

[illegible]

云南城投建设集团建设有限公司

昆明市东川区大渡河大桥工程

2,231.59

5.37

7.56

2,218.76

郑州市城市建设开发有限公司

郑州市东大街等道路提升工程(EPC项目)(一期EPC项目)

2,740.41

2,740.41

郑州市管城区建设管理有限公司

郑州市管城区(老城区)土地开发整理工程

430.18

430.18

1,143.54

武汉武商置业发展有限公司

武汉武商置业发展有限公司

602.89

602.89

滕州中石油资源开发有限公司

青南港石油勘探开发工程

170.29

170.29

合计

16,345.98

435.45

1,048.36

14,862.17

公司2024年度以上已验收未审计项目结算超过开票或收款的部分,在报表上将其从应收账款重分类至合同资产,重分类金额为6.32亿元,其中4年以上部分为6.13亿元。若2025年延续重分类方法,扣除2024年度收款2.81亿元,2025年末应收账款及合同资产2024年度应计提坏账准备金额为8.85亿元。

2025年根据账龄法将账龄1年以上的质保金全部重分类至合同资产,重分类金额为1.63亿元,其中5年以上部分为1.49亿元,由此造成2025年度应收账款5年以上部分增加4.64亿元(5.85-1.49+3.36)亿元。

(2)另公告2024年末应收账款计提减值准备金额5,000.00万元,账龄4-5年,2025年度应计提坏账准备金额为5,000.00万元。

综上,造成7项应收账款计提减值准备金额5,000.00万元,公司计提减值准备的金额不足应收账款计提减值准备金额,公司应计提减值准备金额应计提减值准备金额,当期计提减值准备金额,账龄,结合对手方资信情况、履约能力、期后回款情况等,计提减值准备是否充分、谨慎,说明其他应收账款计提减值准备金额已达2-5年,但未计提减值的原因及合理性;结合东兰县绿珠湖景区湖岸开发有限公司历史股东变化情况,说明该项其他应收账款计提减值准备的合理性,以及是否存在款项回收需关注收款的情况。

公司回复:

2025年末其他应收账款前五大大客户明细如下表(单位:万元)

客户	2025 其他 应收账款	1 年 以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 至 4 年	4 至 5 年	5 年 以上	2025 年坏账准备金额	2024 年坏账准备金额	2025 年计提比例或金额
东兰县绿珠湖景区湖岸开发有限公司	7,100.00	3,000.00	-	-	-	-	-	560.00	410.00	150.00
东兰县绿珠湖景区湖岸开发有限公司	4,750.00	-	1,500.00	500.00	2,750.00	4,100.00	-	-	-	-
江油市城市投资发展有限公司	3,311.11	-	-	-	811.11	2,500.00	2,005.56	1,493.33	1,412.22	-
江油市城市投资发展有限公司	1,600.00	-	-	-	1,600.00	-	-	160.00	320.00	-
江油市城市投资发展有限公司	1,600.00	-	-	-	1,600.00	-	-	480.00	-	-
合计	15,862.11	3,000.00	1,500.00	500.00	2,750.00	4,100.00	2,005.56	1,493.33	1,412.22	-

2025 年其他应收账款前五大大客户的合作年限、交易背景等见下表

客户	2025 其他 应收账款	1 年 以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 至 4 年	4 至 5 年	5 年 以上	2025 年坏账准备金额	2024 年坏账准备金额	2025 年计提比例或金额
东兰县绿珠湖景区湖岸开发有限公司	7,100.11	3,000.11	-	-	-	-	-	560.11	410.11	150.11
东兰县绿珠湖景区湖岸开发有限公司	4,750.11	-	1,500.11	500.11	2,750.11	4,100.11	-	-	-	-
江油市城市投资发展有限公司	3,311.11	-	-	-	811.11	2,500.11	2,005.56	1,493.33	1,412.22	-
江油市城市投资发展有限公司	1,600.11	-	-	-	1,600.11	-	-	160.11	320.11	-
江油市城市投资发展有限公司	1,600.11	-	-	-	1,600.11	-	-	480.11	-	-
合计	15,862.11	3,000.11	1,500.11	500.11	2,750.11	4,100.11	2,005.56	1,493.33	1,412.22	-

2025 年其他应收账款前五大大客户的合作年限、交易背景等见下表

客户	2025 其他 应收账款	1 年 以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 至 4 年	4 至 5 年	5 年 以上	2025 年坏账准备金额	2024 年坏账准备金额	2025 年计提比例或金额
东兰县绿珠湖景区湖岸开发有限公司	7,100.11	3,000.11	-	-	-	-	-	560.11	410.11	150.11
东兰县绿珠湖景区湖岸开发有限公司	4,750.11	-	1,500.11	500.11	2,750.11	4,100.11	-	-	-	-
江油市城市投资发展有限公司	3,311.11	-	-	-	811.11	2,500.11	2,005.56	1,493.33	1,412.22	-
江油市城市投资发展有限公司	1,600.11	-	-	-	1,600.11	-	-	160.11	320.11	-
江油市城市投资发展有限公司	1,600.11	-	-	-	1,600.11	-	-	480.11	-	-
合计	15,862.11	3,000.11	1,500.11	500.11	2,750.11	4,100.11	2,005.56	1,493.33	1,412.22	-

2025 年其他应收账款前五大大客户的合作年限、交易背景等见下表

客户	2025 其他 应收账款	1 年 以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 至 4 年	4 至 5 年	5 年 以上	2025 年坏账准备金额	2024 年坏账准备金额	2025 年计提比例或金额
东兰县绿珠湖景区湖岸开发有限公司	7,100.11	3,000.11	-	-	-	-	-	560.11	410.11	150.11
东兰县绿珠湖景区湖岸开发有限公司	4,750.11	-	1,500.11	500.11	2,750.11	4,100.11	-	-	-	-
江油市城市投资发展有限公司	3,311.11	-	-	-	811.11	2,500.11	2,005.56	1,493.33	1,412.22	-
江油市城市投资发展有限公司	1,600.11	-	-	-	1,600.11	-	-	160.11	320.11	-
江油市城市投资发展有限公司	1,600.11	-	-	-	1,600.11	-	-	480.11	-	-
合计	15,862.11	3,000.11	1,500.11	500.11	2,750.11	4,100.11	2,005.56	1,493.33	1,412.22	-

母公司客户

25 年合并口径

25 年合并口径

24 年合并口径

24 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径

25 年合并口径