



天地华泰

NEEQ: 834256



中国煤炭科工集团

北京天地华泰矿业管理股份有限公司

CCTEG BEIJING TIANDI HUATAI MINING MANAGEMENT CO.,LTD.



年度报告

2025

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、公司负责人罗跃勇、主管会计工作负责人罗跃勇及会计机构负责人（会计主管人员）郝朝红保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本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、立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 五、本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、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“五、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。

目 录

第一节	公司概况	4
第二节	会计数据、经营情况和管理层分析	6
第三节	重大事件	16
第四节	股份变动、融资和利润分配.....	18
第五节	公司治理	21
第六节	财务会计报告	28
附件	会计信息调整及差异情况.....	135

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	公司办公室

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、天地华泰	指	北京天地华泰矿业管理股份有限公司
天地华泰有限	指	北京天地华泰采矿工程技术有限公司于 2015 年 5 月 22 日改制更名为北京天地华泰矿业管理股份有限公司。
天地科技	指	天地科技股份有限公司，本公司控股股东
煤科院有限公司	指	煤炭科学技术研究院有限公司，本公司股东之一
中国煤炭科工、集团公司	指	中国煤炭科工集团有限公司
鄂市华泰	指	鄂尔多斯市天地华泰采矿工程技术有限公司
新疆华泰	指	新疆天地华泰采矿工程技术股份有限公司
宁夏华泰	指	宁夏天地华泰采矿工程技术有限公司
山西华泰	指	山西华泰矿业管理有限公司
股东会	指	北京天地华泰矿业管理股份有限公司股东会
董事会	指	北京天地华泰矿业管理股份有限公司董事会
监事会	指	北京天地华泰矿业管理股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《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》
公司章程	指	北京天地华泰矿业管理股份有限公司章程
元、万元	指	人民币元、万元
国金证券、主办券商	指	国金证券股份有限公司，天地华泰的持续督导券商
报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	北京天地华泰矿业管理股份有限公司		
英文名称及缩写	BEIJING TIANDI HUATAI MINING MANAGEMENT CO.,LTD		
	TDHTC		
法定代表人	罗跃勇	成立时间	2006年1月9日
控股股东	控股股东为天地科技股份有限公司	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（国务院国有资产监督管理委员会），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-749 其他专业技术服务业-7499 其他未列明专业技术服务业		
主要产品与服务项目	专业化煤矿矿井及选煤厂生产运营管理与服务，矿井建设项目管理与试生产服务，煤矿技术开发、技术咨询、技术培训及技术服务等煤矿建设和生产领域内的专业化运营管理与集成化技术服务。		
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	天地华泰	证券代码	834256
挂牌时间	2015年11月19日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易	普通股总股本（股）	180,000,000.00
主办券商（报告期内）	国金证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	成都市东城根上街95号（国金证券投资者沟通电话：95310）		
联系方式			
董事会秘书姓名	肖毅	联系地址	北京东城和平里北街6号远东科技文化园3号楼5层
电话	010-84264964	电子邮箱	tdht@tdht.com.cn
传真	010-84264964		
公司办公地址	北京东城和平里北街6号 远东科技文化园3号楼5层	邮政编码	100013
公司网址	http://tdht.ccteg.cn/		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	911101147839532452		

注册地址	北京市市辖区昌平区科技园区永安路拓然家苑 16 号楼		
注册资本（元）	180,000,000.00	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

商业模式

天地华泰是煤炭行业内专业从事煤矿生产运营的生产性服务企业和高新技术企业，致力于“建设世界一流的煤矿生产专业化运营企业”，秉承“以客户为中心，以市场为导向”的服务宗旨，以科技创新、管理创新和服务模式创新为核心驱动，依托集团整体优势，天地华泰重点为煤炭企业提供煤矿生产专业化运营服务、煤矿建设项目管理服务和煤矿生产技术服务。

(一) 天地华泰的经营模式

天地华泰立足于煤矿生产运营这一新兴行业，依托强大的央企集团的后盾支撑、全产业链兄弟单位的资源协助和自身较强的技术、资金、人力及专业运营机制等综合优势，可为托管运营服务项目提供多专业的技术支撑，为运营服务项目安全高效运行提供有力保障，有效提升煤矿生产运营服务水平。公司主营业务的经营模式由市场营销与相关服务、技术研发与相关服务、生产运营与相关服务等三大价值链环节构成。

1. 市场营销与相关服务

市场营销与相关服务包括市场推广、项目跟踪、项目洽谈或投标以及客户服务等。公司在市场营销方面，拓展市场，开源节流，以运营项目高端化为出发点，聚焦“晋陕蒙宁”优质煤炭产区，坚持营销模式一体化，着力开拓优质高端项目、实力信誉双优客户，同时关注增量和存量市场的市场开发策略等，不断增强公司发展动能。

其中，市场开拓的重点是不断完善营销体系建设，加大宣传推广、营销激励力度，推动全级次营销。紧跟行业发展形势和新政机遇，统筹谋划、合理布局，优化市场运作，充分发挥品牌效应，拓展合作渠道，成功获得优质高端运营项目，提升企业发展空间；实力信誉双优客户策略旨在公司强化客户关系维护，推进与优质合作伙伴的“命运共同体”建设，深度挖掘多渠道合作潜力；同时关注增量和存量市场的市场开发策略旨在公司适应煤炭行业供给侧结构改革新形势，以专业化服务提高煤矿生产的质量和效率，同时关注新建、改扩建矿井（增量市场）和生产矿井（存量市场），以期获得市场开发新订单。

2. 技术研发与相关服务

技术研发与相关服务包括技术投入、科研攻关、技术开发与服务、技术咨询与服务以及技术培训等。公司在技术研发与服务模式方面主要通过自主研发和联合研发途径，加大科研资金投入力度和新技术储备，重点开展煤矿整体托管管理标准制定、实施和应用；绿色智能化矿山建设、标准化建设、煤炭资源科学开采（无煤/小煤柱开采、三下开采、近距离煤层开采）等关键技术的研究；加强科研专业化人才队伍建设，持续强化科研技术创新力度，推进“五小成果”等技术“微创新”及推广应用；加强知识产权建设和国家专利申报工作，大力开展新工艺、新装备的推广等，确保公司持续保持科技领先优势，为煤矿生产运营项目提供核心驱动力。

3. 生产运营与相关服务 生产运营与相关服务包括煤矿生产运营的现场托管与生产服务、煤矿生产运营管理与技术服务、矿井建设工程项目管理与试生产服务等。公司在生产运营与服务模式上主要采取生产运营服务形式的多元化、差异化、集成化策略，加强精品项目的建设和管理，强化矿井安全生产标准化建设，推进矿井项目部的管理创新和技术创新，努力实现生产运营方式向自动化、智能化方向转变。

（二）天地华泰的盈利模式

天地华泰依托技术、管理和人才等方面的综合优势，为客户提供专业化煤矿生产运营服务，生产运营业务收入按照“整体运营托管生产服务收入+采煤接续综与掘服务收入+技术服务费（技术增值部分）”模式与委托方（业主）进行结算，通常以单位价格乘以结算产量计算生产服务价款，以单位价格乘以工程量计算结算掘进服务价款；对于技术研发及相关服务按照合同约定的固定价款与合作方进行结算；对于建设工程项目管理及相关服务的收入按照合同约定的固定价款或建设项目投资规模的一定比例进行结算。

天地华泰的盈利模式因服务内容的不同而分为两大类：

1. 整体运营管理与技术服务

运营管理与技术服务的盈利模式主要为通过实现全面预算管理、推行成本目标化管理、优化人力与资金等资源配置、提供安全监管服务、加强现场流程管理、降本增效、集中招标采购与供应、提供集成化技术解决方案、开展专项科研课题攻关、开展“五小成果”等技术“微创新”、提供管理与技术等增值服务创造较高利润。

2. 建设工程项目管理建设工程项目管理的盈利模式主要为通过高智力管理与咨询服务获得较高利润，或者为承接后续生产运营项目而采取适度让利的营销策略。

（三）天地华泰的采购模式

天地华泰采购的主要原材料为各煤矿项目部用于生产运营和掘进工程的材料与配件，主要包括：

钻杆、钻头截齿类、工具类、刮板机配件类、锚杆钻机及配件类、高压胶管类、管接头阀类、支护材料类、润滑油脂类、小型材料类以及综掘机配件类等材料及配件等。公司实行集中招标采购模式。

公司根据各煤矿项目部的运营与承包范围以及矿井生产情况确定需要集中采购的品种及规格，每年组织进行集中采购招标，经过招标委员会的多轮评定，确定中标供应商、材料及配件单价，签订采购年度协议。各运营项目部根据每月生产实际情况制定并上报采购计划，由中标供应商进行及时配送，各运营项目部根据供应材料与配件的质量、送货及时性、售后服务等情况对供应商进行综合评价，建立合格供应商档案管理系统。

（四）天地华泰的生产运营合作模式

合作模式	合作模式简介	提供的关键资源或要素	合作对象举例
设备自带运营模式	天地华泰自带采煤工作面设备，负责该矿井采、掘、机、运、通等全面运营管理，对矿井的生产、安全及质量负责	人力+技术+全套综采装备投入	内蒙古伊泰煤炭股份有限公司
人力资源服务模式	天地华泰负责矿井采、掘、机、运、通等全面生产运营管理，对矿井生产、安全及质量负责	人力+技术	内蒙古鄂尔多斯煤炭有限责任公司、内蒙古赛蒙特尔煤业有限责任公司
材料运营模式	天地华泰早期介入，负责该矿井的试生产服务；签订生产运营合同后，负责该矿井采、掘、机、运、通等全面生产运营管理	人力+技术+材料及中小修理	新能矿业有限公司
总包运营模式	矿井建设项目管理+煤矿生产运营；建设期间项目管理团队进驻，代表业主全面负责该项目建设管理；试生产以后，受甲方委托负责矿井采、掘、机、运、通等全面生产运营管理及其相关的辅助工作	人力+技术+材料及中小修理+设备大修	陕西永陇能源开发建设有限公司、山东信发集团有限公司
全成本直接生产运营模式	矿井+洗煤厂全面生产运营；签订矿井及洗煤厂生产运营服务合同后，受甲方委托负责矿井采、掘、机、运、通等全面生产运营服务以及配套洗煤厂的生产运营服务工作	人力+技术+（除设备大修外的）直接生产全体成本	中国石化长城能源化工（宁夏）煤业有限公司

（五）天地华泰的销售模式

天地华泰的客户主要为民营煤炭投资主体和非煤行业（如电力、石化、有色等）的煤炭投资主体，目前，业主方通常采用公开招标、邀请招标、议标等方式选择服务商，针对不同的招标方式，公司经营管理部负责及时搜集、获取该类信息，然后根据公司目标市场定位原则，从业主的资信、资源、资金以及项目的复杂性等方面分析项目风险因素，确认是否参与投标，经分析如符合公司项目开发原则，则参加投标，通过竞标方式承揽项目。

此外，公司亦积极参与行业展会、技术交流会，向潜在客户推介公司，同时获得业界更多的项目信息。针对潜在的项目机会，公司会针对客户的资信、实力、项目背景和特点、合作前景等方面进行调研，从中筛选符合公司目标市场定位的项目进行重点跟踪，进而提高公司潜在项目的质量和投标中标率。

经营计划实现情况

报告期内，公司整体经营情况保持良好，市场经营各项工作达到预期。依托集团品牌影响力，积极开拓存量市场，2025年重点关注“晋陕蒙宁”重点区域，全年共接收项目信息15项，沟通接洽8项，其中，测算和提供方案5项、提供方案1项，持续跟进1项。同时为了增强市场投标测算质量，持续完善了“投标及运营项目技术经济指标数据库”，完成了公司主要市场的竞争对手调研分析报告及行业形势的分析报告2篇，助力公司进一步开拓“晋陕蒙”区域市场。

（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 checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	2022年5月，天地华泰成功入选北京市“专精特新”中小企业认定名单。 2023年11月，天地华泰顺利通过国家高新技术企业资质重新认定。

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	555,801,303.32	611,616,929.65	-9.13
毛利率%	6.89	8.63	-20.11
归属于挂牌公司股东的净利润	60,615,570.81	90,167,907.70	-32.77
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	60,464,461.64	89,577,592.85	-32.50

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）	15.36	21.07	-
加权平均净资产收益率%（依据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）	15.32	20.94	-
基本每股收益	0.34	0.50	-32.14
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	784,030,303.26	713,150,146.06	9.94
负债总计	387,604,606.45	254,311,793.72	52.41
归属于挂牌公司股东的净资产	384,213,872.97	445,998,302.16	-13.85
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.13	2.48	-14.11
资产负债率%（母公司）	28.83	32.57	-
资产负债率%（合并）	49.44	35.66	-
流动比率	1.58	2.00	-
利息保障倍数	88.36		-
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	577,695.69	-31,732,800.56	-101.82
应收账款周转率	5.59	8.69	-
存货周转率	63.11	63.93	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	9.94	9.17	-
营业收入增长率%	-9.13	4.18	-
净利润增长率%	-32.08	35.94	-

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	199,866,490.68	25.49	223,925,448.03	31.40	-10.74
应收票据	54,782,497.98	6.99		-	-
应收账款	110,153,911.18	14.05	78,639,898.73	11.03	40.07
应收款项融资	24,885,924.42	3.17	16,982,514.43	2.38	46.54
预付款项	1,034,075.66	0.13	635,858.49	0.09	62.63
其他应收款	13,940,539.84	1.78	29,310,694.61	4.11	-52.44
存货	5,692,923.12	0.73	10,706,784.04	1.50	-46.83
合同资产	193,640,862.97	24.70	132,947,826.43	18.64	45.65
其他流动资产	2,370,386.00	0.30	3,138,756.15	0.44	-24.48
长期股权投资	120,900,939.99	15.42	144,573,581.55	20.27	-16.37
固定资产	36,584,281.34	4.67	49,039,956.61	6.88	-25.40

使用权资产	7,289,122.91	0.93	9,371,729.51	1.31	-22.22
无形资产	2,472,266.74	0.32	2,999,278.31	0.42	-17.57
长期待摊费用	4,105,950.66	0.52	6,229,551.09	0.87	-34.09
递延所得税资产	6,310,129.77	0.80	4,648,268.08	0.65	35.75
资产合计	784,030,303.26	100	713,150,146.06	100	9.94

项目重大变动原因

1. 应收账款较上年大幅增加的原因是因为进度结算款的 20%需竣工结算后支付，因工程竣工结算周期长，逐期累积增加。
2. 合同资产较上年大幅增加的原因为客户结算周期增加，已完工未结算工程款增加。

(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	555,801,303.32	-	611,616,929.65	-	-9.13
营业成本	517,493,860.96	93.11	558,848,887.16	91.37	-7.40
毛利率%	6.89	-	8.63	-	-
税金及附加	2,588,230.83	0.47	3,257,901.44	0.53	-20.56
销售费用	1,912,776.05	0.34	1,627,920.44	0.27	17.50
管理费用	30,881,983.79	5.56	34,382,147.16	5.62	-10.18
研发费用	10,871,900.26	1.96	13,026,810.24	2.13	-16.54
财务费用	-355,376.32	-0.06	-2,000,564.17	-0.33	-82.24
信用减值损失	-3,212,220.01	-0.58	-2,278,834.64	-0.37	40.96
资产减值损失	-3,660,433.01	-0.66	-2,654,280.79	-0.43	37.91
其他收益	1,060,527.00	0.19	312,914.97	0.05	238.92
投资收益	76,327,358.44	13.73	103,436,442.60	16.91	-26.21
资产处置收益	39,970.75	0.01	493,918.07	0.08	-91.91
营业利润	62,963,130.92	11.33	101,783,987.59	16.64	-38.14
营业外收入	141,177.17	0.03		0.00	-
营业外支出	18,597.60	0.00	13,147.32	0.00	41.46
利润总额	63,085,710.49	11.35	101,770,840.27	16.64	-38.01
所得税费用	3,098,366.02	0.56	13,447,135.06	2.20	-76.96
净利润	59,987,344.47	10.79	88,323,705.21	14.44	-32.08

项目重大变动原因

1. 营业利润较上年下降的主要原因为投资收益减少。

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	550,460,235.64	611,574,425.14	-9.99
其他业务收入	5,341,067.68	42,504.51	12,465.88
主营业务成本	517,493,860.96	558,848,887.16	-7.40
其他业务成本	-	-	-

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百分比
技术项目	215,956,739.71	186,753,418.41	13.52	-45.36	-45.83	0.74
工程项目	334,503,495.93	330,740,442.55	1.12	54.63	54.47	0.10

按地区分类分析

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因

无变动。

主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	中国石化长城能源化工(宁夏)有限公司	531,992,723.69	95.72	否
2	陕西南家咀丰源矿业有限公司	15,691,783.59	2.82	否
3	山西华泰矿业管理有限公司	7,830,000.00	1.41	是
4	邯郸市鑫泽机械电子设备有限公司	226,415.09	0.04	否
	合计	555,740,922.37	99.99	-

主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	新龙建设工程集团有限公司	36,049,010.92	9.77	否
2	宁夏聚盛乾诚技术有限公司盐池分公司	25,156,786.29	6.82	否
3	江苏华矿建设集团有限公司	22,982,803.62	6.23	否
4	宁夏聚盛乾诚技术有限公司	15,117,367.24	4.10	否
5	邯郸市富中富工矿配件有限公司	14,733,789.27	3.99	否

6	宁夏星海腾达工矿物资有限公司	11,610,119.01	3.15	否
7	河北冀标矿山机械制造有限公司	10,119,116.58	2.74	否
8	鄂尔多斯市众信工程有限公司横山分公司	9,409,425.20	2.55	否
9	宁夏宏基博澳工贸有限公司	8,275,484.51	2.24	否
10	内蒙古世纪中能矿业有限公司	8,265,963.39	2.24	否
合计		368,984,312.13		-

(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	577,695.69	-31,732,800.56	-101.82
投资活动产生的现金流量净额	100,032,915.29	58,626,088.32	70.63
筹资活动产生的现金流量净额	-124,671,080.91	-84,811,080.91	47.00

现金流量分析

1. 经营活动产生的现金流量净额较上年增长的主要原因为本期银行承兑贴现，经营性现金流入增加。
2. 投资活动产生的现金流量净额较上年大幅增加的主要原因为本期参股公司分红增加。
3. 筹资活动产生的现金流量净额较上年大幅增加的主要原因为本期利润分配增加。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
鄂尔多斯市天地华泰采矿工程技术有限公司	全资子公司	煤炭专业化生产运营	30,000,000.00	35,655,790.75	5,367,768.50	15,752,164.54	-11,699,021.57
新疆天地华泰采矿工程技术股份有限公司	控股子公司	煤炭专业化生产运营	20,000,000.00	32,585,518.11	30,529,559.59	0.00	-1,570,565.85

宁夏天地华泰采矿工程技术有限公司	全资子公司	煤炭专业化生产运营	50,000,000.00	492,255,685.93	60,979,289.36	531,992,723.69	5,232,052.31
山西华泰矿业管理有限公司	参股子公司	煤炭专业化生产运营	30,000,000.00	883,550,325.63	302,252,349.96	975,636,284.83	190,818,396.10

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
山西华泰矿业管理有限公司	是	取得投资收益

(二) 理财产品投资情况

适用 不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

(三) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

(四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

五、 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
宏观经济和煤炭行业波动的风险	煤炭行业是为国民经济运行提供能源动力的基础性产业，其市场需求与国家宏观经济发展密切相关。近年来，随着国家推进供给侧结构性改革和推进“双碳”目标，包括限产能、去产能、释放优质产能和推动节能减排、生态文明建设、安全生产等在内的政府调控政策对煤炭行业产生较大影响，也对以煤矿作为客户的天地华泰的生产运营产生了一定影响，虽然公司通过持续的技术研发创新、优异的管理业绩以及稳健的市场拓展抵御了宏观经济和煤炭行业波动的压力，但未来仍将存在公

	司的生产经营受到宏观经济和煤炭行业波动影响的风险。
市场竞争日益加剧的风险	<p>煤矿生产专业化运营管理业务作为现代服务业中的一种新型生产模式，有助于煤炭企业有效调配和利用优势资源，实现矿井管理的规范化和精细化，达到“安全、高效、低耗、稳产”的开采目标，显著提高煤矿企业安全生产和质量标准的管理水平，是煤炭行业的发展趋势。煤矿生产专业化运营管理受到国家产业政策的鼓励与支持，未来发展前景广阔，这将吸引大量竞争者进入。虽然公司是细分行业中为数不多的提供煤矿生产专业化运营管理的高新技术企业之一，在下游行业领域积累了较为稳定优质的客户资源，且市场占有率较高，但随着竞争对手生产运营及管理技术的提高和越来越多的行业新进入者涌现，公司仍面临市场竞争加剧导致市场占有率及盈利能力下降的风险。</p>
技术失密和核心技术人员流失风险	<p>公司高度重视技术的研发与创新，长期坚持自主研发、自主创新，培养了一批勇于创新、业务精湛的技术研发人才，取得了多项专利和科研成果。公司采取了薪酬激励、核心员工持股、企业文化激励以及保密协议约束等多种手段以保持技术人才梯队的稳定和持续发展。尽管如此，如果公司技术外泄或者核心技术人员流失，仍可能会在一定程度上影响公司的市场竞争力和技术创新力，这将对公司经营产生不利影响。</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及出售资产、对外投资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（如事项存在选择以下表格填列）

（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）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	13,000,000	8,343,429.38
销售产品、商品，提供劳务	12,000,000	7,830,000.00
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	
其他	2,000,000	34,530.64
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		
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款		
贷款		

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

无

违规关联交易情况

□适用 √不适用

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
公开转让说明书	2015年11月19日	-	公司	其他承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
公开转让说明书	2015年11月19日	-	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
公开转让说明书	2015年11月19日	-	董监高	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

报告期内，公司、公司上级单位和法人股东、自然人股东以及董监高均切实有效履行上述承诺，不存在超期未履行完毕承诺事项的情形。

第四节 股份变动、融资和利润分配

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	178,425,000	99.125	0	178,425,000	99.125
	其中：控股股东、实际控制人	162,000,000	90.00	0	162,000,000	90.00
	董事、监事、高级管理人员	525,001	0.29	0	525,001	0.29
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	1,575,000	0.875	0	1,575,000	0.875
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00	0	0	0.00
	董事、监事、高级管理人员	1,575,000	0.88	0	1,575,000	0.88
	核心员工	-	0.00	0	0	0.00
总股本		180,000,000.00	-	0	180,000,000.00	-
普通股股东人数		17				

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	天地科技股份有限公司	91,800,000	0	91,800,000	51.00	0	91,800,000	0	0
2	煤炭科学技术研究院	70,200,000	0	70,200,000	39.00	0	70,200,000	0	0

	有限公司								
3	天津华泰永安企业管理合伙企业（有限合伙）	8,195,600	0	8,195,600	4.55	0	8,195,600	0	0
4	天津华泰智安企业管理合伙企业（有限合伙）	6,764,400	0	6,764,400	3.76	0	6,764,400	0	0
5	罗跃勇	1,500,000	0	1,500,000	0.83	1,125,000	375,000	0	0
6	肖毅	600,001	0	600,001	0.33	450,000	150,001	0	0
7	苏接明	300,000	0	300,000	0.17	0	300,000	0	0
8	李正甲	150,000	0	150,000	0.08	0	150,000	0	0
9	秦跟堂	120,000	0	120,000	0.07	0	120,000	0	0
10	夏修均	120,000	0	120,000	0.07	0	120,000	0	0
	合计	179,750,001	0	179,750,001	99.86	1,575,000	178,175,001	0	0

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

- 1.公司法人股东天地科技是煤科院有限公司的控股股东，两者之间存在关联关系。
- 2.公司其他股东之间不存在关联关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化。

是否存在尚未履行完毕的特殊投资条款

□是 √否

三、 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

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股东会审议日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2025 年 4 月 11 日	6.8	-	-
合计	6.8	-	-

利润分配与公积金转增股本的执行情况

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	3	-	-

第五节 公司治理

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				
罗跃勇	董事长、财务负责人	男	1966.6	2023年11月13日	2026年11月12日	1,500,000	0	1,500,000	0.83
范建	董事	男	1965.3	2023年11月13日	2026年11月12日	0	0	0	0.00
李振涛	董事	男	1970.12	2023年11月13日	2026年11月12日	0	0	0	0.00
杨庆功	董事	男	1972.10	2023年11月13日	2026年11月12日	0	0	0	0.00
高亮	董事	男	1964.2	2023年11月13日	2026年11月12日	0	0	0	0.00
张莉	董事	女	1973.11	2023年11月13日	2026年11月12日	0	0	0	0.00
艾栎楠	监事会主席	女	1978.11	2023年11月13日	2026年11月12日	0	0	0	0.00
乔琛	监事	男	1988.7	2024年12月12日	2026年11月12日	0	0	0	0.00
王国龙	监事	男	1983.6	2024年12月12日	2026年11月12日	0	0	0	0.00
常云博	副总经理	男	1985.4	2023年11月13日	2026年11月12日	0	0	0	0.00
陈铁亮	副总经理	男	1983.5	2025年10月23日	2026年11月12日	0	0	0	0.00

				日	日				
姜光	副总经理	男	1982.6	2025年 10月23 日	2026年 11月12 日	0	0	0	0.00
肖毅	董事会 秘书、总 法律顾问、首席 合规官	男	1973.4	2023年 11月13 日	2026年 11月12 日	600,000	0	0	0.33

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

报告期内，公司法人股东天地科技是煤科院有限公司的控股股东，两者之间存在关联关系；公司其他股东之间不存在关联关系。

- (1) 董事范建任天地科技股份有限公司董事会秘书。
- (2) 董事李振涛任煤炭科学技术研究院有限公司党委书记、董事长。
- (3) 董事杨庆功任煤炭科学技术研究院有限公司党委副书记、总经理。
- (4) 董事高亮任武汉设计研究院有限公司和北京天地融创科技股份有限公司外部董事。
- (5) 监事会主席艾栢楠任煤炭科学技术研究院有限公司总会计师。

(二) 审计委员会情况

适用 不适用

(三) 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
陈铁亮	-	新任	副总经理	选举
姜光	-	新任	副总经理	选举

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

陈铁亮，男，汉族，1983年5月出生，中共党员，高级工程师。辽宁工程技术大学电气工程专业研究生毕业；2006年8月就职于北京天地华泰采矿技术有限公司，历任纳二矿项目部技术员、工程师、主管、队长、副总工程师，东沟项目部经理助理、机电矿长，博斯坦项目部副经理、机电矿长；

2015年5月历任北京天地华泰矿业管理股份有限公司博斯坦项目部副经理、机电矿长，红庆河项目部副总工程师、副经理，天地华泰企业管理部（审计部）副部长，天地华泰经营管理部部长，阳坡泉项目部项目经理；2020年1月至2023年10月，兼任天地华泰职工代表监事；2024年6月至2025年10月任天地华泰总经理助理；2025年10月至今任天地华泰副总经理。

姜光，男，汉族，1982年6月出生，中共党员，工程师，中国矿业大学矿业工程学院采矿工程专业研究生毕业；2011年7月入职北京天地华泰采矿技术有限公司，历任大饭铺项目部安通部主管工程师、安通部代理副部长（主持工作），纳二项目部综掘队技术主管、生产部副部长（主持工作）；2015年5月历任北京天地华泰矿业管理股份有限公司纳二项目部生产部副部长（主持工作），银星二号项目部副总工程师，宋新庄项目部经理助理（主持工作）、党支部书记、副经理、项目经理、宁夏子公司监事；2024年5月至2025年10月任阳坡泉项目部党支部组织兼宣传委员、项目经理；2025年10月至今任天地华泰副总经理。

（四） 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）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
行政人员	104	11	13	102
财务人员	15	0	3	12
销售人员	5	4	0	9
技术人员	268	45	78	235
生产人员	1,001	53	198	856
其他	150	26	58	118
员工总计	1,543	139	350	1,332

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	1
硕士	28	27
本科	121	154
专科	292	286
专科以下	1,102	864
员工总计	1,543	1,332

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1.员工薪酬政策：报告期内，薪酬政策符合公司特点，建立以岗位价值为依据、以业绩为导向的收入分配制度和工资指标体系，薪酬政策与经济环境、公司效益以及员工绩效相互联动，坚持以岗定薪、岗变薪变；坚持按劳分配、效率优先；坚持统筹兼顾、持续发展，能较好发挥激励作用。

2.培训计划：报告期内，公司设立“素质提升中心”、组建内训师队伍、开设“华泰大讲堂”，通过远程教育网络学习平台、队班长素质能力提升、职业技能认定、新型学徒制培训等，不断提升员工的工作能力及知识水平，创建学习型企业，营造公司浓厚的学习氛围，提升员工工作能力及工作效能。

3.需公司承担的离退休职工人数：报告期内，公司离退休职工 1 人。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

适用 不适用

三、 公司治理及内部控制

事项	是或否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
内部监督机构对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内是否新增关联方	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(一) 公司治理基本情况

期内，公司根据《公司法》《证券法》《非上市公众公司监督管理办法》《公司章程》并参照全国中小企业股份转让系统有限公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求，明确和落实党组织在公司法人治理结构中的法定地位，持续完善法人治理结构，内控管理体系行之有效，确保公司规范运作。公司党委充分发挥“把方向、管大局、促落实”作用，董事会充分发挥“定战略、作决策、防风险”作用，经理层充分发挥“谋经营、抓落实、强管理”作用，党委、董事会、经理层和监事会之间职责分工明确、运作规范，把加强党的全面领导和完善公司治理统一起来，有效保障公司各项经营活动有序进行。

报告期末，公司各治理层级依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规要求。

(二) 内部监督机构对监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险，对本年度内的监督事项无异议。

(三) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

(1) 业务独立情况

公司主要从事专业化煤矿生产运营管理与服务，矿井建设项目管理与试生产服务，煤矿技术开发、技术咨询、技术培训及技术服务等煤矿建设和生产领域内的专业化运营管理与集成化技术服务等业务，具有独立完整的业务体系和面向市场开展业务的能力，拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动，在业务上完全独立于股东和其他关联方，与控股股东、实际控制人及其控制的企业不存在同业竞争关系，公司业务独立。

(2) 资产完整情况

公司通过整体变更设立，所有与经营性业务相关的固定资产、流动资产、无形资产等资产在整体变更过程中已全部进入股份公司，并已办理或正在办理相关资产权属的变更和转移手续。公司与股东之间的资产权属清晰，生产经营场所独立。公司对其资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。公司不存在为股东和其他个人提供担保的情形，公司资产独立。

(3) 人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》《公司章程》的有关规定选举产生或聘任；公司董事长、总经理、副总经理等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业领薪；公司的劳动、人事及工资管理与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分离；公司单独设立财务部门，财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职，公司人员独立。

(4) 财务独立情况

公司有独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，不存在与其他单位共用银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系，公司财务独立。

(5) 机构独立情况

公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章

程》和各项规章制度行使职权。本公司生产经营场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况，公司机构独立。

(四) 对重大内部管理制度的评价

1.内部控制制度建设情况

根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和中国证监会公告[2012]41号文及补充通知的要求，公司董事会结合公司实际情况和未来战略发展目标，已建立了良好的治理结构与组织架构，报告期内进一步修订完善了相关管理制度，在业务管理、资金管理、会计系统管理、人力资源管理、信息沟通与披露管理等方面形成了较完整的内部控制体系。

2.内部控制制度评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司实际情况制定的，符合现代生产运营企业专业化服务的要求，在制度设计的完整性和合理性以及制度执行的务实性和有效性等方面不存在重大或重要缺陷。内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营状况和发展情况不断持续改进和完善。

(1) 关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司实际情况出发，制定会计核算的具体制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

(2) 关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和执行各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，保障公司财务会计报告信息的真实、可靠、准确和完整。

(3) 关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕专业化生产运营服务的实际需要，在有效分析市场风险、政策风险、运营风险和法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，有效防控了各类风险，保证了公司正常生产经营。

四、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	信会师报字[2026]第 ZG10196 号			
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼			
审计报告日期	2026 年 3 月 25 日			
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	石爱红 2 年	彭文争 2 年	无 年	无 年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	2 年			
会计师事务所审计报酬（万元）	23			

北京天地华泰矿业管理股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京天地华泰矿业管理股份有限公司（以下简称天地华泰）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天地华泰 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照《中国注册会计师独立性准则第 1 号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于天地华泰，并履行了职业道德方面的其他责任。我们在审计中遵循了对公众利益实体审计的独立性要求。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

天地华泰管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括天地华泰 2025 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估天地华泰的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督天地华泰的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对天地华泰持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致天地华泰不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就天地华泰中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：石爱红

中国注册会计师：彭文争

中国·上海

2026年3月25日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）	199,866,490.68	223,925,448.03
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（二）	54,782,497.98	
应收账款	五（三）	110,153,911.18	78,639,898.73
应收款项融资	五（四）	24,885,924.42	16,982,514.43
预付款项	五（五）	1,034,075.66	635,858.49
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（六）	13,940,539.84	29,310,694.61
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（七）	5,692,923.12	10,706,784.04
其中：数据资源			
合同资产	五（八）	193,640,862.97	132,947,826.43
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（九）	2,370,386.00	3,138,756.15
流动资产合计		606,367,611.85	496,287,780.91
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	五（十）	120,900,939.99	144,573,581.55
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（十一）	36,584,281.34	49,039,956.61
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（十二）	7,289,122.91	9,371,729.51
无形资产	五（十三）	2,472,266.74	2,999,278.31
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	五（十四）	4,105,950.66	6,229,551.09
递延所得税资产	五（十五）	6,310,129.77	4,648,268.08
其他非流动资产			
非流动资产合计		177,662,691.41	216,862,365.15
资产总计		784,030,303.26	713,150,146.06
流动负债：			
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（十六）	256,615,613.65	144,835,018.25
预收款项			
合同负债			
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（十七）	79,982,955.39	78,861,220.01
应交税费	五（十八）	5,572,652.61	6,080,734.68
其他应付款	五（十九）	16,067,863.12	16,004,314.44
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（二十）	1,855,181.65	1,771,055.52
其他流动负债	五（二十一）	22,683,957.98	
流动负债合计		382,778,224.40	247,552,342.90
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	五（二十二）	4,623,862.31	6,479,043.09
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	五（十五）	202,519.74	280,407.73
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,826,382.05	6,759,450.82
负债合计		387,604,606.45	254,311,793.72
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十三）	180,000,000.00	180,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十四）	77,012,882.41	77,012,882.41
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五（二十五）		
盈余公积	五（二十六）	72,062,251.01	65,259,837.32

一般风险准备			
未分配利润	五（二十七）	55,138,739.55	123,725,582.43
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		384,213,872.97	445,998,302.16
少数股东权益		12,211,823.84	12,840,050.18
所有者权益（或股东权益）合计		396,425,696.81	458,838,352.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计		784,030,303.26	713,150,146.06

法定代表人：罗跃勇

主管会计工作负责人：罗跃勇

会计机构负责人：郝朝红

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金		199,866,490.68	223,925,448.03
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十五（一）	109,547,471.04	122,286,024.28
应收款项融资		75,000.00	454,268.55
预付款项		27,329.47	154,321.53
其他应收款	十五（二）	7,715,701.20	55,838,699.85
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
其中：数据资源			
合同资产		3,320,005.00	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		171,096.57	1,645,575.81
流动资产合计		320,723,093.96	404,304,338.05
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五（三）	212,900,939.99	236,573,581.55
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产		5,366,949.21	5,841,066.62
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		7,289,122.91	9,371,729.51
无形资产		2,472,266.74	2,999,278.31
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		1,451,929.99	2,281,604.35
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		229,481,208.84	257,067,260.34
资产总计		550,204,302.80	661,371,598.39
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		700,486.55	697,563.95
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		35,887,374.40	33,150,663.27
应交税费		3,142.86	154,983.16
其他应付款		115,376,342.87	172,906,626.12
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,855,181.65	1,771,055.52
其他流动负债			
流动负债合计		153,822,528.33	208,680,892.02
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		4,623,862.31	6,479,043.09
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		202,519.74	280,407.73
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,826,382.05	6,759,450.82
负债合计		158,648,910.38	215,440,342.84
所有者权益（或股东权益）：			
股本		180,000,000.00	180,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		77,012,882.41	77,012,882.41
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		72,062,251.01	65,259,837.32
一般风险准备			
未分配利润		62,480,259.00	123,658,535.82
所有者权益（或股东权益）合计		391,555,392.42	445,931,255.55
负债和所有者权益（或股东权益）合计		550,204,302.80	661,371,598.39

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2025年	2024年
一、营业总收入		555,801,303.32	611,616,929.65
其中：营业收入	五（二十八）	555,801,303.32	611,616,929.65
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		563,393,375.57	609,143,102.27
其中：营业成本	五（二十八）	517,493,860.96	558,848,887.16
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（二十九）	2,588,230.83	3,257,901.44
销售费用	五（三	1,912,776.05	1,627,920.44

	十)		
管理费用	五(三十一)	30,881,983.79	34,382,147.16
研发费用	五(三十二)	10,871,900.26	13,026,810.24
财务费用	五(三十三)	-355,376.32	-2,000,564.17
其中：利息费用		722,142.82	
利息收入		1,311,427.95	2,640,955.82
加：其他收益	五(三十四)	1,060,527.00	312,914.97
投资收益（损失以“-”号填列）	五(三十五)	76,327,358.44	103,436,442.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		76,327,358.44	103,436,442.60
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五(三十六)	-3,212,220.01	-2,278,834.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五(三十七)	-3,660,433.01	-2,654,280.79
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五(三十八)	39,970.75	493,918.07
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		62,963,130.92	101,783,987.59
加：营业外收入	五(三十九)	141,177.17	
减：营业外支出	五(四十)	18,597.60	13,147.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		63,085,710.49	101,770,840.27
减：所得税费用	五(四十一)	3,098,366.02	13,447,135.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		59,987,344.47	88,323,705.21
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）		59,987,344.47	88,323,705.21
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）		-628,226.34	-1,844,202.49
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		60,615,570.81	90,167,907.70

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		59,987,344.47	88,323,705.21
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		60,615,570.81	90,167,907.70
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-628,226.34	-1,844,202.49
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	五（四十二）	0.34	0.50
（二）稀释每股收益（元/股）	五（四十二）	0.34	0.50

法定代表人：罗跃勇

主管会计工作负责人：罗跃勇

会计机构负责人：郝朝红

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2025年	2024年
一、营业收入	十五（四）	54,437,197.66	54,878,616.95
减：营业成本	十五（四）	28,409,938.57	27,448,089.91
税金及附加		403,545.09	371,588.13
销售费用		1,912,776.05	1,627,920.44
管理费用		21,262,127.68	23,509,784.45
研发费用		10,871,900.26	13,026,810.24
财务费用		-44,641.84	-1,499,775.66

其中：利息费用		722,142.82	
利息收入		782,821.48	1,515,218.75
加：其他收益		75,985.58	92,802.58
投资收益（损失以“-”号填列）	十五 （五）	76,327,358.44	147,436,442.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		76,327,358.44	103,436,442.60
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-26,242.15	-19,650.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		67,998,653.72	137,903,793.92
加：营业外收入			
减：营业外支出		18,597.60	11,014.06
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		67,980,056.12	137,892,779.86
减：所得税费用		-44,080.75	556,332.75
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		68,024,136.87	137,336,447.11
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		68,024,136.87	137,336,447.11
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		68,024,136.87	137,336,447.11
七、每股收益：			

(一) 基本每股收益 (元/股)			
(二) 稀释每股收益 (元/股)			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
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		374,553,910.50	378,857,642.86
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			
收到其他与经营活动有关的现金		39,240,742.79	60,665,537.44
经营活动现金流入小计	五（四十三）	413,794,653.29	439,523,180.30
购买商品、接受劳务支付的现金		33,647,709.27	33,862,507.74
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		304,273,611.04	330,471,794.31
支付的各项税费		36,561,430.17	41,115,162.82
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十三）	38,734,207.12	65,806,515.99
经营活动现金流出小计		413,216,957.60	471,255,980.86
经营活动产生的现金流量净额	五（四十四）	577,695.69	-31,732,800.56
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		100,000,000.00	60,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		248,107.69	1,860,017.45

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		100,248,107.69	61,860,017.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		215,192.40	3,233,929.13
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		215,192.40	3,233,929.13
投资活动产生的现金流量净额		100,032,915.29	58,626,088.32
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			
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			
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		122,400,000.00	82,540,000.00
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（四十三）	2,271,080.91	2,271,080.91
筹资活动现金流出小计		124,671,080.91	84,811,080.91
筹资活动产生的现金流量净额		-124,671,080.91	-84,811,080.91
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	五（四十四）	-24,060,469.93	-57,917,793.15
加：期初现金及现金等价物余额	五（四十四）	223,925,448.03	281,843,241.18
六、期末现金及现金等价物余额	五（四十四）	199,864,978.10	223,925,448.03

法定代表人：罗跃勇

主管会计工作负责人：罗跃勇

会计机构负责人：郝朝红

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2025年	2024年
一、经营活动产生的现金流量：		83,612,086.65	18,034,098.97
销售商品、提供劳务收到的现金		83,612,086.65	18,034,098.97
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,680,098.06	16,027,946.05
经营活动现金流入小计		87,292,184.71	34,062,045.02

购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		48,402,864.60	55,614,267.40
支付的各项税费		1,664,965.93	27,468.12
支付其他与经营活动有关的现金		66,475,731.30	10,558,624.24
经营活动现金流出小计		116,543,561.83	66,200,359.76
经营活动产生的现金流量净额		-29,251,377.12	-32,138,314.74
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		130,000,000.00	60,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,400.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		130,001,400.00	60,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		139,411.90	2,688,397.50
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		139,411.90	2,688,397.50
投资活动产生的现金流量净额		129,861,988.10	57,311,602.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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			
筹资活动现金流入小计			
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		122,400,000.00	80,820,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		2,271,080.91	2,271,080.91
筹资活动现金流出小计		124,671,080.91	83,091,080.91
筹资活动产生的现金流量净额		-124,671,080.91	-83,091,080.91
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		-24,060,469.93	-57,917,793.15
加：期初现金及现金等价物余额		223,925,448.03	281,843,241.18
六、期末现金及现金等价物余额		199,864,978.10	223,925,448.03

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2025年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	180,000,000.00				77,012,882.41				65,259,837.32		123,725,582.43	12,840,050.18	458,838,352.34
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	180,000,000.00				77,012,882.41				65,259,837.32		123,725,582.43	12,840,050.18	458,838,352.34
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									6,802,413.69		-68,586,842.88	-628,226.34	-62,412,655.53

(一)综合收益总额										60,615,570.81	-628,226.34	59,987,344.47
(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								6,802,413.69		-		-
1. 提取盈余公积								6,802,413.69		-6,802,413.69		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-		-
4. 其他										122,400,000.00		122,400,000.00
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股												

本)												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取							12,041,350.77					12,041,350.77
2. 本期使用							-					-12,041,350.77
							12,041,350.77					
（六）其他												
四、本年期末余额	180,000,000.00				77,012,882.41			72,062,251.01		55,138,739.55	12,211,823.84	396,425,696.81

项目	2024年											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工	资本	减：	其	专项	盈余	一	未分配利润			

		具			公积	库存股	他综合收益	储备	公积	般风险准备			
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	180,000,000.00				77,012,882.41				51,526,192.61		128,111,319.44	14,684,252.67	451,334,647.13
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	180,000,000.00				77,012,882.41				51,526,192.61		128,111,319.44	14,684,252.67	451,334,647.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									13,733,644.71		-4,385,737.01	-1,844,202.49	7,503,705.21
（一）综合收益总额											90,167,907.70	-1,844,202.49	88,323,705.21
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具													

持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								13,733,644.71		-94,553,644.71			-80,820,000.00
1. 提取盈余公积								13,733,644.71		-13,733,644.71			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-80,820,000.00			-80,820,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													

(五) 专项储备												
1. 本期提取							9,879,497.22					9,892,233.07
2. 本期使用							- 9,879,497.22					-9,892,233.07
(六) 其他												
四、本期末余额	180,000,000.00				77,012,882.41			65,259,837.32		123,725,582.43	12,840,050.18	458,838,352.34

法定代表人：罗跃勇

主管会计工作负责人：罗跃勇

会计机构负责人：郝朝红

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2025年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	180,000,000.00				77,012,882.41				65,259,837.32		123,658,535.82	445,931,255.55
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	180,000,000.00				77,012,882.41				65,259,837.32		123,658,535.82	445,931,255.55
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填)									6,802,413.69		-61,178,276.82	-54,375,863.13

列)												
(一) 综合收益总额											68,024,136.87	68,024,136.87
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								6,802,413.69			-	-
1. 提取盈余公积								6,802,413.69			-6,802,413.69	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配											-	-
4. 其他											122,400,000.00	122,400,000.00
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取							82,696.10					82,696.10
2. 本期使用							- 82,696.10					-82,696.10
（六）其他												
四、本期末余额	180,000,000.00				77,012,882.41				72,062,251.01		62,480,259.00	391,555,392.42

项目	2024年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	180,000,000.00				77,012,882.41				51,526,192.61		80,875,733.42	389,414,808.44
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	180,000,000.00				77,012,882.41				51,526,192.61		80,875,733.42	389,414,808.44
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									13,733,644.71		42,782,802.40	56,516,447.11
（一）综合收益总额											137,336,447.11	137,336,447.11
（二）所有者投入和减少资本												

1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								13,733,644.71		-94,553,644.71		-80,820,000.00
1. 提取盈余公积								13,733,644.71		-13,733,644.71		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-80,820,000.00		-80,820,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取								391,253.53				391,253.53

2. 本期使用								-				-391,253.53
(六) 其他								391,253.53				
四、本年期末余额	180,000,000.00				77,012,882.41				65,259,837.32		123,658,535.82	445,931,255.55

北京天地华泰矿业管理股份有限公司

二〇二五年度财务报表附注

(除特殊注明外，金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

北京天地华泰矿业管理股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2006 年 1 月经北京市昌平区市场监督管理局批准，设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：911101147839532452。

截至 2025 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 18,000.00 万股，注册资本为 18,000.00 万元，注册地：北京市昌平区科技园区永安路拓然家苑 16 号楼。本公司的主要经营活动为：矿业企业管理；煤矿矿井及选煤厂生产运营的技术管理；矿井技术开发、技术咨询、技术培训、技术服务、技术推广；项目投资；销售煤矿机械设备；维修煤矿机械设备；租赁矿山专用机械设备；矿井工程勘察、设计、施工、监理、造价咨询、招标代理；工程技术咨询；施工总承包；专业承包；劳务分包。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）本公司的母公司为天地科技股份有限公司，本公司的实际控制人为中国煤炭科工集团有限公司。

本财务报表业经公司董事会于 2026 年 3 月 25 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《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》的相关规定编制。

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、 重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（十四）固定资产”、“三、（二十一）收入”。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法**1、 控制的判断标准**

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自

购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“三、(十三)长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，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金融资产（权益工具）
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。
终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。
终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债
以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。
持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。
终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本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，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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）所转移金融资产的账面价值；
- （2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将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，与原直接计入所有者权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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价

（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、**金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

6、**金融工具减值的测试方法及会计处理方法**

本公司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金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融

工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)，在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

(1) 应收票据

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	管理层评价该类款项具有较低的信用风险
商业承兑汇票	按照应收账款预期损失率计提减值准备，与应收账款组合划分相同

本公司编制应收票据账龄表，按资产负债表日余额参照应收账款的预期信用损失。预计违约损失率如下：

类别	预计违约损失率（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00

(2) 应收账款

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、合同资产和租赁应收款，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
关联方组合	管理层评价该类款项具有较低的信用风险
账龄组合	1.组合依据应收款项的账龄天数作为评估信用风险的特征 2.单笔 1000 万元(含)以上单独测试，进行个别认定

其中：账龄组合预期信用损失计提比例如下：

项目	预计违约损失率
1年以内（含1年，下同）	5%
1-2年	10%
2-3年	20%
3-4年	50%
4-5年	80%
5年以上	100%

对于划分为组合的应收账款，本公司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整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的合同资产、应收款项融资，本公司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，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（3）应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

本公司对于《企业会计准则第 14 号--收入》所规定的、不含重大融资成分(包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况)的应收款项融资，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

对于包含重大融资成分的应收款项融资，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据：

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合：银行承兑汇票，管理层评价该类款项具有较低的信用风险。对于划分为组合的应收款项融资，本公司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。

（4）其他应收款

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以组合的方式对其他应收款预期信用损失进行估计。

项目	确定组合的依据
关联方组合	管理层评价该类款项具有较低的信用风险
账龄组合	组合依据应收款项的账龄天数作为评估信用风险的特征

本公司编制其他应收款账龄表，参考历史信用损失经验，根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，预计违约损失率，按资产负债表日余额确定其他应收款的预期信用损失。预计违约损失率如下：

项目	预计违约损失率
1年以内（含1年，下同）	5%
1-2年	10%
2-3年	20%
3-4年	50%
4-5年	80%
5年以上	100%

本公司对照表以此类其他应收款预计存续期的历史违约损失率为基础，并根据前瞻性估计予以调整。在每个资产负债表日，本公司都将分析前瞻性估计的变动，并据此对历史违约损失率进行调整。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

(十) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

5、 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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。

(十一) 合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

本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。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（三）九、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

(十二) 持有待售和终止经营

1、 持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者

监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

2、 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

(十三) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

- （1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减

时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确

认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

(十四) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

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。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	2.38-4.75
电子及办公设备	年限平均法	5	5	19.00
运输工具	年限平均法	12	5	7.92
其他设备	年限平均法	8-20	5	4.75-11.88

3、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者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金额计入当期损益。

(十五) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

- (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达

到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法
软件	10	年限平均法

3、研发支出的归集范围

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用等相关支出，并按以下方式进行归集：从事研发活动的人员的相关职工薪酬主要指直接从事研发活动的人员以及与研发活动密切相关的管理人员和直接服务人员的相关职工薪酬。

4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (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，能够证明其有用性；
- (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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(十六) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

(十八) 合同负债

本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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十九) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，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：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；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。

(二十) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十一) 收入

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义

务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、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。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，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：

- 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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当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，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本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。
- 本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。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来

判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

(二十二) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 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。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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，本公司对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。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，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。

(二十三) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，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，是指本公司取得的、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。

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司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本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初

始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司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，减记的金额予以转回。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，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

(二十五) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

1、 本公司作为承租人

(1) 使用权资产

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。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 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；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“三、（十六）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

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租赁负债。租赁负债按照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：

- 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；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司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，但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，并计入当期损益或相关资产成本。

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或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后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；
- 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照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。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司将单项租赁资产为全新资产时价值不超过 1 万元的租赁作为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后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。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租

出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（九）金融工具”进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（九）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

（二十六）债务重组

1、 本公司作为债权人

本公司在收取债权现金流量的合同权力终止时终止确认债权。以资产清偿债务或者将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在相关资产符合其定义和确认条件时予以确认。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司初始确认受让的非金融资产时，以成本计量。存货的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他成本。对联营企业或合营企业投资的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。投资性房地产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。固定资产的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等其他成本。生物资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金、运输费、保险费等其他成本。无形资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。将债务转为权益工具方式进行的债务重组导致债权人将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，本公司按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注“三、（九）金融工具”确认和计量重组债权。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司首先按照本附注“三、（九）金融工具”确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，应当计入当期损益。

2、 本公司作为债务人

本公司在债务的现时义务解除时终止确认债务。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。本公司初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计

量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，应当计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注“三、（九）金融工具”确认和计量重组债务。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司按照前述方法确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，计入当期损益。

（二十七）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

（二十八）重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

执行《金融工具准则实施问答》关于标准仓单交易相关会计处理的规定

财政部于 2025 年 7 月 8 日发布标准仓单交易相关会计处理实施问答，明确规定，根据金融工具确认计量准则，企业在期货交易所通过频繁签订买卖标准仓单的合同以赚取差价、不提取标准仓单对应的商品实物的，通常表明企业具有收到合同标的后在短期内将其再次出售以从短期波动中获取利润的惯例，企业应当将其签订的买卖标准仓单的合同视同金融工具，并按照金融工具确认计量准则的规定进行会计处理。企业按照前述合同约定取得标准仓单后短期内再将其出售的，不应确认销售收入，而应将收取的对价与所出售标准仓单的账面价值的差额计入投资收益；企业期末持有尚未出售的标准仓单的，应将其列报为其他流动资产。

根据《关于严格执行企业会计准则 切实做好企业 2025 年年报工作的通知》

（财会〔2025〕33 号）的要求，企业因执行上述标准仓单相关规定而调整会计处理方法的，应当对财务报表可比期间信息进行调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2、重要会计估计变更

公司本期未发生重要会计估计变更的情况。

四、税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	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,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
银行存款	199,866,490.68	223,925,448.03
合计	199,866,490.68	223,925,448.03

截止 2025 年 12 月 31 日，资金集中管理归集子公司资金 114,204,705.23 元、期初资金集中管理归集子公司资金 171,335,288.04 元。期末本公司使用受限的银行存款为人民币 1,512.58 元，主要为银行账户对账人信息待变更。

(二) 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
商业承兑汇票	54,782,497.98	
合计	54,782,497.98	

2、 应收票据按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	57,665,787.34	100.00	2,883,289.36	5.00	54,782,497.98					
其中：										
账龄组合	57,665,787.34	100.00	2,883,289.36	5.00	54,782,497.98					
合计	57,665,787.34	100.00	2,883,289.36		54,782,497.98					

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	57,665,787.34	2,883,289.36	5.00
合计	57,665,787.34	2,883,289.36	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

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	其他变动	
坏账准备		2,883,289.36				2,883,289.36
合计		2,883,289.36				2,883,289.36

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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票		22,683,957.98
合计		22,683,957.98

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内（含1年）	115,951,485.45	82,778,840.77
1至2年		
2至3年		
3至4年		
4至5年		
5年以上		
小计	115,951,485.45	82,778,840.77
减：坏账准备	5,797,574.27	4,138,942.04
合计	110,153,911.18	78,639,898.73

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	111,275,408.80	95.97	5,563,770.44	5.00	105,711,638.36	82,778,840.77	100.00	4,138,942.04	5.00	78,639,898.73
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,676,076.65	4.03	233,803.83	5.00	4,442,272.82					
其中：										
账龄组合	4,676,076.65	4.03	233,803.83	5.00	4,442,272.82					
合计	115,951,485.45	100.00	5,797,574.27		110,153,911.18	82,778,840.77	100.00	4,138,942.04		78,639,898.73

重要的按单项计提坏账准备的应收账款：

名称	期末余额				上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据	账面余额	坏账准备
中国石化长城能源化工（宁夏）有限公司	111,275,408.80	5,563,770.44	5.00	单项金额重大	72,729,370.46	3,636,468.52
陕西南家咀丰源矿业有限公司					10,049,470.31	502,473.52
合计	111,275,408.80	5,563,770.44			82,778,840.77	4,138,942.04

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	4,676,076.65	233,803.83	5.00
合计	4,676,076.65	233,803.83	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

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	其他变动	
坏账准备	4,138,942.04	1,658,632.23				5,797,574.27
合计	4,138,942.04	1,658,632.23				5,797,574.27

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
中国石化长城能源化工（宁夏）有限公司	111,275,408.80	202,385,691.85	313,661,100.65	95.15	14,308,599.32
陕西南家咀丰源矿业有限公司	4,676,076.65		4,676,076.65	1.42	233,803.83
呼图壁县红三沟煤炭有限责任公司		11,314,885.96	11,314,885.96	3.43	11,314,885.96
合计	115,951,485.45	213,700,577.81	329,652,063.26	100.00	25,857,289.11

(四) 应收款项融资**1、 应收款项融资分类列示**

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	24,885,924.42	16,982,514.43
合计	24,885,924.42	16,982,514.43

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	16,982,514.43	270,993,501.99	263,090,092.00		24,885,924.42	
合计	16,982,514.43	270,993,501.99	263,090,092.00		24,885,924.42	

3、 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

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	117,845,357.43	
合计	117,845,357.43	

(五) 预付款项**1、 预付款项按账龄列示**

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	988,104.94	95.55	586,525.46	92.24
1至2年	45,970.72	4.45	31,143.10	4.90
2至3年			8,189.93	1.29
3年以上			10,000.00	1.57
合计	1,034,075.66	100.00	635,858.49	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中国石化长城能源化工(宁夏)有限公司	310,000.00	29.98
中国石化销售股份有限公司宁夏石油分公司	290,000.00	28.04

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
三一重型装备有限公司	283,500.00	27.42
中国石油天然气股份有限公司宁夏吴忠销售分公司	41,504.94	4.01
宁夏大学	35,000.00	3.38
合计	960,004.94	92.83

(六) 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		
其他应收款项	13,940,539.84	29,310,694.61
合计	13,940,539.84	29,310,694.61

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内（含 1 年）	13,871,146.28	15,642,226.49
1 至 2 年	836,460.30	15,765,236.44
2 至 3 年		
3 至 4 年		50,683.00
4 至 5 年	50,683.00	1,160,351.60
5 年以上	2,246,557.59	1,086,205.99
小计	17,004,847.17	33,704,703.52
减：坏账准备	3,064,307.33	4,394,008.91
合计	13,940,539.84	29,310,694.61

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	12,086,205.99	71.08	1,636,205.99	13.54	10,450,000.00	22,086,205.99	65.53	2,636,205.99	11.94	19,450,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,918,641.18	28.92	1,428,101.34	29.03	3,490,539.84	11,618,497.53	34.47	1,757,802.92	15.13	9,860,694.61
其中：										
账龄组合	4,918,641.18	28.92	1,428,101.34	29.03	3,490,539.84	11,529,401.03	34.21	1,757,802.92	15.25	9,771,598.11
关联方组合						89,096.50	0.26			89,096.50
合计	17,004,847.17	100.00	3,064,307.33		13,940,539.84	33,704,703.52	100.00	4,394,008.91		29,310,694.61

重要的按单项计提坏账准备的其他应收款项：

名称	期末余额				上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据	账面余额	坏账准备
中国石化长城能源化工(宁夏)有限公司	11,000,000.00	550,000.00	5.00	单项金额重大	11,000,000.00	550,000.00
陕西永陇能源开发建设有限责任公司	1,086,205.99	1,086,205.99	100.00	预计无法收回	1,086,205.99	1,086,205.99
陕西南家咀丰源矿业有限公司					10,000,000.00	1,000,000.00
合计	12,086,205.99	1,636,205.99			22,086,205.99	2,636,205.99

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	2,871,146.28	143,557.31	5.00
1至2年	836,460.30	83,646.03	10.00
2至3年			
3至4年			
4至5年	50,683.00	40,546.40	80.00
5年以上	1,160,351.60	1,160,351.60	100.00
合计	4,918,641.18	1,428,101.34	

(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	2,732,461.42	1,661,547.49		4,394,008.91
上年年末余额在本期				
--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	-1,344,906.48	15,204.90		-1,329,701.58
本期转回				
本期转销				
本期核销				

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)	
其他变动				
期末余额	1,387,554.94	1,676,752.39		3,064,307.33

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

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	其他变动	
坏账准备	4,394,008.91	-1,329,701.58				3,064,307.33
合计	4,394,008.91	-1,329,701.58				3,064,307.33

(5) 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
应收履约保证金、押金	11,279,088.11	21,317,501.61
应收往来款	1,201,602.70	8,011,794.03
备用金借款		1,009,067.68
其他	4,524,156.36	3,366,340.20
合计	17,004,847.17	33,704,703.52

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国石化长城能源化工(宁夏)有限公司	履约保证金	11,000,000.00	1年以内	64.69	550,000.00
鄂尔多斯市正达矿业有限责任公司	其他	1,160,351.60	5年以上	6.82	1,160,351.60
陕西永陇能源开发建设有限责任公司	其他	1,086,205.99	5年以上	6.39	1,086,205.99
北京京仪睿远科技服务有限公司	押金	206,205.11	1-2年	1.21	20,620.51
雷楠	押金	8,800.00	1-2年	0.05	880.00
合计		13,461,562.70		79.16	2,818,058.10

(七) 存货

1、 存货分类

类别	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	5,360,179.76		5,360,179.76	9,502,713.24		9,502,713.24
在途物资						
周转材料	332,743.36		332,743.36	1,204,070.80		1,204,070.80
合计	5,692,923.12		5,692,923.12	10,706,784.04		10,706,784.04

(八) 合同资产

1、 合同资产情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
技术服务合同	11,314,885.96	11,314,885.96		52,548,776.96	13,058,347.39	39,490,429.57
工程合同	202,385,691.85	8,744,828.88	193,640,862.97	96,798,331.30	3,340,934.44	93,457,396.86
合计	213,700,577.81	20,059,714.84	193,640,862.97	149,347,108.26	16,399,281.83	132,947,826.43

2、 合同资产按减值计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值准备	11,314,885.96	5.29	11,314,885.96	100.00		11,314,885.96	7.58	11,314,885.96	100.00	
按信用风险特征组合计提减值准备	202,385,691.85	94.71	8,744,828.88	4.32	193,640,862.97	138,032,222.30	92.42	5,084,395.87	3.68	132,947,826.43
其中：										
账龄组合	174,896,577.57	81.84	8,744,828.88	5.00	166,151,748.69	101,687,917.44	68.09	5,084,395.87	5.00	96,603,521.57
未到期质保金	27,489,114.28	12.87			27,489,114.28	36,344,304.86	24.34			36,344,304.86
合计	213,700,577.81	100.00	20,059,714.84		193,640,862.97	149,347,108.26	100.00	16,399,281.83		132,947,826.43

重要的按单项计提减值准备的合同资产：

名称	期末余额				上年年末余额	
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)	计提依据	账面余额	减值准备
呼图壁县红三沟煤炭有限责任公司	11,314,885.96	11,314,885.96	100.00	预计无法收回	11,314,885.96	11,314,885.96
合计	11,314,885.96	11,314,885.96			11,314,885.96	11,314,885.96

按信用风险特征组合计提减值准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例 (%)
账龄组合	174,896,577.57	8,744,828.88	5.00
未到期质保金	27,489,114.28		
合计	202,385,691.85	8,744,828.88	

3、 本期合同资产计提减值准备情况

项目	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		本期计提	本期转回	本期转销/核销	其他变动	
技术服务合同	11,314,885.96					11,314,885.96
工程合同	5,084,395.87	3,660,433.01				8,744,828.88
合计	16,399,281.83	3,660,433.01				20,059,714.84

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
预缴企业所得税等		1,645,575.81
待抵扣进项税	2,370,386.00	1,493,180.34
合计	2,370,386.00	3,138,756.15

(十) 长期股权投资

1、 长期股权投资情况

被投资单位	上年年末余额 (账面价值)	减值准备上 年年末余额	本期增减变动							期末余额(账 面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投 资	减少投 资	权益法下确认的投 资损益	其他综合收益 调整	其他权益 变动	宣告发放现金股利 或利润	计提减值 准备			其 他
1. 合营企业												
山西华泰矿 业管理有限 公司	144,573,581.55				76,327,358.44				100,000,000.00			120,900,939.99
合计	144,573,581.55				76,327,358.44				100,000,000.00			120,900,939.99

(十一) 固定资产**1、 固定资产及固定资产清理**

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	36,584,281.34	49,039,956.61
固定资产清理		
合计	36,584,281.34	49,039,956.61

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子及办公设备	其他	合计
1. 账面原值					
(1) 上年年末余额	9,861,668.71	1,968,843.01	6,256,883.04	107,163,841.85	125,251,236.61
(2) 本期增加金额			69,826.99	3,068,707.96	3,138,534.95
—购置			69,826.99	3,068,707.96	3,138,534.95
(3) 本期减少金额			482,987.31	5,535,810.16	6,018,797.47
—处置或报废			482,987.31	5,535,810.16	6,018,797.47
(4) 期末余额	9,861,668.71	1,968,843.01	5,843,722.72	104,696,739.65	122,370,974.09
2. 累计折旧					
(1) 上年年末余额	4,389,660.97	750,727.43	4,077,351.48	66,993,540.12	76,211,280.00
(2) 本期增加金额	299,310.00	131,482.33	666,962.36	14,200,381.13	15,298,135.82
—计提	299,310.00	131,482.33	666,962.36	14,200,381.13	15,298,135.82
(3) 本期减少金额		4,874.20	411,141.79	5,306,707.08	5,722,723.07
—处置或报废		4,874.20	411,141.79	5,306,707.08	5,722,723.07
(4) 期末余额	4,688,970.97	877,335.56	4,333,172.05	75,887,214.17	85,786,692.75
3. 减值准备					
(1) 上年年末余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	5,172,697.74	1,091,507.45	1,510,550.67	28,809,525.48	36,584,281.34
(2) 上年年末账面价值	5,472,007.74	1,218,115.58	2,179,531.56	40,170,301.73	49,039,956.61

(十二) 使用权资产

1、 使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	10,413,032.81	10,413,032.81
(2) 本期增加金额		
— 新增租赁		
(3) 本期减少金额		
— 租赁到期减少		
(4) 期末余额	10,413,032.81	10,413,032.81
2. 累计折旧		
(1) 上年年末余额	1,041,303.30	1,041,303.30
(2) 本期增加金额	2,082,606.60	2,082,606.60
— 计提	2,082,606.60	2,082,606.60
(3) 本期减少金额		
— 租赁到期减少		
(4) 期末余额	3,123,909.90	3,123,909.90
3. 减值准备		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		
— 计提		
(3) 本期减少金额		
— 租赁到期减少		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	7,289,122.91	7,289,122.91
(2) 上年年末账面价值	9,371,729.51	9,371,729.51

(十三) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	软件	合计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	5,538,066.62	5,538,066.62
(2) 本期增加金额		
— 购置		
(3) 本期减少金额		
— 处置		
(4) 期末余额	5,538,066.62	5,538,066.62
2. 累计摊销		
(1) 上年年末余额	2,538,788.31	2,538,788.31
(2) 本期增加金额	527,011.57	527,011.57
— 计提	527,011.57	527,011.57
(3) 本期减少金额		
— 处置		
(4) 期末余额	3,065,799.88	3,065,799.88
3. 减值准备		
(1) 上年年末余额		

项目	软件	合计
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	2,472,266.74	2,472,266.74
(2) 上年年末账面价值	2,999,278.31	2,999,278.31

(十四) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室装修	2,281,604.35		829,674.36		1,451,929.99
大型材料	3,947,946.74	1,204,070.80	2,497,996.87		2,654,020.67
合计	6,229,551.09	1,204,070.80	3,327,671.23		4,105,950.66

(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		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
资产减值损失	19,340,334.62	4,835,083.65	12,493,851.82	3,123,462.99
已计提未支付的职工薪酬	5,900,184.47	1,475,046.12	6,099,220.37	1,524,805.09
租赁负债	6,479,043.96	1,619,760.99	8,250,098.61	2,062,524.65
合计	31,719,563.05	7,929,890.76	26,843,170.80	6,710,792.73

2、 未经抵销的递延所得税负债

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
使用权资产	7,289,122.91	1,822,280.73	9,371,729.51	2,342,932.38
合计	7,289,122.91	1,822,280.73	9,371,729.51	2,342,932.38

3、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	期末		上年年末	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	1,619,760.99	6,310,129.77	2,062,524.65	4,648,268.08
递延所得税负债	1,619,760.99	202,519.74	2,062,524.65	280,407.73

4、 未确认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	12,464,551.18	12,438,381.03
可抵扣亏损	44,339,646.44	34,464,132.23
合计	56,804,197.62	46,902,513.26

5、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2026年			
2027年			
2028年	20,967,587.71	20,967,587.71	
2029年	13,496,544.52	13,496,544.52	
2030年	9,875,514.21		
合计	44,339,646.44	34,464,132.23	

(十六) 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	250,662,911.68	136,209,237.95
1-2年	5,367,980.40	6,568,316.18
2-3年	58,911.97	1,593,322.01
3年以上	525,809.60	464,142.11
合计	256,615,613.65	144,835,018.25

(十七) 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
短期薪酬	72,381,925.82	280,831,664.29	279,490,826.20	73,722,763.91
离职后福利-设定提存计划	380,073.82	21,717,545.50	21,737,612.31	360,007.01
辞退福利	6,099,220.37	78,804.07	277,839.97	5,900,184.47
一年内到期的其他福利				
合计	78,861,220.01	302,628,013.86	301,506,278.48	79,982,955.39

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	67,241,816.55	238,980,000.00	233,156,876.63	73,064,939.92
(2) 职工福利费		12,192,370.83	12,192,370.83	
(3) 社会保险费	229,923.64	13,046,216.36	13,049,701.29	226,438.71
其中：医疗保险费	206,959.16	10,706,656.10	10,717,619.58	195,995.68
工伤保险费	4,593.08	2,125,134.98	2,116,680.99	13,047.07
生育保险费	18,371.40	214,425.28	215,400.72	17,395.96
(4) 住房公积金		7,882,576.00	7,882,576.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	210,589.06	2,099,889.63	1,983,301.98	327,176.71
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他短期薪酬	4,699,596.57	6,630,611.47	11,225,999.47	104,208.57
合计	72,381,925.82	280,831,664.29	279,490,826.20	73,722,763.91

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
基本养老保险	368,523.04	18,775,804.60	18,795,264.92	349,062.72
失业保险费	11,550.78	601,388.90	601,995.39	10,944.29
企业年金缴费		2,340,352.00	2,340,352.00	
合计	380,073.82	21,717,545.50	21,737,612.31	360,007.01

(十八) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	45,173.11	190,918.75
企业所得税	4,318,114.31	4,864,218.03
个人所得税	1,087,766.20	874,371.39
城市维护建设税	3,046.75	13,331.61
教育费附加	2,176.25	9,545.95
其他	116,375.99	128,348.95
合计	5,572,652.61	6,080,734.68

(十九) 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		
其他应付款项	16,067,863.12	16,004,314.44
合计	16,067,863.12	16,004,314.44

1、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付往来款	2,149,409.34	4,029,966.34
党组织工作经费	9,811,269.72	9,641,291.02
应付保证金及押金	1,441,120.00	1,641,120.00
其他	2,666,064.06	691,937.08
合计	16,067,863.12	16,004,314.44

(二十) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的租赁负债	1,855,181.65	1,771,055.52
合计	1,855,181.65	1,771,055.52

(二十一) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
未终止确认票据	22,683,957.98	
合计	22,683,957.98	

(二十二) 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
租赁付款额	7,118,639.13	9,281,573.33
减：未确认的融资费用	-639,595.17	-1,031,474.72
重分类至一年内到期的非流动负债	-1,855,181.65	-1,771,055.52
合计	4,623,862.31	6,479,043.09

(二十三) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	180,000,000.00						180,000,000.00

(二十四) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	77,012,882.41			77,012,882.41
合计	77,012,882.41			77,012,882.41

(二十五) 专项储备

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		12,041,350.77	12,041,350.77	
合计		12,041,350.77	12,041,350.77	

(二十六) 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	65,259,837.32	6,802,413.69		72,062,251.01
任意盈余公积				
合计	65,259,837.32	6,802,413.69		72,062,251.01

(二十七) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	123,725,582.43	128,111,319.44
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	123,725,582.43	128,111,319.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	60,615,570.81	90,167,907.70
减：提取法定盈余公积	6,802,413.69	13,733,644.71
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	122,400,000.00	80,820,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	55,138,739.55	123,725,582.43

(二十八) 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	550,460,235.64	517,493,860.96	611,574,425.14	558,848,887.16
其他业务	5,341,067.68		42,504.51	
合计	555,801,303.32	517,493,860.96	611,616,929.65	558,848,887.16

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
工程项目	334,503,495.93	216,319,349.14
技术服务	215,956,739.71	395,255,076.00
合计	550,460,235.64	611,574,425.14

2、 营业收入、营业成本的分解信息

本期客户合同产生的收入情况如下：

类别	母公司		宁夏华泰		鄂尔多斯华泰		分部间抵销		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型：										
工程项目			323,865,983.98	305,775,461.20	10,637,511.95	24,964,981.35			334,503,495.93	330,740,442.55
技术服务	54,139,354.00	28,409,938.57	208,126,739.71	204,714,347.04			46,309,354.00	46,370,867.20	215,956,739.71	186,753,418.41
合计	54,139,354.00	28,409,938.57	531,992,723.69	510,489,808.24	10,637,511.95	24,964,981.35	46,309,354.00	46,370,867.20	550,460,235.64	517,493,860.96

(二十九) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	465,437.08	847,755.05
教育费附加	901,222.78	1,024,021.83
房产税	82,838.54	82,838.54
土地使用税	985.56	985.56
车船使用税	4,735.58	6,784.28
印花税	242,754.26	311,395.16
地方教育附加	600,815.18	682,681.23
其他	289,441.85	301,439.79
合计	2,588,230.83	3,257,901.44

(三十) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,807,556.70	1,550,395.98
业务招待费	6,894.00	45,567.90
差旅费	77,103.52	29,361.16
展览及广告费	19,742.58	2,035.40
咨询费	679.25	
办公费	800.00	560.00
合计	1,912,776.05	1,627,920.44

(三十一) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	21,220,704.83	22,107,683.67
租赁费	55,800.00	2,324,330.86
折旧费	2,970,275.41	1,581,166.69
业务招待费	706,674.53	869,089.86
中介机构费	1,038,295.32	736,224.06
其他	1,449,810.55	2,396,253.07
党组织工作经费	267,734.60	692,073.01
摊销费	1,356,685.93	664,977.72
差旅费	485,630.62	602,372.17
办公费	239,329.18	594,457.33
咨询费	99,796.23	534,837.62
物业费	262,840.20	503,619.97
汽车费用支出	189,416.89	330,236.14
劳务费	251,207.82	213,634.70
供暖费	86,742.59	84,135.39
会议费	80,880.70	76,776.49
水电费	102,362.10	43,169.04
劳保用品	10,226.29	16,882.01
修理费	7,570.00	10,227.36
合计	30,881,983.79	34,382,147.16

(三十二) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	7,247,796.96	12,088,503.92
委托研发支出	3,337,067.23	758,490.56
劳务费	24,611.91	57,523.82
出版、文献、信息传播、知识产权事务费	255,361.79	50,431.40
专家咨询费		29,438.10
差旅费	1,736.37	28,575.64
材料费		13,846.80
会议费	5,326.00	-
合计	10,871,900.26	13,026,810.24

(三十三) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	722,142.82	375,000.00
其中：租赁负债利息费用	391,879.55	
减：利息收入	1,311,427.95	2,640,955.82
汇兑损益		
其他	233,908.81	265,391.65
合计	-355,376.32	-2,000,564.17

(三十四) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	38,928.58	32,216.68
代扣个人所得税手续费	193,162.14	178,732.79
稳岗补贴	828,436.28	101,965.50
合计	1,060,527.00	312,914.97

(三十五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	76,327,358.44	103,436,442.60
合计	76,327,358.44	103,436,442.60

(三十六) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失	2,883,289.36	
应收账款坏账损失	1,658,632.23	1,239,727.01
其他应收款坏账损失	-1,329,701.58	1,039,107.63
合计	3,212,220.01	2,278,834.64

(三十七) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
合同资产减值损失	3,660,433.01	2,654,280.79
合计	3,660,433.01	2,654,280.79

(三十八) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	39,970.75	493,918.07	39,970.75
合计	39,970.75	493,918.07	39,970.75

(三十九) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	141,177.17		141,177.17
合计	141,177.17		141,177.17

(四十) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	18,597.60	13,147.32	18,597.60
合计	18,597.60	13,147.32	18,597.60

(四十一) 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	4,838,115.70	11,290,410.94
递延所得税费用	-1,739,749.68	2,156,724.12
合计	3,098,366.02	13,447,135.06

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	63,085,710.49
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	15,771,427.62
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	22,711.56
非应税收入的影响	-19,081,839.61
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,917,187.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,468,878.55

项目	本期金额
响	
其他调整事项对所得税费用的影响	
所得税费用	3,098,366.02

(四十二) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	60,615,570.81	90,167,907.70
本公司发行在外普通股的加权平均数	180,000,000.00	180,000,000.00
基本每股收益	0.34	0.50
其中：持续经营基本每股收益	0.34	0.50
终止经营基本每股收益		

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	60,615,570.81	90,167,907.70
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	180,000,000.00	180,000,000.00
稀释每股收益	0.34	0.50
其中：持续经营稀释每股收益	0.34	0.50
终止经营稀释每股收益		

(四十三) 现金流量表项目

1、 与经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
政府补助	867,364.86	134,182.18
利息收入	786,039.67	2,640,955.82
保证金及暂挂款	5,000,000.00	2,192,282.40
员工归还备用金	1,408,000.00	2,495,232.54
代收款项	22,724,508.17	39,563,057.23
饭卡预付款	6,108,714.22	5,907,309.10
其他	2,346,115.87	7,732,518.17
合计	39,240,742.79	60,665,537.44

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
差旅费	886,711.52	1,008,297.06
研究开发费	2,729,917.55	487,646.49
备用金借款	1,858,000.00	1,565,000.02
水电供暖费	96,582.06	93,106.98
办公费	673,814.78	160,877.35
职工食堂	7,421,510.29	5,354,691.49
残疾人保障金		126,200.28
期间费用	8,042,342.78	4,495,491.40
其他	17,025,328.14	12,515,204.92
保理公司业务付款		40,000,000.00
合计	38,734,207.12	65,806,515.99

2、与筹资活动有关的现金

(1) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
租金	2,271,080.91	2,271,080.91
合计	2,271,080.91	2,271,080.91

(四十四) 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
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	59,987,344.47	88,323,705.21
加：信用减值损失	3,212,220.01	2,278,834.64
资产减值损失	3,660,433.01	2,654,280.79
固定资产折旧	15,298,135.82	15,435,092.72
生产性生物资产折旧		
油气资产折耗		
使用权资产折旧	2,082,606.60	1,041,303.30
无形资产摊销	527,011.57	783,030.84
长期待摊费用摊销	3,327,671.23	9,104,856.70
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）	39,970.75	-493,918.07
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		13,147.32
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	391,879.55	
投资损失（收益以“-”号填列）	-76,327,358.44	-103,436,442.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,661,861.69	2,126,805.48
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-77,887.99	280,407.73
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,013,860.92	-3,929,299.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-24,445,484.84	-81,445,097.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,549,154.72	35,530,492.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	577,695.69	-31,732,800.56
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		

补充资料	本期金额	上期金额
一年内到期的可转换公司债券		
承担租赁负债方式取得使用权资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	199,864,978.10	223,925,448.03
减：现金的期初余额	223,925,448.03	281,843,241.18
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	-24,060,469.93	-57,917,793.15

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	199,866,490.68	223,925,448.03
其中：库存现金		
可随时用于支付的数字货币		
可随时用于支付的银行存款	199,866,490.68	223,925,448.03
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	199,866,490.68	223,925,448.03
其中：持有但不能由母公司或集团内其他子公司使用的现金和现金等价物		

(四十五) 租赁

1、 作为承租人

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	391,879.55	
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	55,800.00	
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）		2,324,330.86
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
其中：售后租回交易产生部分		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	2,326,880.91	2,424,220.91
售后租回交易产生的相关损益		
售后租回交易现金流入		
售后租回交易现金流出		

本公司已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下：

剩余租赁期	未折现租赁付款额
1 年以内	2,162,934.20

剩余租赁期	未折现租赁付款额
1至2年	2,481,240.64
2至3年	2,474,464.29
3年以上	
合计	7,118,639.13

六、研发支出

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	7,247,796.96	12,088,503.92
委托研发支出	3,337,067.23	758,490.56
劳务费	24,611.91	57,523.82
出版、文献、信息传播、 知识产权事务费	255,361.79	50,431.40
专家咨询费		29,438.10
差旅费	1,736.37	28,575.64
材料费		13,846.80
测试化验加工费		
会议费	5,326.00	
合计	10,871,900.26	13,026,810.24
其中：费用化研发支出	10,871,900.26	13,026,810.24
资本化研发支出		

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
宁夏天地华泰采矿工程技术有限公司	50,000,000.00	宁夏回族自治区银川市	宁夏回族自治区银川市	采矿业	100.00		投资设立
鄂尔多斯市天地华泰采矿工程技术有限公司	30,000,000.00	内蒙古自治区鄂尔多斯市	内蒙古自治区鄂尔多斯市	采矿业	100.00		投资设立
新疆天地华泰采矿工程技术股份有限公司	20,000,000.00	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市	租赁和商务服务业	60.00		投资设立

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法	对本公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
山西华泰矿业管理有限公司	朔州市	朔州市	开采专业及辅助性活动	40.00		权益法核算	

2、重要合营企业的主要财务信息

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
	山西华泰矿业管理有限公司	中煤科工山西华泰矿业管理有限公司
流动资产	840,333,477.44	782,547,199.97
其中：现金和现金等价物	101,979,691.41	130,623,078.21
非流动资产	56,216,848.19	64,277,600.07
资产合计	896,550,325.63	846,824,800.04
流动负债	594,297,975.67	485,390,846.18
非流动负债		
负债合计	594,297,975.67	485,390,846.18
股东权益	302,252,349.96	361,433,953.86
按持股比例计算的净资产份额	120,900,939.98	144,573,581.54
营业收入	975,636,284.83	1,184,381,532.81
财务费用	-554,994.97	-933,387.28
所得税费用	62,338,697.86	56,939,322.47
净利润	190,818,396.10	258,591,106.49
综合收益总额	190,818,396.10	258,591,106.49
本期收到的来自合营企业的股利	100,000,000.00	60,000,000.00

八、政府补助

(一) 计入当期损益的政府补助

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	38,928.58	32,216.68
合计	38,928.58	32,216.68

九、与金融工具相关的风险

(一) 金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融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：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。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、信用记录及其他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。本公司会定期对客户信用记录进行监控，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，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2、流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额						账面价值
	即时偿还	1 年以内	1 年以上	2-3 年	3 年以上	未折现合同金额合计	
应付账款		256,615,613.65				256,615,613.65	256,615,613.65
其他应付款		16,067,863.12				16,067,863.12	16,067,863.12
租赁负债		2,162,936.20	4,955,702.93			7,118,639.13	7,118,639.13
合计		257,603,239.26	22,198,876.64			279,802,115.90	279,802,115.90

项目	上年年末余额						账面价值
	即时偿还	1 年以内	1 年以上	2-3 年	3 年以上	未折现合同金额合计	
应付账款		136,209,237.95	8,625,780.30			144,835,018.25	144,835,018.25
其他应付款		4,121,045.45	11,883,268.99			16,004,314.44	16,004,314.44
租赁负债		2,162,934.20	7,118,639.13			9,281,573.33	9,281,573.33
合计		142,493,217.60	27,627,688.42			170,120,906.02	170,120,906.02

3、 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险和其他价格风险。

十、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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。

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。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 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			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
◆应收款项融资			24,885,924.42	24,885,924.42
持续以公允价值计量的资产总额			24,885,924.42	24,885,924.42

(二) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

应收款项融资:系银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

十一、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

单位：万元

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
天地科技股份有限公司	北京市朝阳区	专业设备制造	413,858.89	51.00	51.00

本公司最终控制方是：中国煤炭科工集团有限公司

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
山西华泰矿业管理有限公司	参股企业

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
安标国家矿用产品安全标志中心有限公司	同一最终控制方控制
北京同惠物业管理有限责任公司	同一最终控制方控制
煤科（北京）新材料科技有限公司	同一最终控制方控制
煤炭工业规划设计研究院有限公司	同一最终控制方控制
煤炭科学技术研究院有限公司	同一最终控制方控制
煤炭科学技术研究院有限公司煤科宾馆	同一最终控制方控制
宁夏安标检验认证有限公司	同一最终控制方控制
山西天地煤机装备有限公司	同一最终控制方控制
天地（常州）自动化股份有限公司	同一最终控制方控制
中煤科工开采研究院有限公司	同一最终控制方控制

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期金额
山西天地煤机装备有限公司	采购商品	498,280.48			1,898,827.82
煤炭科学技术研究院有限公司	采购商品	975,203.55			1,773,106.28
天地（常州）自动化股份有限公司	采购商品	366,017.67			666,392.02
煤炭工业规划设计研究院有限公司	接受劳务	369,636.79			437,465.65
煤科（北京）新材料科技有限公司	采购商品	180,619.48			250,088.50
宁夏安标检验认证有限公司	接受劳务	792,745.23			97,433.95
安标国家矿用产品安全标志中心有限公司	接受劳务	41,509.43			22,641.51
煤炭科学技术研究院有限公司煤科宾馆	采购商品	28,622.64			14,228.30
北京同惠物业管理有限责任公司	接受劳务				6,393.42
中煤科工开采研究院有限公司	接受劳务	3,036,285.36			
山西华泰矿业管理有限公司山阴分公司	接受劳务	2,089,039.39			

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
山西华泰矿业管理有限公司	提供劳务	7,830,000.00	9,204,427.05

(六) 关联方应收应付等未结算项目

1、 应收项目

项目名称	关联方	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					
	北京同惠物业管理有限责任公司			89,096.50	

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	煤炭科学技术研究院有限公司		878,396.82
	山西天地煤机装备有限公司	563,057.00	753,710.50
	天地（常州）自动化股份有限公司	276,825.00	166,350.00
	煤炭科学技术研究院有限公司煤科宾馆		15,082.00
	北京同惠物业管理有限责任公司		7,148.80
	煤科（北京）新材料科技有限公司	157,000.00	
	中煤科工开采研究院有限公司	765,200.00	

十二、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

无。

(二) 或有事项

无。

十三、 资产负债表日后事项

无。

十四、 资本管理

本公司资本管理的主要目标是：

- 确保本公司持续经营的能力，以持续向股东和其他利益相关者提供回报；
- 按照风险水平对产品和服务进行相应的定价，从而向股东提供足够的回报。

本公司设定了与风险成比例的资本金额，根据经济环境的变化和标的资产的风险特征来管理资本结构并对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、返还给股东的资本、发行新股份或者出售资产以减少负债。本公司以经调整的负债/资本比率为基础来监控资本。

本公司的政策是将资产负债率保持在合理的水平，于 2025 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 49.44% (2024 年：35.66%)，本公司对于资本管理的方法与往年一致。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内（含 1 年）	50.00	47,500,349.00
1 至 2 年	35,761,745.76	47,610,974.84
2 至 3 年	47,610,974.84	27,174,700.44
3 至 4 年	26,174,700.44	
4 至 5 年		
5 年以上		
小计	109,547,471.04	122,286,024.28
减：坏账准备		
合计	109,547,471.04	122,286,024.28

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按信用风险特征组合计提坏账准备	109,547,471.04	100.00			109,547,471.04	122,286,024.28	100.00			122,286,024.28
其中：										
账龄组合										
关联方组合	109,547,471.04	100.00			109,547,471.04	122,286,024.28	100.00			122,286,024.28
合计	109,547,471.04	100.00			109,547,471.04	122,286,024.28	100.00			122,286,024.28

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
关联方组合	109,547,471.04		
合计	109,547,471.04		

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
宁夏天地华泰采矿工程技术有限公司	109,547,471.04	3,320,005.00	112,867,476.04	100.00	
合计	109,547,471.04	3,320,005.00	112,867,476.04	100.00	

(二) 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	7,500,000.00	55,500,000.00
其他应收款项	215,701.20	338,699.85
合计	7,715,701.20	55,838,699.85

1、应收股利

(1) 应收股利明细

项目（或被投资单位）	期末余额	上年年末余额
宁夏天地华泰采矿工程技术有限公司		44,000,000.00
鄂尔多斯市天地华泰采矿工程技术有限公司	7,500,000.00	11,500,000.00
小计	7,500,000.00	55,500,000.00
减：坏账准备		
合计	7,500,000.00	55,500,000.00

(2) 重要的账龄超过一年的应收股利

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
鄂尔多斯市天地华泰采矿工程技术有限公司	7,500,000.00	2-3年	新项目启动需流动资金	全资子公司

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
司				
合计	7,500,000.00			

2、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内 (含 1 年)		325,161.61
1 至 2 年	228,405.11	
2 至 3 年		
3 至 4 年		50,683.00
4 至 5 年	50,683.00	
5 年以上	1,086,205.99	1,086,205.99
小计	1,365,294.10	1,462,050.60
减：坏账准备	1,149,592.90	1,123,350.75
合计	215,701.20	338,699.85

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,086,205.99	79.56	1,086,205.99	100.00		1,086,205.99	74.29	1,086,205.99	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	279,088.11	20.44	63,386.91	22.71	215,701.20	375,844.61	25.71	37,144.76	9.88	338,699.85
其中：										
账龄组合	279,088.11	20.44	63,386.91	22.71	215,701.20	286,748.11	19.61	37,144.76	12.95	249,603.35
关联方组合						89,096.50	6.10			89,096.50
合计	1,365,294.10	100.00	1,149,592.90		215,701.20	1,462,050.60	100.00	1,123,350.75		338,699.85

重要的按单项计提坏账准备的其他应收款项：

名称	期末余额				上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据	账面余额	坏账准备
陕西永陇能源开发建设有限责任公司	1,086,205.99	1,086,205.99	100.00	预计无法收回	1,086,205.99	1,086,205.99
合计	1,086,205.99	1,086,205.99			1,086,205.99	1,086,205.99

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
1 至 2 年	228,405.11	22,840.51	10.00
2 至 3 年			
3 年以上	50,683.00	40,546.40	80.00
合计	279,088.11	63,386.91	

(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	11,803.26	1,111,547.49		1,123,350.75
上年年末余额在本期				
--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	11,037.25	15,204.90		26,242.15
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	22,840.51	1,126,752.39		1,149,592.90

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

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	其他变动	
坏账准备	1,123,350.75	26,242.15				1,149,592.90
合计	1,123,350.75	26,242.15				1,149,592.90

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
陕西永陇能源开发建设有限责任公司	往来款	1,086,205.99	3年以上	79.56	1,086,205.99
北京京仪睿远科技服务有限公司	租赁保证金	206,205.11	1-2年	15.10	20,620.51
自然人	其他	50,683.00	3年以上	3.71	40,546.40
雷楠	押金	8,800.00	1-2年	0.64	880.00
尹平	押金	7,400.00	1-2年	0.54	740.00
合计		1,359,294.10		99.55	1,148,992.90

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	92,000,000.00		92,000,000.00	92,000,000.00		92,000,000.00
对联营、合营企业投资	120,900,939.99		120,900,939.99	144,573,581.55		144,573,581.55
合计	212,900,939.99		212,900,939.99	236,573,581.55		236,573,581.55

1、 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额（账面价值）	减值准备上年年末余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	本期计提减值准备	其他		
宁夏天地华泰采矿工程技术有限公司	50,000,000.00						50,000,000.00	
鄂尔多斯市天地华泰采矿工程技术有限公司	30,000,000.00						30,000,000.00	
新疆天地华泰采矿工程技术股份有限公司	12,000,000.00						12,000,000.00	
合计	92,000,000.00						92,000,000.00	

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额（账面价值）	减值准备上年年末余额	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
1. 合营企业												
山西华泰矿业管理有限公司	144,573,581.55				76,327,358.44				100,000,000.00		120,900,939.99	
小计	144,573,581.55				76,327,358.44				100,000,000.00		120,900,939.99	
合计	144,573,581.55				76,327,358.44				100,000,000.00		120,900,939.99	

(四) 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	54,139,354.00	28,409,938.57	54,807,188.38	27,448,089.91
其他业务	297,843.66		71,428.57	
合计	54,437,197.66	28,409,938.57	54,878,616.95	27,448,089.91

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
客户合同产生的收入	54,139,354.00	54,807,188.38
租赁收入及其他	297,843.66	71,428.57
合计	54,437,197.66	54,878,616.95

2、 营业收入、营业成本的分解信息

本期客户合同产生的收入情况如下：

类别	本期金额	
	营业收入	营业成本
技术服务	54,139,354.00	28,409,938.57
合计	54,139,354.00	28,409,938.57

(五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		44,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	76,327,358.44	103,436,442.60
合计	76,327,358.44	147,436,442.60

十六、补充资料

(一) 当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	162,550.32	
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	38,928.58	
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		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	201,478.90	
所得税影响额	50,369.73	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	151,109.17	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收 益率（%）	每股收益（元）	
		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	15.36	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	15.32	0.34	0.34

北京天地华泰矿业管理股份有限公司
(加盖公章)
二〇二六年三月二十五日

附件 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
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	162,550.32
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	38,928.58
非经常性损益合计	201,478.90
减：所得税影响数	50,369.73
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	151,109.17

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用