



中矿岩土

NEEQ: 874620

徐州中矿岩土技术股份有限公司

Xuzhou China Mining Geotechnical Technology 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、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、公司负责人丁陈建、主管会计工作负责人丁薇娜及会计机构负责人（会计主管人员）丁薇娜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“九、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 .....	6
第二节	会计数据、经营情况和管理层分析 .....	8
第三节	重大事件 .....	21
第四节	股份变动、融资和利润分配.....	26
第五节	行业信息 .....	31
第六节	公司治理 .....	39
第七节	财务会计报告 .....	45

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	江苏省徐州市铜山区陇海路4号

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、中矿岩土、挂牌公司、股份公司	指	徐州中矿岩土技术股份有限公司
矿大岩土、有限公司	指	徐州中国矿大岩土工程新技术发展有限公司，公司变更为股份有限公司之前的统称
中岩检测	指	徐州中岩工程检测有限公司，公司控股子公司
中矿置业	指	徐州中矿岩土置业有限公司，公司全资子公司
中矿深地	指	徐州中矿岩土深地空间科技有限公司，公司全资子公司
中矿储能	指	中矿新能（枣庄）储能科技有限公司，公司全资孙公司
萧县晟泓	指	萧县晟泓项目投资有限公司，公司持股 48.40%的参股公司
新苏融合	指	新苏融合（常州）环保投资基金（有限合伙），公司股东
矿大资产	指	徐州中国矿业大学资产经营有限公司，公司原股东
固和安	指	徐州固和安建筑劳务有限公司
股东大会	指	徐州中矿岩土技术股份有限公司股东大会
股东会	指	徐州中矿岩土技术股份有限公司股东会
董事会	指	徐州中矿岩土技术股份有限公司董事会
监事会	指	徐州中矿岩土技术股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监、总工程师
《公司章程》	指	现行有效的《徐州中矿岩土技术股份有限公司章程》及其历次修正案
《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》
华创证券、主办券商	指	华创证券有限责任公司
会计师、会计师事务所、立信会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2025 年度
报告期末	指	2025 年 12 月 31 日
财政部	指	中华人民共和国财政部
应急管理部	指	中华人民共和国应急管理部
专业释义		
采空区	指	采空区是指地下矿产被采出后留下的空洞区，按矿产被开采的时间，可分为老采区、现采区和未来采区。矿体被采出后，自顶板岩层向上形成“三带”，即垮落带、导水裂隙带和弯曲带。出现采空后，其上覆盖的岩层将失去支撑，原来的平衡条件被破坏，使得上

		覆岩层产生移动变形，直到破坏塌落，最后导致地表各类建筑变形破坏，地表大面积下沉、凹陷。
矿山生态修复	指	在矿产资源开采活动造成破坏的区域及影响区，依靠自然力量或通过人工措施干预，对矿山地质环境破坏、土地损毁和植被破坏等问题进行系统修复与综合治理，使矿山地质环境达到稳定、损毁土地得到复垦利用、生态系统功能得到恢复和改善的过程及活动。
地质环境	指	自然环境的一种，指由岩石圈、水圈和大气圈组成的环境系统。在长期的地质历史演化的过程中，岩石圈和水圈之间、岩石圈和大气圈之间、大气圈和水圈之间进行物质迁移和能量转换，组成了一个相对平衡的开放系统。人类和其他生物依赖地质环境生存发展，同时，人类和其他生物又不断改变着地质环境。
岩土工程	指	是以求解岩体与土体工程问题，包括地基与基础、边坡和地下工程等问题，作为自己的研究对象。
EPC	指	承包方受业主委托，按照合同约定对工程建设项目的的设计、采购、施工等实行全过程或若干阶段的总承包。并对其所承包工程的质量、安全、费用和进度进行负责。
中试	指	中间性试验的简称，是产品正式大规模投产前的较小规模试验。
工法	指	以工程为对象，以工艺为核心，运用系统工程原理，把先进技术和科学管理结合起来，经过一定工程实践形成的综合配套的施工方法。
专业分包	指	建筑工程总承包单位根据总承包合同的约定或者经建设单位的允许，将承包工程中的专业性较强的专业工程发包给具有相应资质的专业施工企业完成的活动。
劳务分包	指	施工承包单位或者专业承包单位将其承揽工程中的劳务作业发包给具有相应资质的劳务分包单位完成的活动。
总承包	指	发包人将建设工程的勘察、设计、施工等工程建设的全部任务一并发包给一个具备相应的总承包资质条件的承包人，由该承包人对工程建设的全过程向发包人负责，直至工程竣工，向发包人交付经验收合格符合发包人要求的建设工程的发承包方式。

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	徐州中矿岩土技术股份有限公司		
英文名称及缩写	Xuzhou China Mining Geotechnical Technology Co., Ltd		
	CMGT		
法定代表人	丁陈建	成立时间	2005年10月11日
控股股东	控股股东为丁陈建	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为丁陈建，一致行动人为马金荣、吴圣林、王静、徐州福之田投资合伙企业（有限合伙）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	水利、环境和公共设施管理业(N)-生态保护和环境治理业(N77)-环境治理业(N772)-其他污染治理(N7729)		
主要产品与服务项目	采空区治理、矿山生态修复、地质环境技术服务、岩土工程技术服务、地基基础业务		
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	中矿岩土	证券代码	874620
挂牌时间	2024年11月21日	分层情况	创新层
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）	120,000,000
主办券商（报告期内）	华创证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	贵州省贵阳市中华北路216号华创大厦		
联系方式			
董事会秘书姓名	王俊华	联系地址	江苏省徐州市铜山区陇海路4号
电话	0516-83885868	电子邮箱	ir@xzcmgt.com
传真	0516-83885868		
公司办公地址	江苏省徐州市铜山区陇海路4号	邮政编码	221000
公司网址	<a href="http://www.xzcmgt.com">http://www.xzcmgt.com</a>		
指定信息披露平台	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>		
注册情况			
统一社会信用代码	913203001363951288		
注册地址	江苏省徐州市泉山区软件园路6号徐州软件园C6号楼10层		

注册资本（元）	120,000,000	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

公司作为主要从事采空区治理、矿山生态修复、地质环境技术服务、岩土工程技术服务、地基基础业务等专业服务的技术提供商，开展生态环境治理并实现国土资源再利用。根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所属行业为生态保护和环境治理业（N77）。历经多年的行业深耕和研发积累，公司已成为国内具有一定影响力的岩土技术集成供应商。

公司资质范围涵盖公司涉足的所有业务领域，主要包含工程勘察专业类（岩土工程、水文地质勘察、工程测量）甲级资质；测绘甲级资质（工程测量）；地质灾害评估和治理工程勘查设计甲级资质、地质灾害治理工程施工甲级资质。公司通过长期积累形成了一支由资深地质环境治理专家、工程师、技术人员和管理人员组成的优秀团队；博士、国家注册土木（岩土）工程师、国家一级建造师等高层次技术人才占比位于国内同行业前列。为进一步提升核心竞争力，公司根据发展战略，深入实施创新驱动发展，积极夯实矿山生态修复、采空区治理技术，开拓井下采选充、地下废弃空间储能战略方向研究，逐步聚焦高质量研发成果。同时，公司坚持自主创新与产学研合作相结合，与中国矿业大学等高校建立了稳定的合作关系，不断提高研发实力。在报告期内，新增授权专利 17 件、软件著作权 2 件，成功获得国家自然科学基金资助 1 项，省级工程技术中心资质顺利延续，获评省级专精特新中小企业。

公司致力于为国有企业、政府投资建设平台、政府机关事业单位、民营企业等客户提供采空塌陷区治理、矿山环境治理与生态修复等岩土新技术研发和应用。承接业务的模式主要为公开招投标，部分项目通过商业谈判等方式与客户达成合作。凭借多年深耕行业的优质服务与专业技术，公司已建立起优秀的市场口碑与行业影响力，从而持续获得优质项目资源，实现公司业务的可持续增长。公司收入来源主要为生态保护和环境治理有关的技术服务费用、施工费用、勘察费用、科研咨询费用、测绘服务费用等。公司将不断加强技术研发，优化业务结构，提升管理水平，实现效益持续增长。

报告期及截止本报告披露日，公司的主营业务未发生变动，商业模式与上年度相比没有发生显著变化。

#### (二) 行业情况

##### 1. 宏观政策

我国已将生态文明建设纳入国家治理核心议程，国家发展改革委、自然资源部联合出台了《全国重要生态系统保护和修复重大工程总体规划（2021-2035 年）》（以下简称“总体规划”），总体规划从战略高度提出了到 2035 年推进森林、草原、荒漠、河流、湖泊、湿地、海洋等自然生态系统保护和修复工作的主要目标，以及统筹山水林田湖草一体化保护和修复的总体布局、重点任务、重大工程和政策举措，为生态保护修复工作提供了根本遵循。

在此基础上，我国生态环境领域政策体系持续深化完善、精准发力。2025 年 2 月，生态环境部联合国家发展改革委、教育部、工业和信息化部等 16 个部门，共同印发《关于加强生态环境领域科技创新 推动美丽中国建设的实施意见》，进一步聚焦美丽中国建设核心需求，明确科技创新支撑生态环境保护的重点方向：一是加强山水林田湖草沙系统治理、自然恢复与人工修复相结合的生态环境保护修复机理研究；二是深化生态环境健康、全球环境治理领域重大前沿问题研究，夯实生态环境治理的理论基础；三是围绕减污降碳增汇、多污染物协同减排、固体废物综合治理、新污染物治理等关键领域，系统布局技术攻关任务；四是重点突破数智化监测装备、绿色低碳核心工艺等关键技术瓶颈，加快构建市场导向的

绿色技术创新体系，推动科技成果转化应用。该意见明确提出，到 2035 年，生态环境领域创新体系整体效能将大幅提升，全面实现绿色低碳科技自立自强，为我国生态环境根本好转、美丽中国建设提供坚实有力的科技支撑。

## 2. 行业趋势

在高质量发展战略驱动下，生态保护和环境治理业持续经历“政策深化、技术迭代、需求升级”三重变革，政策导向更趋明确、技术应用更加广泛、市场需求更加多元，呈现以下核心趋势：

- (1) **政策驱动下的行业扩容与标准重塑：**2025 年，生态环境领域政策持续加码，行业标准体系不断完善，推动行业高质量扩容。一是绿色矿山建设持续深化，自然资源部于 2025 年部署开展新一批国家级绿色矿山遴选工作，明确从省级绿色矿山中遴选推荐开采方式科学化、资源利用高效化、矿区环境生态化的优质矿山。截至 2025 年 11 月，全国已建成 1054 家国家级绿色矿山、4055 家省级绿色矿山，占持证在产矿山的 40.8%。结合此前政策要求，到 2028 年底，在产的 90%大型矿山、80%中型矿山要达到绿色矿山标准要求。二是矿区生态修复步入法治化新阶段，2025 年 7 月 1 日施行的新修订《中华人民共和国矿产资源法》，专章明确矿区生态修复要求，规定采矿权人需在开采前编制矿区生态修复方案，按要求提取生态修复费用、履行边开采边修复义务，明确历史遗留废弃矿区由所在地县级以上地方人民政府组织修复，鼓励社会资本参与，推动矿产资源开发与生态修复的“全周期绑定”模式深度落地，催生采空区治理、尾矿库生态修复、探矿区域环境整治等持续性市场需求。三是数智化监管升级倒逼技术革新，2025 年 3 月，生态环境部联合工业和信息化部、市场监管总局印发《关于促进环保装备制造业高质量发展的若干意见》，明确围绕环境监测等领域研发一批环保机器人、远程运维装备，加快虚拟现实、数字孪生等先进技术在生态环境监测领域的推广应用；同时，《国家生态环境监测网络数智化转型方案》印发，推动生态环境监测向“无人运维、智能采样、智能分析”转型，推动行业从“被动治理”向“智能防控、精准治理”深度转型。
- (2) **技术集成化与场景复杂化并行：**2025 年，中共中央办公厅、国务院办公厅印发《关于持续推进城市更新行动的意见》，进一步明确城市生态修复的系统目标，推动城市生态修复从单一景观美化向“治山、治水、治城一体推进”转型，重点聚焦受损山体、采煤沉陷区修复，海绵城市建设，城市湿地保护修复，建设用地土壤污染风险管控和修复，以及城市绿环绿廊绿楔绿道建设、生物多样性保护等多元需求。在此背景下，越来越多的城市大型综合生态治理项目随之出现。

上述法规政策等文件的出台，为生态修复行业发展方向提供了基本原则和行动指引，形成了良好的市场环境，提升了参与主体的活跃度和产业发展空间，也为拥有核心竞争力的优质企业提供了良好的发展机遇。随着国家对生态文明建设和生态环境保护要求不断提高，环境治理全民行动体系不断健全，群众生态环境保护意识不断提升，公司作为国家鼓励发展行业的企业，将贯彻国家生态文明建设核心议程与高质量发展战略部署，紧跟政策导向，加大研发投入，深度聚焦生态保护和环境治理领域。通过核心技术的突破与综合服务能力的提升，不断增强公司的市场竞争力，稳步实现可持续发展。

### (三) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	1、专精特新认定情况 公司 2025 年 12 月 12 日被江苏省工业和信息化厅认定为省级专精特新企业，有效期三年。

**2、高新技术企业认定情况**

公司于2024年11月19日获得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局颁发的编号为GR202432003240的《高新技术企业证书》，有效期三年。

**二、主要会计数据和财务指标**

单位：元

<b>盈利能力</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
营业收入	263,707,788.50	227,069,290.57	16.14%
毛利率%	22.17%	30.52%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	12,120,530.53	20,582,642.73	-41.11%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,255,649.00	17,045,131.90	-51.57%
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）	4.77%	8.27%	-
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）	3.25%	6.85%	-
基本每股收益	0.1010	0.1715	-41.11%
<b>偿债能力</b>	<b>本期期末</b>	<b>上年期末</b>	<b>增减比例%</b>
资产总计	733,151,092.04	742,079,060.57	-1.20%
负债总计	479,934,307.15	492,357,961.64	-2.52%
归属于挂牌公司股东的净资产	251,932,773.02	248,280,679.56	1.47%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.10	2.07	1.47%
资产负债率%（母公司）	59.55%	59.76%	-
资产负债率%（合并）	65.46%	66.35%	-
流动比率	0.99	1.05	-
利息保障倍数	3.73	6.01	-
<b>营运情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
经营活动产生的现金流量净额	-6,565,333.91	36,263,498.47	-118.10%
应收账款周转率	0.77	0.72	-
存货周转率	4.74	3.07	-
<b>成长情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
总资产增长率%	-1.20%	10.60%	-
营业收入增长率%	16.14%	33.35%	-
净利润增长率%	-40.70%	4.94%	-

### 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	60,577,405.66	8.26%	80,725,493.17	10.88%	-24.96%
应收票据	1,478,494.92	0.20%	2,039,045.75	0.27%	-27.49%
应收账款	230,444,047.20	31.43%	227,003,450.06	30.59%	1.52%
应收款项融资	161,800.00	0.02%	401,000.00	0.05%	-59.65%
预付款项	15,013,928.52	2.05%	10,156,353.40	1.37%	47.83%
其他应收款	4,464,732.62	0.61%	4,079,835.06	0.55%	9.43%
存货	28,906,327.37	3.94%	48,102,365.72	6.48%	-39.91%
合同资产	39,928,207.70	5.45%	39,308,176.95	5.30%	1.58%
其他流动资产	23,652,618.37	3.23%	17,895,186.73	2.41%	32.17%
长期股权投资	4,336,552.77	0.59%	4,184,642.31	0.56%	3.63%
投资性房地产	12,684,540.65	1.73%	10,145,977.26	1.37%	25.02%
固定资产	24,928,703.90	3.40%	27,443,564.42	3.70%	-9.16%
在建工程	160,132,613.34	21.84%	134,898,697.48	18.18%	18.71%
使用权资产	497,776.46	0.07%	62,276.39	0.01%	699.30%
无形资产	19,183,740.44	2.62%	19,983,086.80	2.69%	-4.00%
递延所得税资产	28,201,766.53	3.85%	28,556,104.04	3.85%	-1.24%
其他非流动资产	78,557,835.59	10.72%	87,093,805.03	11.74%	-9.80%
短期借款	116,107,755.56	15.84%	96,683,649.99	13.03%	20.09%
应付账款	220,770,240.39	30.11%	237,050,482.81	31.94%	-6.87%
合同负债	9,734,151.95	1.33%	8,825,831.64	1.19%	10.29%
应付职工薪酬	22,609,755.00	3.08%	21,954,816.88	2.96%	2.98%
应交税费	14,649,445.65	2.00%	15,359,465.97	2.07%	-4.62%
其他应付款	10,948,982.89	1.49%	9,511,772.27	1.28%	15.11%
一年内到期的非流动负债	11,890,105.58	1.62%	11,547,047.52	1.56%	2.97%
其他流动负债	645,656.69	0.09%	1,997,333.07	0.27%	-67.67%
长期借款	71,662,811.75	9.77%	83,313,609.74	11.23%	-13.98%

#### 项目重大变动原因

- 1、货币资金同比减少24.96%，系本年采购额增加采购付款随之增加所致。
- 2、应收票据同比减少27.49%，系本年进一步减少了商承收款、部分票据到期托收所致。
- 3、预付款项同比增长47.83%，主要系本期含岩土工程及生态修复研发测试中心在内的采购预付款

项增加所致。

- 4、存货同比减少39.91%，原因为本年度收入增加，相应存货结转较多。
- 5、在建工程同比增长18.71%，系岩土工程及生态修复研发测试中心按进度结算入账所致。
- 6、短期借款同比增长20.09%，系将附追索权的保理回款2000万元贴现所致。
- 7、合同负债同比增长10.29%，主要系根据合同履约节点，预收工程款项有所增加所致。
- 8、长期借款同比减少13.98%，系岩土工程及生态修复研发测试中心借款按期还款所致。

## (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	263,707,788.50	-	227,069,290.57	-	16.14%
营业成本	205,256,036.90	77.83%	157,763,552.83	69.48%	30.10%
毛利率%	22.17%	-	30.52%	-	-
税金及附加	1,252,757.72	0.48%	1,848,766.10	0.81%	-32.24%
销售费用	2,708,089.80	1.03%	2,365,120.69	1.04%	14.50%
管理费用	27,110,343.42	10.28%	25,616,168.82	11.28%	5.83%
研发费用	11,561,926.39	4.38%	11,082,711.73	4.88%	4.32%
财务费用	4,509,553.13	1.71%	4,735,905.35	2.09%	-4.78%
其他收益	338,597.03	0.13%	338,168.20	0.15%	0.13%
投资收益	4,795,785.34	1.82%	4,515,416.87	1.99%	6.21%
信用减值损失	5,250,273.80	1.99%	-2,996,202.16	-1.32%	-275.23%
资产减值损失	-8,886,759.06	-3.37%	-1,530,450.75	-0.67%	480.66%
资产处置收益	262,054.63	0.10%	0.00	0.00%	0.00%
营业外收入	0.00	0.00%	127.98	0.00%	-100.00%
营业外支出	690,755.26	0.26%	573,823.24	0.25%	20.38%
所得税费用	414,154.59	0.16%	3,234,664.59	1.42%	-87.20%
净利润	11,964,123.03	4.54%	20,175,637.36	8.89%	-40.70%

#### 项目重大变动原因

- 1、营业收入同比增长16.14%，主要系地质环境技术服务类和矿山生态修复类业务均有所增长。
- 2、营业成本同比增长30.10%，主要系因营收增长相应增加。
- 3、税金及附加同比减少32.24%，系因本期采购额增加进项税额增加，增值税缴税减少，相应的附加税减少所致。

4、销售费用同比增长14.50%，主要系本期公司开拓新业务新市场发生的业务招待费增多所致。

5、信用减值损失同比减少275.23%，主要系公司2025年一如既往加大往年应收账款的催收力度，收回部分前期已计提减值准备的长账龄应收账款。

6、资产减值损失同比增长480.66%，主要系部分工程类业务因未达到合同付款条件导致计提的合同资产减值准备增加所致。

7、净利润同比减少40.70%，主要系本年传统业务因市场竞争加剧导致毛利率水平下降，且部分新业务以市场开拓为优先目标，本年毛利率较去年降低8.36%，毛利额也随之降低。

## 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	261,931,532.83	226,928,651.80	15.42%
其他业务收入	1,776,255.67	140,638.77	1162.99%
主营业务成本	202,473,030.07	157,516,127.95	28.54%
其他业务成本	2,783,006.83	247,424.88	1024.79%

### 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
采空区治理	120,944,974.8	86,584,947.09	28.41%	-13.81%	-7.08%	-5.18%
地基基础业务	6,438,289.04	4,735,295.55	26.45%	-25.04%	-32.49%	8.11%
地质环境技术服务	25,070,321.68	15,588,730.52	37.82%	117.30%	153.61%	-8.90%
矿山生态修复	69,680,464.83	65,718,841.42	5.69%	107.71%	146.99%	-15.00%
岩土工程技术服务	39,797,482.51	29,845,215.49	25.01%	20.85%	21.51%	-0.41%
其他业务	1,776,255.67	2,783,006.83	-56.68%	1162.99%	1024.79%	19.25%
合计	263,707,788.50	205,256,036.90	22.17%	16.14%	30.10%	-8.36%

### 按地区分类分析

□适用 √不适用

### 收入构成变动的原因

1、地质环境技术服务类业务增长 117.30%，主要是本年尧都区、洪洞县 10 座煤矿采空区及积水范围水文勘查项目及尧都区、洪洞县 10 座煤矿采空区及积水范围勘查与水害防治综合三维信息管理系统建设

项目确认了收入。

2、矿山生态修复类业务增长 107.71%，主要是本年双塘废弃矿山生态修复工程（EPC）、开滦（集团）有限责任公司钱家营矿业分公司岭上村旧址南侧部分采煤沉陷区域土地复垦项目确认了收入。

### 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	国能榆林能源有限责任公司郭家湾煤矿分公司	38,199,376.16	14.49%	否
2	徐州市泉山区住房和城乡建设局	34,872,459.16	13.22%	否
3	新沂市新源水务投资发展有限公司	24,832,633.21	9.42%	否
4	中石化石油工程设计有限公司	23,810,352.36	9.03%	否
5	开滦(集团)有限责任公司钱家营矿业分公司	15,257,798.94	5.79%	否
合计		136,972,619.83	51.95%	-

### 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	新沂市河海建筑工程有限公司	20,636,578.73	12.53%	否
2	徐州华灿建筑劳务有限公司	10,066,390.12	6.11%	否
3	唐山鑫道运输有限公司	9,312,927.85	5.66%	否
4	南通百强窗业有限公司	9,302,752.30	5.65%	否
5	陕西中达隆源建设工程有限公司	9,084,880.74	5.52%	否
合计		58,403,529.74	35.47%	-

### (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	-6,565,333.91	36,263,498.47	-118.10%
投资活动产生的现金流量净额	-16,673,420.18	-31,456,547.02	47.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,623,407.80	31,139,589.93	-111.64%

### 现金流量分析

1、经营活动现金流量净额同比减少118.10%，主要系本年采购付款额增加，且收到的附追索权保理回款分类到筹资活动，另因银行系统原因及诉讼保全冻结款项分类至其他货币资金三方面原因所致。

2、投资活动现金流量净额同比增长47.00%，主要系本年收回了部分债权投资款，及较上年同期固定资产投资规模减少共同所致。

3、筹资活动现金流量净额同比减少111.64%，主要系本期新增银行借款减少，且岩土工程及生态修复研发测试中心项目贷款进入还款期，现金流出增多所致。

#### 四、 投资状况分析

##### (一) 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
中矿置业	控股子公司	房地产开发、销售；物业管理；房地产中介服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	20,000,000.00	179,793,718.41	62,835,918.3	0.00	-151,529.06
中矿深地	控股子公司	许可项目：建设工程施工（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、	10,000,000.00	6,660,294.29	6,634,383.60	0.00	-430,273.79

		技术转让、技术推广；储能技术服务；工业设计服务；企业总部管理（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）					
中岩检测	控股子公司	建设工程质量检测、岩土工程检测与监测、地球物理探测	1,200,000.00	15,213,266.67	2,853,359.73	6,821,044.36	-347,572.22
萧县晟泓	参股公司	负责公司项目的投资和管理	10,000,000.00	19,513,549.63	8,859,819.78	0.00	313,864.59
中矿储能	控股子公司	一般项目：工程和技术研究和试验发展；储能技术服务；发电技术服务；新兴能源技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。（除依法须	10,000,000	0.00	0.00	0.00	0.00

		经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)许可项目:发电业务、输电业务、供(配)电业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)					
--	--	--	--	--	--	--	--

**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
萧县晟泓	公司设立的项目公司，与公司属于同一行业	负责公司项目的投资和管理

**报告期内取得和处置子公司的情况**

适用 不适用

**(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、 研发情况

(一) 研发支出情况

单位：元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	11,561,926.39	11,082,711.73
研发支出占营业收入的比例%	4.38%	4.88%
研发支出中资本化的比例%	0.00%	0.00%

(二) 研发人员情况

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	28	26
本科以下	16	12
研发人员合计	44	38
研发人员占员工总量的比例%	17.12%	15.57%

(三) 专利情况

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	124	107
公司拥有的发明专利数量	46	39

(四) 研发项目情况

公司紧密围绕国家生态发展前沿，积极开展研发创新，矢志为行业新质发展贡献中矿岩土智慧。在研项目聚焦于煤矸石消纳及煤矿充填开采、关闭矿井废弃地下空间储能库改造、采空区残余变形智能探测及控制、露天矿山高陡边坡生态修复等方向，项目致力于通过维度创新突破行业关键技术及科学问题，提供系统性解决方案，目前整体处于中试及初步产业化阶段。研发成果落地后将有力提升公司在矿山固废资源化、地下储能及生态修复领域的竞争力，推动行业向绿色、科学、资源化转型，实现降本增效与高质量发展。

公司与中国矿业大学等高校深入开展“产学研用”协同创新，共同承担“工况城镇废弃空间优化与修复、石膏矿储气库损伤机理及控制”等国家重点研发及自然科学基金项目，并通过协议拥有知识产权的独立产出和占有权利。

## 六、 对关键审计事项说明

适用 不适用

## 七、 企业社会责任

适用 不适用

公司将履行社会责任置于发展战略的重要位置。在报告期内，公司诚信经营、依法纳税；按时支付薪酬并依法缴纳社保和公积金，保障了员工的合法权益；公司积极为员工提供多样化福利，改善工作环境，提升员工归属感。公司高度重视员工关怀与安全生产，保障员工的健康安全；组织全员安全培训与讲座，安排专业人员定期巡检生产场所电气设施，消除隐患。公司始终认真践行每一项对社会有益的工作，切实履行对员工、股东及社会的责任，为自身的可持续性发展奠定坚实基础。

## 八、 未来展望

是否自愿披露

是 否

## 九、 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
宏观经济波动风险	公司主要从事采空区治理、矿山生态修复、地质环境技术服务、岩土工程技术服务、地基基础业务等专业服务，相关领域的投资与宏观经济景气度息息相关，基础设施建设投入规模、城镇化进程、社会固定资产投资规模等因素的变化对生态保护和环境治理行业的发展具有显著影响。宏观经济波动可能对公司的持续盈利能力及成长性造成不利影响。
市场竞争风险	目前我国拥有地质环境治理施工和岩土工程专业承包资质的企业众多，行业内企业主要通过招投标方式获取客户与项目，市场化程度较高、行业竞争较为激烈。公司立足江苏徐州，业务辐射华东及全国多个省市，若公司不能紧跟市场趋势及客户不断变化的需求，持续提高经营管理水平、坚持技术改进与研发创新、维持核心团队的稳定性、提升业务获取能力，将无法保持竞争优势，从而在市场竞争中处于不利的地位，进而对公司经营业绩造成不利影响。
业务资质到期无法续期风险	公司已取得地质灾害评估和治理工程勘查设计甲级资质、工程勘察专业类（岩土工程、水文地质勘察、工程测量）甲级资质、地质灾害治理工程施工甲级资质及测绘甲级资质（工程测量）等资质，根据目前的生产经营状况，公司相关资质到期后续期不存在重大障碍。若相关法律法规发生变化，或公司相关条件发生变化导致公司在经营规模、业务管理等方面不能满足要求，公司相关业务资质到期后不能续期，将对公司生产经营造成不利影响，进而影响公司的经营业绩。
合同资产损失风险	报告期内，公司合同资产为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）。未来，随着公司业务规模的持续扩大，如果出现客户财务状况恶化或无法按期结算的情况，可能导致合同资产出现较大减值的风险，从而对公司的经营业绩和财务状况产生不利影响。
原材料及分包价格波动风险	公司采购的原材料主要包括水泥、粉煤灰等，此外，营业成本主要还包括钻探、注浆等分包费。公司采购的原材料、分包主要受市场需求与竞争、环保监管政策及人力成本等影响，若相关原材料或服务的价格大幅上涨，将导致公司成本增加，进而对公司的经营业绩造成不利影响。
实际控制人不当控制风险	公司实际控制人丁陈建能够对公司的股东会、董事会决策产生实质性影响，进而实际支配公司的行为，决定公司的经营方针、财务政策及管理层人事任免。虽然公司已经建立了较为完善的法人治理结构，但仍不能完全排除实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权及其他直接或间接方式对公司的发展战略、经营决策、人事安排、关联交易和利润分配等重大事项进行控制，可能给公司的生产经营活动、治理机制和中小股东带来不利影响。
自然灾害和恶劣天气导致的风险	公司从事的地质环境和岩土工程业务主要以户外作业为主，地震、滑坡、泥石流等自然灾害及持续降雨等恶劣天气均可能影响公司工程施工业务的正常开展，导致项目实施进度延后，并可能增加成本费用。因此，自然灾害和恶劣天气可能会对公司经营业务造成不利影响，进而对公司财务状况和经营业绩造成不利影响。
实际控制人签署特殊投资条款的执行风险	公司控股股东、实际控制人丁陈建与公司机构投资者新苏融合之间签署的协议约定了回购权、限制股权转让、共同售股权、反稀释权、清算优先权等特殊投资条款。特殊投资条款的责任承担主体均为实际控制人，其中丁陈建承担的以公司上市时点等条件作为触发回购的条款已被触发，实际控制人已经开始履行回购义务或其他补偿义务，公司现有股东已发生变化从而对公司的生产经营产生影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

**是否存在被调出创新层的风险**

是 否

### 第三节 重大事件

#### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
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.(三)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
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.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

##### （一）诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	9,868,944.68	3.90%
作为被告/被申请人	4,953,375.11	1.96%
作为第三人	0	0.00%
合计	14,822,319.79	5.85%

报告期内公司作为被告/被申请人的诉讼均为连带被诉，主要是因为公司开展项目的其他联合体成员单位与其供应商之间的建设工程施工合同纠纷案件，导致公司连带被诉。

##### 2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### （二）对外提供借款情况

单位：元

债务人	债务人与公司的关联关系	债务人是否为公司董事及高级管理人员	借款期间		期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序	是否存在抵质押
			起始日期	终止日期						
萧县晟泓	公司持有债务人48.40%的股权	否	2023年10月8日	2026年10月7日	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	已事前及时履行	否
合计	-	-	-	-	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-

#### 对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响

为推进萧县凤山片区生态环境综合治理 EOD 项目，2023 年 10 月，公司参股 48.40% 股权的萧县晟泓向本公司借款 1,000 万元，约定的借款利息为年息 6.25%。2025 年 10 月借款到期后，根据该项目的进展情况，将此笔借款延期一年，借款利息仍为年息 6.25%。此笔借款对公司的资金周转和生产经营均无重大影响。

#### (三) 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

#### (四) 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	4,000,000.00	926,628.93
销售产品、商品，提供劳务	-	-
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
其他	-	-
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助	10,000,000.00	605,704.19
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

- 1、固和安系公司董事吴圣林的弟弟吴圣明持有 51.00%股权并担任执行董事，丁陈建妹妹的配偶苏建平持有 49.00%股权的关联公司，其主要从事建筑工程施工劳务服务。公司主营业务涉及部分建筑施工活动，公司存在将部分施工作业中劳务作业性质的部分工序分包给具有相应资质的劳务分包企业的情况。劳务分包的技术附加值相对较低，且市场上可供选择的供应商较多，总承包或专业分包普遍将劳务作业进行分包。公司将技术创新、专业知识和项目经验融于项目工程的方案设计、施工组织和工法施工，实现对总承包或专业分包工程核心环节的把控，创造专业价值；公司将工程施工过程中的重复性高、价值量较低、辅助性强的部分劳务作业进行分包，可以提高施工效率，同时将公司的主要资源置于核心业务环节，更有利于保障工程质量，提升公司核心竞争力。
- 2、为推进萧县凤山片区生态环境综合治理 EOD 项目，2023 年 10 月，公司参股 48.40%股权的萧县晟泓向本公司借款 1,000 万元，约定的借款利息为年息 6.25%。2025 年 10 月借款到期后，根据该项目的进展情况，将此笔借款延期一年，借款利息仍为年息 6.25%。

#### 违规关联交易情况

适用 不适用

#### (五) 承诺事项的履行情况

##### 公司无已披露的承诺事项

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
实际控制人或控股股东	2024年6月21日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2024年6月21日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2024年6月21日	-	挂牌	关于减少或规范关联交易的承诺	关于减少或规范关联交易的承诺	正在履行中
董监高	2024年6月21日	-	挂牌	关于减少或规范关联交易的承诺	关于减少或规范关联交易的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2024年6月21日	-	挂牌	限售承诺	限售承诺	正在履行中
其他	2024年6月21日	-	挂牌	限售承诺	限售承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2024年6月21日	-	挂牌	资金占用承诺	不占用公司资金的承诺	正在履行中
董监高	2024年6月21日	-	挂牌	资金占用承诺	不占用公司资金的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2024年6月21日	-	挂牌	关于承担公司因转贷事项可	关于承担公司因转贷事项可能导致的损失的承诺	正在履行中

				能导致的损失的承诺		
实际控制人或控股股东	2024年6月21日	-	挂牌	关于承担因公司租赁物业瑕疵可能导致的损失的承诺	关于承担因公司租赁物业瑕疵可能导致的损失的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2024年6月21日	-	挂牌	关于未履行承诺约束措施的承诺	关于未履行承诺约束措施的承诺	正在履行中
董监高	2024年6月21日	-	挂牌	关于未履行承诺约束措施的承诺	关于未履行承诺约束措施的承诺	正在履行中
公司	2024年6月21日	-	挂牌	关于规范公司转贷事项的承诺	关于规范公司转贷事项的承诺	正在履行中
公司	2024年6月21日	-	挂牌	关于未履行承诺约束措施的承诺	关于未履行承诺约束措施的承诺	正在履行中
公司	2024年7月26日	-	挂牌	关于不存在参与商业贿赂或其他利益输送情形的承诺	关于不存在参与商业贿赂或其他利益输送情形的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2024年7月26日	-	挂牌	关于不存在参与商业贿赂或其他利益输送情形的承诺	关于不存在参与商业贿赂或其他利益输送情形的承诺	正在履行中
董监高	2024年7月26日	-	挂牌	关于不存在参与商业贿赂或其他利益输送情形的承诺	关于不存在参与商业贿赂或其他利益输送情形的承诺	正在履行中
其他	2024年7月	-	挂牌	关于不存	关于不存在参与	正在履行中

	26 日			在参与商业贿赂或其他利益输送情形的承诺	商业贿赂或其他利益输送情形的承诺	
其他	2024 年 7 月 26 日	-	挂牌	一致行动承诺	在对公司经营管理事项行使相关股东或董事权利时与丁陈建保持一致行动，不单独或与他人共同谋求公司控制权	正在履行中

#### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况

公司不存在超期未履行完毕的承诺事项。

#### (六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	冻结	12,468,026.13	1.70%	冻结
应收账款	流动资产	质押	19,320,000.00	2.64%	保理质押借款
固定资产	非流动资产	抵押	12,730,781.08	1.74%	抵押借款
无形资产	非流动资产	抵押	18,927,782.64	2.58%	抵押借款
投资性房地产	非流动资产	抵押	8,806,519.31	1.20%	抵押借款
在建工程	非流动资产	抵押	160,132,613.34	21.84%	抵押借款
<b>总计</b>	-	-	232,385,722.50	31.70%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响

2025 年 12 月 31 日，因银行系统原因公司在中国银行所有账户均被全额冻结，涉及金额 743.80 万元，且冻结前未作出相关提示。公司已于 2026 年 1 月 4 日办理了全部资金解冻业务。另因连带被诉导致南京银行部分资金被冻结，涉及金额 503.00 万元。以上冻结对公司生产经营无重大影响；抵押、质押为正常筹资需要，对公司生产经营也无重大影响。

## 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	49,552,590	41.29%	-450,000	49,102,590	40.92%	
	其中：控股股东、实际控制人	9,803,910	8.17%	150,000	9,953,910	8.29%	
	董事、高管	12,921,420	10.77%	-5,100	12,916,320	10.76%	
	核心员工	10,697,400	8.91%	150,000	10,847,400	9.04%	
有限售条件股份	有限售股份总数	70,447,410	58.71%	450,000	70,897,410	59.08%	
	其中：控股股东、实际控制人	29,411,730	24.51%	450,000	29,861,730	24.88%	
	董事、高管	38,764,260	32.30%	0	38,764,260	32.30%	
	核心员工	32,092,200	26.74%	450,000	32,542,200	27.12%	
总股本		120,000,000	-	0	120,000,000	-	
普通股股东人数						30	

#### 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	丁陈建	39,215,640	600,000	39,815,640	33.18%	29,861,730	9,953,910	0	0
2	马金荣	14,999,280	0	14,999,280	12.50%	11,249,460	3,749,820	0	0
3	吴圣林	14,999,280	0	14,999,280	12.50%	11,249,460	3,749,820	0	0
4	王静	10,856,880	-100	10,856,780	9.05%	8,142,660	2,714,120	0	0
5	赵科学	5,313,240	0	5,313,240	4.43%	0	5,313,240	0	0
6	新苏融合	8,280,000	-3,580,000	4,700,000	3.92%	0	4,700,000	0	0
7	庞彩皖	4,406,760	0	4,406,760	3.67%	0	4,406,760	0	0
8	左德祥	4,200,000	0	4,200,000	3.50%	0	4,200,000	0	0

9	熊彩霞	2,727,120	0	2,727,120	2.27%	2,045,340	681,780	0	0
10	何宝林	2,727,120	0	2,727,120	2.27%	2,045,340	681,780	0	0
合计		107,725,320	-2,980,100	104,745,220	87.29%	64,593,990	40,151,230	0	0

### 普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

丁陈建与马金荣、吴圣林、王静签署了《一致行动协议》，为一致行动人。

## 二、 控股股东、实际控制人情况

### 是否合并披露

√是 □否

公司控股股东、实际控制人为丁陈建。

截至报告期末，丁陈建直接持有公司 3,981.5640 万股股份，占公司股份总数的 33.18%，为公司第一大股东；马金荣直接持有公司 1,499.9280 万股股份，占公司股份总数的 12.50%；吴圣林直接持有公司 1,499.9280 万股股份，占公司股份总数的 12.50%；王静直接持有公司 1,085.6780 万股股份，占公司股份总数的 9.05%。

2021 年 12 月，丁陈建、马金荣、吴圣林、王静签署《一致行动协议》，约定对公司经营理事项行使相关股东或董事权利时应保持一致行动，若各方不能就一致行动达成统一意见时，应当以丁陈建意见做出一致行动决议，该协议自相关方于 2021 年 12 月 28 日签署时生效，至公司成功在国内证券交易所上市起满 36 个月时终止。

截至报告期末，丁陈建作为公司第一大股东，同时为徐州福之田投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人，并通过《一致行动协议》合计控制公司 68.13%的表决权。报告期内，丁陈建一直担任公司董事长、总经理，对公司经营方针、决策及经营管理层的任免具有重大影响力。据此，认定丁陈建为公司控股股东及实际控制人。

### 是否存在尚未履行完毕的特殊投资条款

√是 □否

### 是否涉及发行上市、财务业绩等对赌事项

√是 □否

对赌目标	对赌期间	补偿方式
发行上市	2021 年 2 月 9 日-2024 年 12 月 31 日	股份回购

### 详细情况

2020 年 12 月 30 日，丁陈建与新苏融合就潜在股权转让事宜签署了《关于徐州中国矿大岩土工程新技术发展有限公司国有产权转让合同之补充协议》（以下简称“《补充协议》”），约定了回购权、限制股权转让、共同售股权、反稀释权、清算优先权、知情权等特殊权利条款。2021 年 2 月 9 日，矿大资产与新苏融合签署《国有产权转让合同》，约定矿大资产将其持有公司 6.90%的股权（对应 310.5000 万元的注册资本）转让给新苏融合，转让价格为 1,979.1270 万元。

2024年3月25日，因《补充协议》约定的回购时限已届满，新苏融合（投资方或甲方）与丁陈建（乙方）签署《关于国有产权转让合同之补充协议二》（以下简称“《补充协议二》”），对原《补充协议》部分条款进行修改；2024年9月3日，新苏融合（甲方）和丁陈建（乙方）签署《关于国有产权转让合同之补充协议三》（以下简称“《补充协议三》”），解除了关于知情权内容的全部条款。修改后新苏融合享有的特殊权利条款具体情况如下：

序号	协议条款	主要内容
1	回购权	<p>在投资方成为目标公司股东期间，当出现下列任一情况时，投资方有权要求乙方以货币形式或投资方认可的其他形式，按约定的回购价格回购甲方所持有的目标公司全部或部分股权：</p> <p>(1) 目标公司或实际控制人遭受刑事立案侦查或重大行政处罚；</p> <p>(2) 目标公司核心人员离职且对公司经营等造成实质影响；</p> <p>(3) 经双方认可的独立第三方审计机构对目标公司未出具标准无保留意见的审计报告或确认目标公司财务数据不真实；</p> <p>(4) 自2021年起，目标公司任一年度出现亏损或连续12个月累计新增亏损达到公司净资产的30%；</p> <p>(5) 目标公司未能在2024年12月31日前实现中国境内上海或深圳证券交易所上市（包括但不限于A股IPO或借壳），或按届时有效的上市规则已不可能在前述时间内实现合格上市目标；</p> <p>(6) 其他可能导致投资方权益蒙受重大损失的情形。</p> <p>投资方要求回购方回购其持有的全部或部分股权时，回购价格为甲方的投资金额加上年化6%的回购溢价率。</p> <p>回购方应在收到投资方书面回购通知后15个工作日内与投资方签订股权回购协议或股权转让协议，并在协议签订后90个工作日内将全部回购价款支付至投资方指定的银行账户，投资方在收到全部回购价款后配合目标公司办理股权转让的变更登记手续。如回购方迟延签署上述股权回购协议或股权转让协议或延迟支付回购价款的，每延迟一日应按照回购价款的万分之三向投资方支付违约金。</p>
2	限制股权转让	<p>在甲方作为目标公司股东期间，如乙方拟以任何形式直接或间接转让或以其他方式处置其持有超过5%的目标公司股权，或发生目标公司任何控制权的变更，需经甲方的书面同意；如未经甲方书面同意，则甲方有权要求乙方立即履行回购义务。</p>
3	共同售股权	<p>经甲方书面同意后，如果乙方计划转让全部或部分的股权（以转让方式实施股权激励计划的除外），投资方享有以同样的转让条件同比例附随乙方向预期买方捆绑出让股权的权利（下称“共同售股权”）。若预期买方未能受让该项交易拟转让股权的，投资方有权要求乙方按照与预期买方达成的价格与条件收购投资方于该项交易中拟转让的部分股权。</p>
4	反稀释权	<p>投资方投资后，目标公司的任何增资扩股事项，乙方应保证投资方按照本次投资所获得的权益价值不被稀释或受到其他损害，否则，乙方应就甲方所受损失予以赔偿。</p> <p>乙方承诺，本次投资完成后，如目标公司通过新增注册资本引进新股东，该等新股东认购价格低于投资方本次投资价格且该增资</p>

		事项未征得投资方书面同意时，则双方应协调以加权平均的调整方法调整投资方投资价格。具体实施方式包括：投资方有权要求乙方以一元对价向投资方转让其对公司持有的股权，以使投资方本次投资价格等于以前述加权平均的调整方法调整后价格。具体的弥补方式由投资方确定。
5	清算优先权	在目标公司清算时,对目标公司支付清算费用并清偿其全部债务后的剩余财产,若投资方从目标公司分得的剩余资产未超过投资方原始投资金额加上年化 6%的投资回报率,投资方有权优先于乙方获得剩余财产;若超过,对超过上述金额的剩余财产部分,由包括乙方在内的目标公司所有股东按照届时的股权按比例共同进行分配。

《补充协议二》《补充协议三》签订双方为丁陈建与新苏融合，所以公司与新苏融合不存在有内部审议程序的情况。

根据前述协议条款，中矿岩土未能在 2024 年 12 月 31 日前完成在上海或深圳证券交易所上市，双方同意按照《补充协议》《补充协议二》《补充协议三》相关约定执行回购。2025 年 6 月 5 日，新苏融合（甲方）与丁陈建（乙方）签订了《关于徐州中矿岩土技术股份有限公司之股权转让协议》（以下简称“《股权转让协议》”），约定由乙方或其指定第三方回购甲方持有的中矿岩土 6.90%的股权，股权转让价款为 24,671,225.88 元。

2025 年 9 月 25 日，甲、乙双方签订了《关于徐州中矿岩土技术股份有限公司股权转让协议之补充协议》，明确了具体回购安排及每股转让价格；同时，对《股权转让协议》第 5.1 条和第 7 条进行了进一步明确，双方约定《股权转让协议》签署后，甲方即不再享有公司已经 2024 年年度股东大会审议通过的《关于公司 2024 年度利润分配预案的议案》确定分派的股利，该等股利（人民币 414,000 元）由乙方或其指定第三方按受让股权比例享有。

2026 年 3 月 10 日，甲、乙双方签订了《关于徐州中矿岩土技术股份有限公司股权转让协议之补充协议（二）》。明确了：1. 截至 2026 年 3 月 10 日，乙方或其指定第三方已完成回购甲方所持公司股权 4,256,160 股，对应股权转让价款合计 12,683,356.80 元；2. 乙方或其指定第三方于 2026 年 5 月 31 日前，回购甲方持有的公司剩余股权 4,023,840 股，支付股权转让价款 11,987,869.08 元。

综上，公司与投资人之间不存在以公司为对赌对象的相关条款约定或违反法律、法规的禁止性规定的其他情形，不存在纠纷或潜在争议，不存在损害公司及其他股东利益的情形，不会对公司经营产生不利影响，不会对公司股权结构稳定性产生重大影响。

### 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 5 月 19 日	0.50	-	-
合计	0.50	-	-

### 利润分配与公积金转增股本的执行情况

适用 不适用

2025 年 5 月 19 日，公司召开 2024 年年度股东大会，审议通过《关于公司 2024 年度利润分配预案的议案》，以公司当时总股本 12,000 万股为基数，向参与分配的股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），将公司未分配利润中的 6,000,000 元（大写：陆佰万元）分配给公司投资者。

### (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	0.50	-	-

## 第五节 行业信息

环境治理公司
  医药制造公司
  软件和信息技术服务公司  
 计算机、通信和其他电子设备制造公司
  专业技术服务公司
  互联网和相关服务公司  
 零售公司
  农林牧渔公司
  教育公司
  影视公司
  化工公司
  卫生行业公司  
 广告公司
  锂电池公司
  建筑公司
  不适用

### 一、 宏观政策

生态保护和环境治理业是践行绿色发展理念、推动生态文明建设的核心载体。我国作为生态环境大国，随着生态文明建设的持续深化、“双碳”目标的推进、矿山环境治理与国土资源保护需求的日益迫切，国家出台了許多生态环境保护、矿山修复、地质环境治理等方面的相关法律法规及政策文件，为公司所处行业的健康发展和持续增长营造了良好的宏观环境，行业相关主要法规政策如下表所示：

序号	文件名称	颁布单位	主要涉及内容
1	《中华人民共和国矿产资源法》	全国人民代表大会常务委员会	新增“矿区生态修复”专章，明确采矿权人生态修复义务不因采矿权消灭而免除；明确历史遗留废弃矿区由所在地县级以上地方人民政府组织修复；鼓励社会资本参与矿山生态修复。
2	《全国重要生态系统保护和修复重大工程总体规划（2021-2035年）》	国家发展改革委、自然资源部	从战略高度提出了到2035年推进森林、草原、荒漠、河流、湖泊、湿地、海洋等自然生态系统保护和修复工作的主要目标，以及统筹山水林田湖草一体化保护和修复的总体布局、重点任务、重大工程和政策举措，为生态保护修复工作提供了根本遵循。
3	《关于加强生态环境领域科技创新 推动美丽中国建设的实施意见》	生态环境部等	加强山水林田湖草沙系统治理、自然恢复与人工修复相结合的生态环境保护修复机理研究；深化生态环境健康、全球环境治理领域重大前沿问题研究，夯实生态环境治理的理论基础；围绕减污降碳增汇、多污染物协同减排、固体废物综合治理、新污染物治理等关键领域，系统布局技术攻关任务；重点突破数智化监测装备、绿色低碳核心工艺等关键技术瓶颈，加快构建市场导向的绿色技术创新体系，推动科技成果转化应用。
4	《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》	全国人民代表大会	推进山水林田湖草沙一体化保护修复，科学开展国土绿化，推行林长制，提升生态系统多样性、稳定性、持续性。

5	国家危险废物名录 (2025 年版)	生态环境部、国家发展和改革委员会、公安部、交通运输部、国家卫生健康委员会	更新危险废物分类与管理要求, 细化矿山开采、环境治理业中危险废物。
6	关于组织申报 2025 年历史遗留废弃矿山生态修复示范工程项目目的通知	财政部、自然资源部	明确 2025 年历史遗留废弃矿山生态修复示范工程支持范围与标准, 聚焦“三区四带”重点区域。

## 二、 行业标准与资质

为维护区域生态系统稳定, 系统推进山水林田湖草沙一体化保护和修复, 科学开展国土空间生态修复与国土绿化行动, 公司严格遵守中华人民共和国自然资源部、住房和城乡建设部、生态环境部等国家主管部门颁布的各项行业规范与技术标准, 在工程勘察、测绘、地质灾害治理、工程设计与施工等业务领域全面践行绿色发展理念。

同时, 为进一步提升核心竞争力与专业服务能力, 保障项目实施的合规性与技术可靠性, 公司积极申报并取得了多项关键资质证书, 涵盖工程勘察、测绘、地质灾害防治、工程设计及高新技术企业认定等多个领域, 为公司开展生态保护修复、工程建设与技术创新提供了坚实支撑。

国家或地方政府制定的相关行业标准和公司目前持有的主要资质证书具体如下:

### (一) 行业标准情况

序号	行业标准类别	制定单位	重点内容	公司达标情况
1	地质岩心钻探规程	中华人民共和国自然资源部	<p>17.3 环境保护管理</p> <p>17.3.1 孔位确定后,应对钻机场地周围的水文地质、植被、地貌、气候特征、人文环境、文化古迹进行调查,了解当地有关部门环境管理办法、环境功能区划分标准、污染物排放标准,相应采取必要的措施。</p> <p>17.3.2 注意保护和有效利用土地资源,尽量利用已有道路,修路不得堵塞和充填排水通道;工地要避开或减少占用耕地、农田、林带。终孔后应恢复占用的农田、耕地和植被。</p> <p>17.3.4 在河湖或居民区附近禁止使用铁铬木素磺酸盐、红矾等污染环境化学处理剂,被岩屑、泥浆、油料污染的土地,应妥善置换或复原。</p> <p>17.3.6 保护好工作及生活的生态环境,不破坏绿化植被,不猎杀野生动物。</p>	达标
2	建筑与市政工程绿色施工评价标准	中华人民共和国住房和城乡建设部	该标准旨在推进绿色施工, 规范建筑工程绿色施工的评价方法。标准内容主要包括总则、术语、基本规定、评价框架体系, 以及围绕环境保护、节材与材料资源利用、节水与水资源利用、节能与能源利用、节地与	达标

			土地资源保护五个要素的评价指标、评价方法与评价组织程序。	
3	煤矿采空区岩土工程勘察规范	中华人民共和国住房和城乡建设部、 中华人民共和国国家质量监督检验检疫总局	3.0.8 勘探工作布设时应避免对工程自然环境、地下管线、地下工程造成不良影响,勘探完工后应及时、妥善回填。 7.1.4 采空区勘探过程中应采取防止采空区内有害气体和地表裂缝、隐伏塌陷坑等对人员、设备和环境等造成潜在危害的措施。 9.1 环境保护 9.1.2 按照绿色施工要求,做到节地节能节材。临时用地在满足施工需要的前提下应节约用地,施工中保护周边植被环境,不随意乱砍、滥伐林木。 9.1.10 施工结束后应对施工垃圾集中清理堆填,拆除临时建设设施,恢复原有的生态环境。	达标
4	园林绿化工程项目规范	中华人民共和国住房和城乡建设部	2.2.7 道路绿化、居住区绿化、单位绿化和公共建筑绿化应实现所属用地的生态改善、环境美化和方便使用的功能,应选择适合的植物种类和种植方式,并应符合规定。 3.1.1 园林绿化工程项目基址内原土壤和塑造地形的外来土壤、填充物不应含有对环境、人和动植物安全有害的污染物和放射性物质。 3.1.6 园林绿化工程种植土和肥料不得污染水源。	达标
5	环境空气质量标准	生态环境部、 国家市场监督管理总局	本标准规定了环境空气功能区分类、标准分级、污染物项目,平均时间及浓度限值、监测方法、数据统计的有效性规定及实施与监督等内容。	达标
6	矿山生态修复工程验收规范	中华人民共和国自然资源部	在矿产资源开采活动造成破坏的区域及影响区,依靠自然力量或通过人工措施干预,对矿山地质环境破坏、土地损毁和植被破坏等问题进行系统修复与综合治理,使矿山地质环境达到稳定、损毁土地得到复垦利用、生态系统功能得到恢复和改善。	达标
7	矿山地质环境保护与恢复治理方案编制规范	中华人民共和国国土资源部	9.1.2 根据含水层结构及地下水赋存条件,结合采矿工程,采取以下措施,防止含水层破坏。 a)修筑排水沟、引流渠、防渗漏处理等措施,防止有毒有害废水、固废淋滤液污染地下水; c)采取帷幕注浆隔水、灌浆堵漏、防渗墙等工程措施,最大限度的阻止地下水进入矿坑,减少矿坑排水量,保护地下水资源。	达标
8	矿山生态修复技术规范第1部分:通则	中华人民共和国自然资源部	7.2.3.3 e)对存在土壤污染的场地,应对污染场地进行先导治理或协同治理,使其达到土壤环境质量相关标准和要求。	达标
9	矿山生态修复技术规范	中华人民共和国自然资源部	7.2.3.2.1.3 塌陷地回填 c)利用固废进行回填时,应避免造成生态环境二次损	达标

	第2部分： 煤炭矿山		害，回填物料应满足环保相关要求或采取防污染处理措施。	
10	矿山生态环境保护与恢复治理技术规范(试行)	中华人民共和国生态环境部	本标准规定了矿产资源勘查与采选过程中，排土场、露天采场、尾矿库、矿区专用道路、矿山工业场地、沉陷区、矸石场、矿山污染场地等矿区生态环境保护与恢复治理的指导性技术要求。	达标
11	供水水文地质勘察标准	中华人民共和国住房和城乡建设部	10.3.5 在地下水受到污染的地区，应在查明污染现状的基础上，对与污染源有关的有害成分进行评价，并提出改善水质和防止水质进一步恶化的建议和措施。	达标

## (二) 业务资质情况

序号	许可证名称	编号	发证单位	取得主体	资质等级或许可范围	有效期
1	工程勘察资质证书	B232044799	江苏省住房和城乡建设厅	徐州中矿岩土技术股份有限公司	工程勘察工程钻探劳务资质、工程勘察劳务类凿井劳务资质	2024/5/31-2029/5/30
2	工程勘察专业类(岩土工程、水文地质勘察、工程测量)甲级	B132044792	中华人民共和国住房和城乡建设部	徐州中矿岩土技术股份有限公司	可承担本专业资质范围内各类建设工程项目的工程勘察业务，其规模不受限制。	2023/12/22-2028/12/22
3	甲级测绘资质证书	甲测资字 32101272	江苏省自然资源厅	徐州中矿岩土技术股份有限公司	甲级：工程测量	2022/6/22-2027/6/21
4	乙级测绘资质证书	乙测资字 32500690	江苏省自然资源厅	徐州中矿岩土技术股份有限公司	乙级：大地测量、测绘航空摄影、摄影测量与遥感、工程测量、海洋测绘、界线与不动产测绘、地理信息系统工程	2021/11/12-2026/11/11
5	检验检测机构资质认定证书	211001342278	江苏省市场监督管理局	徐州中矿岩土技术股份	-	2022/2/7-2027/11/10

	(CMA)			有限公司勘察测试分公司		
6	地质灾害防治单位资质证书	320020251120017	江苏省自然资源厅	徐州中矿岩土技术股份有限公司	地质灾害评估和治理工程勘查设计甲级	2025/4/22-2030/4/21
7	地质灾害防治单位资质证书	320020231220045	江苏省自然资源厅	徐州中矿岩土技术股份有限公司	地质灾害治理工程施工甲级	2023/12/6-2028/12/5
8	地质灾害防治单位资质证书	320020242310054	江苏省自然资源厅	徐州中矿岩土技术股份有限公司	地质灾害治理工程监理乙级	2024/04/30-2029/04/29
9	工程设计资质证书	A232060615	江苏省住房和城乡建设厅	徐州中矿岩土技术股份有限公司	专项/风景园林工程设计乙级	2023/5/31-2026/6/28
10	建筑业企业资质证书	D232007071	江苏省住房和城乡建设厅	徐州中矿岩土技术股份有限公司	水利水电工程施工总承包贰级、 矿山工程施工总承包贰级、 市政公用工程施工总承包贰级、 地基基础工程专业承包壹级、 环保工程专业承包壹级、 特种工程（结构补强）专业承包不分等级	2025/4/14-2029/6/30
11	安全生产许可证	(苏)JZ安许证字[2009]030008	江苏省住房和城乡建设厅	徐州中矿岩土技术股份有限公司	建筑施工	2023/12/19-2027/3/14
12	检验检测机构资质认定证书（检验检测机构计量认证）	211001342237	江苏省市场监督管理局	徐州中岩工程检测有限公司	-	2021/10/15-2027/10/14
13	高新技术企业证书	GR202432003240	江苏省科学技术厅、江苏省财	徐州中矿岩土技术股份	-	2024/11/19-2027/11/19

			政厅、国家税务 总局江苏省税 务局	有限公司		
--	--	--	-------------------------	------	--	--

### 三、 主要技术或工艺

公司专注于采空区治理、矿山生态修复、地质环境技术服务、岩土工程技术服务、地基基础业务等专业领域，深耕生态环境治理与国土资源再利用，聚焦相关领域的新技术、新设备、新材料、新工艺及发展新趋势，持续推进技术创新，为行业提供全方位、专业化的解决方案。

#### 1、采空区治理

在采空区治理领域，公司拥有覆盖勘察、设计、施工的全链条专业团队与成熟核心技术。针对以煤矿采空区为主的软弱围岩采空区，公司根据土地利用和工程建设的需要，结合采空区发育特征，科学合理划定采空区充填治理范围。通过自主研发的“采空区注浆扩散范围动态监测技术”确定注浆钻孔平面布局、深度和止浆位置，再根据注浆体充填率、结实率、凝结强度等技术要求配制经济合理的充填浆液。治理过程中，公司专业团队在项目地面布设浆液搅拌站，逐孔注浆并监测记录地面变形和地表窜浆情况，并在填充过程中不断优化注浆压力、扩散范围、注浆顺序等工艺参数以做到全过程动态施工，直至注浆施工结束，达到治理目的。施工中利用水泥粉煤灰浆液及其他矿山固体废弃物进行充填加固，既解决了废弃物处置难题，又实现了资源的循环利用，从源头降低环境负荷，体现了“以废治害、绿色闭环”的治理智慧。

同时，公司自主研发的“煤基固废低碳化地下空间消纳技术”，综合运用煤基固废材料分类分级、粗颗粒固废悬浮注浆工艺以及凝固固化机理，有效解决了煤基固废材料产品性能差异大、过程物繁杂、消纳比例低的行业难题，提供了固废材料充填治理消纳技术与工业化配套服务的一体化方案，真正实现了采空区充填治理的绿色化、低碳化发展。

#### 2、矿山生态修复

在矿山生态修复领域，公司通过削坡降坡、坡面加固、废弃物资源化利用和植被恢复等方式，以达到消除地质灾害隐患、重塑地形、提升土质以及改善排水等一系列环境改造与生态重建的目的，实现矿山受损生态的全面改造与生态重建，恢复人与自然和谐共生的理想状态，实现国土资源的再利用。

通过植被恢复的方式重建生态系统，使修复后的矿山生态环境能够与周围环境相协调。针对高陡岩质边坡治理难点，公司自主研发了“高陡岩质边坡植生孔生态修复成套技术”和“高效繁衍性权衡一体化植生钵复绿产品和技术”，解决了废弃采石宕口等各类高陡岩质边坡生态修复行业难题，尤其适用于坡度超过 65 度、高度超过 10 米的半干旱及干旱地区边坡绿化，该技术大幅提升了边坡植生孔复绿植物的成活率和覆盖面积，为恢复高陡岩质边坡的自然环境和提升生态美观度提供了强有力的技术支撑。

#### 3、地质环境技术服务

在地质环境技术服务领域，公司坚持创新驱动发展理念，以两项自主研发的核心技术为支撑，构筑起坚实的地质保障硬实力。

针对各类采空区专项评价需求，公司自主研发了“煤矿采空区残余变形精准预测技术”，该技术以精准高效计算为核心，配套研发编制了一系列统计计算软件，在计算精度上能够满足国家标准规范要求，工作效率较传统人工作业显著提升，大幅缩短项目周期、降低时间成本，为煤矿采空区等评价业务提供必要的技术支撑；针对地质环境监测，公司自主研发了“岩土体动态分层监测与反馈分析技术”，能够为各类型岩层的垮落带、裂隙带、弯曲下层带变形监测提供自动化全周期的技术支撑，为地质灾害早期预警和针对性防治争取宝贵时间，显著提升防灾减灾主动性。

公司在采空区治理、矿山生态修复、地质环境技术服务等领域拥有多项核心技术，能够协助城市规划者、项目开发者有效预防和应对各类地质挑战，降低工程建设风险，提升项目建设的安全性与经济效益。公司将岩土工程技术与环境科学、绿色环保及可持续发展目标深度融合，精准解决环境安全风险问

题，高效盘活低效土地资源，成功将废弃地与隐患区转化为兼具生态效益、经济价值与社会意义的发展新高地，助力行业绿色可持续发展。

报告期内，公司使用的主要技术或工艺情况如下：

序号	主要技术名称	技术原理	日处理能力(吨)
1	采空区注浆扩散范围动态监测技术	本技术基于采空区注浆质量浆液凝结过程电阻率物性变化特征，提出浅层近水平采空区注浆扩散范围综合物探动态探测技术。	-
2	煤基固废低碳化地下空间消纳技术	本技术综合煤基固废材料分类分级、粗颗粒固废悬浮造浆工艺以及凝结固化机理，实现煤基固废的规模消纳。	-
3	岩土体动态分层监测与反馈分析技术	本技术耦合岩层移动和电磁信号变化，通过钻孔通道获得岩层大变形位移数据。	-
4	高陡岩质边坡植生孔生态修复成套技术	本技术基于地境再造法构建坡体内部植生孔穴，兼顾土壤的保水与透气功能，配套专用钻机 and 植物选型组合，实现生态复绿目的。	-
5	高效繁衍性权衡一体化植生钵复绿产品和技术	本技术基于植物繁衍权衡、植物生态演替组合、营养基质参数和自动化移栽方法等控制要素，通过预培植提升植生孔技术复绿成功率。	-
6	煤矿采空区残余变形精准预测技术	本技术基于煤矿工作面三维信息采集、概率积分法计算、下沉系数调节、山区修正等控制要素编程成套软件，大幅提高统计效率和预测精度。	-

#### 四、 环境治理技术服务分析

适用 不适用

	服务业务	营业收入（万元）	营业收入比上年同期增减%
地质环境技术服务	地质灾害评估（地质环境评估）	256,792.45	-57.79%
	地质灾害设计（地质环境设计）	4,389,377.36	-3.34%
	煤矿环境类	15,396,837.74	3,651.87%
	地质灾害勘查（地质环境勘查）	4,963,163.19	16.67%

#### 五、 环境治理设备销售业务分析

适用 不适用

#### 六、 环境治理工程类业务分析

适用 不适用

(一) 订单新增及执行情况

报告期内，公司订单新增及执行情况如下：

项目名称	承包方式	中标时间	合同签订时间	合同金额（万元）	报告期内完工进度
邳州市石膏有限公司 301 县道保护范围内采空区治理工程（EPC）工程总承包	设计施工总承包	2025 年 11 月 5 日	2025 年 11 月 12 日	4,397.39	8.50%

(二) 重大订单的执行情况

报告期内，公司订单金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30%以上的正在履行的订单情况如下：

项目名称	业务类型	合同签订时间	合同金额（万元）	报告期内完工进度	收入确认情况
-	-	-	-	-	-

重大订单执行详细情况：

无
---

七、 环境治理运营类业务分析

适用 不适用

八、 PPP 项目分析

适用 不适用

九、 细分行业披露要求

(一) 水污染治理业务

适用 不适用

(二) 大气污染治理业务

适用 不适用

(三) 固体废物治理业务

1. 固体废物治理业务收入分析

适用 不适用

2. 固体废物治理并发电业务情况分析

适用 不适用

(四) 危险废物治理业务

适用 不适用

## 第六节 公司治理

### 一、 董事、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				
丁陈建	董事长、总经理	男	1968年12月	2024年12月18日	2027年12月17日	39,215,640	600,000	39,815,640	33.18%
马金荣	董事	男	1962年9月	2024年12月18日	2027年12月17日	14,999,280	0	14,999,280	12.50%
吴圣林	董事	男	1969年10月	2024年12月18日	2027年12月17日	14,999,280	0	14,999,280	12.50%
王静	董事	女	1968年6月	2024年12月18日	2027年12月17日	10,856,880	-100	10,856,780	9.05%
熊彩霞	董事	女	1978年2月	2024年12月18日	2027年12月17日	2,727,120	0	2,727,120	2.27%
高盛翔	董事、副总经理、总工程师	男	1983年10月	2024年12月18日	2027年12月17日	545,400	0	545,400	0.45%
卜华	独立董事	男	1963年4月	2024年12月18日	2027年12月17日	0	0	0	0%
孙远辉	独立董事	男	1977年5月	2024年12月18日	2027年12月17日	0	0	0	0%
彭涛	独立董事	男	1968年10月	2024年12月18日	2027年12月17日	0	0	0	0%

何宝林	监事会主席	男	1968年9月	2024年12月18日	2025年12月23日	2,727,120	0	2,727,120	2.27%
杨栋梁	监事	男	1979年2月	2024年12月18日	2025年12月23日	301,440	0	301,440	0.25%
陈海燕	职工代表监事	女	1986年4月	2024年12月18日	2025年12月23日	0	0	0	0%
王俊华	副总经理、董事会秘书	男	1968年9月	2024年12月18日	2027年12月17日	1,696,440	-5,000	1,691,440	1.41%
王昌举	副总经理	男	1976年12月	2024年12月18日	2027年12月17日	2,411,400	0	2,411,400	2.01%
李志永	副总经理	男	1972年12月	2024年12月18日	2027年12月17日	1,022,640	0	1,022,640	0.85%
丁薇娜	财务总监	女	1979年4月	2024年12月18日	2027年12月17日	1,200,000	0	1,200,000	1.00%
于淑雯	副总经理	女	1982年5月	2024年12月18日	2027年12月17日	681,840	0	681,840	0.57%
朱元武	副总经理	男	1982年2月	2024年12月18日	2027年12月17日	545,400	0	545,400	0.45%

注：上表统计日期截至 2025 年 12 月 31 日。

公司于 2025 年 12 月 19 日召开 2025 年第二次临时股东大会和 2025 年第一次职工代表大会，审议通过取消监事会及取消职工代表监事的议案，于 2025 年 12 月 23 日披露相关公告，故何宝林、陈海燕、杨栋梁自 2025 年 12 月 23 日起不再属于公司监事。

**董事、高级管理人员与股东之间的关系：**

丁陈建与马金荣、吴圣林、王静签署了《一致行动协议》，且丁陈建为公司股东徐州福之田投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人，丁陈建、马金荣、吴圣林、王静与徐州福之田投资合伙企业（有限合伙）构成一致行动人。除前述情形外，公司董事、监事、高级管理人员与股东之间不存在其他关联关系。

**(二) 审计委员会情况**

√适用 □不适用

姓名	是否为独立董事	是否为召集人/ 主任委员	是否为会计专 业人士	是否为职工董 事	是否为高级管 理人员
卜华	是	是	是	否	否
孙远辉	是	否	否	否	否
熊彩霞	否	否	否	否	否

### (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
何宝林	监事会主席	离任	副总工程师兼技术 质量部部长	公司取消监事会
杨栋梁	监事	离任	地灾治理事业部副 总经理兼技术质量 科科长	公司取消监事会
陈海燕	职工代表监事	离任	审计部副部长	公司取消监事会

### 报告期内新任董事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

□适用 √不适用

### (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
管理及行政人员	65	2	4	63
研发人员	44	5	11	38
销售人员	13	0	3	10
业务技术人员	135	14	16	133
员工总计	257	21	34	244

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	3	4
硕士	60	60
本科	145	141
专科	37	32
专科以下	12	7
员工总计	257	244

### 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

公司按照国家相关法律法规要求和行业特点制定了员工薪酬政策，公司建立了员工培训体系并执行

了相关培训计划。截至报告期末，公司退休返聘人员 6 人。

## (二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	变动情况	职务	期初持普通股股数	持股数量变动	期末持普通股股数
丁陈建	无变动	董事长兼总经理	39,215,640	600,000	39,815,640
熊彩霞	无变动	董事、技术总监	2,727,120	0	2,727,120
高盛翔	无变动	董事、副总经理、总工程师	545,400	0	545,400
史继彪	无变动	研究院院长	0	0	0
杨栋梁	无变动	地灾治理事业部副总经理兼技术质量科科长	301,440	0	301,440

### 核心员工的变动情况

无。

## 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

注：上表统计日期截至 2025 年 12 月 31 日。

### (一) 公司治理基本情况

公司于 2025 年 12 月 19 日召开 2025 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于取消公司监事会并修订<公司章程>的议案》，将监事会的职权交由董事会审计委员会行使。公司根据《公司法》《证券法》等有关法律、法规、规范性文件的要求，建立健全了由股东会、董事会、审计委员会和高级管理经营层组成的公司治理结构，制定和完善了《公司章程》《股东会议事规则》《董事会议事规则》《对外投资》《对外担保》《关联交易》等公司治理制度。

报告期内，公司按照《公司法》《证券法》以及全国中小企业股份转让系统有关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东会、董事会、董事会专门委员会召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的责任和义务。

### (二) 内部监督机构对监督事项的意见

公司监事会和审计委员会在报告期内的监督活动中未发现公司重大的风险事项，对报告期内监督事

项无异议。

报告期内，公司董事会审计委员会共召开了 2 次会议，全体委员均出席全部会议。会议的召开、表决和决议程序均符合国家有关法律、法规及监管部门的规定，并对相关议案进行了认真审议，具体情况如下：

2025 年 4 月 27 日，公司召开了第二届董事会审计委员会第一次会议，审议通过了《关于公司 2024 年度财务决算报告的议案》《关于公司 2025 年度财务预算报告的议案》《关于公司 2024 年度利润分配预案的议案》《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度审计机构的议案》《关于公司 2024 年度审计报告的议案》《关于预计 2025 年日常性关联交易的议案》《关于预计 2025 年申请综合授信额度的议案》《关于公司 2024 年度内部控制自我评价报告的议案》及《关于公司 2025 年度内部审计工作计划的议案》。

2025 年 8 月 19 日，公司召开了第二届董事会审计委员会第二次会议，审议通过了《关于公司 2025 年半年度报告的议案》及《关于审议对外提供借款延期暨关联交易的议案》。

### （三） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司与控股股东、实际控制人及其控制的企业在业务、人员、资产、机构、财务等方面能够保持独立性。公司具有独立的业务体系，具有直接面向市场独立经营的能力。

### （四） 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司严格按照内控制度进行内部管理和风险控制，未出现重大内部管理漏洞。

#### 1、公司治理结构

公司依据《公司法》《证券法》和证监会的有关规定制定和修订了《公司章程》《董事会议事规则》等制度，并经股东会审议通过后执行。公司根据股东会、董事会、独立董事和董事会秘书制度特点及公司业务发展的需要，设立了审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略委员会、内审部，形成了各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的内部控制体系。公司未来将建立健全更加科学高效的管理框架，以适应业务发展的需要和提高管理水平。

#### 2、会计核算体系

公司设立了独立的会计机构，在财务管理与会计核算方面均设置了较为合理的岗位与职责权限，并配备了相应的人员以保证财务工作顺利进行。会计机构人员分工明确，实行岗位责任制，各岗位能够起到相互牵制的作用，批准、执行和记录职能分开。

#### 3、内部监督

公司依照法律、法规、规范性文件以及《公司章程》等规定，设立了董事会审计委员会、内审部等机构负责公司内部监督工作。为了提升公司管理质量，提高公司管理水平，建设现代公司管理体系，公司根据实际业务情况，于 2025 年 1 月发布体系性的内部控制文件 V6.0 版。报告期内公司修订 3 项内控制度，主要涉及资产管理、采购管理、设计业务等，进一步优化了业务流程，完善了内控机制，推动了内控体系建设工作。

#### 4、信息系统与沟通

公司建立了 ERP 管理系统，将采购、生产、销售、财务核算等各个环节纳入系统管理，提升了各个业务环节运行的效率和信息化程度，以及会计核算的准确性。通过信息化系统、组织管控优化，公司建立了有效的沟通渠道和机制，使管理层能有效把控员工职责及员工控制责任的划分，提升了组织管控效力。

#### 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

## 第七节 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 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/> 强调事项段</span> <input type="checkbox"/> 其他事项段 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落</span> <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 ZB10669 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 4 月 24 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	李璟	张晔华		
	8 年	3 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	8 年			
会计师事务所审计报酬（万元）	40			

### 审计报告

信会师报字[2026]第 ZB10669 号

徐州中矿岩土技术股份有限公司董事会：

#### 一、 审计意见

我们审计了徐州中矿岩土技术股份有限公司（以下简称中矿岩土）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，公允反映了中矿岩土 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，我们独立于中矿岩土，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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>一、收入确认</b>	
<p>中矿岩土 2025 年销售确认的营业收入为 2.64 亿元。收入确认的会计政策及收入的分析请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”注释（二十七）所述的会计政策及“五、（三十六）营业收入和营业成本”。</p> <p>由于收入是中矿岩土的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的风险，我们将中矿岩土收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>我们就收入确认执行的审计程序主要包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、测试和评价与工程施工项目预算编制和收入确认相关的关键内部控制的有效性；</li> <li>2、选取工程施工项目样本，检查项目合同以及监理方或委托方确认的已完成工程量结算文件；</li> <li>3、选取咨询类项目样本，检查合同、交付的报告等成果资料及委托方签字或盖章的报告交付单文件；</li> <li>4、抽取样本分析项目毛利是否异常，并查明原因；</li> <li>5、结合应收账款函证，向主要客户函证合同金额、项目名称、本期结算额、累计结算额、收款金额、开票金额等，以确认收入的真实性和完整性。</li> </ol>
<b>二、应收账款及其坏账准备确认</b>	
<p>2025 年 12 月 31 日中矿岩土应收账款余额为 3.43 亿元，坏账准备为 1.12 亿元，应收账款期末账面价值为 2.30 亿元</p> <p>应收账款及其坏账准备确认的会计政策及详情分析请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”注释（十）所述的会计政策及“五、（三）应收账款”</p> <p>应收账款期末账面价值的确定需要管理层识别已发生预期信用损失的项目和客观证据,并考虑前瞻性信息评估预期未来可获取的现金流量并确定其价值,应收账款的回收对中矿岩土的现金流量产生重大影响,且预期信用损失计量涉及大量的管理层判断和假设,故会计师将应收账款及其坏账准备确认认定为关键审计事项。</p>	<p>二、应收账款及其坏账准备确认</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解、评估并测试与应收账款减值准备计提相关的内部控制；</li> <li>2、对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；</li> <li>3、对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性，根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验及前瞻性估计，评价管理层编制的应收账款账龄与预期信用损失计提比例的合理性，测试管理层使用数据的准确性以及对减值准备的计算是否准确；</li> <li>4、通过比较前期坏账准备计提数与实际发生数，评价应收账款坏账准备计提的充分性；</li> <li>5、抽取应收账款样本，在评估应收账款的可收回性时，检查相关支持性证据，包括函证的回函、期后收款、通过查询客户的工商登记信息了解客户性质、经营是否正常等信息。</li> </ol>

#### 四、其他信息

中矿岩土管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括中矿岩土 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。

#### 五、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，管理层负责评估中矿岩土持续经营能力，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。

治理层负责监督中矿岩土的财务报告过程。

## 六、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，就可能导致对中矿岩土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中矿岩土不能持续经营。

（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）就中矿岩土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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应

在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李璟

中国注册会计师：张晔华

中国·上海

2026年4月24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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(一)	60,577,405.66	80,725,493.17
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	(二)	1,478,494.92	2,039,045.75
应收账款	(三)	230,444,047.20	227,003,450.06
应收款项融资	(四)	161,800.00	401,000.00
预付款项	(五)	15,013,928.52	10,156,353.40
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(六)	4,464,732.62	4,079,835.06
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(七)	28,906,327.37	48,102,365.72
其中：数据资源			

合同资产	(八)	39,928,207.70	39,308,176.95
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(九)	23,652,618.37	17,895,186.73
<b>流动资产合计</b>		<b>404,627,562.36</b>	<b>429,710,906.84</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十)	4,336,552.77	4,184,642.31
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	(十一)	12,684,540.65	10,145,977.26
固定资产	(十二)	24,928,703.90	27,443,564.42
在建工程	(十三)	160,132,613.34	134,898,697.48
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	(十四)	497,776.46	62,276.39
无形资产	(十五)	19,183,740.44	19,983,086.80
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(十六)	28,201,766.53	28,556,104.04
其他非流动资产	(十七)	78,557,835.59	87,093,805.03
<b>非流动资产合计</b>		<b>328,523,529.68</b>	<b>312,368,153.73</b>
<b>资产总计</b>		<b>733,151,092.04</b>	<b>742,079,060.57</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	(十九)	116,107,755.56	96,683,649.99
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	(二十)		5,753,951.75
应付账款	(二十一)	220,770,240.39	237,050,482.81
预收款项			
合同负债	(二十二)	9,734,151.95	8,825,831.64
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	(二十三)	22,609,755.00	21,954,816.88
应交税费	(二十四)	14,649,445.65	15,359,465.97
其他应付款	(二十五)	10,948,982.89	9,511,772.27
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	(二十六)	11,890,105.58	11,547,047.52
其他流动负债	(二十七)	645,656.69	1,997,333.07
<b>流动负债合计</b>		<b>407,356,093.71</b>	<b>408,684,351.90</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	(二十八)	71,662,811.75	83,313,609.74
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	(二十九)	237,584.61	
长期应付款	(三十)	618,000.00	360,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		59,817.08	
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>72,578,213.44</b>	<b>83,673,609.74</b>
<b>负债合计</b>		<b>479,934,307.15</b>	<b>492,357,961.64</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	(三十一)	120,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(三十二)	58,917,983.03	58,917,983.03
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	(三十三)	16,971,370.82	19,439,807.89
盈余公积	(三十四)	8,100,981.74	6,845,528.28
一般风险准备			
未分配利润	(三十五)	47,942,437.43	43,077,360.36
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		251,932,773.02	248,280,679.56
少数股东权益		1,284,011.87	1,440,419.37
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>253,216,784.89</b>	<b>249,721,098.93</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）</b>		<b>733,151,092.04</b>	<b>742,079,060.57</b>

总计			
----	--	--	--

法定代表人：丁陈建

主管会计工作负责人：丁薇娜

会计机构负责人：丁薇娜

(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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		60,339,979.05	80,092,857.96
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,478,494.92	2,039,045.75
应收账款	(一)	226,442,259.33	220,869,621.72
应收款项融资		161,800.00	401,000.00
预付款项		14,458,108.47	9,983,039.65
其他应收款	(二)	19,801,400.49	3,836,941.76
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		24,721,243.51	41,916,992.95
其中：数据资源			
合同资产		39,928,207.70	39,308,176.95
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		15,919,039.08	10,768,835.62
<b>流动资产合计</b>		<b>403,250,532.55</b>	<b>409,216,512.36</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	75,396,552.77	54,047,194.55
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		12,684,540.65	10,145,977.26
固定资产		23,274,754.23	25,352,142.01
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		497,776.46	62,276.39
无形资产		1,216,174.79	1,651,231.63
其中：数据资源			

开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		27,864,492.13	28,205,534.78
其他非流动资产		78,557,835.59	87,093,805.03
<b>非流动资产合计</b>		<b>219,492,126.62</b>	<b>206,558,161.65</b>
<b>资产总计</b>		<b>622,742,659.17</b>	<b>615,774,674.01</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		116,107,755.56	96,028,112.89
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			5,753,951.75
应付账款		184,667,442.57	200,650,270.68
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		21,914,708.51	21,094,630.57
应交税费		14,152,953.06	14,965,906.46
其他应付款		13,677,361.05	12,517,806.78
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		8,707,358.91	4,833,149.11
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		226,923.27	
其他流动负债		522,441.53	1,757,772.12
<b>流动负债合计</b>		<b>359,976,944.46</b>	<b>357,601,600.36</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		10,010,958.90	10,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		237,584.61	
长期应付款		618,000.00	360,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>10,866,543.51</b>	<b>10,360,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>370,843,487.97</b>	<b>367,961,600.36</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		120,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		58,917,983.03	58,917,983.03
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		16,971,370.82	19,439,807.89
盈余公积		8,100,981.74	6,845,528.28
一般风险准备			
未分配利润		47,908,835.61	42,609,754.45
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>251,899,171.20</b>	<b>247,813,073.65</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>622,742,659.17</b>	<b>615,774,674.01</b>

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
<b>一、营业总收入</b>		263,707,788.50	227,069,290.57
其中：营业收入	(三十六)	263,707,788.50	227,069,290.57
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		252,398,707.36	203,412,225.52
其中：营业成本	(三十六)	205,256,036.90	157,763,552.83
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	(三十七)	1,252,757.72	1,848,766.10
销售费用	(三十八)	2,708,089.80	2,365,120.69
管理费用	(三十九)	27,110,343.42	25,616,168.82
研发费用	(四十)	11,561,926.39	11,082,711.73
财务费用	(四十一)	4,509,553.13	4,735,905.35
其中：利息费用		4,527,776.23	4,672,099.37
利息收入		88,521.53	58,694.83
加：其他收益	(四十二)	338,597.03	338,168.20
投资收益（损失以“-”号填列）	(四十三)	4,795,785.34	4,515,416.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		151,910.46	-220,092.90

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-68,643.81	
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）	（四十四）	5,250,273.80	-2,996,202.16
资产减值损失（损失以“-”号填列）	（四十五）	-8,886,759.06	-1,530,450.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）	（四十六）	262,054.63	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		13,069,032.88	23,983,997.21
加：营业外收入	（四十七）		127.98
减：营业外支出	（四十八）	690,755.26	573,823.24
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		12,378,277.62	23,410,301.95
减：所得税费用	（四十九）	414,154.59	3,234,664.59
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		11,964,123.03	20,175,637.36
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）		11,964,123.03	20,175,637.36
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）		-156,407.5	-407,005.37
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		12,120,530.53	20,582,642.73
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			

<b>七、综合收益总额</b>		11,964,123.03	20,175,637.36
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		12,120,530.53	20,582,642.73
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-156,407.5	-407,005.37
<b>八、每股收益：</b>	<b>（五十）</b>		
（一）基本每股收益（元/股）		0.1010	0.1715
（二）稀释每股收益（元/股）		0.1010	0.1715

法定代表人：丁陈建

主管会计工作负责人：丁薇娜

会计机构负责人：丁薇娜

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
<b>一、营业收入</b>	（四）	261,131,882.32	220,879,172.97
减：营业成本	（四）	204,404,840.56	152,755,920.16
税金及附加		1,123,841.55	1,728,646.21
销售费用		2,708,089.80	2,365,120.69
管理费用		25,471,271.92	24,140,349.07
研发费用		11,561,926.39	11,082,711.73
财务费用		4,454,877.45	4,613,002.35
其中：利息费用		4,502,295.79	4,552,968.20
利息收入		87,611.42	51,746.48
加：其他收益		329,610.43	337,812.93
投资收益（损失以“-”号填列）	（五）	4,795,785.34	4,516,262.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		151,910.46	-220,092.90
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-68,643.81	
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）		5,722,760.86	-2,294,164.19
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-8,886,759.06	-1,294,811.28
资产处置收益（损失以“-”号填列）		217,900.31	
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		13,586,332.53	25,458,523.17
加：营业外收入			127.98
减：营业外支出		690,755.26	573,316.24
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		12,895,577.27	24,885,334.91
减：所得税费用		341,042.65	3,274,540.07
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		12,554,534.62	21,610,794.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		12,554,534.62	21,610,794.84
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		259,202,797.48	249,484,208.74
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	(五十一)	15,716,802.68	9,163,596.09
<b>经营活动现金流入小计</b>		274,919,600.16	258,647,804.83
购买商品、接受劳务支付的现金		184,796,995.02	128,031,191.93
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		46,614,142.13	45,679,189.50
支付的各项税费		10,476,354.76	23,701,788.44
支付其他与经营活动有关的现金	(五十一)	39,597,442.16	24,972,136.49
<b>经营活动现金流出小计</b>		281,484,934.07	222,384,306.36
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-6,565,333.91	36,263,498.47
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,289,154.32	145,506.46
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			700,846.08
收到其他与投资活动有关的现金	(五十一)	4,000,000.00	
<b>投资活动现金流入小计</b>		5,289,154.32	846,352.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,962,574.50	32,302,899.56
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		21,962,574.50	32,302,899.56
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-16,673,420.18	-31,456,547.02
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		121,000,000.00	170,000,395.21
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		121,000,000.00	170,000,395.21
偿还债务支付的现金		113,102,143.77	124,231,771.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,266,024.03	14,372,102.16
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	(五十一)	255,240.00	256,931.84
<b>筹资活动现金流出小计</b>		124,623,407.80	138,860,805.28
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-3,623,407.80	31,139,589.93
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-26,862,161.89	35,946,541.38
加：期初现金及现金等价物余额		74,971,541.42	39,025,000.04
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		48,109,379.53	74,971,541.42

法定代表人：丁陈建

主管会计工作负责人：丁薇娜

会计机构负责人：丁薇娜

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		255,585,048.55	243,794,063.25
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		15,514,154.47	24,299,882.43
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>271,099,203.02</b>	<b>268,093,945.68</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		183,402,050.48	124,533,350.13
支付给职工以及为职工支付的现金		43,813,254.05	42,991,006.80
支付的各项税费		10,193,584.41	23,170,553.07
支付其他与经营活动有关的现金		39,519,632.64	30,497,768.99
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>276,928,521.58</b>	<b>221,192,678.99</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-5,829,318.56</b>	<b>46,901,266.69</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,245,000.00	145,506.46
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			700,846.08
收到其他与投资活动有关的现金		17,850,000.00	
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>19,095,000.00</b>	<b>846,352.54</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,541,939.08	1,378,409.17
投资支付的现金		21,197,447.76	22,702,552.24
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		24,896,402.63	
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>48,635,789.47</b>	<b>24,080,961.41</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-29,540,789.47</b>	<b>-23,234,608.87</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		121,000,000.00	135,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>121,000,000.00</b>	<b>135,900,000.00</b>
偿还债务支付的现金		100,900,000.00	110,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,941,605.26	8,884,983.20
支付其他与筹资活动有关的现金		255,240.00	256,931.84
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>112,096,845.26</b>	<b>119,941,915.04</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>8,903,154.74</b>	<b>15,958,084.96</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			

五、现金及现金等价物净增加额		-26,466,953.29	39,624,742.78
加：期初现金及现金等价物余额		74,338,906.21	34,714,163.43
六、期末现金及现金等价物余额		47,871,952.92	74,338,906.21

(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	120,000,000.00				58,917,983.03			19,439,807.89	6,845,528.28		43,077,360.36	1,440,419.37	249,721,098.93
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	120,000,000.00				58,917,983.03			19,439,807.89	6,845,528.28		43,077,360.36	1,440,419.37	249,721,098.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-2,468,437.07	1,255,453.46		4,865,077.07	-156,407.5	3,495,685.96

(一) 综合收益总额										12,120,530.53	-156,407.5	11,964,123.03
(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										1,255,453.46	-7,255,453.46	-6,000,000.00
1. 提取盈余公积										1,255,453.46	-1,255,453.46	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配											-6,000,000.00	-6,000,000.00
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							-2,468,437.07					-2,468,437.07
1. 本期提取												
2. 本期使用							2,468,437.07					2,468,437.07
(六) 其他												
<b>四、本年期末余 额</b>	120,000,000.00				58,917,983.03		16,971,370.82	8,100,981.74		47,942,437.43	1,284,011.87	253,216,784.89

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 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	120,000,000.00				58,917,983.03			23,532,094.12	4,684,448.80		29,655,797.11	1,847,424.74	238,637,747.80
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	120,000,000.00			58,917,983.03		23,532,094.12	4,684,448.80		29,655,797.11	1,847,424.74	238,637,747.80	
三、本期增减变动 金额(减少以“-” 号填列)						-4,092,286.23	2,161,079.48		13,421,563.25	-407,005.37	11,083,351.13	
(一)综合收益总 额									20,582,642.73	-407,005.37	20,175,637.36	
(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							2,161,079.48		-7,161,079.48		-5,000,000.00	
1. 提取盈余公积							2,161,079.48		-2,161,079.48			
2. 提取一般风险 准备												
3. 对所有者(或 股东)的分配									-5,000,000.00		-5,000,000.00	

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							-4,092,286.23						-4,092,286.23
1. 本期提取													
2. 本期使用							4,092,286.23						4,092,286.23
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>120,000,000.00</b>				<b>58,917,983.03</b>		<b>19,439,807.89</b>	<b>6,845,528.28</b>		<b>43,077,360.36</b>	<b>1,440,419.37</b>		<b>249,721,098.93</b>

法定代表人：丁陈建

主管会计工作负责人：丁薇娜

会计机构负责人：丁薇娜

(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	120,000,000.00				58,917,983.03			19,439,807.89	6,845,528.28		42,609,754.45	247,813,073.65
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	120,000,000.00				58,917,983.03			19,439,807.89	6,845,528.28		42,609,754.45	247,813,073.65
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								-2,468,437.07	1,255,453.46		5,299,081.16	4,086,097.55
(一) 综合收益总额											12,554,534.62	12,554,534.62
(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								1,255,453.46		-7,255,453.46	-6,000,000.00
1. 提取盈余公积								1,255,453.46		-1,255,453.46	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配										-6,000,000.00	-6,000,000.00
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								-2,468,437.07			-2,468,437.07
1. 本期提取											
2. 本期使用								2,468,437.07			2,468,437.07
(六) 其他											
<b>四、本年期末余额</b>	120,000,000.00			58,917,983.03			16,971,370.82	8,100,981.74		47,908,835.61	251,899,171.20

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	120,000,000.00				58,917,983.03			23,532,094.12	4,684,448.80		28,160,039.09	235,294,565.04
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	120,000,000.00				58,917,983.03			23,532,094.12	4,684,448.80		28,160,039.09	235,294,565.04
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								-4,092,286.23	2,161,079.48		14,449,715.36	12,518,508.61
(一) 综合收益总额											21,610,794.84	21,610,794.84
(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									2,161,079.48		-7,161,079.48	-5,000,000.00
1. 提取盈余公积									2,161,079.48		-2,161,079.48	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的											-5,000,000.00	-5,000,000.00

分配												
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												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	120,000,000.00			58,917,983.03			19,439,807.89	6,845,528.28		42,609,754.45	247,813,073.65	

# 徐州中矿岩土技术股份有限公司

## 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

徐州中矿岩土技术股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系于2021年12月经徐州市市场监督管理局批准,由徐州中国矿大岩土工程新技术发展有限公司整体变更设立的股份有限公司。徐州中矿岩土技术股份有限公司前身为徐州中国矿大岩土工程新技术发展公司,成立于1992年12月3日。

公司主要经营范围包括:岩土工程勘察、设计、咨询、监理、测试、检测、监测;工程测量;地质灾害勘查、评估、治理;水文地质、工程地质勘探、钻探;工程物探;工程设计;地基与基础工程施工;注浆治理;特种专业工程(冻结、防治水、防漏风、井下降温、建筑物补强、地基加固);科研咨询服务、技术转让、技术软件销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动) 许可项目:地质灾害治理工程设计;房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包;测绘服务;矿产资源勘查;金属与非金属矿产资源地质勘探;地质灾害治理工程监理;建设工程施工(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以审批结果为准) 一般项目:生态恢复及生态保护服务;水土流失防治服务;土壤污染治理与修复服务;固体废物治理;新材料技术研发;园林绿化工程施工;土地整治服务;土地调查评估服务;机械设备租赁;住房租赁;非居住房地产租赁;食品进出口;技术进出口;货物进出口(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)。

公司统一社会信用代码:913203001363951288;

截至2025年12月31日止,本公司注册资本为120,000,000.00元;

公司住所:徐州市泉山区软件园路6号徐州软件园C6号楼10层;

法定代表人:丁陈建。

本财务报表业经公司董事会于2026年4月24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

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

---

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

具体会计政策和会计估计提示：

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) 金融工具”、“三、(十一) 存货”、“三、(二十七) 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、(十四)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) 外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外,均计入当期损益。

### 2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时,将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额,自所有者权

益项目转入处置当期损益。

## (十) 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。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

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) 应收票据确认组合的依据如下:

项目	组合类别	确定依据
应收票据	组合 1: 银行承兑汇票	承兑汇票类型
应收票据	组合 2: 商业承兑汇票、财务公司承兑汇票	承兑汇票类型

本公司在收入确认时对应收账款进行初始确认后又将该应收账款转为商业汇票结算的,按照账龄连续计算的原则,将应收票据账龄起算点追溯至对应的应收款项账龄起始日计算账龄。

(2) 应收账款确认组合的依据如下:

项目	组合类别	确定依据
应收账款、合同资产、其他非流动资产(合同资产)	组合 1: 账龄组合	客户类型、客户信用风险特征
应收账款、合同资产、其他非流动资产(合同资产)	组合 2: 关联方组合	合并范围内关联方

公司在满足收入确认条件初始确认应收账款时开始计算账龄,自初始确认时至资产负债表日为实际账龄期间。

(3) 其他应收款确认组合的依据如下:

项目	组合类别	确定依据
其他应收款	组合 2: 账龄组合	客户类型、客户信用风险特征
其他应收款	组合 3: 关联方组合	合并范围内关联方

(4) 应收款项融资确认组合的依据如下:

项目	组合类别	确定依据
应收票据	组合 1: 银行承兑汇票	承兑汇票类型

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。

## (十一) 存货

### 1、 存货的分类和成本

存货分类为：劳务成本、工程施工、工程结算、合同履行成本等。

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

存货发出时按先进先出法计价。

### 3、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 4、 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。

## (十二) 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、(十)6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

### (十三) 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。

### (十四) 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。

## (十五) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产,包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

与投资性房地产有关的后续支出,在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时,计入投资性房地产成本;否则,于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策,出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## (十六) 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

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

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经济利益，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	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	4	5.00	23.75
办公设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00 -31.67

## 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。

## (十七) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## (十八) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

## 2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

## 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## (十九) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(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	残值率%	预计使用寿命的确定依据
土地使用权	50年	直线法	0.00	土地使用权证
软件	5年	直线法	0.00	预计受益年限
专利、非专利技术	5年	直线法	0.00	预计受益年限

## 3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

报告期内公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

## 4、 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直接从事研发活动的本企业在职人员人工费用、研发活动直接投入的费用、勘探、开发技术的现场试验费、折旧费用与长期待摊费用、其他相关研发费用等相关支出。并按以下方式进行归集：

(1) 直接从事研发活动的本企业在职人员人工费用：公司直接从事研发活动的本企业在职人员的工资、奖金、津贴、补贴、社会保险费、住房公积金等人工费用及外聘研发人员的劳务费用；

(2) 研发活动直接投入的费用：研发活动直接消耗的材料，燃料和动力费用；

(3) 折旧费用与长期待摊费用：用于研发活动的仪器，设备，房屋等固定资产的折旧费或租赁费以及相关固定资产的运行维护，维修等费用；

(4) 设计费用；

(5) 装备调试费：用于中间试验的装备开发及制造费，设备调整及检验费，一般测试手段购置费等；

(6) 专门用于研发活动的无形资产摊销费：用于研发活动的软件，专利权，

非专利技术等无形资产的摊销费用；

(7) 勘探、开发技术的现场试验费；

(8) 研发成果的论证，评审，验收，评估以及知识产权的申请费，注册费，代理费等费用；

(9) 与研发活动直接相关的其他费用：与研发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费，资料翻译费，会议费，差旅费，办公费，外事费，研发人员培训费，培养费，咨询费，高新科技研发保险费用等。

## 5、 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。

## 6、 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。

## (二十) 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。

## **(二十一) 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。

## **(二十二) 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。

## **(二十三) 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。

## (二十四) 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。

## (二十五) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

## (二十六) 优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
- (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

## (二十七) 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。

## 2、按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

(1) 工程类业务收入：公司与客户之间的建造合同通常包含设计、施工等履约义务，由于客户能够控制公司履约过程中的在建资产，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司根据客户确认的工作量确认履约进度，按照产出法确认的履约进度确认收入，对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(2) 技术咨询服务类收入：公司根据合同约定，在完成相关服务，向客户提交技术成果资料或报告后确认收入。

## (二十八) 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。

## (二十九) 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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：

### 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。

### (三十) 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。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

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。

### (三十一) 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、（二十）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低于人民币40000元的租赁。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、(十) 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、(十) 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### 3、 售后租回交易

公司按照本附注“三、(二十七) 收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

#### (1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

在租赁期开始日后，使用权资产和租赁负债的后续计量及租赁变更详见本附注“三、(三十一) 租赁 1、本公司作为承租人”。在对售后租回所形成的租赁负

债进行后续计量时,公司确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不会导致确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的,公司作为承租人继续确认被转让资产,同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、(十)金融工具”。

#### (2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的,公司作为出租人对资产购买进行会计处理,并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理;售后租回交易中的资产转让不属于销售的,公司作为出租人不确认被转让资产,但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、(十)金融工具”。

### (三十二) 套期会计

#### 1、 套期保值的分类

(1) 公允价值套期,是指对已确认资产或负债,尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期,是指对现金流量变动风险进行的套期,此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险,或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期,是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资,是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

#### 2、 套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时,本公司对套期关系有正式的指定,并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性,是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价,判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足,则终止运用套期关系。

运用套期会计,应当符合下列套期有效性的要求:

- (1) 被套期项目与套期工具之间存在经济关系。
- (2) 被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中,信用风险的影响不

占主导地位。

(3) 采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

### 3、套期会计处理方法

#### (1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

#### (2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额(或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益)。如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入其他综合收益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

#### (3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任

何计入其他综合收益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

### (三十三) 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、（十）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、（十）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、(十)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。

#### (三十四) 安全生产费用

根据财政部、应急管理部财资[2022]136号“企业安全生产费用提取和使用管理办法”文件规定,本公司属于文件规定应提取安全生产费的企业。建设工程施工企业以建筑安装工程造价为依据,于月末按工程进度计算提取企业安全生产费用。提取标准如下:

- (1) 矿山工程 3.5%;
- (2) 铁路工程、房屋建筑工程、城市轨道交通工程 3%;
- (3) 水利水电工程、电力工程 2.5%;
- (4) 冶炼工程、机电安装工程、化工石油工程、通信工程 2%;
- (5) 市政公用工程、港口与航道工程、公路工程 1.5%。

本公司提取的安全生产费用在资产负债表所有者权益项下增设“专项储备”项目单独反映。公司按规定标准提取安全生产费用,计入相关产品的成本或当期损益,同时记入“专项储备”科目。

企业安全生产费用月初结余达到上一年应计提金额三倍及以上的,自当月开始暂停提取企业安全生产费用,直至企业安全生产费用结余低于上一年应计提金额三倍时恢复提取。

#### (三十五) 其他重要会计政策和会计估计

本公司无其他重要的会计政策和会计估计。

#### (三十六) 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

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

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。对于按照前述合同约定取得的标准仓单，如果能够消除或显著减少会计错配的，企业可以在初始确认时选择以公允价值计量且其变动计入当期损益，并一致应用于符合选择条件的所有标准仓单。对于初始确认时已选择以公允价值计量且其变动计入当期损益的标准仓单，企业在后续期间不得撤销该选择。

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

本公司本报告期无重要会计估计变更。

## 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	3%、6%、9%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、20%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

纳税主体名称	所得税税率
徐州中矿岩土技术股份有限公司	15%
徐州中岩工程检测有限公司	20%
徐州中矿岩土置业有限公司	20%
徐州中矿岩土深地空间科技有限公司	25%

## (二) 税收优惠

1、2024年11月19日，徐州中矿岩土技术股份有限公司取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局批准的“GR202432003240”号《高新技术企业证书》，有效期为三年，所得税按照应纳税所得额15%缴纳。

2、按照《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号），对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## 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
库存现金	2,000.00	2,000.00
数字货币		
银行存款	48,107,379.53	74,969,541.42
其他货币资金	12,468,026.13	5,753,951.75
存放财务公司款项		
合计	60,577,405.66	80,725,493.17
其中：存放在境外的款项总额		
存放在境外且资金汇回受到限制的款项		

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	2025.12.31	2024.12.31
履约保函保证金		5,753,951.75
账户冻结	7,438,026.13	
资金冻结	5,030,000.00	
合计	12,468,026.13	5,753,951.75

### (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
银行承兑汇票	22,240.00	50,000.00
财务公司承兑汇票	1,725,015.44	3,000,000.00
商业承兑汇票	23,394.40	847,728.73
小计	1,770,649.84	3,897,728.73
减：坏账准备	292,154.92	1,858,682.98
合计	1,478,494.92	2,039,045.75

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## 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 (%)	
按单项计提坏账准备										
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,770,649.84	100.00	292,154.92	16.50	1,478,494.92	3,897,728.73	100.00	1,858,682.98	47.69	2,039,045.75
其中：										
商业承兑汇票、财务公司承兑汇票	1,748,409.84	98.74	292,154.92	16.71	1,456,254.92	3,847,728.73	98.72	1,858,682.98	48.31	1,989,045.75
银行承兑汇票	22,240.00	1.26			22,240.00	50,000.00	1.28			50,000.00
合计	1,770,649.84	100.00	292,154.92		1,478,494.92	3,897,728.73	100.00	1,858,682.98		2,039,045.75

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：商业承兑汇票、财务公司承兑汇票

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	385,000.00	19,250.00	5.00
1至2年	1,022,000.00	102,200.00	10.00
2至3年			
3至4年	341,409.84	170,704.92	50.00
4至5年			
5年以上			
合计	1,770,649.84	292,154.92	

### 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	
商业承兑汇票、财务公司承兑汇票	1,858,682.98		1,566,528.06			292,154.92
合计	1,858,682.98		1,566,528.06			292,154.92

### 4、 期末公司已质押的应收票据

无。

### 5、 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

无。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## 6、 本期实际核销的应收票据情况

无。

### (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	168,518,016.50	125,181,028.89
1至2年	40,943,807.87	52,366,911.40
2至3年	21,345,274.23	58,288,014.19
3至4年	29,654,972.22	36,889,087.94
4至5年	19,651,657.18	12,087,625.35
5年以上	62,601,925.99	61,472,711.34
小计	342,715,653.99	346,285,379.11
减：坏账准备	112,271,606.79	119,281,929.05
合计	230,444,047.20	227,003,450.06

#### 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	54,663,856.02	15.95	35,343,856.02	64.66	19,320,000.00	36,691,222.13	10.60	36,691,222.13	100.00	
其中：										
单项计提	54,663,856.02	15.95	35,343,856.02	64.66	19,320,000.00	36,691,222.13	10.60	36,691,222.13	100.00	
按信用风险特征组合	288,051,797.97	84.05	76,927,750.77	26.71	211,124,047.20	309,594,156.98	89.40	82,590,706.92	26.68	227,003,450.06

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

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 (%)	
计提坏账准备										
其中：										
账龄组合	288,051,797.97	84.05	76,927,750.77	26.71	211,124,047.20	309,594,156.98	89.40	82,590,706.92	26.68	227,003,450.06
合计	342,715,653.99	100.00	112,271,606.79		230,444,047.20	346,285,379.11	100.00	119,281,929.05		227,003,450.06

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
江苏连云港市领海新航产业投资有限公司	7,100,411.03	7,100,411.03	100.00	可收回性	10,871,162.81	10,871,162.81
天阶云台（修武）投资有限公司	17,646,838.77	17,646,838.77	100.00	可收回性	17,646,838.77	17,646,838.77
昆明湖山半岛置业有限公司	2,960,361.40	2,960,361.40	100.00	可收回性	2,960,361.40	2,960,361.40
淮北恒杜置业有限公司	2,218,622.33	2,218,622.33	100.00	可收回性	2,218,622.33	2,218,622.33
广西立驰企业管理有限公司	882,041.76	882,041.76	100.00	可收回性	882,041.76	882,041.76
黄石翡翠置业有限公司	716,799.00	716,799.00	100.00	可收回性	716,799.00	716,799.00
徐州润阳伟业置业有限公司	612,455.05	612,455.05	100.00	可收回性	612,455.05	612,455.05
云南尚居地产有限公司	330,675.61	330,675.61	100.00	可收回性	330,675.61	330,675.61
徐州九龙苑酒店管理有限公司	130,793.40	130,793.40	100.00	可收回性	130,793.40	130,793.40
荣盛（徐州）房地产开发公司	31,413.17	31,413.17	100.00	可收回性		
丰县雨润房地产开发有限公司	162,832.00	162,832.00	100.00	可收回性	162,832.00	162,832.00
德基广场（徐州）有限公司	158,640.00	158,640.00	100.00	可收回性	158,640.00	158,640.00
江苏铂力光学科技有限公司	440,000.00	440,000.00	100.00	可收回性		
常熟茂辛置业有限公司	336,410.00	336,410.00	100.00	可收回性		
骏豪（徐州）信息技术有限公司	935,562.50	935,562.50	100.00	可收回性		
淮北盛峰生态环境有限公司	20,000,000.00	680,000.00	3.40	可收回性		
合计	54,663,856.02	35,343,856.02			36,691,222.13	36,691,222.13

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

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 (%)
1 年以内	148,518,016.50	7,425,900.89	5.00
1 至 2 年	40,943,807.87	4,094,380.78	10.00
2 至 3 年	21,161,274.23	6,348,382.27	30.00
3 至 4 年	28,878,562.22	14,439,281.11	50.00
4 至 5 年	19,651,657.18	15,721,325.75	80.00
5 年以上	28,898,479.97	28,898,479.97	100.00
合计	288,051,797.97	76,927,750.77	

### 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	
单项计提	36,691,222.13	2,423,385.67		3,770,751.78		35,343,856.02
账龄组合	82,590,706.92		4,924,571.77	738,384.38		76,927,750.77
合计	119,281,929.05	2,423,385.67	4,924,571.77	4,509,136.16		112,271,606.79

### 4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,509,136.16

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
江苏连云港市领海新航产业投资有限公司	工程款	3,770,751.78	债务重组	内部审批	否
合计		3,770,751.78			

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

### 5、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
徐州市泉山区住房和城乡建设局	30,684,902.29	11,403,294.14	42,088,196.43	10.94	3,628,278.68
淮北盛峰生态环境有限公司	38,737,364.73		38,737,364.73	10.07	2,553,736.47
中石化石油工程设计有限公司	23,404,672.50		23,404,672.50	6.08	1,235,018.58
天阶云台（修武）投资有限公司	17,646,838.77		17,646,838.77	4.59	17,646,838.77
开滦(集团)有限责任公司钱家营矿业分公司	16,132,070.82	498,930.03	16,631,000.85	4.32	831,550.04
合计	126,605,849.11	11,902,224.17	138,508,073.28	36.00	25,895,422.54

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

#### (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
应收票据	161,800.00	401,000.00
合计	161,800.00	401,000.00

##### 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
应收票据	401,000.00	19,793,928.54	20,033,128.54		161,800.00	
合计	401,000.00	19,793,928.54	20,033,128.54		161,800.00	

##### 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	10,835,632.32	
合计	10,835,632.32	

#### (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	14,496,103.78	96.55	10,156,353.40	100.00
1至2年	517,824.74	3.45		
2至3年				
3年以上				
合计	15,013,928.52	100.00	10,156,353.40	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(%)
武汉励之中岩土工程有限公司	7,911,123.93	52.69
四川西南腾达建设工程有限公司	1,996,711.73	13.30
徐州固和安建筑劳务有限公司	1,903,062.21	12.68
江苏圣之奥家具科技有限公司	744,471.79	4.96
南通百强窗业有限公司	522,526.47	3.48
合计	13,077,896.13	87.11

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## (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	4,464,732.62	4,079,835.06
合计	4,464,732.62	4,079,835.06

### 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	3,694,938.08	2,116,377.10
1 至 2 年	714,237.13	591,147.42
2 至 3 年	190,813.52	258,751.00
3 至 4 年	202,751.00	2,279,874.44
4 至 5 年	383,915.42	1,101,257.31
5 年以上	1,820,943.62	1,457,853.58
小计	7,007,598.77	7,805,260.85
减：坏账准备	2,542,866.15	3,725,425.79
合计	4,464,732.62	4,079,835.06

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(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	160,351.24	2.29	160,351.24	100.00		160,351.24	2.05	160,351.24	100.00	
其中:										
单项计提	160,351.24	2.29	160,351.24	100.00		160,351.24	2.05	160,351.24	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	6,847,247.53	97.71	2,382,514.91	34.80	4,464,732.62	7,644,909.61	97.95	3,565,074.55	46.63	4,079,835.06
其中:										
账龄组合	6,847,247.53	97.71	2,382,514.91	34.80	4,464,732.62	7,644,909.61	97.95	3,565,074.55	46.63	4,079,835.06
合计	7,007,598.77	100.00	2,542,866.15		4,464,732.62	7,805,260.85	100.00	3,725,425.79		4,079,835.06

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
恒大地产集团有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	可收回性	100,000.00	100,000.00
长沙恒大童世界旅游开发有限公司	20,000.00	20,000.00	100.00	可收回性	20,000.00	20,000.00
徐州御嘉置业有限公司	17,951.24	17,951.24	100.00	可收回性	17,951.24	17,951.24
恒大地产集团南京置业有限公司	10,000.00	10,000.00	100.00	可收回性	10,000.00	10,000.00
恒大鑫源(昆明)置业有限公司	5,000.00	5,000.00	100.00	可收回性	5,000.00	5,000.00
恒大地产集团上海盛建置业有限公司	5,000.00	5,000.00	100.00	可收回性	5,000.00	5,000.00
徐州御泰置业有限公司	2,400.00	2,400.00	100.00	可收回性	2,400.00	2,400.00
合计	160,351.24	160,351.24			160,351.24	160,351.24

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

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	3,694,938.08	184,746.92	5.00
1 至 2 年	714,237.13	71,423.71	10.00
2 至 3 年	190,813.52	57,244.06	30.00
3 至 4 年	202,751.00	101,375.50	50.00
4 至 5 年	383,915.42	307,132.34	80.00
5 年以上	1,660,592.38	1,660,592.38	100.00
合计	6,847,247.53	2,382,514.91	

(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	3,565,074.55		160,351.24	3,725,425.79
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				
本期转回	1,182,559.64			1,182,559.64
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	2,382,514.91		160,351.24	2,542,866.15

(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	
单项计提	160,351.24					160,351.24
账龄组合	3,565,074.55		1,182,559.64			2,382,514.91
合计	3,725,425.79		1,182,559.64			2,542,866.15

(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
往来款	1,918,841.95	802,554.80
保证金	4,771,093.07	6,775,307.09
代垫款项	317,663.75	227,398.96
合计	7,007,598.77	7,805,260.85

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(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
开滦(集团)有限责任公司钱家营矿业分公司	保证金	1,500,000.00	1年以内	21.41	75,000.00
铜川永红煤业有限责任公司	往来款	800,000.00	1年以内	11.42	40,000.00
中国十七冶集团有限公司	保证金	700,000.00	5年以上	9.99	700,000.00
王前	往来款	480,000.00	1年以内	6.85	24,000.00
中国神华能源股份有限公司哈尔乌素露天煤矿	保证金	360,300.00	1-2年	5.14	36,030.00
合计		3,840,300.00		54.81	875,030.00

(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/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
合同履约成本	33,236,401.82	4,330,074.45	28,906,327.37	53,427,338.94	5,324,973.22	48,102,365.72
合计	33,236,401.82	4,330,074.45	28,906,327.37	53,427,338.94	5,324,973.22	48,102,365.72

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

类别	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
合同履约成本	5,324,973.22	-720,997.09		273,901.68		4,330,074.45
合计	5,324,973.22	-720,997.09		273,901.68		4,330,074.45

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## (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
合同资产	42,029,692.32	2,101,484.62	39,928,207.70	41,377,028.37	2,068,851.42	39,308,176.95
合计	42,029,692.32	2,101,484.62	39,928,207.70	41,377,028.37	2,068,851.42	39,308,176.95

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## 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										
其中：										
按信用风险特征组合计提减值准备	42,029,692.32	100.00	2,101,484.62	5.00	39,928,207.70	41,377,028.37	100.00	2,068,851.42	5.00	39,308,176.95
其中：										
账龄组合	42,029,692.32	100.00	2,101,484.62	5.00	39,928,207.70	41,377,028.37	100.00	2,068,851.42	5.00	39,308,176.95
合计	42,029,692.32	100.00	2,101,484.62		39,928,207.70	41,377,028.37	100.00	2,068,851.42		39,308,176.95

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

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 (%)
1 年以内	42,029,692.32	2,101,484.62	5.00
合计	42,029,692.32	2,101,484.62	

### 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	
合同资产						
坏账准备	2,068,851.42	32,633.20			2,101,484.62	
合计	2,068,851.42	32,633.20			2,101,484.62	

### (九) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税	7,733,579.29	7,126,351.11
预缴企业所得税	397,927.38	
债权投资	15,521,111.70	10,768,835.62
合计	23,652,618.37	17,895,186.73

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## (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		
联营企业											
萧县晟泓项目投资有限公司	4,184,642.31				151,910.46						4,336,552.77
小计	4,184,642.31				151,910.46						4,336,552.77
合计	4,184,642.31				151,910.46						4,336,552.77

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## (十一) 投资性房地产

### 1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	10,855,302.98	10,855,302.98
(2) 本期增加金额	5,547,409.32	5,547,409.32
—其他增加	5,547,409.32	5,547,409.32
(3) 本期减少金额	1,847,050.95	1,847,050.95
—处置	1,847,050.95	1,847,050.95
(4) 期末余额	14,555,661.35	14,555,661.35
2. 累计折旧和累计摊销		
(1) 上年年末余额	524,631.47	524,631.47
(2) 本期增加金额	374,488.00	374,488.00
—计提或摊销	374,488.00	374,488.00
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	899,119.47	899,119.47
3. 减值准备		
(1) 上年年末余额	184,694.25	184,694.25
(2) 本期增加金额	787,306.98	787,306.98
—计提	787,306.98	787,306.98
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	972,001.23	972,001.23
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	12,684,540.65	12,684,540.65
(2) 上年年末账面价值	10,145,977.26	10,145,977.26

## (十二) 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	24,928,703.90	27,443,564.42
固定资产清理		
合计	24,928,703.90	27,443,564.42

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## 2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	机器设备	办公设备	合计
1. 账面原值					
(1) 上年年末余额	29,824,904.16	12,311,942.25	23,469,931.76	8,341,764.76	73,948,542.93
(2) 本期增加金额		179,371.68	1,491,468.42	606,837.35	2,277,677.45
—购置		179,371.68	1,491,468.42	606,837.35	2,277,677.45
—在建工程转入					
(3) 本期减少金额		607,460.17	1,669,315.67	119,765.89	2,396,541.73
—处置或报废		607,460.17	1,669,315.67	119,765.89	2,396,541.73
—转入投资性房地产					
(4) 期末余额	29,824,904.16	11,883,853.76	23,292,084.51	8,828,836.22	73,829,678.65
2. 累计折旧					
(1) 上年年末余额	15,709,801.88	10,104,558.31	13,783,072.63	6,907,545.69	46,504,978.51
(2) 本期增加金额	1,384,321.20	651,446.30	1,412,540.37	697,339.15	4,145,647.02
—计提	1,384,321.20	651,446.30	1,412,540.37	697,339.15	4,145,647.02
(3) 本期减少金额		556,753.70	1,065,222.01	127,675.07	1,749,650.78
—处置或报废		556,753.70	1,065,222.01	127,675.07	1,749,650.78
—转入投资性房地产					
(4) 期末余额	17,094,123.08	10,199,250.91	14,130,390.99	7,477,209.77	48,900,974.75
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	12,730,781.08	1,684,602.85	9,161,693.52	1,351,626.45	24,928,703.90
(2) 上年年末账面价值	14,115,102.28	2,207,383.94	9,686,859.13	1,434,219.07	27,443,564.42

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

### (十三) 在建工程

#### 1、 在建工程及工程物资

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
在建工程	160,132,613.34		160,132,613.34	134,898,697.48		134,898,697.48
工程物资						
合计	160,132,613.34		160,132,613.34	134,898,697.48		134,898,697.48

#### 2、 在建工程情况

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
岩土工程及生态修复研发测试中心工程	160,132,613.34		160,132,613.34	134,898,697.48		134,898,697.48
合计	160,132,613.34		160,132,613.34	134,898,697.48		134,898,697.48

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

### 3、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
岩土工程及生态修复 研发测试中心工程	218,883,194.54	134,898,697.48	25,233,915.86			160,132,613.34	73.16	73.16%	12,313,704.80	4,013,574.96	5.28	借款、自筹
合计	218,883,194.54	134,898,697.48	25,233,915.86			160,132,613.34	73.16	73.16%	12,313,704.80	4,013,574.96		

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

#### (十四) 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	747,316.13	747,316.13
(2) 本期增加金额	689,228.93	689,228.93
— 新增租赁	689,228.93	689,228.93
— 企业合并增加		
— 重估调整		
(3) 本期减少金额	747,316.13	747,316.13
— 转出至固定资产		
— 处置	747,316.13	747,316.13
(4) 期末余额	689,228.93	689,228.93
2. 累计折旧		
(1) 上年年末余额	685,039.74	685,039.74
(2) 本期增加金额	253,728.86	253,728.86
— 计提	253,728.86	253,728.86
(3) 本期减少金额	747,316.13	747,316.13
— 转出至固定资产	747,316.13	747,316.13
— 处置		
(4) 期末余额	191,452.47	191,452.47
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		
— 转出至固定资产		
— 处置		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	497,776.46	497,776.46
(2) 上年年末账面价值	62,276.39	62,276.39

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## (十五) 无形资产

### 1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	专利、非专利技术	合计
1. 账面原值				
(1) 上年年末余额	21,205,200.00	2,145,713.15	2,246,336.62	25,597,249.77
(2) 本期增加金额				
—购置				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	21,205,200.00	2,145,713.15	2,246,336.62	25,597,249.77
2. 累计摊销				
(1) 上年年末余额	1,886,015.88	1,687,256.12	2,040,890.97	5,614,162.97
(2) 本期增加金额	391,401.48	211,344.23	196,600.65	799,346.36
—计提	391,401.48	211,344.23	196,600.65	799,346.36
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	2,277,417.36	1,898,600.35	2,237,491.62	6,413,509.33
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				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	18,927,782.64	247,112.80	8,845.00	19,183,740.44
(2) 上年年末账面价值	19,319,184.12	458,457.03	205,445.65	19,983,086.80

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## (十六) 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
可抵扣亏损	43,047,558.77	6,457,133.82	47,281,844.02	7,092,276.60
资产减值准备	158,619,733.62	23,219,003.52	159,766,286.20	23,364,396.67
新租赁准则税会差异	464,507.83	69,676.17		
合计	202,131,800.22	29,745,813.51	207,048,130.22	30,456,673.27

### 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
固定资产加速折旧	9,795,870.07	1,469,380.51	12,608,185.13	1,891,227.77
新租赁准则税会差异	497,776.45	74,666.47	62,276.39	9,341.46
内部交易未实现利润	398,780.56	59,817.08		
合计	10,692,427.08	1,603,864.06	12,670,461.52	1,900,569.23

### 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	1,544,046.98	28,201,766.53	1,900,569.23	28,556,104.04
递延所得税负债	1,544,046.98	59,817.08	1,900,569.23	

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

### (十七) 其他非流动资产

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
合同资产	76,274,534.55	32,007,733.41	44,266,801.14	66,254,373.85	24,435,077.99	41,819,295.86
抵房款	38,392,846.50	4,101,812.05	34,291,034.45	39,600,651.50	2,886,651.50	36,714,000.00
对外债权投资				8,560,509.17		8,560,509.17
合计	114,667,381.05	36,109,545.46	78,557,835.59	114,415,534.52	27,321,729.49	87,093,805.03

### (十八) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末				上年年末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	12,468,026.13	12,468,026.13	冻结	冻结	5,753,951.75	5,753,951.75	保证金	银行承兑汇票保证金
应收票据					2,000,000.00	2,000,000.00	背书	背书未到期
应收账款	20,000,000.00	19,320,000.00	质押	保理质押借款	467,783.17	467,783.17	质押	保理质押借款
固定资产	29,824,904.16	12,730,781.08	抵押	抵押借款	29,824,904.16	14,115,102.28	抵押	抵押借款
无形资产	21,205,200.00	18,927,782.64	抵押	抵押借款	21,205,200.00	19,319,184.12	抵押	抵押借款
投资性房地产	9,904,487.84	8,806,519.31	抵押	抵押借款	10,855,302.98	10,145,977.26	抵押	抵押借款
在建工程	160,132,613.34	160,132,613.34	抵押	抵押借款	134,898,697.48	134,898,697.48	抵押	抵押借款
合计	253,535,231.47	232,385,722.50			205,005,839.54	186,700,696.06		

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## (十九) 短期借款

### 1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款	20,000,000.00	
抵押借款	35,044,444.45	35,051,027.78
保证借款	61,063,311.11	61,632,622.21
合计	116,107,755.56	96,683,649.99

## (二十) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		
财务公司承兑汇票		
商业承兑汇票		5,753,951.75
合计		5,753,951.75

## (二十一) 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	115,934,736.37	149,448,814.94
1-2 年	60,108,024.74	25,514,553.58
2-3 年	10,246,650.11	23,629,095.58
3 年以上	34,480,829.17	38,458,018.71
合计	220,770,240.39	237,050,482.81

## (二十二) 合同负债

### 1、 合同负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	7,149,460.77	6,087,975.90
1-2 年	1,299,094.43	591,680.19
2-3 年	590,050.59	748,291.13
3 年以上	695,546.16	1,397,884.42
合计	9,734,151.95	8,825,831.64

## (二十三) 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	21,954,816.88	46,681,081.88	46,026,143.76	22,609,755.00
离职后福利-设定提存计划		4,077,964.27	4,077,964.27	

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	21,954,816.88	50,759,046.15	50,104,108.03	22,609,755.00

## 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	21,840,807.88	40,385,706.39	39,750,313.39	22,476,200.88
(2) 职工福利费		1,390,877.41	1,390,877.41	
(3) 社会保险费		2,376,158.18	2,376,158.18	
其中：医疗保险费		2,093,813.67	2,093,813.67	
工伤保险费		51,643.06	51,643.06	
生育保险		230,701.45	230,701.45	
(4) 住房公积金	114,009.00	1,656,837.12	1,637,292.00	133,554.12
(5) 工会经费和职工教育经费		871,502.78	871,502.78	
合计	21,954,816.88	46,681,081.88	46,026,143.76	22,609,755.00

## 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		3,888,833.56	3,888,833.56	
失业保险费		189,130.71	189,130.71	
企业年金缴费				
合计		4,077,964.27	4,077,964.27	

## (二十四) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
企业所得税	307,860.06	311,418.80
个人所得税	559,793.01	2,465,831.72
增值税	13,590,327.82	12,274,957.38
城市维护建设税	7,485.14	89,335.73
教育费附加及地方教育费附加	5,346.51	63,811.23
印花税	44,972.79	
房产税	83,918.19	74,699.48
城镇土地使用税	49,742.13	49,595.11
水利基金		29,816.52
合计	14,649,445.65	15,359,465.97

## (二十五) 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	4,311,000.00	5,234,096.55

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	期末余额	上年年末余额
其他应付款项	6,637,982.89	4,277,675.72
合计	10,948,982.89	9,511,772.27

## 1、 应付股利

项目	期末余额	上年年末余额
普通股股利	4,311,000.00	5,234,096.55
合计	4,311,000.00	5,234,096.55

## 2、 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
保证金	3,440,000.00	2,667,948.15
代垫款项	1,312,037.85	1,609,727.57
单位往来	1,885,945.04	
合计	6,637,982.89	4,277,675.72

## (二十六) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	11,663,182.31	11,547,047.52
一年内到期的租赁负债	226,923.27	
合计	11,890,105.58	11,547,047.52

## (二十七) 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		1,000,000.00
待转销项税	645,656.69	529,549.90
未终止确认保理		467,783.17
合计	645,656.69	1,997,333.07

## (二十八) 长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款	61,651,852.85	73,313,609.74
保证借款	10,010,958.90	10,000,000.00
合计	71,662,811.75	83,313,609.74

## (二十九) 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	期末余额	上年年末余额
租赁付款额	243,085.71	
减：未确认融资费用	5,501.10	
合计	237,584.61	

### (三十) 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款		
专项应付款	618,000.00	360,000.00
合计	618,000.00	360,000.00

#### 1、 专项应付款

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
深地科学与工程云龙湖 实验室科研经费	360,000.00	258,000.00		618,000.00	研发经费
合计	360,000.00	258,000.00		618,000.00	

### (三十一) 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	120,000,000.00						120,000,000.00

### (三十二) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	58,917,983.03			58,917,983.03
合计	58,917,983.03			58,917,983.03

### (三十三) 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	19,439,807.89		2,468,437.07	16,971,370.82
合计	19,439,807.89		2,468,437.07	16,971,370.82

### (三十四) 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	6,845,528.28	1,255,453.46		8,100,981.74
合计	6,845,528.28	1,255,453.46		8,100,981.74

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

### (三十五) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	43,077,360.36	29,655,797.11
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	43,077,360.36	29,655,797.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,120,530.53	20,582,642.73
减：提取法定盈余公积	1,255,453.46	2,161,079.48
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	6,000,000.00	5,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	47,942,437.43	43,077,360.36

### (三十六) 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	261,931,532.83	202,473,030.07	226,928,651.80	157,516,127.95
其他业务	1,776,255.67	2,783,006.83	140,638.77	247,424.88
合计	263,707,788.50	205,256,036.90	227,069,290.57	157,763,552.83

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	261,931,532.83	226,928,651.80
其中：工程施工	190,587,703.75	176,188,586.45
技术服务收入	71,343,829.08	50,740,065.35
其他业务收入	1,776,255.67	140,638.77
其他	1,776,255.67	140,638.77
合计	263,707,788.50	227,069,290.57

#### 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	合计	
	营业收入	营业成本
按商品转让时间分类：		
在某一时刻确认	73,120,084.75	52,822,710.76
在某一时段内确认	190,587,703.75	152,433,326.14
合计	263,707,788.50	205,256,036.90

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

### (三十七) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	321,813.67	668,315.61
教育费附加及地方教育费附加	232,634.38	496,655.63
印花税	133,926.16	163,025.61
房产税	324,123.51	297,214.29
城镇土地使用税	198,830.55	173,253.88
车船税	25,776.30	20,484.56
水利基金	15,653.15	29,816.52
合计	1,252,757.72	1,848,766.10

### (三十八) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,057,698.41	2,057,187.06
服务费	15,075.47	
差旅费	76,675.95	53,206.71
招待费	384,857.38	57,124.02
交通费	45,742.24	34,811.14
折旧费	98,155.11	89,425.36
办公费	23,003.45	29,410.69
其他	6,881.79	43,955.71
合计	2,708,089.80	2,365,120.69

### (三十九) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	14,567,851.24	14,670,208.57
折旧及摊销	2,499,391.46	2,934,331.91
招待费	348,808.50	630,685.84
咨询服务费	3,763,462.82	3,443,596.08
交通费	614,169.85	794,273.50
水电费	481,211.56	684,001.62
办公费	863,057.89	750,599.95
劳务费	377,750.74	426,569.53
物业费	443,205.22	431,840.98
维修费	1,263,688.85	97,640.24
差旅费	211,254.18	404,137.66
租赁费	670,040.95	
其他	1,006,450.16	348,282.94
合计	27,110,343.42	25,616,168.82

### (四十) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
人员人工费用	6,746,418.31	5,826,466.03
材料费	1,454,472.36	830,728.76

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	本期金额	上期金额
勘探技术现场试验费	2,989,530.88	3,894,741.98
折旧及摊销费用	31,413.12	31,510.49
委托研究开发费用		108,000.00
设备租赁费	4,752.48	
检测费	57,091.01	33,074.70
其他相关费用	278,248.23	358,189.77
合计	11,561,926.39	11,082,711.73

#### (四十一) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	4,527,776.23	4,672,099.37
其中：租赁负债利息费用	18,364.66	16,524.49
票据贴息支出	24,816.91	87,431.56
减：利息收入	88,521.53	58,694.83
其他	45,481.52	35,069.25
合计	4,509,553.13	4,735,905.35

#### (四十二) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	131,639.00	184,802.00
代扣个人所得税手续费	206,958.03	153,366.20
合计	338,597.03	338,168.20

#### (四十三) 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	151,910.46	-220,092.90
处置长期股权投资产生的投资收益		-500,000.00
债务重组产生的投资收益	3,770,751.78	4,211,844.31
对非金融企业收取的资金占用费	941,766.91	1,023,665.46
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-68,643.81	
合计	4,795,785.34	4,515,416.87

#### (四十四) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失	-1,566,528.06	1,350,097.98
应收账款坏账损失	-2,501,186.10	2,778,061.73
其他应收款坏账损失	-1,182,559.64	-1,131,957.55
合计	-5,250,273.80	2,996,202.16

#### (四十五) 资产减值损失

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-720,997.09	443,555.75
合同资产减值损失	32,633.20	-1,030,590.28
投资性房地产减值损失	787,306.98	184,694.25
其他非流动资产减值损失	8,787,815.97	1,932,791.03
合计	8,886,759.06	1,530,450.75

#### (四十六) 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	262,054.63		262,054.63
合计	262,054.63		262,054.63

#### (四十七) 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
其他		127.98	
合计		127.98	

#### (四十八) 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	80,210.60	112,457.28	80,210.60
对外捐赠	598,600.00	198,600.00	598,600.00
滞纳金罚款	11,944.66	73,560.98	11,944.66
未决诉讼		189,204.98	
合计	690,755.26	573,823.24	690,755.26

#### (四十九) 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		3,459.56
递延所得税费用	414,154.59	3,231,205.03
合计	414,154.59	3,234,664.59

##### 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	12,378,277.62
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	1,856,741.64

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	本期金额
子公司适用不同税率的影响	5,553.26
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	393,898.75
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-174,066.24
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	
加计扣除的影响	-1,667,972.82
所得税费用	414,154.59

## (五十) 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	12,120,530.53	20,582,642.73
本公司发行在外普通股的加权平均数	120,000,000.00	120,000,000.00
基本每股收益	0.1010	0.1715
其中：持续经营基本每股收益	0.1010	0.1715
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）	12,120,530.53	20,582,642.73
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	120,000,000.00	120,000,000.00
稀释每股收益	0.1010	0.1715
其中：持续经营稀释每股收益	0.1010	0.1715
终止经营稀释每股收益		

## (五十一) 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
往来款	5,164,694.12	1,298,681.24
利息收入	88,521.53	58,384.69
政府补助	338,597.03	338,048.41
保证金	10,124,990.00	7,168,471.27
营业外收入等		300,010.48
合计	15,716,802.68	9,163,596.09

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## (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
往来款	1,565,639.85	482,000.00
支付保证金	9,493,588.96	7,870,760.78
费用性支出	15,379,431.96	13,454,871.82
营业外支出	690,755.26	3,164,503.89
转出受限资金	12,468,026.13	
合计	39,597,442.16	24,972,136.49

## 2、 与投资活动有关的现金

### (1) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来借款	4,000,000.00	
合计	4,000,000.00	

## 3、 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
支付租赁负债的现金	255,240.00	256,931.84
合计	255,240.00	256,931.84

## (五十二) 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	11,964,123.03	20,175,637.36
加：信用减值损失	-5,250,273.80	2,996,202.16
资产减值损失	8,886,759.06	1,530,450.75
固定资产折旧	4,145,647.02	4,690,981.81
油气资产折耗		
使用权资产折旧	253,728.86	249,105.36
无形资产摊销	799,346.36	1,064,203.48
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-262,054.63	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	80,210.60	112,457.28
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	4,552,593.14	4,672,099.37
投资损失(收益以“-”号填列)	-4,795,785.34	4,515,416.87
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	414,154.59	3,231,205.03
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	20,190,937.12	-4,046,967.33

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-23,521,755.26	-31,936,500.71
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-24,022,964.66	29,009,207.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-6,565,333.91	36,263,498.47
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
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	48,109,379.53	74,971,541.42
减：现金的期初余额	74,971,541.42	39,025,000.04
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	-26,862,161.89	35,946,541.38

## 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	48,109,379.53	74,971,541.42
其中：库存现金	2,000.00	2,000.00
可随时用于支付的数字货币		
可随时用于支付的银行存款	48,107,379.53	74,969,541.42
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	48,107,379.53	74,971,541.42
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		

不属于现金及现金等价物的货币资金：

项目	期末余额	上年年末余额	不属于现金及现金等价物的理由
其他货币资金	12,468,026.13	5,753,951.75	使用受限
合计	12,468,026.13	5,753,951.75	

## (五十三) 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	18,364.66	16,524.49
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	670,040.95	
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）		

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	本期金额	上期金额
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	925,280.95	256,931.84
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		

## 2、 作为出租人

### (1) 经营租赁

	本期金额	上期金额
经营租赁收入	449,650.16	133,997.26
其中：与未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入		

## 六、 研发支出

### (一) 研发支出

项目	本期金额	上期金额
人员人工费用	6,746,418.31	5,826,466.03
材料费	1,454,472.36	830,728.76
勘探技术现场试验费	2,989,530.88	3,894,741.98
折旧及摊销费用	31,413.12	31,510.49
委托研究开发费用		108,000.00
设备租赁费	4,752.48	
检测费	57,091.01	33,074.70
其他相关费用	278,248.23	358,189.77
合计	11,561,926.39	11,082,711.73
其中：费用化研发支出	11,561,926.39	11,082,711.73
资本化研发支出		

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## 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	
徐州中岩工程检测有限公司	120 万	徐州	徐州	工程检测	55		设立
徐州中矿岩土置业有限公司	2000 万	徐州	徐州	施工及咨询	100		设立
徐州中矿岩土深地空间科技有限公司	1000 万	徐州	徐州	研究和试验发展	100		设立
中矿新能（枣庄）储能科技有限公司	1000 万	枣庄	枣庄	研究和试验发展		100	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		
萧县晟泓项目投资有限公司	宿州	宿州	项目投资	48.40		权益法核算	是

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## 2、 重要联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
	萧县晟泓项目投资有限公司	萧县晟泓项目投资有限公司
流动资产	19,513,549.63	19,343,136.86
非流动资产		
资产合计	19,513,549.63	19,343,136.86
流动负债	10,653,729.85	10,797,181.67
非流动负债		
负债合计	10,653,729.85	10,797,181.67
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	8,859,819.78	8,545,955.19
按持股比例计算的净资产份额	4,288,152.77	4,136,242.31
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	4,336,552.77	4,184,642.31
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	313,864.59	-454,737.39
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	313,864.59	-454,737.39
本期收到的来自联营企业的股利		

## 八、 政府补助

### (一) 计入当期损益的政府补助

类型	本期金额	上期金额
与资产相关的政府补助		
与收益相关的政府补助	131,639.00	184,802.00
合计	131,639.00	184,802.00

## 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：

#### 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、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。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。

本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要；对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议；同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，降低流动性风险。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	期末余额						未折现合同金额 合计	账面价值
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上			
短期借款		117,799,502.07				117,799,502.07	116,107,755.56	
应付账款	220,770,240.39					220,770,240.39	220,770,240.39	
其他应付款	10,948,982.89					10,948,982.89	10,948,982.89	
一年内到期的非流动负债		12,329,681.34				12,329,681.34	11,890,105.58	
长期借款			28,533,514.54	36,017,301.10	18,860,842.12	83,411,657.75	71,662,811.75	
租赁负债			237,584.61			237,584.61	237,584.61	
合计	231,719,223.28	130,129,183.41	28,771,099.15	36,017,301.10	18,860,842.12	445,497,649.05	431,617,480.78	

项目	上年年末余额						未折现合同金额 合计	账面价值
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上			
短期借款		96,683,649.99				96,683,649.99	96,683,649.99	
应付账款		237,050,482.81				237,050,482.81	237,050,482.81	
其他应付款		9,511,772.27				9,511,772.27	9,511,772.27	
一年内到期的非流动负债		11,547,047.52				11,547,047.52	11,547,047.52	
长期借款			23,798,100.00	24,487,900.00	35,027,609.74	83,313,609.74	83,313,609.74	
合计		354,792,952.59	23,798,100.00	24,487,900.00	35,027,609.74	438,106,562.33	438,106,562.33	

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

### 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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### (1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

#### (2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

#### (3) 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

## (二) 金融资产转移

### 1、 金融资产转移情况

金融资产转移方式	已转移金融资产		终止确认情况	终止确认情况的判断依据
	性质	金额		
票据贴现	应收票据	1,433,000.00	终止确认	风险转移
票据贴现	应收款项融资	11,924,949.12	终止确认	风险转移
票据背书	应收票据	7,700,000.00	终止确认	风险转移
票据背书	应收款项融资	3,770,000.00	终止确认	风险转移
应收账款保理	应收账款	20,000,000.00	未终止确认	风险转移
合计		44,827,949.12		

### 2、 因转移而终止确认的金融资产

项目	金融资产转移的方式	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	票据贴现	11,924,949.12	-68,643.81
合计		11,924,949.12	-68,643.81

### 3、 转移金融资产且继续涉入

项目	金融资产转移的方式	继续涉入的类型	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收账款	保理	附追索保理	20,000,000.00	20,000,000.00
合计			20,000,000.00	20,000,000.00

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## 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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
◆应收款项融资			161,800.00	161,800.00
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			161,800.00	161,800.00

## 十一、关联方及关联交易

### (一) 本公司的母公司情况

本公司实际控制人是丁陈建，截至 2025 年 12 月 31 日其持股比例为 33.1797%。

### (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
萧县晟泓项目投资有限公司	联营企业

### (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
蒋梅	实际控制人配偶
马金荣	本公司股东、董事

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
吴圣林	本公司股东、董事
王静	本公司股东、董事
熊彩霞	本公司股东、董事
王俊华	本公司股东、副总经理
王昌举	本公司股东、副总经理
李志永	本公司股东、副总经理
丁薇娜	本公司股东、财务总监
高盛翔	本公司股东、副总经理
于淑雯	本公司股东、副总经理
朱元武	本公司股东、副总经理
何宝林	本公司股东
杨栋梁	本公司股东
高宇	本公司股东
赵科学	本公司股东
庞彩皖	本公司股东
左德祥	本公司股东
孙建华	本公司股东
陈益民	本公司股东
张新宗	本公司股东
张晓堃	本公司股东
新苏融合（常州）环保投资基金（有限合伙）	本公司股东
徐州福之田投资合伙企业（有限合伙）	本公司股东
徐利	本公司股东
王正勇	本公司股东
李春阳	本公司股东
袁会	本公司股东
常辉	本公司股东
王晓峰	本公司股东
朱海建	子公司股东
朱海涛	子公司股东
王振勉	子公司股东
徐州固和安建筑劳务有限公司	与该企业主要投资者个人关系密切的家庭成员控制的其他企业

## (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	上期金额
徐州固和安建筑劳务有限公司	采购劳务	926,628.93	2,219,783.71

#### 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
萧县晟泓项目投资有限公司	利息收入	605,704.19	625,000.00

### 2、 关联担保情况

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
丁陈建、蒋梅	5,000,000.00	2024/1/16	2025/1/15	是
丁陈建、蒋梅、徐州中矿岩土置业有限公司	1,178,649.04	2024/1/24	2025/1/23	是
丁陈建、蒋梅、徐州中矿岩土置业有限公司	2,550,000.00	2024/1/26	2025/1/25	是
丁陈建、蒋梅、徐州中矿岩土置业有限公司	1,363,284.39	2024/1/30	2025/1/29	是
丁陈建、蒋梅、徐州中矿岩土置业有限公司	1,044,750.00	2024/2/2	2025/2/1	是
丁陈建、蒋梅、徐州中矿岩土置业有限公司	1,350,000.00	2024/2/2	2025/2/1	是
丁陈建、蒋梅、徐州中矿岩土置业有限公司	1,032,519.00	2024/2/4	2025/2/3	是
丁陈建、蒋梅、徐州中矿岩土置业有限公司	1,480,797.57	2024/2/8	2025/2/7	是
丁陈建、蒋梅	5,000,000.00	2024/2/1	2025/1/31	是
丁陈建、蒋梅	5,000,000.00	2024/3/19	2025/3/18	是
丁陈建、蒋梅	9,900,000.00	2024/3/27	2025/3/26	是
丁陈建、蒋梅	20,000,000.00	2024/6/21	2025/6/20	是
丁陈建、蒋梅、江苏省信用再担保有限公司	10,000,000.00	2024/7/1	2025/6/10	是
丁陈建、蒋梅	10,000,000.00	2024/8/12	2025/8/11	是
丁陈建、蒋梅	3,635,926.55	2024/8/20	2025/8/15	是
丁陈建、蒋梅	3,007,936.3	2024/8/27	2025/8/22	是
丁陈建、蒋梅	8,356,137.15	2024/9/10	2025/9/9	是
丁陈建、蒋梅	3,236,108.29	2024/9/30	2025/9/29	是
丁陈建、蒋梅	2,763,891.71	2024/10/15	2025/10/14	是
丁陈建、蒋梅	500,000.00	2025/1/2	2026/1/1	否
丁陈建、蒋梅	4,500,000.00	2025/1/2	2026/1/1	否
丁陈建、蒋梅	500,000.00	2025/12/11	2026/12/10	否
丁陈建、蒋梅	4,500,000.00	2025/12/11	2026/12/10	否
丁陈建、蒋梅	5,000,000.00	2025/1/22	2026/1/20	否
丁陈建、蒋梅、徐州中矿岩土置业有限公司	7,700,000.00	2025/1/26	2026/1/15	否
丁陈建、蒋梅、徐州中矿岩土置业有限公司	2,300,000.00	2025/1/26	2026/1/15	否
丁陈建、蒋梅	5,000,000.00	2025/3/25	2026/3/20	否
丁陈建、蒋梅	20,000,000.00	2025/6/4	2026/5/15	否
丁陈建、蒋梅、江苏省信用再担保有限公司	10,000,000.00	2025/6/6	2026/5/12	否
丁陈建、蒋梅	10,000,000.00	2025/8/8	2026/8/5	否
丁陈建、蒋梅、徐州中矿岩土置业有限公司	8,000,000.00	2025/8/19	2026/9/18	否
丁陈建、蒋梅	8,546,610.39	2025/9/25	2026/9/24	否
丁陈建、蒋梅	6,453,389.61	2025/7/25	2026/9/24	否
丁陈建、蒋梅	10,000,000.00	2024/1/29	2027/1/29	否
丁陈建、蒋梅	5,850,000.00	2024/6/27	2027/1/3	否
丁陈建、蒋梅	35,000,000.00	2022/9/9	2032/8/25	否
丁陈建、蒋梅	7,000,000.00	2023/8/31	2032/8/25	否

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
丁陈建、蒋梅	6,286,000.00	2023/11/2	2032/8/25	否
丁陈建、蒋梅	11,394,600.00	2024/1/26	2032/8/25	否
丁陈建、蒋梅	385,000.00	2024/7/22	2032/8/25	否
丁陈建、蒋梅	875,000.00	2024/8/27	2032/8/25	否
丁陈建、蒋梅	2,009,489.21	2024/9/13	2032/8/25	否
丁陈建、蒋梅	4,407,687.20	2024/11/8	2032/8/25	否

### 3、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
萧县晟泓项目投资有限公司	10,000,000.00	2025年10月8日	2026年10月7日	

### 4、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	5,909,471.50	5,922,671.98

## (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
预付款项	徐州固和安建筑劳务有限公司	1,903,062.21		1,155,970.78	
其他流动资产	萧县晟泓项目投资有限公司	10,624,539.81		10,768,835.62	

### 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
应付股利	新苏融合（常州）环保投资基金（有限合伙）	1,311,000.00	1,311,000.00
其他应付款	高宇		4,000.00
	王振勉		1,440.00
	李志永		594.00
	于淑雯	1,280.95	
	丁陈建		1,982.00
	朱元武	1,359.12	106.47
	杨栋梁		602.00
	丁薇娜	364.70	

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	王昌举	2,218.00	
	张新宗	784.35	
	朱海建	165,000.00	
	王振勉	52,800.00	
	朱海涛	79,200.00	

## 十二、 承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

本公司无需要披露的重要承诺事项。

### (二) 或有事项

本公司无需要披露的重要或有事项。

## 十三、 资产负债表日后事项

### 1. 股利分配情况

2026年4月24日，中矿岩土公司2026年第二届董事会第六次会议审议并通过《关于公司2025年年度权益分派预案的议案》，公司总股本为120,000,000股，以应分配股数120,000,000股为基数，拟向参与分配的股东每10股派发现金红利0.5元（含税）。本次权益分派共预计派发现金红利6,000,000元，如股权登记日应分配股数与该权益分派预案应分配股数不一致的，公司将维持分派总额不变，并相应调整分派比例，后续将发布公告说明调整后的分派比例。实际分派结果以中国证券登记结算有限责任公司核算的结果为准。

### 2. 银行账户冻结情况

本公司2025年12月31日在中国银行所有账户均被全额冻结。系银行系统原因导致账户被冻结，且冻结前未作出相关提示。已于2026年1月4日至中国银行办理相关解冻业务。

## 十四、 其他重要事项

无。

## 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

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	166,169,371.77	124,368,880.97
1 至 2 年	40,558,894.93	50,663,117.24
2 至 3 年	20,596,450.23	54,864,020.23
3 至 4 年	27,782,014.02	34,554,808.38
4 至 5 年	18,339,143.02	10,762,937.75
5 年以上	60,067,866.32	59,495,072.75
小计	333,513,740.29	334,708,837.32
减：坏账准备	107,071,480.96	113,839,215.60
合计	226,442,259.33	220,869,621.72

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## 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	53,821,974.02	16.14	34,501,974.02	64.10	19,320,000.00	36,369,750.13	10.87	36,369,750.13	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	279,691,766.27	83.86	72,569,506.94	25.95	207,122,259.33	298,339,087.19	89.13	77,469,465.47	25.97	220,869,621.72
其中：										
账龄组合	279,651,766.27	83.85	72,569,506.94	25.95	207,082,259.33	298,339,087.19	89.13	77,469,465.47	25.97	220,869,621.72
关联方组合	40,000.00	0.01			40,000.00					
合计	333,513,740.29	100.00	107,071,480.96		226,442,259.33	334,708,837.32	100.00	113,839,215.60		220,869,621.72

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

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
江苏连云港市领海新航产业投资有限公司	7,100,411.03	7,100,411.03	100.00	可收回性	10,871,162.81	10,871,162.81
天阶云台（修武）投资有限公司	17,646,838.77	17,646,838.77	100.00	可收回性	17,646,838.77	17,646,838.77
昆明湖山半岛置业有限公司	2,960,361.40	2,960,361.40	100.00	可收回性	2,960,361.40	2,960,361.40
淮北恒杜置业有限公司	2,218,622.33	2,218,622.33	100.00	可收回性	2,218,622.33	2,218,622.33
广西立驰企业管理有限公司	882,041.76	882,041.76	100.00	可收回性	882,041.76	882,041.76
黄石翡翠置业有限公司	716,799.00	716,799.00	100.00	可收回性	716,799.00	716,799.00
徐州润阳伟业置业有限公司	612,455.05	612,455.05	100.00	可收回性	612,455.05	612,455.05
云南尚居地产有限公司	330,675.61	330,675.61	100.00	可收回性	330,675.61	330,675.61
徐州九龙苑酒店管理有限公司	130,793.40	130,793.40	100.00	可收回性	130,793.40	130,793.40
荣盛（徐州）房地产开发公司	31,413.17	31,413.17	100.00	可收回性		
淮北盛峰生态环境有限公司	20,000,000.00	680,000.00	3.40	可收回性		
江苏铂力光学科技有限公司	440,000.00	440,000.00	100.00	可收回性		
骏豪（徐州）信息技术科技有限公司	751,562.50	751,562.50	100.00	可收回性		
合计	53,821,974.02	34,501,974.02			36,369,750.13	36,369,750.13

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

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 (%)
1 年以内	146,129,371.77	7,306,468.65	5.00
1 至 2 年	40,558,894.93	4,055,889.49	10.00
2 至 3 年	20,596,450.23	6,178,935.07	30.00
3 至 4 年	27,342,014.02	13,671,007.01	50.00
4 至 5 年	18,339,143.02	14,671,314.42	80.00
5 年以上	26,685,892.30	26,685,892.30	100.00
合计	279,651,766.27	72,569,506.94	

### 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	
单项计提	36,369,750.13	1,902,975.67		3,770,751.78		34,501,974.02
账龄组合	77,469,465.47		4,899,958.53			72,569,506.94
合计	113,839,215.60	1,902,975.67	4,899,958.53	3,770,751.78		107,071,480.96

### 4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,770,751.78

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
江苏连云港市领海新航产业投资有限公司	工程款	3,770,751.78	债务重组	内部审批	否
合计		3,770,751.78			

### 5、 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
徐州市泉山区住房和城乡建设局	30,684,902.29	11,403,294.14	42,088,196.43	11.21	3,628,278.68
淮北盛峰生态	38,737,364.73		38,737,364.73	10.32	2,553,736.47

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

环境有限公司					
中石化石油工程 设计有限公司	23,404,672.50		23,404,672.50	6.23	1,235,018.58
天阶云台（修 武）投资有限公 司	17,646,838.77		17,646,838.77	4.70	17,646,838.77
开滦(集团)有限 责任公司钱家 营矿业分公司	16,132,070.82	498,930.03	16,631,000.85	4.43	831,550.04
合计	126,605,849.11	11,902,224.17	138,508,073.28	36.89	25,895,422.54

## (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		
其他应收款项	19,801,400.49	3,836,941.76
合计	19,801,400.49	3,836,941.76

### 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	19,075,205.95	1,966,680.17
1 至 2 年	694,237.13	566,147.42
2 至 3 年	170,813.52	228,751.00
3 至 4 年	188,751.00	2,247,874.44
4 至 5 年	351,915.42	895,351.24
5 年以上	1,559,543.62	1,330,453.58
小计	22,040,466.64	7,235,257.85
减：坏账准备	2,239,066.15	3,398,316.09
合计	19,801,400.49	3,836,941.76

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(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	160,351.24	0.73	160,351.24	100.00		160,351.24	2.22	160,351.24	100.00	
其中：										
单项计提	160,351.24	0.73	160,351.24	100.00		160,351.24	2.22	160,351.24	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	21,880,115.40	99.27	2,078,714.91	9.50	19,801,400.49	7,074,906.61	97.78	3,237,964.85	45.77	3,836,941.76
其中：										
账龄组合	6,463,847.53	29.33	2,078,714.91	32.16	4,385,132.62	7,074,906.61	97.78	3,237,964.85	45.77	3,836,941.76
合并关联方组合	15,416,267.87	69.94			15,416,267.87					
合计	22,040,466.64	100.00	2,239,066.15		19,801,400.49	7,235,257.85	100.00	3,398,316.09		3,836,941.76

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

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
恒大地产集团有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	预计可收回	100,000.00	100,000.00
长沙恒大童世界旅游开发有限公司	20,000.00	20,000.00	100.00	预计可收回	20,000.00	20,000.00
徐州御嘉置业有限公司	17,951.24	17,951.24	100.00	预计可收回	17,951.24	17,951.24
恒大地产集团南京置业有限公司	10,000.00	10,000.00	100.00	预计可收回	10,000.00	10,000.00
恒大鑫源(昆明)置业有限公司	5,000.00	5,000.00	100.00	预计可收回	5,000.00	5,000.00
恒大地产集团上海盛建置业有限公司	5,000.00	5,000.00	100.00	预计可收回	5,000.00	5,000.00
徐州御泰置业有限公司	2,400.00	2,400.00	100.00	预计可收回	2,400.00	2,400.00
合计	160,351.24	160,351.24			160,351.24	160,351.24

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

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	3,658,938.08	182,946.92	5.00
1 至 2 年	694,237.13	69,423.71	10.00
2 至 3 年	170,813.52	51,244.06	30.00
3 至 4 年	188,751.00	94,375.50	50.00
4 至 5 年	351,915.42	281,532.34	80.00
5 年以上	1,399,192.38	1,399,192.38	100.00
合计	6,463,847.53	2,078,714.91	

(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	3,237,964.85		160,351.24	3,398,316.09
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				
本期转回	1,159,249.94			1,159,249.94
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	2,078,714.91		160,351.24	2,239,066.15

(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	
单项计提	160,351.24					160,351.24
账龄组合	3,237,964.85		1,159,249.94			2,078,714.91
合计	3,398,316.09		1,159,249.94			2,239,066.15

(5) 其他应收款项按款项性质分类情况

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
往来款	17,238,709.82	638,754.80
保证金	4,510,093.07	6,369,104.09
代垫款项	291,663.75	227,398.96
合计	22,040,466.64	7,235,257.85

(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
徐州中矿岩土置业有限公司	往来款	15,416,267.87	1年以内	69.95	
开滦(集团)有限责任公司钱家营矿业分公司	保证金	1,500,000.00	1年以内	6.81	75,000.00
铜川永红煤业有限公司	往来款	800,000.00	1年以内	3.63	40,000.00
中国十七冶集团有限公司	保证金	700,000.00	5年以上	3.18	700,000.00
王前	往来款	480,000.00	1年以内	2.18	24,000.00
合计		18,896,267.87		85.75	839,000.00

(三) 长期股权投资

1、 长期股权投资情况

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
对子公司投资	71,060,000.00		71,060,000.00	49,862,552.24		49,862,552.24
对联营、合营企业投资	4,336,552.77		4,336,552.77	4,184,642.31		4,184,642.31
合计	75,396,552.77		75,396,552.77	54,047,194.55		54,047,194.55

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(1) 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	减值准备上年年末余额	本期增减变动				期末余额	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		
徐州中岩工程检测有限公司	660,000.00						660,000.00	
徐州中矿岩土置业有限公司	42,402,552.24		20,597,447.76				63,000,000.00	
徐州中矿岩土深地空间科技有限公司	6,800,000.00		600,000.00				7,400,000.00	
合计	49,862,552.24		21,197,447.76				71,060,000.00	

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	减值准备 上年年末 余额	本期增减变动							期末余额	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		
联营企业											
萧县晟泓项目投资有限公司	4,184,642.31				151,910.46						4,336,552.77
小计	4,184,642.31				151,910.46						4,336,552.77
合计	4,184,642.31				151,910.46						4,336,552.77

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

#### (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	259,540,030.32	202,183,301.61	220,738,534.20	152,508,495.28
其他业务	1,591,852.00	2,221,538.95	140,638.77	247,424.88
合计	261,131,882.32	204,404,840.56	220,879,172.97	152,755,920.16

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	259,540,030.32	220,738,534.20
其中：工程施工	194,596,754.43	176,119,773.35
技术服务收入	64,943,275.89	44,618,760.85
其他业务收入	1,591,852.00	140,638.77
其他	1,591,852.00	140,638.77
合计	261,131,882.32	220,879,172.97

##### 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	合计	
	营业收入	营业成本
按商品转让时间分类：		
在某一时点确认	66,535,127.89	47,651,985.07
在某一时段内确认	194,596,754.43	156,752,855.49
合计	261,131,882.32	204,404,840.56

#### (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	151,910.46	-220,092.90
处置长期股权投资产生的投资收益		-499,153.92
债务重组产生的投资收益	3,770,751.78	4,211,844.31
对非金融企业收取的资金占用费	941,766.91	1,023,665.46
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-68,643.81	
合计	4,795,785.34	4,516,262.95

#### 十六、 补充资料

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

### (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	262,054.63	
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	131,639.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	151,910.46	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	941,766.91	
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	3,770,751.78	
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	-690,755.26	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	4,567,367.52	
所得税影响额	679,798.00	
少数股东权益影响额(税后)	22,687.99	
合计	3,864,881.53	

### (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	4.77	0.1010	0.1010
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.25	0.0688	0.0688

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

---

徐州中矿岩土技术股份有限公司

(加盖公章)

二〇二六年四月二十四日

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## 附件 会计信息调整及差异情况

### 三、 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

### 四、 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	262,054.63
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	131,639.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	941,766.91
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	151,910.46
债务重组损益	3,770,751.78
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-690,755.26
<b>非经常性损益合计</b>	<b>4,567,367.52</b>
减：所得税影响数	679,798
少数股东权益影响额(税后)	22,687.99
<b>非经常性损益净额</b>	<b>3,864,881.53</b>

### 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用