,000.00	303,000.00
应收账款	济宁港航梁山港有限公司	1,702,000.00	170,200.00	1,792,057.52	176,927.88

山东海纳智能装备科技股份有限公司财务报表附注  
 2024年1月1日至2024年6月30日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	陕西中太能源投资有限公司	17,707,797.04	885,389.85	17,922,118.71	896,105.94
应收账款	济宁港航太平港有限公司	482,900.00	24,145.00	482,900.00	24,145.00
应收账款	山东矿机集团股份有限公司				
应收账款	平煤神马机械装备集团河南矿机有限公司				
应收账款	山东矿机华能装备制造制造有限公司	9,187,571.25	459,378.56	941,702.25	47,085.11
应收账款	杭州安永环保科技有限公司	20,694,520.00	1,034,726.00	34,411,930.00	1,720,596.50
应收账款	济宁港航顺达港有限公司	279,800.00	13,990.00	2,798,000.00	139,900.00
应收账款	济宁港航跃进港有限公司			248,000.00	24,800.00
应收账款	济宁矿业集团花园井田资源开发有限公司	1,810,000.00	90,500.00	1,750.00	87.50
应收账款	济宁落陵新型矿用产品有限公司			1,507.60	75.38
应收账款	山东新能船业有限公司	77,588.00	3,879.40	4,075,988.00	203,799.40
应收账款	山东济宁运河煤矿有限责任公司	8,826,000.00	441,300.00		
应收账款	济宁矿业集团有限公司霄云煤矿	1,039,500.88	51,975.04		
应收账款	艾坦姆流体控制技术（山东）有限公司	6,041,022.02	302,051.10		
应收账款	山东济矿鲁能煤电股份有限公司阳城分公司	3,180,000.00	159,000.00		

山东海纳智能装备科技股份有限公司财务报表附注  
2024年1月1日至2024年6月30日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	合计	161,418,314.28	8,262,910.73	136,585,861.81	7,103,263.12
其他应收款	山东正则招标有限公司	1,963,091.00	127,978.80	791,624.00	39,581.20
其他应收款	圣城(上海)融资租赁有限公司	100.00	30.00	100.00	10.00
其他应收款	山东济矿鲁能煤电股份有限公司阳城煤矿	20,000.00	6,000.00	20,000.00	200.00
其他应收款	山东新能船业有限公司			908,000.00	45,400.00
其他应收款	陕西中太能源投资有限公司	326,301.00	32,630.10	2,606,761.00	130,338.05
其他应收款	艾坦姆流体控制技术(山东)有限公司			83,227.78	4,161.39
其他应收款	济宁能源发展集团有限公司			4,568,548.34	228,427.42
	合计	2,309,492.00	166,638.90	8,978,261.12	448,118.06

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	济宁落陵新型矿用产品有限公司	17,155,057.76	548,088.64
应付账款	山东矿机集团股份有限公司	11,325,809.26	32,895,725.41
应付账款	济宁市济矿鲲鹏矿山工程有限公司	7,809,602.44	5,921,292.10
应付账款	安永环保科技(江苏)有限公司	6,800,200.50	10,182,966.89
应付账款	山东矿机华能装备制造有限公司	6,725,658.00	6,725,658.00
应付账款	天津美腾科技股份有限公司	6,084,993.33	
应付账款	济宁矿业集团有限公司安居煤矿	4,958,830.00	

山东海纳智能装备科技股份有限公司财务报表附注  
 2024年1月1日至2024年6月30日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	济宁能源发展集团物资供应有限公司	4,055,941.86	9,737,327.85
应付账款	山东京杭智慧新钢投资运营有限公司	1,033,872.49	
应付账款	济宁新世纪经贸有限公司	408,367.68	804,963.78
应付账款	山东正则招标有限公司	362,877.00	
应付账款	济宁济矿中圣清洁能源发展有限公司	170,866.08	
应付账款	山东融兴商业管理有限公司	93,967.50	
应付账款	山东融兴商业管理有限公司	31,780.00	
应付账款	山东新能船业有限公司	26,548.67	
应付账款	济宁新世纪经贸有限公司加	16,993.63	
应付账款	山东曙岳车辆有限公司	15,000.00	
应付账款	山东盛源控股有限公司		10,456,434.60
应付账款	杭州安永环保科技有限公司		1,475,771.28
应付账款	济宁致远教育科技有限公司		98,499.00
	<b>合计</b>	<b>67,076,366.20</b>	<b>78,846,727.55</b>
其他应付款	圣城(上海)融资租赁有限公	5,000,000.00	15,000,000.00
其他应付款	山东融兴商业管理有限公司		508.50
其他应付款	山东盛源控股有限公司		1,493,176.72
	<b>合计</b>	<b>5,000,000.00</b>	<b>16,493,685.22</b>
长期应付款	圣城(上海)融资租赁有限公		1,783,041.98
	<b>合计</b>		<b>1,783,041.98</b>
一年内到期的长期应付款	圣城(上海)融资租赁有限公	3,389,867.46	3,422,620.55
	<b>合计</b>	<b>3,389,867.46</b>	<b>3,422,620.55</b>
合同负债	艾坦姆流体控制技术(山东)		679,869.33
合同负债	济宁能源发展集团物资供应有限公司	386,548.81	386,548.70
合同负债	济宁市金桥煤矿	8,871,000.00	

山东海纳智能装备科技股份有限公司财务报表附注  
2024年1月1日至2024年6月30日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	山东济矿鲁能煤电股份有限公司阳城分公司	29,008,348.48	15,818,973.88
合同负债	山东济矿鲁能煤电股份有限公司四城煤矿	63,191,890.16	4,874,415.93
合同负债	山东济宁运河煤矿有限责任公司		8,017,699.11
合同负债	山东矿机集团股份有限公司	61,946.90	61,946.90
	合计	101,519,734.35	29,839,453.85

## 十二、承诺及或有事项

### 1. 重要承诺事项

截至2024年6月30日,本集团并无须作披露的重要承诺事项。

### 2. 或有事项

截至2024年6月30日,本集团并无须作披露的重要或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日,本集团无需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 十四、其他重要事项

截至2024年6月30日,本集团无需披露的其他重要事项。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

#### (1) 应收账款按账龄列示

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	223,343,097.06	142,293,622.17
1-2年	23,347,734.07	34,938,187.93
2-3年	201,712.12	386,059.08
3年以上	3,117,530.83	3,167,530.83
其中: 3-4年	486,665.61	536,665.61
4-5年		153,775.00
5年以上	2,630,865.22	2,477,090.22
合计	250,010,074.08	180,785,400.01

#### (2) 应收账款按坏账计提方法分类列示

山东海纳智能装备科技股份有限公司财务报表附注  
 2024年1月1日至2024年6月30日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	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	2,630,865.22	1.05	2,630,865.22	100.00	
按组合计提坏账准备	247,379,208.86	98.95	13,220,930.83	5.34	234,158,278.03
其中:账龄组合	116,333,684.76	46.53	7,061,503.50	6.07	109,272,181.26
关联方组合	131,045,524.10	52.42	6,159,427.33	4.70	124,886,096.77
<b>合计</b>	<b>250,010,074.08</b>	<b>100.00</b>	<b>15,851,796.05</b>	<b>6.34</b>	<b>234,158,278.03</b>

(续表)

类别	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	2,985,615.22	1.65	2,985,615.22	100.00	
按组合计提坏账准备	177,799,784.79	98.35	10,939,817.78	6.15	166,859,967.01
其中:账龄组合	99,775,680.41	55.19	6,799,737.69	6.82	92,975,942.72
关联方组合	78,024,104.38	43.16	4,140,080.09	5.31	73,884,024.29
<b>合计</b>	<b>180,785,400.01</b>		<b>13,925,433.00</b>	<b>7.70</b>	<b>166,859,967.01</b>

1) 应收账款按单项计提坏账准备

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
徐州李堂矿业有限公司	2,103,065.22	2,103,065.22	100.00	破产清算中
新泰市楼德煤矿	527,800.00	527,800.00	100.00	破产清算中
<b>合计</b>	<b>2,630,865.22</b>	<b>2,630,865.22</b>		

山东海纳智能装备科技股份有限公司财务报表附注  
2024年1月1日至2024年6月30日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续表)

名称	期初余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
山东宏阳矿业有限公司	354,750.00	354,750.00	100.00	对方公司经营异常
徐州李堂矿业有限公司	2,103,065.22	2,103,065.22	100.00	对方公司经营异常
新泰市楼德煤矿	527,800.00	527,800.00	100.00	对方公司经营异常
<b>合计</b>	<b>2,985,615.22</b>	<b>2,985,615.22</b>		

2) 应收账款按组合计提坏账准备

账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	96,137,473.44	4,806,873.69	5.00
1-2年	19,507,833.59	1,950,783.36	10.00
2-3年	201,712.12	60,513.64	30.00
3-4年	486,665.61	243,332.81	50.00
<b>合计</b>	<b>116,333,684.76</b>	<b>7,061,503.50</b>	

关联方组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	127,205,623.62	5,775,437.28	4.54
1-2年	3,839,900.48	383,990.05	10.00
<b>合计</b>	<b>131,045,524.10</b>	<b>6,159,427.33</b>	

(3) 应收账款本期计提、收回或转回的坏账准备情况

山东海纳智能装备科技股份有限公司财务报表附注  
2024年1月1日至2024年6月30日  
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提坏账准备	2,985,615.22	-354,750.00				2,630,865.22
账龄组合坏账准备	6,799,737.69	261,765.81				7,061,503.50
关联方组合坏账准备	4,140,080.09	2,019,347.24				6,159,427.33
合计	13,925,433.00	1,926,363.05				15,851,796.05

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款和合同资产坏账准备期末余额
济宁能源发展集团物资供应有限公司	66,093,845.35	2,427,442.20	68,521,287.55	26.38%	3,426,064.38
陕西中太能源投资有限公司	17,707,797.04		17,707,797.04	6.82%	885,389.85
山东济矿鲁能煤电股份有限公司阳城煤矿	12,993,900.48		12,993,900.48	5.00%	756,590.05
山西潞安矿业(集团)有限责任公司古城煤矿	11,990,000.00		11,990,000.00	4.62%	599,500.00
海纳美腾智能制造(山东)有限公司	9,897,491.00		9,897,491.00	3.81%	
合计	118,683,033.87	2,427,442.20	121,110,476.07	46.63%	5,667,544.28

山东海纳智能装备科技股份有限公司财务报表附注  
 2024年1月1日至2024年6月30日  
 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

## 2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,202,415.40	7,607,303.32
合计	7,202,415.40	7,607,303.32

### 2.1 其他应收款

#### (1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	4,985,585.80	7,137,362.49
备用金	163,075.06	39,300.00
代垫款	736,846.68	879,401.30
往来款	1,984,949.58	106,398.72
合计	7,870,457.12	8,162,462.51

#### (2) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	5,442,472.91	7,218,333.98
1-2年	1,690,173.49	664,535.00
2-3年	647,824.00	97,279.01
3年以上	89,986.72	182,314.52
其中:3-4年	500.00	92,827.80
4-5年		89,486.72
5年以上	89,486.72	
合计	7,870,457.12	8,162,462.51

#### (3) 其他应收款按坏账计提方法分类列示

类别	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	89,486.72	1.14	89,486.72	100.00	

山东海纳智能装备科技股份有限公司财务报表附注  
2024年1月1日至2024年6月30日  
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

类别	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 (%)	
按组合计提坏账准备	7,780,970.40	98.86	578,555.00	7.44	7,202,415.40
其中:账龄组合	5,481,925.49	69.65	499,445.90	9.11	4,982,479.59
关联方组合	1,399,123.17	17.78	79,109.10	5.65	1,320,014.07
其他组合	899,921.74	11.43			899,921.74
<b>合计</b>	<b>7,870,457.12</b>	<b>100.00</b>	<b>668,041.72</b>	<b>8.49</b>	<b>7,202,415.40</b>

(续表)

类别	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	89,486.72	1.10	89,486.72	100.00	
按组合计提坏账准备	8,072,975.79	98.90	465,672.47	5.77	7,607,303.32
其中:账龄组合	3,510,674.49	43.01	215,445.87	6.14	3,295,228.62
关联方组合	3,643,600.00	44.64	183,185.00	5.03	3,460,415.00
其他组合	918,701.30	11.26	67,041.60	7.30	851,659.70
<b>合计</b>	<b>8,162,462.51</b>		<b>555,159.19</b>	<b>6.80</b>	<b>7,607,303.32</b>

1) 其他应收款按单项计提坏账准备

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
徐州李堂矿业有限公司	89,486.72	89,486.72	89,486.72	89,486.72	100.00	对方公司经营异常
<b>合计</b>	<b>89,486.72</b>	<b>89,486.72</b>	<b>89,486.72</b>	<b>89,486.72</b>	<b>100.00</b>	

山东海纳智能装备科技股份有限公司财务报表附注  
 2024年1月1日至2024年6月30日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2) 其他应收款按组合计提坏账准备

账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	3,489,829.00	174,491.45	5.00
1-2年	1,363,872.49	136,387.25	10.00
2-3年	627,724.00	188,317.20	30.00
3-4年	500.00	250.00	50.00
合计	5,481,925.49	499,445.90	

关联方组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	1,052,722.17	40,449.00	3.84
1-2年	326,301.00	32,630.10	10.00
2-3年	20,100.00	6,030.00	30.00
合计	1,399,123.17	79,109.10	

其他组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	899,921.74		
合计	899,921.74		

3) 其他应收款按照预期信用损失一般模型计提坏账准备

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)	
2024年1月1日余额	555,159.19			555,159.19
2024年1月1日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				

山东海纳智能装备科技股份有限公司财务报表附注  
2024年1月1日至2024年6月30日  
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

一转回第二阶段				
一转回第一阶段				
本期计提	112,882.53			112,882.53
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日 余额	668,041.72			668,041.72

(4) 其他应收款本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	555,159.19	112,882.53				668,041.72
合计	555,159.19	112,882.53				668,041.72

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中煤招标有限责任公司	保证金	1,400,000.00	1年以内	17.79	70,000.00
山东正则招标有限公司	单位往来	808,980.00	1年以内	10.28	40,449.00
中国大唐集团科技工程有限公司	保证金	567,900.00	2年-3年	7.22	170,370.00
中煤北京煤矿机械有限责任公司	单位往来	560,690.00	1年-2年	7.12	56,069.00
内蒙古自治区机械设备成套有限责任公司	保证金	463,833.00	1年以内、1-2年、2-3年	5.89	30,578.10

山东海纳智能装备科技股份有限公司财务报表附注  
 2024年1月1日至2024年6月30日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
合计		3,801,403.00		48.30	367,466.10

### 3. 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	22,608,375.55		22,608,375.55	22,608,375.55		22,608,375.55
合计	22,608,375.55		22,608,375.55	22,608,375.55		22,608,375.55

山东海纳智能装备科技股份有限公司财务报表附注  
 2024年1月1日至2024年6月30日  
 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额(账面价值)	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
海纳安永环保设备科技(山东)有限公司	10,200,000.00						10,200,000.00	
海纳美腾智能制造(山东)有限公司	5,204,081.63						5,204,081.63	
济宁落陵春辉机械制造有限公司	7,204,293.92						7,204,293.92	
<b>合计</b>	<b>22,608,375.55</b>						<b>22,608,375.55</b>	

#### 4. 营业收入、营业成本

##### (1) 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	209,709,681.86	178,412,443.67	156,997,248.68	126,727,219.27
其他业务	6,517,556.81	3,119,437.06	2,476,093.35	889,142.16
合计	216,227,238.67	181,531,880.73	159,473,342.03	127,616,361.43

##### (2) 营业收入、营业成本的信息分解

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
业务类型				
矿用运输提升设备及配件制造	147,335,068.38	127,866,928.72	112,048,892.93	94,429,736.88
煤矿设备维修	58,150,753.37	50,545,514.95	38,444,834.46	32,297,482.39
矿用设备及配件贸易业务	4,223,860.11		6,503,521.29	
其他业务	6,517,556.81	3,119,437.06	2,476,093.35	889,142.16
合计	216,227,238.67	181,531,880.73	159,473,342.03	127,616,361.43

## 财务报表补充资料

### 1. 本期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	897,000.02	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,852.75	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	354,750.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	145,490.99	
小计	1,399,093.76	
减：所得税影响额	-209,864.06	
少数股东权益影响额（税后）	-604,961.15	
合计	584,268.55	—

### 2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	6.42	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	6.07	0.13	0.13

山东海纳智能装备科技股份有限公司

二〇二四年八月一十六日

## 附件 I 会计信息调整及差异情况

### 一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### (一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更  会计差错更正  其他原因  不适用

#### (二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用  不适用

### 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	897,000.02
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,852.75
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	-
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	354,750.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	145,490.99
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,399,093.76</b>
减：所得税影响数	209,864.06
少数股东权益影响额（税后）	604,961.15
<b>非经常性损益净额</b>	<b>584,268.55</b>

### 三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

## 附件 II 融资情况

### 一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### (一) 报告期内的股票发行情况

适用  不适用

#### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用  不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序

山东海纳智能装备科技股份有限公司财务报表附注  
2024年1月1日至2024年6月30日  
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2023年第一次股票发行	2023年12月18日	36,820,000.00	6,812,714.14	否	-	-	不适用
--------------	-------------	---------------	--------------	---	---	---	-----

**募集资金使用详细情况**

公司2023年第一次股票发行：  
截至2023年12月1日实际募集资金36,820,000.00元，2024年1月1日余额6,823,052.28元，加上本期利息收入1,410.76元，减去本期手续费支出1,035.80元，本期可使用募集资金金额6,823,427.24元。截至2024年6月30日，本期实际使用募集资金金额6,812,714.14元，主要用于材料采购，本期期末余额10,713.10元。

**二、 存续至本期的优先股股票相关情况**

适用 不适用

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股			
计入负债的优先股	100,000	-100,000	0
<b>优先股总股本</b>	<b>100,000</b>	<b>-100,000</b>	<b>0</b>

**优先股详细情况**

公司于2022年8月2日完成10万股优先股的股份初始登记，发行的优先股股份于2022年8月9日在全国中小企业股份转让系统挂牌转让，优先股的证券简称：海纳优1，证券代码：820047。  
2024年4月19日公司第二届董事会第十八次会议和2024年5月9日公司2023年年度股东大会审议通过了《关于提前赎回“海纳优1”优先股并申请注销的议案》及《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次提前赎回优先股并申请注销所有事宜的议案》。  
2024年6月6日，公司向中国证券登记结算有限责任公司北京分公司登记在册的公司优先股股东，足额支付10万股优先股票面金额（100元/股）和2022年7月7日至2024年6月6日持有期间的股息，共计10,330,821.90元人民币。  
报告期内，公司已完成10万股优先股赎回及注销工作。

**三、 存续至本期的债券融资情况**

适用 不适用

**四、 存续至本期的可转换债券情况**

适用 不适用

山东海纳智能装备科技股份有限公司  
董事会  
2024年8月16日