



惠洲院

NEEQ : 832917

安徽惠洲地质安全研究院股份有限公司

Anhui Huizhou Geology Security Institute CO.,LTD



— 2024 —

半年度报告

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、公司负责人刘惠洲、主管会计工作负责人陶龙香及会计机构负责人（会计主管人员）李转琴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

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	13
第四节	股份变动及股东情况	15
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	17
第六节	财务会计报告	20
附件 I	会计信息调整及差异情况	63
附件 II	融资情况	64

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	安徽惠洲地质安全研究院股份有限公司董事会办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份有限公司	指	安徽惠洲地质安全研究院股份有限公司
股东大会	指	安徽惠洲地质安全研究院股份有限公司股东大会
董事会	指	安徽惠洲地质安全研究院股份有限公司董事会
监事会	指	安徽惠洲地质安全研究院股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书
公司章程	指	安徽惠洲地质安全研究院股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商	指	华安证券股份有限公司
天禾律师事务所	指	安徽天禾律师事务所
报告期	指	2024 年半年度报告
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	安徽惠洲地质安全研究院股份有限公司		
英文名称及缩写	Anhui Huizhou Geology Security Institute CO.,LTD		
	HZI		
法定代表人	刘惠洲	成立时间	2006年9月6日
控股股东	控股股东为（刘盛东）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（刘盛东），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	M 科学研究和技术服务业-74 专业技术服务业-747 地质勘查-7475 地质勘查技术服务		
主要产品与服务项目	矿用微震电法并行监测系统、时移并行电法渗流监测系统、矿用槽波地震电法仪、矿用随钻测震轨迹仪、矿用本安型巷孔瞬变电磁仪、矿用网络并行电法仪、矿用本安型瞬变电磁仪、地质编录仪、矿用水文参数仪等产品。提供地下工程探、监、防、治一体化技术服务。		
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	惠洲院	证券代码	832917
挂牌时间	2015年7月28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）	41,300,000
主办券商（报告期内）	华安证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	安徽省合肥市滨湖新区紫云路 1018 号		
联系方式			
董事会秘书姓名	陶龙香	联系地址	安徽省合肥经济开发区桃花工业园汤口路 41 号
电话	0551-65360993	电子邮箱	469192579@qq.com
传真	0551-65360991		
公司办公地址	安徽省合肥经济开发区桃花工业园汤口路 41 号	邮政编码	230061
公司网址	www.ahhzi.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	91340100793556550J		
注册地址	安徽省合肥市经济开发区桃花工业园汤口路 41 号		
注册资本（元）	41,300,000	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) 商业模式与经营计划实现情况

公司主要从事岩土工程领域的地质灾害探测与安全性预报、地球物理勘探等技术服务及相关设备的研发、生产和销售。

公司是“国家高新技术企业”、“双软企业”，目前获得了国家发明专利 35 项，实用新型专利 44 项，软件著作权 44 项，牵头制定了六项能源行业国家标准（NB），分别与中国矿业大学、中国科学技术大学、合肥工业大学、安徽理工大学等科研机构保持了稳定的协作关系，形成了产学研结合技术合作开发机制。

公司核心团队中，具有多名中国地球物理学会、中国煤炭学会的专家及高级工程师。公司创始人和实际控制人刘盛东是中国矿业大学资源与地球科学学院教授、博士生导师、深地工程智能建造与健康运维全国重点实验室地质探测首席教授；中国煤炭学会矿井地质专业委员会委员、中国地球物理学会矿山地球物理专业委员会委员、中国仪器学会地学仪器分会理事、国家水害防治工程中心特聘专家、国家自然科学基金函评专家。

公司目前具有水文地质、工程地质、环境地质调查乙级资质；地球物理勘查、地质钻探乙级资质；地质灾害危险性评估单位乙级资质；地质灾害治理工程勘查乙级资质；地质灾害治理工程设计及地质灾害治理施工丙级资质。

公司的产品具有完全自主知识产权，并获得国家安全标志认证。公司产品主要围绕透明矿山、智慧矿山、城市公共安全、地铁隧道等地质安全方面的保障探测，其中自主研发生产地震勘探、电法勘探、电磁法勘探等工程物探类装备 20 多款；钻孔轨迹测量、水文参数分析、地质编录等地质工具类装备 6 款；KJ1640 矿用微震电法并行监测系统、时移并行电法渗流监测系统、微震监测系统 3 款，并提供地下工程探、监、防、治一体化解决方案。主要客户为国有煤矿、市政建设、轨道交通、水利工程、大专院校等。

公司主要采取直销和分销营销模式。在市场布局上，公司已形成华东、华北、西北、西南等较为完整的全国营销服务网络，在主要产煤地区和省市建有固定的技术服务网络。

公司的收入利润主要包括：1、工程技术服务收入；2、产品销售收入。报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生变化。

(二) 行业情况

根据国家统计局数据，初步核算我国 2023 年原煤产量 47.1 亿吨，创历史新高，比 2022 年增长 3.4%，煤炭先进产能平稳有序释放，兜底保障作用充分发挥。全年煤炭消费量增长 5.6%，煤炭消费量占能源消费总量比重为 55.3%，煤炭依然是我国能源结构中的主导型能源和基础性能源，我国以煤为主的能源结构短期不会改变。

根据《关于加快煤矿智能化发展的指导意见》，要求推动智能化技术与煤炭产业融合发展，并明确了煤矿智能化发展的阶段性目标，到 2025 年，大型煤矿和灾害严重煤矿基本实现智能化，形成煤矿智能化建设技术规范与标准体系，实现开拓设计、地质保障、采掘（剥）、运输、通风、洗选物流等系统的智能化决策和自动化协同运行，井下重点岗位机器人作业，露天煤矿实现智能连续作业和无人化运输；到 2035 年，各类煤矿基本实现智能化，构建多产业链、多系统集成的煤矿智能化系统，建成智能感知、智能决策、自动执行的煤矿智能化体系。行业内公司紧紧抓住国家大力建设智慧矿山的历史机遇期，提高矿山数字化、智能化生产程度，融合工业物联网、人工智能等新技术，加强煤矿人工智能技术及场景的创新应用，推进行业数字化转型和智能化升级。

2024 年 1 月，国家矿山安监局在全国矿山安全生产工作会议提出要扎实推进重大灾害和风险超前治

理工作，制定防范遏制煤矿水害事故措施、冲击地压矿井鉴定暂行办法等制度，组织开展煤矿顶板管理专项监察，推进非煤矿山和露天矿山边坡的监测系统建设。以上文件及措施均可以看出国家高度重视矿山安全生产工作，安全问题仍然是智慧矿山建设的核心关注点。

公司自主研发的一系列智能矿山工业产品，特别将信息技术、地球科学与煤炭行业专业知识的融会贯通，有效满足了煤矿井下复杂地质条件下的信息化、智能化综合需求，在行业内长期处于领先地位。

（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	-

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	38,336,683.44	34,441,840.00	11.31%
毛利率%	60.40%	58.25%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,136,993.22	3,454,031.88	-161.87%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,795,230.40	280,376.43	-1,096.96%
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）	-1.37%	2.52%	-
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）	-1.79%	0.2%	-
基本每股收益	-0.05	0.08	-162.50%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	164,456,401.95	175,058,543.76	-6.06%
负债总计	15,841,864.78	18,112,013.37	-12.53%
归属于挂牌公司股东的净资产	148,614,537.17	156,946,530.39	-5.31%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.60	3.80	-5.26%
资产负债率%（母公司）	9.63%	10.35%	-
资产负债率%（合并）	9.63%	10.35%	-
流动比率	7.97	7.44	-

利息保障倍数	-54.05	1,074.90	-
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	65,493.36	820,222.58	-92.02%
应收账款周转率	0.48	0.56	-
存货周转率	1.58	1.82	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-6.06%	-5.87%	-
营业收入增长率%	11.31%	29.02%	-
净利润增长率%	-161.87%	-48.76%	-

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	26,677,955.32	16.22%	27,906,363.56	15.94%	-4.40%
应收票据	958,896.31	0.58%	3,372,015.80	1.93%	-71.56%
应收账款	60,683,267.34	36.90%	67,335,654.10	38.46%	-9.88%
应收款项融资	10,053,022.89	6.11%	12,211,123.00	6.98%	-17.67%
预付款项	1,061,968.17	0.65%	730,203.61	0.42%	45.43%
其他应收款	4,361,048.06	2.65%	1,922,581.38	1.10%	126.83%
存货	10,145,768.65	6.17%	9,115,397.90	5.21%	11.30%
合同资产	5,371,665.33	3.27%	5,134,548.60	2.93%	4.62%
固定资产	31,301,604.21	19.03%	32,635,071.08	18.64%	-4.09%
无形资产	4,147,985.36	2.52%	4,289,818.55	2.45%	-3.31%
递延所得税资产	2,771,067.11	1.68%	2,857,950.70	1.63%	-3.04%
其他非流动资产	1,922,153.20	1.17%	2,517,815.48	1.44%	-23.66%
短期借款	5,000,000.00	3.04%			
应付账款	3,812,506.93	2.32%	3,924,150.95	2.24%	-2.85%
预收款项	951,231.99	0.58%	923,149.09	0.53%	3.04%
合同负债	2,508,365.00	1.53%	427,426.53	0.24%	486.85%
应付职工薪酬	20,200.00	0.01%	6,046,974.98	3.45%	-99.67%
应交税费	1,928,047.82	1.17%	4,809,617.32	2.75%	-59.91%
其他应付款	1,372,155.19	0.83%	1,678,398.69	0.96%	-18.25%

项目重大变动原因

- 1、应收票据期末较期初下降71.56%，主要系商业承兑本期大部分到期托收，导致期末应收票据减少。
- 2、预付款项期末较期初增长45.43%，主要系本期产品销售增加，采购原材料增加导致预付款项增加。

- 3、其他应收款期末较期初增长126.83%，主要本期业务增多，投标保证金及员工借款增加所致。
- 4、合同负债期末较期初增长486.85%，主要系本期预收货款增加所致。
- 5、应付职工薪酬期末较期初下降99.67%，主要原因是支付了上年期末员工奖金及应发的工资。
- 6、应交税费期末较期初下降59.91%，主要系支付了上年期末应付的各项税费。

（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	38,336,683.44	-	34,441,840.00	-	11.31%
营业成本	15,183,133.89	39.60%	14,378,691.45	41.75%	5.59%
毛利率	60.40%	-	58.25%	-	-
税金及附加	629,583.17	1.64%	511,673.20	1.49%	23.04%
销售费用	17,342,100.03	45.24%	11,843,337.51	34.39%	46.43%
管理费用	4,481,632.27	11.69%	5,213,600.52	15.14%	-14.04%
研发费用	5,697,783.15	14.86%	4,106,885.25	11.92%	38.74%
财务费用	-113,388.25	-0.30%	-6,449.30	-0.02%	-1,658.15%
其他收益	2,462,954.86	6.42%	5,520,987.13	16.03%	-55.39%
投资收益	127,528.66	0.33%			
信用减值损失	-241,802.75	-0.63%	-642,638.04	-1.87%	62.37%
资产减值损失	468,826.64	1.22%	83,565.66	0.24%	461.03%
所得税费用	70,339.81	0.18%	-98,015.76	-0.28%	171.76%
净利润	-2,136,993.22	-5.57%	3,454,031.88	10.03%	-161.87%

项目重大变动原因

- 1、销售费用本期较上期增长46.43%，主要系新产品投入市场，同时本期业务增多，市场推广、服务费用增加所致。
- 2、研发费用本期较上期整张38.74%，主要系公司研发的新产品增加，同时加大了研发的投入。
- 3、财务费用本期较上期减少较大，主要系本期资金充裕，利息收入增加所致。
- 4、其他收益本期较上期下降55.39%，主要系本期收到政府补助收入减少所致。
- 5、信用减值损失本期较上期变动较大，主要系本期回款增加，应收账款减少，计提的坏账减少。
- 6、资产减值损失本期较上期变动较大，主要系应收保证金坏账计提减少所致。
- 7、所得税费用本期较上期增加171.76%，主要系本期计提的递延所得税增加所致。
- 8、净利润本期较上期下降161.87%，主要系本期销售费用和研发费用增加所致。

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	36,355,766.24	31,778,364.60	14.40%
其他业务收入	1,980,917.20	2,663,475.40	-25.63%
主营业务成本	14,354,721.25	13,535,498.34	6.05%
其他业务成本	828,412.64	843,193.11	-1.75%

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
技术服务	11,881,611.77	7,996,737.95	32.70%	-38.79%	-29.86%	-8.56%
产品销售	24,474,154.47	6,357,983.30	74.02%	97.87%	197.97%	-8.73%
其他	1,980,917.20	828,412.64	58.18%	-25.63%	-1.75%	-10.16%

按区域分类分析

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因

- 1、技术服务收入本期较上期下降 38.79%，主要系工程服务项目施工时间较长，部分项目未完成验收，暂未确认收入。产品收入本期较上期增长 97.87%，主要系公司新产品投入市场，逐渐得到客户认可，产品销售增多。
- 2、技术服务、产品毛利率下降，主要系原材料价格上涨、人员工资上涨等原因。

（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	65,493.36	820,222.58	-92.02%
投资活动产生的现金流量净额	-61,364.10	-265,825.00	76.92%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,232,537.50	-5,848,997.77	78.93%

现金流量分析

- 1、经营活动产生的现金流量净额本期较上期下降 92.02%，主要系本期支付给职工以及为职工支付的现金、支付其他与经营活动有关的现金大幅上涨所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上期增长 76.92%，主要系本期购买定期存款以及结构性存款产生的收益所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额本期较上期增长 78.93%，主要系本期新增银行借款 500 万元所致。

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	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收	净利润
------	-----	------	------	-----	-----	-----	-----

	型					入	
长治惠洲智慧矿山科技有限公司	控股子公司	提供地下工程探、监、防、治一体化技术服务，地质勘探专用仪器销售等	500 万元	-	-	-	-

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

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
长治惠洲智慧矿山科技有限公司	注销	长治惠洲智慧矿山科技有限公司尚未开始经营,对生产经营和业绩不产生影响。

(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

公司一直遵纪守法，规范运营，保证公司持续发展。公司秉承可持续发展理念，对内狠抓内部经营管理，安全生产，保障员工合法权益，努力创造更多价值回馈社会；对外公司认真履行各项法律法规，主动履行企业应尽的义务，依法纳税，维护了债权人、客户、供应商及其他利益相关方的合法权益。

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
1、宏观经济和煤炭行业下滑的风险	近年来，受疫情影响，宏观经济增速放缓，2024 年煤炭行业有所下滑，未来存在不确定性。公司目前主要客户为煤炭企业，若煤炭行业政策发生重大变动或煤炭企业需求放缓，可能会对公司的生产经营产生了不利影响。
2、应收账款余额较高的风险	截止 2024 年 06 月 30 日，公司应收账款 7764 万元，应收账款账面价值 6068 万元，占流动资产总额的比例为 48.81%。公司应收账款余额较高的主要原因：公司主要客户为国有大中型煤炭生产企业，付款需要逐级审批，回款需经过一段时间。虽然公司的客户主要为国有大中型煤炭生产企业、信誉较好，但应收款数额较大，一旦发生坏账，将会对公司经营及业绩造成不利影响。
3、管理控制风险	随着公司资产和经营规模的进一步扩大，相关经营决策、组织

	管理及内部控制的难度也将进一步增加，若公司的管理和控制机制的设置或执行不能适应业务发展的需要，可能会存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
4、实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人为刘盛东先生，直接持有公司股份 20,202,912 股，占总股本的 48.9175%，且担任公司董事长，如果实际控制人通过行使表决权或其他方式对公司经营和财务决策、重大人事任免和利润分配等方面实施不利影响，可能存在损害发行人和其他中小股东利益的风险。
5、税收优惠政策发生变化的风险	公司于 2009 年取得安徽省科技厅、财政厅、省国税局和省地税局向公司核发《高新技术企业证书》，并于 2021 年通过复审，有效期为三年，公司享受按 15% 优惠税率申报缴纳企业所得税的税收优惠。如果上述税收优惠政策发生变化，或者公司未来不再符合享受税收优惠政策所需的条件，可能会对公司的经营业绩造成不利影响。
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

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 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
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.(四)
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

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

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) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

(四) 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
房屋	固定资产	抵押	5,759,354.29	3.50%	借款抵押
土地	无形资产	抵押	190,947.94	0.12%	借款抵押
总计	-	-	5,950,302.23	3.62%	-

资产权利受限事项对公司的影响

以上房屋、土地均系从银行流动资金贷款进行抵押，不会对公司持续经营能力造成重大不利影响。

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	18,046,560	43.7%	0	18,046,560	43.7%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,050,728	12.23%	0	5,050,728	12.23%	
	董事、监事、高管	2,700,416	6.54%	0	2,700,416	6.54%	
	核心员工	-	-	0	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	23,253,440	56.3%	0	23,253,440	56.3%	
	其中：控股股东、实际控制人	15,152,184	36.69%	0	15,152,184	36.69%	
	董事、监事、高管	8,101,256	19.61%	0	8,101,256	19.61%	
	核心员工	-	-	0	-	-	
总股本		41,300,000	-	0	41,300,000	-	
普通股股东人数							16

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 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	刘盛东	20,202,912	0	20,202,912	48.9175%	15,152,184	5,050,728	0	0
2	潘乐荀	3,049,754	0	3,049,754	7.3844%	2,287,316	762,438	0	0
3	唐润秋	2,865,754	0	2,865,754	6.9389%	2,149,316	716,438	0	0
4	华安嘉业投资管理有	2,400,000	0	2,400,000	5.8111%	0	2,400,000	0	0

	有限公司 - 安徽 安华创 新四期 风险投 资基金 有限公 司								
5	倪圣军	2,332,860	0	2,332,860	5.6486%	1,749,646	583,214	0	0
6	周官群	1,979,880	0	1,979,880	4.7939%	1,484,910	494,970	0	0
7	华安证 券股份 有限公 司	1,874,600	-1,000	1,873,600	4.5366%	0	1,873,600	0	0
8	赵发根	1,651,200	0	1,651,200	3.9981%	0	1,651,200	0	0
9	程学丰	1,330,512	0	1,330,512	3.2216%	0	1,330,512	0	0
10	吴琴	1,032,000	0	1,032,000	2.4988%	0	1,032,000	0	0
	合计	38,719,472	-	38,718,472	93.75%	22,823,372	15,895,100	0	0

普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

赵发根系刘盛东姐姐的配偶，华安证券股份有限公司为华安嘉业投资管理有限公司母公司，其他股东无关联关系。

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				
刘盛东	董事长	男	1962年12月	2023年10月11日	2026年10月10日	20,202,912	0	20,202,912	48.9175%
周官群	董事	男	1980年7月	2023年10月11日	2026年10月10日	1,979,880	0	1,979,880	4.7939%
唐润秋	董事、副总经理	男	1978年9月	2023年10月11日	2026年10月10日	2,865,754	0	2,865,754	6.9389%
潘乐荀	董事、副总经理	男	1975年11月	2023年10月11日	2026年10月10日	3,049,754	0	3,049,754	7.3844%
倪圣军	董事、副总经理	男	1974年11月	2023年10月11日	2026年10月10日	2,332,860	0	2,332,860	5.6486%
汤伟	董事	男	1991年10月	2023年10月11日	2026年10月10日	0	0	0	0%
曹煜	监事	男	1984年6月	2023年10月11日	2026年10月10日	573,424	0	573,424	1.3884%
王宗涛	监事	男	1985年8月	2023年10月11日	2026年10月10日	0	0	0	0%

任川	职工代表监事	女	1989年4月	2023年10月11日	2026年10月10日	0	0	0	0%
刘惠洲	总经理	男	1988年12月	2023年10月11日	2026年10月10日	0	0	0	0%
李民	副总经理	男	1961年3月	2023年10月11日	2026年10月10日	0	0	0	0%
陶龙香	董事会秘书、财务总监	女	1985年11月	2023年10月11日	2026年10月10日	0	0	0	0%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

董事长刘盛东先生与总经理刘惠洲为父子关系。

(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
陶龙香	信息披露事务负责人	新任	董事会秘书	聘任

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	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	8	0	0	8
生产人员	31	2	0	33
销售人员	21	2	1	22
技术人员	64	2	1	65
财务人员	5	0	0	5
行政人员	16	0	0	16

员工总计	145	6	2	149
------	-----	---	---	-----

(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
流动资产：			
货币资金	1	26,677,955.32	27,906,363.56
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2	5,000,000.00	5,030,000.00
衍生金融资产			
应收票据	3	958,896.31	3,372,015.80
应收账款	4	60,683,267.34	67,335,654.10
应收款项融资	5	10,053,022.89	12,211,123.00
预付款项	6	1,061,968.17	730,203.61
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	7	4,361,048.06	1,922,581.38
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	8	10,145,768.65	9,115,397.90
其中：数据资源			
合同资产	9	5,371,665.33	5,134,548.60
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		124,313,592.07	132,757,887.95
非流动资产：			
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	10	31,301,604.21	32,635,071.08
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	11	4,147,985.36	4,289,818.55
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	12	2,771,067.11	2,857,950.70
其他非流动资产	13	1,922,153.20	2,517,815.48
非流动资产合计		40,142,809.88	42,300,655.81
资产总计		164,456,401.95	175,058,543.76
流动负债：			
短期借款	14	5,000,000.00	
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	15	3,812,506.93	3,924,150.95
预收款项	16	951,231.99	923,149.09
合同负债	17	2,508,365.00	427,426.53
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	18	20,200.00	6,046,974.98
应交税费	19	1,928,047.82	4,809,617.32
其他应付款	20	1,372,155.19	1,678,398.69
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			
其他流动负债	21		36,348.47
流动负债合计		15,592,506.93	17,846,066.03
非流动负债：			
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	12	249,357.85	265,947.34
其他非流动负债			
非流动负债合计		249,357.85	265,947.34
负债合计		15,841,864.78	18,112,013.37
所有者权益：			
股本	22	41,300,000.00	41,300,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	23	47,065,186.86	47,065,186.86
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	24	9,569,301.45	9,569,301.45
一般风险准备			
未分配利润	25	50,680,048.86	59,012,042.08
归属于母公司所有者权益合计		148,614,537.17	156,946,530.39
少数股东权益			
所有者权益合计		148,614,537.17	156,946,530.39
负债和所有者权益合计		164,456,401.95	175,058,543.76

法定代表人：刘惠洲

主管会计工作负责人：陶龙香

会计机构负责人：李转琴

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业总收入		38,336,683.44	34,441,840.00
其中：营业收入	1	38,336,683.44	34,441,840.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		43,220,844.26	36,047,738.63
其中：营业成本	1	15,183,133.89	14,378,691.45
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	2	629,583.17	511,673.20
销售费用	3	17,342,100.03	11,843,337.51
管理费用	4	4,481,632.27	5,213,600.52
研发费用	5	5,697,783.15	4,106,885.25
财务费用	6	-113,388.25	-6,449.30
其中：利息费用		37,537.50	24,108.01
利息收入		172,561.35	44,232.80
加：其他收益	7	2,462,954.86	5,520,987.13
投资收益（损失以“-”号填列）	8	127,528.66	
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	9	-241,802.75	-642,638.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）	10	468,826.64	83,565.66
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,066,653.41	3,356,016.12
加：营业外收入			
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,066,653.41	3,356,016.12
减：所得税费用	11	70,339.81	-98,015.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,136,993.22	3,454,031.88
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）		-2,136,993.22	3,454,031.88
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		-2,136,993.22	3,454,031.88
六、其他综合收益的税后净额			
（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			
七、综合收益总额		-2,136,993.22	3,454,031.88
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,136,993.22	3,454,031.88
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.05	0.08
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.05	0.08

法定代表人：刘惠洲

主管会计工作负责人：陶龙香

会计机构负责人：李转琴

（三） 现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		48,696,287.10	37,176,656.05
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		1,932,246.34	1,787,274.84
收到其他与经营活动有关的现金	2(1)	2,521,832.79	5,883,808.09
经营活动现金流入小计		53,150,366.23	44,847,738.98
购买商品、接受劳务支付的现金		6,804,462.10	9,716,336.22
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		23,654,433.07	18,715,104.25
支付的各项税费		7,827,277.58	6,521,886.51
支付其他与经营活动有关的现金	2(2)	14,798,700.12	9,074,189.42
经营活动现金流出小计		53,084,872.87	44,027,516.40
经营活动产生的现金流量净额		65,493.36	820,222.58
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	1(1)	30,150,000.00	
取得投资收益收到的现金		127,528.66	
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			
投资活动现金流入小计		30,277,528.66	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		167,476.09	265,825.00
投资支付的现金	1(2)	30,171,416.67	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		30,338,892.76	265,825.00
投资活动产生的现金流量净额		-61,364.10	-265,825.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
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		5,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00	
偿还债务支付的现金			3,753,314.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,232,537.50	2,095,682.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		6,232,537.50	5,848,997.77
筹资活动产生的现金流量净额		-1,232,537.50	-5,848,997.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,228,408.24	-5,294,600.19
加：期初现金及现金等价物余额		27,906,363.56	14,691,821.17

六、期末现金及现金等价物余额		26,677,955.32	9,397,220.98
----------------	--	---------------	--------------

法定代表人：刘惠洲

主管会计工作负责人：陶龙香

会计机构负责人：李转琴

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

-

(二) 财务报表项目附注

安徽惠洲地质安全研究院股份有限公司

财务报表附注

2024年1-6月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

安徽惠洲地质安全研究院股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由安徽惠洲地下灾害研究设计院整体变更设立的股份有限公司，于2014年9月24日在合肥市市场监督管理局登记注册，总部位于安徽省合肥市。公司现持有统一社会信用代码为91340100793556550J的营业执照，注册资本4,130.00万元，股份总数4,130.00万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：2,325.344万股，无限售条件的流通股份1,804.656万股。本公司股票于2015年7月28日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属地质勘查行业，主要经营活动为地质灾害探测预报、地球物理勘探技术研发与服务，以及相关设备研发、生产和销售。

本财务报表业经公司 2024 年 8 月 29 日四届六次董事会批准对外报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本报告期为 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）重要性标准确定方法和选择依据

公司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	该事项在本财务报表附注中的披露位置	重要性标准确定方法和选择依据
重要的投资活动现金流量	详见附注五(三)1(1)、(2)	公司将投资活动收到/支付金额超过资产总额 2%的现金流量项目认定为重要的投资活动现金流量项目。

（六）控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断

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可变回报金额的，认定为控制。

2. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(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；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 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；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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中转出，计入当期损益。

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

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引

起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将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中转出，计入留存收益。

2) 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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司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，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与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为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与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

的金融资产为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)之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

公司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务工具投资、合同资产、租赁应收款、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外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属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的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，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，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。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日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已显著增加，公司按照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，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表内列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

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的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司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) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(八) 应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	公司于每个报表日，对处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。
合同资产——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账龄	应收账款 预期信用损失率 (%)	其他应收款 预期信用损失率 (%)	合同资产 预期信用损失率 (%)
1年以内(含,下同)	5.00	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00	30.00
3年以上	100.00	100.00	100.00

应收账款、其他应收款、合同资产的账龄自款项实际发生的月份起算。

3. 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

(九) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

3. 存货的盘存制度

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

(1) 低值易耗品

按照使用次数一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照使用次数一次转销法进行摊销。

5. 存货跌价准备

存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以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其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以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其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(十) 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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5	5	19.00
运输工具	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

（十一）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（3）当所购建或者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，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十二）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	50，土地使用权证	直线法
专利权	20，使用寿命	直线法
应用软件	5，使用寿命	直线法

3. 研发支出的归集范围

（1）职工薪酬

职工薪酬包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项

目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间接比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

(2) 技术服务费

公司与高校、研究院等研究机构合作开发新技术产生的费用。

(3) 折旧费用及摊销

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费，无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

(4) 材料费

指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机。

(5) 其他

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 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；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 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；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量

(十三) 部分长期资产减值

对固定资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十四) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列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：

(1) 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；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十五) 收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，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) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理

确定时，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。对于在某一时刻履行的履约义务，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控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司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；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

（1）公司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以及预期将退还给客户的款项。

（2）合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，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。

（3）合同中存在重大融资成分的，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。

（4）合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

3. 收入确认的具体方法

公司主要从事地下灾害机理研究与测试、评价服务，以及相关设备研发、生产和销售。

（1）技术服务业务属于在某一时刻履行的履约义务，公司已根据合同约定将测试报告递交给委托方并经委托方最终验收后，已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

（2）软硬件产品销售业务属于在某一时刻履行的履约义务，公司已根据合同约定将产品交付给客户并由客户确认接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

（十六）合同取得成本、合同履约成本

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。公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的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：

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. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减

值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但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。

（十七）合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

（十八）政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。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。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。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，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；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

（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公司提供贷款的，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。

（2）财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

（十九）递延所得税资产、递延所得税负债

1. 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。

2. 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。

3. 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。

4. 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：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；(2) 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。

(二十) 租赁

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 使用权资产

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。

公司按照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，公司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，公司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。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采

用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，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，公司按照变动后的租赁付款额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，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将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的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司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。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（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确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

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。

3. 售后租回

(1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司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。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

(2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税[注]	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，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%、6%、5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

[注]不同税率的业务适用不同增值税率的说明

根据财政部、国家税务总局 2016 年 3 月 23 日颁布的《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36 号)规定，本公司自 2016 年 5 月 1 日起全面实行“营改增”政策。其中：提供技术服务适用 6%的增值税率；出租 2016 年 4 月 30 日前取得的不动产，采用简易计税方法按 5%的征收率计税。

(二) 税收优惠

1. 根据安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省税务局《关于公布安徽省 2021 年第一批高新技术企业认定名单的通知》(皖科高秘〔2021〕401 号)，本公司通过高新技术企业认定，认定有效期三年(2021 年至 2023 年)，本期按 15%的税率计缴企业所得税。

2. 根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100 号)的相关规定，本公司销售其自行开发生产的软件产品，先按规定的税率计缴增值税，对其增值税实际税负超过 3%部分经主管国税局审核后实行即征即退政策。

五、财务报表项目注释

(一) 资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	56,728.29	64,627.29
银行存款	26,621,227.03	27,841,736.27
合 计	26,677,955.32	27,906,363.56

2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
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	5,000,000.00	5,030,000.00
其中：结构性存款	5,000,000.00	5,030,000.00
合 计	5,000,000.00	5,030,000.00

3. 应收票据

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
商业承兑汇票	958,896.31	3,372,015.80
合 计	958,896.31	3,372,015.80

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	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	1,046,829.23	100.00	87,932.92	8.40	958,896.31
其中：商业承兑汇票	1,046,829.23	100.00	87,932.92	8.40	958,896.31
合 计	1,046,829.23	100.00	87,932.92	8.40	958,896.31

(续上表)

种 类	期初数				
	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	4,094,128.67	100.00	722,112.87	17.64	3,372,015.80
其中：商业承兑汇票	4,094,128.67	100.00	722,112.87	17.64	3,372,015.80
合 计	4,094,128.67	100.00	722,112.87	17.64	3,372,015.80

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票组合	1,046,829.23	87,932.92	8.40
小 计	1,046,829.23	87,932.92	8.40

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期变动金额	期末数
-----	-----	--------	-----

		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	722,112.87		634,179.95			87,932.92
合计	722,112.87		634,179.95			87,932.92

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项目	期末未终止确认金额
商业承兑汇票	378,731.40
小计	378,731.40

4. 应收账款

(1) 账龄情况

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	48,308,856.78	52,985,750.33
1-2年	12,195,005.82	11,894,385.63
2-3年	5,449,068.80	8,991,777.46
3年以上	11,689,477.27	9,899,099.37
合计	77,642,408.67	83,771,012.79

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	77,642,408.67	100.00	16,959,141.33	21.84	60,683,267.34
合计	77,642,408.67	100.00	16,959,141.33	21.84	60,683,267.34

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	83,771,012.79	100.00	16,435,358.69	19.62	67,335,654.10
合计	83,771,012.79	100.00	16,435,358.69	19.62	67,335,654.10

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	48,308,856.78	2,415,442.84	5.00
1-2 年	12,195,005.82	1,219,500.58	10.00
2-3 年	5,449,068.80	1,634,720.64	30.00
3 年以上	11,689,477.27	11,689,477.27	100.00
小 计	77,642,408.67	16,959,141.33	21.84

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	16,435,358.69	523,782.64				16,959,141.33
合 计	16,435,358.69	523,782.64				16,959,141.33

(4) 应收账款和合同资产金额前 5 名情况

单位名称	期末账面余额			占应收账款和合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）期末余额合计数的比例 (%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备
	应收账款	合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）	小 计		
中煤科工集团沈阳研究院有限公司	4,367,400.00	727,900.00	5,095,300.00	6.56	254,765.00
鹤壁煤电股份有限公司	2,928,728.00		2,928,728.00	3.77	785,446.90
国网能源和丰煤电有限公司	2,430,000.00	270,000.00	2,700,000.00	3.48	135,000.00
淮北矿业股份有限公司	2,404,118.86	287,194.50	2,691,313.36	3.47	135,970.02
陕西金源招贤矿业有限公司	2,178,200.00	338,700.00	2,516,900.00	3.24	169,590.00
小 计	14,308,446.86	1,623,794.50	15,932,241.36	20.52	1,480,771.92

5. 应收款项融资

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	10,053,022.89	12,211,123.00
合 计	10,053,022.89	12,211,123.00

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资情况

项 目	期末终止确认金额

项 目	期末终止 确认金额
银行承兑汇票	2,163,285.05
小 计	2,163,285.05

银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

6. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值 准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值 准备	账面价值
1 年以内	1,035,524.55	97.51		1,035,524.55	695,891.17	95.30		695,891.17
1-2 年	26,443.62	2.49		26,443.62	34,312.44	4.70		34,312.44
合 计	1,061,968.17	100.00		1,061,968.17	730,203.61	100.00		730,203.61

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项 余额的比例 (%)
中国石化销售有限公司安徽合肥石油分公司	308,078.32	29.01
中煤科工集团常州研究院有限公司	161,200.00	15.18
安徽国科骄辉科技有限公司	129,600.00	12.2
国网安徽省电力公司肥西县供电公司	77,929.76	7.34
陕西富钰得工业技术有限公司	44,640.00	4.2
小 计	721,448.08	67.94

7. 其他应收款

(1) 款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	3,514,078.36	1,508,017.21
员工借款	1,362,694.28	578,088.69
合 计	4,876,772.64	2,086,105.90

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
-----	--------	--------

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	3,716,774.40	1,418,712.58
1-2年	514,951.16	570,590.51
2-3年	523,794.77	87,532.81
3年以上	121,252.31	9,270.00
合计	4,876,772.64	2,086,105.90

(3) 坏账准备计提情况

① 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	4,876,772.64	100.00	515,724.58	10.58	4,361,048.06
合计	4,876,772.64	100.00	515,724.58	10.58	4,361,048.06

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	2,086,105.90	100.00	163,524.52	7.84	1,922,581.38
合计	2,086,105.90	100.00	163,524.52	7.84	1,922,581.38

② 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	4,876,772.64	515,724.58	10.58
其中：1年以内	3,716,774.40	185,838.72	5.00
1-2年	514,951.16	51,495.12	10.00
2-3年	523,794.77	157,138.43	30.00
3年以上	121,252.31	121,252.31	100.00
小计	4,876,772.64	515,724.58	10.58

(4) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	期末坏账准备
------	------	--------	----	-----------------	--------

单位名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	期末坏账准备
中煤招标有限责任公司	保证金押金	282,587.60	1年以内	5.79	14,129.38
安徽恒源煤电股份有限公司五沟煤矿	保证金押金	229,583.00	1年以内	4.71	11,479.15
中招辰丰达招标有限公司	保证金押金	187,912.00	1-2年	3.85	18,791.20
陕西金源招贤矿业有限公司	保证金押金	156,400.00	2-3年	3.21	46,920.00
安徽省优质采科技发展有限公司	保证金押金	138,900.00	1年以内	2.85	6,945.00
小计		995,382.60		20.41	98,264.73

8. 存货

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,395,208.08		2,395,208.08	2,349,306.27		2,349,306.27
在产品	3,746,094.32		3,746,094.32	3,386,940.18		3,386,940.18
库存商品	2,072,387.46		2,072,387.46	1,502,921.75		1,502,921.75
发出商品	1,931,847.89		1,931,847.89	1,867,417.35		1,867,417.35
委托加工物资	230.90		230.90	8,812.35		8,812.35
合计	10,145,768.65		10,145,768.65	9,115,397.90		9,115,397.90

9. 合同资产

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	5,654,384.56	282,719.23	5,371,665.33	5,404,788.00	270,239.40	5,134,548.60
合计	5,654,384.56	282,719.23	5,371,665.33	5,404,788.00	270,239.40	5,134,548.60

(2) 减值准备计提情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提减值准备	5,654,384.56	100.00	282,719.23	5.00	5,371,665.33
合计	5,654,384.56	100.00	282,719.23	5.00	5,371,665.33

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		减值准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提减值准备	5,404,788.00	100.00	270,239.40	5.00	5,134,548.60
合 计	5,404,788.00	100.00	270,239.40	5.00	5,134,548.60

2) 采用组合计提减值准备的合同资产

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
账龄组合	5,654,384.56	282,719.23	5.00
1年以内	5,654,384.56	282,719.23	5.00
小 计	5,654,384.56	282,719.23	5.00

(3) 减值准备变动情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销/核销	其他	
按组合计提减值准备	270,239.40	12,479.83				282,719.23
合 计	270,239.40	12,479.83				282,719.23

10. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合 计
账面原值					
期初数	49,652,824.00	5,674,125.80	1,005,739.58	4,365,849.51	60,698,538.89
本期增加金额		144,257.82		24,585.39	168,843.21
1) 购置		100,799.46		20,638.79	121,438.25
本期减少金额					
期末数	49,652,824.00	5,818,383.62	1,005,739.58	4,390,434.90	60,867,382.10
累计折旧					
期初数	18,755,201.35	4,151,075.69	972,876.88	4,184,313.89	28,063,467.81
本期增加金额	1,182,285.30	205,401.69	17,087.37	97,535.72	1,502,310.08
1) 计提	1,182,285.30	205,401.69	17,087.37	97,535.72	1,502,310.08
本期减少金额					

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合 计
期末数	19,937,486.65	4,356,477.38	989,964.25	4,281,849.61	29,565,777.89
账面价值					
期末账面价值	29,715,337.35	1,461,906.24	15,775.33	108,585.29	31,301,604.21
期初账面价值	30,897,622.65	1,523,050.11	32,862.70	181,535.62	32,635,071.08

(2) 经营租出固定资产

项 目	期末账面价值
房屋及建筑物	20,008,943.85
小 计	20,008,943.85

11. 无形资产

项 目	土地使用权	专利权	应用软件	合 计
账面原值				
期初数	5,075,073.12	8,400,000.00	1,124,114.80	14,599,187.92
本期增加金额				
1) 购置				
本期减少金额				
期末数	5,075,073.12	8,400,000.00	1,124,114.80	14,599,187.92
累计摊销				
期初数	1,023,473.66	8,348,147.85	937,747.86	10,309,369.37
本期增加金额	50,750.76	51,852.15	39,230.28	141,833.19
1) 计提	50,750.76	51,852.15	39,230.28	141,833.19
本期减少金额				
期末数	1,074,224.42	8,400,000.00	976,978.14	10,451,202.56
账面价值				
期末账面价值	4,000,848.70	0	147,136.66	4,147,985.36
期初账面价值	4,051,599.46	51,852.15	186,366.94	4,289,818.55

12. 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

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

	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	18,473,780.72	2,771,067.11	19,053,004.67	2,857,950.70
合计	18,473,780.72	2,771,067.11	19,053,004.67	2,857,950.70

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末数		期初数	
	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
固定资产税法采用加速折旧	1,662,385.67	249,357.85	1,772,982.30	265,947.34
合计	1,662,385.67	249,357.85	1,772,982.30	265,947.34

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	515,724.58	163,524.52
合计	515,724.58	163,524.52

13. 其他非流动资产

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	3,066,140.44	1,143,987.24	1,922,153.20	4,143,109.19	1,625,293.71	2,517,815.48
合计	3,066,140.44	1,143,987.24	1,922,153.20	4,143,109.19	1,625,293.71	2,517,815.48

(2) 合同资产

1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	3,066,140.44	1,143,987.24	1,922,153.20	4,143,109.19	1,625,293.71	2,517,815.48
小计	3,066,140.44	1,143,987.24	1,922,153.20	4,143,109.19	1,625,293.71	2,517,815.48

2) 减值准备计提情况

① 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提减值准备	3,066,140.44	100.00	1,143,987.24	37.31	1,922,153.20
合计	3,066,140.44	100.00	1,143,987.24	37.31	1,922,153.20

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提减值准备	4,143,109.19	100.00	1,625,293.71	39.23	2,517,815.48
合计	4,143,109.19	100.00	1,625,293.71	39.23	2,517,815.48

② 采用组合计提减值准备的合同资产

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
账龄组合	3,066,140.44	1,143,987.24	37.31
小计	3,066,140.44	1,143,987.24	37.31

3) 减值准备变动情况

项目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销/核销	其他	
按组合计提减值准备	1,625,293.71		481,306.47			1,143,987.24
合计	1,625,293.71		481,306.47			1,143,987.24

14. 短期借款

项目	期末数	期初数
抵押及保证借款	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	

15. 应付账款

项目	期末数	期初数
应付材料款	1,171,441.02	1,901,787.52
技术服务费	1,734,457.70	1,802,104.20
应付设备款	817,181.34	81,770.00
应付工程款	34,085.00	47,250.40
其他	55,341.87	91,238.83
合计	3,812,506.93	3,924,150.95

16. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收租金	951,231.99	923,149.09
合 计	951,231.99	923,149.09

17. 合同负债

项 目	期末数	期初数
预收货款	2,508,365.00	427,426.53
合 计	2,508,365.00	427,426.53

18. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	6,046,974.98	17,210,439.21	23,237,214.19	20,200.00
离职后福利—设定提存计划		563,669.00	563,669.00	
合 计	6,046,974.98	17,774,108.21	23,800,883.19	20,200.00

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	6,045,774.98	16,233,422.83	22,259,797.81	19,400.00
职工福利费		483,201.38	483,201.38	
社会保险费		225,471.00	225,471.00	
其中：医疗保险费		218,637.00	218,637.00	
工伤保险费		6,834.00	6,834.00	
住房公积金		263,544.00	263,544.00	
工会经费和职工教育经费	1,200.00	4,800.00	5,200.00	800.00
小 计	6,046,974.98	17,210,439.21	23,237,214.19	20,200.00

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		546,584.00	546,584.00	
失业保险费		17,085.00	17,085.00	
小 计		563,669.00	563,669.00	

19. 应交税费

项 目	期末数	期初数
企业所得税		2,599,167.23
增值税	1,507,889.50	1,825,490.72
房产税	107,771.00	107,139.64
代扣代缴个人所得税	111,587.60	35,540.39
城市维护建设税	75,394.48	91,274.54
教育费附加	45,236.69	54,764.72
地方教育附加	30,157.79	36,509.81
土地使用税	33,332.50	33,332.50
印花税	8,049.53	14,135.14
水利基金	8,628.73	12,262.63
合 计	1,928,047.82	4,809,617.32

20. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	1,323,544.64	1,181,690.00
应付暂收款	44,610.55	482,708.69
往来款	4,000.00	14,000.00
合 计	1,372,155.19	1,678,398.69

21. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税额		36,348.47
合 计		36,348.47

22. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行 新股	送 股	公积金转股	其他	小计	

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	41,300,000.00						41,300,000.00

23. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	47,065,186.86			47,065,186.86
合 计	47,065,186.86			47,065,186.86

24. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	9,569,301.45			9,569,301.45
合 计	9,569,301.45			9,569,301.45

25. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	59,012,042.08	39,813,974.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,136,993.22	3,454,031.88
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	6,195,000.00	2,065,000.00
期末未分配利润	50,680,048.86	41,203,006.53

(2) 其他说明

根据公司 2024 年年度股东大会审议通过的 2023 年度利润分配预案，公司以截至 2023 年 12 月 31 日的总股本 41,300,000 股为基数，以未分配利润向股权登记日登记在册股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税）。

(二) 利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	36,355,766.24	14,354,721.25	31,778,364.60	13,535,498.34
其他业务收入	1,980,917.20	828,412.64	2,663,475.40	843,193.11
合 计	38,336,683.44	15,183,133.89	34,441,840.00	14,378,691.45

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
房产税	210,369.83	224,750.21
城市维护建设税	155,308.29	98,051.55
土地使用税	66,665.00	66,665.00
教育费附加	93,184.99	58,772.91
地方教育附加	62,123.33	39,181.92
水利基金	23,002.02	18,562.60
印花税	18,929.71	5,689.01
合 计	629,583.17	511,673.20

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
市场服务费	8,983,126.96	4,584,909.04
职工薪酬	6,946,609.17	5,957,288.22
交通差旅费	618,749.09	644,379.05
办公招待费	652,454.86	461,460.51
折旧及摊销	46,187.47	42,441.01
其他	94,972.48	152,859.68
合 计	17,342,100.03	11,843,337.51

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,957,992.69	2,414,320.73
办公招待费	1,555,138.57	1,211,139.55

项 目	本期数	上年同期数
中介服务费	287,649.42	917,615.54
折旧及摊销	491,277.13	493,606.99
交通差旅费	120,005.29	122,362.02
其他	69,569.17	54,555.69
合 计	4,481,632.27	5,213,600.52

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	4,608,990.05	3,437,447.25
技术服务费	591,067.96	
折旧及摊销	127,055.76	384,919.35
材料费	242,794.33	218,428.15
其他	127,875.05	66,090.50
合 计	5,697,783.15	4,106,885.25

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	37,537.50	24,108.01
减：利息收入	172,561.35	44,232.80
手续费及其他	21,635.60	13,675.49
合 计	-113,388.25	-6,449.30

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助	2,462,954.86	5,481,496.92	530,708.52
增值税加计抵减		39,490.21	
合 计	2,462,954.86	5,520,987.13	530,708.52

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
结构性存款到期收益	127,528.66	
合 计	127,528.66	

9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-241,802.75	-642,638.04
合 计	-241,802.75	-642,638.04

10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
合同资产减值损失	468,826.64	83,565.66
合 计	468,826.64	83,565.66

13. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
递延所得税费用	70,339.81	-98,015.76
合 计	70,339.81	-98,015.76

(三) 现金流量表项目注释

1. 收到或支付的重要的投资活动有关的现金

(1) 收回投资收到的现金

项 目	本期数	上年同期数
出售定期存款和结构性存款收回的现金	30,150,000.00	
小 计	30,150,000.00	

(2) 投资支付的现金

项 目	本期数	上年同期数
购买定期存款和结构性存款支付的现金	30,171,416.67	
小 计	30,171,416.67	

2. 收到或支付的其他与经营活动、投资活动及筹资活动有关的现金

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	530,708.52	3,694,222.08
房租收入	1,818,562.92	2,145,353.21
利息收入	172,561.35	44,232.80
合 计	2,521,832.79	5,883,808.09

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
市场服务费	8,983,126.96	4,423,131.09
办公招待费	2,207,593.43	1,672,600.06
交通差旅费	738,754.38	766,741.07
中介服务费用	287,649.42	1,079,393.49
技术服务费	591,067.96	284,518.65
往来款	1,698,091.27	640,389.69
其他	292,416.7	207,415.37
合 计	14,798,700.12	9,074,189.42

3. 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-2,136,993.22	3,454,031.88
加：资产减值准备	-227,023.89	559,072.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,502,310.08	1,526,918.88
使用权资产折旧		
无形资产摊销	141,833.19	404,881.55
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）		
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）	37,537.50	24,108.01
投资损失（收益以“-”号填列）	-127,528.66	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	86,883.59	-58,348.72

补充资料	本期数	上年同期数
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-16,589.49	-39,667.04
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,030,370.75	-1,930,789.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	9,088,987.79	3,595,139.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,253,559.10	-6,715,124.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	65,487.04	820,222.58
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	26,677,955.32	9,397,220.98
减：现金的期初余额	27,906,363.56	14,691,821.17
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	-1,228,408.24	-5,294,600.19
4. 现金和现金等价物的构成		
项目	期末数	期初数
1) 现金	26,677,955.32	27,906,363.56
其中：库存现金	56,728.29	64,627.29
可随时用于支付的银行存款	26,621,227.03	27,841,736.27
可随时用于支付的其他货币资金		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	26,677,955.32	27,906,363.56
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		
5. 不涉及现金收支的重大活动		
不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额		
项 目	本期数	上年同期数

项 目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	3,753,606.89	1,831,845.00
其中：支付货款	3,753,606.89	1,831,845.00

六、在其他主体中的权益

公司于2023年4月12日新设成立100%控股的长治惠洲智慧矿山科技有限公司，该子公司未实际经营，已于2024年6月完成工商注销。

七、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人情况

自然人名称	与本公司关系	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
刘盛东	实际控制人	48.92	48.92

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注六之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
刘惠洲	参股股东、与实际控制人属于父子关系

(二) 关联交易情况

1. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	187.83	170.42

八、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

九、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 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	530,708.52	
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	127,528.66	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
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		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	658,237.18	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）		
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	658,237.18	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

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
归属于公司普通股股东的净利润	-1.37	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.79	-0.07	-0.07

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-2,136,993.22
非经常性损益	B	658,237.18
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-2,795,230.40
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	156,946,530.39
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	6,195,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	0
其他	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	155,878,033.78
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	-1.37%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	-1.79%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-2,136,993.22
非经常性损益	B	658,237.18
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-2,795,230.40
期初股份总数	D	41,300,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	

项目	序号	本期数
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	41,300,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	-0.05
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.07

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

安徽惠洲地质安全研究院股份有限公司

二〇二四年八月二十九日

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	530,708.52
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	127,528.66

损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	
非经常性损益合计	658,237.18
减：所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	658,237.18

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