



鞍山森远路桥股份有限公司

2024 年年度报告

2025 年 4 月

2024 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人刘廷建、主管会计工作负责人韩忠华及会计机构负责人(会计主管人员)韩忠华声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

2024 年度，公司持续开拓市场份额，审慎选择回款周期短，资信状况优良的客户资源，实现了本期销售收入较上年一定程度增长的目标。同时，由于订单较上年同期有较大幅度增长，公司为确保订单按时完工，采购支出大幅增长，同时由于 11-12 月完成订单占比较大，尚未到正常销售回款期，导致本报告期经营活动现金流量较上期大幅下降。报告期公司采取各种措施化解经营性风险，实现公司大幅减亏的战略规划预期。从企业未来发展来看，公司主营业务基础稳固，“国家十四五公路养护战略规划”给企业发展创造了空间；公路养护设备、除雪设备和热再生施工项目销售前景看好；公司科技研发、产能平衡工作持续稳定，不存在重大风险和产能过剩情形。2025 年企业将进一步推动高端化、智能化、信息化产品的研发、生产和销售，在道路交通领域不断扩大丰富公司的产品，优化融资渠道，改善现金流，全力完成年度各项工作任务。同时着力挖掘内部潜力，寻找公司新的业务增长点，确保实现公司扭亏为盈的工作目标。

报告中涉及的未来发展战略、经营计划等内容属于计划性事项，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在不确定性，并不代表公司对未来年度的盈利预测，也不构成公司对投资者及相关人士的实质性承诺。投资者及相关人士均应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，敬请投资者注意投资风险。公司在本年度报告中详细阐述了未来可能存在的风险因素及对策，具体内容详见本报告“第三节管理层讨论与分析、十一、公司未来发展的展望”，敬请投资者予以关注。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 公司治理.....	31
第五节 环境和社会责任.....	47
第六节 重要事项.....	48
第七节 股份变动及股东情况.....	55
第八节 优先股相关情况.....	61
第九节 债券相关情况.....	62
第十节 财务报告.....	633

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的《2024 年度报告》文本原件；
- 二、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、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文本；
- 四、报告期内公司在中国证监会指定创业板信息披露媒体上公开披露过的所有文件及公告原稿；
- 五、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司证券部。

释义

释义项	指	释义内容
公司、森远公司、森远股份	指	鞍山森远路桥股份有限公司
中科信控、控股股东	指	北京中科信控创新创业科技发展有限公司
股东会	指	鞍山森远路桥股份有限公司股东会
董事会	指	鞍山森远路桥股份有限公司董事会
监事会	指	鞍山森远路桥股份有限公司监事会
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
上年同期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
新型公路养护设备	指	具有节能环保、循环利用资源，在公路养护施工中不封闭交通，能提高功效、缩短施工周期的养护设备。
就地再生	指	将废旧沥青混合料就地再生形成新的沥青混合料
3D 打印	指	建立 CAD 模型，然后对模型逐层切片，再对单层进行数控加工，然后将加工完的单层逐层叠加得到最终产品。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	森远股份	股票代码	300210
公司的中文名称	鞍山森远路桥股份有限公司		
公司的中文简称	森远股份		
公司的外文名称（如有）	ANSHAN SENYUAN ROAD & BRIDGE CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	SENYUAN		
公司的法定代表人	刘廷建		
注册地址	鞍山市鞍千路 281 号		
注册地址的邮政编码	114051		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	鞍山市鞍千路 281 号		
办公地址的邮政编码	114051		
公司网址	http://www.assyrb.com		
电子信箱	assyrb@assyrb.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘廷建	李艳微
联系地址	鞍山市鞍千路 281 号	鞍山市鞍千路 281 号
电话	0412-5223068	0412-5223068
传真	0412-5223068	0412-5223068
电子信箱	sygfltj@163.com	senyuanlyw524@126.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所 http://www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《证券时报》，巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26
签字会计师姓名	王逸飞、周洪波、张凤红

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐适用 ☒不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐适用 ☒不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

	2024 年	2023 年	本年比上年增减	2022 年
营业收入（元）	226,802,636.73	198,346,572.47	14.35%	203,949,044.55
归属于上市公司股东的净利润（元）	-49,878,250.71	-114,666,796.85	56.50%	-244,853,209.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-79,088,818.47	-176,594,880.64	55.21%	-261,722,047.63
经营活动产生的现金流量净额（元）	-84,488,056.48	86,897,274.96	-197.23%	12,443,900.94
基本每股收益（元/股）	-0.1	-0.24	58.33%	-0.51
稀释每股收益（元/股）	-0.1	-0.24	58.33%	-0.51
加权平均净资产收益率	-11.60%	-22.40%	48.21%	-35.44%
	2024 年末	2023 年末	本年末比上年末增减	2022 年末
资产总额（元）	1,041,866,722.37	1,075,269,082.18	-3.11%	1,190,313,679.24
归属于上市公司股东的净资产（元）	404,083,916.51	454,826,103.65	-11.16%	569,195,264.58

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

☐是 ☒否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

☒是 ☐否

项目	2024 年	2023 年	备注
营业收入（元）	226,802,636.73	198,346,572.47	营业收入
营业收入扣除金额（元）	4,961,521.67	14,464,167.41	与主营业务无关的业务收入
营业收入扣除后金额（元）	221,841,115.06	183,882,405.06	营业收入扣除后金额

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	47,480,251.93	18,387,941.78	31,761,790.65	129,172,652.37
归属于上市公司股东的净利润	-16,028,546.07	-19,285,686.68	-2,935,251.32	-11,628,766.64
归属于上市公司股东	-16,428,527.54	-20,961,661.22	-16,164,859.23	-25,533,770.48

的扣除非经常性损益的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	-3,167,772.32	14,730,835.01	2,909,538.10	-98,960,657.27

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

☐是 ☒否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	2024 年金额	2023 年金额	2022 年金额	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）	-2,529,693.76	1,141,576.04	1,099,376.53	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	3,478,120.24	3,718,856.79	3,302,063.65	
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	-220,394.48	-65,967.25	-3,904.96	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		1,691,481.10	3,690,580.37	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	21,404,660.00	53,072,884.17	12,675,600.00	

非货币性资产交换损益			-707,123.92	
债务重组损益	6,852,690.26	3,618,000.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-33,697.64	-1,257,736.48	-1,110,139.97	
减：所得税影响额			1,901,340.00	
少数股东权益影响额（税后）	-258,883.14	-8,989.42	176,273.33	
合计	29,210,567.76	61,928,083.79	16,868,838.37	---

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

1、行业概况

公司是装备制造企业，产品以路面材料再生、养护技术研究和设备研制为核心；以应急保障、混凝土拌合类产品生产为基础；以军工、环卫、3D 产品制造以及道路再生项目施工为拓展方向进行产业布局。技术工作围绕再生养护、除雪、环卫三个方面进行研发、设计、制造和推广应用，加快实现产品的优势构建和市场需求引领。

1.1 再生养护行业

行业数据显示，当前全国公路总里程达 544.1 万公里，其中高速公路 18.4 万公里，稳居世界第一。随着公路维护保养量的逐年增加，一些新的沥青路面就地再生养护技术得到了很好的推广应用。

单就路面实施再生养护整个过程来看，国内沥青路面再生养护技术发展可分为：启蒙阶段、停滞阶段、重生阶段，目前向产业化方向发展。公路建设的发展，公路管理部门的养护工作量日益增大，传统的“先损坏后维修”的路面养护方式已经不能满足当前路面养护工作的需求，其没有达到全寿命成本最低的养护效果，未发挥预防性养护作用，没有达到科学养护的要求。

随着大面积公路养护周期的到来和国家对节能环保的不断重视，绿色养护将迎来广阔的市场前景。“十四五”公路养护发展规划在发展目标中提到：“推动省级建立绿色低碳养护技术及材料应用平台，国省道废旧路面材料回收率达到 100%。高速公路、普通国省道循环利用率达到 100%、85%以上”，使得再生养护市场前景蕴藏了巨大商机。科学预防性养护技术必然成为公路进行预防性养护的高效手段，对于合理利用资源、保护环境、维持通行能力、提高公路的整体服务质量和保障安全运营，具有十分巨大的社会意义和经济效益。

1.2 除雪行业

随着城市道路的不断升级和人们安全意识的提高，除雪技术得到了快速的应用和发展，行业已经产生发展了一批专业化的设备生产商。基本满足城市、公路常规除雪要求，不断缩小同国外先进除雪技术水平的差距，部分产品如除雪车、机场除雪车等，建立了产品的国家标准和行业标准。国内除雪产品作业效率和可靠性方面逐步提高，建立了很好的功能模块并形成了较丰富的作业规范。随着社会进步，除雪产品的个性化需求逐渐增多，并随着技术智能化、科学化的进步不断丰富产品的品种和用途。

1.3 环卫行业

近年我国城镇化率显著提高，城市环卫市场需求持续释放。随着城镇化的快速发展，美丽乡村建设的推进，全国多个城市推行垃圾分类，清运和清扫规模的不断上升，使环卫产品需求增加，为环卫车企业带来了新的发展机遇，在不同市场的需求推动下，促进环卫车型款式、结构功能的日趋多样化。现今，行业专家在不断进行实现智慧环卫的研究和应用推广，智慧环卫市场逐渐成为环保产业的重要方向，未来智慧环卫逐渐往智能化、绿色化方向发展，产品层级分化逐渐清晰，产品发展空间将十分广阔。

2、行业发展阶段

2.1 养护行业进入快速增长

随着我国公路建设突飞猛进的发展和公路使用年限的增加，目前已经进入沥青路面的大规模维修养护期，道路工作的重心也逐步由建设转为养护。在我国可持续发展战略的指导下，沥青路面的再生循环利用也相应的成为路面养护维修工程中重点推广的技术之一，成为现代公路建设和养护实现“绿色环保、经济高效”的标志。现今，“集约化、专业化和节能环保”的绿色养护理念开始逐渐成为市场主流，在养护工艺和施工设备领域的技术创新非常活跃，各种养护新材料、新技术、新工艺、新设备不断涌现。

2.2 除雪行业平稳上升

改革开放后，我国国民经济飞速发展，除冰雪装备产业也快速成长。近几年极端气候造成的冰雪灾害时有发生，各地政府对城市冬季除雪的重视程度越来越高，除雪已从人工作业转变为机械化作业、从降雪后除雪发展到雪停路净、从主要城市干道清雪到覆盖街区小巷的全方位清雪。因其自身成长性的鲜明特点，需要配置除雪设备的种类、数量依然较

大，道面除雪机械行业发展平稳上升，也特性化的表现出要求通过不断提高机具模块化、标准化，减少设备资金投入，提高设备利用效率，方便保养维护和快速响应雪情。同时随着保护环境意识的提高，融雪剂除雪越来越不被人们所接受，进而要满足除雪方法绿色环保，使得除雪装备呈现多元化，追求高速、高效、环保，出现很多针对性的专业化除雪设备。

2.3 环卫行业成熟发展

环卫行业发展一直与人民生活息息相关，同时随着节能减排工作的不断展开，各地都在相继的替换原低排放量的环卫车辆，对新型节能环保型环卫设备的需求正逐渐加大，现进入成熟发展阶段。“碳中和”目标的提出，为环卫新能源汽车行业发展提供了逻辑支撑。依托新能源汽车行业的快速发展，传统环卫模式正在被颠覆，环卫车领域迎来了“电动化”的创新革命。通过智能化更加深入的分析设备的实际运行状况，对已经出现的故障问题进行及时的检测与诊断，收集与传递相关工作信息，促使监督管理与决策逐渐变得更加高效科学。环卫最主要的目的是进一步的实现环保无害，环卫机械要更好的适应日益发展的环保化的趋势，环保化标准的提高，催生代表新技术的环卫产品不断推出。

3、行业的周期性和季节性特征

道路再生养护施工的周期性与道面的设计等级和设计寿命相联系，从养护角度讲分为经常性养护和服役性养护，服役性养护周期一般 5~8 年，一般春、夏、秋三个季节的养护施工较多。除雪工作一般主要集中在北方的冬季，近年来极端天气的情况不断增加，冬季降雪的范围已从北方地区扩大到南方部分地区，降雪量大、持续时间长，除雪设备的周期性和季节性主要体现在进行冬季除雪作业。我国的环卫行业距离实现全面环卫机械装备阶段还有相当大的差距，环卫装备行业的产业周期才刚刚经历从初创期进入成长期。

4、公司所处的行业地位

4.1 公司在再生养护方面，是国内能够提供全系列沥青路面就地再生技术解决方案并具有工程施工技术支撑经验的设备制造商，处于行业龙头地位。产品包括再生设备、搅拌设备、预防性养护设备多个系列产品，获评“沥青路面再生设备、路面养护机械国家制造业单项冠军培育企业”“辽宁省专精特新小巨人企业”

其中，森远就地热再生机组集两项“863 计划”科研成果于一体，产品国内领先，被评为“国家重点新产品”，列入交通路养护施工的流水化作业，并一次成型新路面，能对普通沥青、改性沥青、SMA 路面材料 100%就地再生利用，完成表层所有病害的再生处治，可快速开发交通，尤其对于公路密度高、流量大的道路养护具有特别重要的意义。产品已基本完成市场培育进入快速成长阶段，已成为森远股份主导产品，目前该产品的市场销量居国内首位，占据国内市场热再生机组累计销量的半壁江山。

公司通过新的技术赋能，使养护产品围绕新材料、新工艺有更高的市场竞争力，引领行业装备的快速发展。同时继续加快养护技术服务平台建设，并进行下游施工的技术研究和实践，将业务有序的向养护施工延伸，并进行新材料的引入和推广，建立完整的养护产业链条。

4.2 在除冰雪方面，公司是国内最早进入除雪设备领域的公司之一，依托地处北方区域的优势和多年积累的除雪经验，产品性能稳定，品牌优势明显，先进的除雪技术和优良的产品荣获省市多个奖项和有关专业测试。公司持续 20 多年对除雪融冰技术进行了深入研究，除雪产品的种类和规格也不断拓展，形成铲雪、扫雪、融雪、抛雪、吹雪全系列产品，已成为国内领先的除雪设备制造商。

公司在现有产品的基础上，加快完成机具更宽泛的模块化、标准化，同时进行互换性、功能性的横向拓展。针对新的除雪工艺和除雪材料，进行经济性、个性化产品的研发，不断推出高性能的新式除雪设备，进一步丰富除雪产品。

4.3 公司环卫设备品种逐渐丰富，已可提供部分传统能源及新能源环卫车辆，在垃圾收集运输类产品方面形成较完整的系列。公司对环卫的发展定位是立足东北区域和高端环卫市场需求，通过“产品+服务”进行应用推广。产品发展方向上在新能源环卫车辆、垃圾收集中转及分解处理装备、多用途环卫车、高端环卫车几个领域和方向进行布局。实践中通过自主创新，技术引进，技术合作，业务合作等多种资源整合模式来做强做专环卫板块。

二、报告期内公司从事的主要业务

1、报告期内公司主要业务

报告期内，公司主营业务是公路养护高端设备制造业，主要产品包括沥青路面再生设备、拌合设备、除雪设备（应急抢险设备）及市政环卫设备。

2、公司的主要产品及用途

目前，公司产品分为大型再生设备、预防性养护设备、除冰雪设备、环卫设备、3D 打印设备五大系列近 60 个品种。

大型再生设备

产品	用途	图片
就地热再生重铺机组	用于沥青路面上面层大面积龟裂、车辙、坑槽、松散等病害的修复及道路改扩建工程。通过对沥青路面进行现场加热、翻松，掺入一定数量的新集料、新沥青、再生剂等，经混拌、摊铺、碾压等工序，一次性实现对表面一定深度范围内的旧沥青混凝土路面再生，将已经破损的沥青路面重新恢复到完好的原始状态。施工成本低，原路面材料 100%利用，不需封闭交通，对交通干扰小。	
就地冷再生机	充分利用原路面现有旧铺层材料，必要时加入部分新骨料，并按比例加入一定量的添加剂，在自然环境下就地连续完成对路面面层和基层材料的铣刨、破碎、拌和、摊铺及压实成型，从而修筑出具有所需性能质量的新半刚性基层，其上往往还需加铺一层新面层。	
厂拌热再生设备	废旧沥青混合料通过该设备在工厂实现沥青混合料批量化的再生利用，可以减少资源消耗和废弃旧料对周边环境的污染，是一种节能减排的新技术、新设备、新工艺，可以大量节省筑路用的石料、沥青等不可再生资源，符合国家提出的节能减排、资源可持续利用、发展循环经济的政策。	
移动式厂拌冷再生设备	厂拌冷再生是将回收沥青路面材料运至拌和厂，经破碎、筛分后，以一定的比例与新集料、活性填料、水分进行常温拌合，常温铺筑形成路面机构层的沥青路面再生技术。主要用于道路的基层或底基层。对于不能热再生回收的旧料（如改性沥青混合料、老化严重难于再生的混合料），可以有效解决旧料废弃和环境污染问题。 移动式厂拌冷再生设备，转场异常灵活，只需要一个普通的拖头就可以拖动设备到处行走。	

水泥混凝土搅拌站	水泥混凝土搅拌站可根据配比要求，快速拌制水泥混凝土。按用途分为商混站和工程站两大类。 创新研制的二和一（水泥混凝土和二灰）搅拌站，提高设备的用途。	
----------	--	--

预防性养护设备

产品	用途	图片
激光道路检测车	拥有多元信息同步采集控制技术、信息采集与车速匹配技术、路面损坏自动识别技术、综合定位技术、路面图像拼接技术等。道路检测车适用于高速公路、普通公路、城市道路、机场跑道等检测。	
道路灌缝设备	用于对沥青或水泥路面裂缝用密封胶进行灌缝，及时防止水份对路基的渗透，减缓路面的老化及损坏。同时该设备还具备发电、电焊、喷漆除锈、高空升降作业、夜间照明、液压和电力输出等功能。 道路灌缝设备有车载式灌缝车、自行车式拖挂灌缝机、电动式灌缝机等。	
沥青路面养护车	修补沥青路面为主，具有废旧混合料再生、沥青加热喷洒、乳化沥青喷洒、路面压实、钻孔除锈、电力输出、液压输出等功能。	
沥青混合料再生修补车	修补沥青路面凹坑、龟裂等各种病害。路面加热墙可将原有路面就地再生，再生料仓能将废弃沥青混合料通过热风加热重新再生为可利用材料，实现日常养护 100%使用废旧材料，与传统方法相比，降低 30—40%的路面修补成本，提高了作业效率。同时具资源再利用、环保的特点。	
沥青混合料保温运输车	适用于沥青路面维护维修过程中，对沥青混合料进行长距离、大容量运输工作。具有混合料加热保温、乳化沥青加热喷洒、路面压实等功能。	

微表处施工车	属预防性养护设备，可用于各种沥青路面、沙石路面的罩面封层，也可用于新筑道路的下封层、桥面封层和彩色路面封层。可改善路面的防水性能和抗滑性能，同时修复轻微程度的路面病害。	
薄层罩面机	薄层罩面是采用薄沥青混凝土作为面层的施工工艺，作为一项预防性养护技术，给原沥青路面提供一个崭新的表面，平整度的改善提高了行车的舒适性；抗滑能力的提高增加了行车的安全性；（包括提高排水、减小噪音）改善行驶质量；还能略增加路面强度。使路面原有的许多表面破坏，如坑洞、裂缝、辙槽等，都得到了有效的治理，延长了道路使用寿命。	
防撞车	防撞缓冲车是用于高速公路、城市快速路、高架路、立交桥等其它道路上的移动检修作业、临时性道路施工以及交通事故处理抢险现场中，目的在于保护施工或抢险现场人员、施工设备免受周围交通危险，避免二次事故的发生，同时也可以大大降低肇事车辆的人员伤亡的程度。	

除冰雪设备

产品	用途	图片
除雪铲	该系列除雪铲是重型高速除雪铲。较高的结构强度、可靠的避障性能，适宜的对地压力，使该铲特别适合于高速公路的快速除雪作业。由独立液压站提供动力，液压站从底盘的电瓶取力，由直流电机驱动液压泵工作，与传统的取力方式（发动机取力和变速箱取力）相比，可完全保证不会对主车的其它功能和关键部件的使用寿命产生影响。	
除雪滚刷	该系列滚刷具有双向摆动功能，由液压驱动可实现除雪滚刷的左右摆动，摆动角可在 0° ~ 30° 范围内调节，以此来改变扫雪方向。具有创新性的触地压力反馈系统，可极大地减轻滚刷的磨损。带有负载反馈和警示系统，可在驾驶室内随时掌握滚刷与地面的接触状态，并确保滚刷与地面的压力始终处于合理范围，在确保扫雪效果的同时，最大限度地减轻滚刷的磨损。	
融雪剂撒布机	该系列产品主要用于高速公路、公路的长距离冰雪路面的融雪剂撒布。	

中置滚刷	滚刷安装在汽车中部，采用悬挂式结构，可快速拆卸，适用于清除高城市道路、机场、广场、风景区等新降除雪作业。滚刷旋转由底盘取力器驱动液压泵并带动滚刷旋转，滚刷采用片式组合结构，刷丝采用优质耐磨材料，使用寿命长，滚刷磨损后更换方便。除雪滚刷由滚刷合件，机架，滚刷托架，升降摆架及操纵机构组成。	
加热融冰机	是一种高效的路面除冰机械。作业时，不需要其它辅助设备，加热融冰系统利用高温高速的循环热风将路面的薄冰加热融化后，由吹风系统将融化的冰水吹到路旁的排水区，由于溶化后的潮湿路面带有热风的余温，潮气很快被强大的风力带走，路面即可安全通车。	
多功能除雪车	该系列车是集除雪、融雪剂（盐）撒布、洒水、浇灌、消防、运输于一体的多功能设备；适用于高等级公路、公路、城市道路、机场、广场、风景区道路的除雪、融冰及夏季道路洒水、绿化带浇灌、护栏板清洗、防火等。	
抛雪机	适合高速、道桥等抛雪作业。采用左右螺旋双绞龙方式。抛雪机通过双绞龙的左右螺旋把前面的积雪喂入抛雪盘。通过双绞龙方式，除雪厚度可达到 1.25m。采用全电液控制，操纵简单。采用独立发动机，为双绞龙和抛雪盘的工作提供充沛动力。	
热吹除雪车	以航空 WP-5 涡轮喷气发动机为吹雪动力的热吹式除雪车。利用涡轮喷气发动机提供的高速燃气流，不但可以迅速清除机场跑道的厚积雪，还可以将路面薄冰融化吹散。涡喷除雪车是目前先进、除雪效率高的除雪设备，最大除雪宽度可达 30 米。	
综合除冰车	是集铲雪、强力扫雪、破冰和清雪功能于一体的纯机械式除雪车辆。前部雪铲从底部破坏坚硬的冰雪层，有效清除压实雪。中部装有振动式破冰辊，通过振动梁产生的击振力，同时对作业路面进行横向和纵向冲击破碎，提高了压实冰雪层的破碎效率。车辆后部装有强力滚刷和扫雪滚刷，彻底清扫破除冰雪后的路面。	

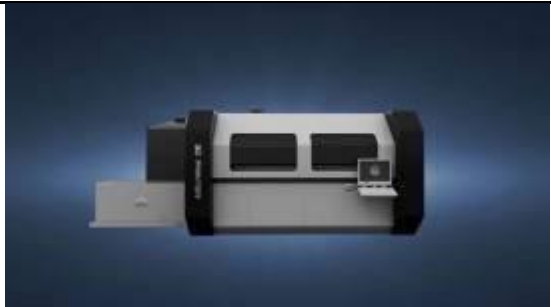
六合一除冰雪车	是集除雪、扫雪、破冰、刮冰、吹雪、撒布融雪剂（盐）于一体的多功能设备。前置除雪铲/滚刷，中置破冰装置、刮冰铲，后置撒布系统、吹风装置等模块可组合或单独进行多种除雪工艺作业。其齐全的除冰雪功能和高效的作业系统，可有效提高除冰雪的效率和质量。	
三合一机场除雪车	作为机场跑道专用除雪设备，是集铲雪、高速扫雪、吹雪等功能于一体的纯机械式除雪设备，能快速清除未压实积雪，除冰雪效果好，除净率高，被广泛用来清除机场跑道、滑行道的积雪和杂物。	AD5190TCXJC 机场除雪车 ● 专业 专注 用心服务 

环卫设备

产品	用途	图片
洗扫车	该系列产品集吸尘扫路车、高压清洗车、洒水车的功能于一体，能在一次作业中完成清扫吸尘、高压清洗和垃圾、污水收集，亦可具有高压喷雾降尘功能。	
多功能抑尘车	高压水经远程喷雾机喷嘴喷出，可喷雾降尘、喷洒空气消毒剂及调节空气湿度，消除道路施工对周边环境造成的影响。	
自装卸式垃圾车	该系列产品采用一体式设计，结构紧凑，设计合理，装卸垃圾自动化，省时省力，实现了垃圾的自动化装卸、转运和倾倒，是一种安全、环保、节能、高效的新型纯电动环卫专用车，更适合城市道路、社区街道、企业、公园等场所的垃圾清运工作。	

垃圾对接转运车	用于城镇垃圾压缩站内的垃圾转运、卸料作业的专用车。压缩垃圾站在将垃圾压缩成块后将垃圾箱体垂直举起，并打开压缩箱门，这时垃圾车箱体后门向上开启，垃圾车后门与压缩箱后门对接，之后垃圾块被压缩箱内的推板水平推进到垃圾车箱，完成垃圾装载后关闭垃圾车后门，将垃圾运到垃圾处理地进行倾卸。	
车厢可卸式垃圾车	该系列产品通过高强度勾臂与可卸式垃圾箱配套使用；箱体有后门液压自动锁紧装置，防污水渗漏装置和，密封性好，确保垃圾运输过程无洒漏；驾驶室内能实现箱体后门自动启闭和锁紧。用于定点垃圾的收集和运输。	
餐厨垃圾车	该系列产品是一种大容量、高效率、无渗漏、自动化程度高，无任何污染物排放的新能源型环保餐厨垃圾收集运输设备，广泛适用于宾馆、食堂的剩菜残渣收集和运输，也可用于收集与转运居民小区厨余生活垃圾。	

3D 打印设备

产品	应用	图片
喷墨砂型 3D 打印机	通过粘合剂将颗粒材料选择性地逐层进行粘合而制成模具。具备精密、大幅面打印、快速高效的工业级应用特点，可以打印任意的几何形状。	
轮廓失效激光 3D 打印	以具有热失效特性的粉末或覆膜粉末作为成型材料，通过激光逐层打印成型的一种快速成型的 3D 打印技术，用于砂型铸造、精密铸造以及原型功能件的直接制造。	

3、公司主要的经营模式

- (1) 销售模式：产品主要采用直销、代销、对外租赁、以租代购、融资租赁、打包分期付款本息等销售模式。
- (2) 终端客户：产品客户主要为全国各省直交通厅、应急厅，省级交通投资集团、高速集团，国有交通建设养护实

施单位，市县级城市管理建设主管单位，市县级市政服务企业等。

(3) 定价策略：公司产品定价方式主要是在核算产品成本的基础上，参照市场情况，与客户谈判最终确定。

4、主要业绩驱动因素

报告期，公司主要从事业务概括为制造业和服务业。报告期，公司公路养护设备制造业业务收入 21123.14 万元，比上年增加 16.45%，占营业总收入 93.13%，因此，报告期内主要业绩驱动因素依然来自制造业。

三、核心竞争力分析

1、技术优势

公司拥有较强的技术创新和研发能力，研发实力雄厚。已形成从技术研发、产品设计、试验检测、产品应用到标准研究的五层结构技术开发和创新体系，拥有省级企业技术中心、省级工程技术研究中心和辽宁省工程研究中心，设有沥青路面再生技术研究院和博士后科研基地，是全国创新型试点企业，全国建筑施工机械与设备标准化技术委员会道路养护设备工作组组长单位，多次承担包括“国家 863 计划项目”、“国家火炬计划项目”“全国质检公益性行业科研专项”等国家级、省部级的科研项目，公司所有产品都具有自主知识产权，拥有专利 91 项，其中发明专利 31 项、实用新型 57 项、外观专利 3 项，拥有软件著作权证书 55 项，公司牵头制修订国家标准 4 项。公司荣获中国创新设计红星奖二项，拥有国家级重点新产品三项，辽宁省优秀产品一等奖二项，辽宁省科技技术奖励二等奖二项，辽宁省科技成果转化二等奖 1 项、生产力促进企业进步奖 1 项等。并牵头制定国家标准 2 项、修订国家标准 1 项、参与制定国家标准 1 项，均已发布实施，研发实力处行业重要地位。

2、人才优势

公司拥有高水平的研发团队、营销团队和管理团队。拥有机械设计、系统工程、热能工程、道桥工程、智能控制、液压系统、生产工艺、产品调试和标准化等方面的学术带头人，包括国务院津贴获得者 1 人、全国机械工业劳动模范 1 人、辽宁省人大代表 1 人，辽宁省政府专家 1 人、辽宁省劳动模范 1 人、百千才工百人层次人选 1 人，千人层次人选 3 人、万人层次人选 3 人等诸多技术领军人才。他们技术基扎实、设计经验丰富、创新能力和课题组织能力强，是公司重要的科技骨干和核心技术力量。

3、转型发展先发优势

在经济结构调整和供给侧改革的背景下，政府职能在逐步简政放权向服务型政府方向转变。以政府购买服务为主导，很多项目从过去的大包大揽转变为社会化运作。在此背景下，企业的商业模式必须同步转变才能得以发展。公司董事会早在 2014 年就提出服务型制造战略，以制造为基础，以先进装备和工艺技术为支撑，打造以质量引领、创新驱动、服务支撑、平台化运作的转型发展新模式。公司凭借较强的资源整合能力进行产业布局，在全国率先建立合资公司，牢牢抢占了资源制高点和技术制高点，形成转型发展先发优势。

4、市场优势

公司现已建成完善的营销服务网络，在全国建立了 12 个办事处和售后服务中心，拥有 40 余家产品销售代理商，形成了覆盖全国的营销服务网络，沉淀 3000 多的客户资源。在省市的交通部门、市政部门、环卫部门和重点工程企业都拥有较好的市场基础，拥有一批像内蒙古交投、甘肃省公路局、黑龙江公路局、黑龙江高管局、湖南高速、启迪桑德、锦江环卫、北控集团等含金量较高、忠诚度较大的战略合作伙伴，形成了厚实的市场优势。

5、“生态圈”优势

公司致力于发展服务型制造，大力开发和整合社会资源，通过合资合作构建开放式的道路养护服务平台，打造公路养护、除雪、环卫和应急保障一体化发展的新型“生态圈”。在这个“生态圈”中，森远股份发挥着引领、桥梁和纽带作用，并投入各方面的资源积极构建资源共享、信息共享、市场共享、技术共享、设备共享、服务共享的运营服务平台和产业联盟，营造出公司未来发展新格局。

四、主营业务分析

1、概述

2024 年度，公司持续开拓市场份额，审慎选择回款周期短，资信状况优良的客户资源，实现了本期销售收入较上年一定程度增长的目标。同时，由于订单较上年同期有较大幅度增长，公司为确保订单按时完工，采购支出大幅增长，同时由于 11-12 月完成订单占比较大，尚未到正常销售回款期，导致本报告期经营活动现金流量较上期大幅下降。报告期公司采取各种措施化解经营性风险，实现公司大幅减亏的战略规划预期。报告期，公司实现营业收入 22680.26 万元，同比增加 14.35%；实现营业利润-5004.69 万元，同比增加 55.96%；实现归属于上市公司股东的净利润-4987.83 万元，同比增长 56.50%；报告期末公司总资产为 104186.67 万元，较期初减少 3.11%；归属于母公司所有者权益为 40408.39 万元，较期初减少 11.16%。报告期内公司各项业务经营情况如下：

（一）公路养护高端设备制造业务

公司公路养护高端设备制造业主要产品包括沥青路面再生设备、拌合设备、除雪设备、市政环卫设备及 3D 打印设备。报告期公司制造业业务收入 21123.14 万元，比上年增长 16.45%，占营业总收入 93.13%，是公司业务收入的主要来源。

在制造业中，除雪设备销售收入 16463.97 万元，比上年 13034.71 万元增长 26.31%；沥青路面再生设备销售收入 896.28 万元，比上年 2001.86 万元下降 55.23%；市政环卫设备销售收入 299.18 万元，比上年 530.12 万元下降 43.56%；拌合设备销售收入 3463.72 万元，比上年 2572.57 万元增长 34.64%；其它设备销售收入 255.29 万元，比上年 225.43 万元增长 13.25%。

在服务业中，受行业周期性影响，公司租赁业务发展势头放缓，本期实现设备租赁收入 805.68 万元，比上年 1218.24 万下降 33.87%。

报告期由于订单较上年有较大幅度增长，公司为确保订单按时完工，采购支出大幅增长，同时由于 11-12 月完成订单占比较大，尚未到正常销售回款期，导致本报告期经营活动现金流量较上期大幅下降。公司对周转缓慢的部分存货、长期股权投资及在建工程等项目计提减值准备小于上年同期，综合因素导致实现归属于上市公司股东的净利润同比大幅增长，实现了减亏的预期目标。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2024 年		2023 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	226,802,636.73	100%	198,346,572.47	100%	14.35%
分行业					
公路养护高端设备制造业收入	211,231,422.89	93.13%	181,392,554.07	91.45%	16.45%
服务性收入及其他	10,609,692.17	4.68%	14,436,753.64	7.28%	-26.51%
其他	4,961,521.67	2.19%	2,517,264.76	1.27%	97.10%
分产品					
应急抢险设备	164,639,652.95	72.59%	130,347,083.26	65.72%	26.31%
沥青路面再生设备	8,962,831.87	3.95%	20,018,584.06	10.09%	-55.23%
市政环卫设备	2,991,769.92	1.32%	5,301,223.00	2.67%	-43.56%
拌合设备	34,637,168.15	15.27%	25,725,663.75	12.97%	34.64%

租赁服务	8,056,771.79	3.55%	12,182,420.54	6.14%	-33.87%
其他	7,514,442.05	3.31%	4,771,597.86	2.41%	57.48%
分地区					
分销售模式					
直销	226,802,636.73	100.00%	198,346,572.47	100.00%	14.35%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	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
分行业						
公路养护高端设备制造业收入	211,231,422.89	157,643,490.16	25.37%	16.45%	-0.33%	12.56%
服务性收入及其他	10,609,692.17	6,529,973.73	38.45%	-26.51%	-36.85%	10.07%
分产品						
应急抢险设备	164,639,652.95	119,198,411.27	27.60%	26.31%	13.81%	7.95%
沥青路面再生设备	8,962,831.87	3,890,950.61	56.59%	-55.23%	-76.49%	39.27%
市政环卫设备	2,991,769.92	2,670,071.37	10.75%	-43.56%	-49.94%	11.37%
拌合设备	34,637,168.15	31,884,056.91	7.95%	34.64%	1.11%	30.53%
租赁服务	8,056,771.79	4,286,668.95	46.79%	-33.87%	-52.08%	20.22%
其他	2,552,920.38	2,243,304.78	12.13%	13.25%	60.77%	-25.98%
分地区						
分销售模式						
直销	221,841,115.06	164,173,463.89	26.00%	13.28%	-2.57%	12.04%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐适用 ☒不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

☒是 ☐否

行业分类	项目	单位	2024 年	2023 年	同比增减
应急抢险设备	销售量	台	852	568	50.00%
	生产量	台	1,136	522	117.62%
	库存量	台	815	531	53.48%
沥青路面再生设备	销售量	台	10	18	-44.44%
	生产量	台	10	7	42.86%
	库存量	台	18	18	0.00%
市政环卫设备	销售量	台	5	65	-92.31%

	生产量	台	0	58	-100.00%
	库存量	台	2	7	-71.43%
拌合设备	销售量	台	10	8	25.00%
	生产量	台	8	3	166.67%
	库存量	台	8	10	-20.00%
其他设备	销售量	台	294	177	66.10%
	生产量	台	291	386	-24.61%
	库存量	台	274	277	-1.08%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☐适用 ☒不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

☐适用 ☒不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2024 年		2023 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
机械制造行业	原材料	127,560,337.96	77.70%	126,798,516.04	78.75%	0.60%
机械制造行业	直接人工	17,902,680.91	10.90%	16,466,782.56	10.23%	8.72%
机械制造行业	制造费用	18,710,445.01	11.40%	17,753,262.31	11.02%	5.39%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

☒是 ☐否

本期因新设立全资子公司中科智算（山东）信息科技发展有限公司、辽宁中科森远路桥科技有限公司；全资孙公司中科智算（济南）信息科技发展有限公司、北京中科智算科技发展有限公司、阿克苏中科智算科技有限公司；控股孙公司山东新醇动力科技有限公司、北京中科能算科技发展有限公司导致合并范围增加。因注销鞍山达远商贸有限公司、鞍山晶弘机械商贸有限公司、鞍山利维德商贸有限公司、鞍山兴锐商贸有限公司、鞍山速腾机械商贸有限公司、鞍山天科工程建设有限公司导致期末不再纳入合并范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐适用 ☒不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	79,500,150.47
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	35.05%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	27,371,867.26	12.07%
2	第二名	16,805,309.74	7.41%
3	第三名	14,882,300.88	6.56%
4	第四名	10,442,477.88	4.60%
5	第五名	9,998,194.71	4.41%
合计	--	79,500,150.47	35.05%

主要客户其他情况说明

☐适用 ☒不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	94,440,388.40
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	46.50%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	32,476,814.05	15.99%
2	第二名	21,858,407.08	10.76%
3	第三名	15,312,426.62	7.54%
4	第四名	14,770,085.80	7.27%
5	第五名	10,022,654.85	4.94%
合计	--	94,440,388.40	46.50%

主要供应商其他情况说明

☐适用 ☒不适用

3、费用

单位：元

	2024 年	2023 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	28,205,499.19	29,302,134.32	-3.74%	主要系招待费、差旅费减少所致
管理费用	47,418,794.05	43,944,281.76	7.91%	新增子公司管理人员工资增加所致
财务费用	15,268,800.75	18,156,993.41	-15.91%	银行贷款规模减少导致利息支出减少

研发费用	10,911,243.88	17,201,351.62	-36.57%	部分研发项目开始时间较晚，研发投入尚未完成所致。
------	---------------	---------------	---------	--------------------------

4、研发投入

☒适用 ☐不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
沥青路面养护车（导热油加热）	丰富产品种类、满足市场需求	新产品设计及研制	最终形成专利并实现销售	拓宽市场份额，提高市场占有率
绿化综合养护车（多功能）	丰富产品种类、满足市场需求	新产品设计及研制	最终形成专利并实现销售	拓宽市场份额，提高市场占有率
防撞缓冲车（80K）	丰富产品种类、满足市场需求	新产品设计及研制	最终形成专利并实现销售	拓宽市场份额，提高市场占有率
六合一多功能除雪车	丰富产品种类、满足市场需求	新产品设计及研制	最终形成专利并实现销售	拓宽市场份额，提高市场占有率
25 吨新型撒布除雪车	丰富产品种类、满足市场需求	新产品设计及研制	最终形成专利并实现销售	拓宽市场份额，提高市场占有率
国四新型抛雪机	丰富产品种类、满足市场需求	新产品设计及研制	最终形成专利并实现销售	拓宽市场份额，提高市场占有率
移动式路面结冰专用传感器及控制系统开发	丰富产品种类、满足市场需求	新产品设计及研制	最终形成专利并实现销售	拓宽市场份额，提高市场占有率
油井多参数智能标定技术预研开发	丰富产品种类、满足市场需求	新产品设计及研制	最终形成专利并实现销售	拓宽市场份额，提高市场占有率
工厂式沥青搅拌设备	丰富产品种类、满足市场需求	新产品设计及研制	最终形成专利并实现销售	拓宽市场份额，提高市场占有率
工厂式混凝土搅拌设备	丰富产品种类、满足市场需求	新产品设计及研制	最终形成专利并实现销售	拓宽市场份额，提高市场占有率
液压震动除雪车	丰富产品种类、满足市场需求	新产品设计及研制	最终形成专利并实现销售	拓宽市场份额，提高市场占有率
ZJ2000 逆流热再生滚筒热风炉	丰富产品种类、满足市场需求	新产品设计及研制	最终形成专利并实现销售	拓宽市场份额，提高市场占有率
沥青综合循环拌合站	丰富产品种类、满足市场需求	新产品设计及研制	最终形成专利并实现销售	拓宽市场份额，提高市场占有率
LBJ2000 振动电机式直线振动筛	丰富产品种类、满足市场需求	新产品设计及研制	最终形成专利并实现销售	拓宽市场份额，提高市场占有率

公司研发人员情况

	2024 年	2023 年	变动比例
研发人员数量（人）	129	134	-3.73%
研发人员数量占比	27.86%	28.69%	-0.83%
研发人员学历			
本科	109	122	-10.66%
硕士	5	6	-16.67%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	9	10	-10.00%
30~40 岁	62	72	-13.89%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2024 年	2023 年	2022 年
研发投入金额（元）	10,911,243.88	17,201,351.62	19,150,162.72

研发投入占营业收入比例	4.81%	8.67%	9.39%
研发支出资本化的金额 (元)	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入 的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利 润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

☐适用 ☒不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

☐适用 ☒不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

☐适用 ☒不适用

5、现金流

单位：元

项目	2024 年	2023 年	同比增减
经营活动现金流入小计	248,072,220.94	395,829,452.58	-37.33%
经营活动现金流出小计	332,560,277.42	308,932,177.62	7.65%
经营活动产生的现金流量净额	-84,488,056.48	86,897,274.96	-197.23%
投资活动现金流入小计	1,540,000.00	8,864,059.39	-82.63%
投资活动现金流出小计	2,465,987.46	1,077,150.00	128.94%
投资活动产生的现金流量净额	-925,987.46	7,786,909.39	-111.89%
筹资活动现金流入小计	258,449,277.23	459,200,000.00	-43.72%
筹资活动现金流出小计	279,906,674.67	446,202,057.28	-37.27%
筹资活动产生的现金流量净额	-21,457,397.44	12,997,942.72	-265.08%
现金及现金等价物净增加额	-106,871,441.38	107,682,127.07	-199.25%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

☐适用 ☒不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

☐适用 ☒不适用

五、非主营业务情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-1,795,060.28	3.58%	处置长期股权投资、按权益法确认的投资损益及债务重组确认的投资收益	具有可持续性

公允价值变动损益	-220,394.48	0.44%	持有金融资产价格变动	持有期间具有可持续性
资产减值	-4,298,426.11	8.58%	计提的存货减值准备、长期股权投资减值准备、合同资产减值准备、固定资产减值准备及在建工程减值准备	不具有可持续性
营业外收入	2,465.19	0.00%	合同赔偿等	不具有可持续性
营业外支出	36,162.83	0.07%	赔偿等	不具有可持续性

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2024 年末		2024 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	27,983,674.97	2.69%	141,797,908.79	13.19%	-10.50%	偿还银行借款及采购支出增加所致
应收账款	139,011,222.15	13.34%	125,913,364.28	11.71%	1.63%	销售增加所致
合同资产	15,933,055.52	1.53%	12,405,570.53	1.15%	0.38%	销售增加所致
存货	222,282,429.01	21.34%	155,799,431.41	14.49%	6.85%	订单增长所致
投资性房地产	8,641,019.10	0.83%	10,289,558.34	0.96%	-0.13%	折旧增加所致
长期股权投资	145,693,119.88	13.98%	155,304,272.46	14.44%	-0.46%	权益法核算投资损失增加所致
固定资产	291,930,655.51	28.02%	312,375,131.58	29.05%	-1.03%	折旧增加所致
在建工程	33,187,321.22	3.19%	32,742,477.14	3.05%	0.14%	新增建设项目所致
短期借款	172,229,665.30	16.53%	274,070,438.13	25.49%	-8.96%	本期偿还借款增加所致
合同负债	15,949,495.97	1.53%	15,438,554.86	1.44%	0.09%	预收销售款所致

境外资产占比较高

☐适用 ☒不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
----	-----	------------	---------------	---------	--------	--------	------	-----

金融资产								
5. 其他非 流动金融 资产	224,897.8 9	- 220,394.4 8					879,126.3 5	883,629.7 6
上述合计	224,897.8 9	- 220,394.4 8					879,126.3 5	883,629.7 6
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

本公司原持有的权益法核算的长期股权投资由于持股比例变动导致由权益法核算转为以公允价值计量的其他非流动金融资产

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截止报告期末公司资产权利受限情况如下表：

项 目	2024 年 12 月 31 日			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	1,880,014.24	1,880,014.24	保证金、冻结	保证金、专用账户资金冻结等
固定资产	241,939,358.28	157,293,969.31	抵押	银行抵押借款
无形资产	41,826,865.35	29,790,838.13	抵押	银行抵押借款
应收票据	1,500,000.00	1,410,000.00	已背书票据	已背书未到期未终止确认
合计	287,146,237.87	190,374,821.68	—	—

七、投资状况分析

1、总体情况

☐适用 ☒不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

九、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

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	营业利润	净利润
吉林省公路机械有限公司	子公司	机械制造	52,948,000.00	220,365,397.24	-34,377,056.56	38,867,800.91	-15,804,246.08	-15,132,672.37
鞍山森远路桥工程有限公司	子公司	工程施工、资产租赁	10,000,000.00	33,949,412.81	-83,804,555.71	2,543,870.48	-12,557,312.33	-12,558,160.59

报告期内取得和处置子公司的情况

☒适用 ☐不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
辽宁中科森远路桥科技有限公司	设立	无重大影响
中科智算（山东）信息科技发展有限公司	设立	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

十、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）2025 年董事会主要工作

1、公司经营战略方面

公司继续坚持高端装备制造、道路再生服务，加强以传统的高端装备制造科技赋能，带动道路再生服务和产品市场业务的不断发展。公司实施传统业务智能化升级与人工智能应用创新双轮驱动，传统端推进公司产品的数字化、智能化升级，深化客户价值挖掘体系，在道路交通领域不断扩大丰富公司产品，实现从“设备供应商”向“智能服务商”的跨越式转型。

2、提升公司规范运营和治理水平

董事会将结合公司经营实际情况完善相关规章制度，继续优化公司的治理结构，提升规范运作水平，完善和提升董事会、监事会、股东会及管理层合法运作和科学决策程序；完善体系与流程建设，建立起严格有效的内部控制和风险控制体系，优化内部控制流程，不断完善风险防范机制，保障公司健康、稳定、可持续发展。

3、切实做好信息披露工作

董事会将严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律、法规、规范性文件和《公司章程》的要求，认真做好信息披露工作，及时编制并披露公司定期报告和临时公告，认真履行信息披露义务，不断提升公司信息披露透明度与及时性。

4、加强投资者关系管理

公司要建立健全多层次投资者良性互动机制，通过年度业绩说明会、投资者说明会、接待来访、公司网站专栏、投资者热线、公司邮箱等多种途径，积极听取投资者意见建议，及时回应投资者诉求，促进公司与投资者之间长期、稳定的良好关系。

（二）未来可能面临的风险及相应对策

1、行业竞争格局

公司制造业务主要从事新型公路养护设备研发、生产和销售。由于我国公路从大规模建设时代进入全面养护时代，市场对养护设备尤其是具有资源循环利用特点的再生养护设备的强劲需求逐年显现。良好的市场前景可能导致市场竞争主体增多，行业竞争加剧。

应对措施：增强企业核心竞争能力、降低企业经营风险、确保企业未来能够可持续发展。对公司各项管理制度进行系统性梳理，对业务流程进行全面优化，强化绩效考核，完善奖罚机制。提升核心竞争能力，持续创新与改进提升产品品质并重，持续提升技术与服务支撑和保障能力，同时加强渠道建设及规模优势迅速抢占市场，份额不断提高，通过转变经营模式化解风险。

2、核心员工流失的风险

作为研发、生产、销售为一体的高新技术企业，公司的生产经营主要依赖于各部门的核心技术人员，稳定的骨干员工团队是公司保持核心竞争力的基础。随着公司业务的发展，生产经营规模不断扩大，在日益激烈的市场及人才竞争环

境中，对高层次管理人才、技术人才的需求持续增加。尽管公司已经建立了较为完善的人才激励机制，公司仍面临核心技术人员及销售骨干员工流失的风险。公司如果不能继续吸引并留住人才，将对公司业务的扩展产生不利影响，甚至威胁公司的持续经营。

应对措施：公司通过员工薪酬体系改进、绩效激励、学习环境激励等多种方式努力创造吸引、培养和留住人才的良好环境。

3、市场变动风险

尽管从公司所属行业的需求分析，行业产品的需求将出现新的增长态势，公司产品的市场需求也会随之增长。但受未来宏观经济不确定性影响，加之国际经济形势的恶劣，面对宏观经济运行的复杂性、国家经济政策的不确定性都可能给行业的发展带来风险，将会给公司的生产经营带来风险。

应对措施：公司坚信中国宏观经济长期向好的基本面没有改变，行业发展前景广阔。未来公司将持续加强对市场需求变化的跟踪研究，通过从备件、服务、市场、制造多个维度精益化提升自身的全价值链管理水平，努力提高经营效率，降低运营成本，增强抵御政策风险的能力。

4、应收账款风险

公司应收账款占资产总额的比例仍然较大。如果公司应收账款不能得到有效的管理，公司可能面临一定的坏账损失或现金流动性较差风险。

应对措施：公司将在销售合同执行的全流程中加强应收账款的管理和监控，加大应收账款追款责任制实施力度及对市场部门销售回款率的考核力度，加大对账期较长的应收账款的催收和清理工作，逐步降低应收账款的余额及降低应收账款发生坏账损失的风险。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☐适用 ☒不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

十四、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律法规和规范性文件要求，建立了股东大会、董事会、监事会及经理层分层次的治理结构和内部控制制度。明确了各层次职责、权限及工作流程，形成了运作规范、相互协调制衡的机制。截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所发布的法律法规和有关上市公司治理方面的规范性文件要求。

1、关于股东和股东大会：公司股东大会均严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定召集、召开。报告期内，公司召开的股东大会均由公司董事会召集召开，董事长主持，聘请见证律师进行见证并出具法律意见书，确保会议召集召开以及表决程序符合相关法律规定，维护股东的合法权益。股东大会均以现场投票和网络投票表决相结合的方式召开，尽可能为股东参加股东大会创造便利条件，对每一项需要审议的事项均设定充裕的时间给股东表达意见，确保所有股东，特别是公众股东的地位平等，行使合法权益。

2、关于控股股东和上市公司：公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及证券监管部门的有关规定正确处理与控股股东的关系。公司控股股东严格规范自身行为，依法行使其权利并承担相应义务，没有超越股东大会直接或间接干预本公司的决策和经营活动。公司的人员、资产、财务、机构、业务独立，不存在控股股东占用资金以及公司为控股股东提供担保的情形。

3、关于董事和董事会：公司董事会由 7 名董事组成，其中独立董事 3 名。董事会人数、构成及资格均符合法律、法规和公司章程的规定。公司董事会均严格按照《公司章程》及《董事会议事规则》的程序召集、召开。公司董事依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等制度的规定开展工作，出席董事会和股东大会，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

董事会下设审计委员会，委员会的有效运行提高了董事会履职能力和专业化程度，保障了董事会决策的科学性和规范性。

公司独立董事独立履行职责，不受公司控股股东、实际控制人以及其他与公司有利害关系的单位或个人影响。

4、关于监事和监事会：公司监事会由 3 名监事组成，其中职工监事 1 名、非职工监事 2 名。监事会均按照《公司章程》及《监事会议事规则》的程序召集、召开。公司监事会除审议日常事项外，对公司重大事项、财务状况以及董事、高级管理人员履职等方面发挥了良好的监督职能，切实维护公司及股东的合法权益。

5、关于信息披露与透明：公司高度重视信息披露及投资者关系管理工作，严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；公司指定董事会秘书作为投资者关系管理的负责人，负责投资者来访接待工作，合理、妥善地安排个人投资者、机构投资者、行业分析师等相关人员到公司进行调研。通过公司网站、投资者关系管理电话、电子信箱、互动平台等多种渠道与投资者加强沟通，尽可能地解答投资者的疑问。公司指定巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露的指定网站，《中国证券报》、《证券时报》为公司定期报告披露的指定报刊，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

6、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

☐是 ☒否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及证券监管部门的有关规定正确处理与控股股东的关系。公司控股股东严格规范自身行为，依法行使其权利并承担相应义务，没有超越股东大会直接或间接干预本公司的决策和经营活动。公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面与公司控股股东完全分开、独立运作，公司拥有独立的决策和执行机构，建立了独立的研发、生产、销售体系和相应的业务部门，具有面向市场自主的经营能力。

1、业务独立情况

公司拥有独立、完整的采购、生产、销售和研发系统，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在依赖控股股东进行生产经营活动的情况。

2、资产完整情况

公司拥有独立完整的经营资产。公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，拥有与生产经营有关的厂房、机器设备以及商标、专利的所有权或使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。控股股东不存在占用公司的资金、资产和其他资源的情况。

3、人员独立情况

公司独立招聘员工，具有独立的劳动、人事和工资管理制度。公司董事、监事、总经理及其他高级管理人员通过合法程序产生，不存在控股股东、其他任何部门、单位或个人违反《公司章程》规定干预公司人事任免的情况；公司高级管理人员均在本公司领取薪酬，不存在在控股股东及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务及领薪的情形；公司财务人员不存在在控股股东及其控制的其他企业兼职的情形。

4、机构独立情况

公司拥有独立的生产经营和办公场所，在人员、办公场所和管理制度等各方面均完全独立于控股股东，不存在混合经营、合署办公的情况，也不存在受股东及其他任何单位或个人干预公司机构设置的情形。

5、财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司独立进行财务决策，不受控股股东及其他关联方控制或影响。公司拥有独立的银行账户，不存在与任何其他单位或个人共用银行账户的情形。公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

三、同业竞争情况

☐适用 ☒不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年度股东大会	年度股东大会	22.38%	2024 年 05 月 15 日	2024 年 05 月 15 日	2023 年度股东大会决议
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	22.79%	2024 年 05 月 24 日	2024 年 05 月 24 日	2024 年第一次临时股东大会决议
2024 年第二次临时股东大会	临时股东大会	19.55%	2024 年 11 月 12 日	2024 年 11 月 12 日	2024 年第二次临时股东大会决议

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐适用 ☒不适用

五、公司具有表决权差异安排

☐适用 ☒不适用

六、红筹架构公司治理情况

☐适用 ☒不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
李刚	男	51	董事长	现任	2024年05月24日	2027年05月24日	0	0	0	0	0	
郭澎岳	男	33	副董事长	现任	2022年03月03日	2027年05月24日	0	0	0	0	0	
王钊	男	54	董事	现任	2024年05月24日	2027年05月24日	0	0	0	0	0	
王彦桐	男	46	董事	现任	2024年05月24日	2027年05月24日	0	0	0	0	0	
陈岗	男	48	独立董事	现任	2024年05月24日	2027年05月24日	0	0	0	0	0	
魏忠堂	男	55	独立董事	现任	2024年05月24日	2027年05月24日	0	0	0	0	0	
谢磊	男	50	独立董事	现任	2024年05月24日	2027年05月24日	0	0	0	0	0	
王磊	男	58	监事会主席	现任	2024年05月24日	2027年05月24日	0	0	0	0	0	

韩璐	女	39	监事	现任	2024 年 05 月 24 日	2027 年 05 月 24 日	0	0	0	0	0	
张松	男	46	监事	现任	2024 年 05 月 24 日	2027 年 05 月 24 日	0	0	0	0	0	
刘廷建	男	34	总经理	现任	2024 年 08 月 26 日	2027 年 05 月 24 日	0	0	0	0	0	
			董事会秘书	现任	2024 年 05 月 24 日	2027 年 05 月 24 日						
韩忠华	男	51	财务总监	现任	2024 年 05 月 24 日	2027 年 05 月 24 日	0	0	0	0	0	
孙斌武	男	57	董事、 总经理	离任	2013 年 04 月 23 日	2024 年 05 月 24 日	134, 2 13	0	33, 55 3	0	100, 6 60	减持
周伟	男	60	董事	离任	2019 年 03 月 05 日	2024 年 05 月 24 日	297, 7 24	0	0	0	297, 7 24	
佟桂萱	女	53	独立董事	离任	2022 年 03 月 03 日	2024 年 05 月 24 日	0	0	0	0	0	
张晓冬	男	60	独立董事	离任	2023 年 11 月 23 日	2024 年 05 月 24 日	0	0	0	0	0	
薛萍	女	65	监事会主席	离任	2019 年 03 月 05 日	2024 年 05 月 24 日	176, 4 91	0	0	0	176, 4 91	
赵忆民	男	61	监事	离任	2019 年 03 月 05 日	2024 年 05 月 24 日	5, 640	0	0	0	5, 640	
关保余	男	54	监事	离任	2022 年 03 月 03 日	2024 年 05 月 24 日	6, 000	0	0	0	6, 000	
韩文韬	男	53	技术总监	离任	2013 年 04 月 23 日	2024 年 05 月 24 日	41, 54 5	0	10, 38 6	0	31, 15 9	减持
张海永	男	55	副总经理	离任	2019 年 03 月 05 日	2024 年 05 月 24 日	0	0	0	0	0	
赵艳	女	56	副总	离任	2019	2024	975	0	0	0	975	

红			经理		年 03 月 05 日	年 05 月 24 日						
王文铎	男	59	副总 经理、 董事 会秘 书	离任	2020 年 09 月 18 日	2024 年 05 月 24 日	0	0	0	0	0	
张松	男	46	财务 总监	离任	2016 年 02 月 10 日	2024 年 05 月 24 日	0	0	0	0	0	
李刚	男	51	总经 理	离任	2024 年 05 月 24 日	2024 年 08 月 26 日	0	0	0	0	0	
合计	---	---	---	---	---	---	662, 5 88	0	43, 93 9	0	618, 6 49	---

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

☒是 ☐否

因工作调整，李刚先生申请辞去公司总经理职务（原任期至 2027 年 5 月 24 日止），辞去总经理职务后，李刚先生继续担任公司董事长职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李刚	董事	被选举	2024 年 05 月 24 日	换届
王钊	董事	被选举	2024 年 05 月 24 日	换届
王彦桐	董事	被选举	2024 年 05 月 24 日	换届
陈岗	独立董事	被选举	2024 年 05 月 24 日	换届
魏忠堂	独立董事	被选举	2024 年 05 月 24 日	换届
谢磊	独立董事	被选举	2024 年 05 月 24 日	换届
王磊	监事	被选举	2024 年 05 月 24 日	换届
韩璐	监事	被选举	2024 年 05 月 24 日	换届
张松	监事	被选举	2024 年 05 月 24 日	换届
韩忠华	财务总监	聘任	2024 年 05 月 24 日	换届
刘廷建	总经理	聘任	2024 年 08 月 26 日	工作调动
	董事会秘书	聘任	2024 年 05 月 24 日	换届
孙斌武	董事、总经理	任期满离任	2024 年 05 月 24 日	换届
周伟	董事	任期满离任	2024 年 05 月 24 日	换届
佟桂萱	独立董事	任期满离任	2024 年 05 月 24 日	换届
张晓冬	独立董事	任期满离任	2024 年 05 月 24 日	换届
薛萍	监事	任期满离任	2024 年 05 月 24 日	换届
赵忆民	监事	任期满离任	2024 年 05 月 24 日	换届
关保余	监事	任期满离任	2024 年 05 月 24 日	换届
韩文韬	技术总监	任期满离任	2024 年 05 月 24 日	换届
张海永	副总经理	任期满离任	2024 年 05 月 24 日	换届
赵艳红	副总经理	任期满离任	2024 年 05 月 24 日	换届
王文铎	副总经理、董事会秘书	任期满离任	2024 年 05 月 24 日	换届
张松	财务总监	任期满离任	2024 年 05 月 24 日	换届
李刚	总经理	解聘	2024 年 08 月 26 日	工作调动

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、公司董事任职情况

李刚先生，1973 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国社会科学院，硕士研究生学历。曾就职于交通部公路一局、比欧特国际工程开发有限责任公司、中交网科技有限公司、国家开发银行北京分行、启迪金控投资有限公司、中关村并购母基金投资管理中心（有限合伙）、红证利德资本管理有限公司、中科信控创新创业科技有限公司；现任鞍山森远路桥股份有限公司董事长。李刚先生未持有公司股份，未与其他持有公司 5%以上股份的其他股东、实际控制人、公司其他董事、监事、高级管理人员存在关联关系；未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所纪律处分，不存在《公司法》、《公司章程》、中国证监会和深圳证券交易所有关规定中不得担任公司董事的情形，不存在《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号-创业板上市公司规范运作》第 3.2.3、第 3.2.4 条所规定的情形，不是失信被执行人。

郭澎岳先生，1991 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于英国埃克塞特大学，硕士研究生学历。曾就职于国信证券股份有限公司；现任鞍山森远路桥股份有限公司副董事长。郭澎岳先生未持有公司股份，与公司大股东郭松森先生系父子关系，未与其他持有公司 5%以上股份的其他股东、实际控制人、公司其他董事、监事、高级管理人员存在关联关系；未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所纪律处分，不存在《公司法》、《公司章程》、中国证监会和深圳证券交易所有关规定中不得担任公司董事的情形，不存在《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号-创业板上市公司规范运作》第 3.2.3、第 3.2.4 条所规定的情形，不是失信被执行人。

王钊先生，1970 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于武汉工业大学，硕士研究生学历。现任公司控股股东北京中科信控创新创业科技发展有限公司董事长、鞍山森远路桥股份有限公司董事。王钊先生未持有公司股份，未与其他持有公司 5%以上股份的其他股东、实际控制人、公司其他董事、监事、高级管理人员存在关联关系；未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所纪律处分，不存在《公司法》、《公司章程》、中国证监会和深圳证券交易所有关规定中不得担任公司董事的情形，不存在《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号-创业板上市公司规范运作》第 3.2.3、第 3.2.4 条所规定的情形，不是失信被执行人。

王彦桐先生，1978 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于吉林大学，博士研究生学历，博士后。现任中国科学院网络信息中心人工智能技术与应用发展部主任、研究员；鞍山森远路桥股份有限公司董事。王彦桐先生未持有公司股份，未与其他持有公司 5%以上股份的其他股东、实际控制人、公司其他董事、监事、高级管理人员存在关联关系；未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所纪律处分，不存在《公司法》、《公司章程》、中国证监会和深圳证券交易所有关规定中不得担任公司董事的情形，不存在《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号-创业板上市公司规范运作》第 3.2.3、第 3.2.4 条所规定的情形，不是失信被执行人。

魏忠堂先生，1969 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于山东理工大学，大专学历。曾就职于山东博华有限责任会计师事务所；现任北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人、鞍山森远路桥股份有限公司独立董事。魏忠堂先生未持有公司股份，未与持有公司 5%以上股份的股东、实际控制人、公司其他董事、监事、高级管理人员存在关联关系；未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所纪律处分，不存在《公司法》、《公司章程》、中国证监会和深圳证券交易所有关规定中不得担任公司董事的情形，不存在《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》第 3.2.3、第 3.2.4 条所规定的情形，不是失信被执行人，符合《上市公司独立董事管理办法》等法律法规、规范性文件中对独立董事独立性的要求。

陈岗先生，1976 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于复旦大学，博士研究生学历，博士后。曾就职于中山证券有限责任公司、联储证券有限责任公司、上海蓝爵投资管理有限公司；现任北京鼎格私募基金管理有限公司董事长、江苏鹿得医疗电子股份有限公司独立董事、鞍山森远路桥股份有限公司独立董事。陈岗先生未持有公司股份，未与持有公司 5%以上股份的股东、实际控制人、公司其他董事、监事、高级管理人员存在关联关系；未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所纪律处分，不存在《公司法》、《公司章程》、中国证监会和深圳证券交易所有关规定中不得担任公司董事的情形，不存在《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》第 3.2.3、第 3.2.4 条所规定的情形，不是失信被执行人，符合《上市公司独立董事管理办法》等法律法规、规范性文件中对独立董事独立性的要求。

谢磊先生，1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于弗吉尼亚理工及州立大学，博士研究生学历，博士后。曾就职于北京昊沧系统技术有限公司、中国商飞北京民用飞机技术研究所；现任北京他石盈润科技有限公司董事长、鞍山森远路桥股份有限公司独立董事。谢磊先生未持有公司股份，未与持有公司 5%以上股份的股东、实际控制人、公司其他董事、监事、高级管理人员存在关联关系；未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所纪律处分，不存在《公司法》、《公司章程》、中国证监会和深圳证券交易所有关规定中不得担任公司董事的情形，不存在《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》第 3.2.3、第 3.2.4 条所规定的情形，不是失信被执行人，符合《上市公司独立董事管理办法》等法律法规、规范性文件中对独立董事独立性的要求。

2、公司监事任职情况

王磊先生，1966 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中共中央党校，本科学历。曾就职于中国人民保险公司潍坊分公司、山东乐义金融投资担保公司；现任山东赛伯乐投资管理有限公司总经理，黄河三角洲产业投资基金管理有限公司董事，鞍山森远路桥股份有限公司监事会主席。王磊先生未持有公司股份，未与持有公司 5%以上股份的股东、实际控制人、公司其他董事、监事、高级管理人员存在关联关系；未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所纪律处分，不存在《公司法》、《公司章程》、中国证监会和深圳证券交易所有关规定中不得担任公司监事的情形，不存在《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》第 3.2.3、第 3.2.4 条所规定的情形，不是失信被执行人。

韩璐女士，1985 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于天津财经大学，硕士研究生学历。曾就职于交通银行山东省分行、民生银行济南分行；现任济南市中城市投资集团有限公司融资部，济南市中未来产业发展有限公司监事，鞍山森远路桥股份有限公司监事。韩璐女士未持有公司股份，未与持有公司 5%以上股份的股东、实际控制人、公司其他董事、监事、高级管理人员存在关联关系；未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所纪律处分，不存在《公司法》、《公司章程》、中国证监会和深圳证券交易所有关规定中不得担任公司监事的情形，不存在《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号-创业板上市公司规范运作》第 3.2.3、第 3.2.4 条所规定的情形，不是失信被执行人。

张松先生，1978 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于东北财经大学，本科学历。现任鞍山森远路桥股份有限公司监事、珲春银龙森远路桥工程股份有限公司、吉林市古城吉丰管廊投资运营有限公司董事，陕西森远再生环保科技有限公司财务负责人，河南森远路桥工程有限公司财务负责人。张松先生未持有公司股票，未与持有公司 5%以上股份的其他股东、实际控制人、公司其他董事、监事、高级管理人员存在关联关系；除 2023 年 8 月 25 日收到中国证券监督管理委员会辽宁监管局的警示函外，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所纪律处分，不存在《公司法》、《公司章程》中规定的不得担任公司监事的情形，不存在《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号-创业板上市公司规范运作》第 3.2.3、第 3.2.4 条所规定的情形，不是失信被执行人。

3、公司高管任职情况

刘廷建先生，1990 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。曾就职于山东建龙塑胶有限公司、黄三角（济南）投资有限公司；现任鞍山森远路桥股份有限公司总经理、董事会秘书。刘廷建先生未持有公司股份，未与其他持有公司 5%以上股份的其他股东、实际控制人、公司其他董事、监事、高级管理人员存在关联关系；未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所纪律处分，不存在《公司法》、《公司章程》、中国证监会和深圳证券交易所有关规定中不得担任公司高级管理人员的情形，不存在《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号-创业板上市公司规范运作》第 3.2.3、第 3.2.4 条所规定的情形，不是失信被执行人。

韩忠华先生，1973 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾就职于胜利油田、启迪环境资源股份有限公司、中国电子系统工程总公司、桑德集团、华浩银宇环保科技有限公司、中科文投（北京）云计算有限公司；现任鞍山森远路桥股份有限公司财务总监。韩忠华先生未持有公司股份，未与其他持有公司 5%以上股份的其他股东、实际控制人、公司其他董事、监事、高级管理人员存在关联关系；未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所纪律处分，不存在《公司法》、《公司章程》、中国证监会和深圳证券交易所有关规定中不得担任公司高级管理人员的情形，不存在《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号-创业板上市公司规范运作》第 3.2.3、第 3.2.4 条所规定的情形，不是失信被执行人。

在股东单位任职情况

☒适用 ☐不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否
--------	--------	---------	--------	--------	---------

		的职务			领取报酬津贴
王钊	北京中科信控创新创业科技发展有限公司	董事长			是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

☒适用 ☐不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王彦桐	中国科学院网络信息中心	人工智能技术与应用发展部主任、研究员			是
魏忠堂	北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人			是
陈岗	北京鼎格私募基金管理有限公司	董事长			否
陈岗	江苏鹿得医疗电子股份有限公司	独立董事			是
谢磊	北京他石盈润科技有限公司	董事长			否
王磊	山东赛伯乐投资管理有限公司	总经理			否
王磊	黄河三角洲产业投资基金管理有限公司	董事			否
韩璐	济南市中城市投资集团有限公司	融资部			是
韩璐	济南市中未来产业发展有限公司	监事			否
张松	珲春银龙森远路桥工程股份有限公司	董事			否
张松	吉林市吉城吉丰管廊投资运营有限公司	董事			否
张松	陕西森远再生环保科技有限公司	财务负责人			否
张松	河南森远路桥工程有限公司	财务负责人			否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐适用 ☒不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

- 1、公司董事会负责审议公司高级管理人员的薪酬；股东会负责审议董事、监事的薪酬。
- 2、公司董事、监事、高级管理人员的薪酬构成：
 - （1）独立董事：公司独立董事的津贴按年度发放；

（2）非独立董事：在公司担任具体职务的非独立董事，按照公司相关薪酬与绩效考核管理制度执行、发放和领取薪酬，不再另行领取董事津贴；未在公司担任具体职务的非独立董事，不领取相应的薪资报酬，也不发放董事津贴；

（3）高级管理人员：公司高级管理人员的薪酬，按照其在公司担任的具体管理职务、实际工作绩效结合公司年度经营业绩等因素综合评定薪酬；

（4）监事：在公司任职的监事，按照公司相关薪酬与绩效考核管理制度执行、发放和领取薪酬，不再另行发放监事津贴；未在公司任职的监事不领取监事薪资报酬，也不发放监事津贴；

（5）上述人员若在子公司（含控股子公司）兼任职务的，可按照公司相关薪酬与绩效考核管理制度执行、发放和领取薪酬。

3、董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况：报告期内，公司董事、监事、高级管理人员报酬已按照下表列示进行了支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的 税前报酬总额	是否在公司关 联方获取报酬
李刚	男	51	董事长	现任	46.36	否
郭澎岳	男	33	副董事长	现任	21.89	否
王钊	男	54	董事	现任	0	是
王彦桐	男	46	董事	现任	0	是
陈岗	男	48	独立董事	现任	3.28	否
魏忠堂	男	55	独立董事	现任	3.28	否
谢磊	男	50	独立董事	现任	3.28	否
王磊	男	58	监事会主席	现任	0	否
韩璐	女	39	监事	现任	0	否
张松	男	46	监事	现任	23.55	否
刘廷建	男	34	总经理、董 事会秘书	现任	39.16	否
韩忠华	男	51	财务总监	现任	41.55	否
孙斌武	男	57	董事、总经理	离任	8.91	否
周伟	男	60	董事	离任	8.55	否
张晓冬	男	60	独立董事	离任	2.23	否
佟桂萱	女	53	独立董事	离任	2.23	否
薛萍	女	65	监事会主席	离任	6.67	否
赵忆民	男	61	监事	离任	4.67	否
关保余	男	54	监事	离任	5.65	否
王文铎	男	59	副总经理、董 事会秘书	离任	8.15	否
韩文韬	男	53	技术总监	离任	9.87	否
张海永	男	55	副总经理	离任	9.82	否
赵艳红	女	56	副总经理	离任	3.81	否
合计	--	--	--	--	252.91	--

其他情况说明

☐适用 ☒不适用

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
------	------	------	------

第六届董事会第十九次会议	2024 年 03 月 18 日	2024 年 03 月 18 日	第六届董事会第十九次会议决议
第六届董事会第二十次会议	2024 年 04 月 18 日	2024 年 04 月 20 日	第六届董事会第二十次会议决议
第六届董事会第二十一次会议	2024 年 04 月 26 日	2024 年 04 月 27 日	第六届董事会第二十一次会议决议
第六届董事会第二十二次会议	2024 年 05 月 08 日	2024 年 05 月 09 日	第六届董事会第二十二次会议决议
第七届董事会第一次会议	2024 年 05 月 24 日	2024 年 05 月 27 日	第七届董事会第一次会议决议
第七届董事会第二次会议	2024 年 08 月 15 日	2024 年 08 月 16 日	第七届董事会第二次会议决议
第七届董事会第三次会议	2024 年 08 月 26 日	2024 年 08 月 28 日	第七届董事会第三次会议决议
第七届董事会第四次会议	2024 年 10 月 23 日	2024 年 10 月 25 日	第七届董事会第四次会议决议

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
李刚	4	2	2	0	0	否	2
郭澎岳	8	8	0	0	0	否	3
王钊	4	1	3	0	0	否	2
王彦桐	4	1	3	0	0	否	2
陈岗	4	1	3	0	0	否	2
魏忠堂	4	1	3	0	0	否	2
谢磊	4	1	3	0	0	否	2
孙斌武	4	4	0	0	0	否	2
周伟	4	4	0	0	0	否	2
张晓冬	4	4	0	0	0	否	2
佟桂萱	4	4	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

☐是 ☒否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

☒是 ☐否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司非独立董事、独立董事严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司独立董事管理办法》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号-创业板上市公司规范运作》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》等有关法律法规的规定，以及《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等公司制度的要求，在 2024 年度工作中，谨慎、认真、勤勉的履行职责，积极出席相关会议，认真审议董事会各项议案，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决推动董事会决议的执行，维护了公司和全体股东的合法权益，对公司规范、稳定、健康地发展起到了积极的作用。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
第六届审计委员会	张晓冬、周伟、佟桂萱	2	2024 年 04 月 18 日	审议《2023 年度内部审计工作报告》、《2024 年审计委员会工作计划》、《公司 2023 年度内部控制自我评价报告》、《公司 2023 年度财务报告》、《关于公司 2023 年度财务决算报告的议案》、《关于续聘公司 2024 年度审计机构的议案》			
			2024 年 04 月 26 日	审议《2024 年第一季度财务报告》、《审计部 2024 年第一季度工作报告》、《审计部 2024 年第二季度工作计划》			
第七届审计委员会	陈岗、郭澎岳、魏忠堂	2	2024 年 08 月 26 日	审议《2024 年半年度财务报告》、《审计部 2024 年第二季度工作报告》、《审计部 2024 年第三季度工作计划》			

			2024 年 10 月 23 日	审议《2024 年第三季度财务报告》、《审计部 2024 年第三季度工作报告》、《审计部 2024 年第四季度工作计划》			
--	--	--	------------------	--	--	--	--

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐是 ☒否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	208
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	255
报告期末在职员工的数量合计（人）	463
当期领取薪酬员工总人数（人）	463
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	194
销售人员	60
技术人员	129
财务人员	21
行政人员	59
合计	463
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	136
大专	161
大专以下	166
合计	463

2、薪酬政策

公司通过合理的岗位设计和专家评估构建具有森远特色的薪酬体系，分配原则既体现员工多劳多得的激励制度和具有竞争力的鲜明特色，又科学合理严谨有序，体现同工同酬，更体现技能差异，我们通过有效地激励机制实现责权利的统一，最大限度地调动全体员工的工作积极性和创造性，充分挖掘员工的内在动力。

3、培训计划

(1) 建立公司、部门（车间）岗位（班组）三级教育培训体系

一级培训是公司管理部对新员工 2-3 天培训，主要为企业文化、公司组织架构、人力资源管理体系、通用规章制度和通用安全操作规程等前瞻性教育和培训，经考试合格后方可上岗，新员工在上岗三个月后要有书面总结，并将部门和关联部门的考评结果纳入转正的考核评定中。安环部每季度对全体员工进行安全操作及规则制度培训。

二级培训是各部门（车间）负责对本单位人员的企业规章制度及岗位安全操作规程培训；每季度一次，每次不少于一个小时，并进行现场问答考核。

三级培训是各班组负责对所辖员工的培训，主要内容是岗位职责、安全操作规程、岗位工作流程等培训，培训时间每季度不少于一次，每次不少于一小时，并进行现场问答考核。

并在全公司进行企业转型升级政策进行相关培训、法律法规普及培训、国军标体系内容培训、高管及中层干部。

(2) 各专业部门业务技能和知识的培训，主要内容是四个方面。

一是售后服务部负责的专业技能和知识的培训，二是技术中心组织的专业知识培训，三是品质管理部组织围绕产品品质提升和体系认证专业知识的培训；四是工艺部负责组织的工艺流程理论、工装模具使用培训，上述培训每季度至少一次，每次不少于二小时，五是销售人员对新老产品的性能及配套设备、操作方法等专业知识的培训。

4、劳务外包情况

☐适用 ☒不适用

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

☒是 ☐否 ☐不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

分配预案的股本基数（股）	0
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0
可分配利润（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司 2024 年度利润分配预案为：2024 年度不派发现金红利，不送红股，也不进行资本公积金转增股本。	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

☐适用 ☒不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司自上市以来，一直致力于按照现代公司的治理结构进行决策和经营管理，按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等相关法律法规及《公司章程》的规定，结合公司实际情况，制订了公司内部控制等相关制度，建立了较完整有效的内部控制体系。

内部控制体系建设是一项系统而复杂的工程，也是一个动态提高管理水平的过程，公司今后将继续根据国家法律法规及公司执行过程中的自我监控进一步健全和完善内控管理体系，不断完善公司内部控制结构，提高防范风险能力，加强信息披露管理，切实保障投资者的合法权益，全面提升公司管理水平，强化公司防范风险的能力，促进公司规范运营和健康发展。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐是 ☒否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
无	无	无	无	无	无	无

十六、内部控制评价报告及内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2025 年 04 月 02 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	具有以下特征的缺陷，应认定为重大缺陷： A、该缺陷涉及高级管理人员舞弊； B、该缺陷表明未设立内部监督机构或内部监督机构未履行基本职责；C、当财务报告存在重大错报，而对应的控制活动未能识别该错报，或需要更正已公布的财务报告。如果发现的缺陷符合以下任何一条，应当认定为财务报告内部控制重要缺陷：A、当期财务报告存在依据上述认定的重要错报，控制活动未能识别该错报；B、虽然未	具有以下特征的缺陷，应认定为重大缺陷： A、缺乏民主决策程序，如缺乏重大问题决策、重要干部任免、重大项目投资决策、大额资金使用（三重一大）决策程序；B、决策程序不科学，如重大决策失误，给公司造成重大财产损失； C、严重违反国家法律、法规；D、关键管理人员或重要人才大量流失；E、媒体负面新闻频现；F、内部控制评价的重大缺陷未得到整改；G、重要业务缺乏制度控制或制度系统失效，给公司造成按下述定量标

	达到和超过该重要性水平，但从性质上看，仍应引起董事会和管理层重视的错报。	准认定的重大损失。如果发现的缺陷符合以下任何一条，应当认定为非财务报告内部控制重要缺陷：A、公司因管理失误发生依据上述定量标准认定的重要财产损失，控制活动未能防范该失误；B、财产损失虽然未达到和超过该重要性水平，但从性质上看，仍应引起董事会和管理层重视。
定量标准	从定量的标准看，如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致公司财产损失金额小于税前利润的 1%，则认定为不重要；如果超过 1%小于 3%认定为重要缺陷；如果超过 3%则认定为重大缺陷。除重大缺陷、重要缺陷以外的其他财务报告内控缺陷应当认定为一般缺陷。	从定量的标准上看，如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致公司财产损失金额小于税前利润的 1%，则认定为不重要；如果超过 1%小于 3%认定为重要缺陷；如果超过 3%则认定为重大缺陷。除重大缺陷、重要缺陷以外的其他非财务报告内部控制缺陷应当认定为一般缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

☒适用 ☐不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，森远股份公司于 2024 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2025 年 04 月 02 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

☐是 ☒否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒是 ☐否

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所发布的法律法规和有关上市公司治理方面的规范性文件要求。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

☐是 ☒否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

☐适用 ☒不适用

未披露其他环境信息的原因

无

二、社会责任情况

无

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

☒适用 ☐不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	郭松森;齐广田;付健;韩文韬;李艺;孟凡冰;齐伟江;孙斌武;薛萍;闫南;于健;张南;周伟;邵永祥;甄永泉;苏良顺;张伟;高永利;赵艳红;郑圣春;关保余;任淑晶;王东河;罗庆华;井忠旭;杨劲松;赵炳强;何洋;金鹤绵;王恩义;张江华;孙纲;姚旭;范晓燕;刘欣科;毛虹飏;康冬;李建军	股份限售承诺	关于股份限制流通及锁定承诺 1、公司控股股东、实际控制人郭松森, 股东齐广田承诺: 自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司股份, 也不由公司回购该部分股份。2、股东王恩义承诺: 自公司股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内, 不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司股份, 也不由公司回购该部分股份。3、自然人股东李艺等 35 人承诺: (1) 自 2009 年 12 月股份转让实施完成日起至发行人首次公开发行股票并上市前, 不转让其持有的发行人股份;(2) 自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司股份, 也不由公司回购该部分股份。4、担任公司董事、监事和高级管理人员的股东 14 人承诺: 在任职期间每年转让的股份不得超过本人所持有本公司股份总数的百分之二十五, 离职后半年内不转让其直接或间接所持有的本公司股份; 在首次公开发行股票上市之日起六个月内(含第六个月)申报离职, 自申报离职之日起十八个月内不转让本人所持有本公司股份; 在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间(含第七个月、第十二个月)申报离职, 自申报离职之日起十二个月内不转让本人所持有本公司股份。	2011 年 03 月 03 日	36 个月	已履行完毕。
首次公开发行或再融资时所作承诺	郭松森;齐广田;王恩义	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免同业竞争的承诺为避免今后与公司发生同业竞争, 最大限度地维护本公司利益, 保证公司的正常运营, 公司控股股东郭松森、股东齐广田和王恩义出具了《避免同业竞争的承诺函》。1、作为贵公司股东期间, 本人不会在中国境内或者境外, 以任何形式(包括但不限于单独经营、通过合资、合作经营或拥有其他公司或企业的股份或权益)直接或间接参与任何与贵公司及其控股公司构成同业竞争的任何业务或经营活动; 2、本人不以任何形式支持贵公司及其控股公司以外的企业、个人、合伙或其他任何组织, 生产、经营或销售与贵公司及其控股公司在中国境内外市场上存在直接或间接竞争的业务、产品及服务; 3、本人控制或参股的其他企业不参与、从事和经营与贵公司及其控股公司构成直接或者间接竞争关系的业务或项目, 并/或在其中拥有权益; 4、自承诺函签署之日起, 如贵公司进一步拓展其产品和业务范围, 本人及本人控制或参股的其他企业将不与贵公司拓展后的产品或业务相竞争; 若与贵公司拓展后的产品或业务产生竞争, 本人及本人控制或参股的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式或者将	2011 年 03 月 03 日	长期	均遵守了承诺, 未有违反承诺的情况。

			相竞争的业务纳入到贵公司经营的方式或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争。 5、本人严格履行上述承诺，如有违反，本人将向发行人依法承担相应的赔偿责任。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	沙湾慧达股权投资中心（有限合伙）；沙湾聚星股权投资中心（有限合伙）；沙湾聚合股权投资中心（有限合伙）；郭松森	股份限售承诺	自本人、本机构在本次交易中认购的鞍山森远路桥股份有限公司股份上市之日起三十六个月内，本人、本机构将不以任何方式转让认购股份，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让认购股份，也不由公司回购认购股份。如因认购股份由于公司送红股、转增股本等原因而增加的，增加的公司股份亦遵照前述三十六个月的锁定期进行锁定。	2015年10月14日	36个月	已履行完毕。
其他对公司中小股东所作承诺	郭松森；齐广田；王恩义	其他承诺	关于股东分配现金股利后再次投入公司及公司整体变更过程中所涉个人所得税的承诺：根据辽宁省地方税务局相关文件，鞍山市地方税务局准予公司3名主要股东就上述事项中的应得收益在计征个人所得税时给予税前扣除。即便如此，股东郭松森、齐广田、王恩义承诺：如税务主管部门任何时候要求本人依法缴纳因上述利润分配及公司整体变更而导致的个人所得税、滞纳金和罚款，本人将依法、足额、及时履行相应的纳税义务；如果公司因本次利润分配中的个人所得税问题受到处罚或其他任何经济损失，本人将对公司予以全额赔偿，确保公司及其公众股东不因此遭受损失；本人愿意就此项问题可能对公司造成的损失与其他自然人股东承担连带责任。	2010年04月23日	长期	均遵守了承诺，未有违反承诺的情况。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

☐适用 ☒不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

☐适用 ☒不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☒适用 ☐不适用

本期因新设立全资子公司中科智算（山东）信息科技发展有限公司、辽宁中科森远路桥科技有限公司；全资孙公司中科智算（济南）信息科技发展有限公司、北京中科智算科技发展有限公司、阿克苏中科智算科技有限公司；控股孙公司山东新醇动力科技有限公司、北京中科能算科技发展有限公司导致合并范围增加。因注销鞍山达远商贸有限公司、鞍山晶弘机械商贸有限公司、鞍山利维德商贸有限公司、鞍山兴锐商贸有限公司、鞍山速腾机械商贸有限公司、鞍山天科工程建设有限公司导致期末不再纳入合并范围。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	17
境内会计师事务所注册会计师姓名	王逸飞、周洪波、张凤红
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	王逸飞 2 年、周洪波 1 年、张凤红 5 年

是否改聘会计师事务所

☐是 ☒否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☐适用 ☒不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

☐适用 ☒不适用

十、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☒适用 ☐不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐是 ☒否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☒适用 ☐不适用

2023 年 11 月 30 日，公司第六届董事会第十八次会议、第六届监事会第十次会议审议通过了《关于关联方向公司提供借款的议案》，同意公司向北京中科信控创新创业科技发展有限公司借款，并于同日双方签署了《借款协议》：借款金额为人民币 13,000 万元；借款用途为专项用于为提前偿还公司截至股权转让协议签署日的部分银行借款；借款期限为自实际借款之日起 12 个月，如借款期限届满时郭松森为公司提供的担保尚未完全解除，借款期限应顺延至郭松森的担保责任全部解除之日；借款利率为固定利率，借款利率按本合同成立时全国银行间同业拆借中心发布的一年期贷款市场报价利率；还款方式为借款本息采用一次性还本付息方式归还，即到期日之日起 5 个工作日内一次性偿还全部本金与利息。截至报告期末，该笔借款尚未偿还。

因日常经营需要，公司于 2024 年 8 月 27 日曾接受公司控股股东北京中科信控创新创业科技发展有限公司提供的无偿借款 650 万元；于 2024 年 9 月至 2025 年 2 月期间曾接受公司董事郭澎岳母亲姜芳女士提供的无偿借款累计 3180 万元，已偿还 800 万元。公司于 2025 年 3 月 21 日召开第七届董事会第五次会议审议通过了《关于确认接受关联方无偿借款的议案》。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于关联方向公司提供借款暨关联交易的公告	2023 年 11 月 30 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于确认接受关联方无偿借款暨关联交易的公告	2025 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☒适用 ☐不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
吉林省公路机械有限公司	2024 年 05 月 27 日	1,000	2024 年 06 月 14 日	1,000				2024 年 6 月 14 日-2028 年 6 月 13 日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		1,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		1,000				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		1,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		1,000				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		1,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		1,000				
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		1,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		1,000				
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				2.47%						
其中：										

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）委托贷款情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

2023 年 10 月 31 日，公司控股股东、实际控制人郭松森先生及公司股东齐广田先生分别与北京中科信控创新创业科技发展有限公司（以下简称“中科信控”）签署了《股份转让协议》，郭松森先生、齐广田先生拟将持有的森远股份合计 82,317,392 股股份（占森远股份总股本的 17%）向中科信控转让，转让价款合计为人民币 3.536 亿元，本次股份转让价格确定为 4.2956 元/股。同日，郭松森先生与中科信控签订了《表决权放弃协议》，郭松森先生将放弃其持有的公司 74,602,351 股股份所对应的表决权。根据《股份转让协议》及《表决权放弃协议》，上述股份转让完成及表决权放弃生效后，中科信控拥有公司表决权的比例将达到 17%，中科信控将实现对公司的控制。2024 年 1 月 24 日本次股份转让事项已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了过户登记手续，取得了《证券过户登记确认书》。公司的控股股东由郭松森先生变更为中科信控，公司的实际控制人由郭松森先生变更为无实际控制人。

具体内容详见公司于 2023 年 11 月 1 日、2023 年 11 月 3 日、2024 年 1 月 25 日在巨潮资讯网披露的《关于签署〈股份转让协议〉〈表决权放弃协议〉等协议暨控制权拟发生变更的提示性公告》（公告编号：2023-057）、《详式权益变动报告书》、《简式权益变动报告书》、《关于控股股东、实际控制人协议转让股份过户完成暨公司控制权发生变更的公告》（公告编号：2024-002）。

十七、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	496,210	0.10%				731	731	496,941	0.10%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	496,210	0.10%				731	731	496,941	0.10%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	496,210	0.10%				731	731	496,941	0.10%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	483,723,743	99.90%				-731	-731	483,723,012	99.90%
1、人民币普通股	483,723,743	99.90%				-731	-731	483,723,012	99.90%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	484,219,953	100.00%						484,219,953	100.00%

股份变动的原因
☐适用 ☒不适用

股份变动的批准情况
☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况
☐适用 ☒不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响
☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容
☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
赵艳红	0	731	0	731	换届离任	2025.1.1
合计	0	731	0	731	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐适用 ☒不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐适用 ☒不适用

3、现存的内部职工股情况

☐适用 ☒不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	26,847	年度报告披露日前上一月末	25,315	报告期末表决权恢复的优先	0	年度报告披露日前上一月末	0	持有特别表决权股份的股东	0
-------------	--------	--------------	--------	--------------	---	--------------	---	--------------	---

		普通股 股东总 数		股股东 总数 (如 有)(参 见注 9)		表决权 恢复的 优先股 股东总 数(如 有)(参 见注 9)		总数 (如 有)	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)									
股东名 称	股东性 质	持股比 例	报告期 末持股 数量	报告期 内增减 变动情 况	持有有 限售条 件的股 份数量	持有无 限售条 件的股 份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
北京中科信控创新创业科技发展有限公司	境内非 国有法 人	17.00%	82,317, 392.00	82,317, 392.00	0	82,317, 392.00	质押		8,900,000.00
郭松森	境内自 然人	15.41%	74,602, 351.00	- 58,106, 394.00	0	74,602, 351.00	不适用		0
齐广田	境内自 然人	3.85%	18,634, 184.00	- 29,037, 498.00	0	18,634, 184.00	不适用		0
张晨	境内自 然人	2.67%	12,940, 899.00	- 420,800 .00	0	12,940, 899.00	不适用		0
齐美华	境内自 然人	1.63%	7,886,6 08.00	- 7,324,6 00.00	0	7,886,6 08.00	不适用		0
香港中央结算有限公司	境外法 人	0.80%	3,878,3 91.00	3,878,3 91.00	0	3,878,3 91.00	不适用		0
闫浩	境内自 然人	0.63%	3,058,1 00.00	3,058,1 00.00	0	3,058,1 00.00	不适用		0
梁留生	境内自 然人	0.60%	2,883,9 00.00	2,883,9 00.00	0	2,883,9 00.00	不适用		0
郭童波	境内自 然人	0.58%	2,820,6 00.00	2,820,6 00.00	0	2,820,6 00.00	不适用		0
成臻	境内自 然人	0.49%	2,356,6 20.00	1,485,5 20.00	0	2,356,6 20.00	不适用		0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 4)	无								
上述股东关联关系或一致行动的说明	北京中科信控创新创业科技发展有限公司是公司控股股东，与其他股东不存在关联关系；除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。								
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	郭松森与北京中科信控创新创业科技发展有限公司于 2023 年 10 月 31 日签订了《表决权放弃协议》，郭松森无条件且不可撤销地放弃其持有的森远股份 74,602,351 股股份(占公司股份总数的 15.41%)所对应的根据法律、法规、规章及其他有关法律约束力的规范性文件或森远股份章程需要股东大会讨论、决议的事项的表决权，但涉及股份转让、股份质押等直接涉及北京中科信控创新创业发展有限公司所持股份处分事宜的事项除外。								
前 10 名股东中存在	无								

回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）			
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
北京中科信控创新创业科技发展有限公司	82,317,392.00	人民币普通股	82,317,392.00
郭松森	74,602,351.00	人民币普通股	74,602,351.00
齐广田	18,634,184.00	人民币普通股	18,634,184.00
张晨	12,940,899.00	人民币普通股	12,940,899.00
齐美华	7,886,608.00	人民币普通股	7,886,608.00
香港中央结算有限公司	3,878,391.00	人民币普通股	3,878,391.00
闫浩	3,058,100.00	人民币普通股	3,058,100.00
梁留生	2,883,900.00	人民币普通股	2,883,900.00
郭童波	2,820,600.00	人民币普通股	2,820,600.00
成臻	2,356,620.00	人民币普通股	2,356,620.00
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	北京中科信控创新创业科技发展有限公司是公司控股股东，与其他股东不存在关联关系；除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	公司股东梁留生除通过普通证券账户持有 350,300 股外，还通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,533,600 股，实际合计持有 2,883,900 股。公司股东郭童波除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过兴业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,820,600 股，实际合计持有 2,820,600 股。		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

公司是否具有表决权差异安排

☐适用 ☒不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐是 ☒否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：社团集体控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
北京中科信控创新创业科技发展有限公司	王钊	2018 年 12 月 20 日	91360502MA38ALKN7P	数据处理和存储支持服务、互联网信息服务
控股股东报告期内控股和参股的其他境内	无			

外上市公司的股权情况	
------------	--

控股股东报告期内变更

☒适用 ☐不适用

新控股股东名称	北京中科信控创新创业科技发展有限公司
变更日期	2024 年 01 月 24 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 《关于控股股东、实际控制人协议转让股份过户完成暨公司控制权发生变更的公告》（公告编号：2024-002）
指定网站披露日期	2024 年 01 月 25 日

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：无实际控制人

实际控制人类型：不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

因公司控股股东北京中科信控创新创业科技发展有限公司（以下简称“中科信控”）无实际控制人，所以公司无实际控制人。

关于中科信控无实际控制人的说明：

根据《中华人民共和国公司法（2018 年修正）》《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2023 年 8 月修订）》《上市公司收购管理办法（2020 年修正）》关于实际控制人的相关规定，结合中科信控的股权结构、现行章程、董事及高级管理人员提名及任免、股东会和董事会决议以及实际经营决策等实际情况，中科信控对其控制权情况进行了谨慎甄别。

根据中科信控的《公司章程》，股东会由全体股东组成，是公司的最高权力机构，股东会会议由股东按照出资比例行使表决权，且股东会会议作出的全部决议必须经全体股东一致通过。因此，中科信控任一股东均无法通过控制中科信控股东会最终控制中科信控。

根据中科信控的《公司章程》，董事会行使执行股东会决议、决定公司内部管理机构的设置、决定聘任或解聘公司经理、副经理及财务负责人等职权。公司董事会由三名董事组成，由中科信控（北京）科技有限公司、北京中科泓源信息技术有限公司和济南中谷智算企业管理合伙企业（有限合伙）各委派一名董事。董事会会议应有过半数的董事出席方可举行，董事会决议必须经过全体董事一致同意才能通过。因此，中科信控任一股东均无法通过控制董事会最终控制中科信控。

综上所述，中科信控的任一股东均不能单独控制中科信控的股东会或董事会。因此，经中科信控审慎判断认定后，中科信控目前无实际控制人。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10%以上的股东情况

☒是 ☐否

☒法人 ☐自然人

最终控制层面持股情况

最终控制层面股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
北京中科信控创新创业科技发展有限公司	王钊	2018 年 12 月 20 日	91360502MA38ALKN7P	数据处理和存储支持服务、互联网信息服务
最终控制层面股东报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无			

实际控制人报告期内变更

☒适用 ☐不适用

原实际控制人名称	郭松森
新实际控制人名称	无
变更日期	2024 年 01 月 24 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 《关于控股股东、实际控制人协议转让股份过户完成暨公司控制权发生变更的公告》（公告编号：2024-002）
指定网站披露日期	2024 年 01 月 25 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

无

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐适用 ☒不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

☐适用 ☒不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

☐适用 ☒不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐适用 ☒不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

第八节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2025 年 03 月 31 日
审计机构名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	容诚审字[2025]100Z0046 号
注册会计师姓名	王逸飞、周洪波、张凤红

审计报告正文

鞍山森远路桥股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了鞍山森远路桥股份有限公司（以下简称森远股份公司）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 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，公允反映了森远股份公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 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职业道德守则，我们独立于森远股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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。

● 收入确认

1、事项描述

参见财务报表附注三、27 及五、36。2024 年度森远股份公司营业收入为 226,802,636.73 元。由于营业收入作为公司利润表重要组成部分，是公司的关键绩效指标，收入确认存在可能被操纵的固有风险，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对收入确认实施的相关程序主要包括：

（1）我们了解和评价管理层与收入确认相关的内部控制设计和运行有效性；

(2) 我们通过审阅销售合同并对管理层进行了访谈，了解和评估了森远股份公司收入确认的政策；

(3) 我们抽查了与销售相关的重要合同、产品出库单、销售发票、验收单、销售回款等资料，评价收入确认的真实性和准确性；

(4) 我们对重要客户的本年度的销售收入发生额、销售回款金额及应收账款余额等信息进行了函证；

(5) 我们对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止测试，确认收入确认是否记录在正确的会计期间；

(6) 获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的收入。

通过实施以上程序，我们没有发现收入确认存在异常。

(二) 存货跌价准备的计提

1. 事项描述

参见财务报表附注三、13 与五、7。截至 2024 年 12 月 31 日，森远股份公司存货账面余额 247,608,047.05 元，存货跌价准备为 25,325,618.04 元，账面价值为 222,282,429.01 元。公司根据不同类别存货的可变现净值和管理层作出的重大判断及估计计提存货跌价准备。管理层考虑因素包括库龄、过往的销售记录、期后存货销售情况、公司对市场需求及未来销售的预测和计划。我们将存货跌价准备计提的充分性确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对存货跌价准备计提实施的相关程序包括：

(1) 对公司存货跌价准备相关的内部控制的设计与运行进行了评估，确定其内部控制是否可以依赖；

(2) 对公司期末存货实施监盘，检查期末存货的数量及状况；

(3) 获取公司存货跌价准备计算表，检查是否按相关会计政策执行，检查以前年度计提的存货跌价准备本期的变化情况，分析存货跌价准备计提是否充分；

(4) 通过审阅存货的库龄、过往销售记录，对公司管理层确定的存货可变现净值以及存货减值计提金额进行复核；

(5) 与管理层访谈，了解和评估了公司的存货跌价准备计提政策是否正确且一贯的运用。

通过实施以上程序，我们没有发现存货跌价准备计提存在异常。

四、其他信息

森远股份公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括森远股份公司 2024 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，管理层负责评估森远股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算森远股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督森远股份公司的财务报告过程。

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：

（1）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。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）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。

（4）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，就可能导致对森远股份公司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森远股份公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、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。

（6）就森远股份公司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。

容诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：_____

王逸飞（项目合伙人）

中国注册会计师：_____

周洪波

中国 北京

中国注册会计师：_____

张凤红

2025 年 3 月 31 日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：鞍山森远路桥股份有限公司

2024 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	27,983,674.97	141,797,908.79
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	1,908,200.00	1,256,657.22
应收账款	139,011,222.15	125,913,364.28
应收款项融资	2,320,654.50	0.00
预付款项	9,539,264.45	12,809,419.06
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	31,179,635.90	26,392,316.44

其中：应收利息		
应收股利	60,000.00	60,000.00
买入返售金融资产		
存货	222,282,429.01	155,799,431.41
其中：数据资源		
合同资产	15,933,055.52	12,405,570.53
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	20,264,025.25	10,027,706.90
其他流动资产	6,660,697.69	5,005,018.84
流动资产合计	477,082,859.44	491,407,393.47
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	15,420,782.39	1,603,810.00
长期股权投资	145,693,119.88	155,304,272.46
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	883,629.76	224,897.89
投资性房地产	8,641,019.10	10,289,558.34
固定资产	291,930,655.51	312,375,131.58
在建工程	33,187,321.22	32,742,477.14
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	63,056,581.84	66,662,078.47
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		
其他非流动资产	5,970,753.23	4,659,462.83
非流动资产合计	564,783,862.93	583,861,688.71
资产总计	1,041,866,722.37	1,075,269,082.18
流动负债：		
短期借款	172,229,665.30	274,070,438.13
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	128,708,851.62	95,755,396.86

预收款项		
合同负债	15,949,495.97	15,438,554.86
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	3,367,586.16	2,280,133.01
应交税费	12,924,055.35	8,665,139.89
其他应付款	235,580,221.34	152,367,905.28
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	2,543,443.34	2,301,446.62
流动负债合计	571,303,319.08	550,879,014.65
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	7,939,053.34	7,379,042.76
递延收益	57,193,637.59	60,540,847.63
递延所得税负债	978,665.05	1,045,835.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	66,111,355.98	68,965,725.39
负债合计	637,414,675.06	619,844,740.04
所有者权益：		
股本	484,219,953.00	484,219,953.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	193,688,292.39	193,527,782.39
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	6,169,441.69	7,193,888.12
盈余公积	53,024,246.83	53,024,246.83
一般风险准备		
未分配利润	-333,018,017.40	-283,139,766.69
归属于母公司所有者权益合计	404,083,916.51	454,826,103.65
少数股东权益	368,130.80	598,238.49

所有者权益合计	404,452,047.31	455,424,342.14
负债和所有者权益总计	1,041,866,722.37	1,075,269,082.18

法定代表人：刘廷建 主管会计工作负责人：韩忠华 会计机构负责人：韩忠华

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	22,375,733.32	131,448,099.44
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	0.00	550,000.00
应收账款	196,295,983.03	175,757,418.50
应收款项融资	2,138,845.36	0.00
预付款项	8,536,373.37	10,070,925.97
其他应收款	178,625,030.07	165,721,779.23
其中：应收利息		
应收股利		
存货	195,056,198.33	126,689,092.92
其中：数据资源		
合同资产	5,557,229.40	1,264,612.56
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	15,387,877.65	7,217,106.90
其他流动资产	5,943,572.96	4,066,304.06
流动资产合计	629,916,843.49	622,785,339.58
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	13,519,594.79	945,810.00
长期股权投资	256,889,530.79	253,693,986.84
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	8,641,019.10	8,926,264.00
固定资产	218,361,079.47	234,756,132.77
在建工程	32,742,477.14	32,742,477.14
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	34,744,643.80	36,511,899.73
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		
其他非流动资产	9,401,438.23	8,200,336.23
非流动资产合计	574,299,783.32	575,776,906.71
资产总计	1,204,216,626.81	1,198,562,246.29
流动负债：		
短期借款	162,217,901.41	264,561,294.39
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	138,872,952.00	103,674,025.02
预收款项		
合同负债	12,343,946.89	11,727,950.41
应付职工薪酬	2,277,354.94	1,650,398.15
应交税费	8,217,095.95	5,928,718.07
其他应付款	504,417,383.99	412,616,642.68
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	698,969.71	1,662,890.19
流动负债合计	829,045,604.89	801,821,918.91
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	6,504,711.25	6,135,244.45
递延收益	39,245,637.71	41,738,181.07
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	45,750,348.96	47,873,425.52
负债合计	874,795,953.85	849,695,344.43
所有者权益：		
股本	484,219,953.00	484,219,953.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	193,688,292.39	193,527,782.39
减：库存股		

其他综合收益		
专项储备	6,169,322.65	7,189,877.93
盈余公积	53,024,246.83	53,024,246.83
未分配利润	-407,681,141.91	-389,094,958.29
所有者权益合计	329,420,672.96	348,866,901.86
负债和所有者权益总计	1,204,216,626.81	1,198,562,246.29

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入	226,802,636.73	198,346,572.47
其中：营业收入	226,802,636.73	198,346,572.47
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	273,807,758.22	284,377,623.30
其中：营业成本	166,787,170.74	169,673,587.77
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,216,249.61	6,099,274.42
销售费用	28,205,499.19	29,302,134.32
管理费用	47,418,794.05	43,944,281.76
研发费用	10,911,243.88	17,201,351.62
财务费用	15,268,800.75	18,156,993.41
其中：利息费用	16,093,976.93	20,027,875.86
利息收入	890,668.55	2,004,256.74
加：其他收益	4,173,025.11	4,472,919.10
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,795,060.28	1,660,649.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-7,018,979.71	-5,279,168.66
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-220,394.48	-65,967.25

信用减值损失（损失以“-”号填列）	561,790.22	13,268,772.39
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,860,216.33	-44,911,953.38
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-900,922.93	-2,021,457.07
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-50,046,900.18	-113,628,087.89
加：营业外收入	2,465.19	150,236.79
减：营业外支出	36,162.83	1,566,757.97
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-50,080,597.82	-115,044,609.07
减：所得税费用	27,760.58	-277,156.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-50,108,358.40	-114,767,452.99
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-50,108,358.40	-114,767,452.99
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. 归属于母公司股东的净利润	-49,878,250.71	-114,666,796.85
2. 少数股东损益	-230,107.69	-100,656.14
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-50,108,358.40	-114,767,452.99
归属于母公司所有者的综合收益总额	-49,878,250.71	-114,666,796.85
归属于少数股东的综合收益总额	-230,107.69	-100,656.14

八、每股收益		
（一）基本每股收益	-0.1	-0.24
（二）稀释每股收益	-0.1	-0.24

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：刘廷建 主管会计工作负责人：韩忠华 会计机构负责人：韩忠华

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业收入	188,499,902.75	172,594,087.54
减：营业成本	130,884,209.88	139,022,540.98
税金及附加	4,086,764.55	4,114,616.65
销售费用	19,115,968.03	18,261,856.00
管理费用	33,076,309.93	26,798,000.63
研发费用	7,637,771.79	12,795,728.40
财务费用	12,271,658.89	15,279,232.71
其中：利息费用	15,702,772.76	19,981,250.20
利息收入	3,478,960.35	4,810,355.69
加：其他收益	2,898,911.14	2,246,605.67
投资收益（损失以“-”号填列）	-226,283.79	2,574,948.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-7,078,974.05	-4,284,868.93
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	3,244,573.93	18,709,598.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,559,686.00	-33,871,862.38
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,316,568.44	337,212.29
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-18,531,833.48	-53,681,384.44
加：营业外收入	2,365.11	149,667.58
减：营业外支出	507.48	505,477.94
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-18,529,975.85	-54,037,194.80
减：所得税费用	56,207.77	0.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-18,586,183.62	-54,037,194.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-18,586,183.62	-54,037,194.80

（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-18,586,183.62	-54,037,194.80
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	218,755,906.35	312,712,950.27
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	968,132.61	221,780.15
收到其他与经营活动有关的现金	28,348,181.98	82,894,722.16
经营活动现金流入小计	248,072,220.94	395,829,452.58
购买商品、接受劳务支付的现金	210,067,751.94	154,260,480.50
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		
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	46,274,817.93	42,283,604.94
支付的各项税费	9,709,049.05	18,287,964.68
支付其他与经营活动有关的现金	66,508,658.50	94,100,127.50
经营活动现金流出小计	332,560,277.42	308,932,177.62
经营活动产生的现金流量净额	-84,488,056.48	86,897,274.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	6,904,059.39
取得投资收益收到的现金	60,000.00	60,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,480,000.00	1,900,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,540,000.00	8,864,059.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,465,987.46	1,077,150.00
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,465,987.46	1,077,150.00
投资活动产生的现金流量净额	-925,987.46	7,786,909.39
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	258,449,277.23	275,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	184,000,000.00
筹资活动现金流入小计	258,449,277.23	459,200,000.00
偿还债务支付的现金	260,109,985.00	305,790,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,796,689.67	21,508,432.28
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	8,000,000.00	118,903,625.00
筹资活动现金流出小计	279,906,674.67	446,202,057.28
筹资活动产生的现金流量净额	-21,457,397.44	12,997,942.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-106,871,441.38	107,682,127.07
加：期初现金及现金等价物余额	132,975,102.11	25,292,975.04
六、期末现金及现金等价物余额	26,103,660.73	132,975,102.11

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	174,514,876.73	292,518,982.90

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	78,484,711.46	77,538,980.41
经营活动现金流入小计	252,999,588.19	370,057,963.31
购买商品、接受劳务支付的现金	184,549,289.70	150,512,749.17
支付给职工以及为职工支付的现金	26,076,007.52	24,026,784.33
支付的各项税费	7,484,037.21	12,249,871.56
支付其他与经营活动有关的现金	106,482,558.52	93,614,073.16
经营活动现金流出小计	324,591,892.95	280,403,478.22
经营活动产生的现金流量净额	-71,592,304.76	89,654,485.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		6,904,059.39
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	1,480,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,480,000.00	6,904,059.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	580,420.00	1,077,150.00
投资支付的现金	10,270,000.00	7,256,281.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	10,850,420.00	8,333,431.00
投资活动产生的现金流量净额	-9,370,420.00	-1,429,371.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	247,299,277.23	265,700,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		184,000,000.00
筹资活动现金流入小计	247,299,277.23	449,700,000.00
偿还债务支付的现金	249,459,985.00	294,310,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,408,105.65	21,117,377.08
支付其他与筹资活动有关的现金	8,000,000.00	118,200,000.00
筹资活动现金流出小计	268,868,090.65	433,627,377.08
筹资活动产生的现金流量净额	-21,568,813.42	16,072,622.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-102,531,538.18	104,297,736.40
加：期初现金及现金等价物余额	123,039,748.53	18,742,012.13
六、期末现金及现金等价物余额	20,508,210.35	123,039,748.53

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年度													
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益
	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	其他	小计	
一、	484,219,				193,527,			7,193,88	53,024,2		-283,		454,826,	598,238.

上年 期末 余额	953. 00				782. 39			8.12	46.8 3		139, 766. 69		103. 65	49	342. 14
加： ：会 计政 策变 更															
期差 错更 正															
他															
二、 本年 期初 余额	484, 219, 953. 00				193, 527, 782. 39			7,19 3,88 8.12	53,0 24,2 46.8 3		- 283, 139, 766. 69		454, 826, 103. 65	598, 238. 49	455, 424, 342. 14
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)					160, 510. 00			- 1,02 4,44 6.43			- 49,8 78,2 50.7 1		- 50,7 42,1 87.1 4	- 230, 107. 69	- 50,9 72,2 94.8 3
(一) 综 合收 益总 额											- 49,8 78,2 50.7 1		- 49,8 78,2 50.7 1	- 230, 107. 69	- 50,1 08,3 58.4 0
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本					160, 510. 00								160, 510. 00		160, 510. 00
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股															
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投 入															

本															
3. 股份 支付 计入 所有者 权益的 金额															
4. 其他					160, 510. 00								160, 510. 00		160, 510. 00
（三） 利润分 配															
1. 提取 盈余公 积															
2. 提取 一般 风险 准备															
3. 对所有 者（或 股东） 的分 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								- 1,024,446.43					- 1,024,446.43		- 1,024,446.43
1. 本期提取								455,250.48					455,250.48		455,250.48
2. 本期使用								- 1,479,696.91					- 1,479,696.91		- 1,479,696.91
（六）其他															
四、本期期末余额	484,219,953.00				193,688,292.39			6,169,441.69	53,024,246.83		- 333,018,017.40		404,083,916.51	368,130.80	404,452,047.31

上期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	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			其他	小计
		优先 股	永续 债	其他											

一、上年期末余额	484,219,953.00				193,527,782.39			6,896,252.20	53,024,246.83		-168,472,969.84		569,195,264.58	698,894.63	569,894,159.21
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	484,219,953.00				193,527,782.39			6,896,252.20	53,024,246.83		-168,472,969.84		569,195,264.58	698,894.63	569,894,159.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								297,635.92			-114,666,796.85		-114,369,160.93	-100,656.14	-114,469,817.07
（一）综合收益总额											-114,666,796.85		-114,666,796.85	-100,656.14	-114,767,452.99
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
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. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
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								297, 635. 92					297, 635. 92	0.00	297, 635. 92
1. 本期 提取								2,02 6,26 6.30					2,02 6,26 6.30	0.00	2,02 6,26 6.30
2. 本期 使用								- 1,72 8,63 0.38					- 1,72 8,63 0.38	0.00	- 1,72 8,63 0.38
（六） 其他															
四、 本期 期末 余额	484, 219, 953. 00				193, 527, 782. 39			7,19 3,88 8.12	53,0 24,2 46.8 3		- 283, 139, 766. 69		454, 826, 103. 65	598, 238. 49	455, 424, 342. 14

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年度									
	股本	其他权益工具		资本	减：	其他	专项	盈余	未分	其他

		优先股	永续债	其他	公积	库存股	综合收益	储备	公积	配利润		者权益合计
一、上年期末余额	484,219,953.00				193,527,782.39			7,189,877.93	53,024,246.83	-389,094,958.29		348,866,901.86
加：会计政策变更												
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	484,219,953.00				193,527,782.39			7,189,877.93	53,024,246.83	-389,094,958.29		348,866,901.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					160,510.00			-1,020,555.28		-18,586,183.62		-19,446,228.90
（一）综合收益总额										-18,586,183.62		-18,586,183.62
（二）所有者投入和减少资本					160,510.00							160,510.00
1．所有者投入的普通股												
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					160,510.00							160,510.00
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 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								- 1,020,555.28				- 1,020,555.28
1. 本期提取												
2. 本期使用								- 1,020,555.28				- 1,020,555.28
（六）其他												
四、本期期末余额	484,219,953.00				193,688,292.39			6,169,322.65	53,024,246.83	- 407,681,141.91		329,420,672.96

上期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	484,219,953.00				193,527,782.39			6,736,196.09	53,024,246.83	- 335,057,763.49		402,450,414.82
加：会计政												

策变更												
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	484,219,953.00				193,527,782.39			6,736,196.09	53,024,246.83	-335,057,763.49		402,450,414.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								453,681.84		-54,037,194.80		-53,583,512.96
（一）综合收益总额										-54,037,194.80		-54,037,194.80
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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												

额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 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								453,681.84				453,681.84
1. 本期提取								1,509,714.42				1,509,714.42
2. 本期使用								-1,056,032.58				-1,056,032.58
（六）其他												
四、本期期末余额	484,219.953.00				193,527.782.39			7,189,877.93	53,024,246.83	-389,094.958.29		348,866.901.86

三、公司基本情况

鞍山森远路桥股份有限公司（以下简称公司、本公司或股份公司）前身为鞍山森远路桥养护机械制造有限公司（以下简称有限公司），是由郭松森、齐广田、王恩义、夏维民、王晓晔五位自然人共同出资组建的有限责任公司，于2004年10月25日在鞍山市工商行政管理局登记注册，有限公司设立时的注册资本为2,000万元，全部为个人股。

根据2007年1月5日有限公司股东大会审议通过的《关于公司整体变更设立股份有限公司的方案》、2007年1月5日各股东签订的《发起人协议书》及2007年1月12日修改后的公司章程，全体股东一致同意将有限公司整体变更为股份有限公司，并以经审计确认的有限公司2006年12月31日的净资产55,855,795.09元，按1:1的比例折合为股份公司的股本55,850,000.00元，其余5,795.09元作为股本溢价。公司于2007年1月16日经鞍山市工商行政管理局核准，整体变更为鞍山森远路桥股份有限公司，变更后注册资本为人民币5,585万元。

2011年4月7日，经中国证券监督管理委员会以证监许可[2011]502号文《关于核准鞍山森远路桥股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股股票（A股）1,900万股。经深圳证券交易所深证上[2011]127号文《关于鞍山森远路桥股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》审核同意，公司发行的人民币普通股股票于2011年4月26日在深圳证券交易所创业板上市。公司于2011年7月7日在鞍山市工商

行政管理局办理了变更登记手续，增加注册资本 1,900 万元，变更后注册资本为人民币 7,485 万元。变更后出资情况：自然人出资 5,585 万元，占注册资本的 74.62%，社会公开发行普通股 1,900 万元，占注册资本的 25.38%。

2012 年 3 月 30 日，根据公司 2011 年度股东大会决议，公司以 2011 年 12 月 31 日总股本 7485 万股为基数，以资本公积向全体股东按每 10 股转增 8 股的比例，转增股本 5,988 万股，转增后公司总股本增加至 13,473 万股。公司于 2012 年 5 月 24 日完成了工商变更登记手续。

2014 年 4 月 18 日，根据公司 2013 年度股东大会决议，以公司 2013 年末总股本 13,473 万股为基数以资本公积向全体股东按每 10 股转增 8 股的比例，共转增 10,778.40 万股，转增后公司总股本增加至 24,251.40 万股。公司于 2014 年 5 月 27 日完成了工商变更登记手续。

2015 年 9 月，根据公司 2014 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准鞍山森远路桥股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]1909 号文）的核准，贵公司向郭松森、沙湾慧达股权投资中心（有限合伙）、沙湾聚星股权投资中心（有限合伙）、沙湾聚合股权投资中心（有限合伙）特定投资者非公开发行股票 26,497,085.00 股，每股面值 1 元，增加注册资本人民币 26,497,085.00 元，各投资者全部以货币出资。变更后的注册资本为人民币 269,011,085.00 元。公司于 2015 年 11 月 18 日完成了工商变更登记手续。

2017 年 4 月，公司股东大会审议通过 2016 年度权益分派方案，以 269,011,085.00 股为基数向全体股东每 10 股转增 8 股，共计转增 215,208,868.00 股，转增后公司总股本将增加至 484,219,953.00 股。

公司的主要经营地址及注册地址为：鞍山市鞍千路 281 号；法定代表人：刘廷建；统一社会信用代码：91210300765449336G。

公司主要的经营活动为公路养护高端设备制造业，主要产品包括除雪设备（应急抢险设备）、拌合设备、沥青路面再生设备及市政环卫设备，同时承揽公路养护施工及设备租赁业务。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2025 年 3 月 31 日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》披露有关财务信息。

2、持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外(分)子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	600 万
重要的应收款项坏账准备的转回或收回	600 万
重要的应收款项核销	600 万
重要的单项计提减值准备的合同资产	600 万
账龄超过 1 年的重要应付账款	600 万
账龄超过 1 年的重要其他应付款	600 万
重要的在建工程项目	投资预算超过 600 万人民币的工程项目
重要的或有事项	单项或有事项金额超过资产总额 0.5%或金额绝对值超过 600 万人民币
重要的合营企业或联营企业	单个投资账面价值占长期股权投资账面价值的 10%且绝对金额超过 1000 万人民币，或来源于合营企业或者联营企业的投资收益（损失以绝对金额计算）占合并报表净利润 10%以上且绝对金额超过 600 万人民币
重要的债务重组	单项债务重组金额占合并报表相应项目的 10%以上或债务重组产生的损益占合并报表净利润 10%以上且绝对金额超过 600 万人民币

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策和会计期间不同的，基于重要性原则统一会计政策和会计期间，即按照本公司的会计政策和会计期间对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见第十节财务报告五重要会计政策及会计估计 7 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法（5）。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策和会计期间不同的，基于重要性原则统一会计政策和会计期间，即按照本公司的

会计政策和会计期间对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见第十节财务报告五重要会计政策及会计估计 7 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法（5）。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的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。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准和合并范围的确定

控制是指本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。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当本公司对被投资方的投资具备上述三要素时，表明本公司能够控制被投资方。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（3）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对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。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对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。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对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。

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

(5) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策和会计期间不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方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方最终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所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，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，购买日之前持有的被购买方股权被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的，公允价值与其账面价值之间的差额计入留存收益，该股权原计入其他综合收益的累计公允价值变动转出至留存收益；购买日之前持有的被购买方的股权作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或者权益法核算的长期股权投资的，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权益法核算下的其他综合收益以及权益法核算

下的除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益在购买日采用与被投资方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与其相关的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动在丧失控制权时转入当期损益。

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当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。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，在以外币购入存货并且该存货在资产负债表日的可变现净值以外币反映的情况下，先将可变现净值按资产负债表日即期汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较，从而确定该项存货的期末价值；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，折算后的记账本位币金额与原记账

本位币金额之间的差额计入当期损益，对于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，其折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额之间的差额计入其他综合收益。

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①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。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下的“其他综合收益”项目列示。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

（3）金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

（5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A.应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 合并范围内各公司之间的应收款项

应收账款组合 2 除组合 1 以外的应收款项

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收保证金

其他应收款组合 2 应收往来款

其他应收款组合 3 应收备用金

其他应收款组合 4 应收借款

其他应收款组合 5 合并范围内应收关联方往来款

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 商业承兑汇票

应收款项融资组合 2 银行承兑汇票

应收款项融资组合 3 数字化应收账款债权凭证

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 工程施工项目

合同资产组合 2 未到期质保金

对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合 1 分期收款销售商品

长期应收款组合 2 应收其他款项

对于划分为组合 1 的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合 2 的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

② 具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③ 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，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。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F.借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G.债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H.合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

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

⑥核销

如果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，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融工具公允价值的确定方法

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

①估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，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。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。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。

12、应收票据

详见：第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具

13、应收账款

详见：第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具

14、应收款项融资

详见：第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具

15、其他应收款

详见：第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具

16、合同资产

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的对价（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。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。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

本公司对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第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具。

17、存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

（4）存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格作为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该

材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③本公司一般按单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（5）周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

18、持有待售资产

无

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

详见第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具

22、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

（2）初始投资成本确定

- 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B.同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C.非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

- 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B.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；

C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，以所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确定其入账价值，并将所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。

(3) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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；本公司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；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，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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司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，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分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，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。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。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 30 长期资产减值。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

（1）投资性房地产的分类

投资性房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。主要包括：

- ①已出租的土地使用权。
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③已出租的建筑物。

（2）投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 30 长期资产减值。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，按估计可使用年限计算折旧或摊销，计入当期损益。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- 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。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10—50	5%	1.9—9.5%
机器设备	年限平均法	5—20	5%	4.75—19%
电子设备	年限平均法	3—10	5%	9.5—31.67%
运输设备	年限平均法	5—15	5%	6.33—19%
其他设备	年限平均法	5—10	5%	9.5—19%

25、在建工程

- (1) 在建工程以立项项目分类核算。
- (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

本公司各类别在建工程具体转固标准和时点：

类 别	转固标准和时点
房屋及建筑物	(1) 实体建造包括安装工作已经全部完成或实质上已经全部完成；(2) 继续发生在所购建的房屋及建筑物上的支出金额很少或者几乎不再发生；(3) 所购建的房屋及建筑物已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符；(4) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际成本按估计价值转入固定资产。
机器设备	(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；(3) 生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品；(4) 设备经过资产管理人员和使用人员验收。

26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

（1）无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

（2）无形资产使用寿命及摊销

①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	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
计算机软件	10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
商标	10 年	法定使用权

专利权	10-20 年	法定使用权
-----	---------	-------

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②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。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益或计入相关资产的成本。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

（2） 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1) 研发支出归集范围

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与摊销费用、技术服务费及检测检验费、其他费用等。

2) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

（5） 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A.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；
- B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C.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；
- D.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；
- E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，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，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

32、合同负债

详见：第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 16、合同资产。

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

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。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，在职工为其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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

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

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存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确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A.确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（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确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B.确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，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。

C.确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

- （a）精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；
- （b）计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；
- （c）资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，在原设定受益计划终止时，本公司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。

（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：

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（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确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A.服务成本；
- B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34、预计负债

（1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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该义务的履行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。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个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。

35、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

（4）股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以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。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

（5）股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

（6）股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

36、优先股、永续债等其他金融工具

无

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

（1）一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品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，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。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公

司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①商品销售合同

本公司与客户之间的销售商品合同，属于在某一时点履行履约义务。

本公司主要销售应急抢险设备、沥青路面养护设备、拌和设备及环卫设备产品。对于此类产品，依据和客户签订的产品销售合同组织发货，产品送达客户指定地点并取得客户签收单时，凭相关单据确认收入。

②提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含承诺在合同约定期限内提供服务的履约义务，由于公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本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。

本公司对外提供的服务，通常包含沥青路面热再生工程服务等业务。对于有明确产出指标的服务合同，本公司按照产出法确定提供服务的履约进度；对于产出指标无法明确计量的合同，履约进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。于资产负债表日，本公司对已完成服务的履约进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

③建造合同

本公司与客户之间的建造合同，通常能够控制履约过程中在建的商品，本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。履约进度按已经完成的为履行合同实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。在履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。于资产负债表日，本公司对已完成的建造劳务履约进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

无

38、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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，本公司将其在发生时计入当期损益。

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，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

39、政府补助

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

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；

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。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

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，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。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

（1）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

但同时满足上述两个条件，且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不适用该项豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，本公司在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B. 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；

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

在资产负债表日，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，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。

（2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

(4) 递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

本公司在同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- ① 本公司拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- ② 递延所得税资产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对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

41、租赁**(1) 作为承租方租赁的会计处理方法**

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

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

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

① 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 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；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注三、25。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

② 租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五部分内容：

- 固定付款额及实质固定付款额，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；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

42、其他重要的会计政策和会计估计

无

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
--------------	--------------	------

(1) 重要会计政策变更

执行《企业会计准则解释第 17 号》

2023 年 10 月 25 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会[2023]21 号，以下简称解释 17 号），自 2024 年 1 月 1 日起施行。本公司于 2024 年 1 月 1 日起执行解释 17 号的规定。执行解释 17 号的相关规定对本公司报告期内财务报表无重大影响。

执行《企业会计准则解释第 18 号》

财政部于 2024 年 3 月发布的《企业会计准则应用指南汇编 2024》以及 2024 年 12 月 6 日发布的《企业会计准则解释第 18 号》，规定保证类质保费用应计入营业成本。执行该规定对本公司报告期内财务报表无重大影响。本公司自 2024 年度开始执行该规定，将保证类质保费用计入营业成本。执行该项会计处理规定，对列报前期最早期初财务报表留存收益的累计影响数为 0，对 2023 年度合并及母公司比较财务报表相关项目调整如下：

受影响的报表项目	2023 年度（合并）		2023 年度（母公司）	
	调整前	调整后	调整前	调整后
销售费用	37,957,161.18	29,302,134.32	25,156,986.89	18,261,856.00
营业成本	161,018,560.91	169,673,587.77	132,127,410.09	139,022,540.98

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

44、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%、9%、13%
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	实际缴纳流转税额	3%
地方教育费	实际缴纳流转税额	2%
房产税	应纳税房产原值扣减 30%后余值、租金收入	1.2%、12%
土地使用税	按使用土地面积计征	5-24 元/年/平方米

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
鞍山森远科技有限公司	25%
新疆森吉公路工程装备有限公司	25%
辽宁森远增材制造科技有限公司	25%
鞍山森远路桥工程有限公司	25%
鞍山森远销售有限公司	25%
上海森远再生资源集团有限公司	25%
鞍山民远商贸有限公司	25%

中科智算（山东）信息科技发展有限公司	25%
中科智算（济南）信息科技发展有限公司	25%
阿克苏中科智算科技有限公司	25%
北京中科智算科技发展有限公司	25%
辽宁中科森远路桥科技有限公司	25%
山东新醇动力科技有限公司	25%
北京中科能算科技发展有限公司	25%
沈阳森远增材科技有限公司	25%
大连森远增材科技有限公司	25%
鞍山天科工程建设有限公司	25%

2、税收优惠

（1）企业所得税优惠

①本公司母公司于 2023 年 12 月通过高新技术企业重新认定，证书编号为 GR202321002297，证书有效期三年，依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税实施条例》第九十三条规定，高新技术企业享受 15% 的优惠税率。公司 2024 年度按 15% 税率计缴企业所得税。

②本公司子公司吉林省公路机械有限公司于 2023 年 10 月通过高新技术企业重新认定，证书编号为 GR202322000779，证书有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税实施条例》第九十三条规定，高新技术企业享受 15% 的优惠税率。公司 2024 年度按 15% 税率计缴企业所得税。

（2）增值税优惠

公司及本公司子公司吉林省公路机械有限公司为先进制造业企业，根据财政部、税务总局于 2023 年 9 月发布的《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税额。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	56,827.38	226,044.88
银行存款	26,046,833.35	132,939,101.03
其他货币资金	1,880,014.24	8,632,762.88
合计	27,983,674.97	141,797,908.79

其他说明：

其他货币资金中 1,856,380.00 元系保函保证金，220.82 元为资金池保证金，11,417.26 元为监管账户冻结资金，11,996.16 元为公司注销未注销完毕的银行账户导致冻结的金额。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		550,000.00
商业承兑票据	1,908,200.00	706,657.22
合计	1,908,200.00	1,256,657.22

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	2,030,000.00	100.00%	121,800.00	6.00%	1,908,200.00	1,301,763.00	100.00%	45,105.78	3.46%	1,256,657.22
其中：										
银行承兑汇票						751,763.00	57.75%	45,105.78	6.00%	706,657.22
商业承兑汇票	2,030,000.00	100.00%	121,800.00	6.00%	1,908,200.00	550,000.00	42.25%			550,000.00
合计	2,030,000.00	100.00%	121,800.00	6.00%	1,908,200.00	1,301,763.00	100.00%	45,105.78	3.46%	1,256,657.22

按组合计提坏账准备：121,800.00

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1：商业承兑汇票	2,030,000.00	121,800.00	6.00%
合计	2,030,000.00	121,800.00	

确定该组合依据的说明：

组合确定依据及提坏账准备的确认标准及说明详见：第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具。

按组合计提坏账准备：0.00

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 2：银行承兑汇票	0.00	0.00	0.00%
合计	0.00	0.00	

确定该组合依据的说明：

于 2024 年 12 月 31 日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

该组合确定依据及提坏账准备的确认标准及说明详见：第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	45,105.78	76,694.22				121,800.00
合计	45,105.78	76,694.22				121,800.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

（4） 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

（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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		1,500,000.00

合计		1,500,000.00
----	--	--------------

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	91,255,648.36	59,688,110.67
1 至 2 年	19,308,853.76	43,157,270.97
2 至 3 年	34,367,376.85	31,128,456.12
3 年以上	149,612,736.60	149,602,797.06
3 至 4 年	19,899,230.12	24,911,575.50
4 至 5 年	19,107,638.50	7,285,174.30
5 年以上	110,605,867.98	117,406,047.26
合计	294,544,615.57	283,576,634.82

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	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的应收账款	19,370,309.74	6.58%	18,667,309.74	96.37%	703,000.00	23,838,400.00	8.41%	23,777,560.00	99.74%	60,840.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	275,174,305.83	93.42%	136,866,083.68	49.74%	138,308,222.15	259,738,234.82	91.59%	133,885,710.54	51.55%	125,852,524.28
其中：										

组合 1: 合并范围内各公司之间的应收款项										
组合 2: 除组合 1 以外的应收款项	275,174,305.83	93.42%	136,866,083.68	49.74%	138,308,222.15	259,738,234.82	91.59%	133,885,710.54	51.55%	125,852,524.28
合计	294,544,615.57	100.00%	155,533,393.42	52.80%	139,011,222.15	283,576,634.82	100.00%	157,663,270.54	55.60%	125,913,364.28

按单项计提坏账准备: 18,667,309.74

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	5,500,000.00	5,500,000.00	4,550,000.00	4,550,000.00	100.00%	预计无法收回
客户二	4,500,000.00	4,500,000.00	4,300,000.00	4,300,000.00	100.00%	预计无法收回
客户三	50,000.00	50,000.00	20,000.00	20,000.00	100.00%	预计无法收回
客户四	13,180,000.00	13,180,000.00	6,985,309.74	6,985,309.74	100.00%	预计无法收回
客户五			3,515,000.00	2,812,000.00	80.00%	预计无法全额收回
客户六	608,400.00	547,560.00				
合计	23,838,400.00	23,777,560.00	19,370,309.74	18,667,309.74		

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 2: 除组合 1 以外的应收款项	275,174,305.83	136,866,083.68	49.74%
合计	275,174,305.83	136,866,083.68	

确定该组合依据的说明:

组合确定依据及提坏账准备的确认标准及说明详见: 第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	157,663,270.54	6,210,373.14	577,560.00		-7,762,690.26	155,533,393.42

合计	157,663,270.54	6,210,373.14	577,560.00		-7,762,690.26	155,533,393.42
----	----------------	--------------	------------	--	---------------	----------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

（4）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

（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：元

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
第一名	22,822,360.00		22,822,360.00	7.44%	6,846,708.00
第二名	14,093,491.30		14,093,491.30	4.59%	14,089,741.30
第三名	13,040,822.00		13,040,822.00	4.25%	13,040,822.00
第四名	12,074,417.92		12,074,417.92	3.94%	6,619,785.16
第五名	9,495,000.00	1,180,000.00	11,800,000.00	3.85%	826,000.00
合计	71,526,091.22	1,180,000.00	73,831,091.22	24.07%	41,423,056.46

6、合同资产

（1）合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
已完工未结算资产	36,643,003.07	25,650,102.14	10,992,900.93	31,097,759.88	21,768,431.91	9,329,327.97
未到期的质保金	12,171,192.30	1,758,317.31	10,412,874.99	9,238,405.12	1,551,994.16	7,686,410.96
减：列示于其他非流动资产的合同资产	-6,277,764.30	-805,043.90	5,472,720.40	-5,263,920.00	-653,751.60	4,610,168.40
合计	42,536,431.07	26,603,375.55	15,933,055.52	35,072,245.00	22,666,674.47	12,405,570.53

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	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	36,643,003.07	86.14%	25,650,102.14	70.00%	10,992,900.93	31,097,759.88	88.67%	21,768,431.91	70.00%	9,329,327.97
其中：										
按组合计提坏账准备	5,893,428.00	13.86%	953,273.41	16.18%	4,940,154.59	3,974,485.12	11.33%	898,242.56	22.60%	3,076,242.56
其中：										
组合1工程施工项目										
组合2未到期质保金	5,893,428.00	13.86%	953,273.41	16.18%	4,940,154.59	3,974,485.12	11.33%	898,242.56	22.60%	3,076,242.56
合计	42,536,431.07	100.00%	26,603,375.55	62.54%	15,933,055.52	35,072,245.00	100.00%	22,666,674.47	64.63%	12,405,570.53

按单项计提坏账准备：25,650,102.14

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
已完工未结算资产	31,097,759.88	21,768,431.91	36,643,003.07	25,650,102.14	70.00%	预期无法全额收回
合计	31,097,759.88	21,768,431.91	36,643,003.07	25,650,102.14		

按组合计提坏账准备：953,273.41

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
未到期质保金	5,893,428.00	953,273.41	16.18%
合计	5,893,428.00	953,273.41	

确定该组合依据的说明：

组合确定依据及提坏账准备的确认标准及说明详见：第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
已完工未结算资产	3,881,670.23			
未到期的质保金	55,030.85			
合计	3,936,701.08			——

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	2,320,654.50	
应收账款		
合计	2,320,654.50	0.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	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	
其中：										
按组合计提坏账准备	2,320,654.50	100.00%			2,320,654.50					

其中：										
应收票 据	2,320,6 54.50	100.00%			2,320,6 54.50					
合计	2,320,6 54.50	100.00%			2,320,6 54.50					

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收票据	2,320,654.50		
合计	2,320,654.50		

确定该组合依据的说明：

组合确定依据及提坏账准备的确认标准及说明详见：第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用 损失	整个存续期预期信用 损失（未发生信用减 值）	整个存续期预期信用 损失（已发生信用减 值）	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据和坏账准备计提比例及说明详见：第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具。

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提 比例的依据及其合理 性
------	---------	------	------	-----------------------------

其他说明：

（4） 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(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款项融资

单位：元

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	3,358,255.60	
合计	3,358,255.60	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

无

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

无

(8) 其他说明

无

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	60,000.00	60,000.00
其他应收款	31,119,635.90	26,332,316.44
合计	31,179,635.90	26,392,316.44

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判
------	------	------	------	-----------

				断依据
--	--	--	--	-----

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	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	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
贵州森远增材制造科技有限公司	60,000.00	60,000.00
合计	60,000.00	60,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	3,288,364.30	3,441,223.80
往来款	46,952,532.97	38,622,888.94
备用金	4,216,481.93	2,991,907.54
合计	54,457,379.20	45,056,020.28

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	15,316,520.62	12,709,473.24
1 至 2 年	7,118,406.69	9,871,515.19
2 至 3 年	9,850,850.06	511,610.56
3 年以上	22,171,601.83	21,963,421.29
3 至 4 年	22,171,601.83	21,963,421.29
合计	54,457,379.20	45,056,020.28

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	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	31,541,337.82	57.92%	22,595,410.33	71.64%	8,945,927.49	23,460,901.31	52.07%	18,014,973.82	76.79%	5,445,927.49
其中：										
信用风险显著增加，预期不能全额收回	25,153,091.65	46.19%	16,207,164.16	64.43%	8,945,927.49	18,153,091.65	40.29%	12,707,164.16	70.00%	5,445,927.49
信用风险显著增加，预计不能收回	6,388,246.17	11.73%	6,388,246.17	100.00%	0.00	5,307,809.66	11.78%	5,307,809.66	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备	22,916,041.38	42.08%	742,332.97	3.24%	22,173,708.41	21,595,118.97	47.93%	708,730.02	3.28%	20,886,388.95

账准备										
其中：										
组合 1：应收保证金	2,871,223.50	5.27%	172,273.41	6.00%	2,698,950.09	3,024,083.00	6.71%	181,444.98	6.00%	2,842,638.02
组合 2：应收往来款	16,916,318.80	31.06%	507,489.56	3.00%	16,408,829.24	15,586,431.73	34.60%	467,592.95	3.00%	15,118,838.78
组合 3：应收备用金	3,128,499.08	5.74%	62,570.00	2.00%	3,065,929.08	2,984,604.24	6.62%	59,692.09	2.00%	2,924,912.15
合计	54,457,379.20	100.00%	23,337,743.30	42.86%	31,119,635.90	45,056,020.28	100.00%	18,723,703.84	41.56%	26,332,316.44

按单项计提坏账准备：22,595,410.33

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
信用风险显著增加，预期不能全额收回	18,153,091.65	12,707,164.16	25,153,091.65	16,207,164.16	64.43%	预期不能全额收回
信用风险显著增加，预计不能收回	5,307,809.66	5,307,809.66	6,388,246.17	6,388,246.17	100.00%	预期不能收回
合计	23,460,901.31	18,014,973.82	31,541,337.82	22,595,410.33		

按组合计提坏账准备：742,332.97

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1：应收保证金	2,871,223.50	172,273.41	6%
组合 2：应收往来款	16,916,318.80	507,489.56	3%
组合 3：应收备用金	3,128,499.08	62,570.00	2%
合计	22,916,041.38	742,332.97	

确定该组合依据的说明：

组合确定依据及提坏账准备的确认标准及说明详见：第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	708,730.02	12,707,164.16	5,307,809.66	18,723,703.84
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	33,602.95	3,500,000.00	1,080,436.51	4,614,039.46
2024 年 12 月 31 日余额	742,332.97	16,207,164.16	6,388,246.17	23,337,743.30

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据和坏账准备计提比例及说明详见：第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	18,723,703.84	4,614,039.46				23,337,743.30
合计	18,723,703.84	4,614,039.46				23,337,743.30

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	16,953,091.65	2-3 年 3,453,091.65 元；3 年以上 13,500,000.00 元	31.13%	11,867,164.16
第二名	往来款	7,000,000.00	1 年以内	12.85%	3,500,000.00
第三名	往来款	6,000,000.00	1-2 年	11.02%	180,000.00
第四名	往来款	5,524,097.39	2-3 年 5,413,760.49 元；3 年以上 110,336.90 元	10.14%	165,722.92

第五名	往来款	3,174,700.00	1 年以内 1,974,700.00 元；3 年以上 1,200,000.00 元	5.83%	899,241.00
合计		38,651,889.04		70.97%	16,612,128.08

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

无

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	5,543,804.05	58.11%	3,977,491.87	31.05%
1 至 2 年	1,495,303.26	15.68%	939,016.90	7.33%
2 至 3 年	473,252.56	4.96%	4,453,635.18	34.77%
3 年以上	2,026,904.58	21.25%	3,439,275.11	26.85%
合计	9,539,264.45		12,809,419.06	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2024 年 12 月 31 日余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	1,500,000.00	15.72
第二名	1,467,256.64	15.38
第三名	469,729.39	4.92
第四名	458,526.80	4.81
第五名	408,205.13	4.28
合计	4,303,717.96	45.11

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	89,732,374.31	4,005,170.22	85,727,204.09	43,348,385.41	3,831,479.35	39,516,906.06
在产品	81,617,754.11	14,717,603.23	66,900,150.88	85,530,588.46	18,919,136.39	66,611,452.07
库存商品	32,485,140.07	2,565,663.03	29,919,477.04	19,283,701.69	2,162,942.18	17,120,759.51
发出商品	43,772,778.56	4,037,181.56	39,735,597.00	38,310,360.91	5,760,047.14	32,550,313.77
合计	247,608,047.05	25,325,618.04	222,282,429.01	186,473,036.47	30,673,605.06	155,799,431.41

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源 存货	其他方式取得的数据 资源存货	合计
----	-----------	-----------------	-------------------	----

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	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	
原材料	3,831,479.35	1,005,699.45		832,008.58		4,005,170.22
在产品	18,919,136.39	903,502.31		4,135,287.41	969,748.06	14,717,603.23
库存商品	2,162,942.18	271,565.18	1,123,391.14	992,235.47		2,565,663.03
发出商品	5,760,047.14	225,160.36		1,794,382.86	153,643.08	4,037,181.56
合计	30,673,605.06	2,405,927.30	1,123,391.14	7,753,914.32	1,123,391.14	25,325,618.04

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提 比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提 比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

无

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	21,752,645.00	10,750,330.00
减：减值准备	-1,488,619.75	-722,623.10
合计	20,264,025.25	10,027,706.90

(1) 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税借方余额	6,423,509.60	4,534,238.23
预缴所得税费用	19,088.70	116,237.51
预缴社保费用	218,099.39	354,543.10
合计	6,660,697.69	5,005,018.84

其他说明：

无

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
----	------	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
------	------	------	---------------	---------------	------------------	------------------	-----------	---------------------------

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益	指定为以公允价值计量且其	其他综合收益转入留存收益
------	---------	------	------	--------------	--------------	--------------

				的金额	变动计入其他综合收益的原因	的原因
--	--	--	--	-----	---------------	-----

其他说明：

17、长期应收款

（1）长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	38,312,383.70	2,627,576.06	35,684,807.64	25,144,430.00	13,512,913.10	11,631,516.90	
减：一年内到期的长期应收款	21,752,645.00	1,488,619.75	20,264,025.25	10,750,330.00	722,623.10	10,027,706.90	
合计	16,559,738.70	1,138,956.31	15,420,782.39	14,394,100.00	12,790,290.00	1,603,810.00	

（2）按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备						12,677,100.00	88.07%	12,677,100.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	16,559,738.70	100.00%	1,138,956.31	6.88%	15,420,782.39	1,717,000.00	11.93%	113,190.00	6.59%	1,603,810.00
其中：										
分期收款销售商品	16,559,738.70	100.00%	1,138,956.31	6.88%	15,420,782.39	1,717,000.00	11.93%	113,190.00	6.59%	1,603,810.00
合计	16,559,738.70	100.00%	1,138,956.31	6.88%	15,420,782.39	14,394,100.00	100.00%	12,790,290.00	88.86%	1,603,810.00

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
信用风险显著增加，预期无法收回	12,677,100.00	12,677,100.00	0.00	0.00	0.00%	款项收回
合计	12,677,100.00	12,677,100.00	0.00	0.00		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
分期收款销售商品	16,559,738.70	1,138,956.31	6.88%
合计	16,559,738.70	1,138,956.31	

确定该组合依据的说明：

组合确定依据及提坏账准备的确认标准及说明详见：第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	113,190.00		12,677,100.00	12,790,290.00
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,025,766.31			1,025,766.31
本期转回			-12,677,100.00	-12,677,100.00
2024 年 12 月 31 日余额	1,138,956.31		0.00	1,138,956.31

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据和坏账准备计提比例及说明详见：第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具。

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
分期收款销售商品	12,790,290.00	1,025,766.31	12,677,100.00			1,138,956.31
合计	12,790,290.00	1,025,766.31	12,677,100.00			1,138,956.31

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 （账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
吉林省森茂路桥工程建设有限公司	11,379,368.85	13,237,500.24			-261,108.29						11,118,260.56	13,237,500.24
河北森远路桥工程有限公司	23,859,806.20				-1,134,665.85						22,725,140.35	
新疆天山森远再生公路工程股份有限公司	271,265.92	4,491,244.84			-271,265.92						0.00	4,491,244.84
吉林市环欣筑路材料有限责任公司	1,156,650.70	3,303,175.61			-140,246.05						1,016,404.65	3,303,175.61
珲春银龙森远路桥工程股份	4,883,043.08	1,952,478.52			-149,040.57						4,734,002.51	1,952,478.52

有限公司												
内蒙古森远路桥工程有限公司	9,101,023.06	8,277,998.73			-582,886.72						8,518,136.34	8,277,998.73
山东盛森路桥集团有限公司	3,862,070.53	9,742,960.43			-296,738.39				332,470.16		3,232,861.98	10,075,430.59
辽宁森远路桥工程有限公司	5,436,171.80	10,046,385.29			-292,146.36				32,478.64		5,111,546.80	10,078,863.93
四川钛森道路养护有限责任公司	5,328,015.61	9,553,675.48			-3,418,377.52						1,909,638.09	9,553,675.48
吉林市吉城吉丰管廊投资运营有限公司	64,222,457.38	21,721,271.45			-162,583.61						64,059,873.77	21,721,271.45
吉林经济技术开发区城发管廊投资运营有限公司	15,448,108.27	36,046,406.04			-447.97						15,447,660.30	36,046,406.04
贵州森远增材制造科技有限公司	2,195,935.79				311,961.39					-2,507,897.18		
陕西森远	8,160,355.	13,991,439			-121,4				219,337.47		7,819,594.	14,210,776

再生 环保 科技 有限 公司	27	. 18			23. 27						53	. 65
小计	155, 3 04, 27 2. 46	132, 3 64, 53 5. 81			- 6, 518 , 969. 13				584, 2 86. 27	- 2, 507 , 897. 18	145, 6 93, 11 9. 88	132, 9 48, 82 2. 08
合计	155, 3 04, 27 2. 46	132, 3 64, 53 5. 81			- 6, 518 , 969. 13				584, 2 86. 27	- 2, 507 , 897. 18	145, 6 93, 11 9. 88	132, 9 48, 82 2. 08

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处 置费用的确定 方式	关键参数	关键参数的确 定依据
山东盛森路桥 集团有限公司	3, 565, 332. 14	3, 232, 861. 98	332, 470. 16	公允价值采用 资产基础法确 定	长期股权投资的公允价值根据被投资单位股东全部权益公允价值和股权比例确定	以基准日的资产负债表为基础，合理评估表内及可识别的表外各项资产、负债价值，确定被投资单位全部权益价值
辽宁森远路桥 工程有限公司	5, 144, 025. 44	5, 320, 181. 36	32, 478. 64	公允价值采用 资产基础法确 定	长期股权投资的公允价值根据被投资单位股东全部权益公允价值和股权比例确定	价值以基准日的资产负债表为基础，合理评估表内及可识别的表外各项资产、负债价值，确定被投资单位全部权益价值
陕西森远再生 环保科技有限 公司	8, 038, 932. 00	7, 819, 594. 53	219, 337. 47	公允价值采用 资产基础法确 定	长期股权投资的公允价值根据被投资单位股东全部权益公允价值和股权比例确定	价值以基准日的资产负债表为基础，合理评估表内及可识别的表外各项资产、负债价值，确定被投资单位全部权益价值
合计	16, 748, 289. 5 8	16, 372, 637. 8 7	584, 286. 27			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他权益工具投资	726,491.41	
指定为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	157,138.35	224,897.89
合计	883,629.76	224,897.89

其他说明：

无

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	11,567,379.62			11,567,379.62
2. 本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3. 本期减少金额	2,059,216.00			2,059,216.00
（1）处置				
（2）其他转出	2,059,216.00			2,059,216.00
4. 期末余额	9,508,163.62			9,508,163.62
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	1,277,821.28			1,277,821.28
2. 本期增加金额	285,244.90			285,244.90
（1）计提或摊销	285,244.90			285,244.90
3. 本期减少金额	695,921.66			695,921.66
（1）处置				
（2）其他转出	695,921.66			695,921.66

4. 期末余额	867,144.52			867,144.52
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	8,641,019.10			8,641,019.10
2. 期初账面价值	10,289,558.34			10,289,558.34

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
----	---------	----	------	------	--------	------------

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明：

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	291,930,655.51	312,375,131.58
合计	291,930,655.51	312,375,131.58

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	233,289,040.16	253,661,966.93	18,012,894.34	3,522,258.78	3,413,092.04	511,899,252.25
2. 本期增加金额	2,059,216.00	10,506,162.76	1,098,000.00	41,295.98	137,366.17	13,842,040.91
(1) 购置		477,578.28	48,000.00	41,295.98	137,366.17	704,240.43
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
(4) 其他转入	2,059,216.00	10,028,584.48	1,050,000.00			13,137,800.48
3. 本期减少金额		4,411,473.66		241,222.82		4,652,696.48
(1) 处置或报废		4,411,473.66		241,222.82		4,652,696.48
4. 期末余额	235,348,256.16	259,756,656.03	19,110,894.34	3,322,331.94	3,550,458.21	521,088,596.68
二、累计折旧						
1. 期初余额	72,345,198.19	95,429,067.24	13,594,465.04	3,362,391.03	3,207,625.51	187,938,747.01
2. 本期增加金额	8,490,094.52	30,313,559.55	1,029,387.78	30,887.50	39,686.96	39,903,616.31
(1) 计提	7,794,172.86	30,313,559.55	1,029,387.78	30,887.50	39,686.96	39,207,694.65
(2) 其他转入	695,921.66					695,921.66
3. 本期减少金额		10,403,545.53		228,584.03		10,632,129.56
(1) 处置或报废		425,861.78		228,584.03		654,445.81
(2) 其他减少		9,977,683.75				9,977,683.75
4. 期末余额	80,835,292.71	115,339,081.26	14,623,852.82	3,164,694.50	3,247,312.47	217,210,233.76
三、减值准备						
1. 期初余额		11,585,373.66				11,585,373.66
2. 本期增加金额		362,333.75				362,333.75
(1)		362,333.75				362,333.75

）计提						
3. 本期减少金额						
（1）处置或报废						
4. 期末余额		11,947,707.41				11,947,707.41
四、账面价值						
1. 期末账面价值	154,512,963.45	132,469,867.36	4,487,041.52	157,637.44	303,145.74	291,930,655.51
2. 期初账面价值	160,943,841.97	146,647,526.03	4,418,429.30	159,867.75	205,466.53	312,375,131.58

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
门市房	1,420,895.60	开发商暂未下证

其他说明：

(5) 固定资产的减值测试情况

☒适用 ☐不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
其他闲置设备	12,036,202.98	88,495.57	11,947,707.41	公允价值采用重置成本法、处置费用为与处置资产有关的费用	重置成本、综合成新率、处置费用	①房屋建（构）筑物类资产重置成本：根据建筑工程资料和竣工结算资料按建筑物工程量，以现行定

						额标准、建设规费、贷款利率计算出建筑物的重置成本。②机器设备重置成本：由设备购置费、运杂费、安装工程费、设备基础费、其他费用等部分组成③综合成新率：结合年限法和现场勘察法确定成新率。④处置费用：包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。
合计	12,036,202.98	88,495.57	11,947,707.41			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

其他说明：

无

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

在建工程	33,187,321.22	32,742,477.14
合计	33,187,321.22	32,742,477.14

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
多功能激光桥梁检测车辆系列化产品产业基地建设项目	16,289,816.05	1,670,531.30	14,619,284.75	16,289,816.05	1,670,531.30	14,619,284.75
多功能激光道路检测车辆系列化产品产业基地建设项目	9,082,784.43	931,445.49	8,151,338.94	9,082,784.43	931,445.49	8,151,338.94
沥青路面就地热再生大型成套装备人工智能控制关键技术研制及应用项目	9,971,853.45		9,971,853.45	9,971,853.45		9,971,853.45
超算中心楼	141,509.43		141,509.43			
新疆“纺织云”算力集群阿克苏绿色低碳产业园中科智算项目	303,334.65		303,334.65			
合计	35,789,298.01	2,601,976.79	33,187,321.22	35,344,453.93	2,601,976.79	32,742,477.14

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	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
多功能激光桥梁检测车辆系列化产品产业基地建设项目	62,000,000.00	16,289,816.05				16,289,816.05	26.27%	26.27				其他
多功	78,00	9,082				9,082	11.64	11.64				其他

能激光道路检测车辆系列化产品产业基地建设项目	0,000.00	,784.43				,784.43	%					
沥青路面就地热再生大型成套装备人工智能控制关键技术研制及应用项目	12,600,000.00	9,971,853.45				9,971,853.45	79.14%	79.14				其他
合计	152,600,000.00	35,344,453.93				35,344,453.93						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
多功能激光桥梁检测车辆系列化产品产业基地建设项目	1,670,531.30			1,670,531.30	
多功能激光道路检测车辆系列化产品产业基地建设项目	931,445.49			931,445.49	
合计	2,601,976.79			2,601,976.79	--

其他说明：

(4) 在建工程的减值测试情况

☒适用 ☐不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处	关键参数	关键参数的确
----	------	-------	------	--------	------	--------

				置费用的确定 方式		定依据
多功能激光桥梁、道路检测车辆系列化产品产业基地建设项目	25,372,600.48	22,770,623.69	2,601,976.79	公允价值采用重置成本法、处置费用为与处置资产有关的费用	重置成本、处置费用	①重置成本：以建设工程造价、其前期及其他费用及资金成本之和估算②处置费用：包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等
合计	25,372,600.48	22,770,623.69	2,601,976.79			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

其他说明：

无

(5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目		合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值		
2. 期初账面价值		

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

26、无形资产

（1）无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	80,212,042.58	7,481,233.64	2,084,932.09	26,823,148.45	1,206,200.00	117,807,556.76
2. 本期增加金额	927,000.00			356,435.64		1,283,435.64
（1）购置	927,000.00			356,435.64		1,283,435.64
（2）内部研发						
（3）企业合并增加						
3. 本期减少金额						
（1）处置						
4. 期末余额	81,139,042.58	7,481,233.64	2,084,932.09	27,179,584.09	1,206,200.00	119,090,992.40
二、累计摊销						
1. 期初余额	21,034,852.62	4,881,929.26	955,593.75	17,826,422.44	1,206,200.00	45,904,998.07
2. 本期增加金额	1,495,614.54	535,633.56	208,493.16	2,649,191.01		4,888,932.27
（1）计提	1,495,614.54	535,633.56	208,493.16	2,649,191.01		4,888,932.27
3. 本期减少金额						
（1）处置						
4. 期末余额	22,530,467.16	5,417,562.82	1,164,086.91	20,475,613.45	1,206,200.00	50,793,930.34
三、减值准备						
1. 期初余额	5,240,480.22					5,240,480.22
2. 本期增						

加金额						
(1)						
计提						
3. 本期减少金额						
(1)						
处置						
4. 期末余额	5,240,480.22					5,240,480.22
四、账面价值						
1. 期末账面价值	53,368,095.20	2,063,670.82	920,845.18	6,703,970.64		63,056,581.84
2. 期初账面价值	53,936,709.74	2,599,304.38	1,129,338.34	8,996,726.01		66,662,078.47

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 8.03%。

(2) 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

无

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
吉林省公路机械有限公司	44,894,527.45					44,894,527.45
合计	44,894,527.45					44,894,527.45

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
吉林省公路机械有限公司	44,894,527.45					44,894,527.45
合计	44,894,527.45					44,894,527.45

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

无

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

其他说明：

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	6,524,433.66	978,665.05	6,972,233.34	1,045,835.00
合计	6,524,433.66	978,665.05	6,972,233.34	1,045,835.00

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税负债		978,665.05		1,045,835.00

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	395,032,590.11	403,110,433.63
可抵扣亏损	436,594,105.99	406,016,768.74
合计	831,626,696.10	809,127,202.37

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年		4,016,391.69	
2025 年	6,914,772.86	6,914,772.86	
2026 年	11,135,585.13	11,135,585.13	
2027 年	10,609,129.59	10,609,129.59	
2028 年	12,135,614.66	12,135,614.66	
2029 年	60,502,882.02	60,502,882.02	
2030 年	22,684,889.70	22,684,889.70	
2031 年	77,932,617.85	77,932,617.85	

2032 年	50,190,731.78	50,190,731.78	
2033 年	149,894,153.46	149,894,153.46	
2034 年	34,593,728.94		
合计	436,594,105.99	406,016,768.74	

其他说明：

无

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程及设备款	498,032.83		498,032.83	49,294.43		49,294.43
1 年以上到期的质保金	6,277,764.30	805,043.90	5,472,720.40	5,263,920.00	653,751.60	4,610,168.40
合计	6,775,797.13	805,043.90	5,970,753.23	5,313,214.43	653,751.60	4,659,462.83

其他说明：

无

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	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	1,880,014.24	1,880,014.24	保证金、冻结	保证金、专用账户资金冻结等	8,822,806.68	8,822,806.68	保证金、冻结	保证金、诉讼冻结等
应收票据	1,500,000.00	1,410,000.00	已背书票据	已背书未到期未终止确认	700,000.00	691,000.00	已背书票据	已背书未到期未终止确认
固定资产	241,939,358.28	157,293,969.31	抵押	银行抵押借款	219,250,778.21	152,459,385.55	抵押	银行抵押借款
无形资产	41,826,865.35	29,790,838.13	抵押	银行抵押借款	46,827,185.35	32,823,430.21	抵押	银行抵押借款
合计	287,146,237.87	190,374,821.68			275,600,770.24	194,796,622.44		

其他说明：

无

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款	111,999,277.23	224,890,000.00
保证借款	60,011,763.89	48,750,000.00
应计短期借款利息	218,624.18	430,438.13
合计	172,229,665.30	274,070,438.13

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

无

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

无

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	125,494,534.84	93,217,791.68
应付工程款	1,872,211.69	576,158.39
应付运费	680,825.96	873,261.96
应付设备款	249,950.00	176,000.00
应付其他	411,329.13	912,184.83
合计	128,708,851.62	95,755,396.86

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

无

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	235,580,221.34	152,367,905.28
合计	235,580,221.34	152,367,905.28

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

无

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
个人社会统筹	64,049.05	29,516.50
往来款	7,484,007.04	10,422,376.28
借款	168,674,608.00	82,389,397.17
暂时收回的投资款	55,000,000.00	55,000,000.00
其他	4,357,557.25	4,526,615.33
合计	235,580,221.34	152,367,905.28

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
暂时收回的投资款	55,000,000.00	暂时收回未开展业务联营企业的投资款
中科信控的借款	74,030,283.34	母公司向本公司提供的资金支持
合计	129,030,283.34	

其他说明：

无

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	15,949,495.97	15,438,554.86
合计	15,949,495.97	15,438,554.86

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,280,133.01	41,044,804.64	39,993,574.29	3,331,363.36
二、离职后福利-设定提存计划		4,554,507.31	4,518,284.51	36,222.80
三、辞退福利		9,443.77	9,443.77	
合计	2,280,133.01	45,608,755.72	44,521,302.57	3,367,586.16

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,269,637.25	36,487,525.18	35,454,252.27	3,302,910.16
2、职工福利费		931,348.35	924,848.35	6,500.00
3、社会保险费	2,167.19	2,112,268.73	2,092,482.72	21,953.20
其中：医疗保险费	2,167.19	1,911,713.97	1,892,367.04	21,514.12
工伤保险费		195,084.89	194,645.81	439.08
生育保险费		5,469.87	5,469.87	
4、住房公积金		1,169,953.00	1,169,953.00	
5、工会经费和职工教育经费	8,328.57	343,709.38	352,037.95	
合计	2,280,133.01	41,044,804.64	39,993,574.29	3,331,363.36

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		4,400,494.96	4,365,369.84	35,125.12
2、失业保险费		154,012.35	152,914.67	1,097.68
合计		4,554,507.31	4,518,284.51	36,222.80

其他说明：

无

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,385,736.79	4,640,724.95
企业所得税	2,613,651.83	2,557,444.06
个人所得税	184,815.45	32,965.97
城市维护建设税	728,533.88	579,510.69
教育费附加	327,701.21	248,816.27
地方教育附加	218,440.54	165,119.95
土地使用税	173,906.20	173,906.20
房产税	105,832.26	115,522.86
其他	185,437.19	151,128.94
合计	12,924,055.35	8,665,139.89

其他说明：

无

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,043,443.34	1,601,446.62
已背书转让未终止确认的票据	1,500,000.00	700,000.00
合计	2,543,443.34	2,301,446.62

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
------	----	------	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------	------

合计													

其他说明：

无

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

（1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

（2）应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计	——												——

（3）可转换公司债券的说明

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

（1）按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

（2）专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

（2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
投资损失	7,939,053.34	7,379,042.76	超额亏损
合计	7,939,053.34	7,379,042.76	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	60,540,847.63		3,347,210.04	57,193,637.59	与资产相关的政府补助
合计	60,540,847.63		3,347,210.04	57,193,637.59	

其他说明：

无

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	484,219,953.00						484,219,953.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

（1） 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2） 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	193,527,782.39			193,527,782.39
其他资本公积		160,510.00		160,510.00
合计	193,527,782.39	160,510.00		193,688,292.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积本期增加 160,510.00 元，为关联方借款利息豁免。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	7,193,888.12	455,250.48	1,479,696.91	6,169,441.69
合计	7,193,888.12	455,250.48	1,479,696.91	6,169,441.69

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	53,024,246.83			53,024,246.83

合计	53,024,246.83			53,024,246.83
----	---------------	--	--	---------------

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-283,139,766.69	-168,472,969.84
调整后期初未分配利润	-283,139,766.69	-168,472,969.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-49,878,250.71	-114,666,796.85
期末未分配利润	-333,018,017.40	-283,139,766.69

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	221,841,115.06	164,173,463.89	195,829,307.71	168,497,497.65
其他业务	4,961,521.67	2,613,706.85	2,517,264.76	1,176,090.12
合计	226,802,636.73	166,787,170.74	198,346,572.47	169,673,587.77

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

☒是 ☐否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	226,802,636.73	营业收入	198,346,572.47	营业收入
营业收入扣除项目合计金额	4,961,521.67	与主营业务无关的业务收入	14,464,167.41	与主营业务无关的业务收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	2.19%		7.29%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货	4,601,758.01	销售材料、备件及厂房租赁等收入	1,907,930.29	销售材料、备件及厂房租赁等收入

币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。	359,763.66	贸易业务收入	609,334.47	贸易业务收入
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。			11,946,902.65	热再生重铺机组收入
与主营业务无关的业务收入小计	4,961,521.67	与主营业务无关的业务收入	14,464,167.41	与主营业务无关的业务收入
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	不具有商业实质收入	0.00	不具有商业实质收入
营业收入扣除后金额	221,841,115.06	营业收入扣除后金额	183,882,405.06	营业收入扣除后金额

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
应急抢险设备	164,639,652.95	119,198,411.27					164,639,652.95	119,198,411.27
沥青路面再生设备	8,962,831.87	3,890,950.61					8,962,831.87	3,890,950.61
市政环卫设备	2,991,769.92	2,670,071.37					2,991,769.92	2,670,071.37
拌合设备	34,637,168.15	31,884,056.91					34,637,168.15	31,884,056.91
租赁服务	8,056,771.79	4,286,668.95					8,056,771.79	4,286,668.95
其他设备	2,552,920.38	2,243,304.78					2,552,920.38	2,243,304.78
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
公路养护高端设备制造业收入	211,231,422.89	157,643,490.16					211,231,422.89	157,643,490.16
服务性收入	10,609,692.17	6,529,973.73					10,609,692.17	6,529,973.73
合同类型								

其中：								
按商品转 让的时间 分类								
其中：								
在某一时 点确认收 入	221,841,1 15.06	164,173,4 63.89					221,841,1 15.06	164,173,4 63.89
按合同期 限分类								
其中：								
按销售渠 道分类								
其中：								
合计	221,841,1 15.06	164,173,4 63.89					221,841,1 15.06	164,173,4 63.89

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务 的时间	重要的支付条 款	公司承诺转让 商品的性质	是否为主要责 任人	公司承担的预 期将退还给客 户的款项	公司提供的质 量保证类型及 相关义务
----	---------------	-------------	-----------------	--------------	--------------------------	--------------------------

其他说明

本公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务；对于提供服务类交易，本公司在提供整个服务的期间根据履约进度确认已完成的履约义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 178,299,865.00 元，其中，178,299,865.00 元预计将于 2025 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	408,677.31	446,996.48
教育费附加	192,838.74	205,681.71
房产税	2,266,494.42	2,271,724.96
土地使用税	1,975,690.90	2,882,717.56
印花税	226,523.79	139,759.46

地方教育附加	128,559.17	137,121.13
其他	17,465.28	15,273.12
合计	5,216,249.61	6,099,274.42

其他说明：

无

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	14,464,221.71	10,422,577.37
办公及车辆费	3,831,028.15	4,181,488.95
差旅费及招待费	3,757,788.99	3,614,507.79
审计、评估、咨询费	1,864,829.55	2,678,667.04
折旧与摊销	22,059,160.25	18,200,589.14
其他费用	1,441,765.40	4,846,451.47
合计	47,418,794.05	43,944,281.76

其他说明：

无

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	9,746,592.00	8,673,116.37
招待费	980,018.65	1,850,195.60
差旅费	1,532,863.24	3,091,744.46
办公及折旧费用	855,840.29	855,822.56
宣传及展览费用	1,266,383.31	1,090,169.49
代理费及标书服务费	13,663,036.89	13,483,403.45
其他费用	160,764.81	257,682.39
合计	28,205,499.19	29,302,134.32

其他说明：

无

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料投入	3,058,884.07	6,480,876.24
工资及附加	4,186,770.52	3,061,481.99
折旧与摊销	968,355.50	1,691,683.80
技术服务及检测检验费	2,533,808.46	5,870,463.91
其他费用	163,425.33	96,845.68
合计	10,911,243.88	17,201,351.62

其他说明：

无

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	16,093,976.93	20,027,875.86
减：利息收入	890,668.55	2,004,256.74
利息净支出	15,203,308.38	18,023,619.12
汇兑损失		
减：汇兑收益		
汇兑净损失		
银行手续费	65,492.37	133,374.29
其他		
合计	15,268,800.75	18,156,993.41

其他说明：

无

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	3,415,087.84	3,655,824.39
其中：与递延收益相关的政府补助	3,284,177.64	1,284,177.64
与递延收益相关的政府补助		
直接计入当期损益的政府补助	130,910.20	2,371,646.75
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	757,937.27	817,094.71
其中：进项税加计扣除	757,937.27	817,094.71
软件产品增值税退税款		

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

无

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产	-220,394.48	-65,967.25
合计	-220,394.48	-65,967.25

其他说明：

无

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-7,018,979.71	-5,279,168.66
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,628,770.83	3,321,817.81
债务重组收益	6,852,690.26	3,618,000.00
合计	-1,795,060.28	1,660,649.15

其他说明：

无

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-76,694.22	-15,105.78
应收账款坏账损失	-5,632,813.14	11,208,092.42
其他应收款坏账损失	-4,614,039.46	773,439.41
长期应收款坏账损失	10,885,337.04	1,302,346.34
合计	561,790.22	13,268,772.39

其他说明：

无

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	174,397.07	-44,305,346.74
二、长期股权投资减值损失	-584,286.27	-16,855,758.76
四、固定资产减值损失	-362,333.75	-11,585,373.66
六、在建工程减值损失		-240,000.00
十一、合同资产减值损失	-4,087,993.38	74,525.78
十二、其他		28,000,000.00
合计	-4,860,216.33	-44,911,953.38

其他说明：

无

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	-900,922.93	-2,021,457.07
---	-------------	---------------

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	2,465.19	150,236.79	2,465.19
合计	2,465.19	150,236.79	

其他说明：

无

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		100,000.00	
非流动资产毁损报废损失		158,784.70	
其他	36,162.83	1,307,973.27	36,162.83
合计	36,162.83	1,566,757.97	36,162.83

其他说明：

无

76、所得税费用

（1） 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	94,930.53	
递延所得税费用	-67,169.95	-277,156.08
合计	27,760.58	-277,156.08

（2） 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-50,080,597.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	-7,512,089.67
子公司适用不同税率的影响	-2,860,452.60
调整以前期间所得税的影响	-2,860,452.60
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,463,033.76

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	8,573,955.67
研发费用加计扣除	-1,636,686.58
所得税费用	27,760.58

其他说明：

无

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

（1）与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	890,668.55	312,775.64
收回投标保证金、备用金等	10,414,965.73	14,170,059.30
政府补助	130,910.20	2,371,646.75
往来款	16,631,782.82	65,775,777.71
其他	279,854.68	264,462.76
合计	28,348,181.98	82,894,722.16

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公及车辆费	6,948,437.92	4,861,174.57
招待及差旅费	6,471,970.22	5,759,187.80
手续费	65,492.37	147,482.26
往来款	23,540,457.27	39,163,765.33
审计评估咨询费	2,663,419.35	1,753,500.00
代理及售后服务费	9,640,073.61	12,605,375.18
支付投标保证金、备用金等	12,324,687.92	18,568,069.63
技术开发及检验检测费用	2,803,550.84	8,693,652.56
其他	2,050,569.00	2,547,920.17
合计	66,508,658.50	94,100,127.50

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

（2）与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
借款		184,000,000.00
合计	0.00	184,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还借款	8,000,000.00	118,903,625.00
合计	8,000,000.00	118,903,625.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	

短期借款	274,070,438.13	171,999,277.23	230,388.07	265,640,000.00	8,430,438.13	172,229,665.30
其他应付款-借款	82,389,397.17	86,450,000.00	2,305,195.83	2,469,985.00		168,674,608.00
合计	356,459,835.30	258,449,277.23	2,535,583.90	268,109,985.00	8,430,438.13	340,904,273.30

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	-50,108,358.40	-114,767,452.99
加：资产减值准备	4,298,426.11	31,643,180.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,492,939.55	24,967,309.84
使用权资产折旧		
无形资产摊销	4,888,932.27	4,899,496.03
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）	900,922.93	2,021,457.07
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		158,784.70
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	220,394.48	65,967.25
财务费用（收益以“－”号填列）	16,093,976.93	20,027,875.86
投资损失（收益以“－”号填列）	1,795,060.28	-1,660,649.15
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-67,169.95	-277,156.08
存货的减少（增加以“－”号填列）	-70,290,901.41	-61,122.57
经营性应收项目的减少（增加	-44,606,205.51	88,809,363.22

以“－”号填列)		
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列)	12,893,926.24	31,070,220.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-84,488,056.48	86,897,274.96
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	26,103,660.73	132,975,102.11
减：现金的期初余额	132,975,102.11	25,292,975.04
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	-106,871,441.38	107,682,127.07

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	26,103,660.73	132,975,102.11
其中：库存现金	56,827.38	226,044.88

可随时用于支付的银行存款	26,046,833.35	132,749,057.23
三、期末现金及现金等价物余额	26,103,660.73	132,975,102.11

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

其他说明：

无

(7) 其他重大活动说明

无

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			

欧元			
港币			

其他说明：

无

（2） 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

☐适用 ☒不适用

82、租赁

（1） 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	2024 年度金额
本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	410,755.19
本期计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	
租赁负债的利息费用	
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	169,600.00
售后租回交易产生的相关损益	

涉及售后租回交易的情况

（2） 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	7,600,315.79	
合计	7,600,315.79	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	465,400.00	280,000.00
第二年	271,800.00	140,000.00
第三年	140,000.00	140,000.00
五年后未折现租赁收款额总额	877,200.00	560,000.00

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料投入	3,058,884.07	6,480,876.24
工资及附加	4,186,770.52	3,061,481.99
折旧与摊销	968,355.50	1,691,683.80
技术服务及检测检验费	2,533,808.46	5,870,463.91
其他费用	163,425.33	96,845.68
合计	10,911,243.88	17,201,351.62
其中：费用化研发支出	10,911,243.88	17,201,351.62

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

无

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	----------------

其他说明：

无

（2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：
企业合并中承担的被购买方的或有负债：
其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易
☐是 ☒否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日		上期期末
	合并日		
资产：			
货币资金			
应收款项			
存货			
固定资产			
无形资产			
负债：			
借款			
应付款项			
净资产			
减：少数股东权益			
取得的净资产			

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐是 ☒否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

1. 合并范围增加

本公司于本年度设立全资子公司中科智算（山东）信息科技发展有限公司、辽宁中科森远路桥科技有限公司，本年度纳入合并报表范围。

本公司本年度设立全资孙公司中科智算（济南）信息科技发展有限公司、阿克苏中科智算科技有限公司、北京中科智算科技发展有限公司，本年度纳入合并报表范围。

本公司本年度设立控股孙公司山东新醇动力科技有限公司、北京中科能算科技发展有限公司，本年度纳入合并报表范围。

2. 合并范围减少

本公司实际控制的鞍山达远商贸有限公司、鞍山晶弘机械商贸有限公司、鞍山利维德商贸有限公司、鞍山兴锐商贸有限公司、鞍山速腾机械商贸有限公司已于 2023 年度注销清算，不纳入本期合并范围。

2024 年 1 月 16 日，本公司实际控制的鞍山天科工程建设有限公司注销。自 2024 年 1 月 16 日起不纳入合并范围。

6、其他

无

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

单位：元

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	
吉林省公路机械有限公司	52,948,000.00	吉林	吉林	机械制造	100.00%		非同一控制下企业合并
鞍山森远科技有限公司	5,000,000.00	鞍山	鞍山	软件研发	100.00%		设立
新疆森吉公路工程装备有限公司	20,000,000.00	新疆	新疆	机械制造	100.00%		设立
辽宁森远增材制造科技有限公司	10,000,000.00	鞍山	鞍山	3D 打印	86.00%		设立
鞍山森远路桥工程有限公司	10,000,000.00	鞍山	鞍山	资产租赁	100.00%		设立
鞍山森远销售有限公司	10,000,000.00	鞍山	鞍山	销售	100.00%		设立
上海森远再生资源集团有限公司	5,000,000.00	上海	上海	研发	100.00%		设立
鞍山民远商	1,000,000.	鞍山	鞍山	商贸咨询		100.00%	实际控制

贸有限公司	00						
中科智算 （山东）信 息科技发展 有限公司	20,000,000 .00	济南	济南	技术服务	100.00%		设立
中科智算 （济南）信 息科技发展 有限公司	10,000,000 .00	济南	济南	技术服务		100.00%	设立
阿克苏中科 智算科技有 限公司	10,000,000 .00	阿克苏	阿克苏	技术服务		100.00%	设立
北京中科智 算科技发展 有限公司	5,000,000. 00	北京	北京	技术服务		100.00%	设立
辽宁中科森 远路桥科技 有限公司	5,000,000. 00	鞍山	鞍山	机械制造	100.00%		设立
山东新醇动 力科技有限 公司	10,000,000 .00	济南	济南	制造		51.00%	设立
北京中科能 算科技发展 有限公司	1,000,000. 00	北京	北京	技术服务		51.00%	设立
沈阳森远增 材科技有限 公司	20,000,000 .00	沈阳	沈阳	技术服务		86.00%	设立
大连森远增 材科技有限 公司	3,000,000. 00	大连	大连	技术服务		86.00%	设立
鞍山天科工 程建设有限 公司	10,000,000 .00	鞍山	鞍山	商贸咨询		100.00%	实际控制

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

无

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

本公司无重要的非全资子公司

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	

其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

无

3、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
				直接	间接	
河北森远路桥 工程有限公司	河北	河北	工程施工	35.00%		权益法
吉林市吉城吉 丰管廊投资运 营有限公司	吉林	吉林	投资	15.18%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
流动资产				
其中：现金和现金等 价物				
非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权 益				
按持股比例计算的净 资产份额				
调整事项				
--商誉				

一内部交易未实现利润				
一其他				
对合营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
财务费用				
所得税费用				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明：

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	河北森远路桥工程有限公司	吉林市古城吉丰管廊投资运营有限公司	河北森远路桥工程有限公司	吉林市古城吉丰管廊投资运营有限公司
流动资产	39,324,023.31	596,850,114.96	45,841,614.01	598,081,148.94
非流动资产	4,247,595.87		8,479,337.30	
资产合计	43,571,619.18	596,850,114.96	54,320,951.31	598,081,148.94
流动负债	10,581,397.04	168,147.26	15,136,862.62	328,142.97
非流动负债				
负债合计	10,581,397.04	168,147.26	15,136,862.62	328,142.97
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	32,990,222.14	596,681,967.70	39,184,088.69	597,753,005.97
按持股比例计算的净资产份额	11,546,577.75	90,576,322.70	13,714,431.04	90,738,906.31
调整事项				
一商誉				
一内部交易未实现利润	677,503.02		1,566,495.22	
一其他	10,501,059.58	-26,516,448.93	8,578,879.94	-26,516,448.93
对联营企业权益投资的账面价值	22,725,140.35	64,059,873.77	23,859,806.20	64,222,457.38
存在公开报价的联营企业权益投资的公允				

价值				
营业收入	5,037,590.66		18,062,742.16	
净利润	-5,781,881.03	-1,071,038.27	-3,309,164.68	-570,875.85
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-5,781,881.03	-1,071,038.27	-3,309,164.68	-570,875.85
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明：

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	58,908,105.76	67,222,008.88
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-10,058,089.14	-8,311,972.72
--综合收益总额	-10,058,089.14	-8,311,972.72

其他说明：

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
辽源市城市综合管廊建设有限公司	1,074,405.44		1,074,405.44
新疆森远路港再生公路工程有限公司		37,011.20	37,011.20
河南森远路桥工程有限公司	5,060,839.01	332,455.60	5,393,294.61
焦作市领航建设工程有限公司	1,243,798.31	190,543.78	1,434,342.09

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接
吉林省东吉公路建设有限公司	吉林省珲春市	吉林省珲春市	修建国道	57.14%	
辽源市市政建设集团有限公司	吉林省辽源市	吉林省辽源市	地下综合管廊	50.00%	
吉林市政建设集团有限公司	吉林省吉林市	吉林省吉林市	地下综合管廊	50.00%	
吉林省松江路桥建筑有限责任公司	吉林省珲春市	吉林省珲春市	修建国道	50.00%	

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明：

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	60,540,847.63			3,284,177.64	63,032.40	57,193,637.59	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	3,415,087.84	3,655,824.39
冲减财务费用	63,032.40	63,032.40

其他说明

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产及长期应收款，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。

（1）信用风险显著增加判断标准

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是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

（2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 24.07%（比较期：25.60%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 70.97%（比较期：72.03%）。

2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下：

项 目	2024 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	172,229,665.30			
应付账款	128,708,851.62			
其他应付款	235,580,221.34			
其他流动负债	1,500,000.00			
合计	538,018,738.26			

（续上表）

项 目	2023 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	274,070,438.13			
应付账款	95,755,396.86			
其他应付款	152,367,905.28			
其他流动负债	700,000.00			
合计	522,893,740.27			

3. 市场风险

（1）外汇风险

无。

（2）利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书	应收票据中尚未到期的商业承兑汇票	1,500,000.00	未终止确认	由于应收票据中的商业承兑汇票是由出票公司承兑，已背书的商业承兑汇票不影响追索权，票据相关的信用风险和延期付款风险仍没有转移，故未终止确认。
背书	应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	3,358,255.60	终止确认	由于应收款项融资中的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行

				承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。
合计		4,858,255.60		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	背书	3,358,255.60	0.00
合计		3,358,255.60	0.00

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(2) 权益工具投资			883,629.76	883,629.76
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

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

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

相关资产或负债的不可观察输入值

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
北京中科信控创新创业科技发展有限公司	北京市	技术服务	500 万元	17.00%	17.00%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是无。

其他说明：

本公司无最终控制方。本公司控股股东北京中科信控创新创业科技发展有限公司无实际控制人，所以本公司无实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注十、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注附注十、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	与本企业关系
吉林省森茂路桥工程建设有限公司	联营企业
河北森远路桥工程有限公司	联营企业
新疆天山森远再生公路工程工程有限公司	联营企业
珥春银龙森远路桥工程股份有限公司	联营企业
内蒙古森远路桥工程有限公司	联营企业
山东盛森路桥集团有限公司	联营企业
辽宁森远路桥工程有限公司	联营企业
四川钛森道路养护有限责任公司	联营企业
海森环保科技有限公司	联营企业
吉林市古城吉丰管廊投资运营有限公司	联营企业
吉林经济技术开发区城发管廊投资运营有限公司	联营企业
河南森远路桥工程有限公司	联营企业
陕西森远再生环保科技有限公司	联营企业

其他说明：

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
郭松森及其财产共有人	本公司持股 5%以上的股东
齐广田及其财产共有人	本公司曾持股 5%以上的股东
孙斌武及其财产共有人	本公司前高级管理人员
贵州森远增材制造科技有限公司	本公司子公司的参股公司
鞍山恒阔包装容器有限公司	根据实质重于形式原则认定的关联方
台州森远建设有限公司	曾为本公司联营企业
刘廷建	本公司高级管理人员
韩忠华	本公司高级管理人员
郭澎岳	本公司董事
李刚	本公司董事
姜芳	本公司持股 5%以上自然人股东关系密切的家庭成员/本公司董事关系密切的家庭成员

其他说明：

台州森远建设有限公司曾为本公司联营企业，于 2023 年 9 月 22 日完成股权转让。

5、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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额 度	上期发生额
河北森远路桥工	接受劳务	20,377.36		否	

程有限公司					
-------	--	--	--	--	--

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东盛森路桥集团有限公司	维修服务	40,188.68	
山东盛森路桥集团有限公司	销售配件	26,230.08	
河北森远路桥工程有限公司	维修服务	1,415.09	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
河北森远路桥工程有限公司	机组租赁	203,604.83	1,985,201.90

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陕西森远再生环保科技有限公司	4,500,000.00	2022 年 10 月 10 日	2025 年 10 月 10 日	是

本公司作为被担保方

单位：元

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
鞍山市融信融资担保有限公司保证担保；鞍山森远机械制造厂（普通合伙）房产土地抵押	7,000,000.00	2022 年 12 月 06 日	2023 年 12 月 05 日	是
郭松森夫妻保证担保	9,500,000.00	2023 年 06 月 26 日	2026 年 06 月 25 日	是
郭澎岳、郭松森夫妻、齐广田夫妻、孙斌武夫妻保证担保、郭松森股权	16,000,000.00	2023 年 04 月 21 日	2023 年 10 月 21 日	是
郭澎岳、郭松森夫妻、齐广田夫妻、孙斌武夫妻保证担保、郭松森股权	16,000,000.00	2023 年 10 月 30 日	2024 年 04 月 19 日	是
郭松森股权、郭松森夫妻保证担保	107,000,000.00	2021 年 08 月 24 日	2024 年 08 月 24 日	是
郭松森夫妻保证担保、郭澎岳保证担保、鞍山恒阔包装容器有限公司厂房抵押	18,590,000.00	2023 年 03 月 11 日	2024 年 03 月 11 日	是
郭松森夫妻、齐广田个人保证担保；郭松森股权、齐广田股权	66,000,000.00	2023 年 03 月 01 日	2024 年 03 月 28 日	是
郭松森夫妻、齐广田个人保证担保	39,500,000.00	2023 年 06 月 01 日	2027 年 05 月 31 日	是
郭松森夫妻保证担保	21,200,000.00	2023 年 01 月 10 日	2024 年 07 月 10 日	是
北京中科信控创新创业科技发展有限公司股权质押	12,000,000.00	2024 年 07 月 17 日	2025 年 06 月 24 日	否
鞍山恒阔包装容器有限公司不动产抵押 5 处及连带责任保证担保	39,000,000.00	2024 年 08 月 20 日	2025 年 08 月 18 日	否
北京中科信控创新创业科技发展有限公司股权质押	11,000,000.00	2024 年 08 月 22 日	2025 年 08 月 19 日	否

关联担保情况说明

无

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
北京中科信控创新创业科技发展有限公司	136,500,000.00			截至 2024 年 12 月 31 日，本公司向母公司北京中科信控创新创业科技发展有限公司拆入资金 13,650.00 万元，其中：13,000.00 万元借款期限为实际借款之日起 12 个月或郭松森对本公司银行借款的担保责任全部解除之日孰晚；650.00 万元用于公司的日常生产经营活动，借款期限 1 年，借款到期日为 2025 年 8 月 24 日。
姜芳	22,800,000.00			截至 2024 年 12 月 31 日，本公司向关联自然人姜芳拆入无息借款 2,280 万元，用于公司的日常生产经营活动，未约定具体还款期限。
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
台州森远建设有限公司	债务重组		5,238,000.00

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,529,363.22	1,763,093.41

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	河北森远路桥工程有限公司	12,074,417.92	6,619,785.16	15,705,149.36	9,277,245.20
应收账款	河南森远路桥工程有限公司	14,093,491.30	14,089,741.30	14,093,491.30	14,071,043.04
应收账款	珲春银龙森远路桥工程股份有限公司	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00

应收账款	吉林经济技术开发区城发管廊投资运营有限公司	13,645,053.50	13,645,053.50	13,645,053.50	13,645,053.50
应收账款	海森环保科技有限公司	430,000.00	430,000.00	430,000.00	430,000.00
应收账款	山东盛森路桥集团有限公司	5,440.00	1,632.00	22,200.00	4,440.00
应收账款	吉林省森茂路桥建设工程有限公司	93,000.00	93,000.00	93,000.00	93,000.00
应收账款	辽宁森远路桥工程有限公司	296,285.00	150,628.00	296,285.00	90,542.50
应收账款	内蒙古森远路桥工程有限公司	198,337.90	129,994.12	198,337.90	80,351.23
应收账款	陕西森远再生环保科技有限公司	2,684,031.40	1,991,878.90	2,684,031.40	1,239,148.22
应收账款	四川钛森道路养护有限责任公司	1,082,878.13	541,339.07	1,082,878.13	324,813.44
应收账款	新疆天山森远再生公路工程有限公司	13,040,822.00	13,040,822.00	13,040,822.00	12,902,781.00
其他应收款	河北森远路桥工程有限公司	692,896.13	20,786.88	1,700,000.00	51,000.00
应收股利	贵州森远增材制造科技有限公司	60,000.00		60,000.00	
预付款项	辽宁森远路桥工程有限公司	385,666.70		385,666.70	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	辽宁森远路桥工程有限公司	161,248.00	161,248.00
应付账款	山东盛森路桥集团有限公司		89,000.00
应付账款	河北森远路桥工程有限公司	21,600.00	
应付账款	河南森远路桥工程有限公司	231,869.00	231,869.00
其他应付款	吉林市吉城吉丰管廊投资运营有限公司	55,000,000.00	55,000,000.00
其他应付款	北京中科信控创新创业科技发展有限公司	141,034,833.33	74,030,283.34
其他应付款	辽宁森远路桥工程有限公司	270,000.00	270,000.00
其他应付款	陕西森远再生环保科技有限公司	800,000.00	800,000.00
其他应付款	郭松森		754,508.52
其他应付款	郭澎岳		122,600.00
其他应付款	姜芳	22,800,000.00	
其他应付款	刘廷建	3,305.00	
其他应付款	李刚	4,769.86	
其他应付款	韩忠华	4,464.00	

7、关联方承诺

无

8、其他

本公司于 2024 年 8 月 15 日召开第七届董事会第二次会议决议，审议通过《关于公司对外提供借款的议案》，议案内容为：公司 2023 年向鞍山恒阔包装容器有限公司（以下简称“恒阔公司”）提供借款 600 万元，用于偿还其银行贷款，恒阔公司偿还贷款并解除抵押的不动产后，将该不动产无偿提供给公司用于银行贷款抵押担保。本年度，公司继续使用恒阔公司不动产向营口银行鞍山分行进行抵押贷款担保，公司向恒阔公司提供的 600 万元借款将继续执行。有利于公司运行资金的需求。

公司于 2024 年 8 月用恒阔公司名下不动产作为抵押担保向营口银行股份有限公司贷款 3,900 万元。截至报告日，借给恒阔公司的 600 万元借款尚未收回。

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司于 2024 年 5 月 24 日召开了第七届董事会第一次会议决议会议，审议通过了《关于为全资子公司吉林省公路机械有限公司提供担保的议案》，为其向银行贷款 1,000 万元提供连带责任担保。

被担保方	担保事项	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
吉林省公路机械有限公司	银行贷款	10,000,000.00	2024-6-14	2028-6-13	否

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司无其他需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

截至 2025 年 3 月 31 日（董事会批准报告日），本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

本公司当期与债务人中部华科建设集团有限公司签署《以物抵债协议》以两套设备对本公司账面金额为 700 万元的债权进行债务重组。当期确认债务重组收益 619.47 万元，无或有款项。

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司无其他需要披露的其他重要事项。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明：

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	94,565,699.71	68,295,131.13
1 至 2 年	18,704,620.38	40,385,718.15
2 至 3 年	36,338,339.15	30,329,665.45
3 年以上	143,237,715.20	137,604,829.33
3 至 4 年	23,667,129.45	56,895,418.45
4 至 5 年	50,636,368.45	7,145,395.10
5 年以上	68,934,217.30	73,564,015.78
合计	292,846,374.44	276,615,344.06

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	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的应收账款	7,005,309.74	2.39%	7,005,309.74	100.00%		13,838,400.00	5.00%	13,777,560.00	99.56%	60,840.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	285,841,064.70	97.61%	89,545,081.67	31.33%	196,295,983.03	262,776,944.06	95.00%	87,080,365.56	33.14%	175,696,578.50
其中：										
组合 1：合并	91,953,642.68	31.40%			91,953,642.68	86,665,330.90	31.33%			86,665,330.90

范围内各公司之间的应收款项										
组合 2：除组合 1 以外的应收款项	193,887,422.02	66.21%	89,545,081.67	46.18%	104,342,340.35	176,111,613.16	63.67%	87,080,365.56	49.45%	89,031,247.60
合计	292,846,374.44	100.00%	96,550,391.41	32.97%	196,295,983.03	276,615,344.06	100.00%	100,857,925.56	36.46%	175,757,418.50

按单项计提坏账准备：7,005,309.74

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	13,180,000.00	13,180,000.00	6,985,309.74	6,985,309.74	100.00%	预计无法收回
客户二	50,000.00	50,000.00	20,000.00	20,000.00	100.00%	预计无法收回
客户三	608,400.00	547,560.00				
合计	13,838,400.00	13,777,560.00	7,005,309.74	7,005,309.74		

按组合计提坏账准备：89,545,081.67

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1：合并范围内各公司之间的应收款项	91,953,642.68		
组合 2：除组合 1 以外的应收款项	193,887,422.02	89,545,081.67	46.18%
合计	285,841,064.70	89,545,081.67	

确定该组合依据的说明：

组合确定依据及提坏账准备的确认标准及说明详见：第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	100,857,925.56	4,032,716.11	577,560.00		-7,762,690.26	96,550,391.41
合计	100,857,925.56	4,032,716.11	577,560.00		-7,762,690.26	96,550,391.41

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他变动系债务重组减少坏账准备的余额。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

无

(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：元

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
第一名	63,975,979.89		63,975,979.89	21.05%	
第二名	22,822,360.00		22,822,360.00	7.51%	6,846,708.00
第三名	14,000,000.00		14,000,000.00	4.61%	14,000,000.00
第四名	13,781,425.00		13,781,425.00	4.53%	
第五名	13,040,822.00		13,040,822.00	4.29%	13,040,822.00
合计	127,620,586.89		127,620,586.89	41.99%	33,887,530.00

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	178,625,030.07	165,721,779.23
合计	178,625,030.07	165,721,779.23

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	3,280,464.30	3,441,223.80
往来款	39,704,250.14	30,372,327.89
备用金	3,386,955.42	1,905,124.73
合并范围内关联方往来款	149,911,922.18	143,245,712.98
合计	196,283,592.04	178,964,389.40

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	49,857,959.69	55,885,244.25
1 至 2 年	30,070,396.95	17,612,241.48
2 至 3 年	17,584,091.84	86,759,398.72
3 年以上	98,771,143.56	18,707,504.95
3 至 4 年	98,771,143.56	18,707,504.95
合计	196,283,592.04	178,964,389.40

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	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	24,867,209.99	12.67%	16,952,893.98	68.17%	7,914,316.01	17,024,352.18	9.51%	12,610,036.17	74.07%	4,414,316.01
其中：										
按组合计提坏账准备	171,416,382.05	87.33%	705,667.99	0.41%	170,710,714.06	161,940,037.22	90.49%	632,574.00	0.39%	161,307,463.22
其中：										
组合1：应收保证金	2,863,323.50	1.46%	171,799.41	6.00%	2,691,524.09	3,024,083.00	1.69%	181,444.98	6.00%	2,842,638.02
组合2：应收往来款	16,104,585.10	8.20%	483,137.55	3.00%	15,621,447.55	13,772,419.81	7.70%	413,172.59	3.00%	13,359,247.22
组合3：应收备用金	2,536,551.27	1.29%	50,731.03	2.00%	2,485,820.24	1,897,821.43	1.06%	37,956.43	2.00%	1,859,865.00
组合4：应收借款	0.00		0.00		0.00		0.00%			
组合5：合并范围内应收关联方往来款	149,911,922.18	76.38%	0.00		149,911,922.18	143,245,712.98	80.04%			143,245,712.98
合计	196,283,592.04	100.00%	17,658,561.97	9.00%	178,625,030.07	178,964,389.40	100.00%	13,242,610.17	7.40%	165,721,779.23

按单项计提坏账准备：16,952,893.98

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
信用风险显著增加，预期不能全额收回	14,714,386.70	10,300,070.69	21,714,386.70	13,800,070.69	63.55%	预期不能全额收回
信用风险显著增加，预计不能收回	2,309,965.48	2,309,965.48	3,152,823.29	3,152,823.29	100.00%	预期不能收回
合计	17,024,352.18	12,610,036.17	24,867,209.99	16,952,893.98		

按组合计提坏账准备：705,667.99

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合1：应收保证金	2,863,323.50	171,799.41	6.00%
组合2：应收往来款	16,104,585.10	483,137.55	3.00%
组合3：应收备用金	2,536,551.27	50,731.03	2.00%
组合4：应收借款			
组合5：合并范围内应收关	149,911,922.18		

关联方往来款			
合计	171,416,382.05	705,667.99	

确定该组合依据的说明：

组合确定依据及提坏账准备的确认标准及说明详见：第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	632,574.00	10,300,070.69	2,309,965.48	13,242,610.17
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	73,093.99	3,500,000.00	842,857.81	4,415,951.80
2024 年 12 月 31 日余额	705,667.99	13,800,070.69	3,152,823.29	17,658,561.97

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据和坏账准备计提比例及说明详见：第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	13,242,610.17	4,415,951.80				17,658,561.97
合计	13,242,610.17	4,415,951.80				17,658,561.97

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	合并范围内往来款	121,418,283.30	1 年以内 11,146,543.75 元；1-2 年 19,138,920.92 元；2-3 年 11,203,669.22 元；3 年以上 79,929,149.41 元	61.86%	
第二名	合并范围内往来款	19,307,213.29	一年以内 14,748,415.61 元；1-2 年 4,558,797.68 元	9.84%	
第三名	往来款	13,500,000.00	3 年以上	6.88%	9,450,000.00
第四名	合并范围内往来款	7,186,425.59	1 年以内	3.66%	
第五名	往来款	7,000,000.00	1 年以内	3.57%	3,500,000.00
合计		168,411,922.18		85.81%	12,950,000.00

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：
无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	170,564,281.00	51,548,275.56	119,016,005.44	160,294,281.00	51,548,275.56	108,746,005.44
对联营、合营企业投资	256,611,570.78	118,738,045.43	137,873,525.35	263,321,078.03	118,373,096.63	144,947,981.40
合计	427,175,851.78	170,286,320.99	256,889,530.79	423,615,359.03	169,921,372.19	253,693,986.84

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		

吉林省公路机械有限公司	85,105,472.55	44,894,527.45						85,105,472.55	44,894,527.45
鞍山森远科技有限公司	5,000,000.00							5,000,000.00	
新疆森吉公路工程装备有限公司	346,251.89	6,653,748.11						346,251.89	6,653,748.11
辽宁森远增材制造科技有限公司	7,000,000.00							7,000,000.00	
鞍山森远路桥工程有限公司	10,000,000.00							10,000,000.00	
鞍山森远销售有限公司	150,000.00							150,000.00	
上海森远再生资源集团有限公司	1,114,281.00		270,000.00					1,384,281.00	
鞍山民远商贸有限公司	30,000.00							30,000.00	
中科智算（山东）信息科技发展有限公司			10,000,000.00					10,000,000.00	
合计	108,746,005.44	51,548,275.56	10,270,000.00					119,016,005.44	51,548,275.56

（2）对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
吉林省森茂路桥工程建设有限公司	11,379,368.85	13,237,500.24			-261,108.29						11,118,260.56	13,237,500.24

河北森远路桥工程有限公司	23,859,806.20				-1,134,665.85						22,725,140.35	
新疆天山森远再生公路工程有限责任公司	271,265.92	4,491,244.84			-271,265.92							4,491,244.84
吉林市环欣筑路材料有限责任公司	1,156,650.70	3,303,175.61			-140,246.05						1,016,404.65	3,303,175.61
珲春银龙森远路桥工程股份有限公司	4,883,043.08	1,952,478.52			-149,040.57						4,734,002.51	1,952,478.52
内蒙古森远路桥工程有限公司	9,101,023.06	8,277,998.73			-582,886.72						8,518,136.34	8,277,998.73
山东盛森路桥集团有限公司	3,862,070.53	9,742,960.43			-296,738.39				332,470.16		3,232,861.98	10,075,430.59
辽宁森远路桥工程有限公司	5,436,171.80	10,046,385.29			-292,146.36				32,478.64		5,111,546.80	10,078,863.93
四川钛森道路养护有限责任公司	5,328,015.61	9,553,675.48			-3,418,377.52						1,909,638.09	9,553,675.48
吉林	64,22	21,72			-						64,05	21,72

市吉 城吉 丰管 廊投 资运 营有 限公 司	2,457 .38	1,271 .45			162,5 83.61						9,873 .77	1,271 .45
吉林 经济 技术 开发 区城 发管 廊投 资运 营有 限公 司	15,44 8,108 .27	36,04 6,406 .04			- 447.9 7						15,44 7,660 .30	36,04 6,406 .04
小计	144,9 47,98 1.40	118,3 73,09 6.63			- 6,709 ,507. 25				364,9 48.80		137,8 73,52 5.35	118,7 38,04 5.43
合计	144,9 47,98 1.40	118,3 73,09 6.63			- 6,709 ,507. 25				364,9 48.80		137,8 73,52 5.35	118,7 38,04 5.43

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处 置费用的确定 方式	关键参数	关键参数的确 定依据
山东盛森路桥 集团有限公司	3,565,332.14	3,232,861.98	332,470.16	公允价值采用 资产基础法确 定	长期股权投资的公允价值根据被投资单位股东全部权益公允价值和股权比例确定	以基准日的资产负债表为基础，合理评估表内及可识别的表外各项资产、负债价值，确定被投资单位全部权益价值
辽宁森远路桥 工程有限公司	5,144,025.44	5,111,546.80	32,478.64	公允价值采用 资产基础法确 定	长期股权投资的公允价值根据被投资单位股东全部权益公允价值和股权比例确定	以基准日的资产负债表为基础，合理评估表内及可识别的表外各项资产、负债价值，确定被投资单位全部权益价值
合计	8,709,357.58	8,344,408.78	364,948.80			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	183,191,790.34	127,981,193.75	170,242,844.74	138,151,031.56
其他业务	5,308,112.41	2,903,016.13	2,351,242.80	871,509.42
合计	188,499,902.75	130,884,209.88	172,594,087.54	139,022,540.98

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
应急抢险设备	164,530,759.14	118,746,958.25					164,530,759.14	118,746,958.25
沥青路面再生设备	8,962,831.87	3,791,383.02					8,962,831.87	3,791,383.02
市政环卫设备	2,798,141.59	2,670,071.38					2,798,141.59	2,670,071.38
拌合设备								
租赁服务	6,900,057.74	2,772,781.10					6,900,057.74	2,772,781.10
其他								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
公路养护高端设备制造业收入	176,291,732.60	125,208,412.65					176,291,732.60	125,208,412.65
服务性收入及其他	6,900,057.74	2,772,781.10					6,900,057.74	2,772,781.10
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								

在某一时点确认收入	183,191,790.34	127,981,193.75					183,191,790.34	127,981,193.75
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计	183,191,790.34	127,981,193.75					183,191,790.34	127,981,193.75

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 167,715,794.00 元，其中，167,715,794.00 元预计将于 2025 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-7,078,974.05	-4,284,868.93
处置长期股权投资产生的投资收益		3,241,817.81
债务重组收益	6,852,690.26	3,618,000.00
合计	-226,283.79	2,574,948.88

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-2,529,693.76	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司	3,478,120.24	

损益产生持续影响的政府补助除外)		
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	-220,394.48	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	21,404,660.00	
债务重组损益	6,852,690.26	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-33,697.64	
少数股东权益影响额(税后)	-258,883.14	
合计	29,210,567.76	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-11.60%	-0.1	-0.1
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-18.40%	-0.16	-0.16

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

☐适用 ☒不适用

4、其他