

天地科技股份有限公司

审计报告及财务报表

二〇二五年度

信会师报字[2026]第 ZG10155 号



# 天地科技股份有限公司

## 审计报告及财务报表

(2025年01月01日至2025年12月31日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-6
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-158





## 审计报告

信会师报字[2026]第 ZG10155 号

天地科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

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

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

### 二、 形成审计意见的基础

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

### 三、 关键审计事项

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



我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>(一) 收入确认</b>	
<p>天地科技关于收入确认的会计政策参见“附注三、重要会计政策及会计估计（二十五）收入”和“附注五、合并财务报表主要项目注释（五十）营业收入和营业成本”。</p> <p>2025 年天地科技营业收入 292.42 亿元，其中，产品销售收入 197.62 亿元，占比 67.58%；工程项目 48.94 亿元，占比 16.73%。</p> <p>收入确认涉及运用重大会计估计和判断。营业收入属于财务报表重要科目，是天地科技的关键业绩指标，因此我们将收入确认作为关键审计事项。</p>	<p>针对产品销售收入，我们执行的审计程序主要包括：</p> <p>（1）了解、测试和评价产品销售收入相关内部控制的设计及执行的有效性；</p> <p>（2）通过对管理层访谈了解收入确认政策，检查主要客户合同相关条款，并分析评价实际执行的收入确认政策是否适当，复核相关会计政策是否一贯地运用；</p> <p>（3）对营业收入实施分析程序，与历史同期毛利率进行对比，分析毛利率变动情况，复核收入的合理性；</p> <p>（4）抽取样本，检查合同或订单、发货单、运输单、签收单等与收入确认相关的凭证；</p> <p>（5）向主要客户函证交易金额，并与账面记录进行核对，确认销售金额的真实性、准确性；</p> <p>（6）执行截止性测试程序，选取样本检查产品销售收入确认的支持性凭证，评估收入确认是否记录在恰当的会计期间。</p> <p>针对工程项目收入，我们执行的审计程序主要包括：</p> <p>（1）了解、测试和评价工程合同成本、合同收入及履约进度计算</p>



关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
	<p>相关内部控制的设计及执行的有效性；</p> <p>(2) 获取重大工程合同，复核关键合同条款；</p> <p>(3) 抽取样本，检查合同、结算单等与合同成本确认相关的凭证；</p> <p>(4) 评价管理层确定预计总收入和预计总成本时所采用的判断和估计，获取工程合同收入成本计算表，并检查履约进度计算的准确性；</p> <p>(5) 执行截止性测试程序，选取样本检查工程合同收入确认的支持性凭证，评估收入确认是否记录在恰当的会计期间。</p>
<b>(二) 应收账款坏账准备</b>	
<p>天地科技关于应收账款的会计政策参见“附注三、(十)金融工具”，和“附注五、(四)应收账款”。</p> <p>截至 2025 年 12 月 31 日，财务报表中应收账款账面余额为 139.20 亿元、应收账款坏账准备为 17.95 亿元。管理层在确定应收账款的坏账准备金额时需要运用重大会计估计和判断且金额重大，因此我们将应收账款坏账准备作为关键审计事项。</p>	<p>针对应收账款的坏账准备，我们执行的审计程序主要包括：</p> <p>(1) 了解、测试和评价信用政策及应收账款管理及坏账准备相关内部控制的设计及执行的有效性；</p> <p>(2) 评估应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单项计提坏账准备的判断等；</p> <p>(3) 对于单项计提坏账准备的应收账款，复核管理层对预期信用损失估计的依据和合理性；</p> <p>(4) 对于按预计违约损失率计提</p>



关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
	<p>坏账准备的应收账款，检查组合划分的准确性，获取天地科技坏账准备计提表，检查计提方法是否按照会计政策执行，执行重新计算复核坏账计提金额是否准确；</p> <p>（5）执行应收账款函证程序及检查期后回款情况。</p> <p>（6）检查与应收账款坏账准备计提相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。</p>

#### 四、 其他信息

天地科技管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括天地科技 2025 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，管理层负责评估天地科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督天地科技的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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



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

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

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

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



中国注册会计师：  
(项目合伙人)

石爱红



中国注册会计师：

彭文争



中国·上海

2026年3月26日



天地科技股份有限公司

合并资产负债表

2025年12月31日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金	(一)	9,321,044,770.85	14,062,296,683.19
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	14,955,594.48	16,562,844.16
衍生金融资产			
应收票据	(三)	1,112,339,255.51	1,102,088,653.61
应收账款	(四)	12,125,005,993.51	10,288,147,233.62
应收款项融资	(五)	2,835,047,840.41	1,387,812,789.27
预付款项	(六)	692,162,184.83	948,451,877.26
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(七)	281,169,170.28	422,710,073.70
买入返售金融资产			
存货	(八)	5,596,416,385.92	5,642,298,223.04
其中: 数据资源			
合同资产	(九)	1,789,000,452.49	1,883,590,375.04
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	(十)	1,189,510,228.92	1,650,144,447.58
其他流动资产	(十一)	380,010,329.05	391,423,271.76
流动资产合计		35,336,662,206.25	37,795,526,472.23
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资	(十二)	12,520,136,625.57	6,850,104,423.81
其他债权投资			
长期应收款	(十三)	79,164,316.01	157,481,725.52
长期股权投资	(十四)	996,668,774.86	969,341,124.85
其他权益工具投资	(十五)	284,827,682.21	275,669,833.49
其他非流动金融资产			
投资性房地产	(十六)	116,890,572.66	117,745,180.37
固定资产	(十七)	7,010,470,932.56	6,481,650,854.90
在建工程	(十八)	921,404,826.16	1,570,445,211.70
生产性生物资产	(十九)	3,119,619.47	3,201,551.80
油气资产			
使用权资产	(二十)	268,482,446.87	331,301,963.37
无形资产	(二十一)	1,361,743,873.65	1,757,269,094.52
其中: 数据资源			
开发支出		6,158,423.77	21,697,447.36
其中: 数据资源			
商誉	(二十二)	3,471,142.92	3,471,142.92
长期待摊费用	(二十三)	238,930,107.03	151,434,185.97
递延所得税资产	(二十四)	635,745,587.30	700,972,316.55
其他非流动资产	(二十五)	72,979,304.27	74,890,215.56
非流动资产合计		24,520,194,235.31	19,466,676,272.69
资产总计		59,856,856,441.56	57,262,202,744.92

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

胡司善

主管会计工作负责人:

张林

会计机构负责人:

闫勇



天地科技股份有限公司

合并资产负债表（续）

2025年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款	(二十七)	894,973,376.34	321,112,199.13
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	(二十八)	3,995,698,384.08	2,324,421,280.51
应付账款	(二十九)	12,131,232,351.80	12,218,423,476.75
预收款项	(三十)	5,105,903.58	10,862,624.08
合同负债	(三十一)	2,255,787,499.41	3,197,256,540.29
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	(三十二)	3,106,074,458.89	3,117,371,157.75
应交税费	(三十三)	1,004,614,398.04	364,321,664.74
其他应付款	(三十四)	773,009,598.08	1,356,503,514.36
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	(三十五)	407,460,361.79	175,369,727.69
其他流动负债	(三十六)	923,510,738.69	883,604,908.45
<b>流动负债合计</b>		<b>25,497,467,070.70</b>	<b>23,969,247,093.75</b>
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	(三十七)	65,680,000.00	181,680,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	(三十八)	119,574,789.30	203,475,299.39
长期应付款	(三十九)	112,920,896.15	31,278,441.18
长期应付职工薪酬	(四十)	731,437,038.00	816,128,519.00
预计负债	(四十一)	85,667,244.82	249,311,057.92
递延收益	(四十二)	985,642,925.40	998,313,277.47
递延所得税负债	(二十四)	28,100,228.07	26,192,779.33
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>2,129,023,121.74</b>	<b>2,506,379,374.29</b>
<b>负债合计</b>		<b>27,626,490,192.44</b>	<b>26,475,626,468.04</b>
所有者权益：			
股本	(四十三)	4,138,588,892.00	4,138,588,892.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(四十四)	2,788,631,906.21	2,780,192,298.82
减：库存股			
其他综合收益	(四十五)	252,298,203.68	208,371,781.10
专项储备	(四十六)	133,124,459.24	143,880,304.48
盈余公积	(四十七)	1,173,069,324.73	982,652,249.39
一般风险准备	(四十八)	2,802,190.94	2,802,190.94
未分配利润	(四十九)	17,118,060,831.36	16,171,773,896.49
归属于母公司所有者权益合计		25,606,575,808.16	24,428,261,613.22
少数股东权益		6,623,790,440.96	6,358,314,663.66
<b>所有者权益合计</b>		<b>32,230,366,249.12</b>	<b>30,786,576,276.88</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>59,856,856,441.56</b>	<b>57,262,202,744.92</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

胡可善

主管会计工作负责人：

刘林

会计机构负责人：

何勇



天地科技股份有限公司

母公司资产负债表

2025年12月31日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十六	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金		5,882,161,597.05	10,244,797,763.71
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		21,143,641.75	35,085,005.55
应收账款	(一)	913,377,872.23	866,548,493.32
应收款项融资		192,464,704.85	74,952,235.30
预付款项		73,657,458.41	96,272,609.45
其他应收款	(二)	492,062,488.55	495,444,804.80
存货		145,624,929.84	187,930,798.07
其中: 数据资源			
合同资产		329,211,021.65	524,262,867.89
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		950,390,821.92	1,597,094,444.44
其他流动资产		101,518,891.06	133,919,841.77
流动资产合计		9,101,613,427.31	14,256,308,864.30
非流动资产:			
债权投资		12,114,984,958.90	6,697,443,464.90
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	10,357,584,583.21	10,144,345,386.82
其他权益工具投资		7,322,207.80	7,322,207.80
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		171,732,496.38	161,607,732.39
在建工程		24,183,450.32	4,461,236.42
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		101,508,881.68	140,636,561.63
无形资产		31,231,146.10	25,844,516.57
其中: 数据资源			
开发支出		6,158,423.77	10,851,291.62
其中: 数据资源			
商誉			
长期待摊费用		8,271,392.75	16,450,486.43
递延所得税资产		47,378,914.97	59,453,292.31
其他非流动资产		13,000.00	13,000.00
非流动资产合计		22,870,369,455.88	17,268,429,176.89
资产总计		31,971,982,883.19	31,524,738,041.19

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



天地科技股份有限公司

母公司资产负债表（续）

2025年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款		72,537,707.31	22,488,100.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		250,243,979.26	230,265,691.55
应付账款		1,077,152,840.73	1,100,788,613.55
预收款项			
合同负债		140,671,132.40	162,991,275.54
应付职工薪酬		344,508,017.66	313,450,915.31
应交税费		31,558,510.37	26,023,258.02
其他应付款		18,864,937,201.14	19,006,926,000.76
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		67,974,191.80	47,741,389.95
其他流动负债		30,275,365.50	40,775,136.50
流动负债合计		20,879,858,946.17	20,951,450,381.18
非流动负债：			
长期借款		51,680,000.00	51,680,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		51,307,607.53	128,235,999.74
长期应付款			
长期应付职工薪酬		145,000.00	145,000.00
预计负债			
递延收益		21,801,146.73	19,551,702.75
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		124,933,754.26	199,612,702.49
负债合计		21,004,792,700.43	21,151,063,083.67
所有者权益：			
股本		4,138,588,892.00	4,138,588,892.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,632,425,406.19	2,632,425,406.19
减：库存股			
其他综合收益		-29,000.00	-29,000.00
专项储备		5,233,897.09	3,956,746.49
盈余公积		1,172,474,324.73	982,057,249.39
未分配利润		3,018,496,662.75	2,616,675,663.45
所有者权益合计		10,967,190,182.76	10,373,674,957.52
负债和所有者权益总计		31,971,982,883.19	31,524,738,041.19

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



天地科技股份有限公司

合并利润表

2025 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		29,242,405,598.11	30,526,660,422.70
其中: 营业收入	(五十)	29,242,405,598.11	30,526,660,422.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		28,099,815,599.57	27,320,812,460.53
其中: 营业成本	(五十)	21,755,021,496.26	21,202,936,235.50
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(五十一)	374,251,023.41	411,115,538.27
销售费用	(五十二)	964,164,481.94	1,051,637,682.39
管理费用	(五十三)	2,768,217,380.20	2,590,646,119.63
研发费用	(五十四)	2,277,107,698.11	2,188,374,068.14
财务费用	(五十五)	-38,946,480.35	-123,897,183.40
其中: 利息费用		23,613,625.24	22,317,079.16
利息收入		114,056,269.57	194,201,355.45
加: 其他收益	(五十六)	444,301,577.32	590,633,984.75
投资收益 (损失以“-”号填列)	(五十七)	3,019,118,460.49	254,065,758.71
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		102,336,928.42	129,530,739.76
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)	(五十八)	-1,607,249.68	-1,293,986.72
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	(五十九)	-9,891,131.06	28,075,156.76
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	(六十)	61,082,993.76	-84,484,614.76
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	(六十一)	4,800,435.26	535,653.89
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		4,660,395,084.63	3,993,379,914.80
加: 营业外收入	(六十二)	85,698,421.64	69,240,063.07
减: 营业外支出	(六十三)	68,020,007.81	60,631,477.50
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		4,678,073,498.46	4,001,988,500.37
减: 所得税费用	(六十四)	889,686,369.46	555,883,610.13
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		3,788,387,129.00	3,446,104,890.24
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		3,788,387,129.00	3,446,104,890.24
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 (净亏损以“-”号填列)		2,446,903,931.11	2,621,695,569.39
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		1,341,483,197.89	824,409,320.85
六、其他综合收益的税后净额		50,617,066.05	-2,880,201.02
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	(四十五)	43,926,422.58	8,839,209.83
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		45,399,695.00	7,955,259.98
1. 重新计量设定受益计划变动额		35,794,695.00	-30,499,185.07
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		9,605,000.00	6,332,500.00
4. 其他			32,121,945.05
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-1,473,272.42	883,949.85
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		-1,473,272.42	883,949.85
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	(四十五)	6,690,643.47	-11,719,410.85
七、综合收益总额		3,839,004,195.05	3,443,224,689.22
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,490,830,353.69	2,630,534,779.22
归属于少数股东的综合收益总额		1,348,173,841.36	812,689,910.00
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)	(六十五)	0.591	0.633
(二) 稀释每股收益 (元/股)	(六十五)	0.591	0.633

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





天地科技股份有限公司  
母公司利润表  
2025年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十六	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	2,022,133,502.80	2,165,806,833.93
减: 营业成本	(四)	1,691,041,883.27	1,775,407,558.92
税金及附加		11,315,623.08	5,889,773.04
销售费用		7,883,509.12	14,245,448.09
管理费用		505,304,568.87	409,256,344.13
研发费用		74,869,305.84	48,064,126.65
财务费用		249,383,310.93	106,862,782.15
其中: 利息费用		329,880,690.40	256,825,259.44
利息收入		86,349,648.78	151,712,127.39
加: 其他收益		1,813,169.53	833,890.56
投资收益 (损失以“-”号填列)	(五)	2,368,914,042.51	1,546,213,590.91
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		13,239,196.39	12,741,990.12
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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)		41,119,852.27	-20,844,204.71
资产减值损失 (损失以“-”号填列)		21,038,828.63	-11,024,117.90
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		213,787.84	416,090.02
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		1,915,434,982.47	1,321,676,049.83
加: 营业外收入		6,848,388.41	5,324,704.58
减: 营业外支出		2,292,047.20	2,609,674.17
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		1,919,991,323.68	1,324,391,080.24
减: 所得税费用		15,820,570.28	-14,122,928.90
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		1,904,170,753.40	1,338,514,009.14
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		1,904,170,753.40	1,338,514,009.14
(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			
(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		1,904,170,753.40	1,338,514,009.14
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)			
(二) 稀释每股收益 (元/股)			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



天地科技股份有限公司

合并现金流量表

2025年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		22,922,762,037.88	23,636,236,798.47
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		107,076,613.80	124,766,534.03
收到其他与经营活动有关的现金	(六十六)	1,542,728,425.76	1,884,185,366.56
经营活动现金流入小计		24,572,567,077.44	25,645,188,699.06
购买商品、接受劳务支付的现金		13,329,421,898.43	9,583,813,704.19
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		6,851,376,052.26	6,154,011,319.60
支付的各项税费		1,716,734,603.60	2,123,057,862.71
支付其他与经营活动有关的现金	(六十六)	3,165,213,682.57	2,678,303,440.39
经营活动现金流出小计		25,062,746,236.86	20,539,186,326.89
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	(六十七)	-490,179,159.42	5,106,002,372.17
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		3,524,434,094.13	2,150,000,000.00
取得投资收益收到的现金		273,785,150.88	139,506,670.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,114,056.95	9,087,643.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,680,244,992.92	
收到其他与投资活动有关的现金	(六十六)	505,598.98	
投资活动现金流入小计		6,495,083,893.86	2,298,594,314.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		546,374,750.23	696,307,006.71
投资支付的现金		7,715,000,000.00	8,897,026,904.98
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		8,261,374,750.23	9,593,333,911.69
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,766,290,856.37	-7,294,739,596.98
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金		82,596,720.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		82,596,720.00	
取得借款收到的现金		933,536,812.72	361,730,020.16
收到其他与筹资活动有关的现金	(六十六)	88,840,000.00	50,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,104,973,532.72	411,730,020.16
偿还债务支付的现金		152,442,719.84	544,391,053.13
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,362,532,864.96	1,705,222,007.76
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,043,381,295.56	728,735,684.45
支付其他与筹资活动有关的现金	(六十六)	272,346,614.04	91,537,201.23
筹资活动现金流出小计		2,787,322,198.84	2,341,150,262.12
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-1,682,348,666.12	-1,929,420,241.96
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-3,454,012.36	1,297,199.93
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-3,942,272,694.27	-4,116,860,266.84
加：期初现金及现金等价物余额	(六十七)	12,562,993,491.68	16,679,853,758.52
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	(六十七)	8,620,720,797.41	12,562,993,491.68

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



天地科技股份有限公司  
 母公司现金流量表  
 2025年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,128,977,953.01	1,698,142,732.81
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,187,028,239.84	4,023,346,541.04
经营活动现金流入小计		5,316,006,192.85	5,721,489,273.85
购买商品、接受劳务支付的现金		1,345,839,258.33	1,029,858,975.89
支付给职工以及为职工支付的现金		544,656,758.28	489,347,162.08
支付的各项税费		58,014,859.34	39,593,486.59
支付其他与经营活动有关的现金		1,806,276,779.92	231,931,328.86
经营活动现金流出小计		3,754,787,655.87	1,790,730,953.42
经营活动产生的现金流量净额		1,561,218,536.98	3,930,758,320.43
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		3,100,000,000.00	2,100,000,000.00
取得投资收益收到的现金		269,031,240.30	199,079,099.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		54,195.00	61,802.96
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			43,709,109.20
投资活动现金流入小计		3,369,085,435.30	2,342,850,011.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,015,658.93	17,836,484.18
投资支付的现金		7,400,000,000.00	9,080,738,329.00
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		7,428,015,658.93	9,098,574,813.18
投资活动产生的现金流量净额		-4,058,930,223.63	-6,755,724,801.91
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		72,537,707.31	22,488,100.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		72,537,707.31	22,488,100.00
偿还债务支付的现金			117,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,311,932,678.76	1,160,220,213.76
支付其他与筹资活动有关的现金		92,020,790.86	505,595.64
筹资活动现金流出小计		1,403,953,469.62	1,278,625,809.40
筹资活动产生的现金流量净额		-1,331,415,762.31	-1,256,137,709.40
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-725,194.71	-234,069.38
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-3,829,852,643.67	-4,081,338,260.26
加: 期初现金及现金等价物余额		9,344,797,763.71	13,426,136,023.97
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		5,514,945,120.04	9,344,797,763.71

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

胡可善

主管会计工作负责人:

刘林

会计机构负责人: 闫勇



天地科技股份有限公司  
合并所有者权益变动表

2025年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)



项目	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	优先股	永续债	其他	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			小计
一、上年年末余额				2,780,192,298.82		208,371,781.10	143,880,304.48	982,652,249.39	2,802,190.94	16,171,773,896.49	24,428,261,613.22	6,358,314,663.66	30,786,576,276.88
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额				2,780,192,298.82		208,371,781.10	143,880,304.48	982,652,249.39	2,802,190.94	16,171,773,896.49	24,428,261,613.22	6,358,314,663.66	30,786,576,276.88
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				8,439,607.39		43,926,422.58	-10,755,845.24	190,417,075.34		946,286,934.87	1,178,314,194.94	265,475,777.30	1,443,789,972.24
(一) 综合收益总额				8,439,607.39		43,926,422.58				2,446,903,931.11	2,490,830,353.69	1,348,173,841.36	3,839,004,195.05
(二) 所有者投入和减少资本				8,420,918.21							8,439,607.39	-19,005,591.92	-10,565,984.53
1. 所有者投入的普通股				8,420,918.21							8,420,918.21	74,175,801.79	82,596,720.00
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				18,689.18							18,689.18	-93,181,393.71	-93,162,704.53
(三) 利润分配								190,417,075.34		-1,500,616,996.24	-1,310,199,920.90	-1,053,252,771.63	-2,363,452,692.53
1. 提取盈余公积								190,417,075.34		-190,417,075.34			
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. 本期提取							-10,755,845.24						
2. 本期使用							198,283,273.71						
(六) 其他							-209,039,118.95						
四、本期末余额				2,788,631,906.21		252,298,203.68	133,124,459.24	1,175,069,324.73	2,802,190.94	17,118,060,831.36	25,606,575,808.16	6,623,790,440.96	32,230,366,249.12

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。



负责人：胡嘉序

主管会计工作负责人：

*(Signature)*

报表 第 9 页

会计机构负责人：何强

天地科技股份有限公司  
合并所有者权益变动表（续）

2025年度

（除特别说明外，金额单位均为人民币元）



项目	上期金额										所有者权益合计			
	股本	优先股	永续债	其他	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	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	4,138,588,892.00				2,752,744,734.46		199,532,571.27	156,242,608.00	848,800,848.48	2,802,190.94	14,842,734,617.77	22,941,446,462.92	6,116,517,143.49	29,057,963,606.41
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年初余额	4,138,588,892.00				2,752,744,734.46		199,532,571.27	156,242,608.00	848,800,848.48	2,802,190.94	14,842,734,617.77	22,941,446,462.92	6,116,517,143.49	29,057,963,606.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					27,447,564.36		8,839,209.83	-12,362,303.52	133,851,400.91		1,329,039,278.72	1,486,815,150.30	241,797,520.17	1,728,612,670.47
（一）综合收益总额							8,839,209.83				2,621,695,569.39	2,630,534,779.22	812,689,910.00	3,443,224,689.22
（二）所有者投入和减少资本					27,447,564.36							27,447,564.36	-5,792,904.44	21,654,659.92
1. 所有者投入的普通股					27,447,564.36							27,447,564.36		27,447,564.36
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					47,564.36							47,564.36		47,564.36
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积									133,851,400.91		-1,292,656,290.67	-1,158,804,889.76	-538,471,363.17	-1,697,276,252.93
2. 提取一般风险准备									133,851,400.91		-133,851,400.91			
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. 本期提取								-12,362,303.52				-12,362,303.52	-26,628,122.22	-38,990,425.74
2. 本期使用								189,480,413.86				189,480,413.86	105,560,880.28	295,041,294.14
（六）其他								-201,842,717.38				-201,842,717.38	-132,189,002.50	-334,031,719.88
四、本期末余额	4,138,588,892.00				2,780,192,298.82		208,371,781.10	143,880,304.48	982,652,249.39	2,802,190.94	16,171,773,896.49	24,428,261,613.22	6,338,314,663.66	30,766,576,276.88

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

负责人：

胡国喜

主管会计工作负责人：

李林

会计机构负责人：

高勇



天地科技股份有限公司  
母公司所有者权益变动表

2025年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)



项目	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	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他	其他权益工具	其他	其他综合收益							
一、上年年末余额			4,138,588.892.00				2,632,425,406.19		-29,000.00	3,956,746.49	982,057,249.39	2,616,675,663.45	10,373,674,957.52
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年年初余额			4,138,588.892.00				2,632,425,406.19		-29,000.00	3,956,746.49	982,057,249.39	2,616,675,663.45	10,373,674,957.52
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)													
(一) 综合收益总额													
(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. 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. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额			4,138,588.892.00				2,632,425,406.19		-29,000.00	5,233,897.09	1,172,474,324.73	3,018,496,662.75	10,967,190,182.76

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

负责人:

王司嘉

主管会计工作负责人:

王林

会计机构负责人:

王林



天地科技股份有限公司  
母公司所有者权益变动表（续）

2025年度  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	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	所有者权益合计
	优先股		永续债		其他									
一、上年年末余额	1,138,588,892.00						2,632,425,406.19			-29,000.00	1,002,883.01	848,205,848.48	2,570,817,944.98	10,191,011,974.66
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年年初余额	4,138,588,892.00						2,632,425,406.19			-29,000.00	1,002,883.01	848,205,848.48	2,570,817,944.98	10,191,011,974.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）														
（一）综合收益总额											2,953,863.48	133,851,400.91	45,857,718.47	182,662,982.86
（二）所有者投入和减少资本													1,338,514,009.14	1,338,514,009.14
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												133,851,400.91	-1,292,656,290.67	-1,158,804,889.76
2. 对所有者（或股东）的分配												133,851,400.91	-133,851,400.91	
3. 其他													-1,158,804,889.76	-1,158,804,889.76
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备											2,953,863.48			2,953,863.48
1. 本期提取											22,434,392.72			22,434,392.72
2. 本期使用											-19,480,529.24			-19,480,529.24
（六）其他														
四、本期末余额	4,138,588,892.00						2,632,425,406.19			-29,000.00	3,956,746.49	982,057,249.39	2,616,675,663.45	10,373,674,957.52

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

负责人：

王司新

主管会计工作负责人：

王新

会计机构负责人：王新



# 天地科技股份有限公司

## 二〇二五年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### 1、 公司注册地、组织形式、总部地址及历史沿革

天地科技股份有限公司(以下简称“本公司”)成立于2000年3月24日,系经国家经贸委“国经贸企改[2000]148号”文批准,由煤炭科学研究总院(现更名为“煤炭科学研究总院有限公司”,下同)作为主发起人,并联合兖矿集团有限公司(现更名为“山东能源集团有限公司”)、清华紫光股份有限公司、中国科学院广州能源研究所和大屯煤电(集团)有限责任公司共同发起设立的股份有限公司。本公司成立时注册资本为人民币5,000.00万元。注册地址为北京市朝阳区和平街青年沟东路5号。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]5号文批准,本公司于2002年4月23日公开发行人民币普通股2,500.00万股,并于2002年5月15日在上海证券交易所上市交易,发行后本公司股本为7,500.00万股。

本公司分别于2003年、2004年和2005年实施了资本公积转增股本的分配方案,转增后本公司的股本分别变更为9,750.00万股、15,600.00万股和20,280.00万股。

2006年度本公司完成了股权分置改革,向煤炭科学研究总院定向增发2,200.00万股用以收购煤炭科学研究总院拥有的煤炭科学研究总院山西煤机装备有限公司51%股权,并于2007年1月10日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成相关股权登记手续。

2007年和2008年本公司实施了资本公积和未分配利润转增股本的分配方案,转增后本公司的股本分别变更为33,720.00万股和67,440.00万股。

2008年,经国务院批准,煤炭科学研究总院与中煤国际工程设计研究总院重组成立中国煤炭科工集团有限公司。经国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2008]1471号“关于天地科技股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复”和中国证券监督管理委员会的有关批复,批准同意将煤炭科学研究总院所持本公司的41,742.57万股股份无偿划转给中国煤炭科工集团有限公司持有。此次股份划转后,本公司总股本仍为67,440万股,其中中国煤炭科工集团有限公司持有41,742.57万股,占总股本的61.90%。公司已于2009年9月15日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成相关股权登记手续。

2009和2012年本公司分别实施了未分配利润转增股本的分配方案,转增后本公司的股本分别变更为101,160.00万股和121,392.00万股。

2014年,根据中国证券监督管理委员会《关于核准天地科技股份有限公司向中国煤



炭科工集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]1431号）、2014年9月29日国务院国有资产监督管理委员会《关于天地科技股份有限公司资产重组及配套融资有关问题的批复》（国资产权[2014]984号）、本公司2014年第一次临时股东大会、第五届董事会第二次及第三次会议决议，本公司向中国煤炭科工集团有限公司非公开发行68,212.64万股普通股（A股），每股面值人民币1元，发行价格每股人民币8.61元，增加注册资本人民币68,212.64万元，变更后的注册资本为人民币189,604.64万元，中国煤炭科工集团有限公司持有本公司股本比例由61.90%变更为75.60%。本公司于2015年1月5日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成股份登记手续。

本公司根据于2014年8月27日召开的第五届董事会第二次会议决议，于2014年9月22日召开的第五届董事会第三次会议决议，于2014年10月9日召开的2014年第一次临时股东大会决议，中国证券监督管理委员会《关于核准天地科技股份有限公司向中国煤炭科工集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]1431号），本次增加注册资本17,324.80万元，变更后的注册资本为人民币206,929.44万元。中国煤炭科工集团有限公司持有本公司股本比例由75.60%变更为69.27%。本公司于2015年1月27日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成股份登记手续。

本公司2015年第一次临时股东大会通过《关于审议公司2015年半年度资本公积金转增股本的议案》，即以公司总股本206,929.44万股为基数，用资本公积金转增股本，每10股转增10股，转增完成后本公司总股本增至413,858.89万股。

根据国务院国资委《关于无偿划转中国煤炭科工集团有限公司所持天地科技股份有限公司部分股份的通知》（国资产权〔2017〕1285号），为进一步优化国有控股上市公司股权结构，推动国有资本运营公司试点工作，决定划转中国煤炭科工集团有限公司所持本公司部分股份。将中国煤炭科工集团有限公司所持本公司361,712,669股、206,515,586股股份分别划转给中国诚通控股集团有限公司之全资子公司北京诚通金控投资有限公司和中国国新控股有限责任公司之全资子公司国新投资有限公司。本次中国煤炭科工集团有限公司共划转本公司568,228,255股股份，占天地科技总股本13.73%。2018年11月30日，中国煤炭科工集团有限公司分别与中国诚通控股集团有限公司、诚通金控以及中国国新控股有限责任公司、国新投资签署了针对上述国有股份无偿划转的协议。划转完成后中国煤炭科工集团有限公司持有本公司股本比例将由69.27%变更为55.54%。本公司于2018年12月13日在中国证券登记结算有限责任公司办理完成股份登记手续。本次股权划转完成后，本公司总股本、控股股东及实际控制人均未发生变化。

截止2025年12月31日，公司股本413,858.89万股，统一社会信用代码



911100007109261826，法定代表人：胡善亭。

经营范围：对外派遣与其实力、规模、业绩相适应的境外工程所需的劳务人员；电子产品、环保设备、矿山机电产品的生产、销售；地下工程的工艺技术及产品开发；煤炭洗选工程、煤炭综合利用工程、环保工程、网络工程的设计、承包；冻结、注浆、钻井、反井的特殊凿井施工；矿井建设及生产系统设计、技术开发、咨询；企业管理；建设工程项目管理；进出口业务；承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本公司属于专用设备制造业，公司主要业务活动集科学研究、设计、产品制造销售、工程承包、生产运营、煤炭生产销售、技术服务、金融工具支持为一体，为行业进步发展提供技术和服 务，为煤炭行业客户解决安全高效绿色智能化开采与清洁高效低碳集约化利用技术问题。本公司现有的产业板块基本覆盖了煤炭行业全产业链，包括勘探、设计、煤机装备、安全技术与装备、煤矿建设、煤矿运营、生态治理、清洁能源高效利用等技术与产品为一体的集成式服务。

本公司之母公司为中国煤炭科工集团有限公司，最终控制方为国务院国有资产监督管理委员会。

## 2、 财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本财务报告经本公司董事会于 2026 年 3 月 26 日批准报出。

## 二、 财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

### (二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 三、 重要会计政策及会计估计

本公司及各子公司主要从事煤炭相关专业设备制造及设计和工程总承包。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对研究开发支出、收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、（十九）“无形资产”、（二十五）“收入”等各项描述。



**(一) 遵循企业会计准则的声明**

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

**(二) 会计期间**

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

**(三) 营业周期**

本公司营业周期为 12 个月。

**(四) 记账本位币**

本公司采用人民币为记账本位币。

**(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

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

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

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

**(六) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法**

**1、 控制的判断标准**

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



## 2、合并程序

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

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

### (1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

### (2) 处置子公司

#### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时,对于处置后的剩余股权投资,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得



的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### ②分步处置子公司

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

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

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

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

#### (3) 购买子公司少数股权

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

#### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

### (七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。



共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

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

#### (八) 现金及现金等价物的确定标准

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

#### (九) 外币业务和外币报表折算

##### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

##### 2、 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

#### (十) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

##### 1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资



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

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

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

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

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



## 2、 金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以摊余成本计量的金融资产

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

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### （5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。



(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

**3、金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法**

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

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

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

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动



计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

#### 4、 金融负债终止确认

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

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

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

#### 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6、 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同



资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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

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

### （1）应收票据

基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：



组合分类	预期信用损失会计估计政策
银行承兑汇票组合	管理层评价该类款项具有较低的信用风险
商业承兑汇票组合	按照应收账款预期损失率计提减值准备，与应收账款组合划分相同

由财务公司开具的承兑汇票参照商业承兑汇票组合。

## (2) 应收账款

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于应收账款交易对象关系作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

组合分类	预期信用损失会计估计政策
关联方组合	管理层评价该类款项具有较低的信用风险
非关联方组合	1、组合依据应收款项的账龄天数作为评估信用风险的特征 2、单笔 1000 万元（含）以上单独测试，进行个别认定

对于个别认定计提坏账的款项，将存在客观证据表明将无法按应收款项的原有条款收回款项的应收账款，确定为信用风险自初始确认后显著增加的应收账款，按照该应收账款的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额，确定应收账款的预期信用损失，计提坏账准备。

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

不含重大融资成分的应收款项：

类别	预计违约损失率（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	20.00
3 至 4 年	50.00
4 至 5 年	80.00
5 年以上	100.00

含重大融资成分的应收账款：

采用类别计提法计提坏账准备的计提方法

类别	预计违约损失率（%）
正常类：未逾期	0.50
关注类：逾期 1-90 日（含）	3.00
次级类：逾期 91-180 日（含）	30.00
可疑类：逾期 181 日	60.00



类别	预计违约损失率(%)
损失类	100.00

本公司在资产负债表日计算应收票据、应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据、应收账款减值准备的账面金额，将其差额确认为应收票据及应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

实际发生信用损失，认定相关应收票据、应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据”、“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

### (3) 其他应收款

本公司对于自初始确认后信用风险未显著增加的其他应收款，按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备。

自初始确认后信用风险已显著增加的其他应收款，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

除了单项评估信用风险的以外，本公司基于其他应收款交易对象关系、款项性质等共同风险特征将其他应收款划分为不同的组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

组合分类	预期信用损失会计估计政策
关联方组合	管理层评价该类款项具有较低的信用风险
非关联方组合	按照预计违约损失率计提减值准备

对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，则本公司以债务人类型和初始确认日期为共同风险特征，对其他应收款进行分组，并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

对于未单独测试的其他应收款，根据历史实际信用损失，结合本年的前瞻性信息，预计违约损失率。

类别	预计违约损失率(%)
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	20.00
3 至 4 年	50.00
4 至 5 年	80.00
5 年以上	100.00



本公司在资产负债表日计算其他应收款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前其他应收款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为其他应收款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关其他应收款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收利息”、“应收股利”或“其他应收款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

#### (4) 应收款项融资

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项融资，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

组合分类	预期信用损失会计估计政策
银行承兑汇票	管理层评价该类款项具有较低的信用风险

### (十一) 存货

#### 1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、合同履约成本、周转材料、包装物、低值易耗品、委托加工物资等。

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

#### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法或加权平均法计价。

#### 3、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。



#### 4、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

#### 5、 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### (十二) 合同资产

#### 1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

#### 2、 本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（三）十、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。



### (十三) 长期股权投资

#### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

#### 2、 初始投资成本的确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

##### (2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

#### 3、 后续计量及损益确认方法

##### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股



利或利润外,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### (2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。

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

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用



与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

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

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

#### (十四) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产,包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

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

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

#### (十五) 固定资产

##### 1、 固定资产的确认和初始计量

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

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

固定资产按成本(并考虑预计弃置费用因素的影响)进行初始计量。



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

## 2、 折旧方法

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下:

固定资产类别	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)	折旧方法
房屋及建筑物	20-40	5.00	2.38-4.75	年限平均法
机器设备(除特殊设备外)	15	5.00	6.33	年限平均法
电子及办公设备	5	5.00	19.00	年限平均法
运输工具	12	5.00	7.92	年限平均法
特殊设备	5-50	5.00	1.90-19.00	年限平均法
其他	8-20	5.00	4.75-11.88	年限平均法

## 3、 固定资产处置

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

## (十六) 在建工程

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

## (十七) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

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



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

## 2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

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

## 3、 暂停资本化期间

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

## 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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



## (十八) 生物资产

本公司生物资产为生产性生物资产。生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，为经济林。生产性生物资产在达到预定生产经营目的后采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类生产性生物资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率列示如下：

类别	使用寿命(年)	预计净残值(%)	年折旧率(%)
经济林	40	5.00	2.38

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

生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司在每一个资产负债表日检查生产性生物资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

如果生产性生物资产改变用途，作为消耗性生物资产，其改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定；若生产性生物资产改变用途作为公益性生物资产，则按照《企业会计准则第8号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价值确定。

## (十九) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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



## 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50-70
软件	3-10
采矿权	预计开采年限
探矿权	转为采矿权后摊销
专利权	10
非专利技术	10
商标权	10

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

使用寿命不确定的无形资产不摊销，本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：在考虑合同性权利或其他法定权利规定的期限等各方面情况后，仍无法预见其为企业带来经济利益期限的资产。

## 4、 研发支出的归集范围

本公司将与开展研发活动相关的各项费用归集为研发支出，包括研发人员工资、材料费、测试化验加工费、研发人员差旅费、劳务费、燃料动力费、专家咨询费、会议费、办公费、国际合作与交流费、资产折旧及摊销费用等。

## 5、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段主要是为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查，包括意于获取知识而进行的活动；研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择；材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究；新的或经过改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能替代品的配置、设计、评价和最终选择。

开发阶段是在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等，包括生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试；含新技术的工具、夹具、模具和冲模的设计；不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营；新的或改造的材料、设备、产品、工序、系统或服务所选定的替代品的设计、建造和测试等。



## 6、 开发阶段支出资本化的具体条件

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

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## (二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、生产性生物资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。



### (二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

### (二十二) 合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### (二十三) 职工薪酬

#### 1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

#### 2、 离职后福利的会计处理方法

##### (1) 设定提存计划

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

##### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十



二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

### 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### 4、 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## (二十四) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时,本公司将其确认为预计负债:

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的,补偿金额在基本确定能够



收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。  
本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## (二十五) 收入

### 1、 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定



所有权。

- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

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

## (二十六) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。



## (二十七) 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### 2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## (二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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



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

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

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

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

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## (二十九) 租赁

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



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

## 1、 本公司作为承租人

### （1）使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“三、（二十）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

### （2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。



本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

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

### （4）租赁变更

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

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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



## 2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### （1）经营租赁会计处理

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

### （2）融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（十）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

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

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。



### 3、 售后租回交易

公司按照本附注“三、（二十五）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

#### （1）作为承租人

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

在租赁期开始日后，使用权资产和租赁负债的后续计量及租赁变更详见本附注“三、（二十九）租赁 1、本公司作为承租人”。在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，公司确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不会导致确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。

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

#### （2）作为出租人

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

### （三十） 债务重组

#### 1、 本公司作为债权人

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

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司初始确认受让的非金融资产时，以成本计量。存货的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他成本。对联营企业或合营企业投资的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。投资性房地产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。固定资产的成本，包括放弃债



权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等其他成本。生物资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金、运输费、保险费等其他成本。无形资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。将债务转为权益工具方式进行的债务重组导致债权人将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，本公司按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”确认和计量重组债权。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司首先按照本附注“三、（十）金融工具”确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，应当计入当期损益。

## 2、 本公司作为债务人

本公司在债务的现时义务解除时终止确认债务。

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

将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。本公司初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，应当计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”确认和计量重组债务。

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

## (三十一) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分



部为基础确定报告分部并披露分部信息。

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

### (三十二) 重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	1000 万元以上
应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的	收回或转回金额超过利润总额 5%
本期重要的应收款项核销	1000 万元以上
合同资产账面价值发生重大变动	变动金额大于资产总额 1%
账龄超过 1 年的重要预付款项	1000 万元以上
重要的债权投资	投资额超过公司资产总额 1%
重要的在建工程	在建工程余额超过公司资产总额 1%
账龄超过 1 年的重要应付账款	1000 万元以上
账龄超过 1 年的重要合同负债	1000 万元以上
账龄超过 1 年的重要其他应付款	1000 万元以上
收到/支付的重要的投资活动有关的现金	5000 万元以上
重要的非全资子公司	资产总额或利润总额占比超 5%
重要的联营企业或合营企业	5000 万元以上

### (三十三) 主要会计估计及判断

#### 1、 公允价值计量

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量和/或披露的公允价值均在此基础上予以确定。

##### (1) 公允价值计量的资产和负债

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。本公司在下列情况中认为交易价格与公允价值不相等：(1)交易发生在关联方之间，且无证据表明该关联方交易是在市场条件下进行的；(2)交易是被迫的；(3)交易价格所代表的计量单元不同于以公允价值计量的相关资产或负债的计量单；(4)交易的市场不是相关资产或负债的主要市场（或最有利市场）。其他相关会计准则要求或允许本公司以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，并且交易价格与公允价值不相等的，交易价格与公允价值的差额应当按照其他相关



会计准则的要求进行处理。如果其他相关会计准则对此未作出明确规定的，本公司将该差额计入当期损益。

## （2）估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。公允价值计量基于输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。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。第二层次输入值包括：（1）活跃市场中类似资产或负债的报价；（2）非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；（3）除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率、收益率曲线、隐含波动率、信用利差等；（4）市场验证的输入值。第三层次输入值是不可观察输入值，本公司只有在相关资产或负债不存在市场活动或者市场活动很少导致相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用第三层次输入值。

本公司在以公允价值计量资产和负债时，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。

## （3）会计处理方法

本公司以公允价值计量相关资产或负债、公允价值变动应当计入当期损益还是其他综合收益等会计处理问题，由要求或允许本公司采用公允价值进行计量或披露的其他相关会计准则规范，参见本附注三中相关内容。

## （三十四）重要会计政策和会计估计的变更

### 1、重要会计政策变更

#### 执行《金融工具准则实施问答》关于标准仓单交易相关会计处理的规定

财政部于 2025 年 7 月 8 日发布标准仓单交易相关会计处理实施问答，明确规定，根据金融工具确认计量准则，企业在期货交易所通过频繁签订买卖标准仓单的合同以赚取差价、不提取标准仓单对应的商品实物的，通常表明企业具有收到合同标的后在短期内将其再次出售以从短期波动中获取利润的惯例，企



业应当将其签订的买卖标准仓单的合同视同金融工具，并按照金融工具确认计量准则的规定进行会计处理。企业按照前述合同约定取得标准仓单后短期内再将其出售的，不应确认销售收入，而应将收取的对价与所出售标准仓单的账面价值的差额计入投资收益；企业期末持有尚未出售的标准仓单的，应将其列报为其他流动资产。

根据《关于严格执行企业会计准则 切实做好企业 2025 年年报工作的通知》(财会〔2025〕33 号)的要求，企业因执行上述标准仓单相关规定而调整会计处理方法的，应当对财务报表可比期间信息进行调整。

执行上述会计政策对本公司 2025 年数据无重大影响。

## 2、 重要会计估计变更

无。

## 四、 税项

### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应缴增值税	6%、9%、13%
消费税	按照相关税法规定的销售额	10%
城市维护建设税	按照实际缴纳的流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

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（%）
天地科技股份有限公司	15
中煤科工集团北京华宇工程有限公司	15
北京华宇中选洁净煤工程技术有限公司	15
中选智控（天津）科技有限公司	15
天地（唐山）矿业科技有限公司	15
北京中煤矿山工程有限公司	15
天地（常州）自动化股份有限公司	15
中煤科工智能储装技术有限公司	15
山西天地煤机装备有限公司	15
成都天地直方发动机有限公司	15
贵州宏狮煤机制造有限公司	15
榆林天地煤机装备有限公司	15
山西天地赛福蒂科技有限公司	15



纳税主体名称	所得税税率(%)
中煤科工集团上海有限公司	15
天地上海采掘装备科技有限公司	15
常熟天地煤机装备有限公司	15
上海煤科检测技术有限公司	15
宁夏天地西北煤机有限公司	15
山东能源装备集团天地采掘设备再制造有限公司	15
宁夏天地奔牛实业集团有限公司	15
宁夏天地奔牛链条有限公司	15
宁夏天地奔牛传动科技有限公司	15
天地宁夏支护装备有限公司	15
中煤科工西安研究院(集团)有限公司	15
西安煤科检测技术有限公司	15
西安煤科地热能开发有限公司	15
西安煤科透明地质科技有限公司	15
中煤科工集团重庆研究院有限公司	15
重庆安标检测研究院有限公司	15
中煤科工集团重庆智慧城市科技研究院有限公司	15
中煤科工集团淮北爆破技术研究院有限公司	15
重庆科聚孚新材料有限责任公司	15
中煤科工开采研究院有限公司	15
天地(榆林)开采工程技术有限公司	15
中煤科工(天津)岩层智控科技有限公司	15
煤炭科学技术研究院有限公司	15
煤科(天津)煤炭检测有限公司	15
煤科(北京)检测技术有限公司	15
煤科通安(北京)智控科技有限公司	15
北京天地融创科技股份有限公司	15
中煤科工集团智能矿山有限公司	15
北京天玛智控科技股份有限公司	15
中煤科工集团国际工程有限公司	15
煤科节能(山西)能源服务有限公司	20
煤科(沧州渤海新区)煤炭检测有限公司	20

## (二) 税收优惠

- 1、本公司系国家重点扶持的高新技术企业，按 15%的税率征收企业所得税。公司于 2023 年申请延长高新技术企业证书，证书编号 GR202311004315，有效期三年。
- 2、中煤科工集团北京华宇工程有限公司系国家重点扶持的高新技术企业，按 15%的税率征收企业所得税。公司于 2024 年获取高新技术企业证书，证书编号 GR202411002506，有效期三年。
- 3、中煤科工集团北京华宇工程有限公司之子公司北京华宇中选洁净煤工程技术有限公司系国家重点扶持的高新技术企业，按 15%的税率征收企业所得税。公司于 2025 年获取高新技术企业证书，证书编号 GR202511002651，有效期三年。



- 4、中电智控（天津）科技有限公司系国家重点扶持的高新技术企业，按 15%的税率缴纳企业所得税。公司于 2024 年申请延长高新技术企业证书，证书编号为 GR202141001210，有效期三年。
- 5、天地（唐山）矿山科技有限公司系国家重点扶持的高新技术企业，按 15%的税率征收企业所得税。公司已于 2024 年取得高新技术企业证书，证书编号 GR202413003471，有效期三年。
- 6、北京中煤矿山工程有限公司系国家重点扶持的高新技术企业，按 15%的税率征收企业所得税。公司于 2023 年通过高新技术企业认定，证书编号 GR202311001452，有效期为三年。
- 7、天地（常州）自动化股份有限公司系国家重点扶持的高新技术企业，按 15%的税率征收企业所得税。公司于 2023 年通过高新技术企业认定，证书编号 GR202332004579，有效期三年。
- 8、中煤科工智能储装技术有限公司系国家重点扶持的高新技术企业，按 15%的税率征收企业所得税。公司于 2025 年申请延长高新技术企业证书，证书编号 GR202511001328，有效期为三年。
- 9、山西天地煤机装备有限公司系国家重点扶持的高新技术企业，按 15%的税率征收企业所得税。公司于 2023 年通过高新技术企业认定，证书编号 GR202314000836，有效期三年。
- 10、山西天地煤机装备有限公司之子公司成都天地直方发动机有限公司系国家重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。于 2023 年通过高新技术企业认定，证书编号 GR202351002038，有效期三年。
- 11、山西天地煤机装备有限公司之子公司贵州宏狮煤机制造有限公司系国家重点扶持的高新技术企业，按 15%的税率征收企业所得税。公司于 2023 年通过高新技术企业认定，证书编号 GR202352000195，有效期三年。
- 12、山西天地煤机装备有限公司之子公司榆林天地煤机装备有限公司系国家重点扶持的高新技术企业，按 15%的税率征收企业所得税。公司于 2025 年获取高新技术企业证书，证书编号 GR202561000944，有效期三年。
- 13、山西天地煤机装备有限公司之子公司山西天地赛福蒂科技有限公司系国家重点扶持的高新技术企业，按 15%的税率征收企业所得税。公司于 2025 年通过高新技术企业认定，证书编号 GR202514000377，有效期三年。
- 14、中煤科工集团上海有限公司系国家重点扶持的高新技术企业，按 15%的税率征收企业所得税。公司于 2023 年获得高新技术企业证书，证书编号 GR202331002982，有效期三年。
- 15、中煤科工集团上海有限公司之子公司天地上海采掘装备科技有限公司系国家重



点扶持的高新技术企业，按 15%的税率征收企业所得税。公司于 2023 年通过高新技术企业认定，证书编号 GR202331002584，有效期为三年。

16、中煤科工集团上海有限公司之子公司常熟天地煤机装备有限公司系国家重点扶持的高新技术企业，按 15%的税率征收企业所得税。公司于 2025 年通过高新技术企业认定，证书编号 GR202532004823，有效期三年。

17、中煤科工集团上海有限公司之子公司上海煤科检测技术有限公司系国家重点扶持的高新技术企业，按 15%的税率征收企业所得税。公司于 2025 年获得高新技术企业证书，证书编号 GR202531005005，有效期三年。

18、中煤科工集团上海有限公司之子公司宁夏天地西北煤机有限公司根据财政部、税务总局和国家发展改革委联合颁布的《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告 2020 年第 23 号)，享受西部大开发 15%企业所得税优惠税率。同时，公司系国家重点扶持的高新技术企业，于 2025 年 12 月通过高新技术企业认定，证书编号 GR202564000258，有效期三年。

19、中煤科工集团上海有限公司之子公司山东能源装备集团天地采掘设备再制造有限公司系国家重点扶持的高新技术企业，按 15%的税率征收企业所得税。公司于 2024 年通过高新技术企业认定，证书编号 GR202437006806，有效期为三年。

20、宁夏天地奔牛实业集团有限公司根据财政部、税务总局和国家发展改革委联合颁布了《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告 2020 年第 23 号)，可享受西部大开发 15%企业所得税优惠税率。同时，公司系国家重点扶持的高新技术企业，于 2024 年申请延长高新技术企业证书，证书编号 GR202164000083，有效期三年。

21、宁夏天地奔牛实业集团有限公司之子公司宁夏天地奔牛链条有限公司根据财政部、税务总局和国家发展改革委联合颁布了《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告 2020 年第 23 号)，可享受西部大开发 15%企业所得税优惠税率。

22、宁夏天地奔牛实业集团有限公司之子公司宁夏天地奔牛传动科技有限公司根据财政部、税务总局和国家发展改革委联合颁布了《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告 2020 年第 23 号)，可享受西部大开发 15%企业所得税优惠税率。

23、天地宁夏支护装备有限公司根据财政部、税务总局和国家发展改革委联合颁布了《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告 2020 年第 23 号)，可享受西部大开发 15%企业所得税优惠税率。

24、中煤科工西安研究院(集团)有限公司系国家重点扶持的高新技术企业，按 15%的税率征收企业所得税。公司于 2023 年取得高新技术企业证书，证书编号



GR202361006521，有效期三年。

25、中煤科工西安研究院（集团）有限公司之子公司西安煤科检测技术有限公司根据财政部、税务总局和国家发展改革委联合颁布了《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），可享受西部大开发 15%企业所得税优惠税率。

26、中煤科工西安研究院（集团）有限公司之子公司西安煤科地热能开发有限公司系国家重点扶持的高新技术企业，按 15%的税率征收企业所得税。公司于 2024 年取得高新技术企业证书，证书编号 GR202461005775，有效期三年。

27、中煤科工西安研究院（集团）有限公司之子公司西安煤科透明地质科技有限公司根据财政部、税务总局和国家发展改革委联合颁布了《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），可享受西部大开发 15%企业所得税优惠税率。

28、中煤科工集团重庆研究院有限公司根据财政部、税务总局和国家发展改革委联合颁布了《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），可享受西部大开发 15%企业所得税优惠税率。同时，公司系国家重点扶持的高新技术企业，于 2024 年取得高新技术企业证书，证书编号 GR202451102949，有效期三年。

29、中煤科工集团重庆研究院有限公司之子公司重庆安标检测研究院有限公司系国家重点扶持的高新技术企业，按 15%的税率缴纳企业所得税。公司于 2025 年通过高新技术企业认定，证书编号 GR202551102243，有效期三年。

30、中煤科工集团重庆研究院有限公司之子公司中煤科工集团重庆智慧城市科技研究院有限公司根据财政部、税务总局和国家发展改革委联合颁布了《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），可享受西部大开发 15%企业所得税优惠税率。同时，公司系国家重点扶持的高新技术企业，于 2024 年申请延长高新技术企业证书，证书编号 GR202451101525，有效期三年。

31、中煤科工集团淮北爆破技术研究院有限公司系国家重点扶持的高新技术企业，按 15%的税率缴纳企业所得税。公司于 2023 年获得高新技术企业证书，证书编号 GR202334006075，有效期三年。

32、中煤科工集团重庆研究院有限公司之子公司重庆科聚孚新材料有限责任公司根据财政部、税务总局和国家发展改革委联合颁布了《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），可享受西部大开发 15%企业所得税优惠税率。

33、中煤科工开采研究院有限公司系国家重点扶持的高新技术企业，按 15%的税率缴纳企业所得税。公司于 2024 年申请延长高新技术企业证书，证书编号



GR202411000774，有效期三年。

34、中煤科工开采研究院有限公司之子公司天地（榆林）开采工程技术有限公司根据财政部、税务总局和国家发展改革委联合颁布了《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），可享受西部大开发 15%企业所得税优惠税率。

35、中煤科工开采研究院有限公司之子公司中煤科工（天津）岩层智控科技有限公司系国家重点扶持的高新技术企业，按 15%的税率征收企业所得税。公司于 2025 年获取高新技术证书，证书编号 GR202512000223，有效期三年。

36、煤炭科学技术研究院有限公司系国家重点扶持的高新技术企业，按 15%的税率征收企业所得税。公司于 2023 年获取高新技术证书，证书编号 GR202311005038，有效期三年。

37、煤炭科学技术研究院有限公司之子公司煤科（天津）煤炭检测有限公司系国家重点扶持的高新技术企业，按 15%的税率征收企业所得税。公司于 2024 年获得高新技术证书，证书编号 GR202312002275，有效期三年。

38、煤炭科学技术研究院有限公司之子公司煤科（北京）检测技术有限公司系国家重点扶持的高新技术企业，按 15%的税率征收企业所得税。公司于 2023 年获得高新技术证书，证书编号 GR202311003666，有效期三年。

39、煤炭科学技术研究院有限公司之子公司煤科通安（北京）智控科技有限公司系国家重点扶持的高新技术企业，按 15%的税率征收企业所得税。公司于 2024 年获得高新技术证书，证书编号 GR202411005926，有效期三年。

40、煤炭科学技术研究院有限公司之子公司北京天地融创科技股份有限公司系国家重点扶持的高新技术企业，按 15%的税率征收企业所得税。公司于 2023 年获得高新技术证书，证书编号 GR202311004795，有效期三年。

41、中煤科工集团智能矿山有限公司系国家重点扶持的高新技术企业，按 15%的税率征收企业所得税。公司于 2024 年申请延长高新技术证书，证书编号 GR202414000470，有效期三年。

42、北京天玛智控科技股份有限公司系国家重点扶持的高新技术企业，按 15%的税率征收企业所得税。公司于 2023 年通过了高新技术企业复审，证书编号 GS202311000028，有效期三年。

43、中煤科工集团国际工程有限公司系国家重点扶持的高新技术企业，按 15%的税率缴纳企业所得税。公司于 2024 年申请延长高新技术企业证书，证书编号 GR202411003549，有效期三年。

44、煤炭科学技术研究院有限公司之孙公司煤科节能（山西）能源服务有限责任公司根据《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总



局公告 2023 年第 6 号) 规定, 享受小型微利企业税收优惠政策。

45、煤炭科学技术研究院有限公司之子公司煤科(沧州渤海新区)煤炭检测有限公司根据《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 6 号) 规定, 享受小型微利企业税收优惠政策。

46、本公司之子公司山西天地煤机装备有限公司、北京天玛智控科技股份有限公司、天地(常州)自动化股份有限公司、中煤科工集团重庆研究院有限公司、中煤科工西安研究院(集团)有限公司根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100 号) 规定, 享受增值税即征即退税收优惠政策。



## 五、 合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	50,940.00	1,283.00
银行存款	8,663,297,743.42	12,563,588,899.50
其他货币资金	657,696,087.43	1,498,706,500.69
合计	9,321,044,770.85	14,062,296,683.19

截止 2025 年 12 月 31 日，本公司使用受到限制的货币资金为 700,323,973.44 元（期初为 1,499,303,191.51 元），主要系定期存款、法院冻结资金、保证金、专户资金、土地复垦费及矿山恢复治理基金等，参见附注五、（二十六）所有权或使用权受限制的资产。

### (二) 交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	14,955,594.48	16,562,844.16
其中：权益工具投资	14,955,594.48	16,562,844.16
合计	14,955,594.48	16,562,844.16

### (三) 应收票据

#### 1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	123,492,724.00	142,567,816.18
商业承兑汇票	988,846,531.51	959,520,837.43
合计	1,112,339,255.51	1,102,088,653.61



## 2、 应收票据按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				上年年末余额					
	账面余额		比例 (%)	坏账准备 金额	计提比 例 (%)	账面价值		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)				金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
按信用风险特征组合 计提坏账准备	1,164,383,809.80	100.00	52,044,554.29	4.47	1,112,339,255.51	100.00	50,501,096.71	4.38	1,102,088,653.61	
银行承兑汇票	123,492,724.00	10.60			123,492,724.00	12.37			142,567,816.18	
商业承兑汇票	1,040,891,085.80	89.40	52,044,554.29	5.00	988,846,531.51	87.63	50,501,096.71	5.00	959,520,837.43	
合计	1,164,383,809.80	100.00	52,044,554.29		1,112,339,255.51	100.00	50,501,096.71		1,102,088,653.61	



按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	1,040,891,085.80	52,044,554.29	5.00
合计	1,040,891,085.80	52,044,554.29	

### 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	50,501,096.71	1,543,457.58				52,044,554.29
合计	50,501,096.71	1,543,457.58				52,044,554.29

### 4、 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	113,592,483.88
商业承兑汇票	566,315,111.52
合计	679,907,595.40

### 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

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		113,592,483.88
商业承兑汇票		566,315,111.52
合计		679,907,595.40



(四) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内（含1年）	9,936,334,811.48	8,597,597,487.88
1至2年	2,246,583,770.62	1,696,899,190.68
2至3年	675,292,449.71	593,739,144.38
3至4年	318,446,848.47	372,513,998.42
4至5年	186,892,812.65	209,668,634.79
5年以上	556,334,224.24	587,202,904.22
小计	13,919,884,917.17	12,057,621,360.37
减：坏账准备	1,794,878,923.66	1,769,474,126.75
合计	12,125,005,993.51	10,288,147,233.62



## 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额						
	账面余额		比例 (%)	坏账准备		账面价值	账面余额		比例 (%)	坏账准备		账面价值
	金额			金额	计提比例 (%)		金额			金额	计提比例 (%)	
按单项计提 坏账准备	6,354,421,592.94		45.65	827,228,917.16	13.02	5,527,192,675.78	6,102,397,356.66	50.61	893,743,053.50	14.65	5,208,654,303.16	
按信用风险 特征组合计 提坏账准备	7,565,463,324.23		54.35	967,650,006.50	12.79	6,597,813,317.73	5,955,224,003.71	49.39	875,731,073.25	14.71	5,079,492,930.46	
账龄组合	7,060,674,585.07		50.72	967,650,006.50	13.70	6,093,024,578.57	5,645,308,505.97	46.82	875,731,073.25	15.51	4,769,577,432.72	
关联方组合	504,788,739.16		3.63			504,788,739.16	309,915,497.74	2.57			309,915,497.74	
合计	13,919,884,917.17		100.00	1,794,878,923.66		12,125,005,993.51	12,057,621,360.37	100.00	1,769,474,126.75		10,288,147,233.62	



重要的按单项计提坏账准备的应收账款：

名称	期末余额				上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提依据	账面余额	坏账准备
中国神华能源股份有限公司神东煤炭分公司	297,657,131.83	15,507,852.20	5.21	根据减值测试结果计提	254,353,265.48	17,226,592.42
陕西延长石油物资集团有限责任公司	171,004,500.00	8,550,225.00	5.00	根据减值测试结果计提	125,512,193.49	6,275,609.67
山西潞安矿业(集团)有限责任公司	157,783,335.38	8,183,893.36	5.19	根据减值测试结果计提		
中煤北京煤矿机械有限责任公司	143,842,243.11	10,190,166.22	7.08	根据减值测试结果计提	180,495,604.54	10,082,540.46
山东天玛智能控制技术有限公司	136,669,541.51	6,833,477.08	5.00	根据减值测试结果计提	98,751,756.13	4,937,587.81
中国石化长城能源化工(宁夏)有限公司	126,757,408.76	6,337,870.44	5.00	根据减值测试结果计提	72,729,370.46	3,636,468.52
国家能源集团宁夏煤业有限责任公司	113,679,928.22	6,295,947.32	5.54	根据减值测试结果计提	204,100,029.93	10,902,424.26
兖矿能源集团股份有限公司	112,795,080.98	5,754,209.70	5.10	根据减值测试结果计提	92,813,057.74	6,745,244.64
陕西煤业物资有限责任公司	111,678,151.49	7,620,274.26	6.82	根据减值测试结果计提		
山西潞安环保能源开发股份有限公司	107,569,661.60	5,591,264.45	5.20	根据减值测试结果计提		
阳泉煤业集团七元煤业有限责任公司	100,516,471.77	6,387,414.87	6.35	根据减值测试结果计提	157,738,902.13	9,506,945.11
其他	4,774,468,138.29	739,976,322.26	15.50	根据减值测试结果计提	4,915,903,176.76	824,429,640.61
合计	6,354,421,592.94	827,228,917.16	13.02		6,102,397,356.66	893,743,053.50



按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	4,622,999,171.83	231,149,958.59	5.00
1-2年	1,313,748,884.65	131,374,888.47	10.00
2-3年	471,051,282.76	94,210,256.55	20.00
3-4年	233,875,421.85	116,937,710.93	50.00
4-5年	125,113,160.20	100,090,528.18	80.00
5年以上	293,886,663.78	293,886,663.78	100.00
合计	7,060,674,585.07	967,650,006.50	

### 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
坏账准备	1,769,474,126.75	32,146,000.72		116,912,078.45	110,170,874.64	1,794,878,923.66
合计	1,769,474,126.75	32,146,000.72		116,912,078.45	110,170,874.64	1,794,878,923.66

### 4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	116,912,078.45

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
原平宏祥选煤科技有限公司	销售款	29,000,000.00	无法收回	内部审批	否
海南海航航空信息系统有限公司	销售款	16,754,255.00	无法收回	内部审批	否
贵州黔龙能源开发有限责任公司	销售款	15,432,637.42	无法收回	内部审批	否
宁夏泰华大石头煤业有限公司	销售款	11,653,883.00	无法收回	内部审批	否
其他	销售款	44,071,303.03	无法收回	内部审批	否
合计		116,912,078.45			



## 5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
中国神华能源股份有限公司神东煤炭分公司	297,657,131.83	17,126,959.42	314,784,091.25	1.97	15,507,852.20
陕西延长石油物资集团有限责任公司	171,004,500.00		171,004,500.00	1.07	8,550,225.00
山西潞安矿业(集团)有限责任公司	157,783,335.38		157,783,335.38	0.99	8,183,893.36
中煤科工集团沈阳研究院有限公司	153,639,118.01		153,639,118.01	0.96	
中煤北京煤矿机械有限责任公司	143,842,243.11		143,842,243.11	0.90	10,190,166.22
合计	923,926,328.33	17,126,959.42	941,053,287.75	5.89	42,432,136.78

## (五) 应收款项融资

### 1、应收款项融资分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	2,835,047,840.41	1,387,812,789.27
合计	2,835,047,840.41	1,387,812,789.27

### 2、应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	1,387,812,789.27	8,186,612,615.79	6,739,377,564.65		2,835,047,840.41	
合计	1,387,812,789.27	8,186,612,615.79	6,739,377,564.65		2,835,047,840.41	

### 3、期末公司已质押的应收款项融资

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	727,510,795.32
合计	727,510,795.32



#### 4、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	669,412,330.80	727,510,795.32
合计	669,412,330.80	727,510,795.32

### (六) 预付款项

#### 1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	599,597,040.00	86.63	766,736,727.95	80.84
1至2年	70,450,441.23	10.18	117,183,796.57	12.36
2至3年	14,508,998.95	2.10	41,823,625.48	4.41
3年以上	7,605,704.65	1.09	22,707,727.26	2.39
合计	692,162,184.83	100.00	948,451,877.26	100.00

#### 2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
J.D.Theile GmbH & Co.KG	37,570,258.35	5.43
河南中钢网科技集团股份有限公司	36,827,129.45	5.32
Thiele GmbH & Co.KG	30,600,665.79	4.42
江苏南钢钢材现货贸易有限公司	27,387,723.65	3.96
山西康采工业技术有限公司	21,193,244.57	3.06
合计	153,579,021.81	22.19

### (七) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利	1,920,912.50	1,536,730.00
其他应收款项	279,248,257.78	421,173,343.70
合计	281,169,170.28	422,710,073.70



## 1、 应收股利

项目（或被投资单位）	期末余额	上年年末余额
晋城蓝焰煤业股份有限公司	1,920,912.50	1,536,730.00
合计	1,920,912.50	1,536,730.00

## 2、 其他应收款项

### （1）按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内（含1年）	114,047,369.20	282,787,597.17
1至2年	66,728,038.80	106,147,659.33
2至3年	76,834,020.91	44,455,956.35
3至4年	32,213,055.71	91,026,559.36
4至5年	50,765,119.93	6,625,123.40
5年以上	288,635,796.31	160,132,171.13
小计	629,223,400.86	691,175,066.74
减：坏账准备	349,975,143.08	270,001,723.04
合计	279,248,257.78	421,173,343.70

注：5年以上变动主要系中煤科工能源投资秦皇岛有限公司原为本公司下属中煤科工能源科技发展有限公司控股子公司，于本报告期丧失控制权，对其往来款全额计提坏账准备。



(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				上年年末余额						
	账面余额		比例 (%)	坏账准备 金额	账面价值	账面余额		比例 (%)	坏账准备 金额	计提比例 (%)	账面价值
	金额					金额					
按单项计提坏账准备	308,196,404.62	48.98	292,958,444.24	15,237,960.38	210,953,923.00	30.52	189,859,340.91	90.00	21,094,582.09		
按信用风险特征组合 计提坏账准备	321,026,996.24	51.02	57,016,698.84	264,010,297.40	480,221,143.74	69.48	80,142,382.13	16.69	400,078,761.61		
账龄组合	317,997,488.62	50.54	57,016,698.84	260,980,789.78	476,903,403.67	69.00	80,142,382.13	16.80	396,761,021.54		
关联方组合	3,029,507.62	0.48		3,029,507.62	3,317,740.07	0.48			3,317,740.07		
合计	629,223,400.86	100.00	349,975,143.08	279,248,257.78	691,175,066.74	100.00	270,001,723.04		421,173,343.70		



按信用风险特征组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	190,410,919.75	9,520,545.98	5.00
1 至 2 年	46,964,230.63	4,696,423.07	10.00
2 至 3 年	33,676,659.91	6,735,331.98	20.00
3 至 4 年	16,907,880.62	8,453,940.34	50.00
4 至 5 年	12,136,701.15	9,709,360.91	80.00
5 年以上	17,901,096.56	17,901,096.56	100.00
合计	317,997,488.62	57,016,698.84	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	13,460,298.37	256,541,424.67		270,001,723.04
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段	-2,556,936.53	2,556,936.53		
--转入第三阶段		-58,369,823.31	58,369,823.31	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,010,738.37	-24,582,766.82		-23,572,028.45
本期转回				
本期转销				
本期核销			58,369,823.31	58,369,823.31
其他变动		-161,915,271.80		-161,915,271.80
期末余额	11,914,100.21	338,061,042.87		349,975,143.08

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
坏账准备	270,001,723.04	-23,572,028.45		58,369,823.31	161,915,271.80	349,975,143.08
合计	270,001,723.04	-23,572,028.45		58,369,823.31	161,915,271.80	349,975,143.08



(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	58,369,823.31

其中重要的其他应收款项核销情况：

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
原平宏祥选煤科技有限公司	往来款	54,295,501.17	无法收回	内部审批	否
其他	往来款	4,074,322.14	无法收回	内部审批	否
合计		58,369,823.31			

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
备用金借款	979,187.66	9,232,928.82
投标保证金	125,056,603.03	229,645,577.35
风险抵押金	6,844,430.89	6,795,541.50
履约保证金	124,343,871.92	151,753,942.70
其他	371,999,307.36	293,747,076.37
合计	629,223,400.86	691,175,066.74

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
中煤科工能源投资秦皇岛有限公司 (注1)	往来款	165,735,878.87	5年以上	26.34	165,735,878.87
南京聚德立能源有限公司	借款	41,121,547.58	5年以上	6.54	41,121,547.58
鄂尔多斯市天地华润煤矿装备有限责任公司 (注2)	借款	34,856,973.23	5年以上	5.54	34,856,973.23
北京圳辉工程科技有限公司	股权转让款	19,554,454.60	5年以上	3.11	19,554,454.60
济源市煤炭高压开关有限公司 (注3)	借款	17,657,796.35	5年以上	2.81	17,657,796.35
合计		278,926,650.63		44.34	278,926,650.63

注1：中煤科工能源投资秦皇岛有限公司原为本公司下属中煤科工能源科技发展有限公司控股子公司，于本报告期丧失控制权，对其往来款全额计提坏账准备。



注 2：鄂尔多斯市天地华润煤矿装备有限责任公司原为公司控股子公司，于 2018 年 6 月 14 日被鄂尔多斯市中级人民法院裁定受理破产清算，由法院依法指定管理人接管已进入破产清算程序，自 2018 年 7 月 1 日起该公司不再纳入本公司合并报表范围。

注 3：济源市煤炭高压开关有限公司原为本公司下属天地（常州）自动化股份有限公司控股子公司，于 2018 年 8 月 28 日被河南省济源市人民法院裁定受理破产清算，由法院依法指定管理人接管已进入破产清算程序，自 2018 年 9 月 1 日起济源高开不再纳入本公司合并报表范围。



(八) 存货  
1、 存货分类

类别	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	1,521,284,181.14	12,763,370.13	1,508,520,811.01	1,483,636,497.90	33,196,711.55	1,450,439,786.35
在产品	1,173,817,109.97	18,241,448.44	1,155,575,661.53	1,105,052,169.78	25,279,086.23	1,079,773,083.55
库存商品	2,636,421,083.80	36,583,619.96	2,599,837,463.84	2,833,669,083.49	74,085,389.90	2,759,583,693.59
合同履约成本	276,192,904.18	3,992,662.21	272,200,241.97	284,658,920.95	3,992,662.21	280,666,258.74
周转材料	7,642,532.29		7,642,532.29	8,947,103.45		8,947,103.45
委托加工物资	52,639,675.28		52,639,675.28	62,888,297.36		62,888,297.36
合计	5,667,997,486.66	71,581,100.74	5,596,416,385.92	5,778,852,072.93	136,553,849.89	5,642,298,223.04



## 2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

类别	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转销	其他	
原材料	33,196,711.55	-9,560,585.42		10,872,756.00		12,763,370.13
在产品	25,279,086.23	133,570.24		7,171,208.03		18,241,448.44
库存商品	74,085,389.90	3,269,821.43		40,771,591.37		36,583,619.96
合同履约成本	3,992,662.21					3,992,662.21
合计	136,553,849.89	-6,157,193.75		58,815,555.40		71,581,100.74



(九) 合同资产

1、 合同资产情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
销售合同	379,723,135.45	36,201,795.33	343,521,340.12	217,251,073.92	9,488,370.65	207,762,703.27
技术服务合同	243,403,632.37	108,781,868.85	134,621,763.52	473,053,969.50	204,834,580.98	268,219,388.52
工程合同	1,412,857,105.97	101,999,757.12	1,310,857,348.85	1,541,166,399.43	133,558,116.18	1,407,608,283.25
合计	2,035,983,873.79	246,983,421.30	1,789,000,452.49	2,231,471,442.85	347,881,067.81	1,883,590,375.04



## 2、合同资产按减值计提方法分类披露

类别	期末余额				上年年末余额					
	账面余额		减值准备	计提比例 (%)	账面价值	账面余额		减值准备	计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)				金额	比例 (%)			
按单项计提减值准备	188,264,329.47	9.25	57,225,509.56	30.40	131,038,819.91	369,148,338.43	16.54	58,534,987.49	15.86	310,613,350.94
按信用风险特征组合计提减值准备	1,847,719,544.32	90.75	189,757,911.74	10.27	1,657,961,632.58	1,862,323,104.42	83.46	289,346,080.32	15.54	1,572,977,024.10
账龄组合	1,191,029,838.62	58.50	189,757,911.74	15.93	1,001,271,926.88	1,116,344,810.66	59.94	289,346,080.32	25.92	826,998,730.34
关联方组合	5,727,498.00	0.28			5,727,498.00	25,387,554.93	1.36			25,387,554.93
未到期质保金	650,962,207.70	31.97			650,962,207.70	720,590,738.83	38.70			720,590,738.83
合计	2,035,983,873.79	100.00	246,983,421.30		1,789,000,452.49	2,231,471,442.85	100.00	347,881,067.81		1,883,590,375.04



重要的按单项计提减值准备的合同资产：

名称	期末余额				上年年末余额	
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)	计提依据	账面余额	减值准备
安徽恒源煤电股份有限公司	32,469,623.22	1,623,481.16	5.00	根据减值测试结果计提	66,893,818.66	3,344,690.93
阜新市自然资源事务服务中心	26,356,417.60	1,589,084.10	6.03	根据减值测试结果计提	42,005,742.97	2,100,287.15
上海隧道工程有限公司	19,909,582.57	2,103,523.64	10.57	根据减值测试结果计提		
山西中部引黄水务集团有限公司	19,509,258.83	975,462.94	5.00	根据减值测试结果计提		
其他	90,019,447.25	50,933,957.72	56.58	根据减值测试结果计提	260,248,776.80	53,090,009.41
合计	188,264,329.47	57,225,509.56	30.40		369,148,338.43	58,534,987.49

按信用风险特征组合计提减值准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例 (%)
1 年以内	781,358,832.50	39,067,941.60	5.00
1 至 2 年	135,136,380.79	13,513,638.08	10.00
2 至 3 年	144,861,443.78	28,972,288.77	20.00
3 至 4 年	34,774,812.00	17,387,406.06	50.00
4 至 5 年	20,408,661.69	16,326,929.37	80.00
5 年以上	74,489,707.86	74,489,707.86	100.00
合计	1,191,029,838.62	189,757,911.74	

3、 本期合同资产计提减值准备情况

项目	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		本期计提	本期转回	本期核销	其他变动	
销售合同	9,488,370.65	26,713,424.68				36,201,795.33
技术服务合同	204,834,580.98	-52,469,469.16		52,391,780.60	8,808,537.63	108,781,868.85
工程合同	133,558,116.18	-23,862,638.93		7,695,720.13		101,999,757.12
合计	347,881,067.81	-49,618,683.41		60,087,500.73	8,808,537.63	246,983,421.30



#### 4、 本期实际核销的合同资产情况

项目	核销金额
实际核销的合同资产	60,087,500.73

其中重要的合同资产核销情况：

单位名称	合同资产性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
富源县老厂镇宏发煤矿	质保金	6,718,361.64	无法收回	内部审批	否
新疆拜城育英矿业有限公司	质保金	6,226,415.10	无法收回	内部审批	否
其他	质保金	47,142,723.99	无法收回	内部审批	否
合计		60,087,500.73			

#### (十) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期应收款	82,687,900.14	53,050,003.14
一年内到期的债权投资	1,106,822,328.78	1,597,094,444.44
合计	1,189,510,228.92	1,650,144,447.58

#### (十一) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
合同取得成本	3,841,600.30	325,870.00
待抵扣的进项税	168,817,144.96	174,194,459.15
待申报出口退税	83,445.30	1,067,589.30
预缴企业所得税等	39,426,891.73	25,802,135.35
7天通知存款利息	78,738,709.02	128,374,478.61
预缴销项税额	88,403,736.92	56,812,655.05
其他	698,800.82	4,846,084.30
合计	380,010,329.05	391,423,271.76



(十二) 债权投资

1、 债权投资情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大额存单	12,520,136,625.57		12,520,136,625.57	6,850,104,423.81		6,850,104,423.81
合计	12,520,136,625.57		12,520,136,625.57	6,850,104,423.81		6,850,104,423.81



## 2、 期末重要的债权投资

项目	期末余额				上年年末余额				
	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
交行北京和平里支行大额存单						400,000,000.00	3.25%	3.25%	2026/2/21
杭州银行大额存单						150,000,000.00	2.50%	2.50%	2026/4/16
中国进出口银行大额存单						200,000,000.00	2.40%	2.40%	2026/4/30
中国光大银行北京自贸试验区商务中心区支行大额存单						200,000,000.00	1.70%	1.70%	2026/11/25
工行北京地坛支行大额存单						200,000,000.00	1.45%	1.45%	2026/12/31
杭州银行大额存单	200,000,000.00	1.95%	1.95%	2027/1/24					
渤海银行大额存单	100,000,000.00	1.80%	1.80%	2027/2/28					
工商银行大额存单	400,000,000.00	1.45%	1.45%	2027/3/7					
中国农业银行亚运村支行大额存单	200,000,000.00	2.35%	2.35%	2027/3/21		200,000,000.00	2.35%	2.35%	2027/3/21
中国农业银行亚运村支行大额存单	50,000,000.00	2.35%	2.35%	2027/3/22		50,000,000.00	2.35%	2.35%	2027/3/22
中国农业银行亚运村支行大额存单	50,000,000.00	2.35%	2.35%	2027/3/26		50,000,000.00	2.35%	2.35%	2027/3/26
工行北京地坛支行大额存单	300,000,000.00	2.35%	2.35%	2027/4/12		300,000,000.00	2.35%	2.35%	2027/4/12
建行北京和平里支行大额存单	500,000,000.00	2.35%	2.35%	2027/4/15		500,000,000.00	2.35%	2.35%	2027/4/15
招商银行北京分行营业部大额存单	500,000,000.00	2.60%	2.60%	2027/4/16		500,000,000.00	2.60%	2.60%	2027/4/16
北京银行北京总行营业部大额存单	200,000,000.00	2.60%	2.60%	2027/4/19		200,000,000.00	2.60%	2.60%	2027/4/19
兴业银行东单支行大额存单	50,000,000.00	2.40%	2.40%	2027/10/10		50,000,000.00	2.40%	2.40%	2027/10/10
渤海银行安贞支行大额存单	250,000,000.00	2.30%	2.30%	2027/11/25		250,000,000.00	2.30%	2.30%	2027/11/25
中信银行北京安贞支行大额	200,000,000.00	2.15%	2.15%	2027/11/27		200,000,000.00	2.15%	2.15%	2027/11/27



项目	期末余额				上年年末余额					
	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
存单										
中国进出口银行大额存单	200,000,000.00	1.95%	1.95%	2027/12/3		200,000,000.00	1.95%	1.95%	2027/12/3	
交通银行大额存单	400,000,000.00	2.15%	2.15%	2027/12/20		400,000,000.00	2.15%	2.15%	2027/12/20	
交通银行大额存单	200,000,000.00	2.15%	2.15%	2027/12/26		200,000,000.00	2.15%	2.15%	2027/12/26	
招商银行北京分行营业部大额存单	100,000,000.00	2.15%	2.15%	2027/12/26		100,000,000.00	2.15%	2.15%	2027/12/26	
交通银行大额存单	300,000,000.00	2.15%	2.15%	2027/12/30		300,000,000.00	2.15%	2.15%	2027/12/30	
中国农业发展银行北京市天坛支行大额存单	200,000,000.00	2.15%	2.15%	2027/12/30		200,000,000.00	2.15%	2.15%	2027/12/30	
交通银行大额存单	200,000,000.00	2.15%	2.15%	2027/12/31		200,000,000.00	2.15%	2.15%	2027/12/31	
天津银行北京三元桥支行大额存单	200,000,000.00	2.25%	2.25%	2027/12/31		200,000,000.00	2.25%	2.25%	2027/12/31	
中国光大银行北京自贸试验区商务中心区支行大额存单	300,000,000.00	2.15%	2.15%	2027/12/31		300,000,000.00	2.15%	2.15%	2027/12/31	
渤海银行安贞支行大额存单	100,000,000.00	2.30%	2.30%	2027/12/31		100,000,000.00	2.30%	2.30%	2027/12/31	
招商银行北京分行营业部大额存单	100,000,000.00	2.15%	2.15%	2027/12/31		100,000,000.00	2.15%	2.15%	2027/12/31	
交通银行大额存单	400,000,000.00	2.15%	2.15%	2027/12/31		400,000,000.00	2.15%	2.15%	2027/12/31	
兴业银行东单支行大额存单	100,000,000.00	2.15%	2.15%	2027/12/31		100,000,000.00	2.15%	2.15%	2027/12/31	
交通银行大额存单	100,000,000.00	2.15%	2.15%	2027/12/31		100,000,000.00	2.15%	2.15%	2027/12/31	
交通银行大额存单	400,000,000.00	2.15%	2.15%	2027/12/31		400,000,000.00	2.15%	2.15%	2027/12/31	
农业银行大额存单	100,000,000.00	1.90%	1.90%	2028/1/3		100,000,000.00	1.90%	1.90%	2028/1/3	
中国银行大额存单	100,000,000.00	1.90%	1.90%	2028/1/7		100,000,000.00	1.90%	1.90%	2028/1/7	
交通银行大额存单	500,000,000.00	2.15%	2.15%	2028/1/8		500,000,000.00	2.15%	2.15%	2028/1/8	
中国银行大额存单	100,000,000.00	1.90%	1.90%	2028/1/8		100,000,000.00	1.90%	1.90%	2028/1/8	
建设银行大额存单	100,000,000.00	1.90%	1.90%	2028/1/9		100,000,000.00	1.90%	1.90%	2028/1/9	
招商银行大额存单	100,000,000.00	2.15%	2.15%	2028/1/9		100,000,000.00	2.15%	2.15%	2028/1/9	



项目	期末余额				上年年末余额					
	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
交通银行大额存单	500,000,000.00	2.15%	2.15%	2028/1/10						
浦发银行大额存单	200,000,000.00	2.15%	2.15%	2028/1/10						
农业银行大额存单	100,000,000.00	1.90%	1.90%	2028/1/13						
兴业银行大额存单	50,000,000.00	2.15%	2.15%	2028/1/13						
光大银行大额存单	100,000,000.00	2.15%	2.15%	2028/1/14						
招商银行大额存单	300,000,000.00	2.15%	2.15%	2028/1/14						
招商银行大额存单	100,000,000.00	2.15%	2.15%	2028/1/15						
交通银行大额存单	1,000,000,000.00	2.15%	2.15%	2028/1/16						
光大银行大额存单	100,000,000.00	2.15%	2.15%	2028/2/28						
浙商银行大额存单	200,000,000.00	2.15%	2.15%	2028/2/28						
华夏银行大额存单	200,000,000.00	2.15%	2.15%	2028/3/3						
工商银行大额存单	100,000,000.00	1.90%	1.90%	2028/3/7						
中信银行大额存单	200,000,000.00	2.15%	2.15%	2028/3/7						
农业银行大额存单	40,000,000.00	1.90%	1.90%	2028/3/14						
农业银行大额存单	50,000,000.00	1.90%	1.90%	2028/3/20						
农业银行大额存单	60,000,000.00	1.90%	1.90%	2028/3/20						
中国银行大额存单	50,000,000.00	1.90%	1.90%	2028/3/28						
浦发银行大额存单	200,000,000.00	2.15%	2.15%	2028/3/31						
招商银行大额存单	500,000,000.00	2.15%	2.15%	2028/4/23						
华夏银行大额存单	200,000,000.00	2.15%	2.15%	2028/5/20						
工商银行大额存单	200,000,000.00	1.55%	1.55%	2028/7/17						
中国银行大额存单	100,000,000.00	1.55%	1.55%	2028/12/31						
交通银行大额存单	400,000,000.00	1.75%	1.75%	2028/12/31						
合计	12,250,000,000.00					6,750,000,000.00				



(十三) 长期应收款

1、 长期应收款情况

项目	期末余额		上年年末余额			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	
分期收款销售商品	79,562,126.64	397,810.63	79,164,316.01	158,273,090.97	791,365.45	157,481,725.52
合计	79,562,126.64	397,810.63	79,164,316.01	158,273,090.97	791,365.45	157,481,725.52

2、 长期应收款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			上年年末余额						
	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	计提比例 (%)	账面价值	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	计提比例 (%)	账面价值
按信用风险特征组合 计提坏账准备	79,562,126.64	100.00	397,810.63	0.50	79,164,316.01	158,273,090.97	100.00	791,365.45	0.50	157,481,725.52
其中：按信用风险特征 组合计提坏账准备的应 收款	79,562,126.64	100.00	397,810.63	0.50	79,164,316.01	158,273,090.97	100.00	791,365.45	0.50	157,481,725.52
合计	79,562,126.64	100.00	397,810.63		79,164,316.01	158,273,090.97	100.00	791,365.45		157,481,725.52



按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	长期应收款	坏账准备	计提比例（%）
正常类：未逾期	79,562,126.64	397,810.63	0.50
合计	79,562,126.64	397,810.63	

### 3、 长期应收款坏账准备

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	791,365.45	-226,298.79			-167,256.03	397,810.63
合计	791,365.45	-226,298.79			-167,256.03	397,810.63



(十四) 长期股权投资

被投资单位	上年年末余额 (账面价值)	减值 准备 上年 年末 余额	本期增减变动							期末余额(账面 价值)	减值准 备期末 余额		
			追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他 综合 收益 调整	其他权益变 动	宣告发放现金 股利或利润	计提 减值 准备			其他	
1. 合营企业													
山西华泰矿业管理有限公司(注)	144,573,581.55			76,327,358.44					100,000,000.00			120,900,939.99	
小计	144,573,581.55			76,327,358.44					100,000,000.00			120,900,939.99	
2. 联营企业													
山西潞安太机械有限责任公司	11,052,251.78			284,961.57								11,337,213.35	
山东能源装备集团奔牛再制造有限公司	32,012,555.71			11,526,365.53					3,804,752.00			39,734,169.24	
上海煤科院运输机械制造有限公司	3,397,630.51											3,397,630.51	
上海克硫环保科技有限公司	6,841,816.48			-1,072,790.33								5,769,026.15	
晋城金鼎天地煤机装备有限责任公司	14,609,864.72			-11,688.71				-13,733.28				14,584,442.73	
中煤科工能源投资秦皇岛有限公司				-6,854,610.26							132,634,782.00	125,780,171.74	
中勘资源勘探科技股份有限公司	92,492,523.96			2,115,667.70							-94,608,191.66		
中煤科工鑫融科技创新发展有限公司	79,005,199.95			5,749,506.35								84,754,706.30	
贵州安和矿业科技股份有限公司	5,251,647.61			50,827.26								5,302,474.87	
麻城凯龙科技化工有限公司	16,572,943.36			-698,933.76					8,085,000.00			7,789,009.60	
中煤科工金融租赁股份有限公司	500,627,988.03			13,239,196.39								513,867,184.42	
山西潞宝集团天地精煤有限公司	16,930,272.17											16,930,272.17	
山东天玛智能控制技术股份有限公司	45,972,849.02			503,238.95				45,445.82				46,521,533.79	
小计	824,767,543.30			24,831,740.69				31,712.54	11,889,752.00		38,026,590.34	875,767,834.87	
合计	969,341,124.85			101,159,099.13				31,712.54	111,889,752.00		38,026,590.34	996,668,774.86	

注：中煤科工山西华泰矿业管理有限公司本期更名为山西华泰矿业管理有限公司。



(十五) 其他权益工具投资

项目名称	上年年末余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	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
		追加投资	减少投资	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	其他					
河南天传智能装备技术有限公司	5,155,138.89					5,155,138.89				注1	
四川省科建煤炭产业技术研究院有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00				注1	
新疆金晖米丰煤业有限公司	1,167,068.91					1,167,068.91				注1	
天津市新天钢铁联合特钢有限公司	5,389,774.23					5,389,774.23		168,614.07		注1	
重庆能投润欣八号企业管理合伙企业(有限合伙)	36,429,114.66					36,429,114.66				注1	
海航集团信托份额	5,398,159.72					5,398,159.72	2,995.00			注1	
重庆能投润欣二号企业管理合伙企业(有限合伙)	443,263.59					443,263.59				注1	
晋城蓝焰煤层业股份有限公司	3,000,000.00					3,000,000.00	2,689,277.50	5,314,484.50		注1	
山东泰山能源有限责任公司	1,000,000.00					1,000,000.00				注1	
甘肃华亭煤电股份有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	5,810,253.00	5,628,858.48		注1	
河南龙宇能源股份有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00				注1	
中平能化集团天工机	1,541,192.00		1,541,192.00							注1	



项目名称	上年年末余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	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
		追加投资	减少投资	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	其他					
械制造有限公司											
柳林县晋柳八号投资企业（有限合伙）	995,167.86						995,167.86		4,019,772.08	注1	
重庆能投润欣七号企业管理合伙企业（有限合伙）	541,419.72						541,419.72			注1	
中煤科工（北京）矿业集团有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00			注1	
重庆市能源投资集团物资有限责任公司	8,308,574.63						8,308,574.63			注1	
前进民爆股份有限公司	196,700,000.00			11,300,000.00			208,000,000.00	5,000,000.00	172,305,000.00	注1	
安徽江南爆破工程有限公司	600,959.28		600,959.28							注1	
内蒙古蒙晋物流股份有限公司									63,420,000.00	注1	
柳林县晋柳七号投资企业（有限合伙）									698,583.13	注1	
合计	275,669,833.49	2,142,151.28		11,300,000.00		284,827,682.21	13,502,525.50	183,416,957.05	68,138,355.21		

注 1：本公司及子公司的权益工具投资是本公司及子公司出于战略目的而计划长期持有的投资，因此本公司及子公司将其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。



### 1、 本期存在终止确认的情况说明

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
中平能化集团天工机械制造有限公司	1,036,311.28		处置
安徽江南爆破工程有限公司	1,204,239.11		处置

## (十六) 投资性房地产

### 1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
<b>1. 账面原值</b>			
(1) 上年年末余额	156,192,249.38	221,236.00	156,413,485.38
(2) 本期增加金额	4,990,574.98	939,506.63	5,930,081.61
— 存货\固定资产\在建工程转入	4,990,574.98	939,506.63	5,930,081.61
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	161,182,824.36	1,160,742.63	162,343,566.99
<b>2. 累计折旧和累计摊销</b>			
(1) 上年年末余额	36,150,079.19	103,826.01	36,253,905.20
(2) 本期增加金额	6,410,920.00	373,769.32	6,784,689.32
— 计提或摊销	3,718,263.89	17,002.16	3,735,266.05
— 存货\固定资产\在建工程转入	2,692,656.11	356,767.16	3,049,423.27
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	42,560,999.19	477,595.33	43,038,594.52
<b>3. 减值准备</b>			
(1) 上年年末余额	2,414,399.81		2,414,399.81
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	2,414,399.81		2,414,399.81
<b>4. 账面价值</b>			
(1) 期末账面价值	116,207,425.36	683,147.30	116,890,572.66
(2) 上年年末账面价值	117,627,770.38	117,409.99	117,745,180.37

## (十七) 固定资产

### 1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	7,009,930,647.38	6,481,596,199.79
固定资产清理	540,285.18	54,655.11
合计	7,010,470,932.56	6,481,650,854.90



## 2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	特殊设备	其他	合计
<b>1. 账面原值</b>							
(1) 上年年末余额	4,235,098,245.38	3,832,492,208.79	141,128,673.56	1,166,220,345.21	1,890,128,146.39	101,579,997.32	11,366,647,616.66
(2) 本期增加金额	389,899,839.90	355,474,031.70	13,418,886.86	154,593,307.60	218,126,592.46	26,676,295.41	1,158,188,953.93
—购置	1,134,068.68	150,738,058.85	8,249,240.86	119,798,286.61	172,412,275.64	26,676,295.41	479,008,226.05
—在建工程转入	388,765,771.22	199,108,503.47	5,169,646.00	34,795,020.99	45,714,316.82	-	673,553,258.50
—使用权资产转入	-	5,627,469.38	-	-	-	-	5,627,469.38
(3) 本期减少金额	8,071,526.84	44,821,342.06	16,893,044.62	20,613,929.40	63,281,336.83	5,567,394.90	159,248,574.65
—处置或报废	1,222,480.00	42,527,068.03	13,856,397.53	18,509,748.74	63,281,336.83	5,567,394.90	144,964,426.03
—转出至投资性房地产	4,990,574.98	-	-	-	-	-	4,990,574.98
—企业出表减少	1,858,471.86	2,294,274.03	3,036,647.09	2,104,180.66	-	-	9,293,573.64
(4) 期末余额	4,616,926,558.44	4,143,144,898.43	137,654,515.80	1,300,199,723.41	2,044,973,402.02	122,688,897.83	12,365,587,995.93
<b>2. 累计折旧</b>							
(1) 上年年末余额	1,250,359,568.91	1,748,089,497.04	88,433,426.72	644,977,802.55	1,047,389,192.23	60,364,292.87	4,839,613,780.32
(2) 本期增加金额	117,036,063.20	217,710,141.56	9,661,553.04	128,666,496.97	131,194,048.87	3,155,410.98	607,423,714.62
—计提	117,036,063.20	216,597,892.14	9,661,553.04	128,666,496.97	131,194,048.87	3,155,410.98	606,311,465.20
—使用权资产转入	-	1,112,249.42	-	-	-	-	1,112,249.42
(3) 本期减少金额	4,199,719.43	34,671,950.24	13,734,513.78	18,159,456.51	59,341,729.05	5,306,707.08	135,414,076.09
—处置或报废	1,161,356.00	33,929,797.29	12,011,951.71	16,267,212.95	59,341,729.05	5,306,707.08	128,018,754.08
—转出至投资性房地产	2,692,656.11	-	-	-	-	-	2,692,656.11
—企业出表减少	345,707.32	742,152.95	1,722,562.07	1,892,243.56	-	-	4,702,665.90



项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	特殊设备	其他	合计
(4) 期末余额	1,363,195,912.68	1,931,127,688.36	84,360,465.98	755,484,843.01	1,119,241,512.05	58,212,996.77	5,311,623,418.85
<b>3. 减值准备</b>							
(1) 上年年末余额	32,374,973.09	8,760,458.19	1,529,678.87	231,789.25	2,533,729.79	7,007.36	45,437,636.55
(2) 本期增加金额	-	-	-	-	-	-	-
(3) 本期减少金额	-	217,755.45	1,136,171.76	49,779.64	-	-	1,403,706.85
— 处置或报废	-	187,020.31	-	22,468.80	-	-	209,489.11
— 企业出售减少	-	30,735.14	1,136,171.76	27,310.84	-	-	1,194,217.74
(4) 期末余额	32,374,973.09	8,542,702.74	393,507.11	182,009.61	2,533,729.79	7,007.36	44,033,929.70
<b>4. 账面价值</b>							
(1) 期末账面价值	3,221,355,672.67	2,203,474,507.33	52,900,542.71	544,532,870.79	923,198,160.18	64,468,893.70	7,009,930,647.38
(2) 上年年末账面价值	2,952,363,703.38	2,075,642,253.56	51,165,567.97	521,010,753.41	840,205,224.37	41,208,697.09	6,481,596,199.79



### 3、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
煤科院公司采育基地房屋	182,200,193.79	正在办理
唐山矿业房屋建筑物	31,141,498.57	正在办理
山西煤机综合楼	26,041,538.91	绿化、规划验收正在办理中
能源投资物流房屋及建筑物	10,922,239.08	正在办理
中煤矿山密云厂房	2,646,259.42	正在办理
天地支护职工食堂	674,083.79	拟扩建，待扩建后办理房产证

### 4、 固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产清理	540,285.18	54,655.11
合计	540,285.18	54,655.11

## (十八) 在建工程

### 1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	940,230,873.34	18,826,047.18	921,404,826.16	1,808,520,261.00	238,075,049.30	1,570,445,211.70
工程物资						
合计	940,230,873.34	18,826,047.18	921,404,826.16	1,808,520,261.00	238,075,049.30	1,570,445,211.70

### 2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
采掘装备生产基地智能制造	363,555,975.46		363,555,975.46	146,757,238.68		146,757,238.68
矿用链条数字化车间建设项目	49,270,788.44		49,270,788.44	76,339,185.42		76,339,185.42
高端数字化建设-减速机车间	42,509,284.02		42,509,284.02	85,070,332.31		85,070,332.31
煤科气化	36,049,688.30		36,049,688.30	33,716,600.16		33,716,600.16



项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
炉关键技术开发及示范应用输送床装置						
2022ZXJG软件信息系统建设	30,811,166.94		30,811,166.94	13,640,431.64		13,640,431.64
气流床煤气化协同处置有机固废成套系统	29,176,262.69		29,176,262.69	27,919,248.35		27,919,248.35
新厂区项目基建	24,825,886.24		24,825,886.24	24,317,256.34		24,317,256.34
煤基PEN关键单体—2,6-萘二甲酸技术开发	23,430,688.49		23,430,688.49			
广州融创摩天轮	20,581,887.49		20,581,887.49	19,021,025.18		19,021,025.18
生产经营性技术改造项目（零采计划）	20,239,508.43		20,239,508.43			
上桥院区改造项目	19,343,731.14		19,343,731.14			
高端数字化建设-智能产线	18,714,618.14		18,714,618.14	26,899,398.92		26,899,398.92
下组煤	16,246,960.28	16,246,960.28		16,246,960.28	16,246,960.28	
煤矿灾害防控国家重点实验室原始创新能力提升项目	14,010,590.80		14,010,590.80			
煤矿安全技术国家工程研究中心原始创新能力提升项目	13,743,481.07		13,743,481.07			
矿用材料浓缩液产线自动化改造项目	10,397,223.02		10,397,223.02			
高分子材料车间智能化升级改造项目	3,707,493.64		3,707,493.64	16,976,372.28		16,976,372.28
秦皇岛地方煤矿技术改造工程				782,451,159.00	219,249,002.12	563,202,156.88



项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
天津研发基地工程				155,759,822.57		155,759,822.57
常州股份智能工厂厂房建设项目				37,724,775.18		37,724,775.18
常熟煤机数字化工厂建设				41,746,640.53		41,746,640.53
智能化矿用360mm复杂条件岩石巷道组合式盾构机掘进系统装备				47,275,602.44		47,275,602.44
φ38-φ60热编冷焊闪光对焊机				35,013,107.93		35,013,107.93
天地支护液压支架数字化车间升级项目				21,113,903.31		21,113,903.31
节点地震仪				17,380,535.92		17,380,535.92
煤矿600米级垂直输料系统				15,660,377.37		15,660,377.37
沪杭公路项目				12,454,729.84		12,454,729.84
其他	203,615,638.75	2,579,086.90	201,036,551.85	155,035,557.35	2,579,086.90	152,456,470.45
合计	940,230,873.34	18,826,047.18	921,404,826.16	1,808,520,261.00	238,075,049.30	1,570,445,211.70



### 3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
秦皇岛地方煤矿技术改造工程	1,016,810,000.00	782,451,159.00			782,451,159.00							自有资金、借款
高端数字化建设-智能产线	344,880,000.00	26,899,398.92	25,817,160.85	34,001,941.63		18,714,618.14	82.50	82.50				自有资金
矿用链条数字化车回建设项目	163,780,000.00	76,339,185.42	17,927,503.35	44,995,900.33		49,270,788.44	94.06	94.06				自有资金
采掘装备生产基地智能制造	569,200,000.00	146,757,238.68	216,798,736.78			363,555,975.46	63.87	63.87				单位自筹
常熟煤化工数字化工厂建设	98,300,000.00	41,746,640.53	8,167,283.08	47,759,115.84	2,154,807.77		100.00	100.00				单位自筹
天津研发基地工程	176,377,064.22	155,759,822.57	17,491,248.56	173,251,071.13			100.00	100.00				自有资金
常州股份智能工厂建设 项目	69,960,000.00	37,724,775.18	263,013.07	37,987,788.25			100.00	100.00				自筹资金
智能化矿用360mm复杂条件岩石巷道组合式盾构机掘进系统装备	55,000,000.00	47,275,602.44		47,275,602.44			100.00	100.00				单位自筹



项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
高端数字化建设-减速机车间	208,860,000.00	85,070,332.31	38,672,263.55	81,233,311.84		42,509,284.02	88.52	88.52				自有资金
新厂区项目基建	91,810,000.00	24,317,256.34	6,215,055.94		5,706,426.04	24,825,886.24	33.26	33.26				自有资金
合计	2,794,977,064.22	1,424,341,411.39	331,352,265.18	466,504,731.46	790,312,392.81	498,876,552.30						

#### 4、本期计提在建工程减值准备情况

项目	上年年末余额	本期增减变动			期末余额	计提原因
		计提	转出	其他		
秦皇岛地方煤矿技术改造工程	219,249,002.12			219,249,002.12		
山楂加工厂	2,579,086.90			2,579,086.90		长期停工且无复工计划
下组煤	16,246,960.28			16,246,960.28		项目终止
合计	238,075,049.30			219,249,002.12		18,826,047.18



### (十九) 生产性生物资产

项目	种植业	合计
	经济林	
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	3,705,974.17	3,705,974.17
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	3,705,974.17	3,705,974.17
2. 累计折旧		
(1) 上年年末余额	504,422.37	504,422.37
(2) 本期增加金额	81,932.33	81,932.33
— 计提	81,932.33	81,932.33
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	586,354.70	586,354.70
3. 减值准备		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	3,119,619.47	3,119,619.47
(2) 上年年末账面价值	3,201,551.80	3,201,551.80

### (二十) 使用权资产

项目	土地	房屋及建筑物	机器设备	其他	合计
1. 账面原值					
(1) 上年年末余额	9,104,745.66	447,160,005.89	145,979,861.36	2,029,039.34	604,273,652.25
(2) 本期增加金额		141,537,820.58	14,979,797.90		156,517,618.48
— 新增租赁		141,537,820.58	14,979,797.90		156,517,618.48
(3) 本期减少金额		41,002,352.79	5,627,469.38		46,629,822.17
— 转出至固定资产			5,627,469.38		5,627,469.38
— 处置		38,835,710.45			38,835,710.45
— 租赁到期		2,166,642.34			2,166,642.34
(4) 期末余额	9,104,745.66	547,695,473.68	155,332,189.88	2,029,039.34	714,161,448.56
2. 累计折旧					



项目	土地	房屋及建筑物	机器设备	其他	合计
(1) 上年年末余额	1,356,061.07	185,126,205.00	85,925,800.81	563,622.00	272,971,688.88
(2) 本期增加金额	370,794.46	151,850,909.80	49,411,902.04	676,346.40	202,309,952.70
— 计提	370,794.46	151,850,909.80	49,411,902.04	676,346.40	202,309,952.70
(3) 本期减少金额		28,490,390.47	1,112,249.42		29,602,639.89
— 转出至固定资产			1,112,249.42		1,112,249.42
— 处置		26,323,748.13			26,323,748.13
— 租赁到期		2,166,642.34			2,166,642.34
(4) 期末余额	1,726,855.53	308,486,724.33	134,225,453.43	1,239,968.40	445,679,001.69
3. 减值准备					
(1) 上年年末余额					
(2) 本期增加金额					
(3) 本期减少金额					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	7,377,890.13	239,208,749.35	21,106,736.45	789,070.94	268,482,446.87
(2) 上年年末账面价值	7,748,684.59	262,033,800.89	60,054,060.55	1,465,417.34	331,301,963.37



(二十一) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	采矿权	探矿权	其他	合计
1. 账面原值									
(1) 上年年末余额	1,041,271,077.90	1,290,558.51	11,367,265.96	197,145,386.24	14,822.77	1,096,428,650.67	326,922,271.40	19,047,386.65	2,693,487,420.10
(2) 本期增加金额		15,788.71		60,963,804.71					60,979,593.42
— 购置		15,788.71		25,276,695.84					25,292,484.55
— 内部研发				10,907,536.98					10,907,536.98
— 在建工程 转入				24,779,571.89					24,779,571.89
(3) 本期减少金额	939,506.63			2,853,388.84		50,783,109.67	326,922,271.40		381,498,276.54
— 处置				2,711,801.66					2,711,801.66
— 转出至投资性房地产	939,506.63								939,506.63
— 企业出表 减少				141,587.18		50,783,109.67	326,922,271.40		377,846,968.25
(4) 期末余额	1,040,331,571.27	1,306,347.22	11,367,265.96	255,255,802.11	14,822.77	1,045,645,541.00		19,047,386.65	2,372,968,736.98
2. 累计摊销									
(1) 上年年末余额	292,037,076.95	683,512.08	10,100,882.79	98,366,185.58		519,077,552.83		6,806,029.08	927,071,239.31
(2) 本期增加金额	21,508,336.59	364,280.19		28,724,376.94		32,583,655.92		3,105,777.39	86,286,427.03
— 计提	21,508,336.59	364,280.19		28,724,376.94		32,583,655.92		3,105,777.39	86,286,427.03
(3) 本期减少金额	356,767.16			1,776,035.85					2,132,803.01
— 处置				1,634,448.67					1,634,448.67



项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	采矿权	探矿权	其他	合计
—转出至投资性房地产	356,767.16								356,767.16
—企业出表减少				141,587.18					141,587.18
(4) 期末余额	313,188,646.38	1,047,792.27	10,100,882.79	125,314,526.67		551,661,208.75		9,911,806.47	1,011,224,863.33
3. 减值准备									
(1) 上年年末余额						9,147,086.27			9,147,086.27
(2) 本期增加金额									
(3) 本期减少金额						9,147,086.27			9,147,086.27
—企业出表减少						9,147,086.27			9,147,086.27
(4) 期末余额									
4. 账面价值									
(1) 期末账面价值	727,142,924.89	258,554.95	1,266,383.17	129,941,275.44	14,822.77	493,984,332.25		9,135,580.18	1,361,743,873.65
(2) 上年年末账面价值	749,234,000.95	607,046.43	1,266,383.17	98,779,200.66	14,822.77	568,204,011.57	326,922,271.40	12,241,357.57	1,757,269,094.52



## 2、 未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	918,750.00	本公司向北京燕大工贸集团购买位于密云县工业开发区的土地，购买后被纳入政府规划，未办理产权。
合计	918,750.00	

## (二十二) 商誉

### 1、 商誉变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
账面原值						
唐山市水泵厂有限公司（注1）	2,187,338.74					2,187,338.74
宁夏天地奔牛实业集团有限公司	3,471,142.92					3,471,142.92
小计	5,658,481.66					5,658,481.66
减值准备						
唐山市水泵厂有限公司	2,187,338.74					2,187,338.74
小计	2,187,338.74					2,187,338.74
账面价值	3,471,142.92					3,471,142.92

注1：唐山市水泵厂有限公司于2022年12月被本公司下属单位天地（唐山）矿业科技有限公司吸收合并后注销，相关资产组转入天地（唐山）矿业科技有限公司。



## 2、可收回金额的具体确定方法

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定：

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期内的关键参数 (增长率、利润率等)	预测期内的关键参数的确定依据	稳定期的关键参数 (增长率、利润率、折现率等)	稳定期的关键参数的确定依据
宁夏天地奔牛实业集团有限公司	916,258,724.16	3,944,039,604.07		5年	主营业务增长率 7%-10%	历史数据	主营业务增长率 10%	预测数据
合计	916,258,724.16	3,944,039,604.07						



### (二十三) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
神东创新基地上湾综合楼（注1）	868,409.59		453,083.26		415,326.33
经济开发区1号车间（注2）	6,071,042.52		277,005.74		5,794,036.78
经济开发区2号车间（注2）	4,981,357.80		217,368.34		4,763,989.46
经济开发区3号车间（注2）	17,139,432.12		685,577.28		16,453,854.84
室外工程	5,407,375.41		200,893.20		5,206,482.21
经济开发区成品库（注2）	3,420,531.02		126,686.33		3,293,844.69
彩虹生产基地试车坡道工程（注2）	3,235,111.19		104,639.72		3,130,471.47
地宗主厂房改良支出	6,011,623.58		240,464.88		5,771,158.70
智能工厂一期厂房装修	5,454,081.79		1,212,018.12		4,242,063.67
煤科院办公室场所改造支出	9,475,240.27	25,450,635.06	2,217,023.08		32,708,852.25
基地其他待摊费用	4,454,000.36		297,836.48		4,156,163.88
北京华宇办公楼维修改造工程		11,239,242.24			11,239,242.24
铆焊及精加工车间钢结构除锈、防腐和防火涂料工程		5,706,426.04	190,214.20		5,516,211.84
其他	84,915,980.32	75,667,664.00	24,345,235.65		136,238,408.67
合计	151,434,185.97	118,063,967.34	30,568,046.28		238,930,107.03

注1：该部分房屋建筑物座落于本公司向第三方公司租用的土地上，无法办理房屋所有权证，本公司根据预计使用年限进行摊销。

注2：该部分房屋建筑物座落于本公司租用关联方中国煤炭科工集团太原研究院有限公司的土地上，无法办理房屋所有权证，本公司根据预计使用年限进行摊销。

### (二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

#### 1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值损失	2,383,924,452.44	387,091,366.12	2,527,179,771.33	403,981,522.52
已计提未支付的职工薪酬	820,239,138.80	126,727,524.61	930,866,721.80	147,962,257.61
固定资产折旧	47,753,432.84	11,930,935.23	48,060,715.03	12,007,755.78
递延收益	117,144,526.06	20,549,586.76	45,979,292.88	9,823,048.22
内部交易未实现利润	290,002,056.65	54,196,367.34	288,334,579.79	60,678,286.35
其他权益工具投资公允价值变动	750,379.01	112,556.85	750,379.01	112,556.85
预计负债	131,158,906.91	22,695,280.52	195,108,257.92	32,287,683.19



项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
分期付款购买资产	79,524,464.09	19,346,625.15	82,185,182.45	20,546,295.61
租赁负债	282,564,374.78	44,673,252.88	365,078,310.08	58,294,951.35
其他	3,328,560.37	741,610.57	73,711,380.78	18,253,821.99
合计	4,156,390,291.95	688,065,106.03	4,557,254,591.07	763,948,179.47

## 2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
计入其他综合收益的其他权益工具投资公允价值变动	197,451,127.87	29,617,669.18	186,151,127.87	27,922,669.18
固定资产折旧	8,617,152.68	1,647,641.68	5,700,601.53	855,090.23
使用权资产	268,482,446.87	42,992,070.74	331,301,963.37	54,228,517.64
弃置费用形成资产	24,649,460.79	6,162,365.20	24,649,460.79	6,162,365.20
合计	499,200,188.21	80,419,746.80	547,803,153.56	89,168,642.25

## 3、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	期末		上年年末	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	52,319,518.73	635,745,587.30	62,975,862.92	700,972,316.55
递延所得税负债	52,319,518.73	28,100,228.07	62,975,862.92	26,192,779.33

## 4、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	336,572,635.85	391,184,869.79
可抵扣亏损	537,471,466.73	476,339,092.15
合计	874,044,102.58	867,523,961.94

## 5、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2025年		19,776,807.10	



年份	期末余额	上年年末余额	备注
2026年	33,378,113.70	52,484,879.13	
2027年	135,934,151.92	193,506,743.45	
2028年	20,967,587.71	71,737,638.01	
2029年	13,496,544.52	32,834,334.12	
2030年	19,802,109.37	3,053,819.05	
2031年			
2032年	13,140,179.37	13,140,268.30	
2033年	13,410,279.29	13,410,279.29	
2034年	75,092,529.44	76,394,323.70	
2035年	212,249,971.41		
合计	537,471,466.73	476,339,092.15	

(二十五) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣增值税进项税额				33,861,298.76		33,861,298.76
预付长期资产购买款项	68,987,941.79		68,987,941.79	34,674,569.94		34,674,569.94
其他	3,991,362.48		3,991,362.48	6,354,346.86		6,354,346.86
合计	72,979,304.27		72,979,304.27	74,890,215.56		74,890,215.56



(二十六) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末				上年年末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	700,323,973.44	700,323,973.44	其他	定期存款、法院冻结资金、保证金、专户资金、复垦费及矿山恢复治理基金等。	1,499,303,191.51	1,499,303,191.51	其他	定期存款、法院冻结资金、保证金、专户资金、大额存单持有到期、土地复垦费及矿山恢复治理基金等。
应收票据	679,907,595.40	679,907,595.40	质押	已背书、贴现未到期	568,042,155.22	568,042,155.22	质押	已背书、贴现未到期
应收款项融资	727,510,795.32	727,510,795.32	质押	票据质押	142,007,600.00	142,007,600.00	质押	票据质押
在建工程					3,325,537.87	3,325,537.87	抵押	抵押借款
合计	2,107,742,364.16	2,107,742,364.16			2,212,678,484.60	2,212,678,484.60		



### (二十七) 短期借款

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款	734,217,125.32	
信用借款	160,756,251.02	321,112,199.13
合计	894,973,376.34	321,112,199.13

### (二十八) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	3,208,427,459.22	1,774,015,791.11
商业承兑汇票	787,270,924.86	550,405,489.40
合计	3,995,698,384.08	2,324,421,280.51

### (二十九) 应付账款

#### 1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内（含1年）	9,858,034,158.54	10,076,981,355.60
1-2年（含2年）	1,471,375,092.77	1,105,974,162.84
2-3年（含3年）	377,419,289.45	406,375,146.50
3年以上	424,403,811.04	629,092,811.81
合计	12,131,232,351.80	12,218,423,476.75

#### 2、 账龄超过一年或逾期的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东胜金钻采工程技术有限公司	57,434,822.11	信用期内
河南天成盛业石油工程技术有限公司	53,569,509.57	信用期内
中创智领（郑州）工业技术集团股份有限公司	38,751,470.10	信用期内
中联西北工程设计研究院有限公司	31,664,057.55	信用期内
华夏天信智能物联股份有限公司	27,384,728.93	信用期内
合计	208,804,588.26	

### (三十) 预收款项



项目	期末余额	上年年末余额
1年以内（含1年）	1,516,169.38	7,343,468.65
1-2年（含2年）	982,372.77	431,891.00
2-3年	46,431.00	
3年以上	2,560,930.43	3,087,264.43
合计	5,105,903.58	10,862,624.08

### (三十一) 合同负债

#### 1、 合同负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
预收销售款	1,662,888,526.04	2,353,323,042.23
预收工程款	171,865,641.73	472,186,616.05
预收技术服务款	400,654,093.70	360,732,358.41
预收其他款项	20,379,237.94	11,014,523.60
合计	2,255,787,499.41	3,197,256,540.29

#### 2、 账龄超过一年的重要合同负债

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中煤科工生态环境科技有限公司	55,660,377.34	项目正在实施中，未验收
合计	55,660,377.34	

### (三十二) 应付职工薪酬

#### 1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	3,057,854,508.60	6,224,399,400.63	6,232,212,488.01	3,050,041,421.22
离职后福利-设定提存计划	49,554,323.71	740,633,135.44	740,062,133.25	50,125,325.90
辞退福利	9,962,325.44	8,994,809.13	13,049,422.80	5,907,711.77
合计	3,117,371,157.75	6,974,027,345.20	6,985,324,044.06	3,106,074,458.89



## 2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	2,729,548,360.68	4,757,498,393.95	4,773,086,468.56	2,713,960,286.07
(2) 职工福利费	108,354.58	303,855,510.83	303,963,865.41	
(3) 社会保险费	19,703,502.64	362,637,442.45	362,168,888.83	20,172,056.26
其中：医疗保险费	17,022,363.64	319,791,631.39	319,117,223.35	17,696,771.68
工伤保险费	2,067,350.77	31,650,510.90	31,615,760.71	2,102,100.96
生育保险费	613,788.23	4,387,198.37	4,627,802.98	373,183.62
其他		6,808,101.79	6,808,101.79	
(4) 住房公积金	10,693,246.58	371,610,581.03	374,962,493.83	7,341,333.78
(5) 工会经费和职工教育经费	290,246,429.79	136,419,831.76	120,550,305.57	306,115,955.98
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他	7,554,614.33	292,377,640.61	297,480,465.81	2,451,789.13
合计	3,057,854,508.60	6,224,399,400.63	6,232,212,488.01	3,050,041,421.22

## 3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	32,060,557.69	544,402,211.67	544,569,650.46	31,893,118.90
失业保险费	4,047,716.03	20,206,498.23	19,497,121.12	4,757,093.14
企业年金缴费	13,446,049.99	176,024,425.54	175,995,361.67	13,475,113.86
合计	49,554,323.71	740,633,135.44	740,062,133.25	50,125,325.90

## (三十三) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	202,082,011.97	140,066,375.89
消费税	1,044,214.55	909,433.70
企业所得税	688,039,035.44	123,830,748.06
个人所得税	41,722,028.62	42,506,943.12
城市维护建设税	14,546,204.19	9,068,347.51
房产税	5,819,148.48	5,748,472.79
教育费附加	10,669,962.40	6,759,478.48
资源税	30,947,429.08	25,369,902.74
土地使用税	2,515,997.22	2,512,736.65
其他	7,228,366.09	7,549,225.80
合计	1,004,614,398.04	364,321,664.74



### (三十四) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利	7,115,002.17	62,400.00
其他应付款项	765,894,595.91	1,356,441,114.36
合计	773,009,598.08	1,356,503,514.36

#### 1、 应付股利

项目	期末余额	上年年末余额
普通股股利	7,115,002.17	62,400.00
合计	7,115,002.17	62,400.00

#### 2、 其他应付款项

##### (1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内(含1年)	377,030,104.26	784,729,256.67
1-2年(含2年)	152,569,338.42	109,699,889.69
2-3年(含3年)	59,744,507.02	127,793,273.38
3年以上	176,550,646.21	334,218,694.62
合计	765,894,595.91	1,356,441,114.36

##### (2) 账龄超过一年或逾期的的重要其他应付款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
陕西西盟商贸有限公司	28,000,000.00	未到期
中国煤炭科工集团有限公司	16,800,000.00	未到期

### (三十五) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	136,120,972.22	5,111,375.00
一年内到期的租赁负债	162,989,585.48	161,603,010.69
一年内到期的其他长期负债	108,349,804.09	8,655,342.00
合计	407,460,361.79	175,369,727.69



### (三十六) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税	243,603,143.29	366,596,853.56
未终止确认票据	679,907,595.40	517,008,054.89
合计	923,510,738.69	883,604,908.45

### (三十七) 长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
信用借款	150,120,972.22	135,111,375.00
其他	51,680,000.00	51,680,000.00
减：一年内到期的长期借款	-136,120,972.22	-5,111,375.00
合计	65,680,000.00	181,680,000.00

注 1：其他长期借款年末余额为中国煤炭科工集团有限公司向本公司提供的国有资本金预算项目拨款，年利率 0.00%。

### (三十八) 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
租赁付款额	294,785,713.03	384,640,735.55
减：未确认的融资费用	-12,221,338.25	-19,562,425.47
重分类至一年内到期的非流动负债	-162,989,585.48	-161,603,010.69
合计	119,574,789.30	203,475,299.39

### (三十九) 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款		
专项应付款	112,920,896.15	31,278,441.18
合计	112,920,896.15	31,278,441.18

#### 1、 专项应付款

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
大型油气田及煤层气开发	10,472,819.77			10,472,819.77	项目未结束



项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
超长期特别国债工业重点领域设备更新改造基金	12,000,000.00	91,850,000.00	5,347,886.70	98,502,113.30	项目未结束
矿井突水水源快速判识与水文灾防控关键技术研究	1,945,588.01			1,945,588.01	项目未结束
基于机器视觉的钻杆智能装卸技术研究；巷道全倾角快速打钻机器人集成测试及应用	686,700.00			686,700.00	项目未结束
定向连续取心钻孔轨迹测量技术及配套钻具开发	661,827.79			661,827.79	项目未结束
深部多煤层气系统水平井共采钻-压-排关键技术	428,849.76		428,849.76		项目未结束
爆炸性环境设备防爆性能综合检验检测平台	350,000.00			350,000.00	项目未结束
其他	4,732,655.85		4,430,808.57	301,847.28	项目未结束
合计	31,278,441.18	91,850,000.00	10,207,545.03	112,920,896.15	

#### (四十) 长期应付职工薪酬

##### 1、 长期应付职工薪酬明细表

项目	期末余额	上年年末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	731,437,038.00	816,128,519.00
合计	731,437,038.00	816,128,519.00

##### 2、 设定受益计划变动情况

项目	本期金额	上期金额
1. 上年年末余额	816,128,519.00	800,430,000.00
2. 计入当期损益的设定受益成本	13,850,000.00	19,380,000.00
(1) 当期服务成本		
(2) 过去服务成本		
(3) 结算利得（损失以“-”表示）		
(4) 利息净额	13,850,000.00	19,380,000.00
3. 计入其他综合收益的设定受益成本	-56,010,000.00	49,580,000.00
(1) 精算利得（损失以“-”表示）	-56,010,000.00	49,580,000.00
4. 其他变动	-42,531,481.00	-53,261,481.00
(1) 结算时支付的对价		
(2) 已支付的福利	-42,531,481.00	-53,261,481.00
5. 期末余额	731,437,038.00	816,128,519.00



#### (四十一) 预计负债

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
产品质量保证	163,693,813.10	41,404,279.66	205,098,092.76		计提产品质量保证金
资产弃置义务	84,417,244.82			84,417,244.82	矿山地质环境恢复、土地复垦及弃置义务
科技风险准备金	1,200,000.00	50,000.00		1,250,000.00	计提科技风险准备金
合计	249,311,057.92	41,454,279.66	205,098,092.76	85,667,244.82	

#### (四十二) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	998,313,277.47	273,720,939.55	286,391,291.62	985,642,925.40	政府补助
合计	998,313,277.47	273,720,939.55	286,391,291.62	985,642,925.40	

#### (四十三) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	4,138,588,892.00						4,138,588,892.00

#### (四十四) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,695,391,766.51	8,420,918.21		2,703,812,684.72
其他资本公积	84,800,532.31	18,689.18		84,819,221.49
合计	2,780,192,298.82	8,439,607.39		2,788,631,906.21

注：本期资本公积变动系权益法核算参股单位资本公积变动以及子公司引进外部股东增资所致。



(四十五) 其他综合收益

项目	上年年末余额	本期金额					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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	197,886,075.18	67,310,000.00		15,175,500.00	45,399,695.00	6,734,805.00	243,285,770.18
其中：重新计量设定受益计划变动额	49,022,095.98	56,010,000.00		13,480,500.00	35,794,695.00	6,734,805.00	84,816,790.98
权益法下不能转损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动	116,742,034.15	11,300,000.00		1,695,000.00	9,605,000.00		126,347,034.15
企业自身信用风险公允价值变动							
其他	32,121,945.05						32,121,945.05
2. 将重分类进损益的其他综合收益	10,485,705.92	-1,517,433.95			-1,473,272.42	-44,161.53	9,012,433.50
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	2,338,876.57						2,338,876.57
其他债权投资公允价值变动							
金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
其他债权投资信用减值准备							
现金流量套期储备							
外币财务报表折算差额	8,146,829.35	-1,517,433.95			-1,473,272.42	-44,161.53	6,673,556.93
其他综合收益合计	208,371,781.10	65,792,566.05		15,175,500.00	43,926,422.58	6,690,643.47	252,298,203.68



#### (四十六) 专项储备

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	49,391,514.88	182,128,186.81	178,339,397.29	53,180,304.40
维简费	15,541,463.56	16,155,086.90	23,892,371.08	7,804,179.38
煤矿转产发展基金	78,947,326.04		6,807,350.58	72,139,975.46
合计	143,880,304.48	198,283,273.71	209,039,118.95	133,124,459.24

#### (四十七) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	982,652,249.39	190,417,075.34		1,173,069,324.73
合计	982,652,249.39	190,417,075.34		1,173,069,324.73

注：根据本公司章程，本公司 2025 年度按照 10% 计提法定盈余公积。

#### (四十八) 一般风险准备

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	2,802,190.94			2,802,190.94
合计	2,802,190.94			2,802,190.94

#### (四十九) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	16,171,773,896.49	14,842,734,617.77
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	16,171,773,896.49	14,842,734,617.77
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,446,903,931.11	2,621,695,569.39
其他		
减：提取法定盈余公积	190,417,075.34	133,851,400.91
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,311,932,678.76	1,158,804,889.76
转作股本的普通股股利		
其他	-1,732,757.86	
期末未分配利润	17,118,060,831.36	16,171,773,896.49

注 1：根据年度股东大会审议，分红金额为 1,311,932,678.76。

注 2：本期处置其他权益工具投资转入留存收益 1,732,757.86 元。



## (五十) 营业收入和营业成本

### 1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	28,816,393,161.67	21,530,377,423.68	30,142,025,261.23	20,996,582,180.39
其他业务	426,012,436.44	224,644,072.58	384,635,161.47	206,354,055.11
合计	29,242,405,598.11	21,755,021,496.26	30,526,660,422.70	21,202,936,235.50

### 营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
产品销售	19,762,155,903.26	21,069,965,244.35
工程项目	4,893,586,696.63	4,448,052,445.29
技术服务	4,160,650,561.78	4,624,007,571.59
合计	28,816,393,161.67	30,142,025,261.23

## (五十一) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
消费税	2,556,867.07	1,452,685.74
资源税	167,594,872.10	203,498,155.38
城市维护建设税	65,909,720.10	67,937,675.00
教育费附加	32,735,393.23	35,659,850.33
房产税	38,181,439.69	34,164,826.89
土地使用税	17,369,251.32	16,839,157.89
车船使用税	167,246.83	160,390.33
印花税	23,082,322.47	21,149,315.57
地方教育费附加	19,683,470.70	20,965,848.33
其他	6,970,439.90	9,287,632.81
合计	374,251,023.41	411,115,538.27

## (五十二) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	465,171,843.89	550,849,327.11
差旅费	149,492,106.96	133,989,847.30



项目	本期金额	上期金额
销售服务费	49,249,222.97	69,753,785.70
办公费	11,404,756.94	15,449,673.64
展览广告费	70,084,948.32	82,576,515.45
修理费	1,994,665.43	985,065.10
包装费	29,487,868.06	24,520,081.53
劳务费	48,062,976.22	56,785,579.25
折旧费	4,728,868.95	4,605,319.30
其他	134,487,224.20	112,122,488.01
合计	964,164,481.94	1,051,637,682.39

### (五十三) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,615,678,953.47	1,626,444,914.12
折旧摊销费	329,667,310.99	290,996,099.13
差旅费	52,832,447.18	49,494,843.75
租赁费	68,133,613.65	47,553,540.32
修理费	35,986,051.77	26,628,592.27
离退休人员支出	43,878,250.23	40,608,782.52
办公费	31,996,068.19	31,683,112.75
党建工作经费	29,829,523.80	24,952,327.87
水电费	22,894,841.84	20,237,350.79
劳务费	81,605,475.33	84,228,859.54
咨询费	38,488,156.01	31,032,095.13
中介机构费	32,268,442.63	22,592,453.58
其他	384,958,245.11	294,193,147.86
合计	2,768,217,380.20	2,590,646,119.63

### (五十四) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	907,209,700.70	923,186,718.03
材料费	860,315,788.63	805,947,927.38
测试化验加工费	93,586,793.74	96,149,168.12
差旅费	90,663,741.96	90,143,313.57
折旧摊销费	61,219,801.59	65,064,558.56
出版、文献、信息传播、知识产权事务费	56,388,446.73	54,138,018.70



项目	本期金额	上期金额
劳务费	54,781,125.69	48,212,628.88
燃料动力费	9,689,539.46	4,373,051.13
专家咨询费	14,036,571.28	6,637,468.83
办公费	4,632,959.18	3,637,236.56
其他	124,583,229.15	90,883,978.38
合计	2,277,107,698.11	2,188,374,068.14

#### (五十五) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	23,613,625.24	22,317,079.16
减：利息收入	114,056,269.57	194,201,355.45
汇兑损益	3,098,183.44	36,629.93
设定受益计划利息净额	13,850,000.00	19,380,000.00
手续费	34,547,980.54	28,570,462.96
合计	-38,946,480.35	-123,897,183.40

#### (五十六) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
个税手续费返还	6,090,571.52	4,978,502.45
增值税即征即退	145,325,686.96	125,939,957.70
事业费拨款	91,969,400.00	99,980,400.00
稳岗补贴	7,104,013.29	7,018,006.29
与日常活动相关的政府补助	193,106,876.74	349,285,848.22
债务重组	705,028.81	3,431,270.09
合计	444,301,577.32	590,633,984.75

#### (五十七) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	102,336,928.42	129,530,739.76
处置长期股权投资产生的投资收益	2,585,564,521.20	1,973,095.02
交易性金融资产在持有期间的投资收益	262,763.66	269,380.96
债权投资持有期间取得的利息收入	254,880,997.92	104,209,109.46
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	13,502,525.50	7,420,529.08



项目	本期金额	上期金额
债务重组产生的投资收益	62,570,723.79	12,391,356.16
其他		-1,728,451.73
合计	3,019,118,460.49	254,065,758.71

#### (五十八) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	-1,607,249.68	-1,293,986.72
合计	-1,607,249.68	-1,293,986.72

#### (五十九) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失	1,543,457.58	12,801,800.90
应收账款坏账损失	32,146,000.72	-53,750,162.29
其他应收款坏账损失	-23,572,028.45	12,579,001.08
长期应收款坏账损失	-226,298.79	294,203.55
合计	9,891,131.06	-28,075,156.76

#### (六十) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-6,157,193.75	5,386,206.16
合同资产减值损失	-49,618,683.41	41,421,533.85
投资性房地产减值损失		2,414,399.81
固定资产减值损失		1,148,625.34
在建工程减值损失		31,944,974.60
其他	-5,307,116.60	2,168,875.00
合计	-61,082,993.76	84,484,614.76

#### (六十一) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	4,758,208.26	-543,874.74	4,758,208.26
使用权资产处置收益	42,227.00	1,079,528.63	42,227.00
合计	4,800,435.26	535,653.89	4,800,435.26



## (六十二) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	2,213,598.14	2,586,270.59	2,213,598.14
其中：固定资产毁损报废利得	2,161,924.83	2,586,270.59	2,161,924.83
政府补助	15,490,266.00	29,569,274.21	15,490,266.00
无法支付的应付款项	50,527,184.70	14,648,970.27	50,527,184.70
罚没利得	5,532,493.86	5,552,194.94	5,532,493.86
其他	11,934,878.94	16,883,353.06	11,934,878.94
合计	85,698,421.64	69,240,063.07	85,698,421.64

## (六十三) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失合计	3,891,271.42	6,987,147.39	3,891,271.42
其中：固定资产毁损报废损失	3,891,271.42	6,987,147.39	3,891,271.42
对外捐赠	7,630,000.00	7,950,000.00	7,630,000.00
罚没及滞纳金支出	7,730,214.84	4,979,614.27	7,730,214.84
赔偿金及违约金支出	6,432,415.85	23,530,884.09	6,432,415.85
其他	42,336,105.70	17,183,831.75	42,336,105.70
合计	68,020,007.81	60,631,477.50	68,020,007.81

## (六十四) 所得税费用

### 1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	837,727,691.47	511,593,274.21
递延所得税费用	51,958,677.99	44,290,335.92
合计	889,686,369.46	555,883,610.13

### 2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	4,678,073,498.46
按法定税率计算的所得税费用	701,711,024.77
子公司适用不同税率的影响	276,371,849.90



项目	本期金额
调整以前期间所得税的影响	-29,563,138.75
非应税收入的影响	-45,564,017.63
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	49,567,273.24
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,215,134.58
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	39,580,700.12
研发费用加计扣除	-101,202,187.61
所得税费用	889,686,369.46

## (六十五) 每股收益

### 1、 基本每股收益

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

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	2,446,903,931.11	2,621,695,569.39
本公司发行在外普通股的加权平均数	4,138,588,892.00	4,138,588,892.00
基本每股收益	0.591	0.633
其中：持续经营基本每股收益	0.591	0.633
终止经营基本每股收益		

### 2、 稀释每股收益

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

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	2,446,903,931.11	2,621,695,569.39
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	4,138,588,892.00	4,138,588,892.00
稀释每股收益	0.591	0.633
其中：持续经营稀释每股收益	0.591	0.633
终止经营稀释每股收益		



## (六十六) 现金流量表项目

### 1、 与经营活动有关的现金

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
政府补助	302,183,928.01	217,038,028.89
利息收入	163,692,039.16	159,070,514.26
保证金及暂挂款	540,465,663.51	423,779,335.11
员工归还备用金	27,550,875.11	25,583,752.68
保理公司业务收款	127,777,464.95	936,480,286.68
其他	381,058,455.02	122,233,448.94
合计	1,542,728,425.76	1,884,185,366.56

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
差旅费	366,156,434.37	291,568,938.40
投标保证金	435,876,689.19	333,775,464.93
研究开发费	148,597,425.09	125,468,617.45
备用金借款	117,328,811.99	58,829,990.53
水电供暖费	113,988,808.87	90,440,960.68
运杂费	14,945,638.60	14,484,927.79
办公费	60,139,314.95	64,820,333.05
租赁费	45,365,119.93	36,665,771.59
修理费	34,274,890.29	32,584,041.79
支付的保证金或押金	144,952,346.07	171,054,963.08
咨询费	49,664,837.54	63,215,984.11
保理公司业务付款	623,630,546.90	789,271,970.66
搬迁补偿费	63,150,051.80	38,038,006.12
其他	947,142,766.98	568,083,470.21
合计	3,165,213,682.57	2,678,303,440.39

### 2、 与投资活动有关的现金

#### (1) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到股权处置保证金利息	505,598.98	
合计	505,598.98	



### (2) 收到的重要投资活动有关的现金

性质	本期金额	上期金额
大额存单	3,500,000,000.00	2,150,000,000.00
合计	3,500,000,000.00	2,150,000,000.00

### (3) 支付的重要投资活动有关的现金

性质	本期金额	上期金额
大额存单	7,715,000,000.00	8,850,000,000.00
合计	7,715,000,000.00	8,850,000,000.00

## 3、与筹资活动有关的现金

### (1) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
增资保证金		50,000,000.00
财政部超长期补助	88,840,000.00	
合计	88,840,000.00	50,000,000.00

### (2) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
租金	217,784,545.70	90,462,479.13
支付中介机构相关发行费用		532,283.36
退还增资保证金	50,000,000.00	
偿还特别流转金及利息	4,562,068.34	
支付中证登手续费		542,438.74
合计	272,346,614.04	91,537,201.23

### (3) 筹资活动产生的各项负债的变动

项目	上年年末余额	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	321,112,199.13	913,536,812.72		147,452,317.06	192,223,318.45	894,973,376.34
长期借款及一年年到期	186,791,375.00	20,000,000.00		4,990,402.78		201,800,972.22



项目	上年年末余额	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	
的长期借款						
租赁负债及一年内到期的租赁负债	365,078,310.08		146,275,510.94	217,784,545.70	11,004,900.54	282,564,374.78

## (六十七) 现金流量表补充资料

### 1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	3,788,387,129.00	3,446,104,890.24
加：信用减值损失	9,891,131.06	-28,075,156.76
资产减值损失	-61,082,993.76	84,484,614.76
固定资产折旧	610,046,731.25	663,586,312.99
生产性生物资产折旧	81,932.33	45,825.60
油气资产折耗		
使用权资产折旧	202,309,952.70	167,529,847.37
无形资产摊销	86,286,427.03	81,750,317.16
长期待摊费用摊销	30,568,046.28	34,475,193.22
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）	-4,800,435.26	535,653.89
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	1,677,673.28	4,400,876.80
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	1,607,249.68	1,293,986.72
财务费用（收益以“—”号填列）	40,561,808.68	41,733,709.09
投资损失（收益以“—”号填列）	-2,956,547,736.70	-254,065,758.71
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	62,402,573.44	20,590,995.12
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-10,443,895.45	23,699,340.80
存货的减少（增加以“—”号填列）	110,854,586.27	-420,546,320.43
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-2,997,744,192.51	234,242,654.59
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	595,764,853.26	1,004,215,389.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-490,179,159.42	5,106,002,372.17
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
承担租赁负债方式取得使用权资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	8,620,720,797.41	12,562,993,491.68



补充资料	本期金额	上期金额
减：现金的期初余额	12,562,993,491.68	16,679,853,758.52
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	-3,942,272,694.27	-4,116,860,266.84

## 2、 本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2,689,922,772.00
其中：山西中煤科工沁南能源有限公司	2,689,922,772.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	9,677,779.08
其中：山西中煤科工沁南能源有限公司	9,677,779.08
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：山西中煤科工沁南能源有限公司	
处置子公司收到的现金净额	2,680,244,992.92

## 3、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	8,620,720,797.41	12,562,993,491.68
其中：库存现金	50,940.00	1,283.00
可随时用于支付的数字货币		
可随时用于支付的银行存款	8,620,669,857.41	12,562,992,033.27
可随时用于支付的其他货币资金		175.41
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	8,620,720,797.41	12,562,993,491.68
其中：持有但不能由母公司或集团内其他子公司使用的现金和现金等价物		

不属于现金及现金等价物的货币资金：

项目	期末余额	上年年末余额	不属于现金及现金等价物的理由
三方共管土地复垦费	204,745,253.10	181,102,713.64	使用受限
定期存款	365,000,000.00	1,200,000,000.00	定期存款
保函保证金	12,478,539.34	19,666,782.34	使用受限



项目	期末余额	上年年末余额	不属于现金及现金等价物的理由
法院冻结资金	43,239,154.40	8,038,455.41	使用受限
住房基金	3,920,706.47	3,255,410.75	使用受限
专户资金	70,322,632.10	84,622,359.08	使用受限
其他	617,688.03	2,617,470.29	使用受限
合计	700,323,973.44	1,499,303,191.51	

## (六十八) 外币货币性项目

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			185,304,056.56
其中：美元	25,611,260.20	7.0288	180,016,425.69
欧元	10,643.39	8.2355	87,653.64
港币	125,193.29	0.9032	113,074.58
卢布	57,204,038.09	0.0881	5,039,675.76
澳元	9,825.96	4.6892	46,075.89
印尼盾	2,877,488.19	0.0004	1,151.00
其他应收账			51,283.45
卢布	582,105.00	0.0881	51,283.45
应付账款			2,214,581.14
其中：美元	5,680.63	7.0288	39,928.01
欧元	146,000.00	8.2355	1,202,383.00
卢布	11,035,983.31	0.0881	972,270.13
应交税费			80,135.40
卢布	909,595.96	0.0881	80,135.40

## (六十九) 租赁

### 1、 作为承租人

项目	本期金额	上期金额
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	68,133,613.65	47,553,540.32
与租赁相关的总现金流出	263,149,665.63	138,016,019.45

本公司已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下：



剩余租赁期	未折现租赁付款额
1 年以内	155,105,399.19
1 至 2 年	99,811,777.85
2 至 3 年	39,868,535.99
3 年以上	
合计	294,785,713.03

## 2、 作为出租人

### (1) 经营租赁

	本期金额	上期金额
经营租赁收入	232,192,424.50	258,516,963.15

### (2) 融资租赁

于资产负债表日后将收到的租赁收款额如下：

剩余租赁期	本期金额	上期金额
1 年以内		823,008.84
未折现的租赁收款额小计		823,008.84
加：未担保余值		
减：未实现融资收益		
租赁投资净额		823,008.84

## 六、 研发支出

### (一) 研发支出

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	907,209,700.70	923,186,718.03
材料费	860,315,788.63	805,947,927.38
测试化验加工费	93,586,793.74	96,149,168.12
差旅费	90,663,741.96	90,143,313.57
折旧摊销费	61,219,801.59	65,064,558.56
出版、文献、信息传播、知识产权事务费	56,388,446.73	54,138,018.70
劳务费	54,781,125.69	48,212,628.88
燃料动力费	9,689,539.46	4,373,051.13
专家咨询费	14,036,571.28	6,637,468.83



项目	本期金额	上期金额
办公费	4,632,959.18	3,637,236.56
其他	124,583,229.15	90,883,978.38
合计	2,277,107,698.11	2,188,374,068.14
其中：费用化研发支出	2,277,107,698.11	2,188,374,068.14
资本化研发支出		

(二) 开发支出

项目	上年年末余额	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	其他	
信息化支出	10,097,541.68			3,939,117.91		6,158,423.77
云桌面	10,288,605.23	2,513,546.54		6,502,755.35	6,299,396.42	
基于三维仿真技术的智能化综采设备	91,886.79				91,886.79	
用友数字化平台	465,663.72			465,663.72		
其他	753,749.94				753,749.94	
小计	21,697,447.36	2,513,546.54		10,907,536.98	7,145,033.15	6,158,423.77
减：减值准备						
合计	21,697,447.36	2,513,546.54		10,907,536.98	7,145,033.15	6,158,423.77



七、 合并范围的变更

(一) 处置子公司

1、 本期丧失子公司控制权的交易或事项

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例 (%)	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日合并财务报表中剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表中剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表中剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益/留存收益的金额
沁南能源	2,689,922,772.00	51.00	转让	2025/3/12	购买方支付交易价款、决策权交接, 丧失控制权	2,527,071,295.10						



(二) 其他原因的合并范围变动

1、本公司原持有中煤科工能源投资秦皇岛有限公司股权比例为 51%，本年度秦皇岛能源收到小股东洛阳象智贸易有限公司增资款 10,000 万元，实缴增资后本公司持有秦皇岛能源股比为 38.25%，洛阳象智贸易有限公司及其一致行动人持有秦皇岛能源股比为 59.88%，2025 年 6 月 20 日，秦皇岛能源召开股东会、董事会，董事会改选后，本公司丧失对秦皇岛能源控制权，因被动稀释确认的投资收益为 7,806.42 万元。

2、中煤科工（太原）时代动力有限公司成立于 2025 年 2 月 19 日，由本公司之子公司山西天地煤机装备有限公司出资设立，注册资本 25,000 万元，持股比例 80.00%。

3、中煤科工（西安）智能成套装备科技有限公司成立于 2025 年 12 月 26 日，由本公司及子公司（上海煤科、开采研究院、天地奔牛、天玛智控）共同出资设立，注册资本 200,000 万元。截止 2025 年 12 月 31 日，认缴注册尚欠缺 180,000 万元拟于 2030 年前分期缴纳。

八、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	注册资本（元）	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
北京中煤矿山工程有限公司	250,000,000.00	北京	北京	各类型的地基和基础工程施工等	100.00		设立或投资
北京天玛智控科技股份有限公司	433,000,000.00	北京	北京	技术开发；工业自动控制系统装置制造；计算机外围设备制造等	56.54		设立或投资
北京天地华泰矿业管理股份有限公司	180,000,000.00	北京	北京	矿业企业管理；煤矿矿井及选煤厂生产运营的技术管理；矿井技术开发、技术咨询、技术培训、技术服务、技术推广等	51.00	39.00	设立或投资
天地（常州）自动化股份有限公司	110,000,000.00	常州	常州	矿山机电产品的生产和销售；网络工程的设计、承包等	84.73		设立或投资
天地宁夏支护装备有限公司	311,150,000.00	宁夏银川	宁夏银川	液压支架产品的制造、维修、租赁、销售、设计和开发；技术服务；备品备件的配送销售；	87.50	12.50	设立或投资
山西天地煤机装备有限公司	180,018,700.00	山西太原	山西太原	矿山机械电器液压成套设备及元部件等产品的销售及技术服务	51.00		同一控制下企业合并
中煤科工集团重庆研究院有限公司	300,000,000.00	重庆	重庆	勘察设计咨询、工程总承包、生产运营、技术研发与设备集成等	100.00		同一控制下企业合并
中煤科工集团北京华宇工程有限公司	300,000,000.00	北京	北京	地质勘探、工程咨询、煤矿技术服务等	100.00		同一控制下企业合并



子公司名称	注册资本(元)	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
中煤科工西安研究院(集团)有限公司	500,000,000.00	西安	西安	煤田工程、物探工程、水文工程、岩土工程,建设工程的设计、监理、施工等	100.00		同一控制下企业合并
中煤科工集团国际工程有限公司	120,000,000.00	北京	北京	工程承包、投资、咨询	51.00		设立或投资
中煤科工集团上海有限公司	800,000,000.00	上海	上海	煤矿机电、物料运输工程设计专业领域内的八技服务等	100.00		同一控制下企业合并
煤炭科学技术研究院有限公司	72,448,980.00	北京	北京	煤炭转化、煤炭清洁利用、采矿、选矿、煤田地质勘探、水文地质工程、矿山建设、矿山安全环保、地下工程的工艺技术及产品开发、技术转让、技术咨询、技术服务及技术工程承包等。	51.00		同一控制下企业合并
天地科技股份(香港)有限公司	63,765,580.00	香港	香港	国际投资;国际项目融资;国际项目管理;设备进出口;技术进出口;劳务输出;其他国际业务。	100.00		投资设立
中煤科工集团商业保理有限公司	150,000,000.00	天津	天津	以受让应收账款的方式提供贸易融资;应收账款的收付结算、管理与催收等	80.00		投资设立
中煤科工能源科技发展有限公司	100,000,000.00	天津	天津	能源技术开发;合同能源管理;企业管理;矿井技术研发、技术咨询、技术推广服务;销售机电设备及配件等	100.00		投资设立
中煤科工开采研究院有限公司	200,000,000.00	北京	北京	研究和试验发展、工程和技术研究、制造电子元器件设备	100.00		投资设立
中煤科工集团智能矿山有限公司	50,000,000.00	山西太原	山西太原	智能工业物联网、工业互联网、云平台矿山大数据平台设计开发;软件开发	100.00		投资设立
中煤科工智能储装技术有限公司	50,000,000.00	北京	北京	技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务;制造电子元器件设备;制造机电组件设备	100.00		投资设立
宁夏天地奔牛实业集团有限公司	596,911,414.00	宁夏	宁夏	矿山采掘设备、机电设备等设备的销售	92.47		非同一控制下企业合并
天地(唐山)矿业科技有限公司	615,819,900.00	唐山	唐山	矿山机械制造;矿山机械销售;电子产品销售;电子元器件制造;电子专用设备制造	100.00		投资设立
中煤科工(西安)智能成套装备科技有限公司	2,000,000,000.00	西安	西安	装备研发、成套化中试验证	60.00	34.90	投资设立

## 2、重要的非全资子公司



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
宁夏天地奔牛实业集团有限公司	7.53%	27,129,798.48	15,379,100.00	274,262,528.17
山西天地煤机装备有限公司	49.00%	164,892,797.74	137,329,431.83	1,542,836,843.58
天地（常州）自动化股份有限公司	15.27%	31,246,294.12	23,851,740.00	141,158,760.84
煤炭科学技术研究院有限公司	49.00%	281,777,485.97	213,584,890.17	1,492,089,493.69
北京天玛智控科技股份有限公司	43.46%	42,523,335.89	62,106,000.00	1,856,566,925.68



### 3、重要非全资子公司的主要财务信息

单位：万元

子公司名称	期末余额						上年年末余额					
	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
宁夏天地奔牛实业集团有限公司	520,559	141,362	661,921	285,616	12,079	297,695	511,135	134,073	645,208	286,646	10,130	296,776
山西天地煤机装备有限公司	514,716	38,907	553,623	253,923	6,364	260,287	454,322	43,109	497,431	214,196	5,014	219,210
天地（常州）自动化股份有限公司	222,793	17,530	240,323	146,066	1,815	147,881	216,538	16,923	233,461	144,369	1,550	145,919
煤炭科学技术研究院有限公司	347,765	161,088	508,853	176,615	44,358	220,973	316,331	163,297	479,628	156,332	49,449	205,781
北京天玛智控科技股份有限公司	476,479	108,560	585,039	148,212	6,670	154,882	526,014	56,903	582,917	142,032	6,437	148,469

子公司名称	本期金额				上期金额			
	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
宁夏天地奔牛实业集团有限公司	392,059	36,029	36,029	-7,250	393,016	32,565	32,565	6,392
山西天地煤机装备有限公司	281,481	32,866	32,866	-8,103	279,895	42,527	42,527	12,378
天地（常州）自动化股份有限公司	147,050	20,463	20,463	-4,170	140,300	22,395	22,395	1,765
煤炭科学技术研究院有限公司	227,885	55,734	57,109	15,277	215,416	32,317	29,927	46,202
北京天玛智控科技股份有限公司	161,830	9,784	9,784	21,146	186,080	33,958	33,958	36,651



(二) 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的变化情况的说明

本公司之子公司重庆研究院本期对其子公司重庆科聚孚新材料有限责任公司增资股权比例变动影响资本公积减少 842,883.98 元。



(三) 在合营安排或联营企业中的权益  
1、重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法	对本公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
山西华泰矿业管理有限公司	朔州市	朔州	开采专业及辅助性活动		40.00	权益法	
晋城金鼎天地煤机装备有限责任公司	晋城市	晋城市	煤机制造		49.00	权益法	
中煤科工金融租赁股份有限公司	天津	天津	货币金融服务	40.82		权益法	
上海克硫环保科技股份有限公司	上海	上海	环保技术		13.14	权益法	
中煤科工鑫融科技创新发展有限公司	山东	山东	环保工程		26.47	权益法	



## 2、重要合营企业的主要财务信息

单位：万元

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
	山西华泰矿业管理有限公司	中煤科工山西华泰矿业管理有限公司
流动资产	84,033	78,255
其中：现金和现金等价物	10,198	13,062
非流动资产	5,622	6,427
资产合计	89,655	84,682
流动负债	59,430	48,539
非流动负债		
负债合计	59,430	48,539
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	30,225	36,143
按持股比例计算的净资产份额	12,090	14,457
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对合营企业权益投资的账面价值	12,090	14,457
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	97,564	118,438
财务费用	-55	-93
所得税费用	6,234	5,694
净利润	19,082	25,859
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	19,082	25,859
本期收到的来自合营企业的股利	10,000	6,000



### 3、重要联营企业的主要财务信息

单位：万元

	期末余额/本期金额						上年年末余额/上期金额					
	上海克硫环保 科技股份有限公司	中煤科工金 融租赁股份 有限公司	中煤科工鑫融科 技创新发展有限 公司	晋城金鼎天地 煤机装备有限 责任公司	上海克硫环保 科技股份有限公司	中煤科工金 融租赁股份 有限公司	中煤科工鑫 融创新发展 有限公司	中勘资源 勘探科技 股份有限 公司	晋城金鼎 天地煤机 装备有限 责任公司			
流动资产	11,241	595,395	37,018	13,786	12,236	608,689	31,610	62,585	14,535			
非流动资产	2,184	69,819	539	262	2,366	71,651	1,192	10,422	459			
资产合计	13,425	665,214	37,557	14,048	14,602	680,340	32,802	73,007	14,994			
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
流动负债	8,695	380,432	5,935	11,036	8,996	507,395	3,670	33,721	11,941			
非流动负债	-	158,884	-	36	59	50,291	-	3,509	71			
负债合计	8,695	539,316	5,935	11,072	9,055	557,686	3,670	37,230	12,012			
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
少数股东权益	-	-	-	-	-	-	-	179	-			
归属于母公司股东权益	4,730	125,898	31,622	2,976	5,547	122,654	29,132	35,598	2,982			
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
按持股比例计算的净资产份额	622	51,387	8,369	1,458	729	50,063	7,710	8,380	1,461			
调整事项	-45	-	106	-	-45	-	191	869	-			
—商誉	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
—内部交易未实现利润	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
—其他	-45	-	106	-	-45	-	191	869	-			
对联营企业权益投资的账面价值	577	51,387	8,475	1,458	684	50,063	7,901	9,249	1,461			



	期末余额/本期金额					上年年末余额/上期金额				
	上海克硫环保 科技股份有限公司	中煤科工金 融租赁股份 有限公司	中煤科工鑫融科 技创新发展有 限公司	晋城金鼎天地 煤机装备有限 责任公司	上海克硫环保 科技股份有限 公司	中煤科工金 融租赁股份 有限公司	中煤科工鑫融 科技创新发展 有限公司	中勘资源 勘探科技 股份有限 公司	晋城金鼎 天地煤机 装备有限 责任公司	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
营业收入	12,023	17,413	6,608	5,387	8,560	21,617	48,330	7,765		
净利润	-710	3,244	3,060	3	-4,669	3,122	3,872	201		
终止经营的净利润	-	-	-	-	-	-	-	-		
其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-		
综合收益总额	-710	3,244	3,060	3	-4,669	3,122	3,872	201		
本期收到的来自联营企业的股利	-	-	-	-	-	-	-	-		
					46	40	96	61		



#### 4、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
联营企业：		
投资账面价值合计	256,792,475.27	131,190,140.91
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	6,927,516.99	2,599,013.39
—其他综合收益		
—综合收益总额	6,927,516.99	2,599,013.39

### 九、 政府补助

#### (一) 计入当期损益的政府补助

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	99,408,075.84	91,917,724.68
与收益相关	109,189,066.90	286,937,397.75
合计	208,597,142.74	378,855,122.43



(二) 涉及政府补助的负债项目

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
递延收益	730,551,661.63	98,928,969.29		99,408,075.84		47,214,331.21	682,858,223.87	与资产相关
递延收益	267,761,615.84	174,791,970.26	550,000.00	80,726,078.44		58,492,806.13	302,784,701.53	与收益相关



## 十、与金融工具相关的风险

### (一) 金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

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

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

#### 1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

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

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。



## 2、 流动性风险

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

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额				
	即时偿还	1 年以内	1 年以上	未折现合同金额合计	账面价值
短期借款		897,449,231.01		897,449,231.01	894,973,376.34
应付票据		3,995,698,384.08		3,995,698,384.08	3,995,698,384.08
应付账款		12,131,232,351.80		12,131,232,351.80	12,131,232,351.80
一年内到期的非流动负债		407,460,361.79		407,460,361.79	407,460,361.79
长期借款			67,748,811.11	67,748,811.11	65,680,000.00
长期应付款			112,920,896.15	112,920,896.15	112,920,896.15
其他应付款		765,894,595.91		765,894,595.91	765,894,595.91
租赁负债			131,796,127.55	131,796,127.55	119,574,789.30
合计		18,197,734,924.59	312,465,834.81	18,510,200,759.40	18,493,434,755.37

项目	上年年末余额				
	即时偿还	1 年以内	1 年以上	未折现合同金额合计	账面价值
短期借款		323,597,962.66		323,597,962.66	321,112,199.13
应付票据		2,324,421,280.51		2,324,421,280.51	2,324,421,280.51
应付账款		12,218,423,476.75		12,218,423,476.75	12,218,423,476.75
一年内到期的非流动负债		175,369,727.69		175,369,727.69	175,369,727.69
长期借款			188,199,198.11	188,199,198.11	181,680,000.00
长期应付款			31,278,441.18	31,278,441.18	31,278,441.18
其他应付款		1,356,441,114.36		1,356,441,114.36	1,356,441,114.36
租赁负债			223,037,724.86	223,037,724.86	203,475,299.39
合计		16,398,253,561.97	442,515,364.15	16,840,768,926.12	16,812,201,539.01



### 3、 市场风险

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

#### (1) 利率风险

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

固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

#### (2) 汇率风险

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

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

于 2025 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 5%，则公司将增加或减少净利润 3,897,047.86 元（2024 年 12 月 31 日：1,106,282.57 元）。

## 十一、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
◆交易性金融资产	14,955,594.48			14,955,594.48
1.以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	14,955,594.48			14,955,594.48



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
(1) 权益工具投资	14,955,594.48			14,955,594.48
◆应收款项融资			2,835,047,840.41	2,835,047,840.41
◆其他权益工具投资			284,827,682.21	284,827,682.21
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>14,955,594.48</b>		<b>3,119,875,522.62</b>	<b>3,134,831,117.10</b>

(二) 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

公司持有股票市价以证券市场公开价格作为计量依据。

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

应收款项融资：系银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

十二、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
中国煤炭科工集团有限公司	北京	工程和技术研究与实验发展	4,324,882,302.29	55.54	55.54

本公司之母公司为中国煤炭科工集团有限公司，最终控制方为国务院国有资产监督管理委员会。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本公司关系
中煤科工金融租赁股份有限公司	联营企业
山东天玛智能控制技术有限公司	联营企业



(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
煤炭科学研究总院有限公司	同受最终控制方控制
南京科工煤炭科学技术研究有限公司	同受最终控制方控制
南京业恒达智能系统有限公司	同受最终控制方控制
上海煤科信息科技有限公司	同受最终控制方控制
沈阳煤炭科学研究所有限公司	同受最终控制方控制
唐山大方汇中仪表有限公司	同受最终控制方控制
中国煤炭科工集团太原研究院有限公司	同受最终控制方控制
中煤国际工程设计研究总院有限公司	同受最终控制方控制
中煤科工集团常州研究院有限公司	同受最终控制方控制
中煤科工集团杭州研究院有限公司	同受最终控制方控制
中煤科工集团沈阳研究院有限公司	同受最终控制方控制
中煤科工集团唐山研究院有限公司	同受最终控制方控制
中煤科工集团信息技术有限公司	同受最终控制方控制
中煤科工集团上海研究院有限公司	同受最终控制方控制
北京同惠物业管理有限责任公司	同受最终控制方控制
中煤科工集团南京设计研究院有限公司	同受最终控制方控制
辽宁诚信建设监理有限责任公司	同受最终控制方控制
中煤科工集团武汉设计研究院有限公司	同受最终控制方控制
中煤科工生态环境科技有限公司	同受最终控制方控制
中煤科工循环产业研究院（山东）有限公司	同受最终控制方控制
中煤科工重庆设计研究院（集团）有限公司	同受最终控制方控制
中煤科工集团沈阳设计研究院有限公司	同受最终控制方控制
安标国家矿用产品安全标志中心有限公司	同受最终控制方控制
澳大利亚华瑞矿业科技有限公司	同受最终控制方控制
抚顺中煤科工检测中心有限公司	同受最终控制方控制
煤炭工业规划设计研究院有限公司	同受最终控制方控制
太原煤科检测技术有限公司	同受最终控制方控制
湖南安标检验认证有限公司	同受最终控制方控制
山西安标检验认证有限公司	同受最终控制方控制
中煤科工集团北京土地整治与生态修复科技研究院有限公司	同受最终控制方控制
陕西安标检验认证有限公司	同受最终控制方控制
唐山国选精煤有限责任公司	同受最终控制方控制
中煤科工集团新疆研究院有限公司	同受最终控制方控制
重庆中煤科工工程技术咨询有限公司	同受最终控制方控制
中煤科工机器人科技有限公司	同受最终控制方控制
中煤科工鑫融科技创新发展有限公司	同受最终控制方控制



其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
中国煤科日本株式会社	同受最终控制方控制
中国煤科德国有限公司	同受最终控制方控制
宁夏安标检验认证有限公司	同受最终控制方控制
内蒙古安标检验认证有限公司	同受最终控制方控制
安徽矿安检测技术服务有限公司	同受最终控制方控制
鄂尔多斯市智慧能源科技有限公司	同受最终控制方控制
中煤科工（雄安）智慧能源科技有限公司	同受最终控制方控制
中煤科工唐山选煤技术杂志社有限公司	同受最终控制方控制
煤科（唐山）检测技术有限公司	同受最终控制方控制
赛科工程有限公司	同受最终控制方控制
范建	其他

## (五) 关联交易情况

### 1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期金额
中国煤炭科工集团太原研究院有限公司	采购商品	45,863,276.64			85,793,294.28
中煤科工集团唐山研究院有限公司	采购商品	25,980,530.96			21,975,067.25
中煤科工集团沈阳研究院有限公司	采购商品	19,791,850.43			6,339,448.99
南京科工煤炭科学技术研究有限公司	采购商品	14,641,003.56			342,960.53
中国煤科德国有限公司	采购商品	9,696,045.45			6,974,450.38
唐山大方汇中仪表有限公司	采购商品	8,172,397.35			7,284,138.19
中煤科工集团信息技术有限公司	采购商品	7,672,759.98			1,402,654.87
中煤科工集团上海研究院有限公司	采购商品	4,724,246.19			5,947,209.78
中煤科工机器人科技有限公司	采购商品	3,206,194.69			275,471.70
中煤科工（雄安）智慧能源科技有限公司	采购商品	2,783,018.87			
中煤科工金融租赁股份有限公司	采购商品	2,601,889.82			
南京业恒达智能系统有限公司	采购商品	1,813,384.41			729,180.00
山东天玛智能控制技术有限公司	采购商品	1,526,917.10			
上海煤科信息科技有限公司	采购商品	1,336,283.19			
中煤国际工程设计研究总院有限公司	采购商品	806,558.17			
安标国家矿用产品安全标志中心有限公司	采购商品	265,910.38			
中煤科工集团杭州研究院有限公司	采购商品	146,318.57			2,761,061.95
煤炭工业规划设计研究院有限公司	采购商品	88,495.58			
煤炭科学研究总院有限公司	采购商品	19,100.04			
中煤科工鑫融科技创新发展有限公	采购商品				1,812,743.36



关联方	关联交易内容	本期金额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期金额
司					
中煤科工重庆设计研究院（集团）有限公司	工程项目	124,893,415.03			160,375,151.60
中煤科工集团沈阳设计研究院有限公司	工程项目	31,101,854.78			32,900,483.37
中煤科工集团南京设计研究院有限公司	工程项目	11,669,753.11			32,983,680.92
中煤科工集团唐山研究院有限公司	工程项目	7,258,440.38			
中煤科工鑫融科技创新发展有限公司	工程项目	4,960,000.00			
煤炭工业规划设计研究院有限公司	工程项目	2,677,230.72			
中煤科工生态环境科技有限公司	工程项目				18,233,385.38
中煤科工集团信息技术有限公司	工程项目				2,587,037.51
南京业恒达智能系统有限公司	工程项目				518,339.83
中煤科工集团杭州研究院有限公司	工程项目				129,319.95
中煤科工集团信息技术有限公司	技术服务	84,612,230.16			46,161,700.92
中煤科工生态环境科技有限公司	技术服务	26,717,320.74			41,908,701.13
中国煤炭科工集团太原研究院有限公司	技术服务	18,897,169.81			26,307,169.79
煤炭工业规划设计研究院有限公司	技术服务	11,959,904.83			21,355,783.80
中煤科工集团北京土地整治与生态修复科技研究院有限公司	技术服务	10,344,773.02			4,913,679.24
太原煤科检测技术有限公司	技术服务	9,589,383.14			5,664,771.66
中煤科工集团新疆研究院有限公司	技术服务	8,032,183.33			7,320,754.72
中煤科工重庆设计研究院（集团）有限公司	技术服务	4,752,662.05			6,223,109.29
澳大利亚华瑞矿业科技有限公司	技术服务	4,747,181.84			2,812,660.00
中煤科工集团武汉设计研究院有限公司	技术服务	4,595,055.77			1,067,369.81
中国煤科日本株式会社	技术服务	4,155,261.70			2,075,491.84
中煤科工鑫融科技创新发展有限公司	技术服务	3,710,348.96			4,904,936.23
安标国家矿用产品安全标志中心有限公司	技术服务	3,023,008.26			5,078,433.25
中国煤科德国有限公司	技术服务	2,803,626.49			1,204,112.00
中煤科工循环产业研究院（山东）有限公司	技术服务	2,584,905.66			5,330,188.68
上海煤科信息科技有限公司	技术服务	2,011,008.84			25,915,660.37
中煤科工集团沈阳研究院有限公司	技术服务	1,833,053.09			1,577,264.15
山西安标检验认证有限公司	技术服务	1,514,410.38			1,501,132.05
中煤科工集团常州研究院有限公司	技术服务	962,581.05			993,956.60
中煤科工集团南京设计研究院有限公司	技术服务	762,017.60			1,415,094.34
宁夏安标检验认证有限公司	技术服务	698,405.61			97,433.95
煤炭科学研究总院有限公司	技术服务				4,443,588.68
中煤科工集团杭州研究院有限公司	技术服务				101,886.79
内蒙古安标检验认证有限公司	技术服务				80,000.00
湖南安标检验认证有限公司	技术服务				42,592.00



关联方	关联交易内容	本期金额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期金额
南京业恒达智能系统有限公司	技术服务				26,548.67
沈阳煤炭科学研究所有限公司	技术服务				7,358.49
北京同惠物业管理有限责任公司	接受劳务	24,499,595.14			25,978,761.33
中煤科工重庆设计研究院（集团）有限公司	接受劳务	17,563,712.01			
中煤科工金融租赁股份有限公司	接受劳务	12,057,147.27			3,350,680.81
中煤科工集团信息技术有限公司	接受劳务	11,243,624.63			
中国煤炭科工集团太原研究院有限公司	接受劳务	10,239,246.95			
中煤科工集团唐山研究院有限公司	接受劳务	9,508,907.99			2,958,290.61
中煤科工集团沈阳研究院有限公司	接受劳务	7,651,798.32			6,215,159.24
煤炭工业规划设计研究院有限公司	接受劳务	7,377,023.77			
中煤科工集团新疆研究院有限公司	接受劳务	6,135,849.05			
南京业恒达智能系统有限公司	接受劳务	5,510,000.00			8,721.17
煤炭科学研究总院有限公司	接受劳务	4,762,430.77			7,155,844.55
中煤科工生态环境科技有限公司	接受劳务	4,517,827.37			
中煤国际工程设计研究总院有限公司	接受劳务	3,905,939.96			5,354,900.13
太原煤科检测技术有限公司	接受劳务	3,301,886.79			
中煤科工集团南京设计研究院有限公司	接受劳务	3,054,303.79			
中煤科工集团上海研究院有限公司	接受劳务	2,896,963.47			1,698.12
澳大利亚华瑞矿业科技有限公司	接受劳务	2,542,741.83			1,059,025.25
山西华泰矿业管理有限公司	接受劳务	2,522,388.52			
中煤科工集团沈阳设计研究院有限公司	接受劳务	1,931,955.90			283,018.87
中国煤科德国有限公司	接受劳务	1,338,056.40			203,653.20
中煤科工集团杭州研究院有限公司	接受劳务	1,040,761.81			
安标国家矿用产品安全标志中心有限公司	接受劳务	976,226.48			
抚顺中煤科工检测中心有限公司	接受劳务	834,811.31			1,026,369.82
中国煤科日本株式会社	接受劳务	517,033.93			663,283.54
南京科工煤炭科学技术研究有限公司	接受劳务	366,703.53			369,469.01
中煤科工集团常州研究院有限公司	接受劳务	212,594.35			
范建	接受劳务	120,000.00			
宁夏安标检验认证有限公司	接受劳务	94,339.62			
中煤科工集团武汉设计研究院有限公司	接受劳务	91,040.00			
内蒙古安标检验认证有限公司	接受劳务	78,584.89			
煤科（唐山）检测技术有限公司	接受劳务	65,094.34			83,490.57
唐山大方汇中仪表有限公司	接受劳务	54,371.68			
湖南安标检验认证有限公司	接受劳务	40,181.13			
中煤科工唐山选煤技术杂志社有限公司	接受劳务	8,910.90			12,376.24
辽宁诚信建设监理有限责任公司	接受劳务	2,000.00			
煤炭科学研究总院有限公司	接受租赁	100,417,237.22			87,300,024.25



关联方	关联交易内容	本期金额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期金额
中煤科工金融租赁股份有限公司	接受租赁	62,338,159.78			45,861,016.32
中煤国际工程设计研究总院有限公司	接受租赁	9,540,407.67			13,417,098.66
中国煤炭科工集团太原研究院有限公司	接受租赁	8,743,019.04			8,778,789.00
中煤科工集团上海研究院有限公司	接受租赁	7,530,179.43			7,499,811.43
北京同惠物业管理有限责任公司	接受租赁	2,772,029.22			12,665,786.79
中煤科工集团沈阳研究院有限公司	接受租赁	890,486.73			1,174,785.00
中煤科工集团常州研究院有限公司	接受租赁	177,142.86			177,142.86
中国煤炭科工集团有限公司	资金使用费	659,750.00			1,305,000.00

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中煤科工集团武汉设计研究院有限公司	工程项目	22,942,171.50	34,146,706.53
中煤科工集团沈阳研究院有限公司	工程项目	14,737,889.35	
中煤科工集团沈阳设计研究院有限公司	工程项目	8,032,812.37	
中煤科工集团南京设计研究院有限公司	工程项目		26,605,504.60
中煤科工鑫融科技创新发展有限公司	工程项目		1,735,267.39
中煤科工集团信息技术有限公司	技术服务	10,817,980.01	12,946,235.72
山西华泰矿业管理有限公司	技术服务	7,830,000.00	9,204,427.05
安标国家矿用产品安全标志中心有限公司	技术服务	5,031,176.43	4,914,110.36
煤炭工业规划设计研究院有限公司	技术服务	4,984,339.63	15,622.64
中煤科工生态环境科技有限公司	技术服务	4,466,000.00	6,801,886.79
中国煤炭科工集团有限公司	技术服务	2,619,339.62	
中煤科工集团杭州研究院有限公司	技术服务	1,679,831.19	
中煤科工金融租赁股份有限公司	技术服务	1,469,026.55	
中国煤炭科工集团太原研究院有限公司	技术服务	1,314,563.19	
中煤科工重庆设计研究院（集团）有限公司	技术服务	1,143,778.01	943,396.23
中煤科工集团南京设计研究院有限公司	技术服务	960,377.36	
中煤科工集团沈阳设计研究院有限公司	技术服务	945,754.72	
中煤科工集团武汉设计研究院有限公司	技术服务	943,396.23	
中煤科工集团沈阳研究院有限公司	技术服务	845,132.74	
陕西安标检验认证有限公司	技术服务	799,622.65	
中煤科工集团常州研究院有限公司	技术服务	578,518.92	
中煤科工集团唐山研究院有限公司	技术服务	471,698.11	
煤炭科学研究总院有限公司	技术服务	401,421.16	
中煤科工集团新疆研究院有限公司	技术服务	251,561.19	10,442,477.88
中煤科工机器人科技有限公司	技术服务	92,726.58	
唐山大方汇中仪表有限公司	技术服务	57,388.68	
上海煤科信息科技有限公司	技术服务	55,000.00	
南京科工煤炭科学技术研究有限公司	技术服务	41,303.77	70,976.41
内蒙古安标检验认证有限公司	技术服务	8,490.57	



关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
唐山国选精煤有限责任公司	技术服务	3,185.84	
南京业恒达智能系统有限公司	技术服务	1,698.11	
抚顺中煤科工检测中心有限公司	技术服务	1,415.09	1,886.79
安徽矿安检测技术服务有限公司	技术服务	754.72	6,603.77
澳大利亚华瑞矿业科技有限公司	技术服务		450,000.00
中煤科工集团北京土地整治与生态修复科技研究院有限公司	技术服务		35,725.64
中煤科工金融租赁股份有限公司	利息收入		937,500.00
中煤科工集团沈阳研究院有限公司	提供劳务	11,336,649.96	11,787,124.52
煤炭科学研究总院有限公司	提供劳务	5,643,550.18	3,789,150.52
唐山大方汇中仪表有限公司	提供劳务	539,419.50	4,978.71
安标国家矿用产品安全标志中心有限公司	提供劳务	229,357.80	604,292.73
中国煤炭科工集团有限公司	提供劳务	192,478.76	104,118.40
中煤科工集团南京设计研究院有限公司	提供劳务	57,349.22	1,006,184.34
中煤科工集团上海研究院有限公司	提供劳务	40,915.01	
中煤科工重庆设计研究院（集团）有限公司	提供劳务	39,690.56	9,433.96
煤炭工业规划设计研究院有限公司	提供劳务	17,441.92	
北京同惠物业管理有限责任公司	提供劳务	4,403.78	
中煤科工集团沈阳设计研究院有限公司	提供劳务		1,630,188.68
南京业恒达智能系统有限公司	提供劳务		531,918.20
中煤科工集团信息技术有限公司	提供劳务		226,415.09
中煤科工集团沈阳研究院有限公司	提供劳务		169,811.32
中煤科工生态环境科技有限公司	提供劳务		2,389.62
中国煤炭科工集团太原研究院有限公司	托管收入	1,154,861.75	2,081,102.42
中煤科工集团上海研究院有限公司	托管收入	892,710.81	516,596.04
中煤国际工程设计研究总院有限公司	托管收入	2,452,830.19	2,452,830.18
中煤科工集团常州研究院有限公司	托管收入	262,052.52	334,808.91
中国煤炭科工集团有限公司	托管收入	3,867,924.54	
中煤科工金融租赁股份有限公司	销售商品	301,765,683.09	252,787,151.01
山东天玛智能控制技术有限公司	销售商品	219,145,391.91	131,407,445.16
中煤科工集团新疆研究院有限公司	销售商品	153,225,679.91	144,093,857.64
中煤科工集团沈阳设计研究院有限公司	销售商品	82,585,208.57	56,945,467.41
中煤科工集团唐山研究院有限公司	销售商品	74,644,373.34	62,379,743.77
中国煤炭科工集团太原研究院有限公司	销售商品	48,884,047.83	8,916,472.59
中煤科工集团信息技术有限公司	销售商品	23,346,376.79	28,880,899.00
上海煤科信息科技有限公司	销售商品	13,821,194.27	10,752,212.40
中煤科工集团南京设计研究院有限公司	销售商品	13,748,864.41	34,715,044.24
中煤科工集团沈阳研究院有限公司	销售商品	8,011,191.08	3,129,985.31
南京业恒达智能系统有限公司	销售商品	3,217,581.45	16,454,867.26
中煤科工集团武汉设计研究院有限公司	销售商品	2,285,382.30	
煤炭科学研究总院有限公司	销售商品	2,050,747.21	142,569.74
中煤科工集团杭州研究院有限公司	销售商品	1,319,973.96	23,306,355.77
赛科工程有限公司	销售商品	962,264.15	
安标国家矿用产品安全标志中心有限公司	销售商品	570,341.29	3,573,527.44
中煤科工机器人科技有限公司	销售商品	491,675.40	4,884.96
中国煤炭科工集团有限公司	销售商品	468,635.07	534,798.14



关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
煤炭工业设计研究院有限公司	销售商品	299,524.53	6,249.06
南京科工煤炭科学技术研究有限公司	销售商品	281,326.45	31,186.43
中煤科工清洁能源股份有限公司	销售商品	254,867.26	
内蒙古煤炭科学研究院有限责任公司	销售商品	122,566.37	
鄂尔多斯市智慧能源科技有限公司	销售商品	88,576.99	11,886.79
内蒙古安标检验认证有限公司	销售商品	62,264.15	51,471.70
山西安标检验认证有限公司	销售商品	26,417.70	23,893.81
太原煤科检测技术有限公司	销售商品	24,339.62	
中煤科工集团上海研究院有限公司	销售商品	24,192.93	15,030.09
宁夏安标检验认证有限公司	销售商品	17,358.49	
中煤科工集团北京土地整治与生态修复科技研究院有限公司	销售商品	7,038.68	
中煤科工重庆设计研究院（集团）有限公司	销售商品	1,291.20	237,416.98
陕西安标检验认证有限公司	销售商品	377.36	14,150.94
中煤科工循环产业研究院（山东）有限公司	销售商品		438,053.10
唐山大方汇中仪表有限公司	销售商品		145,343.40
中煤国际工程设计研究总院有限公司	销售商品		115,361.94
中煤科工生态环境科技有限公司	销售商品		56,603.77
山东能源装备集团奔牛再制造有限公司	销售商品		49,196.00
煤科（唐山）检测技术有限公司	销售商品		6,028.32
山东天玛智能控制技术有限公司	租赁	1,509,285.63	
中煤科工集团上海研究院有限公司	租赁	220,183.48	
中煤科工集团信息技术有限公司	租赁	538,228.01	1,066,797.46
煤科（唐山）检测技术有限公司	租赁	174,603.22	190,476.19
唐山大方汇中仪表有限公司	租赁	229,246.16	178,658.09
中煤科工生态环境科技有限公司	租赁	663,203.14	486,922.50
中煤科工集团常州研究院有限公司	租赁	277,521.42	

## 2、 关联受托管理/承包情况

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
中煤科工集团上海研究院有限公司	中煤科工集团上海有限公司	其他资产托管	2018/1/1	委托方或受托方之任何一方提出异议决定终止	被托管单位审计后净利润的5%	892,710.81
中国煤炭科工集团太原研究院有限公司	山西天地煤机装备有限公司	其他资产托管	2010/1/1	委托方或受托方之任何一方提出异议决定终止	被托管单位审计后净利润的5%	1,154,861.75
中煤科工集团常州研究院有限公司	天地（常州）自动化股份有限公司	其他资产托管	2018/1/1	委托方或受托方之任何一方提出异议决定终止	被托管单位审计后净利润的5%	262,052.52
中煤国际工程设计研究总院有限公司	中煤科工集团北京华宇工程有限公司	其他资产托管	2022/1/1	委托方或受托方之任何一方提出异议决定终止	260.00 万元（含税）	2,452,830.19



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
中国煤炭科工集团有限公司	天地科技股份有限公司	其他资产托管	2010/1/1	委托方或受托方之任何一方提出异议决定终止	被托管单位审计后净利润的5%，但不低于10万元，不高于100万元。	3,867,924.54

### 3、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

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
中煤科工集团上海研究院有限公司	房屋	220,183.48	
中煤科工集团信息技术有限公司	房屋	538,228.01	1,066,797.46
唐山大方汇中仪表有限公司	房屋	229,246.16	178,658.09
煤科（唐山）检测技术有限公司	房屋	174,603.22	190,476.19
中煤科工生态环境科技有限公司	房屋	663,203.14	486,922.50
中煤科工集团常州研究院有限公司	房屋	277,521.42	
山东天玛智能控制技术有限公司	机器设备	1,509,285.63	



本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期金额						上期金额						
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	增加的使用权资产	
中国煤炭科工集团太原研究院有限公司	房屋及建筑物	-	-	3,142,133.33	695,407.84	18,967,588.08	4,140,129.04	-	-	8,778,789.00	553,487.50	4,140,129.04	-	-
中煤科工集团上海研究院有限公司	房屋及建筑物	-	-	6,065,533.50	716,938.05	-	-	-	-	7,499,811.43	891,948.59	-	-	-
煤炭科学研究总院有限公司	房屋及建筑物	4,534,452.70	-	140,008,807.87	4,596,140.49	90,246,639.89	151,141,003.83	4,534,452.70	-	56,657,902.17	3,138,851.01	151,141,003.83	4,534,452.70	-
北京同惠物业管理有限责任公司	房屋及建筑物	223,659.48	-	2,548,369.74	825,362.80	582,329.04	24,353,865.27	223,659.48	-	3,317,486.20	1,224,194.65	24,353,865.27	223,659.48	-
中煤国际工程设计研究总院有限公司	房屋及建筑物	9,540,407.67	-	-	-	-	-	9,540,407.67	-	-	-	-	-	-
中煤科工集团常州研究院有限公司	房屋及建筑物	177,142.86	-	-	-	-	-	177,142.86	-	-	-	-	-	-
中煤科工集团沈阳研究院有限公司	机器设备	-	-	-	17,675.11	-	-	-	17,675.11	1,174,785.00	106,418.99	-	-	-
中煤科工金融租赁股份有限公司	机器设备	8,571,660.76	-	53,766,499.02	1,463,925.52	-	-	8,571,660.76	-	45,861,016.32	3,654,906.48	-	-	-



#### 4、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国煤炭科工集团有限公司	51,680,000.00	2014/12/29	无	年息0%
中国煤炭科工集团有限公司	17,040,000.00	2023/1/1	无	年息0%

#### 5、 关键管理人员薪酬

单位：万元

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	530.94	1,048.81

### (六) 关联方应收应付等未结算项目

#### 1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	中煤科工集团沈阳研究院有限公司	153,639,118.01		11,901,630.00	
	山东天玛智能控制技术有限公司	143,181,392.31	7,159,069.62	98,751,756.13	4,937,587.81
	中煤科工集团新疆研究院有限公司	96,272,337.04		58,965,105.37	
	中煤科工能源投资秦皇岛有限公司	95,295,259.67	95,295,259.67		
	中煤科工集团沈阳设计研究院有限公司	58,941,508.44		39,483,970.51	
	中煤科工集团武汉设计研究院有限公司	57,532,714.51		57,730,833.67	
	中煤科工集团唐山研究院有限公司	49,076,899.36		33,519,051.58	
	中煤科工金融租赁股份有限公司	48,331,599.60	2,456,479.98	41,715,827.72	2,250,791.39
	中煤科工集团南京设计研究院有限公司	37,082,160.44		18,097,393.27	
	上海煤科信息科技有限公司	11,786,960.00		10,977,553.95	
	南京业恒达智能系统有限公司	10,798,867.03		28,579,336.28	
	中煤科工生态环境科技有限公司	9,425,113.30		7,558,279.48	
	中煤科工集团信息技术有限公司	7,921,925.60		16,798,167.39	
	中国煤炭科工集团太原研究院有限公司	4,656,278.00		20,580,418.54	
	煤炭科学研究总院有限公司	3,651,963.00		794,793.50	
	中煤科工集团杭州研究院有限公司	955,709.00		554,750.00	



项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	陕西安标检验认证有限公司	847,600.00			
	中国煤炭科工集团有限公司	682,266.73		723,591.24	
	中煤科工循环产业研究院(山东)有限公司	495,000.00		332,500.00	
	中煤科工集团常州研究院有限公司	357,607.03			
	中煤科工机器人科技有限公司	210,000.00			
	中煤科工集团上海研究院有限公司	194,362.00		620,450.00	
	内蒙古煤炭科学研究院有限责任公司	122,566.37			
	中煤科工清洁能源股份有限公司	57,800.00	7,240.00		
	中煤科工鑫融科技创新发展有限公司	56,743.24		1,891,441.46	
	唐山大方汇中仪表有限公司	50,588.06		539,419.50	
	山西安标检验认证有限公司	29,852.00			
	煤炭工业规划设计研究院有限公司	600.00			
	中煤科工重庆设计研究院(集团)有限公司			260,000.00	
	煤科(唐山)检测技术有限公司			6,812.00	
应收款项融资					
	中煤科工集团南京设计研究院有限公司	1,200,000.00			
	中煤科工集团信息技术有限公司	1,548,000.00			
预付款项					
	中煤科工重庆设计研究院(集团)有限公司	7,370,745.14		25,854,920.48	
	中煤科工金融租赁股份有限公司	2,687,200.00		8,776,250.00	
	安标国家矿用产品安全标志中心有限公司	527,340.00		482,570.00	
	中煤科工集团信息技术有限公司	425,369.00			
	北京同惠物业管理有限责任公司	320,326.41		290,242.45	
	中煤科工集团常州研究院有限公司	282,050.00		25,700.00	
	煤炭科学研究总院有限公司	275,683.08		923,749.08	
	煤炭工业规划设计研究院有限公司	249,820.00		217,350.00	
	抚顺中煤科工检测中心有限公司	123,900.00		45,200.00	
	中煤科工集团武汉设计研究院有限公司	70,800.00		70,800.00	
	中煤国际工程设计研究总院有限公司	28,500.00		62,730.00	
	太原煤科检测技术有限公司	3,000.00		55,057.00	
	中煤科工集团南京设计研究院有限公司	500.00		2,100.00	
	中煤科工集团沈阳研究院有限公司	150.00		24,650.00	



项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	中煤科工集团沈阳设计研究院有限公司			8,700,000.00	
	中煤科工生态环境科技有限公司	2,200,000.00		2,200,000.00	
	中煤科工机器人科技有限公司			312,000.00	
	唐山大方汇中仪表有限公司			38,225.65	
	湖南安标检验认证有限公司			42,592.00	
其他应收款					
	中煤科工能源投资秦皇岛有限公司	165,735,878.87	165,735,878.87		
	中煤科工金融租赁股份有限公司	11,052,436.50	1,180,450.43	14,254,689.28	1,566,614.75
	北京同惠物业管理有限责任公司	2,032,836.52		2,068,148.02	
	煤炭工业规划设计研究院有限公司	607,748.00		187,613.60	
	煤炭科学研究总院有限公司	158,023.10		212,778.45	
	中煤科工集团武汉设计研究院有限公司	130,700.00		200.00	
	中煤科工重庆设计研究院(集团)有限公司	100,200.00			
	中煤科工集团新疆研究院有限公司			680,000.00	
	中煤科工集团南京设计研究院有限公司			165,400.00	
	中国煤炭科工集团有限公司			3,600.00	
合同资产					
	中煤科工集团武汉设计研究院有限公司			2,650,061.49	
	中煤科工集团沈阳设计研究院有限公司	2,016,000.00		2,032,500.00	
	中煤科工集团南京设计研究院有限公司	870,000.00		632,075.47	
	中煤科工金融租赁股份有限公司	45,300.00		7,672,672.61	
	中煤科工集团新疆研究院有限公司			14,606,317.97	
	中煤科工集团唐山研究院有限公司			4,544,100.00	
	南京业恒达智能系统有限公司	760,000.00		760,000.00	
	中煤科工循环产业研究院(山东)有限公司			162,500.00	
	中汉绿智(武汉)管道科技有限公司	2,081,498.00			
一年内到期的非流动资产					
	中煤科工集团沈阳设计研究院有限公司			2,991,923.77	
其他非流动资产					
	中煤科工重庆设计研究院(集团)有限公司	38,593,254.41			



## 2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	中煤科工集团沈阳设计研究院有限公司	40,781,325.95	38,740,201.00
	中国煤炭科工集团太原研究院有限公司	22,345,032.38	38,217,151.67
	中煤科工集团信息技术有限公司	21,073,270.03	3,855,706.70
	中煤科工集团武汉设计研究院有限公司	21,003,044.91	32,587,453.61
	中煤科工集团唐山研究院有限公司	20,702,803.07	24,343,724.86
	中煤科工集团沈阳研究院有限公司	18,233,211.91	19,366,396.16
	中国煤科德国有限公司	18,147,277.87	8,128,900.50
	中煤科工集团南京设计研究院有限公司	13,729,088.58	16,139,690.35
	中煤科工集团上海研究院有限公司	13,560,411.52	2,356,707.22
	中煤科工重庆设计研究院（集团）有限公司	13,238,134.78	3,366,636.62
	中煤科工鑫融科技创新发展有限公司	12,064,532.40	4,534,632.40
	中煤科工生态环境科技有限公司	9,287,706.35	34,625,960.84
	中煤科工集团北京土地整治与生态修复科技研究院有限公司	8,640,188.68	4,757,500.00
	煤炭科学研究总院有限公司	7,970,586.58	30,953,488.50
	唐山大方汇中仪表有限公司	7,390,543.52	4,220,553.20
	中煤科工循环产业研究院（山东）有限公司	6,090,000.00	5,650,000.00
	上海煤科信息科技有限公司	5,694,149.75	23,513,337.44
	北京同惠物业管理有限责任公司	4,325,421.40	4,297,910.41
	中国煤科日本株式会社	4,027,358.00	2,075,491.84
	南京科工煤炭科学技术研究有限公司	4,011,960.00	42,002.57
	南京业恒达智能系统有限公司	3,725,770.00	2,519,165.00
	澳大利亚华瑞矿业科技有限公司	3,000,335.84	2,841,030.00
	中煤科工（雄安）智慧能源科技有限公司	2,950,000.00	
	中煤科工机器人科技有限公司	2,751,966.60	
	中煤科工集团新疆研究院有限公司	2,749,283.02	5,858,000.00
	中煤科工金融租赁股份有限公司	944,367.52	1,715,375.01
	煤炭工业规划设计研究院有限公司	712,010.00	1,006,846.20
	中煤国际工程设计研究总院有限公司	504,216.00	2,740,775.54
	中国煤炭科工集团有限公司	38,200.00	39,000.00
	山东天玛智能控制技术有限公司	447,331.75	
	中煤科工集团杭州研究院有限公司	182,909.99	1,558,554.64
	山西安标检验认证有限公司	103,500.00	
	煤科（唐山）检测技术有限公司	88,500.00	88,500.00
	安标国家矿用产品安全标志中心有限公司	24,350.00	588,950.00
	内蒙古安标检验认证有限公司	23,950.00	84,800.00
	中煤科工唐山选煤技术杂志社有限公司		9,500.00



项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付票据			
	中煤科工重庆设计研究院（集团）有限公司	33,618,959.17	
	中煤科工集团信息技术有限公司	3,202,052.86	
	中煤科工集团沈阳研究院有限公司	1,400,695.00	
	太原煤科检测技术有限公司	1,003,279.36	
	唐山大方汇中仪表有限公司	200,000.00	
其他应付款			
	中国煤炭科工集团有限公司	33,841,300.00	73,672,300.00
	中煤科工金融租赁股份有限公司	7,700,000.00	
	北京同惠物业管理有限责任公司	1,830,599.47	1,830,599.47
	煤炭科学研究总院有限公司	1,256,116.36	28,654,327.19
	中煤科工集团唐山研究院有限公司	580,774.45	
	中煤科工集团南京设计研究院有限公司	419,596.55	408,888.45
	中煤科工生态环境科技有限公司	259,051.90	
	中煤科工集团信息技术有限公司	128,000.00	452,279.00
	中煤科工集团上海研究院有限公司	50,000.00	800.00
	中煤科工清洁能源股份有限公司	9,288.00	
	煤炭工业规划设计研究院有限公司		12,717.84
	中煤科工集团武汉设计研究院有限公司		10,000.00
	安标国家矿用产品安全标志中心有限公司		5,000.00
预收款项			
	中国煤炭科工集团有限公司	120,000.00	120,000.00
	煤炭工业规划设计研究院有限公司	37,312.00	
合同负债			
	中煤科工生态环境科技有限公司	55,660,377.34	55,660,377.34
	中煤科工金融租赁股份有限公司	19,349,606.16	141,520,595.19
	煤炭科学研究总院有限公司	5,515,200.00	
	中煤科工集团沈阳设计研究院有限公司	2,004,454.34	
	赛科工程有限公司	860,377.36	
	中煤科工集团沈阳研究院有限公司	150,000.00	1,189,427.00
	中煤科工集团北京土地整治与生态修复科技研究院有限公司	80,000.00	80,000.00
	中煤科工集团新疆研究院有限公司	72,500.00	2,621,085.20
	中煤科工集团杭州研究院有限公司	36,756.68	5,000.00
	太原煤科检测技术有限公司	29,443.00	
	南京业恒达智能系统有限公司	9,930.86	
	中煤科工集团南京设计研究院有限公司	3,000.00	
	安标国家矿用产品安全标志中心有限公司	400.00	400.00
	煤炭工业规划设计研究院有限公司	3.77	
	中煤科工集团武汉设计研究院有限公司	0.40	988.36
	中国煤炭科工集团有限公司		1,561,383.37
	中国煤炭科工集团太原研究院有限公司		494,256.64



项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	中煤科工集团信息技术有限公司		98,340.00
	唐山大方汇中仪表有限公司		60,832.00
	中煤科工机器人科技有限公司		34,690.27
	陕西安标检验认证有限公司		377.36
其他流动负债			
	中煤科工生态环境科技有限公司	5,009,433.96	5,009,433.96
	中煤科工金融租赁股份有限公司	807,252.75	
	煤炭科学研究总院有限公司	289,800.00	
	中煤科工集团沈阳设计研究院有限公司	127,943.89	
	赛科工程有限公司	51,622.64	
	中煤科工集团沈阳研究院有限公司	9,574.47	79,765.62
	中煤科工集团北京土地整治与生态修复科技研究院有限公司	5,106.38	4,800.00
	中煤科工集团新疆研究院有限公司	4,627.66	287,467.65
	中煤科工集团杭州研究院有限公司	2,346.17	650.00
	太原煤科检测技术有限公司	1,879.34	
	南京业恒达智能系统有限公司	633.88	
	中煤科工集团南京设计研究院有限公司	191.49	
	安标国家矿用产品安全标志中心有限公司	24.00	24.00
	中煤科工集团武汉设计研究院有限公司		59.30
	中国煤炭科工集团有限公司		202,979.84
	中国煤炭科工集团太原研究院有限公司		64,253.36
	中煤科工集团信息技术有限公司		5,900.40
	唐山大方汇中仪表有限公司		3,649.92
	中煤科工机器人科技有限公司		4,509.73
	陕西安标检验认证有限公司		22.64
长期借款			
	中国煤炭科工集团有限公司	51,680,000.00	51,680,000.00
专项应付款			
	中国煤炭科工集团有限公司	64,650,000.00	

### 十三、承诺及或有事项

#### (一) 重要承诺事项

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项目	期末余额	期初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	155,105,399.19	95,519,796.97
资产负债表日后第2年	99,811,777.85	47,964,726.22
资产负债表日后第3年	39,868,535.99	10,505,685.12
以后年度		8,269,387.54



项目	期末余额	期初余额
合计	294,785,713.03	162,259,595.85

## (二) 或有事项

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司无需披露的重大或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

### (一) 利润分配情况

拟分配的股利总额（元）	1,241,576,667.60
拟分配每 10 股派息数（元）	3.00

## 十五、其他重要事项

### (一) 分部信息

#### 1、 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为六个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。这些报告分部是以行业为基础确定的。本公司各个分部提供的主要产品及劳务分别为煤机销售、安全装备、煤炭销售、技术项目、工程项目、环保设备。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。



## 2、 报告分部的财务信息

单位：亿元

项目	煤机销售	安全装备	煤炭销售	技术项目	工程项目	环保设备	分部间抵消	合计
主营业务收入	123.92	54.75	18.74	42.12	51.41	6.72	-9.50	288.16
主营业务成本	90.74	38.95	13.61	31.61	44.13	5.13	-8.87	215.30

### (二) 其他重要事项

2024年5月29日，天地王坡通过北京产权交易所披露转让沁南能源51%股权相关事项，拟以进场交易方式转让沁南能源51%股权，挂牌底价根据经备案的评估值确定为49,542.2772万元。于挂牌期间征集到两个及以上意向受让方，并于2024年7月11日以网络竞价（多次报价）方式组织实施竞价，根据产权交易规则，确定报价最高方山西煤炭运销集团晋城有限公司为交易标的的受让方，交易价格为268,992.2772万元。2024年11月14日，天地王坡与山西煤炭运销集团晋城有限公司签署《产权交易合同》。2025年3月14日，公司公告天地王坡已收到本次股权转让款合计人民币268,992.2772万元，并收到北京产权交易所出具的《企业国有资产交易凭证》。公司正在积极配合办理工商变更程序。

## 十六、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内（含1年）	717,681,299.19	617,826,562.63
1至2年	160,166,595.12	137,867,873.69
2至3年	56,472,544.52	104,104,136.12
3至4年	44,434,502.21	81,095,820.49
4至5年	31,191,972.06	31,533,113.64
5年以上	89,858,274.83	123,446,050.15
小计	1,099,805,187.93	1,095,873,556.72
减：坏账准备	186,427,315.70	229,325,063.40
合计	913,377,872.23	866,548,493.32



2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		
	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	379,872,005.68	34.54	65,651,753.10	17.28	314,220,252.58	33.53	95,020,831.88	25.86	272,454,756.75
按信用风险特征组合计提坏账准备	719,933,182.25	65.46	120,775,562.60	16.78	599,157,619.65	66.47	134,304,231.52	18.44	594,093,736.57
账龄组合	553,874,964.66	50.36	120,775,562.60	21.81	433,099,402.06	50.13	134,304,231.52	24.45	415,082,626.60
关联方组合	166,058,217.59	15.10			166,058,217.59	16.34	179,011,109.97		179,011,109.97
合计	1,099,805,187.93	100.00	186,427,315.70		913,377,872.23	100.00	229,325,063.40		866,548,493.32



重要的按单项计提坏账准备的应收账款：

名称	期末余额				上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据	账面余额	坏账准备
山西中部引黄水务集团有限公司	63,780,313.66	3,189,015.68	5.00	根据减值测试结果计提		
中煤陕西榆林能源化工有限公司	36,062,024.88	1,847,382.71	5.12	根据减值测试结果计提	20,635,335.50	1,050,166.78
府谷能源投资集团有限公司	34,928,306.59	2,255,684.89	6.46	根据减值测试结果计提		
陕西延长石油巴拉素煤业有限公司	32,983,589.33	1,649,179.47	5.00	根据减值测试结果计提		
陕西延长石油物资集团(天津)有限公司	22,824,645.00	1,141,232.25	5.00	根据减值测试结果计提		
其他	189,293,126.22	55,569,258.10	29.36		346,840,253.13	93,970,665.10
合计	379,872,005.68	65,651,753.10	17.28		367,475,588.63	95,020,831.88

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	310,180,157.38	15,509,007.87	5.00
1至2年	82,740,064.43	8,274,006.44	10.00
2至3年	50,987,116.48	10,197,423.30	20.00
3至4年	35,624,692.93	17,812,346.47	50.00
4至5年	26,800,774.60	21,440,619.68	80.00
5年以上	47,542,158.84	47,542,158.84	100.00
合计	553,874,964.66	120,775,562.60	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况



类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	229,325,063.40	-42,126,102.70		771,645.00		186,427,315.70
合计	229,325,063.40	-42,126,102.70		771,645.00		186,427,315.70

#### 4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	771,645.00

#### 5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
山西中部引黄水务集团有限公司	63,780,313.66	28,924,200.65	92,704,514.31	6.39	4,164,478.62
中煤陕西榆林能源化工有限公司	36,062,024.88	6,369,207.62	42,431,232.50	2.92	1,847,382.71
府谷能源投资集团有限公司	34,928,306.59	1,000.01	34,929,306.60	2.41	2,255,734.89
陕西延长石油巴拉素煤业有限公司	32,983,589.33	2,370,406.00	35,353,995.33	2.44	1,649,179.47
陕西延长石油物资集团(天津)有限公司	22,824,645.00	1,751,507.00	24,576,152.00	1.69	1,141,232.25
合计	190,578,879.46	39,416,321.28	229,995,200.74	15.85	11,058,007.94

## (二) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	492,062,488.55	495,444,804.80
合计	492,062,488.55	495,444,804.80

### 1、 其他应收款项



(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内(含1年)	14,824,584.36	22,171,617.84
1至2年	16,922,558.65	30,115,503.31
2至3年	29,793,958.40	19,411,609.65
3至4年	15,371,424.83	7,080,926.89
4至5年	6,780,452.55	5,073,066.35
5年以上	455,646,574.89	457,894,928.94
小计	539,339,553.68	541,747,652.98
减: 坏账准备	47,277,065.13	46,302,848.18
合计	492,062,488.55	495,444,804.80



(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				上年年末余额					
	账面余额		计提比例 (%)	账面价值	账面余额		计提比例 (%)	账面价值		
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)				
按单项计提坏账准备	39,272,414.38	7.28	38,157,858.91	97.16	1,114,555.47	40,445,351.24	7.47	39,079,744.05	96.62	1,365,607.19
按信用风险特征组合 计提坏账准备	500,067,139.30	92.72	9,119,206.22	1.82	490,947,933.08	501,302,301.74	92.53	7,223,104.13	1.44	494,079,197.61
账龄组合	27,206,055.92	5.04	9,119,206.22	33.52	18,086,849.70	33,243,056.22	6.13	7,223,104.13	21.73	26,019,952.09
关联方组合	472,861,083.38	87.68			472,861,083.38	468,059,245.52	86.40			468,059,245.52
合计	539,339,553.68	100.00	47,277,065.13		492,062,488.55	541,747,652.98	100.00	46,302,848.18		495,444,804.80



按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	8,115,029.66	405,751.48	5.00
1至2年	4,476,167.80	447,616.78	10.00
2至3年	5,809,065.47	1,161,813.09	20.00
3至4年	1,741,613.20	870,806.60	50.00
4至5年	4,154,807.55	3,323,846.03	80.00
5年以上	2,909,372.24	2,909,372.24	100.00
合计	27,206,055.92	9,119,206.22	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	405,338.70	45,897,509.48		46,302,848.18
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段	-223,808.39	223,808.39		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	224,221.17	749,995.78		974,216.95
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	405,751.48	46,871,313.65		47,277,065.13

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	46,302,848.18	974,216.95				47,277,065.13
合计	46,302,848.18	974,216.95				47,277,065.13

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
------	--------	----------



款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
备用金借款		771,604.67
投标保证金	12,193,880.71	19,094,820.67
风险抵押金	125,650.00	1,000,000.00
履约保证金	7,062,347.86	5,428,409.06
关联方往来	472,861,083.38	468,059,245.52
其他	47,096,591.73	47,393,573.06
合计	539,339,553.68	541,747,652.98

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中煤科工集团重庆研究院有限公司	关联方往来	213,052,079.05	5年以上	39.50	
中煤科工西安研究院(集团)有限公司	关联方往来	115,712,974.26	5年以上	21.45	
天地(唐山)矿业科技有限公司	关联方往来	40,839,850.07	2-5年	7.57	
中煤科工集团上海有限公司	关联方往来	38,974,072.54	5年以上	7.23	
鄂尔多斯市天地华润煤矿装备有限责任公司	借款	34,856,973.23	5年以上	6.46	34,856,973.23
合计		443,435,949.15		82.21	34,856,973.23

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	9,877,787,126.62	51,000,000.00	9,826,787,126.62	9,677,787,126.62	51,000,000.00	9,626,787,126.62
对联营、合营企业投资	530,797,456.59		530,797,456.59	517,558,260.20		517,558,260.20
合计	10,408,584,583.21	51,000,000.00	10,357,584,583.21	10,195,345,386.82	51,000,000.00	10,144,345,386.82



### 1、对子公司投资

被投资单位	上年年末余额(账面价值)	减值准备上年年末余额	本期增减变动			期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	其他		
中煤科工智能储装技术有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
北京天玛智控科技股份有限公司	43,680,000.00					43,680,000.00	
北京天地华泰矿业管理股份有限公司	30,600,000.00					30,600,000.00	
北京中煤矿山工程有限公司	247,000,773.93					247,000,773.93	
中煤科工集团北京华宇工程有限公司	616,142,120.74					616,142,120.74	
煤炭科学技术研究院有限公司	664,707,930.85					664,707,930.85	
中煤科工集团国际工程有限公司	61,200,000.00					61,200,000.00	
中煤科工能源科技发展有限公司	184,780,000.00					184,780,000.00	
中煤科工集团商业保理有限公司	120,000,000.00					120,000,000.00	
中煤科工开采研究院有限公司	200,000,000.00					200,000,000.00	
中煤科工集团智能矿山有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
山西天地煤机装备有限公司	135,082,777.30					135,082,777.30	
鄂尔多斯市天地华润煤矿装备有限责任公司	51,000,000.00	51,000,000.00				51,000,000.00	51,000,000.00
中煤科工集团上海有限公司	1,917,621,004.44					1,917,621,004.44	
天地(常州)自动化股份有限公司	84,730,000.00					84,730,000.00	
中煤科工西安研究院(集团)有限公司	1,741,484,588.66					1,741,484,588.66	
宁夏天地奔牛实业集团有限公司	660,063,200.00					660,063,200.00	
天地宁夏支护装备有限公司	275,061,150.00					275,061,150.00	
中煤科工集团重庆研究院有限公司	1,898,859,449.09					1,898,859,449.09	



被投资单位	上年年末余额(账面价值)	减值准备上年年末余额	本期增减变动			期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	其他		
天地科技股份(香港)有限公司	63,765,580.00					63,765,580.00	
天地(唐山)矿业科技有限公司	582,008,551.61					582,008,551.61	
中煤科工(西安)智能成套装备科技有限公司		200,000,000.00				200,000,000.00	
合计	9,677,787,126.62	51,000,000.00	200,000,000.00			9,877,787,126.62	51,000,000.00

## 2、对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额(账面价值)	减值准备上年年末余额	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他	
1. 联营企业													
中煤科工金 融租赁股份 有限公司	500,627,988.03				13,239,196.39							513,867,184.42	
山西潞宝集 团天地精煤 有限公司	16,930,272.17											16,930,272.17	
合计	517,558,260.20				13,239,196.39							530,797,456.59	



#### (四) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,009,109,178.43	1,687,637,112.37	2,153,128,459.55	1,766,599,215.10
其他业务	13,024,324.37	3,404,770.90	12,678,374.38	8,808,343.82
合计	2,022,133,502.80	1,691,041,883.27	2,165,806,833.93	1,775,407,558.92

#### (五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	2,110,129,560.00	1,432,397,020.00
权益法核算的长期股权投资收益	13,239,196.39	12,741,990.12
债权投资持有期间取得的利息收入	245,958,783.30	101,609,027.78
债务重组产生的投资收益	-413,497.18	-534,446.99
合计	2,368,914,042.51	1,546,213,590.91

### 十七、补充资料

#### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	2,588,687,283.18	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	208,597,142.74	
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	-1,607,249.68	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	63,275,752.60	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		



项目	金额	说明
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入	8,630,379.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,865,821.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	411,733.62	
小计	2,871,860,863.38	
所得税影响额	667,229,222.95	
少数股东权益影响额（税后）	1,046,932,963.54	
合计	1,157,698,676.89	

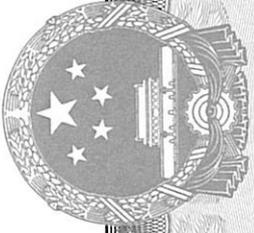
## (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.82	0.591	0.591
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.18	0.312	0.312



(此页无正文)





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202601190012



扫描经营主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息、体验更多应用服务。

名称 立信会计师事务所  
类型 特殊普通合伙  
执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国



出资额 人民币15700.0000万元整  
成立日期 2011年01月24日  
主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

经营范围

审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 信息系统领域内的技术服务; 法律、法规规定的其他业务。

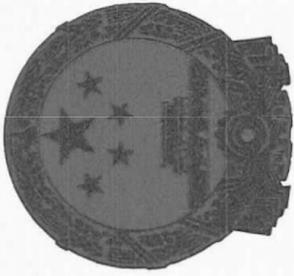
【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】

登记机关



2026年01月19日

此证复印件仅作为报告书的附件使用, 不能作他用。



# 会计师事务所 执业证书



名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：31000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会〔2010〕82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

证书编号 0001247

此证复印件仅作为报告附件使用，不能作为他用。

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

此证复印件仅作为报告附件使用，  
不能作为他用。



姓名 石爱红  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1984-10-12  
Date of birth  
工作单位 中审亚太会计师事务所  
Working unit  
身份证号码 130732198410122364  
Identity card No.

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名：石爱红  
证书编号：110002100179

年 月 日  
/ /



年 月 日  
/ /



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from  
同意调入  
Agree the holder to be transferred to



转出日期 2012年12月20日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from  
同意调入  
Agree the holder to be transferred to



转出日期 2011年8月17日



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日  
/ /

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号：110002100179  
No. of Certificate  
批准注册协会：天津市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期：二〇一〇年十月十一日  
Date of Issuance



此证复印件仅作为报告附件使用，  
不能作为他用。



姓名	彭文争
Sex	男
Date of birth	1989-10-06
Working unit	立信会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
Identity card No.	412723198910066031



### 年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 彭文争  
证书编号: 310000061738

证书编号: 310000061738  
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018 年 09 月 17 日  
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日  
/y /m /d