

证券代码：300374

证券简称：中铁装配

公告编号：2024-050



中铁装配式建筑股份有限公司

CHINA RAILWAY PREFABRICATED CONSTRUCTION CO., LTD

中铁装配式建筑股份有限公司

2024 年半年度报告

2024 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人安振山、主管会计工作负责人郑铁虎及会计机构负责人(会计主管人员)郑铁虎声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

请投资者注意阅读本报告第三节“管理层讨论与分析”的“十、公司面临的风险和应对措施”的相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	20
第五节 环境和社会责任.....	22
第六节 重要事项.....	24
第七节 股份变动及股东情况.....	30
第八节 优先股相关情况.....	35
第九节 债券相关情况.....	36
第十节 财务报告.....	37

备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- （二）报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- （三）经公司法定代表人签名的 2024 年半年度报告文本原件；
- （四）其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会和监事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本集团、本公司、中铁装配	指	中铁装配式建筑股份有限公司
国务院国资委、实际控制人	指	国务院国有资产监督管理委员会
中国中铁	指	中国中铁股份有限公司，为本公司控股股东之母公司
中铁建工	指	中铁建工集团有限公司，为本公司控股股东
中铁装配科技公司	指	中铁装配式建筑科技有限公司，为本公司全资子公司
中铁装配宿迁公司	指	中铁装配科技（宿迁）有限公司，为本公司全资子公司
中铁装配吐鲁番公司	指	中铁装配科技（吐鲁番）有限公司，为本公司全资子公司
中铁装配喀什公司	指	中铁装配科技（喀什）有限公司，为本公司全资子公司
中铁装配新疆公司	指	中铁装配新疆建设发展有限公司，为本公司全资子公司
中铁装配云南公司	指	中铁装配云南建设有限公司，为本公司全资子公司
中铁装配青岛公司	指	中铁装配式建筑青岛有限公司，为本公司全资子公司
恒通远景	指	北京恒通远景进出口销售有限公司，为本公司全资子公司
报告期	指	2024 年 1-6 月
元	指	人民币

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	中铁装配	股票代码	300374
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中铁装配式建筑股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中铁装配		
公司的外文名称（如有）	China Railway Prefabricated Construction Co., Ltd		
公司的法定代表人	安振山		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郑铁虎	张亚楠
联系地址	北京市房山区长阳镇万兴路 99 号院	北京市房山区长阳镇万兴路 99 号院
电话	010-57961616	010-57961616
传真	010-57961616	010-57961616
电子信箱	ztzpdb@crpcc.com.cn	ztzpdb@crpcc.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	824,016,438.31	572,292,030.32	43.99%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-48,871,048.34	-68,480,659.80	28.64%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-53,849,225.91	-72,126,504.45	25.34%
经营活动产生的现金流量净额（元）	32,900,842.27	57,710,602.90	-42.99%
基本每股收益（元/股）	-0.20	-0.28	28.57%
稀释每股收益（元/股）	-0.20	-0.28	28.57%
加权平均净资产收益率	-5.68%	-7.63%	1.95%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,548,179,314.32	3,274,268,427.62	8.37%
归属于上市公司股东的净资产（元）	857,962,655.73	862,636,452.95	-0.54%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

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）	42,477.88	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	3,575,888.88	详见其他收益、营业外收入附注
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,209,933.83	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	42,125.87	
减：所得税影响额	892,248.89	
合计	4,978,177.57	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）报告期内公司所处行业情况

受错综复杂的国内外环境影响，近几年传统基建与房地产市场有所降速。在这种复杂局面下，各地区各部门认真贯彻落实国家决策部署，加大政策实施力度，建筑业虽然出现了增速下降，但总体仍保持稳步增长。根据国家统计局发布的国民经济相关数据，2024 年上半年全国建筑业总产值同比增长 4.8%。

随着全球绿色低碳转型和可持续发展的呼声日益高涨，装配式建筑作为一种创新的建筑模式，正在受到越来越多的重视。其特点在于大量减少现场作业，降低湿作业，提高施工效率，并融合先进的数字化技术，使得建筑过程更为环保、高效和智能化。

近年来，国家对装配式建筑的发展给予了高度重视，各地陆续出台相关扶持政策。报告期内，国务院办公厅印发《加快推动建筑领域节能降碳工作方案》，方案提出加快发展装配式建筑，提高预制构件和部品部件通用性，推广标准化、少规格、多组合设计。发挥政府采购引领作用，支持绿色建材推广应用。同时，鼓励银行保险机构完善绿色金融等产品和服务，支持超低能耗建筑、绿色建筑、装配式建筑、智能建造、既有建筑节能改造、建筑可再生能源应用和相关产业发展。

国务院发布的《关于促进建筑业持续健康发展的意见》明确提出，要加快推行工程总承包（EPC），装配式建筑原则上应采用工程总承包模式，只有采用工程总承包模式，才能把设计、制造、建造很好地协调起来，真正发挥装配式建筑的优势，提高装配式建筑的品质，降低装配式建筑的造价。公司在打造全生态产业链的基础上，响应国家号召，全面开拓 EPC 业务，积极承接装配式建筑施工任务，同时大力推广公司生产的装配式墙体材料、装配式内外装饰装修材料及相关部品部件，通过集成设计，在施工现场快速组装成装配式建筑，提高建造技术水平，为客户提供智慧建造服务。

在国家产业政策的扶持以及市场环境的助推下，装配式建筑行业未来发展潜力较大、前景广阔，这为公司的发展提供了良好的机遇。

（二）主要业务

公司具有住房和城乡建设部批准的建筑工程施工总承包、钢结构工程专业承包、建筑装饰装修工程专业承包、市政公用工程施工总承包、建筑机电安装工程专业承包等施工资质，能提供集装配式建筑技术咨询及设备输出、工程设计、部品部件智能制造及仓储和物流管理、BIM 技术智慧建造、智能集成房屋建造、工程总承包施工、基础设施投资运营七大领域的“装配式建筑全套解决方案”。

（三）主要产品及服务

公司装配式建筑业务主要体现为“智能制造”和“智慧建造”两大板块。

1. 装配式智能制造产品（装配式建筑产品）

公司旗下设有北京智能云工厂、江苏智能云工厂和新疆工厂，作为装配式智能制造产品的生产基地。通过引进国外先进生产设备和先进技术，与公司装配式产品研发、生产相结合，大大提升了各工厂产品生产的智能化和标准化水平，陆续打造出一系列具有明显市场竞争优势的拳头产品，不断提高公司在装配式产品市场的占有率。公司装配式智能制造的主要产品有装配式墙体材料、装配式结构材料、装配式装饰材料、装配式园林景观材料和集成房屋。

2. 装配式智慧建造服务（装配式建筑服务）

公司依托中国中铁、中铁建工产业协同优势，覆盖装配式建筑全产业链条。为有效提高公司产品的市场占有率和品牌影响力，公司全面开拓 EPC 业务，主要承接装配式建筑建设任务，在工程总承包项目中大力推广公司生产的装配式墙体材料、装配式内外装饰装修材料及相关部品部件，通过优化设计来更好的满足建筑物装配率，不断提高建设效率和观感，最终提升客户满意度。通过推进“工程总包+建材

打包”的模式，不仅满足各地方政府关于装配式建筑的要求，提升了装配式智慧建造服务水平，同时也扩大了公司的市场规模，为新产品研发提供不竭动力。

（四）经营模式

1. 生产模式

公司装配式建筑材料根据销售订单，合理安排生产任务。在生产中全面分析、预测客户需求，综合考虑实际产能情况，采用部分产品提前备货等方式，有效解决不同季节材料需求不平衡问题。对于装配式集成房屋和打包箱房的生产，采用了通用型的模数制设计，在工厂内加工成标准构件；运输至施工现场后，按设计图及组装工艺现场集成组装，此种产业化生产建造方式大大提高了工程施工效率和自动化程度，实现了产品生产的工业化。

公司装配式建造服务以 EPC 工程总承包模式为主，采用项目经理部管理模式，实现公司、子公司、项目经理部三级垂直管理。由公司根据生产经营状况下达年度产值目标，各单位、项目根据总目标进行分解，并制定生产计划，采取有效措施，确保年度产值目标的完成。

2. 采购模式

公司实行分级采购，即采购标的估算总额达到不同金额时，则由不同主体以不同招标方式组织实施。公司及所属工厂、项目部的大宗物资采购以“集中招标+分散采购”为主，其他物资及跨地区零星材料采用单独采购模式。

（1）集中招标+分散采购。根据审批后的采购计划，遵循“依法合规、降本增效”原则，依据国家有关法律、行政法规和公司相关制度执行采购。物资集中招标由公司采购管理部门会同相关协同职能部门、采购服务机构，按照规定的采购方式和程序确定供应商和供应关系，由需求单位按照“统谈、分签、分付”或“集采集付”的模式直接向确定的供应商订货。

招标方式根据不同材料属性、地区特点以及项目（工厂）特点，依据《招标采购管理办法》，采取战略供应商招标、框架协议招标、竞争性谈判、单一来源、询价、项目联合招标、区域联合招标、集中招标等方式，满足项目（工厂）的实施需求。

（2）单独采购模式

对于小额零星材料，例如机械维护类配件、日常办公生活用品等，由公司授权分子公司、项目经理部、工厂自行采购，但须进行询价、比价、议价后确定供应商。

3. 销售模式

公司以北京总部作为管理和创新研发中心，重点打造装配式智能制造产品和装配式智慧建造服务两大经营板块。装配式智能制造产品主要依托北京、宿迁、新疆等智能云工厂作为装配式智能制造产品基地，为装配式建筑工程按需定制装配式建筑新材料和钢结构部品部件。装配式建筑智慧建造方面，公司分别在北京、山东、云南、安徽、广西、广东、湖北、辽宁、天津成立了区域经营中心，在区域范围内积极开拓市场，重点开展装配式智慧建造工程业务承揽，同时带动装配式建筑智能制造产品的推广、销售。

（1）直接销售模式

公司直接销售的模式主要分为产品类销售和工程类销售两种方式，并通过专业销售团队销售和全员销售相结合的手段拓展营销渠道。具体情况如下：

1) 产品类销售主要利用公司官网、知名互联网平台进行品牌宣传和产品销售，持续打通渠道。线下通过参加各类展会进行推广宣传，依托中国中铁建筑工业化研究平台研发能力打造明星系列、拳头系列产品，研发装配式+产品系列，与各大设计院及业主单位开展学研交流及产品推介会，加强顶层设计，提高产品知名度。以办公、酒店、医院、学校、应急用房、临时用房为装配式建筑新材料主要销售方向，逐步开发大型场馆、大型公建等业务，以专业施工带动产值规模上升，坚持打造“自有产品+专业施工服务”的供应商。同时，在严格规范关联交易的情况下，通过积极开拓中国中铁系统内如铁路站房、工业场馆、超高层建筑等项目，大力推进公司钢结构产品、打包箱房、墙体材料等装配式建筑部品部件的营销，逐步打开系统内装配式建筑产品市场。

2) 工程类销售主要采用区域经营模式。为了完善经营布局, 公司在全国设立了九大区域经营机构。在区域市场, 着力打造设计、施工、装饰机电集成及装配式建筑产品销售于一体的装配式总承包体系。通过与中铁系统内部企业以及外部企业建立战略协同联盟, 积极开拓 EPC 业务, 为客户提供从设计、施工、装配式建筑产品组装、运营、维护、移交和配套建造服务。

(2) 经销模式

为拓宽营销渠道强化市场占有率, 公司重视多渠道代理商及合作伙伴, 大力推行代理商及渠道经理销售模式。代理商是指由代理商负责其协议区域的市场开发、销售推广和销售管理, 依据订单的大小、产品采购数量多少设置多种返利及促销政策, 提高推广效率, 完善代理商纳入及考核机制, 实现公司与代理商共赢。渠道经理指从事公司所有产品销售的社会人员(非公司雇员), 渠道经理接受区域经营中心业务指导, 区域经营中心做好配合经营工作。一般情况下, 签订代理商区域不再接受渠道经理的申请。

4. 盈利模式

公司盈利主要来源于销售装配式智能制造产品和提供装配式智慧建造服务两个方面。

在装配式智能制造产品销售方面, 公司针对客户需求, 有能力为客户实现个性化设计并生产。核心产品包括钢结构、集成打包箱房以及无机集料阻燃木塑复合墙板、纤维增强水泥挤出成型中空墙板、生态外墙挂板、装修一体化墙板、轻质水泥墙板、SPC 地板、室内外装饰材料、园林景观材料等环保建材。公司收取相应的材料费和服务费, 以及一定的利润。主要销售对象有开发商、建筑公司、地产商、装饰装修公司和政府机关等。

在提供装配式智慧建造服务方面, 公司大力实施装配式建筑 EPC 总承包发展战略, 实现技术系统集成和管理高效协同。公司根据客户个性化需求, 通过前端建筑图纸设计, 装配式建筑产品生产供应, 到后期建筑主体施工, 内外部装饰装修一体化施工, 提供装配式建筑从研发到施工直至维管服务的全链条综合解决方案, 并赚取相关服务收入。

(五) 市场地位

公司是中国中铁旗下唯一的高科技创新型装配式建筑业务平台, 是国内领先的装配式建筑部品部件供应商和集成商。自成立伊始, 公司坚持秉承工匠精神, 在装配式建筑专业领域深度耕耘、大力发展。公司是第一批“国家装配式建筑产业基地”, 住建部认定的“建筑节能新材料产业化示范基地”, 工信部认定的“两化融合单位”。企业连续多年被认定为“国家高新技术企业”、“中关村高新技术企业”, 拥有“北京企业技术中心”、“北京市智能制造标杆企业(智能工厂)荣誉称号”, 多项产品被评为“国家重点新产品”、“北京市新技术新产品”、“文旅与乡村振兴科技新品”等。

(六) 经营情况

2024 年是公司全面推动深化改革的关键之年, 上半年公司围绕年初既定的重点任务, 以“强基固本、效益提升”为主线, 全力开拓各项业务, 持续推进公司向好发展。报告期内, 公司实现营业收入 82,401.64 万元, 同比增长 43.99%; 归属于上市公司股东的净利润-4,887.10 万元, 同比减亏 28.64%。

1. 持续加强经营管理, 推动企业良性发展

报告期内, 公司下属中铁装配宿迁公司取得了钢结构工程专业承包一级资质, 为大力开拓钢结构业务夯实基础。钢结构作为装配式建筑的一种重要结构形式, 具有更快的建造速度、更高的施工质量和更强的适应性。2024 年, 公司承建中原医学科学城国际交流中心项目、青岛南京路 1 号钢结构项目、青岛青烟潍蔬果交易中心钢结构项目等, 展示了较高的技术实力及施工生产组织能力。报告期内, 公司新设中铁装配青岛公司并实现“新法人+新资质”双落地, 未来可辐射山东、华东等区域。公司目前分别在北京、山东、云南、安徽、广西、广东、湖北、辽宁、天津成立了区域经营中心, 区域开拓力度明显增强, 公司总体经营能力持续向好。

2. 研发工作稳步推进, 创新能力不断增强

公司聚焦装配式建造和绿色建造领域, 立足节能环保、低碳减排的战略需求, 持续推进中国中铁房建研发中心装配式与绿色建筑研发分中心建设, 推动装配式建筑进一步发展。报告期内, 公司开展了《民用建筑低碳化改造技术研究及示范》《装配式建筑施工技术》等研发项目 21 个, 授权《地板组件

及其铺装方法》发明专利 1 项、《一种木塑板材原料高速混合机》等实用新型专利 9 项。此外，公司参编的北京市地方标准《建筑轻质板隔墙施工技术规范》、中国工程建设标准化协会标准《装配式钢结构建筑施工及验收标准》和《北京市装配式内装修墙地面系统应用技术导则》已发布。

3. 内控体系不断健全，公司治理更加规范

公司全面加强治理主体建设，内控体系不断健全，治理效能不断提升，合规管理体系更加完善。报告期内公司开展制度立改废释工作，从制度的有效实施、可操作性、规范业务、降低风险等角度出发，认真梳理现行制度，形成年度立改废释计划并按计划推进具体制度修订工作。为进一步完善公司的法人治理结构，上半年公司修订了《公司章程》《独立董事工作办法》《董事会专门委员会议事规则》等公司治理相关制度，充分发挥独立董事、董事会专门委员会在公司治理中的作用，促进公司的规范运作；为切实推进安全管理体系建设，报告期内，公司修订了《工程质量监督管理规定》《安全生产监督管理规定》《安全质量教育培训管理办法》等规定，全面落实安全生产责任制，加强监管、保障能力，夯实安全管理基础。截至报告期末，公司有效制度 184 项，其中行政管理方面 136 项，党群管理方面 48 项。

4. 充实队伍加大激励，充分激发公司内生活力

公司持续加大后备人才储备及使用管理，坚持市场化选人用人，通过公开招聘和引入应届毕业生，充实员工队伍，提升整体素质。对于新招录的毕业生开展职业生涯规划管理工程，本着“德才兼备、任人唯贤”的原则进行客观评价和筛选，对于考核评价优秀、工作业绩突出的青年人员给平台、给待遇、提职级，充分激发广大青年创业创效激情。为进一步激发公司劳动创造动能，充分发挥长效激励机制的作用。报告期内，公司围绕生产经营目标，组织开展年度先进集体、劳模评选、优秀项目经理、“五保一树”劳动竞赛等活动，充分激发职工的劳动创造热情，弘扬劳动精神、工匠精神，促进生产任务的顺利完成和经济效益的稳固提升。

二、核心竞争力分析

（一）国资平台资源优势。

公司是中国中铁系统内唯一的高科技创新型装配式建筑业务平台，为加强业务协同，2022 年中国中铁将其持有公司的全部股份转让给其全资子公司中铁建工。中铁建工聚焦于投资融资、设计咨询、工程建造、城市运营以及工业制造五大业务领域，形成了投资、设计、施工、安装、装饰、装配、运营管理一体化的全产业链发展优势。中铁建工贯彻“以诚信、智慧、科技、管理铸就更高质量和更富情感的建筑精品”的质量方针，创造了“共和国 7 项第一”，累计获得国家级优质工程奖项 298 项；获得“全国建设工程施工安全生产标准化工地”59 项；获得“全国文明单位”“全国五一劳动奖状”“全国施工企业优秀管理奖”“全国工程建设质量管理优秀奖”和“全国企业文化建设先进单位”等荣誉。中铁建工在业务上给公司提供协同和互助，在管理上对公司进行提升和规范，积极发挥国资控股股东优势，为公司未来发展提供有力的支撑和保障。

（二）区域布局优势。

公司坚持“区域经营”发展战略，持续优化完善布局范围和布局结构，在综合考虑各区域发展阶段、市场特点、战略需要的基础上，公司分别在北京、山东、云南、安徽、广西、广东、湖北、辽宁、天津成立了区域经营中心，在区域范围内积极开拓市场，重点开展装配式智慧建筑工程业务承揽，致力打造出一批引领当地行业发展的优质项目。未来将紧跟国家战略步伐，积极参与京津冀、长三角以及“一带一路”等国家战略发展区域。

（三）综合服务优势

作为国内较早进入装配式建筑领域的企业，经过十几年的潜心研发和技术积累，目前拥有了装配式建筑全套产品体系，涵盖装配式建筑结构体系、围护体系、内外装饰体系、户外景观体系，并形成了专利技术。截至报告期末，公司及子公司拥有有效专利 129 项。同时，为完善公司产业链，更好地为客户提供服务，公司建立了装配式建筑集成服务体系，形成了从前端建筑图纸设计，装配式建筑部品部件生

产供应，到后期建筑主体搭建，内外部装饰装修为一体的装配式建筑全套服务的业务模式，可以提供装配式建筑综合解决方案。相比其他单一生产部品部件的企业或提供装配式建筑服务的企业，能为客户提供更全面、更优化的服务，提高效率，降低成本，具有较明显的综合优势。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	824,016,438.31	572,292,030.32	43.99%	主要是本期合同转化为收入增加。
营业成本	779,981,998.91	551,036,350.25	41.55%	主要是随本年收入增加，成本同比增加。
销售费用	10,160,137.63	9,353,360.64	8.63%	主要是持续加强经营开发力度，本期经营人员增加，职工薪酬、差旅费及办公费增加。
管理费用	54,002,923.37	63,872,736.55	-15.45%	主要是薪酬、固定资产折旧等费用减少。
财务费用	19,168,550.87	19,621,814.88	-2.31%	变化不重大。
所得税费用	-4,052,182.03	-14,654,415.89	72.35%	主要是本期亏损减少导致可抵扣亏损减少。
研发投入	5,288,767.26	6,705,780.94	-21.13%	主要是本期研发投入暂时性有所减少。
经营活动产生的现金流量净额	32,900,842.27	57,710,602.90	-42.99%	主要是本期支付供应商款项增加。
投资活动产生的现金流量净额	-569,702.04	192,052.88	-396.64%	主要是本期处置资产收款的现金减少。
筹资活动产生的现金流量净额	-28,596,696.31	106,093,080.14	-126.95%	主要是本期借款收到的现金减少。
现金及现金等价物净增加额	3,734,443.92	163,995,735.92	-97.72%	主要是本期借款收到的现金减少。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
装配式建筑产品及服务	818,054,605.55	774,682,796.38	5.30%	44.24%	41.56%	1.79%

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	272,478,137.72	7.68%	273,587,572.25	8.36%	-0.68%	变动不重大。
应收账款	1,273,934,157.81	35.90%	1,015,980,028.84	31.03%	4.87%	主要是本期结算工程款及产品销售款增加。
合同资产	246,994,232.84	6.96%	216,672,341.23	6.62%	0.34%	变动不重大。
存货	97,758,460.70	2.76%	71,840,277.74	2.19%	0.57%	变动不重大。
投资性房地产	263,664,927.72	7.43%	56,184,449.78	1.72%	5.71%	主要是本期部分固定资产转为投资性房地产。
固定资产	961,082,782.72	27.09%	1,203,005,912.93	36.74%	-9.65%	主要是本期部分固定资产转为投资性房地产。
在建工程	12,068,512.34	0.34%	11,884,805.57	0.36%	-0.02%	变动不重大。
短期借款	1,172,000,000.00	33.03%	1,136,147,590.28	34.70%	-1.67%	变动不重大。
合同负债	25,180,535.49	0.71%	37,755,938.55	1.15%	-0.44%	变动不重大。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投	2,592,331.88							2,592,331.88

资								
金融资产小计	2,592,331.88							2,592,331.88
上述合计	2,592,331.88							2,592,331.88
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

2024年6月30日，公司因冻结受限的货币资金 11,807,623.20 元；已背书尚未到期的应收票据账面价值 3,428,843.25 元；作为借款质押的应收账款账面价值 21,047,666.65 元；作为长期应付款抵押物的固定资产账面价值 63,516,189.57 元。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	2,592,331.88							2,592,331.88	自有资金
合计	2,592,331.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,592,331.88	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
中铁装配式建筑科技有限公司	子公司	装配式建筑服务	30000 万元	1,958,438,354.91	323,540,791.58	601,074,611.78	34,606,585.36	25,963,467.42
中铁装配式科技(宿迁)有限公司	子公司	装配式建筑产品研发、生产和销售	30000 万元	1,202,936,291.18	376,530,905.76	200,558,149.11	8,362,672.58	6,512,903.74

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
中铁装配式建筑青岛有限公司	设立	无

主要控股参股公司情况说明

(一) 中铁装配式科技公司

1. 基本情况

成立时间：2010 年 6 月 1 日

法定代表人：单国权

注册资本：30,000 万元

公司住所：北京市房山区长阳镇葫芦垡万兴路 86-5 号 1 幢

经营范围：

技术推广；工程管理服务；施工总承包；专业承包；销售建筑材料、装饰材料、工艺美术品、机械设备、日用杂货、五金、交电、电器设备、钢材、木材；货物进出口（国营贸易管理货物除外）、代理进出口、技术进出口。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

2. 主营业务情况

中铁装配科技主营业务为装配式建筑服务。

（二）中铁装配宿迁公司

1. 基本情况

成立时间：2017 年 1 月 6 日

法定代表人：汪平

注册资本：30,000 万元

公司住所：运河宿迁港产业园黄河南路七里加油站对面

2. 经营范围：

许可项目：地质灾害治理工程施工；文物保护工程施工；输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验；建筑物拆除作业（爆破作业除外）；施工专业作业；住宅室内装饰装修；建设工程设计；建设工程施工；建筑劳务分包（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：建筑装饰材料销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；建筑材料销售；轻质建筑材料制造；轻质建筑材料销售；砼结构构件制造；砼结构构件销售；金属结构制造；金属结构销售；建筑用钢筋产品销售；模具制造；模具销售；对外承包工程；园林绿化工程施工；体育场地设施工程施工；物业管理；土石方工程施工；金属门窗工程施工；工程管理服务；机械设备销售；卫生洁具销售；五金产品零售；五金产品批发；建筑工程用机械销售；建筑工程机械与设备租赁；新型建筑材料制造（不含危险化学品）；货物进出口；进出口代理（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

3. 主营业务情况

主要从事以装配式建筑部品部件为核心产品的、可循环再利用新型建筑材料的研发、生产、销售及组装，以及预制装配式部品部件的生产与销售。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1. 宏观经济波动风险：如果我国宏观经济出现较大波动，房地产开发和建筑行业产业政策出现重大变化，将对行业的整体需求产生影响，进而对公司经营业绩造成一定影响。

应对措施：公司将持续关注和分析宏观经济形势变化，根据市场环境及时、灵活调整经营方针，积极拓展市场布局、扩大市场份额，增强把控经营风险及管理重大项目的的能力；同时，公司将高度关注政

府对房地产行业的政策指导，持续开发和维护大客户，改善市场布局、加速资金回笼，积极适应新政策的需求。

2. 应收账款不能及时收回的风险：公司为装配式建筑部品部件供应商和集成商，客户主要为建设单位和建筑施工企业，工程项目价款结算手续复杂、耗时较长，往往存在回款不及时的情况。如果应收账款不能及时收回，将会影响公司资金的周转，导致公司的运营能力下降。

应对措施：一是继续通过加强项目风险评估、合同管理、客户分级及信用管理、风险预警机制等方式提前控制风险；二是加强应收账款管理，争取做到应收账款的事前控制、事中分析、事后追踪，做到应收账款的及时清理；三是提高项目承接质量，充分挖掘内部、外部优质市场，坚持底线，提高经营质量，确保企业资金安全。

3. 原材料价格波动风险：公司主要生产装配式建筑部品部件及提供集成服务，主要原材料是钢材、水泥、保温材料等建筑材料。报告期内，钢材采购占当期原材料采购总金额的比例较大，随着大宗商品市场原材料价格的波动，公司的生产成本也相应发生变化。如果未来一段时间原材料价格继续上涨，可能导致公司产品毛利率下降，从而对公司经营业绩产生不利影响。

应对措施：一是加强材料价格波动监测和预测能力，落实采购成本控制，同时提高生产效率，减少运营成本，提高产品竞争力；二是根据订单及各部门、各分子公司物料需求，形成中短期采购计划，按照计划锁价备货，最大限度降低原材料价格波动带来的影响；三是建立产品调价机制，根据市场材料价格波动情况，建立产品联动调价机制。

4. 安全生产、质量风险：公司经营生产工作主要包括工厂车间和施工现场，涵盖产品制造、工程施工、维管服务等领域，涉及安全管理、环保职业健康管理、施工技术管理、分包管理、设备管理、人员管理等方面。公司业务存在涉及面广、跨地区、人员密集等特点，在生产施工过程中可能会出现影响安全或质量的因素，造成工程产品瑕疵，甚至危害品质或发生安全事故，这些瑕疵或安全事故，可能会给企业带来一定风险，甚至会影响公司声誉，或可能面临被监管部门处罚风险，从而影响公司正常生产经营。

应对措施：一是全面落实安全质量系统提升方案，严格时间轴工作机制；二是建立全员安全生产责任制清单，严格过程考核奖惩；三是加大安全生产教育培训力度，提高专业技能和安全意识，四是全面落实风险分级管控和隐患排查治理双重预防机制，加强重点风险全过程管控力度，加大标准化工地和智慧工地建设，确保企业安全生产。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2024年04月11日	“约调研”微信小程序	网络平台线上交流	个人	参与公司2023年度网上业绩说明会的投资者	公司2023年经营情况、未来业务发展情况	详见公司于2024年4月11日在巨潮资讯网披露的《投资者关系活动记录表》（编号：2024-001）

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	35.99%	2024 年 02 月 21 日	2024 年 02 月 21 日	具体内容详见公司在巨潮资讯网上披露的《2024 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-016）
2023 年年度股东大会	年度股东大会	36.00%	2024 年 04 月 25 日	2024 年 04 月 25 日	具体内容详见公司在巨潮资讯网上披露的《2023 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2024-045）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
安振山	董事长	任免	2024 年 01 月 25 日	因工作原因辞去公司副董事长职务，董事会选举为董事长
安振山	总经理	任免	2024 年 01 月 25 日	因工作原因辞去公司总经理职务
汪平	副董事长	任免	2024 年 01 月 25 日	董事会选举副董事长职务
汪平	总经理	任免	2024 年 01 月 25 日	因工作原因辞去公司副总经理职务，董事会聘任为总经理
王中伟	总经济师	聘任	2024 年 01 月 25 日	董事会聘任总经济师职务
王玉生	董事长	离任	2024 年 01 月 25 日	因工作原因辞去公司董事、董事长职务
杨煜	董事	离任	2024 年 01 月 25 日	因工作原因辞去公司董事职务
吉明军	董事	被选举	2024 年 02 月 21 日	股东大会选举董事职务
陈忠兵	董事	被选举	2024 年 02 月 21 日	股东大会选举董事职务

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

2024 年 3 月，国务院办公厅转发国家发改委、住建部《加快推动建筑领域节能降碳工作方案》的通知，方案提出，建筑领域是我国能源消耗和碳排放的主要领域之一，要推进绿色低碳建造，加快发展装配式建筑，积极推广装配化装修，支持绿色建材推广应用，推广节能型施工设备，推进建筑垃圾分类处理和资源化利用。

公司的主营业务是装配式建筑智能制造和智慧建造服务，属于装配式建筑的细分领域，作为国内较早进入装配式建筑领域的企业，经过十几年的潜心研发和技术积累，逐步打造了集研发、制造、建造、运维于一体的装配式建筑全生态产业链。公司坚持“节能低碳，绿色发展”的理念，努力建设“绿色环保”型企业。

报告期内，公司严格遵守国家、地方和行业环境保护相关的法律法规，以节能降碳为绿色发展方向，紧抓落实创新发展、科学发展的目标。一是加强组织领导，健全工作机制，对碳排放目标进行分解，做好能源、资源消耗统计工作，并实时和计划数比较，发现偏差及时分析原因，制定纠偏措施，确保节能减排目标实现；二是完善节能管理制度，落实节能措施，积极做好节能减排目标分解和督查工作，实行严格的目标责任制，保证节能减排工作深入开展，并建立节能减排台账，完善长效机制；三是对重点用能设备进行精细化管控，做好保养，提高效率，尽量减少待机消耗，细化措施，提高节能减排效果；四是运用现代信息技术手段和工程软件，持续提升钢结构项目绿色施工技术，解决施工专业协同、系统集成问题，坚持策划、设计、施工、交付全过程一体化，对施工进行科学规划、合理调配资源，编制针对性强的钢结构专项施工方案，采取有效的管理措施，减少重复建设，有效降低施工过程中的资源消耗，切实减少碳排放。

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

作为央企控股上市公司，公司坚守使命，充分发挥技术人才优势，长期致力于装配式建筑领域的产品研发、技术创新和经营管理，在行业内发挥装配式建筑产业基地的引领示范作用，积极响应“碳达峰、碳中和”等国家重点战略部署，积极参与污染防治、节能环保等领域实践工作。在努力提升经营业绩和

质量的同时，公司积极履行社会责任，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、职工、客户、供应商、公共利益群体等相关利益者的共赢，推动社会责任真正融入企业的日常生产经营，用实际行动践行企业社会责任，展现国企的担当与风采。

（一）推动产业发展

公司践行可持续发展理念，持续聚焦装配式建造和绿色建造领域，深耕装配式建筑相关科技创新工作。报告期内，公司加快推进中国中铁房建研发中心装配式与绿色建筑研发分中心建设，开展了《民用建筑低碳化改造技术研究及示范》《装配式建筑施工技术》等研发项目 21 个，授权《地板组件及其铺装方法》发明专利 1 项、《一种木塑板材原料高速混合机》等实用新型专利 9 项、参编装配式建筑相关的 1 项团体标准和 1 项技术导则。

同时，公司紧紧围绕“降本增效”的总体要求，完善节能减排长效机制，促进各项耗能设施设备管理规范化、科学化，推进节能减排工作有序开展，深入贯彻“创新、协调、绿色、开放、共享”理念，推动装配式建筑产业高质量发展。

（二）保护股东权益

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等相关法律法规的规定，不断完善公司的法人治理结构，制定了符合公司自身发展情况的各项规章制度，形成了股东大会、董事会、监事会和经理层相互制衡、相互监督的管理体系。公司严格按照《公司章程》《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，股东大会实行现场投票与网络投票相结合的方式，让广大投资者充分参与股东大会的全过程，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。同时公司严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的要求，及时、准确、真实、完整、充分披露信息。通过设立投资者专线、电子邮箱、公司网站和投资者关系互动平台等多种沟通渠道，与投资者保持良好沟通，保证信息透明、公开。

（三）维护职工权益

公司严格遵守《劳动合同法》《安全生产法》等法律法规规定，推行质量、环境、职业健康管理体系，与员工在自愿、双向选择的基础上，依法与员工签订企业劳动合同，明确双方的权利和义务，坚持做到程序合法，内容全面，有效履行。公司在发展和创造价值的同时，也重视职工综合素质的全面提升，扎实推进一线职工能力提升三年行动，完善培训机制，根据不同岗位需求、不同专业领域、不同员工层次，制定更加完善的培训计划和方案，为员工提供全方位的培训机会，提高员工的专业知识和技能水平。报告期内，公司发布《中铁装配式建筑股份有限公司 2024 年员工教育培训计划》，下达培训计划 58 期，计划培训 2241 人次，2024 年上半年已组织开展 16 期培训，累计培训 550 余人次。

公司工会以服务为导向，按时召开相关会议，组织签订《2024 年集体合同》，保障职工民主权利，发挥工会民主管理监督职责。工会紧扣目标任务和职工所需所盼，把温暖和关心关怀贯穿到日常工作生活中。报告期内，公司工会开展了一系列职工关怀活动，包括节日慰问、夏送清凉、新员工慰问、青年职工主题征文、职工健步走等，多措并举关爱职工，提升职工幸福指数，激发职工劳动创造热情，促进员工和企业共同成长。

（四）保护供应商和客户的权益

公司本着“公正、公平、诚实、信用”原则选择供应商，与其建立长期、稳定的合作关系，并持续完善合格供应商名录。与供应商始终坚持合作共赢、共谋发展、产品保质保量，严格把关供应商的准入门槛，建立了较为完善的供应商管理体系，不断优化供应商队伍，与供应商保持良好的战略合作关系。积极构建与供应商、客户的战略合作伙伴关系，严格遵守并履行合同约定，保护供应商及客户商业秘密，充分尊重并维护供应商和客户的合法权益。注重与各相关方的沟通与协调，全面严格执行产品质量管理规范，提供高品质的产品及服务。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司及子公司作为原告的未达重大诉讼披露标准的其他诉讼	576.7	否	诉讼审理中, 标的额 576.7 万元。	均对公司经营无重大不利影响。	-		-
公司及子公司作为被告的未达重大诉讼披露标准的其他诉讼	698.67	否	已结案履行中, 标的额 61.68 万元; 诉讼审理中, 标的额 636.99 万元。	均对公司经营无重大不利影响。	-		-

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
中国中铁控股子公司(不包括中铁财务有限责任公司、公司下属子公司)	同受中国中铁控制的企业	关联销售	出售商品和提劳务	市场价	市场价	55,599.59	67.47%	500,000	否	电汇、票据	无	2024年03月25日	巨潮资讯网

中国中铁控股子公司（不包括中铁财务有限责任公司、公司下属子公司）	同受中国中铁控制的企业	关联采购	购买商品和受服务	市场价	市场价	7,958.58	10.03%	100,000	否	电汇、票据	无	2024年03月25日	巨潮资讯网
合计				--	--	63,558.17	--	600,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				以上日常关联交易在本报告期内实际发生额未超过获批的额度。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额（万元）	存款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计存入金额（万元）	本期合计取出金额（万元）	

中铁财务有 限责任公司	同受中国中 铁控制的企 业		1.265%	17,389.89	333,500.8	340,942.02	9,948.67
----------------	---------------------	--	--------	-----------	-----------	------------	----------

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度 (万元)	贷款利率范 围	期初余额 (万元)	本期发生额		期末余额 (万元)
					本期合计贷 款金额(万 元)	本期合计还 款金额(万 元)	
中铁财务有 限责任公司	同受中国中 铁控制的企 业	180,000	2.7%至 3.05%	49,500	49,500	49,500	49,500

授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额(万元)	实际发生额(万元)
中铁财务有限责 任公司	同受中国中铁控制的 企业	授信	180,000	49,500

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

报告期内，本公司与公司股东孙志强先生签订了《债权转让协议》，孙志强先生受让公司所持有的新疆地区部分应收账款债权，转让价格为 55,617,361.85 元。

报告期内，本公司与公司股东孙志强先生签订了《补偿协议》，孙志强先生对公司进行补偿，补偿金额共计 7,258,611.14 元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于公司签署债权转让协议暨关联交易的公告	2024 年 01 月 25 日	巨潮资讯网
关于公司股东拟对公司进行补偿暨关联交易的公告	2024 年 01 月 25 日	巨潮资讯网

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用
 公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用
 公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
中铁装配式建筑科技有限公司	2023年03月28日	40,000	2023年06月19日	10,000	连带责任担保	不适用	不适用	1年	是	否
中铁装配式建筑科技有限公司	2023年03月28日	40,000	2023年09月11日	9,000	连带责任担保	不适用	不适用	1年	否	否
中铁装配式建筑科技有限公司	2023年03月28日	40,000	2023年12月22日	5,000	连带责任担保	不适用	不适用	1年	否	否
中铁装配式建筑科技有限公司	2023年03月28日	40,000	2024年02月05日	150	连带责任担保	不适用	不适用	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			70,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						150
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			70,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						14,150
子公司对子公司的担保情况										
担保对	担保额	担保额	实际发	实际担	担保类	担保物	反担保	担保期	是否履	是否为

象名称	度相关 公告披 露日期	度	生日期	保金额	型	(如 有)	情况 (如 有)	行完毕	关联方 担保
公司担保总额（即前三大项的合计）									
报告期内审批担保 额度合计 (A1+B1+C1)		70,000		报告期内担保实际 发生额合计 (A2+B2+C2)					150
报告期末已审批的 担保额度合计 (A3+B3+C3)		70,000		报告期末实际担保 余额合计 (A4+B4+C4)					14,150
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产 的比例				16.49%					
其中：									
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担 保对象提供的债务担保余额（E）				14,150					
上述三项担保金额合计（D+E+F）				14,150					
对未到期担保合同，报告期内发生担保责 任或有证据表明有可能承担连带清偿责任 的情况说明（如有）				不涉及					
违反规定程序对外提供担保的说明（如 有）				不涉及					

采用复合方式担保的具体情况说明

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同总金 额	合同履行 的进度	本期确认 的销售收 入金额	累计确认 的销售收 入金额	应收账款 回款情况	影响重大 合同履行 的各项条 件是否发 生重大变 化	是否存在 合同无法 履行的重 大风险

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	56,650,513	23.04%	0	0	0	- 14,162,569	- 14,162,569	42,487,944	17.28%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	56,650,513	23.04%				- 14,162,569	- 14,162,569	42,487,944	17.28%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	56,650,513	23.04%				- 14,162,569	- 14,162,569	42,487,944	17.28%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	189,261,824	76.96%				14,162,569	14,162,569	203,424,393	82.72%
1、人民币普通股	189,261,824	76.96%				14,162,569	14,162,569	203,424,393	82.72%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其	0	0.00%						0	0.00%

他									
三、股份总数	245,912,337	100.00%						245,912,337	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 10 号——股份变动管理》等相关规定，每年的第一个交易日，中国结算深圳分公司以上市公司董事、监事和高级管理人员在上年最后一个交易日登记在其名下的在本所上市的本公司股份为基数，按 25% 计算其本年度可转让股份法定额度；同时，对该人员所持的在本年度可转让股份额度内的无限售条件的流通股进行解锁。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
孙志强	56,473,498	14,118,375	0	42,355,123	董事锁定	任职期内执行董监高限售规定
王秋艳	68,340	17,025	0	51,315	离任董事锁定	董事离职执行董监高限售规定
王玉莲	108,675	27,169	0	81,506	离任高管锁定	高管离职执行董监高限售规定
合计	56,650,513	14,162,569	0	42,487,944	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		28,059	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0	
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
中铁建工集团有限公司	国有法人	26.51%	65,184,992	0	0	65,184,992	不适用	0
孙志强	境内自然人	19.97%	49,105,398	-7,368,100	42,355,123	6,750,275	质押	26,354,090
陈志刚	境内自然人	5.13%	12,605,000	0	0	12,605,000	不适用	0
诸城市经济开发投资公司	境内非国有法人	2.30%	5,652,099	0	0	5,652,099	质押	5,652,099
J. P. Morgan Securities PLC - 自有资金	境外法人	2.00%	4,914,285	4,753,880	0	4,914,285	不适用	0
范召林	境内自然人	0.42%	1,041,000	621,000	0	1,041,000	不适用	0
广东冠丰资产管理有限公司-冠丰同心 2 号证券投资基金	其他	0.31%	767,700	-1,600	0	767,700	不适用	0
高盛公司有限责任公司	境外法人	0.26%	644,779	-636,936	0	644,779	不适用	0
潘忠亮	境内自然人	0.21%	507,600	507,600	0	507,600	不适用	0
UBS AG	境外法人	0.18%	443,783	407,853	0	443,783	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成	无							

为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东是否存在关联关系或一致行动。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	公司股东孙志强与股东中国中铁股份有限公司于 2019 年 5 月 24 日签署了《表决权放弃协议》，根据《表决权放弃协议》的约定，自 2020 年 7 月 14 日起，孙志强放弃其持有公司全部股份的表决权。2022 年 3 月 9 日，中国中铁与中铁建工股权转让完成过户登记手续，根据孙志强签署的放弃股份表决权的《确认函》，孙志强继续放弃其持有公司股份的表决权。		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中铁建工集团有限公司	65,184,992	人民币普通股	65,184,992
陈志刚	12,605,000	人民币普通股	12,605,000
孙志强	6,750,275	人民币普通股	6,750,275
诸城市经济开发投资公司	5,652,099	人民币普通股	5,652,099
J. P. Morgan Securities PLC—自有资金	4,914,285	人民币普通股	4,914,285
范召林	1,041,000	人民币普通股	1,041,000
广东冠丰资产管理有限公司—冠丰同心 2 号证券投资基金	767,700	人民币普通股	767,700
高盛公司有限责任公司	644,779	人民币普通股	644,779
潘忠亮	507,600	人民币普通股	507,600
UBS AG	443,783	人民币普通股	443,783
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
孙志强	董事	现任	56,473,498	0	7,368,100	49,105,398	0	0	0
合计	--	--	56,473,498	0	7,368,100	49,105,398	0	0	0

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：中铁装配式建筑股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	272,478,137.72	273,587,572.25
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	15,100,000.00	13,496,250.76
应收账款	1,273,934,157.81	1,015,980,028.84
应收款项融资		
预付款项	21,225,354.43	41,099,324.64
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	29,558,439.17	30,846,325.42
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	97,758,460.70	71,840,277.74
其中：数据资源		
合同资产	246,994,232.84	216,672,341.23
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	49,026,682.49	37,037,937.49
流动资产合计	2,006,075,465.16	1,700,560,058.37
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	2,592,331.88	2,592,331.88
其他非流动金融资产		
投资性房地产	263,664,927.72	56,184,449.78
固定资产	961,082,782.72	1,203,005,912.93
在建工程	12,068,512.34	11,884,805.57
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	86,193,430.29	89,441,487.16
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	205,191,209.01	201,130,174.83
其他非流动资产	11,310,655.20	9,469,207.10
非流动资产合计	1,542,103,849.16	1,573,708,369.25
资产总计	3,548,179,314.32	3,274,268,427.62
流动负债：		
短期借款	1,172,000,000.00	1,136,147,590.28
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,271,243,381.33	1,044,715,089.56
预收款项	4,403,440.37	
合同负债	25,180,535.49	37,755,938.55
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	7,138,507.59	4,904,415.92
应交税费	1,395,706.38	1,939,268.47
其他应付款	97,608,536.06	71,806,018.71
其中：应付利息		
应付股利		

应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	29,143,817.38	40,523,350.28
其他流动负债	33,874,283.04	19,342,980.45
流动负债合计	2,641,988,207.64	2,357,134,652.22
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	27,168,451.18	30,836,285.95
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	20,430,444.88	23,040,333.76
递延所得税负债	629,554.89	620,702.74
其他非流动负债		
非流动负债合计	48,228,450.95	54,497,322.45
负债合计	2,690,216,658.59	2,411,631,974.67
所有者权益：		
股本	245,912,337.00	245,912,337.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	926,712,677.51	882,515,426.39
减：库存股		
其他综合收益	-7,720,558.12	-7,720,558.12
专项储备		
盈余公积	27,463,329.96	27,463,329.96
一般风险准备		
未分配利润	-334,405,130.62	-285,534,082.28
归属于母公司所有者权益合计	857,962,655.73	862,636,452.95
少数股东权益		
所有者权益合计	857,962,655.73	862,636,452.95
负债和所有者权益总计	3,548,179,314.32	3,274,268,427.62

法定代表人：安振山 主管会计工作负责人：郑铁虎 会计机构负责人：郑铁虎

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	138,478,549.65	97,365,905.20
交易性金融资产		

衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	215,220,955.90	194,661,253.98
应收款项融资		
预付款项	2,534,553.69	2,469,085.17
其他应收款	474,342,880.63	397,355,478.90
其中：应收利息		
应收股利		
存货	19,748,828.72	17,500,315.27
其中：数据资源		
合同资产	124,933.38	122,438.33
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,300,436.20	7,321,864.28
流动资产合计	857,751,138.17	716,796,341.13
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	921,138,550.00	911,138,550.00
其他权益工具投资	2,592,331.88	2,592,331.88
其他非流动金融资产		
投资性房地产	248,949,574.79	41,469,096.85
固定资产	318,728,672.22	540,393,067.16
在建工程	8,255,737.38	8,072,030.61
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	45,437,954.54	48,177,305.86
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	58,867,809.24	47,635,960.11
其他非流动资产	54,628.04	54,628.04
非流动资产合计	1,604,025,258.09	1,599,532,970.51
资产总计	2,461,776,396.26	2,316,329,311.64
流动负债：		
短期借款	932,000,000.00	895,929,881.95
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据		
应付账款	173,993,353.46	165,864,946.29
预收款项	4,403,440.37	
合同负债	52,350,644.12	52,403,075.71
应付职工薪酬	597,217.36	489,993.25
应交税费		370,844.55
其他应付款	299,944,066.84	165,403,166.72
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	12,793,240.00	25,217,267.00
其他流动负债	4,119,949.56	3,925,626.48
流动负债合计	1,480,201,911.71	1,309,604,801.95
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	9,934,427.77	10,425,891.13
递延所得税负债	358,490.61	358,490.61
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,292,918.38	10,784,381.74
负债合计	1,490,494,830.09	1,320,389,183.69
所有者权益：		
股本	245,912,337.00	245,912,337.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	929,845,707.45	885,648,456.33
减：库存股		
其他综合收益	-7,720,558.12	-7,720,558.12
专项储备		
盈余公积	27,463,329.96	27,463,329.96
未分配利润	-224,219,250.12	-155,363,437.22
所有者权益合计	971,281,566.17	995,940,127.95
负债和所有者权益总计	2,461,776,396.26	2,316,329,311.64

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	824,016,438.31	572,292,030.32

其中：营业收入	824,016,438.31	572,292,030.32
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	876,922,512.79	659,141,797.01
其中：营业成本	779,981,998.91	551,036,350.25
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	8,320,134.75	8,551,753.75
销售费用	10,160,137.63	9,353,360.64
管理费用	54,002,923.37	63,872,736.55
研发费用	5,288,767.26	6,705,780.94
财务费用	19,168,550.87	19,621,814.88
其中：利息费用	19,102,467.49	20,128,182.31
利息收入	1,045,175.21	789,700.79
加：其他收益	3,629,413.40	2,940,543.28
投资收益（损失以“—”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-3,499,573.55	-144,553.89
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-231,599.49	233,345.94
资产处置收益（损失以“—”号填列）	42,477.88	805,312.87
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-52,965,356.24	-83,015,118.49
加：营业外收入	42,154.67	360,801.57
减：营业外支出	28.80	480,758.77
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-52,923,230.37	-83,135,075.69

减：所得税费用	-4,052,182.03	-14,654,415.89
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-48,871,048.34	-68,480,659.80
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-48,871,048.34	-68,480,659.80
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）	-48,871,048.34	-68,480,659.80
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）		
六、其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-48,871,048.34	-68,480,659.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	-48,871,048.34	-68,480,659.80
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.20	-0.28
（二）稀释每股收益	-0.20	-0.28

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

法定代表人：安振山 主管会计工作负责人：郑铁虎 会计机构负责人：郑铁虎

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业收入	28,824,835.45	26,593,490.15
减：营业成本	31,412,206.96	36,031,004.52
税金及附加	2,975,346.82	2,981,430.97
销售费用	955,426.16	1,367,733.19
管理费用	24,905,821.95	29,162,743.78
研发费用	2,154,828.01	1,338,374.78
财务费用	15,008,991.40	16,393,932.88
其中：利息费用	14,354,487.71	16,443,751.43
利息收入	456,964.48	323,217.08
加：其他收益	515,948.44	795,760.26
投资收益（损失以“—”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）	-32,032,292.08	-481,644.82
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-12.54	3,727,069.74
资产处置收益（损失以“—”号填列）		-1,224.03
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-80,104,142.03	-56,641,768.82
加：营业外收入	16,480.00	85,606.53
减：营业外支出		6,274.58
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-80,087,662.03	-56,562,436.87
减：所得税费用	-11,231,849.13	-8,694,810.41
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-68,855,812.90	-47,867,626.46
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-68,855,812.90	-47,867,626.46
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值		

变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-68,855,812.90	-47,867,626.46
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	534,933,274.94	512,111,588.64
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		527.90
收到其他与经营活动有关的现金	14,492,740.65	4,603,492.07
经营活动现金流入小计	549,426,015.59	516,715,608.61
购买商品、接受劳务支付的现金	390,094,436.96	365,236,544.79
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	75,001,042.53	65,889,420.68
支付的各项税费	16,969,751.74	16,798,017.36
支付其他与经营活动有关的现金	34,459,942.09	11,081,022.88
经营活动现金流出小计	516,525,173.32	459,005,005.71
经营活动产生的现金流量净额	32,900,842.27	57,710,602.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	48,000.00	4,530,232.14
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	48,000.00	4,530,232.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	617,702.04	4,338,179.26
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	617,702.04	4,338,179.26
投资活动产生的现金流量净额	-569,702.04	192,052.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	892,000,000.00	930,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	18,733,647.37	9,130,346.72
筹资活动现金流入小计	910,733,647.37	939,130,346.72
偿还债务支付的现金	855,000,000.00	800,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,471,416.68	19,904,072.58
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	65,858,927.00	13,133,194.00
筹资活动现金流出小计	939,330,343.68	833,037,266.58
筹资活动产生的现金流量净额	-28,596,696.31	106,093,080.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	3,734,443.92	163,995,735.92
加：期初现金及现金等价物余额	256,936,070.60	156,345,564.81
六、期末现金及现金等价物余额	260,670,514.52	320,341,300.73

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	16,786,453.48	15,277,916.23
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	494,710,972.38	477,187,102.49
经营活动现金流入小计	511,497,425.86	492,465,018.72
购买商品、接受劳务支付的现金	6,995,144.34	6,688,515.03
支付给职工以及为职工支付的现金	14,049,138.68	16,264,982.18
支付的各项税费	3,012,044.07	3,321,437.88
支付其他与经营活动有关的现金	444,422,378.31	499,190,590.02
经营活动现金流出小计	468,478,705.40	525,465,525.11
经营活动产生的现金流量净额	43,018,720.46	-33,000,506.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,479.24
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		3,479.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		183,353.54
投资支付的现金	10,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	10,000,000.00	183,353.54
投资活动产生的现金流量净额	-10,000,000.00	-179,874.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	792,000,000.00	830,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	792,000,000.00	830,000,000.00
偿还债务支付的现金	755,000,000.00	700,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,631,416.66	16,022,708.34
支付其他与筹资活动有关的现金	13,076,980.00	13,133,194.00
筹资活动现金流出小计	782,708,396.66	729,155,902.34
筹资活动产生的现金流量净额	9,291,603.34	100,844,097.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	42,310,323.80	67,663,716.97
加：期初现金及现金等价物余额	94,832,644.85	101,749,315.97
六、期末现金及现金等价物余额	137,142,968.65	169,413,032.94

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	245,912,377.00				882,515,426.39		-7,720,558.12		27,463,329.96		-285,534,082.28		862,636,452.95	862,636,452.95
加：会计政策变更														
前期差错更正														

其他														
二、本年期初余额	245,912,337.00			882,515,426.39		-7,720,558.12		27,463,329.96		-285,534,082.28		862,636,452.95		862,636,452.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				44,197,251.12						-48,871,048.34		-4,673,797.22		-4,673,797.22
（一）综合收益总额										-48,871,048.34		-4,673,797.22		-4,673,797.22
（二）所有者投入和减少资本				44,197,251.12								44,197,251.12		44,197,251.12
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				54,925.50								54,925.50		54,925.50
4. 其他				44,142,325.62								44,142,325.62		44,142,325.62
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公														

积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															
5. 其他综 合收益结转 留存收益															
6. 其他															
(五) 专项 储备															
1. 本期提 取								18, 201 ,50 9.2 4					18, 201 ,50 9.2 4		18, 201 ,50 9.2 4
2. 本期使 用								- 18, 201 ,50 9.2 4					- 18, 201 ,50 9.2 4		- 18, 201 ,50 9.2 4
(六) 其他															
四、本期期 末余额	245 ,91 2,3 37. 00				926 ,71 2,6 77. 51		- 7,7 20, 558 .12	27, 463 ,32 9.9 6			- 334 ,40 5,1 30. 62		857 ,96 2,6 55. 73		857 ,96 2,6 55. 73

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	归属于母公司所有者权益															
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减 ： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计			
优 先 股		永 续 债	其 他													
一、上年年 末余额	245 ,91 2,3 37. 00				782 ,20 5,3 08. 39		- 1,1 59, 452 .14		27, 463 ,32 9.9 6			- 122 ,80 3,5 45. 17		931 ,61 7,9 78. 04		931 ,61 7,9 78. 04
加：会																

计政策变更																							
前期差错更正																							
其他																							
二、本年期初余额	245,912,337.00				782,205,308.39					-1,159,452.14				27,463,329.96			-122,803,545.17			931,617,978.04			931,617,978.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					97,817.32												68,480,659.80			-68,382,842.48			-68,382,842.48
（一）综合收益总额																	68,480,659.80			-68,382,842.48			-68,382,842.48
（二）所有者投入和减少资本					97,817.32															97,817.32			97,817.32
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					97,817.32															97,817.32			97,817.32
4. 其他																							
（三）利润分配																							
1. 提取盈余公积																							
2. 提取一般风险准备																							
3. 对所有者（或股东）的分配																							
4. 其他																							
（四）所有者权益内部结转																							
1. 资本公积转增资本																							

(或股本)																		
2. 盈余公积转增资本(或股本)																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																		
5. 其他综合收益结转留存收益																		
6. 其他																		
(五) 专项储备																		
1. 本期提取																	9,473,852.18	9,473,852.18
2. 本期使用																	9,473,852.18	9,473,852.18
(六) 其他																		
四、本期末余额	245,912,337.00				782,303,125.71		-1,159,452.14		27,463,329.96		-191,284,204.97						863,235,566.56	863,235,566.56

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	245,912,337.00				885,648,456.33		-7,720,558.12		27,463,329.96	-155,363,437.22		995,940,127.95
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

他													
二、本年期初余额	245,912,337.00				885,648,456.33				7,720,558.12		27,463,329.96	-155,363,437.22	995,940,127.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					44,197,251.12							-68,855,812.90	-24,658,561.78
（一）综合收益总额												-68,855,812.90	-68,855,812.90
（二）所有者投入和减少资本					44,197,251.12								44,197,251.12
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					54,925.50								54,925.50
4. 其他					44,142,325.62								44,142,325.62
（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、本期期末余额	245,912,337.00				929,845,707.45		-7,720,558.12		27,463,329.96	-224,219,250.12		971,281,566.17

上期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	245,912,337.00				785,338,338.33		-1,159,452.14		27,463,329.96	29,674,239.97		1,087,228,793.12
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	245,912,337.00				785,338,338.33		-1,159,452.14		27,463,329.96	29,674,239.97		1,087,228,793.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					97,817.32					-47,867,626.46		-47,769,809.14
(一) 综合收益总额										-47,867,626.46		-47,769,809.14
(二) 所有者投入和减少资本					97,817.32							97,817.32
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					97,817.32							97,817.32
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、本期期末余额	245,912,337.00				785,436,155.65		-1,159,452.14		27,463,329.96	-18,193,386.49		1,039,458,983.98

三、公司基本情况

中铁装配式建筑股份有限公司（原名为“北京恒通创新赛木科技股份有限公司”，以下简称“本公司”）于 2006 年 8 月 31 日在中国北京市注册成立，本公司的统一社会信用代码为 91110000793442369X，注册地址为中国北京市房山区窦店镇普安路 87 号。

于 2010 年 10 月 9 日，本公司整体变更设立为股份有限公司，初始总股本为 73,000,000 股，每股面值人民币 1.00 元。经中国证券监督管理委员会（证监许可【2015】324 号文）核准，本公司股份于 2015 年 3 月 19 日在深圳证券交易所创业板挂牌上市交易，公开发行新股股票总数为 24,340,000 股。于 2015 年 5 月 15 日，经股东大会审议通过，本公司以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，共转增股份 97,340,000 股。于 2017 年 12 月，经中国证券监督管理委员会创业板发行审核委员会 2017 年第 73 次发行审核委员会（证监许可【2017】1871 号文）核准，本公司向原股东配售人民币普通股 51,232,337 股。经过上述新股发行和转增股本等交易，截至 2024 年 6 月 30 日止，本公司总股本为 245,912,337.00 股，每股面值人民币 1.00 元。

于 2020 年 7 月 14 日，中国中铁通过协议转让方式受让本公司原控股股东孙志强及原第二大股东诸城晨光景泰股权投资基金有限公司合计持有的本公司 65,184,992 股股份（占本公司总股本的 26.51%），同时孙志强放弃其持有的本公司 75,297,398 股股份（占本公司总股本的 30.62%）的表决权。上述交易完成后，本公司控股股东变更为中国中铁，最终控股母公司为中国铁路工程集团有限公司（以下简称“中铁工”）。

于 2020 年 8 月 18 日，本公司名称由“北京恒通创新赛木科技股份有限公司”变更为“中铁装配式建筑股份有限公司”。于 2020 年 8 月 20 日，本公司证券简称由“恒通科技”变更为“中铁装配”，证券代码不变。

于 2021 年 12 月 22 日，经中国中铁第五届第十二次董事会会议审议批准，中国中铁与其子公司中铁建工集团有限公司（以下简称“中铁建工”）签署了《关于中铁装配式建筑股份有限公司之股份转让协议》，中铁建工受让中国中铁持有的本公司 65,184,992 股股份（占本公司总股本的 26.51%）；同日，本公司原控股股东孙志强签署了放弃股份表决权的《确认函》，孙志强继续放弃其持有的本公司 75,297,398 股股份（占本公司总股本的 30.62%）的表决权（以下合称“2021 年交易”）。

于 2022 年 3 月 9 日，2021 年交易转让的标的股份已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成过户登记手续。2021 年交易完成后，本公司的直接控股股东变更为中铁建工，中间控股股东为中国中铁，最终控股母公司仍为中铁工。

截至 2024 年 6 月 30 日，原控股股东孙志强通过集中竞价、大宗交易及协议转让等方式处置其持有的本公司 26,192,000 股股份（占本公司总股本的 10.65%），根据孙志强签署的放弃股份表决权的《确认函》，孙志强继续放弃其持有的剩余 49,105,398 股股份（占本公司总股本的 19.97%）的表决权。

本公司及子公司（以下简称“本集团”）主营业务为施工总承包；安装、销售预制装配式住宅部品、木塑制品；生产预制装配式住宅部品；加工木塑制品；销售机械设备、模具、活动房屋；技术开发、技术转让、技术咨询（中介除外）、技术服务、技术培训；货物进出口（国营贸易管理货物除外）、代理进出口、技术进出口；普通货运。

本年度纳入合并范围的主要二级子公司详见第十节、十、“在其他主体中的权益”。

本财务报表由本公司董事会于 2024 年 8 月 15 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(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》的披露规定编制。

2、持续经营

本集团报告期内产生净亏损人民币 48,871,048.34 元。截至 2024 年 6 月 30 日止,本集团的流动负债高于流动资产达人民币 635,912,742.48 元,货币资金余额为人民币 272,478,137.22 元,短期借款和一年内到期的借款分别为人民币 1,172,000,000.00 元和人民币 27,786,917.00 元。基于本集团负债情况及营运资金需求,管理层充分考虑了本集团现有的资金来源,截至 2024 年 6 月 30 日止,本集团未使用的银行及其他金融机构借款授信额度为人民币 1,908,616,767.80 元。基于以上考虑,本公司董事会认为本集团有足够的资金满足自资产负债表日起不短于 12 个月的营运资金需求及清偿到期债务。因此,本财务报表以持续经营为编制基础。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计,主要体现在应收款项及合同资产的预期信用损失的计量(第十节、五(11))、存货的计价方法(第十节、五(17))、投资性房地产的计量模式(第十节、五(23))、固定资产折旧、无形资产摊销(第十节、五(24)、(29))、长期资产减值的判断标准(第十节、五(30))、收入的确认和计量(第十节、五(37))及递延所得税资产和递延所得税负债的确定(第十节、五(40))等。

本集团在确定重要的会计政策时所运用的关键判断、重要会计估计及其关键假设详见第十节、五(42)。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司 2024 年中期财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司 2024 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2024 年中期的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司装配式建筑服务由于项目建设期期间较长,其营业周期可能超过一年,其他业务的营业周期通常为一年以内。

4、记账本位币

本公司记账本位币为人民币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的应收款项坏账准备转回	单项转回金额占各类应收款项总额的 10%以上
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提坏账准备的应收款项前五大
单项金额重大的应收款项	单项金额占各类应收款项总额的 10%以上
重大在建工程项目	单个项目账面余额大于 500 万以上

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

本集团支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量，如被合并方是最终控制方以前年度从第三方收购来的，则以被合并方的资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础。本集团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(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。为进行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。

(2) 非同一控制下的企业合并

本集团发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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。为进行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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量。购买日之前持有被购买方的股权涉及权益法核算的，其公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益，原权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动转为购买日所属当期损益，但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动，以及被投资方持有的分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的累计公允价值变动而产生的其他综合收益直接转入留存收益；购买日之前持有的被购买方的股权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，其公允价值与账面价值之间的差额转入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，其原计入其他综合收益的累计公允价值变动直接转入留存收益。商誉为购买日原持有股权的公允价值与支付对价的公允价值之和，与取得的子公司可辨认净资产的公允价值份额之间的差额。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在取得对子公司的控制权之后，自子公司的少数股东处取得少数股东拥有的对该子公司全部或部分少数股权，在合并财务报表中，子公司的资产、负债以购买日或合并日开始持续计算的金额反映。因购买少数股权新增加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资本公积，资本公积(资本溢价或股本溢价)的金额不足冲减的，调整留存收益。

处置对子公司的部分投资但不丧失控制权，在合并财务报表中，处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积的金额不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制的，本集团在合并财务报表中，对于剩余股权，按照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和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。此外，与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，但由于原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动，以及原子公司持有的分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的累计公允价值变动而产生的其他综合收益直接转入留存收益。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不归属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。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的份额的，其余额冲减少数股东权益。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

结构化主体是指在判断主体的控制方时，表决权或类似权利没有被作为设计主体架构时的决定性因素(例如表决权仅与行政管理事务相关)的主体。主导该主体相关活动的依据是合同或相应安排。当本集团在结构化主体中担任资产管理人时，本集团需要判断就该结构化主体而言，本集团是以主要责任人还是代理人的身份行使决策权。如果本集团担任资产管理人时仅仅是代理人，则相关决策权主要为代表其他方(结构化主体的其他投资者)行使，因此并不控制该结构化主体。如果本集团担任资产管理人时被判断为主要代表其自身行使决策权，则是主要责任人，因而控制该结构化主体。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

9、现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产、金融负债或权益工具。

(1) 金融资产

(a) 分类和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：①以摊余成本计量的金融资产；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；③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

债务工具

本集团持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量：

本集团管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等。本集团自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本集团将持有的未划分为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债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益。在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产，其余列示为交易性金融资产。

权益工具

本集团将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资于初始确认时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，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

(b) 减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产、合同资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本和努力即可获得的有关过去事项、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。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收账款、应收票据和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

除上述应收票据、应收账款和合同资产外，于每个资产负债表日，本集团对处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，认定为处于第一阶段的金融工具，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

按照单项计算预期信用损失的应收票据、应收账款和合同资产，其信用风险特征与该类中的其他金融资产显著不同。当单项应收票据、应收账款和合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收票据、应收账款和合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据和计提方法如下：

应收账款组合 1 应收中央企业客户

应收账款组合 2 应收中铁工合并范围内客户

应收账款组合 3 应收地方政府/地方国有企业客户

应收账款组合 4 应收其他客户

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

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

合同资产组合 1 装配式建筑项目

合同资产组合 2 未到期的质保金

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

按照单项计算预期信用损失的其他应收款，其信用风险特征与该类中的其他金融资产显著不同。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1 应收押金和保证金
- 其他应收款组合 2 应收代垫款
- 其他应收款组合 3 应收子公司借款
- 其他应收款组合 4 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本集团通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本集团将计提或转回的应收款项和合同资产损失准备计入当期损益。

(c) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团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；③该金融资产已转移，虽然本集团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，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

(2) 金融负债

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

本集团的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付账款、其他应付款及借款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益或金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据《企业会计准则第 14 号—收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本集团终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融工具的公允价值确定

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，本集团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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

12、应收票据

详见本第十节、五(11)“金融工具”。

13、应收账款

详见本第十节、五(11)“金融工具”。

14、应收款项融资

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本第十节、五(11)“金融工具”。

16、合同资产

在本集团与客户的合同中，本集团承担将商品或服务转移给客户的履约义务，同时有权就已向客户转让商品、提供的相关服务而收取合同价款。当客户实际支付合同对价或在该对价到期应付之前，企业已经向客户转移了商品或服务，则应当将因已转让商品或服务而有权收取对价的权利列示为合同资产，在取得无条件收款权时确认为应收账款；反之，本集团将已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。当本集团履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。本集团对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备(第十节、五(11))。

17、存货

(1) 分类

存货包括原材料、在产品、库存商品、周转材料和临时设施等。存货按成本与可变现净值孰低计量。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，库存商品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

(3) 周转材料的摊销方法

周转材料采用一次转销法。

(4) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以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确定。

(5) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。合营企业为本集团通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

(1) 投资成本确定

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。其中，购买日之前持有的原股权投资采用权益法核算的，相关其他综合收益在处置该项投资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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时相应转入处置期间的当期损益；购买日之前持有的原股权投资不具有重大影响或共同控制，原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的，其公允价值与账面价值之间的差额转入改按成本法核算的当期投资收益；原分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动直接转入留存收益。

对于以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，按发行权益性证券的公允价值确认为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，以初始投资成本作为长期股权投资成本；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，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合预计负债确认条件的，继续确认预计将承担的损失金额。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认本公司财务报表的投资损益。在编制合并财务报表时，对于本集团向被投资单位投出或出售资产的顺流交易而产生的未实现内部交易损益中归属于本集团的部分，本集团在本公司财务报表抵销的基础上，对有关未实现的收入和成本或资产处置损益等中归属于本集团的部分予以抵销，并相应调整投资收益；对于被投资单位向本集团投出或出售资产的逆流交易而产生的未实现内部交易损益中归属于本集团的部分，本集团在本公司财务报表抵销的基础上，对有关资产账面价值中包含的未实现内部交易损益中归属于本集团的部分予以抵销，并相应调整长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

(3) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

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本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 长期股权投资减值

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(第十节、五(30))。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产包括已出租的土地使用权和以出租为目的的建筑物以及正在建造或开发过程中将用于出租的建筑物，以成本进行初始计量。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本集团且其成本能够可靠计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋及建筑物(第十节、五(24))或土地使用权(第十节、五(29))一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧(摊销)方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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。

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(第十节、五(30))。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产包括房屋及建筑物、运输设备、工业生产设备及其他固定资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团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

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-50	0-5	1.90-6.67
运输设备	年限平均法	4-12	0-5	7.92-25.00
工业生产设备	年限平均法	5-18	0-5	5.28-20.00
其他固定资产	年限平均法	3-10	0-5	9.50-33.33

固定资产折旧从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。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。

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(第十节、五(30))。

25、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。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(第十节、五(30))。

26、借款费用

本集团发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

对于为购建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利息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确定专门借款借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

27、生物资产

28、油气资产

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产包括土地使用权、专利权、软件等，以成本计量。

(a) 土地使用权

土地使用权按使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

(b) 专利权

专利权按法律规定的有效年限 10 年平均摊销。

(c) 软件

软件按预计使用年限或合同规定的使用年限 5—10 年平均摊销。

(d) 定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额（第十节、五(30)）。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团的研究开发支出主要包括本集团实施研究开发活动而耗用的材料、研发部门职工薪酬、研发使用的设备及软件等资产的折旧摊销及研发测试等支出。

为研究生产工艺而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；大规模生产之前，针对工艺最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- 生产工艺的开发已经技术团队进行充分论证；
- 管理层已批准生产工艺工法开发的预算，具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 前期市场调研的研究分析说明生产工艺所生产的产品具有市场推广能力；
- 有足够的技术和资金支持，以进行生产工艺的开发活动及后续的大规模生产；以及
- 生产工艺开发的支出能够可靠地归集。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

30、长期资产减值

固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。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资产减值损失。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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31、长期待摊费用

32、合同负债

详见本第十节、五(16)“合同资产”。

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。本集团在职工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。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

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

34、预计负债

因亏损合同、未决诉讼等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列报为流动负债。

(1) 待执行亏损合同

待执行合同变成亏损合同的，本集团对标的资产进行减值测试并按规定确认减值损失，如预计亏损超过该减值损失，将超过部分确认为预计负债；无合同标的资产的，亏损合同相关义务满足预计负债确认条件时，确认为预计负债。预计负债应当反映退出该合同的最低净成本，即履行该合同的成本与未能履行该合同而发生的补偿或处罚两者之中的较低者。

(2) 未决诉讼

因尚未判决的诉讼导致本集团需承担对可能败诉的判决结果形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，当履行该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

35、股份支付

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。本集团之中间控股母公司中国中铁授予归属于本集团之激励对象的限制性股票计划作为以中国中铁权益结算的股份支付进行核算。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入当期损益，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，并以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入当期损益。

对于最终未能达到可行权条件的股份支付，本集团不确认成本或费用，除非该可行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

中国中铁修改股份支付计划条款时，如果修改增加了所授予权益工具的公允价值，本集团根据修改前后的权益工具在修改日公允价值之间的差额相应确认取得服务的增加。如果中国中铁按照有利于职工的方式修改可行权条件，本集团按照修改后的可行权条件核算；如果中国中铁以不利于职工的方式修改可行权条件，核算时不予以考虑，除非中国中铁取消了部分或全部已授予的权益工具。如果中国中铁取消了所授予的权益工具，则于取消日作为加速行权处理，将原本应在剩余等待期内确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本集团在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

(a) 装配式建筑服务的收入确认

本集团提供的装配式建筑服务，根据履约进度在一段时间内确认收入。装配式建筑合同的履约进度主要根据项目的性质，按已经完成的为履行合同实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。于资产负债表日，本集团对已完工的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。本集团为提供装配式建筑服务而发生的成本，确认为合同履约成本。本集团在确认收入时，按照履约进度将合同履约成本结转计入主营业务成本。本集团将为获取合同而发生的增量成本，确认为合同取得成本。本集团对于摊销期限不超过一年的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；对于摊销期限在一年以上的合同取得成本，本集团按照相关合同下确认收入相同的基础摊销计入损益。如果合同成本的账面价值高于因提供该服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，本集团对超出的部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。于资产负债表日，本集团对于合同履约成本根据其初始确认时摊销期限是否超过该项业务的营业周期，以减去相关资产减值准备后的净额，分别列示为存货和其他非流动资产；本集团对于合同取得成本根据其初始确认时摊销期限是否超过一个营业周期，以减去相关资产减值准备后的净额，分别列示为其他流动资产和其他非流动资产。

(b) 销售装配式建筑产品的收入

本集团销售的装配式建筑产品，在客户取得相关商品的控制权时，根据历史经验，按照期望值法确定折扣金额，按照合同对价扣除预计折扣金额后的净额确认收入。本集团给予客户的信用期与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“土木工程建筑业务”的披露要求

38、合同成本

39、政府补助

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括科研补贴、财政补贴等。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、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。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益；与收益相关的政府补助，用于补偿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，计入当期损益或冲减相关成本，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

本集团对同类政府补助采用相同的列报方式。

与日常活动相关的政府补助纳入营业利润，与日常活动无关的政府补助计入营业外收入。

本集团收到的政策性优惠利率贷款，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。本集团直接收取的财政贴息，冲减相关借款费用。

本集团因城镇整体规划、库区建设、棚户区改造、沉陷区治理等公共利益进行搬迁，收到政府从财政预算直接拨付的搬迁补偿款，作为专项应付款处理。其中，属于对企业在搬迁和重建过程中发生的固定资产和无形资产损失、有关费用性支出、停工损失及搬迁后拟新建资产进行补偿的，自专项应付款转入递延收益，并根据其性质按照与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助核算，取得的搬迁补偿款扣除转入递延收益的金额后如有结余的，确认为资本公积。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(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非企业合并交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

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，除非本集团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。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；

- 本集团内该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。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

本集团于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

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、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额(第十节、五(30))。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出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。

租赁发生变更且同时符合下列条件时，本集团将其作为一项单独租赁进行会计处理：(1)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；(2)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。

当租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理时，除财政部规定的可以采用简化方法的合同变更外，本集团在租赁变更生效日重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，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，本集团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，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

对于就现有租赁合同达成的符合条件的租金减免，本集团选择采用简化方法，在达成协议解除原支付义务时将未折现的减免金额计入当期损益，并相应调整租赁负债。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

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为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

1) 经营租赁

本集团经营租出自有的房屋建筑物和施工设备时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。本集团将按销售额的一定比例确定的可变租金在实际发生时计入租金收入。

对于就现有租赁合同达成的符合条件的租金减免，本集团选择采用简化方法，将减免的租金作为可变租金，在减免期间将减免金额计入当期损益。

除上述采用简化方法的合同变更外，当租赁发生变更时，本集团自变更生效日起将其作为一项新租赁，并将与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额作为新租赁的收款额。

2) 融资租赁

于租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。本集团将应收融资租赁款列示为长期应收款，自资产负债表日起一年内(含一年)收取的应收融资租赁款列示为一年内到期的非流动资产。

42、其他重要的会计政策和会计估计

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

(1) 装配式建筑服务的收入及成本确认

管理层根据履约进度在一段时间内确认装配式建筑服务的收入。履约进度主要根据项目的性质，按已经完成的为履约合同实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。管理层需要在初始对装配式建筑服务的合同预计总收入和合同预计总成本作出合理估计，并于合同执行过程中持续评估，当初始估计发生变化时，如工程量变更、原材料价格波动等，对合同预计总收入和合同预计总成本进行修订，并根据修订后的合同预计总收入和合同预计总成本调整履约进度和确认收入的金额，这一修订将反映在本集团的当期财务报表中。

(2) 应收账款及合同资产的预期信用损失的会计估计

本集团对应收账款及合同资产按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。对于单项金额重大的已发生信用减值的应收账款和合同资产，本集团通过估计未来与该应收账款或合同资产相关的现金流，单项确认预期信用损失；其余应收账款和合同资产，由于无法以合理成本评估单项资产的预期信用损失，本集团按照信用风险特征将其划分为若干组合，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率计算预期信用损失。在确定预期信用损失时，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，在评估前瞻性信息时，本集团考虑的因素主要包括宏观经济指标、经济场景和权重等。

(3) 存货跌价准备的会计估计

本集团对存货按照成本与可变现净值孰低计量，可变现净值的计算需要利用假设和估计。如果管理层对估计售价及至完工时将要发生的成本及费用等进行重新修订，将影响存货的可变现净值的估计。若相关存货的实际可变现净值因市场状况变动而低于或高于预期，则有可能导致重大存货跌价准备的计提或转回。

(4) 固定资产、无形资产及在建工程减值准备的会计估计

本集团对存在减值迹象的固定资产、无形资产和在建工程进行减值测试时，当减值测试结果表明相关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资产减值损失。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，其计算需要采用会计估计(第十节、五(30))。

本集团持续经营亏损导致固定资产、无形资产和在建工程出现减值迹象，本集团对上述存在减值迹象的固定资产、无形资产和在建工程分别通过对比其所属资产组的可收回金额与账面价值进行减值测试，资产组的可收回金额按资产组的公允价值减处置费用后的净额与资产组预计未来现金流量的现值孰高确定。本集团在减值测试中确认预计未来现金流量的现值时所采用的关键假设和参数包括未来收入增长率、折现率。

如果管理层对资产组未来现金流量计算中采用的未来收入增长率进行修订，修订后的增长率低于目前采用的未来收入增长率，本集团需对上述长期资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的折现率进行重新修订，修订后的折现率高于目前采用的折现率，本集团需对上述长期资产增加计提减值准备。

如果实际收入增长率高于或实际折现率低于管理层的估计，本集团不能转回原已计提的长期资产减值损失。

(5) 所得税和递延所得税

本集团在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，本集团需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

如（第十节、六(2)）所述，本集团部分子公司为高新技术企业。高新技术企业资质的有效期为三年，到期后需向相关政府部门重新提交高新技术企业认定申请。根据以往年度高新技术企业到期后重新认定的历史经验以及该等子公司的实际情况，本集团认为该等子公司于未来年度能够持续取得高新技术企业认定，进而按照 15% 的优惠税率计算其相应的递延所得税。倘若未来部分子公司于高新技术企业资质到期后未能取得重新认定，则需按照 25% 的法定税率计算所得税，进而将影响已确认的递延所得税资产、递延所得税负债及所得税费用。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损，本集团以未来期间很可能获得用来抵扣可抵扣亏损的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。未来期间取得的应纳税所得额包括本集团通过正常的生产经营活动能够实现的应纳税所得额，以及以前期间产生的应纳税暂时性差异在未来期间转回时将增加的应纳税所得额。本集团在确定未来期间应纳税所得额取得的时间和金额时，需要运用估计和判断。如果实际情况与估计存在差异，可能导致对递延所得税资产的账面价值进行调整。

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

44、其他

(1) 债务重组

债务重组为在不改变交易对手方的情况下，经债权人和债务人协定或法院裁定，就清偿债务的时间、金额或方式等重新达成协议的交易。

1) 本集团作为债权人

对于债务人以存货、固定资产等非金融资产抵偿对本集团债务的，以放弃债权的公允价值，以及使该资产达到当前位置和状态，或预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税费等其他相关成本确定所取得的非金融资产的初始成本。本集团所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

此外，以修改其他条款方式进行债务重组导致原债权终止确认的，本集团按照修改后的条款以公允价值初始计量重组债权，重组债权的确认金额与原债权终止确认日账面价值之间的差额，计入当期损益。如果修改其他条款未导致原债权终止确认的，原债权继续以原分类进行后续计量，修改产生的利得或损失计入当期损益。

2) 本集团作为债务人

本集团作为债务人，以资产清偿债务方式进行债务重组的，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。

此外，以修改其他条款方式进行债务重组导致原债务终止确认的，本集团按照修改后的条款以公允价值初始计量重组债务，重组债务的确认金额与原债务终止确认日账面价值之间的差额，计入当期损益。如果修改其他条款未导致原债务终止确认的，原债务继续以原分类进行后续计量，修改产生的利得或损失计入当期损益。

(2) 分部信息

本集团以内部组织结构、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。

经营分部是指本集团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本集团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本集团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。

(3) 安全生产费

本集团根据国家相关法规的规定计提安全生产费用，安全生产费用专门用于完善和改进企业或者项目安全生产条件。

安全生产费用计提计入相关产品的成本或当期损益，同时增加专项储备；实际支出时，属于费用性的支出直接冲减专项储备，属于资本性的支出，先通过在建工程归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产，同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	缴纳的增值税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%及 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
公司	15%
中铁装配新疆建设发展有限公司	15%
中铁装配式建筑科技有限公司	25%
北京恒通远景进出口销售有限公司	25%
中铁装配科技(吐鲁番)有限公司	15%
中铁装配科技(宿迁)有限公司	15%
中铁装配科技(喀什)有限公司	25%
北京顺通远景置业有限公司	25%
中铁装配云南建设有限公司	25%
中铁装配式建筑青岛有限公司	25%

2、税收优惠

根据国家税务总局颁布的《关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的通知》(财税【2018】54号)及《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》(财税【2021】6号)等相关规定，本集团在2018年1月1日至2023年12月31日的期间内，新购买的低于人民币5,000,000.00元的设备可于资产投入使用的次月一次性计入当期成本费用，在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧。

(1) 根据2007年3月16日颁布的《中华人民共和国企业所得税法》相关规定，本集团享受企业所得税税收优惠的主要情况如下：

国家需要重点扶持的高新技术企业税收优惠政策，本公司下列子公司经有关部门联合审批，通过高新技术企业认证。本公司及该等子公司所获高新技术企业证书有效期限为3年，于本报告期适用15%的企业所得税优惠税率。

公司名称	高新技术企业证书编号
本公司	GR202111006362

中铁装配科技(吐鲁番)有限公司	GR202165000409
中铁装配新疆建设发展有限公司	GR202265000569
中铁装配科技(宿迁)有限公司	GR202332001200

(2) 本集团享受增值税税收优惠的主要情况如下:

根据《财政部 国家税务总局关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》(财税【2015】78 号)及《财政部 国家税务总局关于新型墙体材料增值税政策的通知》(财税【2015】73 号)的相关规定,并经所在地税务机关批准,本公司、本公司之子公司一中铁装配新疆建设发展有限公司享受新型墙体材料增值税即征即退 50%的政策。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位:元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	272,478,137.72	273,587,572.25
合计	272,478,137.72	273,587,572.25

其他说明

于 2024 年 6 月 30 日,本集团货币资金中包含的受限资金为人民币 11,807,623.20 元(2023 年 12 月 31 日:人民币 16,651,501.65 元),主要为被冻结的银行存款(第十节、七(31))。

于 2024 年 6 月 30 日,存放于同受中国中铁控制的关联方一中铁财务有限责任公司的款项为人民币 99,486,663.59 元(2023 年 12 月 31 日:人民币 173,898,873.70 元),按照年利率 1.265%计息,可随时用于支取。

于 2024 年 6 月 30 日,本集团无存放在境外且资金汇回受到限制的款项(2023 年 12 月 31 日:无)。

2、交易性金融资产

单位:元

项目	期末余额	期初余额
其中:		
其中:		

其他说明:

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	15,100,000.00	10,648,587.76
商业承兑票据		2,847,663.00
合计	15,100,000.00	13,496,250.76

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	15,100,000.00	100.00%	0.00	0.00%	15,100,000.00	13,503,387.76	100.00%	7,137.00	0.05%	13,496,250.76
其中：										
银行承兑汇票	15,100,000.00	100.00%	0.00	0.00%	15,100,000.00	10,648,587.76	78.86%	0.00	0.00%	10,648,587.76
商业承兑汇票						2,854,800.00	21.14%	7,137.00	0.25%	2,847,663.00
合计	15,100,000.00	100.00%	0.00	0.00%	15,100,000.00	13,503,387.76	100.00%	7,137.00	0.05%	13,496,250.76

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
组合计提坏账准备	7,137.00		-7,137.00			0.00
合计	7,137.00		-7,137.00			0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		3,428,843.25
合计		3,428,843.25

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,009,928,293.57	749,277,553.36
1 至 2 年	125,642,682.12	101,760,692.15
2 至 3 年	19,328,330.37	22,829,774.18
3 年以上	205,759,804.18	259,374,640.54
3 至 4 年	61,786,913.42	69,018,941.92
4 至 5 年	61,499,510.19	62,878,984.85
5 年以上	82,473,380.57	127,476,713.77

合计	1,360,659,110.24	1,133,242,660.23
----	------------------	------------------

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	51,382,998.07	3.78%	28,671,732.97	55.80%	22,711,265.10	72,692,337.65	6.41%	46,987,939.63	64.64%	25,704,398.02
其中：										
按账龄单项计提坏账准备的应收账款	51,382,998.07	3.78%	28,671,732.97	55.80%	22,711,265.10	72,692,337.65	6.41%	46,987,939.63	64.64%	25,704,398.02
按组合计提坏账准备的应收账款	1,309,276,112.17	96.22%	58,053,219.46	4.43%	1,251,222,892.71	1,060,550,322.58	93.59%	70,274,691.76	6.63%	990,275,630.82
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,309,276,112.17	96.22%	58,053,219.46	4.43%	1,251,222,892.71	1,060,550,322.58	93.59%	70,274,691.76	6.63%	990,275,630.82
合计	1,360,659,110.24	100.00%	86,724,952.43	6.37%	1,273,934,157.81	1,133,242,660.23	100.00%	117,262,631.39	10.35%	1,015,980,028.84

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收账款单位 1	37,039,599.96	15,472,925.91	37,039,599.96	15,472,925.91	41.77%	已发生信用减值，预计可收回金额低于账面价值
应收账款单位 2	8,537,279.57	6,834,267.29	3,251,568.27	3,251,568.27	100.00%	已发生信用减值，预计可收回金额低于账面价值
应收账款单位 3	6,107,568.35	3,707,568.35	3,210,445.34	3,210,445.34	100.00%	已发生信用减值，预计可收

						回金额低于账面价值
应收账款单位 4	3,251,568.27	3,251,568.27	2,824,443.35	1,714,563.99	60.70%	已发生信用减值, 预计可收回金额低于账面价值
应收账款单位 5	3,210,445.34	3,210,445.34	2,708,101.48	2,708,101.48	100.00%	已发生信用减值, 预计可收回金额低于账面价值
其他	14,545,876.16	14,511,164.47	2,348,839.67	2,314,127.98	98.52%	已发生信用减值, 预计可收回金额低于账面价值
合计	72,692,337.65	46,987,939.63	51,382,998.07	28,671,732.97		

按组合计提坏账准备类别名称: 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	1,009,928,293.57	2,709,138.72	0.27%
1 至 2 年	125,642,682.12	5,058,477.22	4.03%
2 至 3 年	9,169,575.28	703,568.56	7.67%
3 至 4 年	60,501,317.47	11,896,393.64	19.66%
4 至 5 年	61,499,508.95	16,005,970.24	26.03%
5 年以上	42,534,734.78	21,679,671.08	50.97%
合计	1,309,276,112.17	58,053,219.46	

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	46,987,939.63	51,072.98	- 2,209,933.83		- 16,157,345.81	28,671,732.97
组合计提坏账准备	70,274,691.76	7,692,522.10	- 2,616,065.22		- 17,297,929.18	58,053,219.46
合计	117,262,631.39	7,743,595.08	- 4,825,999.05		- 33,455,274.99	86,724,952.43

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
应收账款单位 1	399,838,872.56	0.00	399,838,872.56	24.53%	2,501,549.62
应收账款单位 2	258,472,442.19	0.00	258,472,442.19	15.86%	516,944.88
应收账款单位 3	70,308,823.13	17,709,404.43	88,018,227.56	5.40%	324,933.15
应收账款单位 4	70,934,708.71	0.00	70,934,708.71	4.35%	141,869.42
应收账款单位 5	974,947.00	51,448,231.38	52,423,178.38	3.22%	3,357,269.85
合计	800,529,793.59	69,157,635.81	869,687,429.40	53.36%	6,842,566.92

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
合同资产	258,194,102.13	11,199,869.29	246,994,232.84	227,649,864.55	10,977,523.32	216,672,341.23
合计	258,194,102.13	11,199,869.29	246,994,232.84	227,649,864.55	10,977,523.32	216,672,341.23

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	258,194,102.13	100.00%	11,199,869.29	4.34%	246,994,232.84	227,649,864.55	100.00%	10,977,523.32	4.82%	216,672,341.23
其中：										
合同资产	258,194,102.13	100.00%	11,199,869.29	4.34%	246,994,232.84	227,649,864.55	100.00%	10,977,523.32	4.82%	216,672,341.23
合计	258,194,102.13	100.00%	11,199,869.29	4.34%	246,994,232.84	227,649,864.55	100.00%	10,977,523.32	4.82%	216,672,341.23

按组合计提坏账准备类别个数：1

按组合计提坏账准备类别名称：合同资产

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	124,210,933.88	256,078.25	0.20%
1 至 2 年	22,708,966.30	908,358.66	4.00%
2 至 3 年	87,837,688.39	7,027,015.06	8.00%
3 至 4 年	18,535,620.83	2,224,274.49	12.00%
4 至 5 年	4,900,892.73	784,142.83	16.00%

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
合同资产	906,374.02	-684,028.05		预期信用损失
合计	906,374.02	-684,028.05		——

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	29,558,439.17	30,846,325.42
合计	29,558,439.17	30,846,325.42

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收押金和保证金	26,559,399.75	29,222,587.76
应收员工备用金	970,926.35	827,281.85
应收代垫款	962,575.37	101,311.41
其他	5,872,135.95	4,912,628.13
合计	34,365,037.42	35,063,809.15

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	14,241,675.74	18,379,727.08
1 至 2 年	10,266,854.12	6,325,358.15
2 至 3 年	1,025,665.76	1,412,743.93
3 年以上	8,830,841.80	8,945,979.99
3 至 4 年	1,492,260.22	2,808,168.83
4 至 5 年	1,330,070.42	361,834.00
5 年以上	6,008,511.16	5,775,977.16
合计	34,365,037.42	35,063,809.15

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	34,365,037.42	100.00%	4,806,598.25	13.99%	29,558,439.17	35,063,809.15	100.00%	4,217,483.73	12.03%	30,846,325.42
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	34,365,037.42	100.00%	4,806,598.25	13.99%	29,558,439.17	35,063,809.15	100.00%	4,217,483.73	12.03%	30,846,325.42
合计	34,365,037.42	100.00%	4,806,598.25	13.99%	29,558,439.17	35,063,809.15	100.00%	4,217,483.73	12.03%	30,846,325.42

按组合计提坏账准备类别名称：按账龄分析法计提坏账的其他应收款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	14,241,675.74	71,208.39	0.50%
1 至 2 年	10,266,854.12	449,377.41	4.38%
2 至 3 年	1,025,665.76	116,239.41	11.33%
3 至 4 年	1,492,260.22	324,757.28	21.76%
4 至 5 年	1,330,070.42	420,920.27	31.65%
5 年以上	6,008,511.16	3,424,095.49	56.99%
合计	34,365,037.42	4,806,598.25	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	114,631.27		4,102,852.46	4,217,483.73
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第三阶段	-23,659.64		23,659.64	
本期计提	57,817.95		776,428.58	834,246.53
本期转回	77,581.19		167,550.82	245,132.01
2024 年 6 月 30 日余额	71,208.39		4,735,389.86	4,806,598.25

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
组合计提坏账准备	4,217,483.73	834,246.53	-245,132.01			4,806,598.25
合计	4,217,483.73	834,246.53	-245,132.01			4,806,598.25

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提

				比例的依据及其合理性
--	--	--	--	------------

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
其他应收款单位 1	应收保证金	7,900,000.00	1 年以内及 1 年以上	22.99%	211,000.00
其他应收款单位 2	应收押金	5,800,000.00	1 年以内及 1 年以上	16.88%	169,000.00
其他应收款单位 3	应收保证金	2,400,000.00	1 年以上	6.98%	1,440,000.00
其他应收款单位 4	应收保证金	2,000,000.00	1 年以内	5.82%	10,000.00
其他应收款单位 5	应收保证金	1,909,656.20	1 年以内	5.56%	9,548.28
合计		20,009,656.20		58.23%	1,839,548.28

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	12,678,848.73	59.73%	17,136,451.00	41.69%

1 至 2 年	3,968,412.78	18.70%	19,578,032.38	47.64%
2 至 3 年	1,803,839.92	8.50%	2,658,507.05	6.47%
3 年以上	2,774,253.00	13.07%	1,726,334.21	4.20%
合计	21,225,354.43		41,099,324.64	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

于 2024 年 6 月 30 日，账龄超过一年的预付款项为人民币 8,546,505.70 元(2023 年 12 月 31 日：人民币 23,962,873.64 元)，主要为预付的分包工程款及材料款。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 9,308,610.37 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 43.86%。

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	45,152,770.18	2,213,639.40	42,939,130.78	26,789,522.46	2,213,639.40	24,575,883.06
在产品	23,191,086.41	498,728.49	22,692,357.92	13,690,195.36	498,728.49	13,191,466.87
库存商品	40,010,608.71	13,557,164.65	26,453,444.06	42,263,651.01	13,557,164.65	28,706,486.36
周转材料	2,730,401.34	15,461.07	2,714,940.27	3,371,591.30	15,461.07	3,356,130.23
临时设施	2,958,587.67		2,958,587.67	2,010,311.22		2,010,311.22
合计	114,043,454.31	16,284,993.61	97,758,460.70	88,125,271.35	16,284,993.61	71,840,277.74

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

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

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,213,639.40					2,213,639.40
在产品	498,728.49					498,728.49
库存商品	13,557,164.65					13,557,164.65
周转材料	15,461.07					15,461.07
合计	16,284,993.61					16,284,993.61

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	46,667,105.93	35,030,132.91
预缴税金	2,359,576.56	2,007,804.58
合计	49,026,682.49	37,037,937.49

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	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
A 公司	2,063,199.71				7,936,800.29		2,063,199.71	不以出售或回购为目的获取盈利，不存在短期获利模式
B 公司	529,132.17				1,146,209.26		529,132.17	不以出售或回购为目的获取盈利，不存在短期获利模式
合计	2,592,331.88				9,083,009.55		2,592,331.88	

本期存在终止确认

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	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	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业											
二、联营企业											

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	61,261,784.60	4,496,475.02		65,758,259.62
2. 本期增加金额	239,764,130.45	2,607,891.08		242,372,021.53
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
自用房地产转换为投资性房地产	239,764,130.45	2,607,891.08		242,372,021.53
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	301,025,915.05	7,104,366.10		308,130,281.15
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	8,030,202.99	1,543,606.85		9,573,809.84
2. 本期增加金额	33,887,864.33	1,003,679.26		34,891,543.59
(1) 计提或摊销	2,595,541.74	64,437.60		2,659,979.34
自用房地产或存货转换为投资性房地产	31,292,322.59	939,241.66		32,231,564.25
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	41,918,067.32	2,547,286.11		44,465,353.43
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转				

出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	259,107,847.73	4,557,079.99		263,664,927.72
2. 期初账面价值	53,231,581.61	2,952,868.17		56,184,449.78

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	961,082,782.72	1,203,005,912.93
合计	961,082,782.72	1,203,005,912.93

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	运输设备	工业生产设备	试验设备及仪器	办公及其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,316,218.15 2.88	10,625,595.3 2	294,953,898. 60	240,672.91	7,173,015.61	1,629,211.33 5.32
2. 本期增加金额		112,472.07		15,221.24	61,698.24	189,391.55
(1) 购置		112,472.07		15,221.24	61,698.24	189,391.55
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	239,764,130. 45				102,496.32	239,866,626. 77
(1) 处置或报废						
(2) 自用房地产或存货转换为投资性房地产	239,764,130. 45					239,764,130. 45
(3) 其他减少					102,496.32	102,496.32
4. 期末余额	1,076,454.02 2.43	10,738,067.3 9	294,953,898. 60	255,894.15	7,132,217.53	1,389,534.10 0.10
二、累计折旧						
1. 期初余额	231,310,219. 12	8,578,724.19	146,267,895. 97	26,747.32	6,681,087.88	392,864,674. 48
2. 本期增加金额	21,884,380.8 5	304,446.49	11,085,632.2 5	27,706.32	313,133.85	33,615,299.7 6
(1) 计提	21,884,380.8 5	304,446.49	11,085,632.2 5	27,706.32	313,133.85	33,615,299.7 6
3. 本期减少金额	31,292,322.5 9				77,082.18	31,369,404.7 7
(1) 处置或报废						
(2) 自用房地产转换为投资性房地产	31,292,322.5 9					31,292,322.5 9
(3) 其他减少					77,082.18	77,082.18
4. 期末余额	221,902,277. 38	8,883,170.68	157,353,528. 22	54,453.64	6,917,139.55	395,110,569. 47
三、减值准备						
1. 期初余额		20,365.29	33,319,996.8 4	385.78		33,340,747.9 1

2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额		20,365.29	33,319,996.84	385.78		33,340,747.91
四、账面价值						
1. 期末账面价值	854,551,745.05	1,834,531.42	104,280,373.54	201,054.73	215,077.98	961,082,782.72
2. 期初账面价值	1,084,907,933.76	2,026,505.84	115,366,005.79	213,539.81	491,927.73	1,203,005,912.93

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

于 2024 年 6 月 30 日及 2023 年 12 月 31 日，本集团无用于银行借款抵押的固定资产。

于 2024 年 6 月 30 日，账面价值为人民币 63,516,189.57 元、原价为人民币 142,145,878.86 元的固定资产(2023 年 12 月 31 日：账面价值为人民币 69,473,292.47 元、原价为人民币 142,145,878.86 元的固定资产)作为抵押物取得长期应付款人民币 55,217,267.00 元(2023 年 12 月 31 日：人民币 55,217,267.00 元) (第十节、七(48))。

报告期内，固定资产计提的折旧金额为人民币 33,615,299.76 元，其中计入营业成本、销售费用、管理费用及研发费用的折旧费用分别为人民币 18,414,151.09 元、人民币 1,029,400.70 元、人民币 12,954,859.98 元及人民币 1,216,887.99 元。

于 2024 年 6 月 30 日及 2023 年 12 月 31 日，本集团不存在暂时闲置的重大固定资产。

于 2024 年 6 月 30 日及 2023 年 12 月 31 日，本集团不存在尚未取得相关产权证明的固定资产。

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

本集团在减值测试中确认预计未来现金流量的现值时所采用的关键假设和参数包括未来收入增长率、折现率。本集团根据历史经验及对市场发展的预测确定收入增长率，预测期收入增长率基于历史财务数据、经审批的预算、未来经营计划及市场同业数据，折现率为反映相关资产特定风险的税前折现率。

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	12,068,512.34	11,884,805.57
合计	12,068,512.34	11,884,805.57

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
本部办公楼装修	7,637,473.76		7,637,473.76	7,453,766.99		7,453,766.99
立模生产线立体蒸氧库及打包箱房	13,341,368.33	13,005,368.33	336,000.00	13,341,368.33	13,005,368.33	336,000.00
其他	4,095,038.58		4,095,038.58	4,095,038.58		4,095,038.58
合计	25,073,880.66	13,005,368.33	12,068,512.33	24,890,173.99	13,005,368.33	11,884,805.57

	7	3	4	0	3	7
--	---	---	---	---	---	---

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
本部办公楼装修	10,000,000.00	7,453,766.99	183,706.77			7,637,473.76	76.37%	76.37%	0.00	0.00	0.00%	其他
立模生产线立体蒸氧库及打包箱房	13,341,368.33	13,341,368.33				13,341,368.33	100.00%	100.00%	0.00	0.00	0.00%	其他
其他		4,095,038.58				4,095,038.58			0.00	0.00	0.00%	其他
合计	23,341,368.33	24,890,173.90	183,706.77			25,073,880.67			0.00	0.00	0.00%	

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
立模生产线立体蒸氧库及打包箱房	13,005,368.33			13,005,368.33	
合计	13,005,368.33			13,005,368.33	—

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

详见第十节、七(21)。

(5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目		合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		

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

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	108,427,709.51	3,213,042.72		7,450,871.01	119,091,623.24
2. 本期增加金额				80,761.05	80,761.05
(1) 购置				80,761.05	80,761.05
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					

3. 本期减少金额	2,607,891.08				2,607,891.08
(1) 处置					
自用无形资产转为投资性房地产	2,607,891.08				2,607,891.08
4. 期末余额	105,819,818.43	3,213,042.72		7,531,632.06	116,564,493.21
二、累计摊销					
1. 期初余额	23,246,319.41	2,364,518.66		4,039,298.01	29,650,136.08
2. 本期增加金额	1,093,559.78	187,234.46		379,374.26	1,660,168.50
(1) 计提	1,093,559.78	187,234.46		379,374.26	1,660,168.50
3. 本期减少金额	939,241.66				939,241.66
(1) 处置					
自用无形资产转为投资性房地产	939,241.66				939,241.66
4. 期末余额	23,400,637.53	2,551,753.12		4,418,672.27	30,371,062.92
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	82,419,180.90	661,289.60		3,112,959.79	86,193,430.29
2. 期初账面价值	85,181,390.10	848,524.06		3,411,573.00	89,441,487.16

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计
----	-------------	---------------	-----------------	----

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

报告期内，无形资产计提的摊销金额为人民币 1,660,168.50 元，其中计入营业成本及管理费用分别为人民币 8,928.60 元及人民币 1,651,239.90 元。

于 2024 年 6 月 30 日及 2023 年 12 月 31 日，本集团无未取得相关产权证明的土地使用权。

于 2024 年 6 月 30 日及 2023 年 12 月 31 日，本集团无用于借款抵押的无形资产。

(4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

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

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	69,319,431.89	11,522,760.72	69,113,229.22	11,468,358.54
内部交易未实现利润	1,373,327.54	343,331.89	1,373,327.54	343,331.89
可抵扣亏损	876,224,650.82	170,991,148.56	795,965,777.29	160,544,488.91
信用减值准备	91,360,337.28	20,947,960.47	121,314,835.72	27,366,084.78
公允价值计量损失	9,083,009.54	1,362,451.43	9,083,009.55	1,362,451.43
以权益结算的股份支付	157,039.60	23,555.94	303,061.86	45,459.28
合计	1,047,517,796.67	205,191,209.01	997,153,241.18	201,130,174.83

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	2,389,937.40	358,490.61	2,389,937.40	358,490.61
应付质保金折现	1,084,257.11	271,064.28	1,048,848.51	262,212.13
合计	3,474,194.51	629,554.89	3,438,785.91	620,702.74

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		205,191,209.01		201,130,174.83
递延所得税负债		629,554.89		620,702.74

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	4,713,594.85	4,714,959.45
可抵扣亏损	13,078,122.65	13,465,667.63
合计	17,791,717.50	18,180,627.08

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年		391,768.10	
2025 年	83,570.26	83,570.26	
2026 年			
2027 年	12,728,861.88	12,728,861.88	
2028 年	261,467.39	261,467.39	
2029 年	4,223.12		
合计	13,078,122.65	13,465,667.63	

其他说明

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	11,278,524.19	56,392.62	11,222,131.57	9,427,822.57	47,139.10	9,380,683.47
预付在建工程	88,523.63		88,523.63	88,523.63		88,523.63

款						
合计	11,367,047.82	56,392.62	11,310,655.20	9,516,346.20	47,139.10	9,469,207.10

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	11,807,623.20	11,807,623.20	冻结	冻结	16,651,501.65	16,651,501.65	冻结	冻结
应收票据	3,428,843.25	3,428,843.25	其他	已背书	1,780,000.00	1,775,550.00	其他	已背书
固定资产	142,145,878.86	63,516,189.57	抵押	长期应付款抵押	142,145,878.86	69,473,292.47	抵押	长期应付款抵押
应收账款	21,089,846.35	21,047,666.65	质押	借款质押	21,089,846.35	21,047,666.65	质押	借款质押
合计	178,472,191.66	99,800,322.67			181,667,226.86	108,948,010.77		

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	20,000,000.00	20,000,000.00
保证借款	240,000,000.00	240,000,000.00
信用借款	912,000,000.00	876,147,590.28
合计	1,172,000,000.00	1,136,147,590.28

短期借款分类的说明：

于 2024 年 6 月 30 日，银行保证借款人民币 240,000,000.00 元(2023 年 12 月 31 日：人民币 240,000,000.00 元)系由本集团内部提供保证。

于 2024 年 6 月 30 日，银行质押借款人民币 20,000,000.00 元(2023 年 12 月 31 日：人民币 20,000,000.00 元)系由账面价值为人民币 21,047,666.65 元的应收账款作为质押取得。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明

于 2024 年 6 月 30 日，本集团不存在逾期的短期借款，本集团短期借款的年利率区间为 2.70%至 4.50%(2023 年 12 月 31 日：年利率区间为 3.05%至 4.50%)。

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料采购款	649,304,819.57	482,609,629.56
应付工程进度款	332,125,742.17	296,948,790.24
应付劳务费	210,363,871.73	213,255,111.66
应付设备款	7,497,069.65	7,435,695.81
其他	71,951,878.21	44,465,862.29
合计	1,271,243,381.33	1,044,715,089.56

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

于 2024 年 6 月 30 日，账龄超过一年的应付账款为人民币 201,644,745.51 元(2023 年 12 月 31 日：人民币 183,192,864.51 元)，主要为应付材料采购款、工程款和劳务费，鉴于债权债务双方仍继续发生业务往来，该款项尚未结清。

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	97,608,536.06	71,806,018.71
合计	97,608,536.06	71,806,018.71

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付暂收款	77,364,309.87	56,051,718.54
应付保证金、押金	14,247,926.31	11,590,441.76
其他	5,996,299.88	4,163,858.41
合计	97,608,536.06	71,806,018.71

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

于 2024 年 6 月 30 日，账龄超过一年的其他应付款为人民币 3,703,270.39 元(2023 年 12 月 31 日：人民币 3,237,177.32 元)，主要为本集团的应付暂收款，鉴于交易双方仍继续发生业务往来，该款项尚未结清。

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租赁款	4,403,440.37	
合计	4,403,440.37	

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收工程款	16,749,942.27	29,301,910.10
预收产品销售款	6,496,005.95	4,622,413.02
已结算未完工程款	1,867,443.23	3,506,689.68
其他	67,144.04	324,925.75
合计	25,180,535.49	37,755,938.55

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,589,563.29	71,330,170.15	69,119,266.80	6,800,466.64
二、离职后福利-设定提存计划	314,852.63	6,751,874.21	6,728,685.89	338,040.95

合计	4,904,415.92	78,082,044.36	75,847,952.69	7,138,507.59
----	--------------	---------------	---------------	--------------

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,944,839.84	47,887,165.86	45,941,703.07	5,890,302.63
2、职工福利费		3,817,530.49	3,817,530.49	
3、社会保险费	185,029.37	4,107,911.93	4,104,360.97	188,580.33
其中：医疗保险费	173,028.36	3,705,432.58	3,703,491.11	174,969.83
工伤保险费	9,574.29	304,659.41	304,265.92	9,967.78
生育保险费	2,426.72	97,819.94	96,603.94	3,642.72
4、住房公积金	380,688.92	4,015,269.00	3,753,088.00	642,869.92
5、工会经费和职工教育经费		1,183,617.23	1,183,617.23	
其他	79,005.16	10,318,675.64	10,318,967.04	78,713.76
合计	4,589,563.29	71,330,170.15	69,119,266.80	6,800,466.64

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	303,404.81	6,553,726.05	6,531,478.15	325,652.71
2、失业保险费	11,447.82	198,148.16	197,207.74	12,388.24
合计	314,852.63	6,751,874.21	6,728,685.89	338,040.95

其他说明：

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	284,402.94	396,902.89
个人所得税	228,171.24	659,233.38
房产税	791,697.52	791,697.52
土地使用税	91,434.68	91,434.68
合计	1,395,706.38	1,939,268.47

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	29,143,817.38	40,523,350.28
合计	29,143,817.38	40,523,350.28

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转增值税销项税	33,874,283.04	19,342,980.45
合计	33,874,283.04	19,342,980.45

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

本集团作为一般纳税人提供装配式建筑服务、装配式建筑产品，已确认相关收入(或利得)或已收取合同款项但尚未产生增值税纳税义务而需于以后期间确认为销项税额的增值税额，本集团将其计入待转销项税额。

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	27,168,451.18	30,836,285.95
合计	27,168,451.18	30,836,285.95

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付抵押借款	35,616,690.00	55,217,267.00
减：一年内到期的长期应付款	27,786,917.00	39,781,816.00
应付质保金	20,695,578.56	16,142,369.23
减：一年内到期长期应付款	1,356,900.38	741,534.28
合计	27,168,451.18	30,836,285.95

其他说明：

于 2024 年 6 月 30 日，账面价值为人民币 63,516,189.57 元、原价为人民币 142,145,878.86 元的固定资产(2023 年 12 月 31 日：账面价值为人民币 69,473,292.47 元、原价为人民币 142,145,878.86 元的固定资产)作为抵押物取得长期应付款人民币 35,616,690.00 元(2023 年 12 月 31 日：人民币 55,217,267.00 元) (第十节、七(21))。

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	23,040,333.76		2,609,888.88	20,430,444.88	项目扶持
合计	23,040,333.76		2,609,888.88	20,430,444.88	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	245,912,337.00						245,912,337.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	875,885,864.24	44,142,325.62		920,028,189.86
其他资本公积	6,629,562.15	54,925.50		6,684,487.65
合计	882,515,426.39	44,197,251.12		926,712,677.51

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

于 2020 年 3 月 31 日，本公司原控股股东孙志强与中国中铁签署了《关于北京恒通创新赛木科技股份有限公司之股份转让协议之补充协议(二)》。根据上述协议约定，经双方协商一致，于 2024 年 1 月，本公司与原控股股东孙志强签订债权转让协议。根据债权转让协议，本公司将账面原值人民币 52,279,778.85 元，已计提坏账准备人民币 33,546,131.85 元，账面净值人民币 18,733,647.37 元的债权以人民币 55,617,361.85 元的对价转让给孙志强。由于上述债权转让为本公司与原控股股东之间的交易，其交易实质已构成权益性交易，交易价格中非公允部分增加本集团截至 2024 年 6 月 30 日止的资本公积人民币 36,883,714.48 元。

根据 2019 年 5 月 24 日，原控股股东孙志强与中国中铁签订的《关于北京恒通创新赛木科技股份有限公司之股份转让协议》，由于交割完成日之前的任何原因和事由，形成可能导致本公司在过渡期及交割完成日后内发生直接或间接经济损失单项超过人民币 500,000.00 元的事项，孙志强同意向本公司予以补偿。于 2024 年 1 月，本公司与孙志强签订补偿协议，协议约定，孙志强应向本公司补偿的金额共计人民币 7,258,611.14 元。由于上述补偿为本公司与原控股股东之间的交易，其交易实质已构成权益性交易，因此增加本集团截至 2024 年 6 月 30 日的资本公积人民币 7,258,611.14 元。

于 2022 年 1 月 17 日，中国中铁向中国中铁本部及下属子公司的激励对象授予限制性股票，股票来源为中国中铁向激励对象定向发行的 A 股普通股股票，授予价格为人民币 3.55 元/股(以下简称“限制性股票激励计划”)。于此项限制性股票激励计划中，涉及本集团的激励对象为 1 人，中国中铁授予其

限制性股票合计为 224,800 股。本计划授予的限制性股票分三批次解除限售，各批次限售期分别为自授予登记完成之日起的 24 个月、36 个月、48 个月。于 2022 年 2 月 23 日，上述限制性股票在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成授予股份的缴款和登记。按照授予日中国中铁 A 股股票收盘价格人民币 5.98 元/股与限制性股票授予价格人民币 3.55 元/股之差，根据限制性股票激励计划的限售期摊销结果为增加本集团截至 2024 年 6 月 30 日止的资本公积人民币 54,925.50 元。

截至 2024 年 6 月 30 日止，上述交易合计增加本集团的资本公积人民币 44,197,251.12 元。

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 7,720,558 .12							- 7,720,558 .12
其他权益工具投资公允价值变动	- 7,720,558 .12							- 7,720,558 .12
其他综合收益合计	- 7,720,558 .12							- 7,720,558 .12

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		18,201,509.24	18,201,509.24	
合计		18,201,509.24	18,201,509.24	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	27,463,329.96			27,463,329.96
合计	27,463,329.96			27,463,329.96

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的 10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的 50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。报告期内，由于经营亏损，本公司未提取盈余公积。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-285,534,082.28	-122,803,545.17
调整后期初未分配利润	-285,534,082.28	-122,803,545.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-48,871,048.34	-68,480,659.80
期末未分配利润	-334,405,130.62	-191,284,204.97

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	818,054,605.55	774,682,796.38	567,164,306.34	547,256,948.97
其他业务	5,961,832.76	5,299,202.53	5,127,723.98	3,779,401.28
合计	824,016,438.31	779,981,998.91	572,292,030.32	551,036,350.25

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								

其中:								
市场或客户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计								

与履约义务相关的信息:

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 3,536,962,335.05 元,其中,1,100,893,766.05 元预计将于 2024 年下半年年度确认收入,1,687,234,935.00 元预计将于 2025 年度确认收入,748,833,634.00 元预计将于 2026 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息:

重大合同变更或重大交易价格调整

单位:元

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

其他说明

62、税金及附加

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

城市维护建设税	453,215.82	387,477.26
教育费附加	236,079.05	207,113.35
资源税	62,679.00	90,885.00
房产税	4,837,650.80	5,345,239.22
土地使用税	1,963,477.57	1,988,512.57
车船使用税	10,137.42	12,225.78
印花税	563,525.00	382,224.95
地方教育费附加	157,386.02	138,075.62
其他	35,984.07	0.00
合计	8,320,134.75	8,551,753.75

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,709,064.25	33,612,388.35
折旧及摊销费	14,605,530.00	18,127,068.36
办公费及差旅费	3,722,553.91	4,667,859.04
咨询费	1,588,099.27	2,138,268.89
其他	4,377,675.94	5,327,151.91
合计	54,002,923.37	63,872,736.55

其他说明

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,056,097.44	5,634,788.44
折旧费	1,029,400.70	1,159,015.20
广告及业务宣传费	91,066.98	38,723.19
其他	2,983,572.51	2,520,833.81
合计	10,160,137.63	9,353,360.64

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,756,326.20	3,125,242.30
材料、燃料和动力费用	59,876.65	2,392,541.00
折旧费	1,216,887.99	594,374.67
其他	255,676.42	593,622.97

合计	5,288,767.26	6,705,780.94
----	--------------	--------------

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	19,102,467.49	20,128,182.31
减：利息收入	1,045,175.21	789,700.79
汇兑损益	-29,607.00	-9,319.99
其他	1,140,865.59	292,653.35
合计	19,168,550.87	19,621,814.88

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
企业扶持补助	3,512,888.88	2,864,503.82
岗位补贴	63,000.00	1,500.00
代扣代缴个人所得税手续费返还	53,524.52	74,011.56
税收返还	0.00	527.90
合计	3,629,413.40	2,940,543.28

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	7,137.00	-35,547.82
应收账款坏账损失	-2,917,596.03	417,769.15
其他应收款坏账损失	-589,114.52	-526,775.22
合计	-3,499,573.55	-144,553.89

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十一、合同资产减值损失	-231,599.49	233,345.94
合计	-231,599.49	233,345.94

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产利得	42,477.88	34,851.94
处置无形资产利得	0.00	770,460.93

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		5,000.00	
债务豁免	1,496.50	83,286.53	1,496.50
其他	40,658.17	272,515.04	40,658.17
合计	42,154.67	360,801.57	42,154.67

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金
----	-------	-------	--------------

			额
其他	28.80	480,758.77	28.80
合计	28.80	480,758.77	28.80

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	-4,052,182.03	-14,654,415.89
合计	-4,052,182.03	-14,654,415.89

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-52,923,230.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	-13,230,807.62
子公司适用不同税率的影响	9,618,889.28
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,116.96
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	714.63
研究与开发支出加计扣除的影响	-660,228.79
其他	210,133.51
所得税费用	-4,052,182.03

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,045,175.21	789,700.79
政府补助收入	966,000.00	237,027.90
应收代垫款	484,397.73	2,456,235.19
保证金	10,916,241.38	1,120,528.19

其他	1,080,926.33	0.00
合计	14,492,740.65	4,603,492.07

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费及差旅费	20,669,843.77	8,016,837.96
保证金	10,565,424.13	944,820.00
金融机构手续费	316,013.98	292,653.35
其他	2,908,660.21	1,826,711.57
合计	34,459,942.09	11,081,022.88

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
已转让应收账款的回收款	18,733,647.37	9,130,346.72
合计	18,733,647.37	9,130,346.72

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还抵押借款	21,088,682.00	13,133,194.00
一年以上到期的供应链	44,770,245.00	
合计	65,858,927.00	13,133,194.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

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

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

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-48,871,048.34	-68,480,659.80
加：资产减值准备	3,731,173.04	-88,792.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,275,279.10	36,778,684.45
使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,660,168.50	1,708,844.63
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	42,477.88	805,312.87
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		995.13
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	19,168,550.87	19,621,814.88
投资损失（收益以“-”号填列）		

列)		
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-4,014,550.30	-14,654,415.89
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	8,852.15	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-25,918,182.96	-23,275,927.53
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-270,568,614.98	-72,776,639.35
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	325,016,150.71	181,011,928.84
其他	-3,629,413.40	-2,940,543.28
经营活动产生的现金流量净额	32,900,842.27	57,710,602.90
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	260,670,514.52	320,341,300.73
减：现金的期初余额	256,936,070.60	156,345,564.81
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	3,734,443.92	163,995,735.92

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	260,670,514.52	256,936,070.60
可随时用于支付的银行存款	260,670,514.52	256,936,070.60
三、期末现金及现金等价物余额	260,670,514.52	256,936,070.60

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
银行存款	11,807,623.20	16,651,501.65	诉讼冻结
合计	11,807,623.20	16,651,501.65	

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

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

欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

本集团将短期租赁和低价值租赁的租金支出直接计入当期损益，报告期内该等租赁支出金额为人民币 4,183,795.08 元。

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋及建筑物	5,596,929.41	
合计	5,596,929.41	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	5,614,735.00	3,214,860.00
第二年	12,945,104.00	3,280,232.00
第三年	12,598,696.00	3,145,604.00
第四年	12,959,472.00	2,745,604.00
第五年	12,959,472.00	2,745,604.00
五年后未折现租赁收款额总额	84,121,310.76	33,667,966.00

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
木塑墙板隔声性能提升	868,906.80	11,923.45
项目营地建设及施工现场周转材料标准化的研究	425,991.66	
整体提升技术在大跨度钢结构工程施工中的运用		2,737,727.85
四企口金属外墙板安装技术问题以及施工工艺		1,722,614.75
其他	3,993,868.80	2,233,514.89
合计	5,288,767.26	6,705,780.94
其中：费用化研发支出	5,288,767.26	6,705,780.94

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

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

2、重要外购在研项目

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

其他说明：

报告期内，本集团研究开发支出为人民币 5,288,767.26 元，全部于当年计入损益。于 2024 年 6 月 30 日，本集团无内部研发形成的无形资产(2023 年 12 月 31 日：无)。

报告期内，本集团不存在符合资本化条件的开发支出。

报告期内，本集团开发支出项目不存在减值情况。

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	

—其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

于 2024 年 2 月，新设立子公司--中铁装配式建筑青岛有限公司，本报告期纳入合并范围。

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
中铁装配式建筑科技有限公司	300,000,000.00	北京	北京	装配式建筑服务	100.00%		设立
中铁装配科技（宿迁）有限公司	300,000,000.00	江苏宿迁	江苏宿迁	装配式建筑产品研发、生产和销售	100.00%		设立
中铁装配新疆建设发展有限公司（注）	120,000,000.00	新疆乌苏	新疆乌苏	装配式建筑产品研发、生产和销售	100.00%		设立
中铁装配科技（吐鲁番）有限公司	40,000,000.00	新疆吐鲁番	新疆吐鲁番	装配式建筑产品研发、生产和销售	100.00%		设立
中铁装配科技（喀什）有限公司	21,191,100.00	新疆喀什	新疆喀什	装配式建筑产品研发、生产和销售	100.00%		设立
北京恒通远景进出口销售有限公司	30,000,000.00	北京	北京	贸易	100.00%		设立
北京顺通远景置业有限公司	200,000,000.00	北京	北京	装配式建筑服务	100.00%		设立
中铁装配云南建设有限公司	100,000,000.00	云南	云南	装配式建筑服务和装配式建筑产品销售	100.00%		设立
中铁装配式建筑青岛有限公司	100,000,000.00	青岛	青岛	装配式建筑服务和装配式建筑产品销售	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

注：于 2024 年 4 月，中铁装配科技（乌苏）有限公司更名为中铁装配新疆建设发展有限公司。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
-----------	--

--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--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		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	23,040,333.76			2,609,888.88		20,430,444.88	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	966,000.00	232,027.90
营业外收入	0.00	5,000.00

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本集团的经营活动会面临各种金融风险，主要包括市场风险(主要为外汇风险和利率风险)、信用风险和流动性风险。上述金融风险以及本集团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集团的风险管理架构，制定本集团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。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，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。本集团定期评估市场环境及本集团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。本集团的风险管理由审计与风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。审计与风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团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集团的审计与风险管理委员会。本集团所面临各类金融风险敞口以及本集团管理和计量风险的方法没有发生变化。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			2,592,331.88	2,592,331.88
持续以公允价值计量的资产总额			2,592,331.88	2,592,331.88
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

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

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、EBITDA 乘数、缺乏流动性折价等。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

本集团以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本集团的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生各层级之间的转换。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收款项、短期借款、应付账款、其他应付款和长期应付款等，其账面价值与公允价值差异均很小。

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中铁建工集团有限公司	北京市	工程施工	1039143 万元	26.51%	34.41%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注本第十节、十(1)“在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国中铁股份有限公司	母公司的控制人
中铁一局集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁二局集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁四局集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁五局集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁七局集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁八局集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁大桥局集团有限公司	受同一最终控制方控制

中铁隧道局集团有限公司	受同一最终控制方控制
中国铁工投资建设集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁电气化局集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁上海工程局集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁物贸集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁财务有限责任公司	受同一最终控制方控制
中铁资本有限公司	受同一最终控制方控制
中铁云南建设投资有限公司	受同一最终控制方控制
中铁高新工业股份有限公司	受同一最终控制方控制
中铁诺德城市投资有限公司	同受母公司控制的企业
中铁建工集团第一建设有限公司	同受母公司控制的企业
中铁建工集团第二建设有限公司	同受母公司控制的企业
中铁建工集团第四建设有限公司	同受母公司控制的企业
中铁建工集团建筑安装有限公司	同受母公司控制的企业
中铁建工集团（广东）城市建设发展有限公司(注)	同受母公司控制的企业
中铁建工集团山东投资建设有限公司	同受母公司控制的企业
中铁建工集团华南有限公司	同受母公司控制的企业
孙志强	持股 5%以上的股东
北京金恒通达投资集团有限公司	持股 5%以上的股东控制的企业
江苏同安云创智能系统集成科技有限公司	持股 5%以上的股东控制的企业

其他说明

注：于 2024 年 5 月，中铁建工集团（广州海珠）有限公司更名为中铁建工集团（广东）城市建设发展有限公司。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中铁物贸集团有限公司	材料采购	5,089,233.03	1,000,000,000.00	否	13,641,661.32
中铁建工集团第四建设有限公司	材料采购	73,683,138.12	1,000,000,000.00	否	71,539,098.14
中国中铁股份有限公司	接受服务	813,396.20	1,000,000,000.00	否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中铁建工集团有限公司	销售商品/提供建造服务	173,765,589.48	200,175,162.05
中铁二局集团有限公司	销售商品		-210,709.82
中铁四局集团有限公司	销售商品	303,368.50	
中铁电气化局集团有限公司	销售商品		1,078,852.41
中铁上海工程局集团有限公司	销售商品/提供建造服务	1,208,323.01	364,022.35
中铁云南建设投资有限公司	提供建造服务	67,659,634.98	115,995,491.95
中铁诺德城市投资有限公司	提供建造服务	270,449,609.69	151,232,884.76
中铁建工集团第一建设有限公司	销售商品/提供建造服务		10,134,994.26

中铁建工集团第二建设有限公司	销售商品/提供建造服务	41,481,280.97	3,557,560.87
中铁建工集团华南有限公司	提供建造服务	1,128,134.25	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

本集团销售给关联方的产品、向关联方提供劳务或装配式建筑服务、从关联方购买原材料、接受关联方劳务以及从关联方分包工程的价格以一般商业条款作为定价基础，向关联方支付的租金参考市场价格经双方协商后确定。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中铁财务有限责任公司	400,000,000.00	2023年01月16日	2024年01月15日	截至2024年6月30日已还清
中铁财务有限责任公司	100,000,000.00	2023年01月17日	2024年01月16日	截至2024年6月30日已还清
中铁财务有限责任公司	100,000,000.00	2024年01月02日	2025年01月01日	
中铁财务有限责任公司	100,000,000.00	2024年01月03日	2025年01月02日	
中铁财务有限责任公司	95,000,000.00	2024年01月04日	2025年01月03日	
中铁财务有限责任公司	100,000,000.00	2024年01月08日	2025年01月07日	
中铁财务有限责任公司	100,000,000.00	2024年01月09日	2025年01月08日	
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
孙志强	债权转让	55,617,361.85	
孙志强	现金补偿	7,258,611.14	

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,783,873.98	1,900,228.68

(8) 其他关联交易

交易内容	关联方	本期发生额	上期发生额
利息收入	中铁财务有限责任公司	971,232.31	733,192.61

利息支出	中铁财务有限责任公司	6,376,118.05	7,346,944.44
------	------------	--------------	--------------

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	中铁四局集团有限公司	800,000.00		2,500,000.00	
应收账款	中国中铁股份有限公司	59,994.82	1,799.84	59,994.82	1,799.84
应收账款	中铁建工集团有限公司	399,838,872.56	2,501,549.62	334,693,845.75	2,350,082.27
应收账款	中铁一局集团有限公司	1,570,060.49	186,649.06	1,666,488.55	186,841.92
应收账款	中铁二局集团有限公司	9,505,975.33	282,903.08	9,505,975.33	282,903.09
应收账款	中铁四局集团有限公司	326,602.93	8,599.51	1,183,796.53	35,513.90
应收账款	中铁五局集团有限公司	1,886,877.74	56,606.33	1,886,877.74	56,606.33
应收账款	中铁大桥局集团有限公司	788,845.94	39,442.30	1,088,845.94	54,442.30
应收账款	中铁隧道局集团有限公司	1,371,983.05	41,159.49	1,471,983.05	44,159.49
应收账款	中国铁工投资建设集团有限公司	202,783.32	10,139.17	702,783.32	35,139.17
应收账款	中铁电气化局集团有限公司	738,929.30	25,322.68	938,929.30	11,894.58
应收账款	中铁高新工业股份有限公司	3,443,094.90	6,886.19	3,443,094.90	6,886.19
应收账款	中铁上海工程局集团有限公司	2,391,570.90	33,515.79	1,476,165.90	11,352.33
应收账款	中铁云南建设投资有限公司	70,934,708.71	141,869.42	55,556,790.25	111,113.58
应收账款	中铁诺德城市投资有限公司	258,472,442.19	516,944.88	211,363,619.95	422,727.24
应收账款	中铁建工集团第二建设有限公司	49,645,976.25	196,725.04	5,385,805.86	51,004.67
应收账款	中铁建工集团华南有限公司	1,229,666.33	2,459.33		
其他应收款	中铁建工集团有限公司	813,022.59	9,312.11	873,126.28	18,815.63
其他应收款	中铁四局集团有限公司	50,000.00	250.00		
其他应收款	中铁七局集团有限公司	50,000.00	250.00		
其他应收款	中铁八局集团有限公司	40,000.00	1,600.00	50,000.00	250.00
其他应收款	中铁电气化局集团有限公司	10,000.00	800.00	10,000.00	400.00
其他应收款	中铁上海工程局	78,924.13	394.62	20,000.00	100.00

	集团有限公司				
其他应收款	中铁物贸集团有限公司	20,000.00	800.00	20,000.00	800.00
其他应收款	中铁建工集团第二建设有限公司	50,000.00	4,000.00	50,000.00	2,000.00
其他应收款	中铁建工集团建筑安装有限公司	300,000.00	1,500.00	300,000.00	1,500.00
其他应收款	中铁建工集团(广东)城市建设发展有限公司	0.00	0.00	200,000.00	1,000.00
其他应收款	中铁建工集团山东投资建设有限公司	0.00	0.00	20,000.00	100.00
其他应收款	北京金恒通达投资集团有限公司	0.00	0.00	1,000,000.00	5,000.00
预付账款	江苏同安云创智能系统集成科技有限公司	13,811.51		13,811.51	
合同资产	中铁建工集团有限公司	22,796,134.05	1,806,626.51	22,796,134.05	1,790,415.51

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	江苏同安云创智能系统集成科技有限公司	127,045.00	488,350.99
应付账款	中铁资本有限公司	67,352,306.63	50,735,619.66
应付账款	中铁建工集团第四建设有限公司	106,051,107.68	79,014,020.09
应付账款	中铁物贸集团有限公司	10,135,371.11	8,669,399.54
其他应付款	中国中铁股份有限公司	862,199.97	
其他应付款	中铁建工集团有限公司	711,900.00	706,100.00
其他应付款	北京金恒通达投资集团有限公司	975,235.68	1,762.00
其他应付款	孙志强	22,083,651.11	0.00

7、关联方承诺

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司在新疆地区项目的应收账款账面余额合计为人民币 49,880.20 万元，净额合计为人民币 44,587.87 万元。根据 2020 年 3 月 31 日，由本公司原控股股东孙志强、原第二大股东诸城晨光景泰股权投资基金有限公司(以下合称“乙方”)与中国中铁签署的《关于北京恒通创新赛木科技股份有限公司之股份转让协议之补充协议(二)》，在满足一定条件的情况下，乙方或其指定的关联方将按照该等应收账款截至 2018 年 12 月 31 日的净额减去已实际收回的金额计算的差额作价受让该等应收账款。

报告期内，本公司已将部分满足条件的应收账款转让原控股股东孙志强(第十节、七(55))。

于 2024 年 6 月 30 日，上述应收账款未收回余额合计为人民币 4,105.96 万元。本公司已对上述应收账款按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

于 2024 年 6 月 30 日，本集团不存在应披露的重大承诺事项(2023 年 12 月 31 日：无)。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

于 2024 年 6 月 30 日，已发生但尚不符合负债确认条件的或有事项，未在财务报表中反映：报告期末诉讼标的金额为 6,369,912.06 元。

本集团于日常经营过程中会涉及到一些与客户、分包商、供应商等之间的纠纷、诉讼或索赔，对于上述目前无法合理估计最终结果的未决纠纷、诉讼及索赔或管理层认为这些纠纷、诉讼或索偿不是很可能对本集团的经营成果或财务状况构成重大不利影响的，管理层并未计提预计负债。

本集团未决诉讼披露不包括对本集团不重大的纠纷、诉讼或索赔等或者需要本集团计提相应预计负债的可能性很小的纠纷、诉讼或索赔等。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本集团主要业务为装配式建筑产品及服务业务，报告期内装配式建筑产品及服务业务收入占全部营业收入的 99.28%，管理层在复核内部报告、决定资源配置及业绩评价时，认为无需对业务的经营成果进行区分。本集团的收入全部来自中国境内，其资产亦位于中国境内，业务性质及经营所在地所面临的各种风险情况类似。因此，本财务报告未区分经营分部及按照区域列示分部信息。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	153,680,139.79	152,156,780.96
1 至 2 年	24,072,822.42	4,312,370.94
2 至 3 年	178,179.28	182,179.28
3 年以上	49,322,129.33	51,860,031.70
3 至 4 年	48,670,993.60	51,208,895.97
4 至 5 年	463,544.06	463,544.06
5 年以上	187,591.67	187,591.67
合计	227,253,270.82	208,511,362.88

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,854,545.55	1.26%	1,744,666.19	61.12%	1,109,879.36	6,137,670.55	2.94%	3,737,670.55	60.90%	2,400,000.00
其										

中：										
按账龄 单项计 提坏账 准备的 应收账 款	2,854,545.55	1.26%	1,744,666.19	61.12%	1,109,879.36	6,137,670.55	2.94%	3,737,670.55	60.90%	2,400,000.00
按组合 计提坏 账准备 的应收 账款	224,398,725.27	98.74%	10,287,648.73	4.58%	214,111,076.54	202,373,692.33	97.06%	10,112,438.35	5.00%	192,261,253.98
其中：										
按账龄 组合计 提坏账 准备的 应收账 款	224,398,725.27	98.74%	10,287,648.73	4.58%	214,111,076.54	202,373,692.33	97.06%	10,112,438.35	5.00%	192,261,253.98
合计	227,253,270.82	100.00%	12,032,314.92	5.29%	215,220,955.90	208,511,362.88	100.00%	13,850,108.90	6.64%	194,661,253.98

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收账款单位 1	6,107,568.35	3,707,568.35	2,824,443.35	1,714,563.99	60.70%	已发生信用减值，预计可收回金额低于账面价值
应收账款单位 2	19,204.00	19,204.00	19,204.00	19,204.00	100.00%	已发生信用减值，预计可收回金额低于账面价值
应收账款单位 3	10,898.20	10,898.20	10,898.20	10,898.20	100.00%	已发生信用减值，预计可收回金额低于账面价值
合计	6,137,670.55	3,737,670.55	2,854,545.55	1,744,666.19		

按组合计提坏账准备类别名称：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	150,855,696.44	403,259.42	0.27%
1 至 2 年	24,072,822.42	770,138.08	3.20%
2 至 3 年	178,179.28	24,178.89	13.57%
3 至 4 年	48,670,993.60	8,810,161.04	18.10%
4 至 5 年	463,544.06	185,417.62	40.00%
5 年以上	157,489.47	94,493.68	60.00%
合计	224,398,725.27	10,287,648.73	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	3,737,670.55	14,164,341.45			-16,157,345.81	1,744,666.19
组合计提坏账准备	10,112,438.35	17,473,139.56			-17,297,929.18	10,287,648.73
合计	13,850,108.90	31,637,481.01			-33,455,274.99	12,032,314.92

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
应收账款单位 1	86,800,440.34		86,800,440.34	38.17%	8,804,892.76
应收账款单位 2	47,916,070.90		47,916,070.90	21.07%	177,614.29
应收账款单位 3	42,403,573.22		42,403,573.22	18.64%	3,707,568.35

应收账款单位 4	31,608,105.04		31,608,105.04	13.90%	50,977.75
应收账款单位 5	4,300,110.30		4,300,110.30	1.89%	17,200.04
合计	213,028,299.80		213,028,299.80	93.67%	12,758,253.19

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	474,342,880.63	397,355,478.90
合计	474,342,880.63	397,355,478.90

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收子公司借款	471,451,418.28	394,138,104.00
应收押金和保证金	5,471,312.10	5,474,312.10
应收员工备用金	57,500.00	43,849.00
其他	133,200.80	74,953.28
合计	477,113,431.18	399,731,218.38

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	471,684,099.08	394,386,086.28
1 至 2 年	4,984,200.00	4,900,000.00
2 至 3 年	0.00	25,020.00
3 年以上	445,132.10	420,112.10
3 至 4 年	55,020.00	30,000.00
4 至 5 年	0.00	0.00
5 年以上	390,112.10	390,112.10
合计	477,113,431.18	399,731,218.38

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	477,113,431.18	100.00%	2,770,550.55	0.58%	474,342,880.63	399,731,218.38	100.00%	2,375,739.48	0.59%	397,355,478.90

其中：										
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	477,113,431.18	100.00%	2,770,550.55	0.58%	474,342,880.63	399,731,218.38	100.00%	2,375,739.48	0.59%	397,355,478.90
合计	477,113,431.18	100.00%	2,770,550.55	0.58%	474,342,880.63	399,731,218.38	100.00%	2,375,739.48	0.59%	397,355,478.90

按组合计提坏账准备类别名称：按账龄分析法计提坏账的其他应收款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	471,684,099.08	2,358,420.50	0.50%
1 至 2 年	4,984,200.00	200,568.00	4.02%
2 至 3 年			
3 至 4 年	55,020.00	16,506.00	30.00%
4 至 5 年			
5 年以上	390,112.10	195,056.05	50.00%
合计	477,113,431.18	2,770,550.55	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额	1,973,880.99		401,858.49	2,375,739.48
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第三阶段	-100.00		100.00	
本期计提	435,666.94		10,171.56	445,838.50
本期转回	51,027.43			51,027.43
2024 年 6 月 30 日余额	2,358,420.50		412,130.05	2,770,550.55

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
组合计提坏账准备	2,375,739.48	445,838.50	-51,027.43			2,770,550.55
合计	2,375,739.48	445,838.50	-51,027.43			2,770,550.55

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
其他应收款单位 1	应收子公司借款	341,724,276.11	1 年以内	71.62%	1,708,621.38
其他应收款单位 2	应收子公司借款	91,997,125.16	1 年以内	19.28%	459,985.63
其他应收款单位 3	应收子公司借款	37,730,017.01	1 年以内	7.91%	188,650.09
其他应收款单位 4	应收保证金	4,900,000.00	1 年以上	1.03%	196,000.00
其他应收款单位 5	应收保证金	390,112.10	1 年以上	0.08%	195,056.05
合计		476,741,530.38		99.92%	2,748,313.15

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	942,329,650.00	21,191,100.00	921,138,550.00	932,329,650.00	21,191,100.00	911,138,550.00
合计	942,329,650.00	21,191,100.00	921,138,550.00	932,329,650.00	21,191,100.00	911,138,550.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
中铁装配式建筑科技有限公司	297,116,000.00						297,116,000.00	
中铁装配新疆建设发展有限公司	121,702,550.00						121,702,550.00	
北京恒通远景进出口销售有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
中铁装配科技(吐鲁番)有限公司	41,320,000.00						41,320,000.00	
中铁装配科技(宿迁)有限公司	450,000,000.00						450,000,000.00	
中铁装配科技(喀什)有限公司		21,191,100.00						21,191,100.00
中铁装配云南建设有限公司			10,000,000.00				10,000,000.00	
合计	911,138,550.00	21,191,100.00	10,000,000.00				921,138,550.00	21,191,100.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业											
二、联营企业											

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	24,057,873.99	27,549,887.83	24,465,937.33	34,563,473.85
其他业务	4,766,961.46	3,862,319.13	2,127,552.82	1,467,530.67
合计	28,824,835.45	31,412,206.96	26,593,490.15	36,031,004.52

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客								

户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计								

与履约义务相关的信息:

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 19,239,885.55 元,其中,1,880,072.27 元预计将于 2024 年下半年年度确认收入,13,046,907.36 元预计将于 2025 年度确认收入,4,312,905.92 元预计将于 2026 年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位:元

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

其他说明:

5、投资收益

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	42,477.88	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	3,575,888.88	详见其他收益、营业外收入附注
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,209,933.83	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	42,125.87	
减：所得税影响额	892,248.89	
合计	4,978,177.57	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-5.68%	-0.20	-0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.40%	-0.22	-0.22

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明, 对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的, 应注明该境外机构的名称

适用 不适用

4、其他