



探创科技

NEEQ : 874441

北京探创资源科技股份有限公司

Beijing Exploration Resources Technology Co.,LTD.



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、公司负责人张鑫、主管会计工作负责人邢涛及会计机构负责人（会计主管人员）丁慧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“六、 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

无
---

## 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 .....	14
第四节	股份变动及股东情况 .....	16
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况.....	18
第六节	财务会计报告 .....	20
附件 I	会计信息调整及差异情况 .....	76
附件 II	融资情况.....	76

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	北京市丰台区五圈南路 30 号院 1 号楼 D 座 10 层 1010

## 释义

释义项目		释义
公司、股份公司、探创科技	指	北京探创资源科技股份有限公司
南美公司	指	山东能源集团南美有限公司，公司控股股东
山东能源	指	山东能源集团有限公司，山东能源集团南美有限公司的控股股东，公司间接控股股东
交通规划院	指	山东省交通规划设计院集团有限公司，公司持股 5%以上股东
证监会	指	中国证券监督管理委员会
山东省国资委	指	山东省人民政府国有资产监督管理委员会
股转系统/全国中小企业股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
开源证券/主办券商	指	开源证券股份有限公司
《公司章程》	指	公司现行有效的《北京探创资源科技股份有限公司章程》
三会议事规则	指	股份公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日的会计期间
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	北京探创资源科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Beijing Exploration Resources Technology Co., LTD.		
法定代表人	张鑫	成立时间	2017年8月21日
控股股东	控股股东为（山东能源集团南美有限公司）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（山东省国资委），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	科学研究与技术服务业（M）-专业技术服务业（M74）-地质勘探（M747）-地质探查技术服务（M7475）		
主要产品与服务项目	为煤田能源、金属矿业、高速交通、地质环境等企事业单位提供地球物理勘探的科技研发与技术服务。		
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	探创科技	证券代码	874441
挂牌时间	2024年5月10日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	5,000,000
主办券商（报告期内）	开源证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层		
联系方式			
董事会秘书姓名	李国法	联系地址	山东省济宁市邹城市设计院路669号
电话	15864540653	电子邮箱	dkwts@126.com
传真	0537-5388619		
公司办公地址	北京市丰台区五圈南路30号院1号楼D座10层1010	邮政编码	100160
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91110106MA00HAWG1U		
注册地址	北京市丰台区五圈南路30号院1号楼D座10层1010		
注册资本（元）	5,000,000	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

##### (一) 销售模式

公司业务的主要服务对象包括煤田能源、金属矿业、高速交通、地质环境等企事业单位，公司的销售模式主要是以招投标、商务谈判等方式取得客户合同或委托。

公司市场开拓主要围绕新客户及存量客户两个方面：

1、新客户方面：公司主要通过行业会议、公开信息（如各级政府采购平台、中国招标投标采购网、晋能控股招标采购网等）获取客户或项目信息，并经公司筛选后主动通过招投标方式（法定限额以上）、商务谈判等方式获取业务机会，从而与新客户开展业务合作；此外，由于公司在核心区域市场长期以来具有服务优势及较高的行业知名度，部分新客户会主动或在业内人士推荐下与公司进行接洽，经招投标或商务谈判后进行合作。

2、存量客户方面：公司通过原有客户对接人或公开渠道获取相关项目信息，招投标相关法律法规规定的限额以上项目通过参与相关招投标程序后获取，限额以下或根据相关法律法规免除招投标的项目由公司业务部门与项目客户直接洽谈并履行客户相关采购程序后获取。

##### (二) 生产服务模式

近年来，公司地球物理勘探技术服务涉及煤田勘探、金属矿勘探、工程勘探等多个业务领域，具备成熟的矿井及工程物探的服务能力，服务方式以专业技术服务为主，主要分为方案设计、野外数据采集、数据处理分析及解释等环节。公司的业务主要采用定制化服务的模式，即根据不同项目具体的地质条件及探测环境与甲方商讨确定服务方案。

公司通过商务谈判、招投标或竞争性谈判等方式取得相关业务，后与客户签订合同，同时按照合同约定进行履约。项目启动后，由安全生产部或各区域工程中心与具体生产部门进行对接，明确工作内容、技术和周期等要求，由项目经理向甲方生产部门获取地质资料，根据具体条件编制生产施工设计和安全技术措施，对项目的人员、进度、工程任务、技术要点难点、生产施工方案、数据处理方案进行策划，经甲方评审确认设计合理无误后、进入野外数据采集阶段。

野外数据采集由我公司派遣专业技术人员和设备，根据公司制定的《安全技术操作规程》、《工程技术、质量管理办法》及其他相关行业规范操作，到达甲方指定位置进行野外数据采集，数据采集完成后，对变观位置及干扰情况进行编录，整理原始数据，转入内业处理阶段。数据处理及解释通常

由技术人员采用专用软件对野外采集的数据进行编辑、处理最终成图。根据地球物理探测结果成图，结合地质构造、水文资料、钻孔资料、剖面图等进行正、反演解释，推测地质异常区及发育位置和高度，剖析描述各处物理探测异常，分辨排除假性异常，形成探测成果报告及图件提交甲方参考使用。

按照公司技术、质量控制程序，项目各个阶段直至整体成果完成，均须进行项目组自检，然后再交由安全生产部、技术研发部等根据国家、行业的标准及规范、《工程技术、质量管理办法》进行检查核验；对于期间各阶段的检查，检查主体均出具检查意见，技术处理人员根据检查意见进行整改；公司内部检查完成后，公司将工作成果、项目成果报告图件提交业主，并配合业主进行验收（通常根据业主的需要）；公司根据验收意见进行成果的最终修改或整改。

### （三）采购模式

公司主要采购对象为劳务、技术服务以及勘探仪器设备等。公司服务采购模式主要采用比选比价方式。

对于服务采购、物探仪器设备产品采购，公司建立了合格供应商管理制度，由安全生产部集中进行管理。公司对供应商的管理包括经营资质、生产及运输能力、技术与质量控制、仪器装备、经营规模、诚信履约等方面的考察与审核，并根据考察与审核的情况，建立了合格供应商资源库。具体使用合格供应商时，安全生产部或区域工程中心根据项目特点、区域、供应商剩余生产能力、技术能力、价格、保密性等要素选取多家比选，形成市场调研报告，综合评定并报分管副总经理批准后确定供应商。供应商管理根据公司供应商管理办法实施，当生产过程中现有合格供应商不能满足要求而需要临时增加时，由安全生产部牵头提出申请，根据其经营资质、生产及运输能力、技术与质量控制、仪器装备、经营规模、诚信履约等资料进行评估和评审，评审合格的经公司分管领导批准后，及时纳入合格供应商目录。

公司采购仪器设备时，经经营管理部、财务部审核、分管副总经理、总经理等多部门批准后实施。每年初，安全生产部根据实际生产需求，提出书面采购申请，编制年度采购维简计划，经总经理批准，报上级部门审核备案，后由各部门按计划采购。采购人员根据需采购的仪器设备特点，向合格供方（如采购类别无合格供方，则向市场主要品牌供应商）进行直接询价，经比选比价后确定供应商。

劳务、技术服务采购通常采用单位工作量价格作为定价依据，结合公司项目收入、工作内容、项目难度、工作量等因素确定。在实际采购中，因公司所承接的项目均为非标项目，项目之间差异性较大，且公司在服务采购中通常将涉及到简单劳务、技术含量较低的工作内容拆分后进行采购，因此实际采购中各项目采购单价差异较大。影响实际采购价格的主要因素如下：（1）项目工作环境、复杂程度、时间要求。（2）公司服务采购的具体工作内容。（3）发行人的采购规模。（4）供应商技术质量

水平（如对方的项目经验、公司及其人员具备的资质或职业资格、稀缺性）。（5）供应商自身的成本。

（6）战略因素。

#### （四）盈利模式

公司为客户提供地球物理勘探的科技研发与技术服务。主营业务范围包括地质勘查技术开发及服务；测绘技术服务；工程勘察设计；能源矿产地质勘查；固体矿产地质勘查；工程和技术研究与试验发展；数据处理等，涉及煤田勘探、金属勘探、工程勘探等多个业务领域。

公司地球物理勘探技术服务通常根据国家指导费率、公司成本、市场情况、公司战略等因素综合确定，并按照合同组织服务、验收、结算、回款，以及提供售前、售中、售后服务。根据物探等服务的业务特点，公司采取终验法确认收入，即在向客户提交成果并取得客户验收、确认，同时满足了收入确认条件时确认收入。

## （二）与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	<p>1、2023年10月，公司取得由北京市经济和信息化局颁发的北京市“专精特新”中小企业证书，编号：2023ZJTX2099，认定有效期为2023年10月至2026年10月。</p> <p>2、2022年11月2日，公司取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局等颁发的高新技术企业证书，注册号为：GR202211002390，有效期自2022年11月2日至2025年11月1日。</p>

## 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	61,524,605.64	34,771,810.47	76.94%
毛利率%	26.93%	27.77%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	8,265,306.82	3,345,737.40	147.04%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,170,808.03	3,352,843.95	143.70%
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	27.74%	17.33%	-



算)			
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)	27.42%	17.37%	-
基本每股收益	1.65	0.67	147.04%
<b>偿债能力</b>	<b>本期期末</b>	<b>上年期末</b>	<b>增减比例%</b>
资产总计	112,465,418.32	88,817,452.83	26.63%
负债总计	78,103,540.26	63,591,073.17	22.82%
归属于挂牌公司股东的净资产	34,361,878.06	25,226,379.66	36.21%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	6.87	5.05	36.04%
资产负债率% (母公司)	69.45%	71.60%	-
资产负债率% (合并)	69.45%	71.60%	-
流动比率	1.38	1.31	-
利息保障倍数	78.97	24.58	-
<b>营运情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
经营活动产生的现金流量净额	181,744.77	-2,219,376.05	108.19%
应收账款周转率	0.94	0.66	-
存货周转率	7.18	9.05	-
<b>成长情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
总资产增长率%	26.63%	50.64%	-
营业收入增长率%	76.94%	153.21%	-
净利润增长率%	147.04%	61.03%	-

### 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	3,293,176.89	2.93%	4,034,122.62	4.54%	-18.37%
应收票据	21,824,772.59	19.41%	15,294,807.72	17.22%	42.69%
应收账款	63,389,692.34	56.36%	45,679,862.45	51.43%	38.77%
应付账款	53,826,046.85	47.86%	40,754,656.19	45.89%	32.07%
未分配利润	14,429,725.11	12.83%	6,164,418.29	6.94%	134.08%

**项目重大变动原因**

- 1、至报告期末，应收票据增加 6,529,914.87 元，增加比例 42.69%。主要原因是业务量增多，回款增多。
- 2、至报告期末，应收账款增加 17,709,829.89 元，增加比例 38.77%，主要原因是集团内部物探业务整合后的效益显现，业务量增多，同时部分大额项目暂未到付款期限。
- 3、至报告期末，应付账款增加 13,071,390.66 元，增加比例 32.07%，主要原因是业务量增多，应付账款也相应增加。
- 4、至报告期末，未分配利润增加 8,265,306.82 元，增加比例 134.08%，主要原因是集团内部物探业务整合后效益显现，业务量增多，未分配利润相应增加，同时报告期内未进行利润分配。

**(二) 营业情况与现金流量分析**

单位：元

项目	本期		上年同期		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	61,524,605.64	-	34,771,810.47	-	76.94%
营业成本	44,955,807.25	73.07%	25,115,660.09	72.23%	79.00%
毛利率	26.93%	-	27.77%	-	-
净利润	8,265,306.82	13.43%	3,345,737.40	9.62%	147.04%
经营活动产生的现金流量净额	181,744.77	-	-2,219,376.05	-	108.19%
投资活动产生的现金流量净额	-164,773.00	-	-106,948.00	-	-54.07%
筹资活动产生的现金流量净额	-757,917.50	-	5,122,868.79	-	-114.79%

**项目重大变动原因**

- 1、报告期内，本期主营业务收入较上年同期增加 26,752,795.17 元，增加比例 76.94%，主要原因是本报告期内有两项大型三维地震项目验收，分别为鲁新煤矿伊犁一矿三维地震项目，合计金额 37470437.74 元，为公司带来了高额的收入。
- 2、报告期内，营业成本增加 19,840,147.16 元，增加比例 79.00%。主要原因是，业务量增多导致成本同比增加。
- 3、报告期内，净利润增加 4,919,569.42 元，增加比例 147.04%，主要原因是，业务量增多导致净利润相应增加。
- 4、经营活动产生的现金流量净额：本报告期为 181,744.77 元，上年同期为-2,219,376.05 元，较上年同期增加 2,401,120.82 元，主要原因是
  - ①业务量增多，导致回款现金比去年同期增加
  - ②本期现金支付的履约保证金较上年减少
- 5、报告期内，投资活动产生的现金流量净额减少 57,825.00 元，减少比例为 54.07%，主要原因是公司投资活动较少，并无投资收益，仅有购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金，因此投资活动产生的现金流量净额为负。
- 6、筹资活动产生的现金流量净额：本报告期-757,917.50 元，上年同期 5,122,868.79 元，较上

年同期减少 5,880,786.29 元，主要原因系上年同期集团内部往来借款 6,000,000.00 元，已于报告期前全部偿还。

#### 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

##### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

##### (二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

#### 五、 企业社会责任

适用 不适用

#### 六、 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
煤炭、矿业行业固定资产投资周期性 及行业波动的风险	<p>公司主要从事为煤田能源、金属矿业、高速交通、地质环境等企事业单位提供地球物理勘探的科技研发与技术服务。公司客户主要集中在煤炭能源行业，为煤田矿井的建设或投资提供地质条件勘查、地质异常体探测与安全性评价。公司业务对煤炭、矿业行业固定资产投资周期性依赖度较高。煤炭行业景气度对公司经营业绩产生直接影响。</p> <p>应对措施：不仅仅局限于煤炭开采，公司还可以投资于煤化工、煤炭物流等相关领域，实现产业链上下游的多元化发展。跨行业投资，分散风险，如投资于清洁能源、新能源等。</p>
市场竞争及独立面向市场能力风险	<p>地球物理勘探技术服务行业目前处于高速成长期，其服务深度及广度不断拓展，行业具有较好的前景。经过多年经营和技术积累，公司拥有较强的研发能力、较为完备的技术手段、较为突出的核心技术、较为丰富的实践经验，覆盖勘探治理一体化的服务能力，已在山东乃至国内煤炭行业内形成了一定的竞争优势、比较优势，具备独立面向市场的能力。但是，由于公司主要服务客户的煤炭能源行业，为大型国有企业，公司系山东能源下属企业，目前公司主要业务来源于山东能源内部及关联方，关联方订单充足，公司营业收入来自于关联方占比较高，公司也在不断积极拓展外部客户，若公司不能准确判断、把握行业的市场动态和发展趋势，公司已积累的技术、品牌、资质、人员及服务无法持续取得竞争优势，其独立面向市场的能力将面临无法持续适应行业竞争加剧的风险，将对公司未来经营业绩造成不利影响。</p> <p>应对措施：强化风险管理，建立完善的风险管理体系，包括市场风险、环境风险、技术风险和政策风险等；通过资源整</p>

	<p>合和兼并重组，提高产业集中度和市场竞争力，减少内耗和恶性竞争；密切关注国内外煤炭市场动态，及时调整经营策略并利用大数据分析、人工智能等技术手段，提高市场预测的准确性和时效性。</p>
<p>关联交易占比较高的风险</p>	<p>关联交易占比较高。虽然公司已针对关联交易建立了较为完善的公司治理体系，并有能力独立拓展第三方业务，公司在日常经营活动中将尽量避免或减少关联交易，且公司控股股东、5%以上股东、董事、监事、高级管理人员出具了关于规范关联交易事项的承诺函，但若公司未来不能严格执行内部控制制度，公司治理不够规范，关联交易可能会对公司独立性及中小股东利益造成不利影响。</p> <p>应对措施：建立健全的信息披露机制，确保关联交易信息的及时、准确、完整披露；接受投资者和监管机构的监督。同时，加强对信息披露的内部控制，确保信息的真实性和可靠性；建立健全的中小股东保护机制，确保中小股东的知情权、参与权和监督权得到充分保障。在关联交易决策过程中充分听取中小股东的意见和建议。</p>
<p>应收账款增长较快导致流动性及偿债能力不足的风险</p>	<p>公司 2024 年 6 月末、2023 年末和 2022 年末应收账款净额分别为 6338.97 万元、4567.99 万元和 4256.65 万元，占公司总资产的比例分别为 56.36%、51.43%、66.72%，占比相对较高。公司应收账款占总资产的比例较高，报告期内，随着公司业务规模的增长，各期末应收账款净额呈上升趋势。虽然公司应收账款客户主要系关联方及相关大型国企，各类政府职能部门或其授权机构等，资信状况较为良好，回款有保障，但若应收账款客户收款周期相对较长，若应收账款客户出现大规模延迟或逾期付款的情形，公司将可能面临流动性及偿债能力不足的风险。</p> <p>应对措施：公司可以建立完善的客户信用评估体系，对客户信用状况进行定期评估，并根据评估结果调整信用政策，如信用额度、信用期限等，以降低坏账风险；另一方面公司可以进行应收账款质押融资，将应收账款作为质押物，向银行或其他金融机构申请贷款。这种方式可以迅速筹集资金，缓解资金压力，同时不影响企业的正常经营。</p>
<p>核心技术失密及技术人员流失的风险</p>	<p>自主创新的技术研发，为公司的地球物理勘探技术服务提供了良好的底层技术支撑，成为公司在市场竞争中最重要的优势之一。公司的核心技术主要由公司技术研发团队和合作机构通过长期的研发投入、行业实践和经验总结而形成，具有自主知识产权的核心技术体系和技术研发团队是公司核心竞争力的重要组成部分，也是公司持续发展的基础。然而，考虑到未来公司规模逐步扩大，服务领域的进一步拓宽以及新应用领域的不断开发，公司对技术人才的需求量将会大幅增加，而行业的快速发展也将导致市场对上述人才的争夺日趋激烈。如果公司不能及时引进符合发展要的优秀人才或是发生核心技术流失的情况，将直接影响公司的长期经营和发展。</p>

	<p>应对措施：公司一方面通过向核心技术人员提供有竞争力的薪酬，良好的办公环境，配备专业的研发设备，另一方面通过人性化的管理以及为核心技术人员提供职位提升的通道，以提高公司的吸引力和凝聚力，来吸引和留住公司的核心技术人员。</p>
毛利率持续下降风险	<p>2024年1-6月、2023年和2022年，公司毛利率分别为26.93%、33.67%和37.58%，报告期内呈下降趋势。如果公司未来不能保持技术优势，或者出现成本控制能力下降、采购价格大幅上升、国内外行业政策发生不利变化、市场竞争进一步加剧等不利情形，公司毛利率将面临进一步下滑风险。</p> <p>应对措施：通过技术改造、设备升级、员工培训等方式提高生产效率，降低单位产品的生产成本；积极开拓新的市场领域和客户群体，降低对单一市场的依赖度；建立毛利率下降的预警机制，及时发现和应对潜在风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化	本期重大风险未发生重大变化

### 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 二、 重大事件详情

##### (一) 诉讼、仲裁事项

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

本报告期公司无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

##### (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	1,000,000.00	278,806.57
销售产品、商品,提供劳务	100,000,000.00	61,124,209.41
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	4,800,000.00	1,211,579.72
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		
<b>企业集团财务公司关联交易情况</b>	<b>预计金额</b>	<b>发生金额</b>
存款	15,000,000.00	4,038,347.82
贷款	20,000,000.00	0

#### 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

1、以上关联交易是公司业务发展及生产经营所需要，是合理和必要的，且在公司日常经营过程中持续存在。上述关联交易均遵循诚实信用、等价有偿、公平自愿、合理公允的基本原则，依据市场价格定价、交易，不存在损害公司利益形象的情形，对公司未来的财务状况和经营成果有积极影响。

2、其他主要为租入设备及房屋 330,924.92 元、支付关键管理人员薪酬 880,654.80 元。

3、报告期内，公司在山东能源集团财务有限公司办理存款，收取利息收入等，报告期内最高存款余额为 4,032,881.38 元，利息收入 5,466.44 元。

#### （四） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2023年8月31日	-	正在履行中
公开转让说明书	其他	同业竞争承诺	2023年10月27日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2023年9月5日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	关联交易承诺	2023年8月31日	-	正在履行中
公开转让说明书	其他	关联交易承诺	2023年10月27日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	关联交易承诺	2023年9月5日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2023年8月31日	-	正在履行中
公开转让说明书	其他	资金占用承诺	2023年10月27日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	资金占用承诺	2023年9月5日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	其他承诺	2023年8月31日	-	正在履行中

#### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无



## 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	0	0	0	0	0	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0	
	董事、监事、高管	0	0	0	0	0	
	核心员工	0	0	0	0	0	
有限售条件股份	有限售股份总数	5,000,000	100%	0	5,000,000	100%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,300,000	86%	0	4,300,000	86%	
	董事、监事、高管	50,000	1%	0	50,000	1%	
	核心员工	0	0	0	0	0	
总股本		5,000,000	-	0	5,000,000	-	
普通股股东人数							6

#### 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%	期末持有有限售股份数量	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	山东能源集团南美有限公司	4,300,000	0	4,300,000	86%	4,300,000	0	0	0
2	山东省交通规划设计院集团有限公司	500,000	0	500,000	10%	500,000	0	0	0
3	郭英海	50,000	0	50,000	1%	50,000	0	0	0
4	李德春	50,000	0	50,000	1%	50,000	0	0	0
5	潘冬明	50,000	0	50,000	1%	50,000	0	0	0
6	乔伟	50,000	0	50,000	1%	50,000	0	0	0
合计		5,000,000	-	5,000,000	100%	5,000,000	0	0	0



**普通股前十名股东情况说明**

□适用 √不适用

**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****1、控股股东**

本报告期内，南美公司直接持有公司股份 4,300,000 股，占股本总额的 86.00%，依其持有的股份所享有的表决权可对股东大会的决议产生重大影响，为公司的控股股东。

公司名称	山东能源集团南美有限公司
统一社会信用代码	91370211MA3R2XYF7K
法定代表人	张鑫
设立日期	2019年11月27日
注册资本	1,600,000,000.00
公司住所	中国（山东）自由贸易试验区青岛片区长白山路 888 号九鼎峰大厦 209-5 室
邮编	266555
所属国民经济行业	L 租赁和商务服务业
主营业务	以自有资金对外投资、管理及运营；矿权运作与买卖

**出资结构**

序号	股东（出资人）	认缴资本（元）	实缴资本（元）	持股（出资）比例
1	山东能源集团有限公司	1,600,000,000.00	500,000,000.00	100.00%
合计	-	1,600,000,000.00	500,000,000.00	100.00%

**2、实际控制人**

本报告期内，公司为南美公司控股子公司，南美公司直接持有探创科技 86.00%的股份，南美公司为山东能源全资子公司，山东省国资委直接持有山东能源 70.00%的股份，通过国惠投资间接持有山东能源 20.00%的股份，能对公司股东大会的决议产生重大影响，并能够实际支配公司重大经营决策，因此，山东省国资委为公司实际控制人。

公司名称	山东省人民政府国有资产监督管理委员会
统一社会信用代码	11370000004327297R
法定代表人	-
设立日期	-
注册资本	-
公司住所	济南市经十路 9999 号黄金时代广场 C 座

邮编	250014
所属国民经济行业	-
主营业务	-

### 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				
张鑫	董事长	男	1983年4月	2023年7月25日	2026年7月24日				
朱广辉	董事、总经理	男	1988年3月	2023年7月25日	2026年7月24日				
张明晶	董事	男	1980年4月	2023年7月25日	2026年7月24日				
郭英海	董事	男	1963年7月	2023年7月25日	2026年7月24日	50,000	0	50,000	1.00%
刘树才	董事	男	1963年10月	2023年7月25日	2026年7月24日				
王智	监事会主席	男	1982年4月	2023年7月25日	2026年7月24日				
尹亚雷	监事	男	1980年10月	2023年7月25日	2026年7月24日				
丁慧	职工代表监事	女	1988年12月	2023年7月25日	2026年7月24日				
邢涛	副总经理、财务负责人	男	1983年9月	2023年7月25日	2026年7月24日				
李国法	副总经理、董事会秘书	男	1983年8月	2023年7月25日	2026年7月24日				
赵丽	副总经理	女	1979年9月	2023年7月25日	2026年7月24日				
孙文斌	副总经	男	1989年	2023年9	2026年9月				

	理		3月	月6日	5日				
--	---	--	----	-----	----	--	--	--	--

### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

不适用

### (二) 变动情况

适用 不适用

### 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

### (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	期末人数
管理人员	20	20
技术人员	20	20
销售人员	2	2
员工总计	42	42

### (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

## 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) 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	3,293,176.89	4,034,122.62
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	21,824,772.59	15,294,807.72
应收账款	五、3	63,389,692.34	45,679,862.45
应收款项融资	五、4	3,893,795.78	2,040,000.00
预付款项			
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、5	1,474,629.41	2,204,015.16
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	4,288,402.21	8,242,349.26
其中：数据资源			
合同资产	五、7	4,636,698.55	2,233,218.20
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、8	1,779,714.70	
<b>流动资产合计</b>		104,580,882.47	79,728,375.41
<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、9	3,535,384.34	3,349,995.44
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、10	2,352,545.31	3,270,278.74
无形资产			
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、11	1,996,606.20	1,840,484.64
其他非流动资产	五、12		628,318.60
<b>非流动资产合计</b>		<b>7,884,535.85</b>	<b>9,089,077.42</b>
<b>资产总计</b>		<b>112,465,418.32</b>	<b>88,817,452.83</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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			
应付账款	五、13	53,826,046.85	40,754,656.19
预收款项			
合同负债	五、14	2,618,688.64	186,047.15
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、15	375,175.45	364,182.67
应交税费	五、16	820,340.73	2,713,720.52
其他应付款	五、17	197,899.38	175,397.10
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、18	1,435,263.19	1,920,290.31
其他流动负债	五、19	16,479,086.22	14,927,664.63
<b>流动负债合计</b>		<b>75,752,500.46</b>	<b>61,041,958.57</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、20	1,168,801.80	1,351,042.24
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、21	384,036.28	384,036.28
递延所得税负债	五、11	108,201.72	124,036.08
其他非流动负债	五、22	690,000.00	690,000.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>2,351,039.80</b>	<b>2,549,114.60</b>
<b>负债合计</b>		<b>78,103,540.26</b>	<b>63,591,073.17</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	五、23	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、24	11,843,579.48	11,843,579.48
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五、25	2,354,249.84	1,484,058.26
盈余公积	五、26	734,323.63	734,323.63
一般风险准备			
未分配利润	五、27	14,429,725.11	6,164,418.29
归属于母公司所有者权益合计		34,361,878.06	25,226,379.66
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>34,361,878.06</b>	<b>25,226,379.66</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>112,465,418.32</b>	<b>88,817,452.83</b>

法定代表人：张鑫

主管会计工作负责人：邢涛

会计机构负责人：丁慧

**(二) 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>		61,524,605.64	34,771,810.47
其中：营业收入	五、28	61,524,605.64	34,771,810.47
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

<b>二、营业总成本</b>		51,578,618.99	31,528,040.69
其中：营业成本	五、28	44,955,807.25	25,115,660.09
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、29	1,014.28	35,341.68
销售费用	五、30	262,177.12	383,329.00
管理费用	五、31	4,806,445.15	4,744,289.33
研发费用	五、32	1,439,340.41	1,066,140.62
财务费用	五、33	113,834.78	183,279.97
其中：利息费用		118,863.83	191,363.01
利息收入		6,488.83	9,822.71
加：其他收益	五、34	116,314.36	92,378.66
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、37		5,108.28
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、35	-481,916.63	873,248.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、36	-308,427.91	-115,824.65
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		9,271,956.47	4,098,680.32
加：营业外收入			
减：营业外支出	五、38	4,368.42	11,448.59
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		9,267,588.05	4,087,231.73
减：所得税费用	五、39	1,002,281.23	741,494.33
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		8,265,306.82	3,345,737.40
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）		8,265,306.82	3,345,737.40
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）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		8,265,306.82	3,345,737.40
<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>		8,265,306.82	3,345,737.40
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		8,265,306.82	3,345,737.40
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		1.65	0.67
(二) 稀释每股收益（元/股）		1.65	0.67

法定代表人：张鑫

主管会计工作负责人：邢涛

会计机构负责人：丁慧

**(三) 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		13,368,748.71	12,252,326.88
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		458,654.59	70,687.65
收到其他与经营活动有关的现金	五、40	540,925.29	640,515.56
<b>经营活动现金流入小计</b>		14,368,328.59	12,963,530.09
购买商品、接受劳务支付的现金		529,221.52	3,259,146.67
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		6,982,476.56	6,308,407.50
支付的各项税费		3,588,982.62	2,383,999.50
支付其他与经营活动有关的现金	五、40	3,085,903.12	3,231,352.47
<b>经营活动现金流出小计</b>		14,186,583.82	15,182,906.14
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		181,744.77	-2,219,376.05
<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			
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>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		164,773.00	106,948.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		164,773.00	106,948.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-164,773.00	-106,948.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、40		6,000,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>			6,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			93,000.00

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、40	757,917.50	784,131.21
<b>筹资活动现金流出小计</b>		757,917.50	877,131.21
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-757,917.50	5,122,868.79
<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>		-740,945.73	2,796,544.74
加：期初现金及现金等价物余额		4,034,122.62	662,840.42
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,293,176.89	3,459,385.16

法定代表人：张鑫

主管会计工作负责人：邢涛

会计机构负责人：丁慧

### 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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

无
---

## （二） 财务报表项目附注

### 北京探创资源科技股份有限公司 2024 年半年度财务报表附注 (除特别说明外, 金额单位为人民币元)

#### 一、公司基本情况

北京探创资源科技股份有限公司(以下简称“探创科技”或“本公司”)由北京探创资源科技有限公司于 2023 年 7 月 27 日改制成立。统一社会信用代码为 91110106MA00HAWG1U, 注册资本为人民币 500.00 万元, 股本为人民币 500.00 万元。法定代表人: 张鑫, 注册地址: 北京市丰台区五圈南路 30 号院 1 号楼 D 座 10 层 1010。

本公司属于科技推广和应用服务业, 经营范围包括: 测绘服务; 工程勘察; 技术服务、技术转让、技术开发、技术推广、技术咨询; 销售机械设备、计算机、软件及辅助设备、电子产品、地质勘探工具; 会议服务; 软件开发; 地质勘查; 工程造价咨询; 科技开发; 软件开发; 经济信息咨询; 技术进出口、货物进出口、代理进出口。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 测绘服务、工程勘察以及依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 08 月 27 日批准报出。

#### 二、财务报表的编制基础

##### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”), 以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2023 年修订)的规定编制。

根据企业会计准则的相关规定, 本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外, 本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值, 则按照相关规定计提相应的减值准备。

##### 2、持续经营

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

#### 三、重要会计政策和会计估计

##### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司 2024 年 06 月 30 日的财务状况及 2024 年 1-6 月份的经营成果和现金流量等有关信息。

##### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期, 会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度, 即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4、记账本位币

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 5、重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的按单项计提坏账准备的应收账款	单项计提金额占各类应收款项坏账准备总额的 10%以上且金额大于 400 万元
重要的应收款项坏账准备收回或转回	单项收回或转回金额占各类应收款项总额的 10%以上且金额大于 400 万元
账龄超过一年的重要应付账款	单项账龄超过 1 年的应付账款占应付账款总额的 10%以上且金额大于 400 万元
账龄超过一年的重要其他应付款项	单项账龄超过 1 年的其他应付款占其他应付账款总额的 10%以上且金额大于 400 万元

#### 6、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 7、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

##### （1）金融资产的分类、确认和计量

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

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

##### ①以摊余成本计量的金融资产

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

##### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该

金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

#### (2) 金融负债的分类、确认和计量

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

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

### ②其他金融负债

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

#### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

#### （4）金融负债的终止确认

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

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

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

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

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### 8、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其

他综合收益的债务工具投资，主要包括应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

#### （1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

#### （2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### （4）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征包括：账龄组合等，在组合的基础上评估信用风险。



## (5) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

## (6) 各类金融资产信用损失的确定方法

## ① 应收票据

本公司对于应收票据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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行。
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同。

注：信誉较好的银行承兑汇票（6+9 银行）不计提坏账准备，非 6+9 银行承兑汇票与“应收账款”组合划分相同。

## ② 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司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。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

a. 本公司应收款项账龄从发生日开始计算。

组合中，采用账龄组合计提逾期信用损失的组合计提方法：

账龄	应收票据计提比例 (%)	应收账款计提比例 (%)	合同资产计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5	5	5	5
1-2 年	30	30	30	30
2-3 年	50	50	50	50
3-4 年	80	80	80	80
4-5 年	80	80	80	80
5 年以上	100	100	100	100

b. 按照单项认定单项计提的坏账准备的判断标准：

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

1) 发行方或债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

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

4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

5) 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；

6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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。

### ③应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。

### ④其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
保证金、押金、备用金组合	本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、保证金、备用金等应收款项。
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

## 9、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括低值易耗品、合同履行成本等。

### (2) 发出的计价方法

领用和发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

### (5) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

## 10、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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

### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	5-11	0.00	9.09-20.00
运输设备	年限平均法	8	0.00	12.50
电子设备	年限平均法	4-7	0.00	14.29-25.00

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

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、12“长期资产减值”。

### (4) 其他说明

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

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

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

## 11、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、12“长期资产减值”。

## 12、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、使用权资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 13、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## 14、职工薪酬

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

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

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

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

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

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

## 15、预计负债

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

本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

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

## 16、收入

(1) 本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：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；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；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。履约进度根据所转让商品的性质确定，当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。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享

有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## （2）本公司收入确认的具体方法

本公司提供的勘探服务收入，属于在某一时点履行的履约义务，公司根据合同约定将技术成果报告交付给委托方并经委托方确认或验收后确认收入。

本公司按照时点确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收合同价款，则将该部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。本公司为勘探服务而发生的成本，确认为合同履约成本，在确认收入时结转主营业务成本。本公司将为获取勘探服务合同而发生的增量成本，确认为合同取得成本，对于摊销期限不超过一年的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；对于摊销期限在一年以上的合同取得成本，在确认收入时按照已完成劳务的进度摊销计入损益。

如果合同成本的账面价值高于因提供该劳务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，本公司对超出的部分计提减值准备，确认为资产减值损失。资产负债表日，根据合同履约成本初始确认时摊销期限是否超过一年，以减去相关减值准备后的净额，列示为存货或其他非流动资产；对于初始确认时摊销期限超过一年的合同取得成本，以减去相关减值准备后的净额，列示为其他非流动资产。

## 17、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

（2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

（1）因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

（2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资

产在转回日的账面价值。

## 18、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，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，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，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。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 19、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

## 20、租赁

### （1）本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为车辆、房屋建筑物、机器设备。

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

#### ①使用权资产

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

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会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。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

#### ②租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，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根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司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，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。



当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

### ③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产（单项租赁资产为全新资产时价值低于人民币 40,000.00）租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

## （2）本公司作为出租人

### ① 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

### ② 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 21、重要会计政策、会计估计的变更

### （1）会计政策变更

本期会计政策未发生变更。

### （2）会计估计变更

本期主要会计估计未发生变更。

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。

税种	具体税率情况
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴。

## 2、税收优惠及批文

本公司2022年11月2日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合批准的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202211002390，有效期三年。本公司2022年度-2024年度适用15%企业所得税税率。

## 五、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，“期末”指2024年6月30日，“上年年末”指2023年12月31日，“本期”指2024年半年度，“上期”指2023年半年度。

### 1、货币资金

项 目	期末余额	上年年末余额
库存现金		
银行存款	3,293,176.89	4,034,122.62
其他货币资金		
合 计	3,293,176.89	4,034,122.62
其中：存放在境外的款项总额		

注：截至2024年6月30日，无抵押、质押或冻结等对变现有限制或有潜在回收风险的货币资金。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

项 目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	22,973,444.83	16,099,797.60
商业承兑汇票		
小 计	22,973,444.83	16,099,797.60
减：坏账准备	1,148,672.24	804,989.88
合 计	21,824,772.59	15,294,807.72

#### (2) 期末已质押的应收票据情况

截至2024年6月30日，公司无已质押的应收票据。

#### (3) 期末已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	5,501,497.47	8,170,800.00
商业承兑汇票		
合 计	5,501,497.47	8,170,800.00

(4) 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

截至 2024 年 6 月 30 日，公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(5) 坏账准备的情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收票据	804,989.88	343,682.36			1,148,672.24
合计	804,989.88	343,682.36			1,148,672.24

(6) 本期实际核销的应收票据

本期公司无实际核销的应收票据。

### 3、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	58,836,649.39	36,475,343.92
1 至 2 年	9,042,858.74	14,696,758.17
2 至 3 年	2,721,748.60	2,013,110.00
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	3,238,100.00	3,238,100.00
小计	73,839,356.73	56,423,312.09
减：坏账准备	10,449,664.39	10,743,449.64
合计	63,389,692.34	45,679,862.45

(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 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	3,518,100.00	4.76	3,518,100.00	100.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	70,321,256.73	95.24	6,931,564.39	9.86	63,389,692.34
其中：					
账龄分析组合	70,321,256.73	95.24	6,931,564.39	9.86	63,389,692.34
合计	73,839,356.73	——	10,449,664.39	——	63,389,692.34

(续)

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	3,518,100.00	6.24	3,518,100.00	100.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	52,905,212.09	93.76	7,225,349.64	13.66	45,679,862.45
其中：					
账龄分析组合	52,905,212.09	93.76	7,225,349.64	13.66	45,679,862.45
合计	56,423,312.09	——	10,743,449.64	——	45,679,862.45

## ①期末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据
贵州五轮山煤业有限公司	3,238,100.00	3,238,100.00	100.00	该公司已申请破产清算
贵州汉诺矿业有限公司六盘水市钟山区福安煤矿	280,000.00	280,000.00	100.00	该公司为失信被执行人
合计	3,518,100.00	3,518,100.00	——	——

## ②组合中，按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	58,836,649.39	2,941,832.47	5.00
1至2年	8,762,858.74	2,628,857.62	30.00
2至3年	2,721,748.60	1,360,874.30	50.00
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	70,321,256.73	6,931,564.39	9.86

## (3) 坏账准备的情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	10,743,449.64		293,785.25		10,449,664.39

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
合计	10,743,449.64		293,785.25		10,449,664.39

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款。

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
内蒙古鲁新能源开发有限责任公司	16,688,806.86	24.17	834,440.34
新汶矿业集团(伊犁)能源开发有限责任公司一矿	5,918,350.00	10.25	310,417.50
中国石油大学(华东)	4,417,500.00	5.98	220,875.00
山东新矿赵官能源有限责任公司	3,955,992.00	5.36	701,049.60
贵州五轮山煤业有限公司	3,238,100.00	4.39	3,238,100.00
合计	34,218,748.86	50.15	5,304,882.44

## 4、应收款项融资

## (1) 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	3,893,795.78	2,040,000.00
应收账款		
合计	3,893,795.78	2,040,000.00

## (2) 期末已质押的应收款项融资情况

期末无已质押的应收款项融资。

## 5、其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,474,629.41	2,204,015.16
合计	1,474,629.41	2,204,015.16

## (1) 其他应收款

## ①按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	211,019.77	2,276,697.33

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 至 2 年	1,792,672.33	44,361.00
2 至 3 年	34,700.00	12,000.00
3 至 4 年	4,800.00	12,400.00
4 至 5 年	4,900.00	8,100.00
5 年以上	77,387.00	69,287.00
小 计	2,125,479.10	2,422,845.33
减：坏账准备	650,849.69	218,830.17
合 计	1,474,629.41	2,204,015.16

## ②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金、押金、备用金	2,125,479.10	2,422,845.33
其他		
小 计	2,125,479.10	2,422,845.33
减：坏账准备	650,849.69	218,830.17
合 计	1,474,629.41	2,204,015.16

## ③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
上年年末余额	152,180.17		66,650.00	218,830.17
上年年末其他应收款账面余额在本期：				
——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	432,019.52			432,019.52
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	584,199.69		66,650.00	650,849.69

## ④坏账准备的情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	218,830.17	432,019.52			650,849.69
合计	218,830.17	432,019.52			650,849.69

## ⑤本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款。

## ⑥按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	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
山东能源招标有限公司	保证金	584,675.00	1至2年	27.51	91,302.50
兖煤万福能源有限公司	保证金	570,347.95	1至2年	26.83	171,104.39
新汶矿业集团(伊犁)能源开发有限责任公司一矿	保证金	500,000.00	1至2年	23.52	150,000.00
贝壳菁汇(北京)科技孵化器有限公司	押金	64,887.00	4至5年	3.05	64,887.00
内蒙古鲁新能源开发有限责任公司	保证金	60,000.00	1至2年	2.82	18,000.00
合计	—	1,779,909.95	—	83.73	495,293.89

## 6、存货

## (1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
合同履约成本	4,288,402.21		4,288,402.21
合计	4,288,402.21		4,288,402.21

(续)

项目	上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
合同履约成本	8,242,349.26		8,242,349.26

项 目	上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约 成本减值准备	账面价值
合 计	8,242,349.26		8,242,349.26

## (2) 存货跌价准备/合同履约成本减值准备

本期未计提合同履约成本减值准备。

**7、合同资产**

## (1) 合同资产情况

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	5,062,664.26	425,965.71	4,636,698.55
合 计	5,062,664.26	425,965.71	4,636,698.55

(续)

项 目	上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	2,350,756.00	117,537.80	2,233,218.20
合 计	2,350,756.00	117,537.80	2,233,218.20

## (2) 坏账准备的情况

类 别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
合同资产减值 准备	117,537.80	308,427.91			425,965.71
合 计	117,537.80	308,427.91			425,965.71

**8、其他流动资产**

项 目	期末余额	上年年末余额
待认证进项税	1,779,714.70	
合 计	1,779,714.70	

**9、固定资产**

项 目	期末余额	上年年末余额
固定资产	3,535,384.34	3,349,995.44
固定资产清理		
合 计	3,535,384.34	3,349,995.44

## (1) 固定资产



## ①固定资产情况

项 目	机器设备	运输设备	电子设备	合 计
一、账面原值				
1、上年年末余额	10,707,323.53	386,200.00	165,443.55	11,258,967.08
2、本期增加金额	628,318.60			628,318.60
(1) 购置				
(2) 在建工程转入	628,318.60			628,318.60
(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	11,335,642.13	386,200.00	165,443.55	11,887,285.68
二、累计折旧				
1、上年年末余额	7,494,654.70	386,200.00	28,116.94	7,908,971.64
2、本期增加金额	417,702.76		25,226.94	442,929.70
(1) 计提	417,702.76		25,226.94	442,929.70
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4、期末余额	7,912,357.46	386,200.00	53,343.88	8,351,901.34
三、减值准备				
1、上年年末余额				
2、本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	3,423,284.67		112,099.67	3,535,384.34
2、上年年末账面价值	3,212,668.83		137,326.61	3,349,995.44

## ②暂时闲置的固定资产情况

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司无暂时闲置的固定资产。

## ③未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
厢式运输车	0.00	尚未过户

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
轻型客车	0.00	尚未过户
合计	0.00	

### 10、使用权资产

项 目	房屋及建筑物	运输设备	机器设备	合 计
一、账面原值				
1、上年年末余额	1,745,028.49	2,202,592.27	1,163,357.96	5,110,978.72
2、本年增加金额				
新增租赁				
其他				
3、本年减少金额				
处置				
其他				
4、期末余额	1,745,028.49	2,202,592.27	1,163,357.96	5,110,978.72
二、累计折旧				
1、上年年末余额	630,946.43	957,692.66	252,060.89	1,840,699.98
2、本年增加金额	332,400.51	468,997.12	116,335.80	917,733.43
计提	332,400.51	468,997.12	116,335.80	917,733.43
其他				
3、本年减少金额				
处置				
其他				
4、期末余额	963,346.94	1,426,689.78	368,396.69	2,758,433.41
三、减值准备				
1、上年年末余额				
2、本年增加金额				
计提				
3、本年减少金额				
处置				
4、期末余额				

项 目	房屋及建筑物	运输设备	机器设备	合 计
四、账面价值				
1、期末账面价值	781,681.55	775,902.49	794,961.27	2,352,545.31
2、上年年末账面价值	1,114,082.06	1,244,899.61	911,297.07	3,270,278.74

### 11、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	期末余额		上年年末余额	
	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	425,965.71	63,894.86	117,537.80	17,630.67
信用减值准备	12,249,186.32	1,837,377.95	11,767,269.69	1,765,090.46
递延收益	384,036.28	57,605.44	384,036.28	57,605.44
租赁负债	2,604,064.99	390,609.75	3,271,332.55	490,699.88
合 计	15,663,253.30	2,349,488.00	15,540,176.32	2,331,026.45

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项 目	期末余额		上年年末余额	
	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
专用设备一次性扣除	721,344.82	108,201.72	826,907.22	124,036.08
使用权资产	2,352,545.31	352,881.80	3,270,278.74	490,541.81
合 计	3,073,890.13	461,083.52	4,097,185.96	614,577.89

#### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	递延所得税资产和 负债期末互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债期末余 额	递延所得税资产和 负债上年年末互抵 金额	抵销后递延所得税 资产或负债上年年 末余额
递延所得税资产	-352,881.80	1,996,606.20	-490,541.81	1,840,484.64
递延所得税负债	-352,881.80	108,201.72	-490,541.81	124,036.08

### 12、其他非流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额
预付长期资产购置款		628,318.60
合 计		628,318.60

### 13、应付账款

#### (1) 应付账款列示

项 目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	23,964,974.03	30,838,293.64

项 目	期末余额	上年年末余额
1年以上	29,861,072.82	9,916,362.55
合 计	53,826,046.85	40,754,656.19

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或未结转的原因
河北省煤田地质局物测地质队(河北省煤炭地下气化研究中心)	15,166,555.00	尚未结算
合 计	15,166,555.00	——

## 14、合同负债

## (1) 合同负债情况

项 目	期末余额	上年年末余额
预收服务费	3,308,688.64	876,047.15
减：计入其他非流动负债（附注五、22）	690,000.00	690,000.00
合 计	2,618,688.64	186,047.15

## 15、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	364,182.67	6,175,111.28	6,164,118.50	375,175.45
二、离职后福利-设定提存计划		818,358.06	818,358.06	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	364,182.67	6,993,469.34	6,982,476.56	375,175.45

## (2) 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		4,697,628.89	4,697,628.89	
2、职工福利费		647,634.72	647,634.72	
3、社会保险费		319,867.26	319,867.26	
其中：医疗保险费		308,889.18	308,889.18	
工伤保险费		10,978.08	10,978.08	
生育保险费				
4、住房公积金		382,731.84	382,731.84	
5、工会经费和职工教育经费	364,182.67	127,248.57	116,255.79	375,175.45

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	364,182.67	6,175,111.28	6,164,118.50	375,175.45

## (3) 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		568,091.04	568,091.04	
2、失业保险费		20,287.98	20,287.98	
3、企业年金缴费		229,979.04	229,979.04	
合计		818,358.06	818,358.06	

## 16、应交税费

项目	期末余额	上年年末余额
增值税		1,741,750.99
企业所得税	789,483.39	643,500.91
城市维护建设税	3,714.00	132,238.30
教育费附加	1,591.72	56,673.56
地方教育费附加	1,061.14	37,782.37
个人所得税	24,490.48	51,131.09
印花税		50,643.30
合计	820,340.73	2,713,720.52

## 17、其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	197,899.38	175,397.10
合计	197,899.38	175,397.10

## (1) 其他应付款

## ①按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
往来款		7,800.00
党建工作经费	104,872.09	104,872.09
其他	66,027.29	25,697.11
抵押金	27,000.00	27,000.00

项 目	期末余额	上年年末余额
员工代垫款		10,027.90
合 计	197,899.38	175,397.10

**18、一年内到期的非流动负债**

项 目	期末余额	上年年末余额
1年内到期的租赁负债（附注五、20）	1,435,263.19	1,920,290.31
合 计	1,435,263.19	1,920,290.31

**19、其他流动负债**

项 目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额	222,198.14	34,839.63
未终止确认的应收票据	16,256,888.08	14,892,825.00
合 计	16,479,086.22	14,927,664.63

**20、租赁负债**

项 目	期末余额	上年年末余额
租赁付款额	2,679,292.67	3,437,210.17
减：未确认融资费用	75,227.68	165,877.62
一年内到期的租赁负债 （附注五、18）	1,435,263.19	1,920,290.31
合 计	1,168,801.80	1,351,042.24

**21、递延收益**

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	384,036.28			384,036.28	
合 计	384,036.28			384,036.28	—

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	上年年末余额	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	其他变动	期末余额	与资产/收 益相关
深部矿井精 细探测及全 息数字化三 维地质模型 构建关键技 术研究与应	384,036.28					384,036.28	与收益相关

补助项目	上年年末余额	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	其他变动	期末余额	与资产/收益相关
用							
合计	384,036.28					384,036.28	——

**22、其他非流动负债**

项目	期末余额	上年年末余额
合同负债	690,000.00	690,000.00
合计	690,000.00	690,000.00

**23、股本**

项目	上年年末余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	5,000,000.00						5,000,000.00

**24、资本公积**

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	11,843,579.48			11,843,579.48
其他资本公积				
合计	11,843,579.48			11,843,579.48

**25、专项储备**

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全费用	1,484,058.26	1,100,404.02	230,212.44	2,354,249.84
合计	1,484,058.26	1,100,404.02	230,212.44	2,354,249.84

**26、盈余公积**

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	734,323.63			734,323.63
任意盈余公积				
合计	734,323.63			734,323.63

**27、未分配利润**

项目	本期	上年度
调整前上年末未分配利润	6,164,418.29	9,733,962.02
调整上年年末未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后上年年末未分配利润	6,164,418.29	9,733,962.02

项 目	本 期	上年度
加：本期归属于母公司股东的净利润	8,265,306.82	7,343,236.25
减：提取法定盈余公积		734,323.63
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		
其他变动		10,178,456.35
期末未分配利润	14,429,725.11	6,164,418.29

注：其他变动系 2023 年 7 月 24 日，北京探创资源科技股份有限公司召开股东会，同意北京探创资源科技有限公司以其全体股东为发起人，以经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审计的截至 2023 年 1 月 31 日北京探创资源科技有限公司的账面净资产扣除专项储备后的 16,843,579.48 元折股为 500.00 万股整体变更为股份有限公司，未分配利润减少 10,178,456.35 元。

## 28、营业收入和营业成本

### （1）营业收入和营业成本情况

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	61,524,605.64	44,955,807.25	34,771,810.47	25,115,660.09
其他业务				
合 计	61,524,605.64	44,955,807.25	34,771,810.47	25,115,660.09

### （2）本期合同产生的收入情况

合同分类	主营业务	其他业务	合计
业务类型：			
地质勘查技术服务	61,524,605.64		61,524,605.64
小 计	61,524,605.64		61,524,605.64
按经营地区分类：			
国内	61,524,605.64		61,524,605.64
国外			
小 计	61,524,605.64		61,524,605.64
合同类型：			
技术服务	61,524,605.64		61,524,605.64
小 计	61,524,605.64		61,524,605.64



合同分类	主营业务	其他业务	合计
按商品转让的时间分 类：			
在某一时段内确认收入			
在某一时点确认收入	61,524,605.64		61,524,605.64
小 计	61,524,605.64		61,524,605.64

### (3) 履约义务的说明

本公司收入属于在某一时点履行的履约义务，公司根据合同约定将技术成果报告交付给委托方并经委托方最终验收后确认收入。

### 29、税金及附加

项 目	本期金额	上期金额
城市维护建设税		20,615.98
教育费附加		8,835.42
地方教育费附加		5,890.28
印花税	16.00	
车船税	998.28	
合 计	1,014.28	35,341.68

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

### 30、销售费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	231,241.08	255,935.71
差旅费	28,093.62	58,996.00
业务招待费		22,500.07
印刷费		17,500.00
办公费	2,726.42	28,100.00
其他	116.00	297.22
合 计	262,177.12	383,329.00

### 31、管理费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,705,263.52	3,329,647.94
低值易耗品	89,593.58	-
办公费	29,013.86	269,894.55
折旧及摊销	76,833.87	136,681.59

项 目	本期金额	上期金额
租赁及物业费	125,867.93	264,775.35
中介服务费	872,362.17	267,636.30
技术服务费	108,490.57	
交通、通讯、差旅费	246,263.16	230,657.99
业务招待费	179,641.15	178,646.06
中标服务费	149,923.03	37,556.60
党建工作经费	32,777.40	
会议费	46,900.38	3,200.00
咨询费		2,358.49
印刷费		20,000.00
其他	143,514.53	3,234.46
合 计	4,806,445.15	4,744,289.33

**32、研发费用**

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,250,540.96	1,011,656.79
技术开发费		
折旧摊销费	117,954.06	2,427.67
材料费		
其他	70,845.39	52,056.16
合 计	1,439,340.41	1,066,140.62

**33、财务费用**

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	118,863.83	191,363.01
减：利息收入	6,488.83	9,822.71
汇兑损益		
手续费	1,459.78	1,739.67
合 计	113,834.78	183,279.97

**34、其他收益**

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金 额
与企业日常活动相关的政府补助	107,500.00		107,500.00

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
代扣个人所得税手续费返还	8,814.36		8,814.36
增值税进项税加计扣除		92,378.66	
合 计	116,314.36	92,378.66	116,314.36

其中，政府补助明细如下，

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
一次性扩岗补助	7,500.00		7,500.00
高新技术企业扶持资金	100,000.00		100,000.00
合 计	107,500.00		107,500.00

### 35、信用减值损失

项 目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失	-343,682.36	-541,348.97
应收账款坏账损失	293,785.25	1,410,822.84
其他应收款坏账损失	-432,019.52	3,774.38
合 计	-481,916.63	873,248.25

### 36、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
合同资产减值损失	-308,427.91	-115,824.65
合 计	-308,427.91	-115,824.65

### 37、资产处置收益

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
使用资产处置利得或损失		5,108.28	
合 计		5,108.28	

### 38、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
滞纳金	4,368.42	11,448.59	4,368.42

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益 的金额
合 计	4,368.42	11,448.59	4,368.42

### 39、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	1,174,237.15	618,533.10
递延所得税费用	-171,955.92	122,961.23
合 计	1,002,281.23	741,494.33

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期金额
利润总额	9,267,588.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,390,138.21
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-183,389.65
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,433.73
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年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	
税率调整导致上年年末递延所得税资产/负债余额的变化	
研究开发费用附加扣除额	-215,901.06
所得税费用	1,002,281.23

### 40、现金流量表项目

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
其他收益及递延收益	116,314.36	96,150.22
利息收入	6,488.83	9,822.71
保证金、押金、备用金及其他	418,122.10	534,542.63
合 计	540,925.29	640,515.56

#### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
手续费	1,459.78	1,739.67

项 目	本期金额	上期金额
保证金、押金、备用金及其他	3,084,443.34	3,229,612.80
合 计	3,085,903.12	3,231,352.47

## (3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
关联方资金拆借		6,000,000.00
合 计		6,000,000.00

## (4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
租赁款项及贴现利息	757,917.50	784,131.21
合 计	757,917.50	784,131.21

**41、现金流量表补充资料**

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	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	8,265,306.82	3,345,737.40
加：资产减值准备	308,427.91	115,824.65
信用减值损失	481,916.63	-873,248.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	442,929.70	345,519.72
使用权资产折旧	917,733.43	574,975.87
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-5,108.28
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	118,863.83	191,363.01
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-156,121.56	123,831.98
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-15,834.36	-870.75
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,953,947.05	-568,362.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填	-27,905,919.41	-29,404,389.40

补充资料	本期金额	上期金额
列)		
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	13,770,494.73	23,935,350.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	181,744.77	-2,219,376.05
<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	3,293,176.89	3,459,385.16
减: 现金的上年年末余额	4,034,122.62	662,840.42
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的上年年末余额		
现金及现金等价物净增加额	-740,945.73	2,796,544.74

## (2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	上年年末余额
一、现金	3,293,176.89	4,034,122.62
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	3,293,176.89	4,034,122.62
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,293,176.89	4,034,122.62
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		

**42、所有权或使用权受限制的资产**

截至 2024 年 6 月 30 日, 本公司无所有权或使用权受限制的资产。

**43、租赁**

**(1) 本公司作为承租人**

使用权资产、租赁负债情况参见本附注五、10、20。

**六、研发支出****1、研发支出本期发生额情况**

项 目	本期金额	上期金额
费用化研发支出	1,439,340.41	1,066,140.62
资本化研发支出		
合 计	1,439,340.41	1,066,140.62

**(1) 费用化研发支出**

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,250,540.96	1,011,656.79
技术开发费		
折旧摊销费	117,954.06	2,427.67
材料费		
其他	70,845.39	52,056.16
合 计	1,439,340.41	1,066,140.62

**七、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司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。

本公司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地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的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在独立的情况下进行的。

**(一) 风险管理目标和政策**

本公司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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

**1、信用风险**

2024年6月30日，可能引起本公司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公司金融资产产生的损失，具体包括：

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。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第

三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。此外，本公司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，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司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。

## 2、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司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。

## 八、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量			3,893,795.78	3,893,795.78
（一）应收款项融资			3,893,795.78	3,893,795.78

## 九、关联方及关联交易

### 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 (万元)	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 (%)
山东能源集团南美有限公司	青岛市	商务服务业	160,000.00	86.00	86.00

注：本公司隶属于山东能源集团有限公司，最终控制方为山东省人民政府国有资产监督管理委员会。

### 2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
彬县水帘洞煤炭有限责任公司	同一最终实际控制人
鄂尔多斯市营盘壕煤炭有限公司	同一最终实际控制人
鄂尔多斯市转龙湾煤炭有限公司	同一最终实际控制人
鄂托克前旗长城六号矿业有限公司	同一最终实际控制人
鄂托克前旗长城煤矿有限责任公司	同一最终实际控制人
鄂托克前旗长城三号矿业有限公司	同一最终实际控制人



其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
肥城白庄煤矿有限公司	同一最终实际控制人
肥城矿业集团单县能源有限责任公司	同一最终实际控制人
肥城矿业集团梁宝寺能源有限责任公司	同一最终实际控制人
贵州五轮山煤业有限公司	实际控制人具有重大影响的联营企业
库车市永新矿业有限责任公司	同一最终实际控制人
临沂矿业集团菏泽煤电有限公司郭屯煤矿	同一最终实际控制人
临沂矿业集团菏泽煤电有限公司彭庄煤矿	同一最终实际控制人
内蒙古福城矿业有限公司	同一最终实际控制人
内蒙古昊盛煤业有限公司	同一最终实际控制人
内蒙古鲁新能源开发有限责任公司	同一最终实际控制人
内蒙古上海庙矿业有限责任公司	实际控制人具有重大影响的合营企业
内蒙古上海庙矿业有限责任公司新上海一号煤矿	实际控制人具有重大影响的合营企业的子公司
内蒙古双欣矿业有限公司	同一最终实际控制人
平凉五举煤业有限公司	同一最终实际控制人
山东东山矿业有限责任公司株柏煤矿	同一最终实际控制人
山东东山王楼煤矿有限公司	同一最终实际控制人
山东东山新驿煤矿有限公司	同一最终实际控制人
山东李楼煤业有限公司	同一最终实际控制人
山东里能里彦矿业有限公司	同一最终实际控制人
山东良庄矿业有限公司	同一最终实际控制人
山东能源集团建工集团有限公司	同一最终实际控制人
山东能源集团建工集团有限公司地矿建设分公司	同一最终实际控制人
山东能源集团物资有限公司鲁中分公司	同一最终实际控制人
山东能源集团有限公司	同一最终实际控制人
山东能源集团有限公司信达酒店	同一最终实际控制人
山东能源数智云科技有限公司	同一最终实际控制人
山东能源招标有限公司	同一最终实际控制人
山东省交通规划设计院集团有限公司	公司少数股东
山东省邱集煤矿有限公司	同一最终实际控制人
山东省三河口矿业有限责任公司	同一最终实际控制人

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
山东双合煤矿有限公司	同一最终实际控制人
山东泰山能源有限责任公司翟镇煤矿	同一最终实际控制人
山东泰山能源有限责任公司协庄煤矿	实际控制人具有重大影响的联营企业
山东泰山资源勘查有限公司	同一最终实际控制人
山东唐口煤业有限公司	同一最终实际控制人
山东万祥矿业有限公司潘西煤矿	同一最终实际控制人
山东新巨龙能源有限责任公司	同一最终实际控制人
山东新矿赵官能源有限责任公司	同一最终实际控制人
山西朔州平鲁区龙矿大恒煤业有限公司	同一最终实际控制人
陕西未来能源化工有限公司	同一最终实际控制人
陕西永明煤矿有限公司	同一最终实际控制人
新疆兖矿其能煤业有限公司	同一最终实际控制人
新汶矿业集团(伊犁)能源开发有限责任公司一矿	同一最终实际控制人
新汶矿业集团地质勘探有限责任公司	同一最终实际控制人
新汶矿业集团有限责任公司华丰煤矿	同一最终实际控制人
新汶矿业集团有限责任公司孙村煤矿	同一最终实际控制人
山东能源集团财务有限公司	同一最终实际控制人
兖矿能源集团股份有限公司鲍店煤矿	同一最终实际控制人
兖矿能源集团股份有限公司东滩煤矿	同一最终实际控制人
兖矿能源集团股份有限公司济宁二号煤矿	同一最终实际控制人
兖矿能源集团股份有限公司济宁三号煤矿	同一最终实际控制人
兖矿能源集团股份有限公司南屯煤矿	同一最终实际控制人
兖矿能源集团股份有限公司兴隆庄煤矿	同一最终实际控制人
兖矿能源集团股份有限公司杨村煤矿	同一最终实际控制人
兖矿新疆矿业有限公司硫磺沟煤矿	同一最终实际控制人
兖煤菏泽能化有限公司	同一最终实际控制人
兖煤菏泽能化有限公司赵楼煤矿	同一最终实际控制人
兖煤万福能源有限公司	同一最终实际控制人
伊犁新矿煤业有限责任公司	同一最终实际控制人
枣庄矿业(集团)济宁岱庄煤业有限公司	同一最终实际控制人
枣庄矿业(集团)济宁七五煤业有限公司	同一最终实际控制人

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
枣庄矿业(集团)有限责任公司柴里煤矿	同一最终实际控制人
枣庄矿业(集团)有限责任公司蒋庄煤矿	同一最终实际控制人
枣庄矿业(集团)有限责任公司田陈煤矿	同一最终实际控制人
枣庄矿业集团高庄煤业有限公司	同一最终实际控制人
枣庄矿业集团新安煤业有限公司	同一最终实际控制人
巴州秦华工贸有限责任公司	同一最终实际控制人
内蒙古裕兴矿业有限公司	同一最终实际控制人
王文	公司原少数股东

注：本表披露的仅为报告期末与本公司存在应收应付款项及报告期内与本公司交易的关联方。

### 3、关联方交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### ① 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
山东能源集团有限公司信达酒店	业务招待费	170,316.00	
山东能源数智云科技有限公司	技术服务费	108,490.57	

##### ② 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
枣庄矿业(集团)济宁岱庄煤业有限公司	物探服务费	490,566.05	
库车市永新矿业有限责任公司	物探服务费	3,696,698.09	
肥城白庄煤矿有限公司	物探服务费	371,132.07	229,999.99
山西朔州平鲁区龙矿大恒煤业有限公司	物探服务费	979,528.28	131,132.07
新疆尧矿其能煤业有限公司	物探服务费	849,056.58	
山东良庄矿业有限公司	物探服务费	164,688.68	556,188.68
内蒙古吴盛煤业有限公司	物探服务费	849,056.58	
陕西永明煤矿有限公司	物探服务费	359,811.31	264,150.94
尧矿能源集团股份有限公司东滩煤矿	物探服务费	225,283.01	
山东里能里彦矿业有限公司	物探服务费	751,886.77	
伊犁新矿煤业有限责任公司	物探服务费	1,745,283.02	
山东省邱集煤矿有限公司	物探服务费	264,150.94	
尧矿新疆矿业有限公司硫磺沟煤矿	物探服务费	89,622.64	
内蒙古鲁新能源开发有限责任公司	物探服务费	21,893,551.38	
枣庄矿业集团新安煤业有限公司	物探服务费	84,905.66	

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
兖煤万福能源有限公司	物探服务费	1,459,300.94	9,711,886.52
新汶矿业集团（伊犁）能源开发有限责任公司一矿	物探服务费	15,576,886.36	547,169.80
内蒙古上海庙矿业有限责任公司	物探服务费	698,113.19	707,547.15
陕西未来能源化工有限公司	物探服务费	2,915,094.28	11,472,782.70
枣庄矿业（集团）有限责任公司田陈煤矿	物探服务费	716,981.12	
山东新矿赵官能源有限责任公司	物探服务费	1,578,294.30	1,021,698.09
山东泰山能源有限责任公司翟镇煤矿	物探服务费	594,339.61	122,641.51
兖矿能源集团股份有限公司济宁三号煤矿	物探服务费	3,614,789.90	
新汶矿业集团地质勘探有限责任公司	物探服务费		1,905,660.32
巴州秦华工贸有限责任公司	物探服务费	1,037,264.12	160,377.36
内蒙古裕兴矿业有限公司	物探服务费	117,924.53	150,943.39
山东东山矿业有限责任公司株柏煤矿	物探服务费		37,735.85
山东双合煤矿有限公司	物探服务费		9,433.96
山东能源集团建工集团有限公司	物探服务费		2,339,622.58
山东万祥矿业有限公司潘西煤矿	物探服务费		328,301.88
山东东山新驿煤矿有限公司	物探服务费		208,962.26
临沂矿业集团菏泽煤电有限公司彭庄煤矿	物探服务费		166,981.13
鄂托克前旗长城三号矿业有限公司	物探服务费		858,490.54
山东东山王楼煤矿有限公司	物探服务费		216,981.13

## (2) 关联租赁情况

本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
山东能源集团南美有限公司	物探设备	116,335.80	132,582.65
山东能源集团有限公司	房屋建筑物	152,895.19	
山东能源集团建工集团有限公司	房屋建筑物	61,693.93	

## (3) 关键管理人员报酬

项 目	本期金额	上期金额
关键管理人员报酬	880,654.80	622,616.80

## (4) 集团财务公司交易

## ①存款

关联方	项目名称	期末余额	上年年末余额
山东能源集团财务有限公司	存款	3,293,176.89	4,032,881.38

## ②存款利息收入

关联方	项目名称	本期金额	上期金额
山东能源集团财务有限公司	存款利息收入	5,466.44	8,571.12

## 4、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

项目名称	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据：				
山东泰山能源有限责任公司翟镇煤矿			200,000.00	10,000.00
兖矿能源集团股份有限公司济宁二号煤矿			300,000.00	15,000.00
兖矿能源集团股份有限公司济宁三号煤矿			115,010.00	5,750.50
山东能源集团建工集团有限公司			598,000.00	29,900.00
兖矿能源集团股份有限公司南屯煤矿			2,043,700.00	102,185.00
内蒙古昊盛煤业有限公司	325,850.00	16,292.50	120,600.00	6,030.00
兖矿能源集团股份有限公司杨村煤矿			100,000.00	5,000.00
山东省邱集煤矿有限公司			560,000.00	28,000.00
兖煤万福能源有限公司			631,962.60	31,598.13
陕西未来能源化工有限公司金鸡滩煤矿分公司			9,778,675.00	488,933.75
鄂尔多斯市转龙湾煤炭有限公司	505,100.00	25,255.00	1,351,850.00	67,592.50
鄂托克前旗长城六号矿业有限公司	120,000.00	6,000.00		
鄂托克前旗长城三号矿业有限公司	500,000.00	25,000.00		
肥城矿业集团梁宝寺能源有限责任公司	200,000.00	10,000.00		
库车市永新矿业有限责任公司	1,000,000.00	50,000.00		
内蒙古鲁新能源开发有限公司	2,500,000.00	125,000.00		

项目名称	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
内蒙古裕兴矿业有限公司	400,000.00	20,000.00		
山东省三河口矿业有限责任公司	12,906.75	645.34		
山东唐口煤业有限公司	169,200.00	8,460.00		
山东新矿赵官能源有限责任公司	300,000.00	15,000.00		
陕西未来能源化工有限公司	960,000.00	48,000.00		
新疆兖矿其能煤业有限公司	900,000.00	45,000.00		
新汶矿业集团(伊犁)能源开发有限责任公司一矿	5,500,000.00	275,000.00		
新汶矿业集团地质勘探有限责任公司	100,000.00	5,000.00		
伊犁新矿煤业有限责任公司	2,310,000.00	115,500.00		
枣庄矿业(集团)济宁岱庄煤业有限公司	50,000.00	2,500.00		
兖煤菏泽能化有限公司	235,000.00	11,750.00		
山东能源集团建工集团有限公司地矿建设分公司	80,000.00	4,000.00		
兖矿能源集团股份有限公司	6,705,388.08	335,269.40		
合计	22,873,444.83	1,143,672.24	15,799,797.60	789,989.88
应收账款:				
枣庄矿业(集团)济宁岱庄煤业有限公司	148,000.00	7,400.00	207,433.95	10,371.70
鄂托克前旗长城三号矿业有限公司	1,029,000.00	51,450.00	1,629,000.00	81,450.00
山东新巨龙能源有限责任公司	615,000.00	37,000.00	5,328,220.00	266,411.00
兖煤菏泽能化有限公司赵楼煤矿			235,000.00	11,750.00
内蒙古福城矿业有限公司	198,301.90	9,915.10	448,301.90	22,415.10
陕西永明煤矿有限公司	90,800.00	4,540.00	64,415.10	3,220.76
新汶矿业集团有限责任公司华丰煤矿	597,300.00	29,865.00	597,300.00	29,865.00
肥城矿业集团单县能源有限责任公司	165,000.00	8,250.00	165,000.00	8,250.00
山东新矿赵官能源有限责任公司	3,955,992.00	701,049.60	2,677,697.70	908,884.89

项目名称	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
肥城矿业集团梁宝寺能源有限责任公司			395,000.00	19,750.00
枣庄矿业(集团)有限责任公司田陈煤矿			53,018.88	2,650.94
兖煤万福能源有限公司	1,842,699.40	166,085.72	295,840.40	14,792.02
山东省三河口矿业有限责任公司	150,000.00	7,500.00	343,000.00	17,150.00
山东泰山能源有限责任公司协庄煤矿	817,510.00	40,875.50	817,510.00	40,875.50
内蒙古上海庙矿业有限责任公司	748,490.57	37,424.53	49,677.38	2,483.87
新汶矿业集团有限责任公司孙村煤矿	786,000.00	39,300.00	886,000.00	44,300.00
枣庄矿业(集团)有限责任公司柴里煤矿	194,380.00	9,719.00	394,380.00	19,719.00
枣庄矿业(集团)有限责任公司蒋庄煤矿	546,962.27	27,348.11	546,962.27	27,348.11
新汶矿业集团(伊犁)能源开发有限责任公司一矿	5,918,350.00	310,417.50	992,613.64	49,630.68
内蒙古双欣矿业有限公司	8,490.57	424.53	8,490.57	424.53
贵州五轮山煤业有限公司	3,238,100.00	3,238,100.00	3,238,100.00	3,238,100.00
新疆兖矿其能煤业有限公司			50,943.42	2,547.17
平凉五举煤业有限公司			595,200.00	29,760.00
内蒙古上海庙矿业有限责任公司新上海一号煤矿	1,459,000.00	227,950.00	1,459,000.00	437,700.00
山西朔州平鲁区龙矿大恒煤业有限公司			317,400.00	15,870.00
兖矿能源集团股份有限公司杨村煤矿	128,000.00	6,400.00	473,000.00	23,650.00
内蒙古昊盛煤业有限公司	2,036,550.00	605,557.50	1,513,343.42	668,577.17
新汶矿业集团地质勘探有限责任公司	2,880,000.00	649,000.00	3,130,000.00	434,000.00
兖矿能源集团股份有限公司济宁二号煤矿	731,300.00	222,790.00	995,900.00	298,770.00
临沂矿业集团菏泽煤电有限公司郭屯煤矿			633,700.00	31,685.00
山东唐口煤业有限公司	948,988.68	352,994.34	1,118,188.68	316,659.43
兖矿能源集团股份有限公司鲍店煤矿	1,101,764.00	88,838.20	1,668,764.00	294,379.20

项目名称	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
山东省交通规划设计院集团有限公司			226,708.76	41,262.63
彬县水帘洞煤炭有限责任公司			35,000.00	10,500.00
山东能源集团建工集团有限公司			80,000.00	4,000.00
兖矿能源集团股份有限公司南屯煤矿	651,250.00	242,562.50	1,419,250.00	289,462.50
鄂尔多斯市转龙湾煤炭有限公司	50,599.95	10,892.49	555,699.95	27,785.00
鄂托克前旗长城六号矿业有限公司	385,935.89	94,296.79	805,935.89	220,296.79
兖矿能源集团股份有限公司兴隆庄煤矿	1,203,084.60	177,192.30	1,203,084.60	125,175.38
山东省邱集煤矿有限公司	345,500.00	17,275.00	65,500.00	3,275.00
鄂尔多斯市营盘壕煤炭有限公司	1,467,692.08	702,374.60	1,467,692.08	573,336.60
枣庄矿业集团新安煤业有限公司	83,000.00	24,900.00	48,094.34	2,404.72
肥城白庄煤矿有限公司	1,328,250.00	270,275.00	934,850.00	189,655.00
陕西未来能源化工有限公司	2,413,000.00	353,400.00	1,272,123.05	63,606.15
山东能源集团物资有限公司鲁中分公司	114,000.00	34,200.00	114,000.00	34,200.00
山东李楼煤业有限公司	781,496.24	39,074.81	1,081,496.24	168,724.81
兖矿能源集团股份有限公司东滩煤矿	789,116.99	39,455.85	850,316.99	42,515.85
兖矿能源集团股份有限公司济宁三号煤矿	163,869.32	8,193.47	1,195,267.50	59,763.38
山东良庄矿业有限公司	1,042,130.00	147,106.50	874,811.51	43,740.58
枣庄矿业集团高庄煤业有限公司	8,943.40	447.17	166,943.40	8,347.17
鄂托克前旗长城煤矿有限责任公司			720,000.00	216,000.00
内蒙古鲁新能源开发有限公司	16,688,806.86	834,440.34	1,755,613.74	87,780.69
山东泰山能源有限责任公司翟镇煤矿	2,658,000.00	455,650.00	2,263,660.39	426,933.02
枣庄矿业(集团)济宁七五煤业有限公司	188,000.00	9,400.00	188,000.00	9,400.00
山东里能里彦矿业有限公司	797,000.00	39,850.00		
枣庄矿业(集团)有限责任公司田陈煤矿	270,000.00	78,500.00		



项目名称	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
库车市永新矿业有限责任公司	2,700,386.78	135,019.34		
巴州秦华工贸有限责任公司	77000	3850	52000	2600
内蒙古裕兴矿业有限公司	699500	34975	62235.88	3111.79
合计	65,242,541.50	10,633,525.79	48,766,685.63	10027318.13
应收款项融资：				
鄂托克前旗长城六号矿业有限公司	300,000.00		30,000.00	
库车市永新矿业有限责任公司	200,000.00		200,000.00	
内蒙古鲁新能源开发有限责任公司	300,000.00		1,000,000.00	
山东省邱集煤矿有限公司			410,000.00	
山东新矿赵官能源有限责任公司			200,000.00	
新汶矿业集团地质勘探有限责任公司	124,000.00		200,000.00	
巴州秦华工贸有限责任公司	100,000.00			
鄂托克前旗长城三号矿业有限公司	100,000.00			
肥城矿业集团梁宝寺能源有限责任公司	100,000.00			
内蒙古福城矿业有限公司	150,000.00			
平凉五举煤业有限公司	39,702.53			
山东李楼煤业有限公司	300,000.00			
山东省三河口矿业有限责任公司	180,093.25			
山东泰山能源有限责任公司翟镇煤矿	100,000.00			
新汶矿业集团(伊犁)能源开发有限责任公司一矿	1,100,000.00			
新汶矿业集团有限责任公司孙村煤矿	100,000.00			
枣庄矿业(集团)济宁岱庄煤业有限公司	450,000.00			
枣庄矿业(集团)有限责任公司柴里煤矿	200,000.00			
枣庄矿业集团新安煤业有限公司	50,000.00			
合计	3,893,795.78	-	2,040,000.00	-

项目名称	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款：				
内蒙古上海庙矿业有限责任公司			30,000.00	1,500.00
山东能源招标有限公司	584,675.00	91,302.50	414,861.00	27,183.30
内蒙古鲁新能源开发有限责任公司	60,000.00	18,000.00	60,000.00	3,000.00
新汶矿业集团(伊犁)能源开发有限责任公司一矿	500,000.00	150,000.00	1,000,000.00	50,000.00
尧煤万福能源有限公司	570,347.95	171,104.39	570,347.95	28,517.40
合计	1,715,022.95	430,406.89	2,075,208.95	110,200.70
合同资产：				
鄂尔多斯市转龙湾煤炭有限公司	177,050.00	13,140.00	177,050.00	8,852.50
鄂托克前旗长城三号矿业有限公司	91,000.00	4,550.00	91,000.00	4,550.00
内蒙古鲁新能源开发有限责任公司	1,248,358.26	62,417.91	88,000.00	4,400.00
内蒙古上海庙矿业有限责任公司新上海一号煤矿	90,000.00	24,125.00	90,000.00	4,500.00
山东李楼煤业有限公司	64,000.00	15,920.00	64,000.00	3,200.00
山东新巨龙能源有限责任公司	1,132,580.00	210,379.00	1,132,580.00	56,629.00
陕西未来能源化工有限公司金鸡滩煤矿分公司	465,000.00	23,250.00	465,000.00	23,250.00
尧矿能源集团股份有限公司济宁二号煤矿	29,400.00	8,820.00	29,400.00	1,470.00
新汶矿业集团(伊犁)能源开发有限责任公司一矿	1,651,150.00	136,009.21		
合计	4,948,538.26	498,611.12	2,137,030.00	106,851.50

## (2) 应付项目

项目名称	期末余额	上年年末余额
应付账款：		
山东能源集团有限公司信达酒店		170,518.00
山东能源集团南美有限公司		33,339.82
山东泰山资源勘查有限公司	100,000.00	100,000.00
山东能源招标有限公司	141,664.00	141,664.00
合计	241,664.00	445,521.82
合同负债：		
山东省交通规划设计院集团有限公司	152,660.37	152,660.37
库车市永新矿业有限责任公司		33,386.78
合计	152,660.37	186,047.15

项目名称	期末余额	上年年末余额
其他应付款：		
山东能源招标有限公司	3,800.00	3,800.00
王文		3,000.00
合 计	3,800.00	6,800.00
租赁负债：		
山东能源集团南美有限公司	720,939.94	1,025,840.71
山东能源集团有限公司	318,813.66	324,432.09
山东能源集团建工集团有限公司	501,918.49	535,779.80
合 计	1,541,672.09	1,886,052.60
其他非流动负债：		
山东能源集团南美有限公司	690,000.00	690,000.00
合 计	690,000.00	690,000.00

## 十、承诺及或有事项

### 1、重大承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十三、补充资料

### 1、本期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分：		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外；	107,500.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益；		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费；		
委托他人投资或管理资产的损益；		

项 目	金 额	说 明
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失；		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回；		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益；		
非货币性资产交换损益；		
债务重组损益；		
交易价格显失公允的交易产生的收益；		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益；		
受托经营取得的托管费收入；		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,445.94	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
扣除所得税前非经常性损益合计	111,945.94	
减：所得税影响金额	17,447.15	
扣除所得税后非经常性损益合计	94,498.79	
少数股东损益影响数（亏损以“-”表示）		
归属于母公司所有者的非经常性损益净利润额	94,498.79	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	27.74	1.65	1.65
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	27.42	1.63	1.63

北京探创资源科技股份有限公司

2024年8月27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，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外；	107,500.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,445.94
<b>非经常性损益合计</b>	<b>111,945.94</b>
减：所得税影响数	17,447.15
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>94,498.79</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

### 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用  不适用

### 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