

公司代码：603098

公司简称：森特股份

森特士兴集团股份有限公司 2024 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、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性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人刘爱森、主管会计工作负责人周智敏及会计机构负责人（会计主管人员）刘艳召声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告内容涉及未来计划等前瞻性陈述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中关于公司未来发展可能面对的风险因素等内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	18
第五节	环境与社会责任.....	19
第六节	重要事项.....	20
第七节	股份变动及股东情况.....	35
第八节	优先股相关情况.....	38
第九节	债券相关情况.....	39
第十节	财务报告.....	40

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
森特股份、公司、本公司	指	森特士兴集团股份有限公司
盛亚投资	指	北京士兴盛亚投资有限公司，为本公司股东
隆基森特新能源	指	隆基森特新能源有限公司，为公司全资子公司
北京烨兴	指	北京烨兴钢制品有限公司，为公司全资子公司
兰州士兴	指	兰州士兴钢结构有限公司，为公司全资子公司
森特工程	指	森特士兴工程有限公司，为公司全资子公司
沈阳士兴	指	沈阳士兴钢结构有限公司，为本公司全资子公司
森特香港	指	森特股份香港有限公司，为本公司全资子公司
上海森环筑	指	上海森环筑环境治理有限公司，为本公司全资子公司
北京恒瑀	指	北京恒瑀电力能源科技有限公司，为北京烨兴全资子公司
深圳绿能	指	森特士兴（深圳）绿能科技有限公司，为本公司全资子公司
森特环科	指	森特士兴环保科技有限公司，为本公司全资子公司
合肥森特	指	合肥森特士兴新能科技有限公司，为本公司全资子公司
恒汇检测	指	恒汇工程检测有限公司，为本公司全资子公司
智鼎劳务	指	陕西森特智鼎劳务有限公司，为兰州士兴全资子公司
武汉森隆	指	武汉森隆新能源科技有限公司，为森特工程全资子公司
海南隆森	指	隆森（海南）新能源有限公司，为隆基森特新能源全资子公司
隆森新钢	指	隆基森特新钢（抚顺）新能源有限公司，为隆基森特新能源全资子公司
焦作隆森	指	隆森（焦作）新能源有限公司，为隆基森特新能源全资子公司
隆森满钢	指	隆森满钢（齐齐哈尔）新能源有限公司，为隆基森特新能源全资子公司
隆森鸿博	指	隆森鸿博（上海）新能源有限公司，为隆基森特新能源全资子公司
士隆空天	指	士隆空天（西安）新能源有限公司，为隆基森特新能源全资子公司
森特土壤	指	森特土壤修复研究院（深圳）有限公司，为本公司控股子公司（报告期已出售）
广州工控	指	广州工控环保科技有限公司，为本公司控股子公司
华永环境	指	华永环境新能源有限公司，为本公司参股公司
广州带路通	指	广州带路通科技发展有限公司，为本公司参股公司
贵州中铝彩铝	指	贵州中铝彩铝科技有限公司，为本公司参股公司
森特航天	指	森特航天环境技术有限公司，为本公司参股公司
中建环科	指	中建八局环保科技有限公司，为本公司参股公司（报告期已出售）
徐州润履	指	徐州润履新能源科技有限公司，为本公司参股公司
徐州润重	指	徐州润重新能源科技有限公司，为本公司参股公司
徐州润楚	指	徐州润楚新能源有限公司，为本公司参股公司
武汉基建	指	武汉基建环保工程有限公司，为本公司参股公司

陕西绿发	指	陕西绿发新能源建设有限公司，为本公司参股公司
报告期	指	2024年1月1日至2024年6月30日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	森特士兴集团股份有限公司
公司的中文简称	森特股份
公司的外文名称	CENTER INTERNATIONAL GROUP CO., LTD.
公司的外文名称缩写	CENTER INT
公司的法定代表人	刘爱森

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐晓楠	马继峰
联系地址	北京经济技术开发区永昌东四路10号	北京经济技术开发区永昌东四路10号
电话	010-67856668、010-67856239	010-67856668、010-67856239
传真		
电子信箱	stock@centerint.com	stock@centerint.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	北京市北京经济技术开发区永昌东四路10号院1号楼1层101
公司注册地址的历史变更情况	
公司办公地址	北京经济技术开发区永昌东四路10号
公司办公地址的邮政编码	100176
公司网址	www.centerint.com
电子信箱	stock@centerint.com
报告期内变更情况查询索引	无变更

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	北京经济技术开发区永昌东四路10号
报告期内变更情况查询索引	无变更

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	森特股份	603098	

六、其他有关资料

□适用 √不适用

七、公司主要会计数据和财务指标**(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	1,251,559,512.76	1,962,878,243.89	-36.24
归属于上市公司股东的净利润	57,411,293.44	62,599,514.23	-8.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	45,875,788.94	46,559,513.61	-1.47
经营活动产生的现金流量净额	-31,621,225.01	-206,495,301.05	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	2,733,428,465.21	2,705,332,170.19	1.04
总资产	5,943,710,430.94	6,427,430,748.76	-7.53

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.11	0.12	-8.33
稀释每股收益(元/股)	0.11	0.12	-8.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.09	0.09	0
加权平均净资产收益率(%)	2.10	2.31	减少0.21个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.68	1.72	减少0.04个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司营业收入同比下降36.24%，主要系金属围护业务部分传统项目规模减少后产值同比下降所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
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	11,226,623.70	

计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	619,853.15	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,458,760.78	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	-183,015.88	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,080,201.34	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,506,516.67	
少数股东权益影响额（税后）	-0.76	
合计	11,535,504.50	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）报告期内公司所属行业情况

在全球迈向可持续发展的浪潮中，绿色发展势在必行，成为各企业不可忽视的发展使命。公司一直坚守着“为人类为社会创造更美好的工作和生活环境”的企业使命。在这一使命的引领下，公司的生产经营、产业拓展都致力于推动绿色低碳的环境打造，促进社会的工作、生活环境更加美好。

公司坚定选择了与企业使命紧密相连的高端建筑金属围护系统、生态环境修复和建筑光伏一体化这三个促进全社会绿色可持续发展的产业领域，体现了公司一贯秉持的绿色可持续发展理念和对企业社会责任的坚守。

按照中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》，金属围护系统属于“E 建筑业”中的“E50 建筑装饰和其他建筑业”，声屏障系统和土壤及地下水治理属于“N 水利、环境和公共设施管理业”中的“N77 生态保护和环境治理业”。

根据《国民经济行业分类（GB/T4754-2017）》，公司所处行业属于“C 制造业”门类下，“3591 环境保护专用设备制造”

1、建筑金属围护行业

公司所处的建筑金属围护行业为房屋建筑领域的细分领域，是我国基础建设行业的重要组成部分。建筑金属围护行业隶属于装配式建筑之装配式钢结构范畴，是十四五期间国家大力推广的装配式建筑和钢结构建筑、绿色建筑的重要组成部分，是实现“双碳”目标的重要抓手和途径。

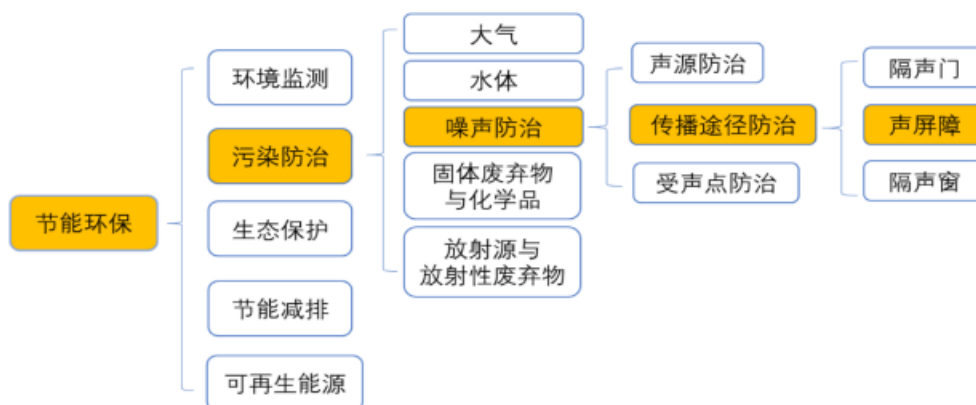


建筑金属围护系统是以金属材料作为围护系统的承重和连接骨架，利用金属板作为围护材料，在钢结构建筑上配合防水、保温、隔热、隔声等材料，完成围护系统的各项功能要求。钢结构建筑是可循环使用的绿色建筑，能促进我国建筑业走向产业化、信息化、智能化，符合我国建筑行业绿色发展和生态文明建设的长远目标。而金属围护系统是钢结构行业中应用领域的细分之一，目前已广泛应用于工业建筑、民航建筑、文化建筑、体育建筑、会展建筑等众多领域建设中。

2、生态保护和环境治理行业

（1）噪声治理系统

噪声治理行业（声屏障）作为环境保护相关产业的一个部分，近年来在国内得到了快速发展。随着我国经济、社会的不断发展，特别是近些年来的城镇化进程，高速公路、铁路、城市轻轨等基础设施建设快速发展，为人们出行带来了极大的方便，但同时所产生的噪声污染也成为突出问题。随着我国对环境保护越来越引起重视，经过综合考量，环保特性的声屏障对于控制交通噪声污染有较好的实际效果，并有助于降低交通噪声污染，是整治交通噪声污染的重要举措，同时也可应用于工厂和其它噪声源敏感点的隔声降噪处理。



《中华人民共和国噪声污染防治法》正式实施以来，社会各界对噪声污染防治的重视程度显著提高，公众对噪声污染的认识和维权意识增强。此次修订增加防治对象、调整适用范围，完善政府及其相关部门职责，加强防控和噪声分类管理，强化社会共治，明确法律责任、加大处罚力度。新噪声污染防治法将噪声分为工业噪声、建筑施工噪声、交通运输噪声、社会生活噪声四类。

目前，我国城镇化率提升至 70% 左右，轨道交通沿线居民的密集程度也早已提高到一定程度，因此轨道交通噪声污染防治力度理应进一步得到明确提高。通过声屏障产品能够从传播途径减少噪音的产生，有效改善扰民问题，提高沿线建筑舒适度，是解决轨道交通噪声的优选技术，长期发展势在必行。

(2) 土壤修复及地下水治理系统

土壤是维系人类生存繁衍的必要条件，与人民群众生命健康安全息息相关。土壤修复是指采用物理、化学或生物的方法固定、转移、吸收、降解或转化地块土壤中的污染物，使其含量降低到可接受水平，或将有毒有害的污染物转化为无害物质的过程。地下水治理是指采用物理、化学或生物的方法，降解、吸附、转移或阻隔地块地下水中的污染物，将有毒有害的污染物转化为无害物质，或使其浓度降低到可接受水平，或阻断其暴露途径，满足相应的地下水环境功能或使用功能的过程。土壤与地下水的污染物类型主要包括重金属、挥发性有机物、半挥发性有机物等，以单独或复合的形式存在。

《中华人民共和国土壤污染防治法》，是我国首次制定专门的法律来规范防治土壤污染，填补了我国土壤污染防治专项法律的空白，让土壤污染防治行业有法可依，对土壤修复行业产生了深远的影响，推动了土壤修复行业的发展和规范化，促进了技术创新和产业升级，加强了监管和执法力度，促进了公众参与和合作。这些影响将有助于我国土壤污染防治工作的深入开展和土壤资源的永续利用。为深入打好污染防治攻坚战，深化土壤污染防治提供了重要的基础保障。

2024 年 6 月 14 日，生态环境部发布《土壤污染源头防控行动计划（公开征求意见稿）》（以下简称《行动计划》）。《行动计划》指出，到 2027 年，土壤污染源头防控取得明显成效，土壤污染重点监管单位隐患排查整改合格率达到 90% 以上，受污染耕地安全利用率达到 94% 以上，建设用地安全利用得到有效保障；到 2030 年，各项指标进一步提升。土壤和地下水污染源头的防控和治理市场将迎来一轮新的发展机遇。

3、建筑光伏一体化（BIPV）行业

光伏产业是推动我国能源变革的重要引擎，也是新能源的重要组成部分。在“十二五”到“十三五”期间，光伏产业正式被列入战略性新兴产业。十四五时期，光伏发电成为构建现代能源体系的重要任务。在“碳达峰、碳中和”的国家战略之下，“双碳”1+N 政策体系逐步完善，顶层设计已经发布，各项配套细化政策陆续出台，建筑光伏一体化市场蓬勃发展。

根据所结合的建筑结构构件的不同，建筑光伏一体化（BIPV）在建筑物中的应用位置包括屋顶、墙体、遮挡装置与部分室外设施。从发电角度来讲，用于建筑屋顶的光伏屋面、光伏采光顶可以获得最长的光照时间和较大的光照面积，经济效益最好。其中平屋顶由于可以把光伏系统安装在最佳的日照角度，可获得最大发电量。位于建筑立面的光伏幕墙在朝向较好的高层建筑中可取得最大的光照面积，也是一种较为普遍的应用形式。

工商业及公共建筑多为低层建筑，屋顶面积大，尤其工业厂房常用的轻钢结构与建筑光伏一体化（BIPV）组件具有很高的适配性。同时工商业用电量且电价较高，短回收期、高收益率为

工商业建筑选择建筑光伏一体化（BIPV）方案带来了强动力。因此在当前发展阶段，预计以工业厂房、商业和公共建筑为主的工商业屋顶将成为我国建筑光伏一体化（BIPV）市场的最大增长点。

2024年5月29日，国务院印发《2024-2025年节能降碳行动方案》，其中提出，加快配电网改造，提升分布式新能源承载力。积极发展抽水蓄能、新型储能。大力发展微电网、虚拟电厂、车网互动等新技术新模式，加快建筑光伏一体化建设，大力促进非化石能源消费。科学合理确定新能源发展规模，在保证经济性前提下，资源条件较好地区的新能源利用率可降低至90%，提高多晶硅、锂电池正负极项目准入等。

《方案》明确主要目标，到2025年，建筑领域节能降碳制度体系更加健全，城镇新建建筑全面执行绿色建筑标准，新建超低能耗、近零能耗建筑面积比2023年增长0.2亿平方米以上，完成既有建筑节能改造面积比2023年增长2亿平方米以上，建筑用能中电力消费占比超过55%，城镇建筑可再生能源替代率达到8%，建筑领域节能降碳取得积极进展。到2027年，超低能耗建筑实现规模化发展，既有建筑节能改造进一步推进，建筑用能结构更加优化，建成一批绿色低碳高品质建筑，建筑领域节能降碳取得显著成效。

（二）报告期内公司从事的业务情况

1、主要业务

公司拥有高端建筑金属围护系统、环保综合治理和建筑光伏一体化（BIPV）三大主营业务，是国内建筑金属围护系统的“隐形冠军”，多年稳居中高端金属围护行业龙头地位；是国内噪声治理和土壤修复及地下水治理的重要力量，环保综合治理水平行业领先；是国内BIPV产品与建筑屋面同生命周期的重新定义者，为成为国内最大的光伏“25年全生命周期解决方案提供商”而持续发力。

1) 金属围护

公司提供从工程咨询、设计、专用材料供应和加工制作到安装施工全过程的工程承包服务，立足于中高端工业建筑与公共建筑市场，工程业绩累计超过3000个，建筑面积累计超2亿平方米，具有同行业中最多的多种行业工程实绩。

报告期内，中标的代表性项目：延安国家电网陕北-安徽特高压换流站项目、西安西电产业园三期项目、潍坊潍柴高端农业装备智能制造围护项目、西安西电产业园五期项目、河北沧州胜兴鸿泽中餐超级工厂项目、铜川隆基单晶电池厂项目、拉萨国网西藏电力青藏联网工程换流站扩建项目等。

2) 声屏障、土壤修复

公司提供从工程咨询、设计、声屏障材料供应和加工制作到安装施工全过程的工程承包服务，承建的代表工程有国内最先进的全封闭声屏障——诸永高速公路温州延伸段全封闭声屏障；全国高寒地区的首个封闭声屏——哈齐客专声屏障；国内首条“无人驾驶”地铁线路——北京地铁燕房线全封闭声屏障。目前，公司共承接铁路声屏障工程近60项涉及多条“八纵八横”国家铁路线，工程业绩遍布全国各地。

经过10余年的发展，公司已经成为国内铁路、城市轨道交通、市政道路、高速公路等领域噪声治理方案的主要提供商之一。

公司提供场地调查、方案咨询、设备服务、技术服务和修复工程实施的一体化解决方案和服务内容。近几年，通过对国外先进土壤修复技术进行引进、消化、吸收和创新，公司目前拥有世界领先的土壤修复技术、装备和产品，并与国内外众多科研院所形成产学研合作体系。先后在钢铁、焦化、石化、化工、农药、电力电子、有色冶炼、矿山等行业领域承担了众多国内备受关注的土壤修复治理项目，在生态治理领域积累了丰富的技术和工程经验，目前已成为国内土壤修复治理的重要力量。

报告期内，中标的代表性项目：佛山照明禅城总部厂区地块土壤修复项目、杭钢地块保留焦炉区域土壤修复等项目。

3) 建筑光伏一体化（BIPV）

公司提供建筑光伏一体化（BIPV）相关项目的设计、采购、施工一体化总承包业务模式，受业主委托，按照合同约定可提供工程项目的勘察、设计、采购、施工、试运行（竣工验收）、后续维护等全过程服务，用“双品牌”为业主打造建筑光伏一体化（BIPV）二十五年全生命周期最优解。

报告期内，公司持续发挥森特-隆基双品牌的产品优势和渠道优势，凭借优质的项目履约在行业内树立了良好的品牌形象，中标的代表性项目：广东江门鹤山华创硅能源产业基地光伏项目、北京奔驰屋面光伏系统项目、镇江丹阳江苏恒神碳纤维产业园光伏项目、河北沧州胜兴鸿泽中餐超级工厂光伏项目、唐山唐钢集团重机光伏项目、合肥金力新能源隔膜研发与生产基地光伏项目、肇庆市金欧雅陶瓷光伏项目、咸阳泾河绿能清洁能源产业发展中心光伏等项目。

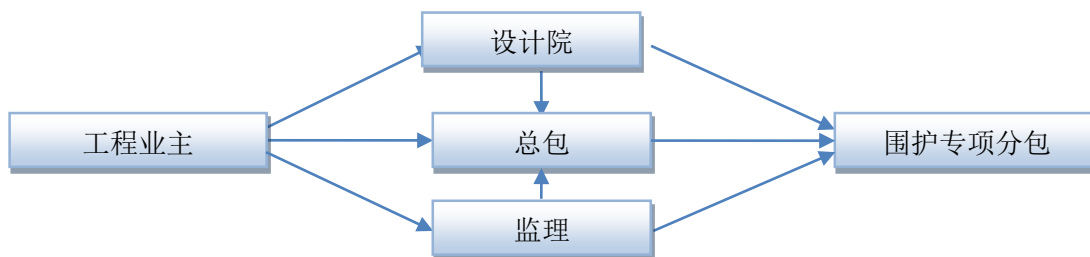
2、经营模式

1)、金属围护经营模式

建筑金属围护行业经营模式包括工程业务模式和产品销售模式两类。部分综合实力较强的企业能提供围护系统设计、制造、安装施工一体化服务，直接面向业主或总包单位承揽项目。此外部分企业定位于围护系统的专业制造商，侧重于围护系统的生产与产品销售，不提供安装施工服务。

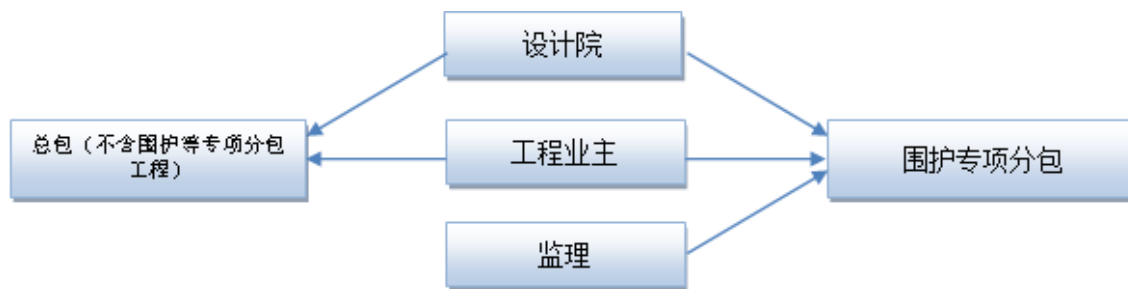
建筑金属围护工程不同于土建、主体工程，属于专项分包工程，业主在确定项目建设方案后，通常以招投标的方式确定总包和分包单位。常见的发包模式包括总包模式与分开发包模式两种：

第一种总包模式，如下图所示。由业主确定总包后再委托总包确定围护等专项分包单位，在该模式下，围护专项分包单位和总包单位签订合同，并与总包进行结算。



总包模式流程图

第二种分开发包模式，如下图所示。在该模式下，总包以及主要专项分包单位均由业主直接确定，围护专项分包单位直接和业主签订合同，并与业主进行结算。



对围护专项分包单位而言，不同发包模式下合同签订主体以及结算主体存在差异，但业务流程仍是围绕各个项目展开，行业内企业通常采取项目制的经营模式。

2)、声屏障经营模式

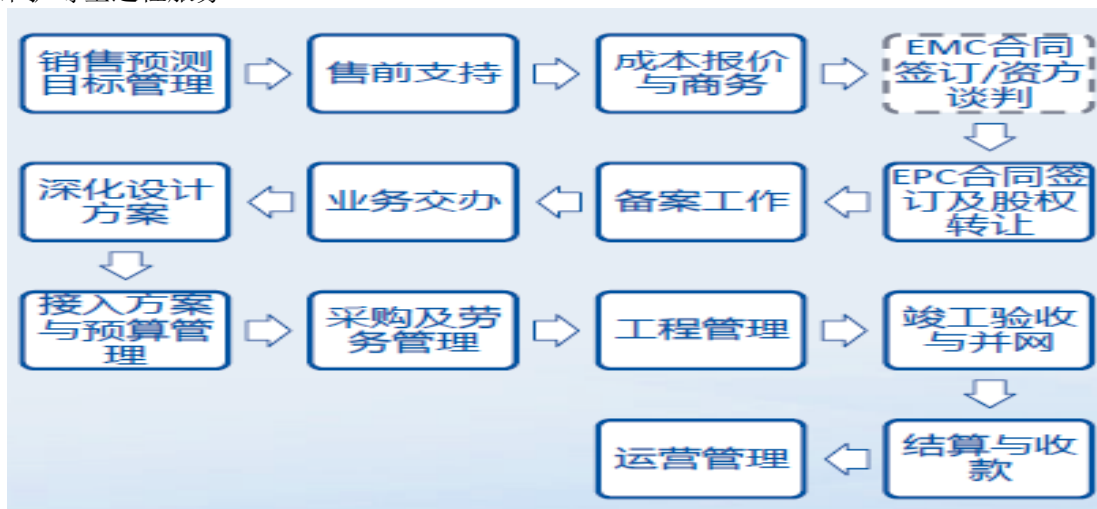
根据应用领域不同，声屏障行业的经营模式也相应存在差别。在铁路声屏障项目中，产品销售模式与工程承包模式并存。在公路与城市轨道交通声屏障项目中，行业经营模式则以工程承包类为主，业主或总包通常将声屏障工程单独分包，由专业的声屏障厂家提供产品以及工程安装服务。

3)、土壤修复经营模式

公司提供场地调查、方案咨询、设备服务、技术服务和修复工程实施的一体化解决方案和服务内容，依据污染场地归属人的服务要求开展项目经营活动。

4)、建筑光伏一体化（BIPV）经营模式

公司提供建筑光伏一体化（BIPV）相关项目的设计、采购、施工一体化总承包业务模式，受业主委托，按照合同约定可提供工程项目的勘察、设计、采购、施工、试运行（竣工验收）、后续维护等全过程服务。



二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）工程业绩与品牌优势

公司定位于工业建筑与公共建筑金属围护行业中高端市场，涵盖工业厂房、物流仓储、机场航站楼、火车站及大型交通枢纽、会议及展览中心等。经过 20 余年的发展，公司具有同行业中最多的多种行业工程实绩。

报告期内，公司获得北京企业联合会、北京企业家协会“2023 北京服务业企业百强”、2023 北京高精尖企业百强、2023 北京制造业企业百强、2023 北京专精特新企业百强、2023 京津冀服务业企业百强、2023 京津冀制造业企业百强；获评北京市经济和信息化局“北京市专精特新中小企业证书”、获评中国建筑金属结构协会“2023 年度建筑金属屋（墙）面行业竞争力优秀企业称号”、获评中国循环经济协会“中国循环经济协会理事单位”。公司承建的萧河国际会展中心荣获“萧河国际会展中心北侧组团 2023 年度金禹奖”、“萧河国际会展中心组团 2023 年度金禹奖”，承建的华晨宝马全新动力电池项目荣获项目“华晨宝马全新动力电池项目最佳赶工供应商奖”等奖项。

（二）为客户提供一体化服务和定制化、个性化解决方案的优势

建筑金属围护系统如同建筑的外衣，除满足建筑使用功能外还兼具展示企业文化、体现建筑设计理念等作用，不同客户对材料、板型、色彩搭配、细节设计等均有不同要求，行业具有定制化程度高的特点，围护企业需要具备“量体裁衣”的个性化定制能力。在多年的实践中，公司形成了适合不同客户的多套解决方案，能够根据建筑功能、客户的企业文化推荐适宜的个性化解决方案。能够为客户提供从设计、制作、安装到售后维修的一体化服务，是行业内为数不多的能够提供一体化服务的厂家之一。

（三）双品牌+智能运维的优势

公司围绕双品牌战略，依托自身在建筑金属围护行业上龙头效应及技术实力，结合隆基在光伏领域作为全球最大的单晶硅光伏产品生产制造商的龙头地位，持续发挥森特-隆基双龙头的产品优势和渠道优势，为客户提供建筑光伏一体化（BIPV）相关项目的设计、采购、施工一体化总承包业务及后续维护服务。

在双品牌的加持下，为保障客户 25 年全生命周期的稳定收益，隆基森特运维团队研发出全球首个自主知识产权的智慧屋面和光伏的监测与运维系统，通过智能化、数字化的运维手段，对交付项目的分时段电量、积灰损失、位移、疲劳变形等关键性指标进行实时监测，通过 24 小时不间断监、管、控，可实现预测屋面安全隐患、评估屋面的健康状况、监测发电量指标等多种功能，通过提前为屋面系统和建筑光伏一体化（BIPV）系统把脉号诊，确保为业主提供建筑光伏一体化（BIPV）25 年全生命周期最优解决方案。

（四）人才优势

公司拥有行业内规模最大、经验最丰富的施工管理团队，团队成员大部分来源于与公司业务专业对口的校园招聘。公司自成立以来，主动承担社会责任，为每年加入公司的应届毕业生建立科学的人才培养机制，通过承担国内外众多大型项目，员工积累了丰富的设计与工程管理经验。经过二十多年的培养和发展，不少施工管理人员成为公司重要的施工管理骨干力量，走上了公司管理和领导的岗位。

报告期内，公司一级注册建造师 72 人，二级注册建造师 41 人，中级职称 76 人，高级职称 47 人。2024 年上半年底，公司研究生及以上学历为 103 人，其中包含博士研究生学历 5 人、研究生学历 98 人；公司大学本科学历 934 人，占总人数的比例为 58.90%，比上年同期增长 3.20%。

（五）研发优势

公司一贯注重自主创新，高度重视具备自主知识产权的技术和产品的研发积累，建立了完备的自主创新体系，具备卓越的设计研发能力，拥有国内领先的专有技术、专利等，系国家高新技术企业、中关村高新技术企业、北京市专精特新企业、北京市技术中心、机械工业土壤修复技术与装备工程研究中心、北京市知识产权示范单位、中国光伏行业协会委员单位。

同时公司通过与高校和科研院所产学研互融、校企联动的方式，与北京化工大学在土壤污染修复领域展开战略合作，与北京科技大学成立博士后工作站，在高端金属材料研发方面致力于新材料的研制，与北京航空航天大学联合研制并开发出国内领先的基于“智慧建筑全生命周期管理”的“智能屋面”系统，帮助推动行业科技成果转化，提高公司研发能力和技术水平。

截至报告期末，公司及子公司拥有有效专利 265 项，其中：发明专利 82 项、实用新型专利 175 项、外观设计专利 8 项；拥有有效著作权 38 项。

三、经营情况的讨论与分析

2024 年上半年，我国 GDP 同比增长 5%，经济总体保持稳定增长态势。其中，制造业投资较快增长，基建投资保持稳定增长，而房地产投资下降 10.1%，降幅继续扩大；居民消费价格及工业品价格持续低位，总体需求不足；进出口同比实现较快增长，但外部环境仍然错综复杂。

在此背景下，公司管理层和全体员工紧紧围绕年初制定的经营目标，2024 年上半年实现营业收入 12.52 亿元，同比下降 36.24%，其中建筑光伏一体化（BIPV）业务实现营业收入 6.99 亿元，同比增长 72.33%；归属于上市公司股东的净利润 0.57 亿元，同比下降 8.29%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 0.46 亿元，同比下降 1.47%；报告期内，公司高度重视现金流管理，多种举措加大工程款催收力度，收现比 101.69%，销售回款高于主营业务收入，回款状况良好；经营现金流量净额-0.32 亿元，同比增加 1.74 亿元，公司经营整体稳健向好。

对 BIPV 业务，公司持续推进和深化“双品牌”战略，不断加大市场推广、新产品研发、新应用场景开发等方面的拓展力度。以“好屋顶，好光伏，无忧质保 25 年”作为对客户的庄严承诺，彰显了公司对产品质量的自信以及对绿色可持续发展理念的深刻践行。

2024 年上半年，一方面，国内经济需求不足建筑业市场持续低迷对公司传统金属围护主业获取订单产生不利影响；另一方面，公司坚持有所为有所不为的经营原则，定位“高品质签约、高效益履约”的销售策略，主动放弃了一批低毛利的传统项目，力保利润高回款好的优质项目。

对于土壤修复行业而言，污染场地（即棕地）的开发再利用长期以来是行业的重要驱动力，受限于上半年房地产投资金额走低，土地流转速度下降，导致部分土壤修复项目延后或降低投资，市场总量较去年同期有所波动。上半年，铁路、轻轨、市政交通建设显著放缓，声屏障市场优质项目也明显减少，同时行业价格战愈发激烈，多数项目无法保障盈利，预计下半年市场有所释放。

报告期内，公司持续加大力度向建筑光伏一体化（BIPV）新能源行业延伸和转型，新中标光伏项目 51 个，同比增长 34.21%，中标金额 14.14 亿元，同比增长 7.60%。在 BIPV 业务稳步增长的同时，公司新增金属围护和环保业务中标金额 4.66 亿元，同比下降 59.95%。

2024 年，随着我国“双碳”政策的深入实施，叠加光伏行业的技术进步、成本降低以及市场需求的持续增长，BIPV 市场仍将保持快速增长态势。这一年，公司定位为“规模化发展年”，持续向规模要效益；同时，在市场拓展、技术研发、生产运营、电站运维等多方面持续加深与隆基的全面融合，在双品牌的加持下，共同推进规模化发展，牢牢抓住 BIPV 市场的“三年窗口期”、“五年机遇期”，确立公司 BIPV 领域的领导地位。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,251,559,512.76	1,962,878,243.89	-36.24
营业成本	1,016,318,614.27	1,693,496,893.39	-39.99
销售费用	61,291,897.17	59,149,176.93	3.62
管理费用	67,295,667.89	65,013,514.23	3.51
财务费用	14,733,917.37	27,264,670.48	-45.96
研发费用	35,448,399.00	76,579,413.74	-53.71
经营活动产生的现金流量净额	-31,621,225.01	-206,495,301.05	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-5,141,861.41	-11,370,449.99	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-265,641,399.19	-134,094,050.71	不适用

营业收入变动原因说明：主要系金属围护业务部分传统项目规模减少后产值同比下降所致。

财务费用变动原因说明：主要系本期公司融资规模下降导致融资费用减少所致。

研发费用变动原因说明：主要系本期研发投入减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上年同期支付的光伏项目备料款较大所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期购买设备同比减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期归还到期银行贷款增加并降低期末银行贷款规模所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	26,391,196.43	0.44	12,463,377.22	0.19	111.75	(1)
应收款项融资	30,799,272.67	0.52	84,574,485.38	1.32	-63.58	(2)
预付款项	57,082,349.00	0.96	31,229,574.02	0.49	82.78	(3)
其他应收	51,055,990.64	0.86	22,491,197.54	0.35	127.00	(4)

款						
存货	393,230,263.49	6.62	661,331,564.01	10.29	-40.54	(5)
长期股权投资	21,008,097.99	0.35	40,669,548.54	0.63	-48.34	(6)
短期借款	389,802,483.83	6.56	628,996,400.83	9.79	-38.03	(7)
应付票据	173,212,998.04	2.91	59,080,536.08	0.92	193.18	(8)
应付职工薪酬	26,772,186.89	0.45	45,059,384.42	0.70	-40.58	(9)
应交税费	4,885,055.82	0.08	7,734,704.00	0.12	-36.84	(10)

其他说明

- (1) 应收票据：系本期客户采用票据结算留存增加所致。
- (2) 应收款项融资：系期末应计入应收款项融资的银行承兑汇票减少所致。
- (3) 预付款项：主要系预付材料款增加所致。
- (4) 其他应收款：系本期出售中建环科股权款尚未收到所致。
- (5) 存货：主要系本期加强库存管理，提高光伏组件周转效率所致。
- (6) 长期股权投资：主要系本期出售中建环科股权所致。
- (7) 短期借款：系本期归还到期银行贷款增加，降低银行贷款规模所致。
- (8) 应付票据：系票据结算增加所致。
- (9) 应付职工薪酬：系本期支付上年年终奖职工薪酬所致。
- (10) 应交税费：主要系本年应交企业所得税减少所致。

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 17,029,700.51（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.29%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

其他说明

无

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

所有权或使用权受到限制的资产，具体参见“第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 31. 所有权或使用权受到限制的资产”的相关内容。

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1).重大的股权投资

适用 不适用

(2).重大的非股权投资

适用 不适用

(3).以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

1、主要子公司

单位：元 币种：人民币

公司名称	持股比例 (%)		主营业务	注册资本	2024年上半年主要财务指标		
	直接	间接			总资产	净资产	净利润
隆基森特新能源	100.00		分布式光伏电站建设及服务	200,000,000.00	642,418,350.59	176,153,290.98	34,379,786.66
北京烨兴	100.00		不锈钢、铝合金板等金属围护制品的加工及销售	15,000,000.00	270,737,799.83	-34,633,660.14	7,093,506.27

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项**(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

1、宏观经济波动及政策变化的风险

建筑金属围护系统广泛应用于汽车、机械、冶金、石化、电力、电子、医药、食品等各个行业的工业厂房和物流仓储中心屋墙面，以及铁路车站、机场航站楼、会展中心、博览中心、体育场馆、购物中心等公共建筑屋墙面；声屏障系统主要应用于铁路、高速公路、城市轨道交通等交通工程领域。该等下游行业与宏观经济发展周期有着较强的相关性，受宏观经济、全社会固定资产投资及相关政策的影响较大。工业厂房、物流仓储建设投资规模受宏观经济景气度影响较大，属于典型的周期性行业；公共建筑、交通工程领域等基础设施投资，是国家宏观经济政策调控的重要手段，通常具有逆经济周期特征，在经济萧条时期政府倾向于通过增加财政支出、扩大基础设施投资规模刺激经济复苏。

如果未来宏观经济波动及相关政策变化导致全社会固定资产投资规模和方向发生较大变化，公司将面临收入结构及增速变化，甚至所承建项目推迟开工或停建，工程款结算进度受影响等风险。

2、原材料涨价风险

公司所需的主要原材料包括各类钢卷、铝镁锰卷、建筑光伏一体化(BIPV)组件、保温与防水材料等，受国际国内经济形势、国家宏观调控政策及市场供求变动等因素的影响，钢材、建筑光伏一体化(BIPV)组件、铝制品市场价格波动较大，未来几年价格变动仍存在一定的不确定性。公司通过采取与材料供应商签订长期合同、向业主、总包洽商增补合同额、合理安排材料采购计划、全面推进精细化管理等措施转移部分原材料价格波动风险。但如果原材料价格在未来出现大幅度上涨，则这一波动仍将对公司的盈利状况产生不利影响。

3、劳动力成本上涨导致公司采购成本上升的风险

作为专业的建筑金属围护系统和声屏障系统工程企业，公司专注于工程设计、产品研发和制造、工程管理、质量控制以及工程关键技术环节的实施，将安装环节的作业分包给专业的劳务公司实施。在老龄化加速、经济发展以及“人口红利”逐步减退背景下，我国劳动力供需矛盾未来将愈发突出，导致公司面临劳务采购成本不断上升的风险，进而对本公司盈利能力产生不利影响。

4、安全生产风险

公司始终坚持安全第一、预防为主、综合治理的方针，坚持以人为本和生命至上的原则，认真贯彻落实国家《建筑法》、《安全生产条例》等相关法律法规，规范和加强安全生产的监督管理考核力度，不断提高自身管理水平，为公司稳定发展服务。但是作为施工及生产类企业，公司所属项目众多，安全生产风险存在于生产经营过程中的各个环节。可能由于人的不安全行为、物的不安全状态、环境的不安全因素等导致发生安全事故，伤及员工身体健康和安全，致使公司面临品牌形象受损、经济损失以及遭受外部监管处罚的风险。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年年度股东大会	2024 年 6 月 28 日	www.sse.com.cn	2024 年 6 月 29 日	《森特股份 2023 年年度股东大会决议公告》(2024-029)

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

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开一次股东大会，股东大会的召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格和决议表决程序均符合有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，表决结果合法、有效。

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	变动情形
周智敏	财务总监	聘任
王旭	财务总监	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2024 年 4 月 12 日，公司通过第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司变更财务负责人的议案》。（具体详见《森特股份关于公司变更财务负责人的公告》（公告编号：2024-011））

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

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情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 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

报告期内，公司通过自有办公楼和工厂加装分布式光伏发电设备，实现光伏发电 1,376,922 度，直接和间接减少排放二氧化碳 752.49 吨。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司控股股东刘爱森以及担任公司董事、高级管理人员的股东翁家恩、颜坚	在其任职期间每年转让的股份不超过本人直接或间接所持公司股份总数的 25%；自申报离职之日起 6 个月内不转让直接或间接所持公司股份。本人不因职务变更，离职等原因而放弃履行上述延长锁定期限的承诺。		是		是		
	股份限售	持股 5%以上股份的股东刘爱森、盛亚投资	1、减持条件：出售价格不低于发行价（如有派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，则对价格做相应除权除息处理），并在减持前 3 个交易日予以公告。 2、减持方式：自第一笔减持起算，预计未来 1 个月内公开出售股份的数量不超过该公司股份总数 1%的，通过证券交易所集中竞价交易系统转让所持股份；超过 1%的，通过证券交易所大宗交易系统转让所持股份。3、未能履行承诺约束措施：违反承诺部分获利归公司所有。		是		是		
	解决同业竞争	公司实际控制人刘爱森、李桂茹关于避免同业竞争的承诺	为避免同业竞争，维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展，刘爱森、李桂茹夫妇承诺：“1、截至本承诺函出具之日，本人未直接或间接投资于任何与森特士兴存在相同、相似业务的公司、企业或其他经济实体，也未直接或间接从事或参与任何与森特士兴相同、相似或在商业上构		否		是		

			成竞争的业务及活动；2、本人将不会为自己或者他人谋取属于森特士兴的商业机会，如从任何第三方获得的任何商业机会与森特士兴经营的业务存在竞争或可能存在竞争，本人将立即通知森特士兴，并尽力将该商业机会让予森特士兴；3、本人将不会为自己或者任何他人利益以任何方式直接或间接从事或参与任何与森特士兴相同、相似或在商业上构成竞争的业务及活动，或拥有与森特士兴存在竞争关系的任何经济实体的权益，或以其他任何方式取得该经济实体的控制权，或在该经济实体中担任董事、高级管理人员、核心技术人员或其他职务；4、本人将促使本人直接或者间接控制的除森特士兴外的其他企业或经济实体履行本承诺函中与本人相同的义务；5、本人在担任森特士兴董事、监事、高级管理人员期间及离职后二十四个月内，上述承诺均对本人具有约束力；6、如违反上述承诺，本人将承担由此给森特士兴造成的全部损失；本人因违反上述承诺所取得全部利益归森特士兴所有。”						
其他	公司实际控制人刘爱森、李桂茹和董事、监事及高级管理人员关于因信息披露重大违规赔偿损失、回购新股的承诺	1、发行人承诺：森特士兴集团股份有限公司首次公开发行股票并上市的招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司应该在得知该事实的次一交易日公告，并将依法回购公司股份。公司董事会在公告后的七个交易日内制定股份回购预案并公告，按证监会、交易所的规定和预案启动股份回购措施。公司将以不低于发行价的价格回购所有首次公开发行的新股。2、发行人实际控制人刘爱森、李桂茹夫妇承诺：森特士兴集团股份有限公司首次公开发行股票并上市的招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股，并且本人将以不低于发行价的价格回购已转让的原限售股份。3、发行人全体董事、监事、高级管理人员承诺：森特士兴集团股份	长期	否		是			

			有限公司首次公开发行股票并上市的招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人承诺将依法赔偿投资者损失。						
	其他	公司控制股东刘爱森和董事、监事及高级管理人员关于不履行承诺的约束承诺	1、发行人承诺：如果本公司未能履行作出的相关承诺，将及时、充分披露未能履行相关承诺的具体原因，向公司投资者或者利益相关方提出补充承诺，以保护公司投资者或者利益相关方的利益；致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司承诺将依法赔偿投资者损失。2、发行人控股股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员承诺：如果本人或者森特士兴集团股份有限公司的董事、监事和高级管理人员违反了做出的关于《招股说明书》真实、准确、完整的承诺，森特士兴集团股份有限公司有权将应付给本人的现金分红（或独立董事津贴、个人从公司领取的工资）予以暂时扣留，直至相关董事、监事、高级管理人员实际履行相关承诺义务为止。	长期	否		是		

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内：									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
森特士兴集团股份有限公司	前途汽车(苏州)有限公司		仲裁	2020年,森特股份依据与前途汽车(苏州)有限公司签订的工程施工合同与具体的项目情况向苏州仲裁委员会提出仲裁申请,请求裁决前途汽车给付森特股份拖欠的工程款686.56万元,逾期利息25.79万元,两项共计712.35万元。	712.35	否	案件经苏州仲裁委员会裁决并出具(2020)苏仲裁字第0289号裁决书,我方胜诉。尚处于强制执行阶段。	预计不会对公司生产经营造成重大影响。	等待被告支付款项。
森特士兴集团股份	中航建筑工程有限公司		诉讼	2020年,森特股份依据与中航建筑工程有限公司签订的工程施工合同与具体的项目情况向长沙市天心区人民法院提出诉讼申请,请求	1,027.25	否	案件经长沙市天心区人民法院二审判决,我方胜诉,案件正在执行阶段。	预计不会对公生产造成重大影	被告已付大部款项,余款等待

有限公司				人民法院判令中航建筑给付森特股份拖欠的工程款 954.00 万元,逾期利息 49.25 万元,中航建筑支付因违约行为造成的损失 24.00 万元,三项共计 1,027.25 万元。由于管辖权存在异议,本案已移送湖南省长沙市天心区人民法院处理。				响	方 继 续 支 付。
森特士兴集团股份有限公司	中铁天丰建筑工程有限公司	青岛世博城国际会议展览有限公司	诉讼	2021 年,森特股份与中铁天丰建筑工程有限公司、青岛世博城国际会议展览有限公司建设工程分包合同纠纷一案,涉及金额 966.32 万元。	966.32	否	案件经青岛市黄岛区人民法院调解并出具 (2023) 鲁 0211 民初 19523 号调解书,由该项目业主方青岛世博城国际会议展览有限公司代被告向公司支付拖欠工程款,公司正在申请执行阶段。	预 计 不 会 对 公 司 生 产 经 营 造 成 大 影 响。	等 待 支 付 款 项。
森特士兴集团股份有限公司	中铁铁工城市建设有限公司		诉讼	2022 年,森特股份与中铁铁工城市建设有限公司就青岛西站建设工程分包合同纠纷一案已向济南市仲裁委员会申请仲裁裁决,涉及金额 848.52 万元。	848.52	否	案件经经济南市仲裁委调解,双方已达成调解协议,案件正在执行阶段。	预 计 不 会 对 公 司 生 产 经 营 造 成 大 影 响。	被 告 支 部 款 余 等 对 继 支 付 方 续 支 付。
森特	中铁十六局集		诉讼	森特股份承建江铃股份富山基地	990.59	否	已向南昌市中级人	预 计 不 会	

士兴集团股份有限公司	团第四工程有限公司；中铁十六局集团第四工程有限公司南昌县分公司			二标段&江铃富山二标 5#辅房项目，因中铁十六局集团第四工程有限公司南昌县分公司拖欠工程款，森特股份遂诉至法院，涉及金额 990.59 万元。			民法院申请强制执行。	对公生产造成重大影响。	
森特士兴集团股份有限公司	江铃汽车集团江西建设工程有限公司		诉讼	森特股份承建江铃股份 600 亩搬迁项目，因江铃汽车集团江西建设工程有限公司拖欠工程款，森特股份遂诉至法院，涉及金额 794.58 万元。	794.58	否	案件经南昌县人民法院一审判决，我方胜诉。	预计不会对公生产造成重大影响。	被告按判决书履行支付大部分款项，质保金未期待期对后续支付。
森特士兴集团股份有限公司	贵州贵安建设集团有限公司	贵州贵安产业投资有限公司	诉讼	森特股份承建贵安新能源汽车一期项目，因贵州贵安建设集团有限公司拖欠工程款，森特股份遂诉至法院，涉及金额 6,018.93 万元。	6,018.93	否	清镇市人民法院一审判决我方胜诉，因部分诉求未被支持，我方已向贵阳市中级人民法院提起上诉，二审正在审理中。	预计不会对公生产造成重大影响。	
森特士兴集团股份有限公司	中建科工集团有限公司（原“中建钢构有限公司”）		仲裁	森特股份承建邯郸体育中心项目，因中建科工集团有限公司拖欠工程款，森特股份遂向中国国际贸易仲裁委员会华南分会提出仲裁申请，涉及金额	2,322.3	否	双方已达成和解，并签订和解协议，中国国际经济贸易仲裁委员会华南分会已出具	预计不会对公生产造成重大影响。	

限公司				2,322.3 万元。			调解书。				
森特士兴集团股份有限公司	昆明融创城投资有限公司、天津融创腾誉文旅地产有限公司、大连万达稳新项目管理有限公司		诉讼	森特股份承建昆明万达冷库板项目，因昆明融创城投资有限公司、天津融创腾誉文旅地产有限公司、大连万达稳新项目管理有限公司拖欠工程款，森特股份遂诉至法院，涉及金额 1,087.63 万元。	1,087.63	否	昆明市西山区人民法院做出判决，我方胜诉，案件正在强制执行阶段。	预不对司产营成大响。	计会公生经造重影		
森特士兴集团股份有限公司	兰州万达茂投资有限公司		仲裁	森特股份承建兰州万达茂冷库板项目，因兰州万达茂投资有限公司拖欠工程款，森特股份遂向中国国际贸易仲裁委员会提出仲裁申请，涉及金额 894.29 万元。	894.29	否	兰州市七里河区人民法院已立案案件，并出具了财产保全裁定书，案件正在审理中。	预不对司产营成大响。	计会公生经造重影		
森特士兴集团股份有限公司	中国建筑第四工程局有限公司		仲裁	森特股份承建三一智联重卡零部件和工程机械扩产项目（B 地块）厂房围护工程，因中国建筑第四工程局有限公司拖欠工程款，涉及金额 1,532.52 万元。	1,532.52	否	在中国国际贸易仲裁委员会华南分会进行仲裁审理中。	预不对司产营成大响。	计会公生经造重影		
森特士兴集团股份有	中铁十局集团第一工程有限公司		仲裁	森特股份承建黄台联络线，因中铁十局集团第一工程有限公司拖欠工程款，涉及金额 1,403.27 万元	1,403.27	否	济南市仲裁委员会已出具调解书，对方未履行调解书，我方已在济南市中级人民法院	预不对司产营成大响。	计会公生经造重影	被已付分项，款待方续	告支部款余等对继支

限公司							院申请强制执行，执行过程中双方已达和解，正在履行中。		付。
森特士兴集团股份有限公司	北海晟佳文化旅游投资有限公司；北海银宏旅游开发有限公司		诉讼	森特股份承建北海银基冰雪王国项目，因北海晟佳文化旅游投资有限公司与北海银宏旅游开发有限公司拖欠工程款，森特股份诉至法院，涉及金额750.78万元。	750.78	否	北海市银海区人民法院已出具调解书，根据调解书，对方未履行，我方已申请强制执行，案件正在执行中。	预不会对司产营成大响。计会公生经造重影	被已付分项，款待方续支告支部款余等对继支付。
森特士兴集团股份有限公司	中建科工集团有限公司、中建钢构股份有限公司		仲裁	森特股份承建深圳会展项目，因与中建科工集团有限公司、中建钢构股份有限公司就深圳会展抵房协议事宜，涉及金额1,850.86万元。	1,850.86	否	中国国际经济贸易仲裁委员会华南分会已立案，正在审理中。	预不会对司产营成大响。计会公生经造重影	
森特士兴集团股份有限公司	中国建筑第二工程局有限公司		诉讼	森特股份承建沈阳金杯车辆制造有限公司搬迁改造项目工程施工总承包二标段外围护系统、屋面系统工程等项目，因中国建筑第二工程局有限公司无故拖延支付相应工程款，森特股份向沈阳市辽中区人民法院立案，涉及金额780.29万元。	780.29	否	沈阳市辽中区人民法院已受理，案件正在审理中。	预不会对司产营成大响。计会公生经造重影	
江苏丰顺新	森特士兴股份有限公司		诉讼	江苏丰顺新材料科技有限公司以我司未足额支付材料采购款为由，向江苏省常州市	682.96	否	本案已结案，截至本报告披露日，已按法院调	预不会对司产	计会公生经

材料科技有限公司				武进区人民法院起诉我司，涉诉金额 682.96 万元。			解书执行完毕。	造成重大影响。	
北京鑫太行建筑安装有限公司	森特士兴集团股份有限公司		诉讼	北京鑫太行建筑安装有限公司以我司未足额给付劳务工程款为由，向廊坊市广阳区人民法院起诉我司，我司反诉对方返还已多支付的劳务款及利息和违约金共计约 491 万元。	610.4	否	河北省廊坊市中级人民法院正在审理中。	预计不会对公司生产经营造成重大影响。	

(三) 其他说明

适用 不适用

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2024 年 1 月 9 日，公司召开第四届董事会、监事会第十二次会议，并于 2024 年 6 月 28 日召开 2023 年年度股东大会审议通过了《森特股份关于 2024 年度日常关联交易额度预计的议案》，详见公司于 2024 年 1 月 10 日披露的《森特股份关于 2024 年度日常关联交易额度预计的公告》（公告编号：2024-006 号）。公司预计与隆基绿能科技股份有限公司及其子公司发生关联交易金额为 93,000 万元（含税），报告期内实际发生金额为 3,743.49 万元（含税）；公司预计与武汉基建环保工程有限公司发生关联交易 7,000.00 万元（含税），报告期内实际发生金额 653.73 万

元（含税）；公司预计与美丽华夏生态环境科技有限公司发生关联交易 200.00 万元（含税），报告期内实际发生金额 78.25 万元（含税）。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							46,397,651.34								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							89,299,316.49								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							89,299,316.49								
担保总额占公司净资产的比例（%）							3.25								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
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金额（D）							80,676,316.49								
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）							80,676,316.49								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明															

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、募集资金使用进展说明

适用 不适用

(一) 募集资金整体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	扣除发行费用后募集资金净额 (1)	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额 (2)	超募资金总额 (3) = (1) - (2)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (4)	其中：截至报告期末超募资金累计投入总额 (5)	截至报告期末募集资金累计投入进度 (%) (6) = (4)/(1)	截至报告期末超募资金累计投入进度 (%) (7) = (5)/(3)	本年度投入金额 (8)	本年度投入金额占比 (%) (9) = (8)/(1)	变更用途的募集资金总额
首次公开发行股票	2016年12月7日	57,384.18	51,114.18	51,114.18		46,707.55		91.38				
发行可转换债券	2019年12月26日	60,000.00	58,777.06	58,777.06		38,482.60		65.47		319.42	0.54	
合计	/	117,384.18	109,891.24	109,891.24		85,190.15		/	/	319.42	/	

(二) 募投项目明细

适用 不适用

1、募集资金明细使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否招股书或者募集说明书中的承诺投资项目	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化, 如是, 请说明具体情况	节余金额
首次公开发行股票	新型材料生产基地建设项目	生产建设	是	否	30,000.00		25,593.37	85.31	实现	是	是	无	不适用		否	
首次公开发行股票	补充工程承包业务营运资金项目	补流还贷	是	否	21,114.18		21,114.18	100.00	实现	是	是	无	不适用		否	
发行可转换债券	研发中心项目	运营管理	是	否	28,272.00	169.31	13,857.77	49.02	2025年12月	否	是	无	不适用		否	
发行可转换债券	设计中心项目	运营管理	是	否	8,894.00	52.09	4,205.86	47.29	2025年12月	否	是	无	不适用		否	
发行可转换债券	项目管理信息系统平台建设项目	运营管理	是	否	4,938.00	98.02	3,745.91	75.86	2025年12月	否	是	无	不适用		否	
发行可转换债券	补充流动资金	补流还贷	是	否	16,673.06		16,673.06	100.00	实现	是	是	无	不适用		否	
合计	/	/	/	/	109,891.24	319.42	85,190.15	/	/	/	/	/		/	/	

2、超募资金明细使用情况

□适用 √不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

√适用 □不适用

单位：万元

变更前项目名称	变更时间 (首次公告披露时间)	变更类型	变更/终止前项目募集资金投资总额	变更/终止前项目已投入募集资金总额	变更后项目名称	变更/终止原因	变更/终止后用于补流的募集资金金额	决策程序及信息披露情况说明
新型材料生产基地建设项目	2024年1月10日	调减募集资金投资金额	30,000.00	25,593.37	新型材料生产基地建设项目	详见公司于2024年1月10日披露的《森特股份关于公司部分募集资金投资项目终止及结项并将剩余募集资金永久补充流动资金的公告》(公告编号: 2024-004号)	5,166.14	公司于2024年1月9日第四届董事会、监事会第十二次会议和2024年6月28日召开的2023年年度股东大会审议通过了《关于公司部分募集资金投资项目终止及结项并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》。详见公司于2024年1月10日披露的《森特股份关于公司部分募集资金投资项目终止及结项并将剩余募集资金永久补充流动资金的公告》(公告编号: 2024-004号)

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

(1)、首次公开发行股票

在 2016 年 12 月 7 日募集资金到账前,公司以自有资金预先投入募集资金项目共计 18,792.10 万元,已经华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)专项审核,并出具了会专字[2016]5192 号《关于森特士兴集团股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。2017 年 1 月 16 日,公司以募集资金置换自有资金预先投入募集资金项目金额共计 18,792.10 万元。

(2)、公开发行可转换债券

截至 2020 年 7 月 24 日公司以自有资金预先投入募集资金项目共计 15,665.10 万元,已经容诚会计师事务所(特殊普通合伙)专项审核,并出具了容诚专字[2020]100Z0511 号《关于森特士兴集团股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。2020 年 7 月,公司以募集资金置换自有资金预先投入募集资金项目金额 15,665.10 万元。

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

2024 年 4 月 17 日,公司已按承诺将 2023 年 4 月 28 日审议通过 12,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金的款项全部归还至募集资金专用账户。同期,公司于 2024 年 4 月 29 日召开了公司第四届董事会第十四次会议,审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司使用不超过人民币 12,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月,截止 2024 年 6 月 30 日已使用 12,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金尚未归还。

3、 对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、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

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	23,470
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报 告 期 内 增 减	期 末 持 股 数 量	比 例 （ %）	持 有 有 限 售 条 件 股 份 数 量	质 押 、 标 记 或 冻 结 情 况		股 东 性 质
					股 份 状 态	数 量	
刘爱森		135,226,381	25.06	0	无	0	境内自然人
隆基绿能科技股份有限公司		130,805,407	24.24	0	无	0	境内非国有法人
北京士兴盛亚投资有限公司		57,662,696	10.68	0	无	0	境内非国有法人
新华都实业集团股份有限公司		21,610,406	4.00	0	无	0	境内非国有法人
翁家恩		21,040,000	3.90	110,000	无	0	境内自然人
陈发树		6,249,542	1.16	0	无	0	境内自然人
陕西方德投资管理有限公司—方德嘉盈清善壹号私募证券投资基金		3,770,883	0.70	0	无	0	未知
陈世辉		3,417,400	0.63	0	无	0	境内自然人
吴军		2,603,200	0.48	0	无	0	境内自然人

香港中央 结算有限 公司		1,828,500	0.34	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
刘爱森	135,226,381	人民币普通 股	135,226,381				
隆基绿能科技股 份有限公司	130,805,407	人民币普通 股	130,805,407				
北京士兴盛亚投 资有限公司	57,662,696	人民币普通 股	57,662,696				
新华都实业集团 股份有限公司	21,610,406	人民币普通 股	21,610,406				
翁家恩	20,930,000	人民币普通 股	20,930,000				
陈发树	6,249,542	人民币普通 股	6,249,542				
陕西方德投资管 理有限公司一方 德嘉盈清善壹号 私募证券投资基金	3,770,883	人民币普通 股	3,770,883				
陈世辉	3,417,400	人民币普通 股	3,417,400				
吴军	2,603,200	人民币普通 股	2,603,200				
香港中央结算有 限公司	1,828,500	人民币普通 股	1,828,500				
前十名股东中回 购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表 决权、受托表决 权、放弃表决权 的说明	不适用						
上述股东关联关 系或一致行动的 说明	北京士兴盛亚投资有限公司为刘爱森、李桂茹夫妇二人控制的公司，新华都实业集团股份有限公司为陈发树实际控制的公司。公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优 先股股东及持股 数量的说明	不适用						

持股 5%以上股东、前十名股东及前十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

前十名股东及前十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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2024年6月30日

编制单位：森特士兴集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	979,933,989.63	1,130,774,648.96
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	七、4	26,391,196.43	12,463,377.22
应收账款	七、5	1,434,477,425.72	1,600,312,305.31
应收款项融资	七、7	30,799,272.67	84,574,485.38
预付款项	七、8	57,082,349.00	31,229,574.02
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	51,055,990.64	22,491,197.54
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	393,230,263.49	661,331,564.01
其中：数据资源			
合同资产	七、6	2,190,469,080.64	2,071,657,829.22
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	33,183,844.58	22,765,913.58
流动资产合计		5,196,623,412.80	5,637,600,895.24
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	七、17	21,008,097.99	40,669,548.54
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		1,000,000.00	0.00
投资性房地产	七、20	17,172,683.58	17,790,152.62
固定资产	七、21	438,531,772.90	449,780,702.06
在建工程	七、22	201,704.00	4,565,483.74

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	11,908,719.76	15,214,218.17
无形资产	七、26	91,518,467.11	92,916,334.21
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	七、28	4,264,767.38	6,246,400.82
递延所得税资产	七、29	121,122,048.21	122,398,625.80
其他非流动资产	七、30	40,358,757.21	40,248,387.56
非流动资产合计		747,087,018.14	789,829,853.52
资产总计		5,943,710,430.94	6,427,430,748.76
流动负债：			
短期借款	七、32	389,802,483.83	628,996,400.83
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	七、35	173,212,998.04	59,080,536.08
应付账款	七、36	1,149,069,085.36	1,540,180,126.75
预收款项			
合同负债	七、38	370,889,992.51	360,183,845.78
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	七、39	26,772,186.89	45,059,384.42
应交税费	七、40	4,885,055.82	7,734,704.00
其他应付款	七、41	60,577,815.76	36,199,099.31
其中：应付利息			
应付股利		26,984,998.90	
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	七、43	177,429,016.68	159,941,804.19
其他流动负债	七、44	589,216,588.41	589,168,203.46
流动负债合计		2,941,855,223.30	3,426,544,104.82
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	225,950,000.00	248,305,111.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	7,353,193.84	9,599,271.26
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	七、51	17,493,461.28	17,371,575.28
递延所得税负债		42,133.14	25,536.12
其他非流动负债			
非流动负债合计		250,838,788.26	275,301,493.66
负债合计		3,192,694,011.56	3,701,845,598.48
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	539,699,978.00	539,699,978.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	956,265,865.01	956,265,865.01
减：库存股		10,197,000.00	10,197,000.00
其他综合收益	七、57	228,401.09	206,068.92
专项储备	七、58	8,124,813.10	10,477,144.79
盈余公积	七、59	196,315,751.03	196,315,751.03
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,042,990,656.98	1,012,564,362.44
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,733,428,465.21	2,705,332,170.19
少数股东权益		17,587,954.17	20,252,980.09
所有者权益（或股东权益）合计		2,751,016,419.38	2,725,585,150.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,943,710,430.94	6,427,430,748.76

公司负责人：刘爱森 主管会计工作负责人：周智敏 会计机构负责人：刘艳召

母公司资产负债表

2024年6月30日

编制单位：森特士兴集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		694,998,071.88	740,253,576.01
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		23,868,227.17	12,402,972.00
应收账款	十九、1	1,319,291,911.44	1,490,314,677.84
应收款项融资		22,710,109.07	76,871,474.03
预付款项		30,132,064.39	23,262,828.54
其他应收款	十九、2	639,282,764.18	485,035,714.77
其中：应收利息			
应收股利			
存货		332,593,903.67	560,132,904.20
其中：数据资源			
合同资产		1,676,007,497.73	1,740,125,106.47
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		23,840,595.99	18,258,384.42
流动资产合计		4,762,725,145.52	5,146,657,638.28
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	十九、3	232,628,716.76	256,040,167.31
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		17,172,683.58	17,790,152.62
固定资产		420,162,320.31	435,067,255.04
在建工程		201,704.00	1,069,908.52
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		5,494,955.95	5,890,513.43
无形资产		91,138,921.56	92,449,175.00
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		3,924,163.56	5,789,157.41
递延所得税资产		95,580,594.82	95,717,813.25
其他非流动资产		40,328,757.21	39,023,748.80
非流动资产合计		906,632,817.75	948,837,891.38
资产总计		5,669,357,963.27	6,095,495,529.66
流动负债：			
短期借款		378,952,183.83	623,346,400.83
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		173,212,998.04	58,790,961.91
应付账款		1,018,004,269.45	1,329,736,781.39
预收款项			
合同负债		339,444,938.54	296,571,824.50
应付职工薪酬		20,205,869.32	33,894,641.59
应交税费		1,584,871.81	1,573,025.02
其他应付款		77,709,827.26	61,723,936.29
其中：应付利息			
应付股利		26,984,998.90	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		174,656,232.45	156,531,693.18
其他流动负债		546,679,935.39	565,728,522.87
流动负债合计		2,730,451,126.09	3,127,897,787.58
非流动负债：			
长期借款		225,950,000.00	248,305,111.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债		4,137,505.80	4,394,813.91
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		17,493,461.28	17,371,575.28
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		247,580,967.08	270,071,500.19
负债合计		2,978,032,093.17	3,397,969,287.77
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		539,699,978.00	539,699,978.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		956,374,759.80	956,374,759.80
减：库存股		10,197,000.00	10,197,000.00
其他综合收益			
专项储备		6,306,125.34	8,340,498.26
盈余公积		196,315,751.03	196,315,751.03
未分配利润		1,002,826,255.93	1,006,992,254.80
所有者权益（或股东权益）合计		2,691,325,870.10	2,697,526,241.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,669,357,963.27	6,095,495,529.66

公司负责人：刘爱森 主管会计工作负责人：周智敏 会计机构负责人：刘艳召

合并利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入		1,251,559,512.76	1,962,878,243.89
其中：营业收入	七、61	1,251,559,512.76	1,962,878,243.89
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,206,165,617.08	1,928,120,284.60
其中：营业成本	七、61	1,016,318,614.27	1,693,496,893.39
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	七、62	11,077,121.38	6,616,615.83
销售费用	七、63	61,291,897.17	59,149,176.93

管理费用	七、64	67,295,667.89	65,013,514.23
研发费用	七、65	35,448,399.00	76,579,413.74
财务费用	七、66	14,733,917.37	27,264,670.48
其中：利息费用		12,373,844.19	23,682,082.56
利息收入		4,123,342.15	11,683,578.78
加：其他收益	七、67	5,528,910.42	18,504,321.25
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	10,435,523.49	-18,798,996.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		310,896.27	-16,966,385.99
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-983,819.08	-1,832,610.36
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）	七、71	7,088,653.37	49,021,167.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-4,059,959.60	-12,716,722.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	127,381.81	157,734.36
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		64,514,405.17	70,925,463.93
加：营业外收入	七、74	88,523.26	292,148.90
减：营业外支出	七、75	377,120.66	11,459.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		64,225,807.77	71,206,153.59
减：所得税费用	七、76	9,038,563.38	9,418,920.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		55,187,244.39	61,787,233.44
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		55,187,244.39	61,787,233.44
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）		57,411,293.44	62,599,514.23
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-2,224,049.05	-812,280.79
六、其他综合收益的税后净额		22,332.17	122,541.22
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			

(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		22,332.17	122,541.22
(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		22,332.17	122,541.22
(7) 其他			
(二) 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		55,209,576.56	61,909,774.66
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		57,433,625.61	62,722,055.45
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-2,224,049.05	-812,280.79
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.11	0.12
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.11	0.12

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：刘爱森 主管会计工作负责人：周智敏 会计机构负责人：刘艳召

母公司利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	十九、4	1,030,249,916.91	1,904,201,775.80
减：营业成本	十九、4	865,115,044.65	1,690,254,473.88
税金及附加		10,628,457.92	6,167,694.47
销售费用		53,006,147.37	50,271,271.32
管理费用		54,272,288.10	51,203,691.58
研发费用		29,596,669.23	70,731,883.71
财务费用		15,021,694.14	27,668,195.19
其中：利息费用		12,188,379.49	22,016,903.10
利息收入		2,626,457.55	9,532,774.15
加：其他收益		4,997,285.43	18,414,694.45

投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	7,194,268.57	-18,798,996.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		310,896.27	-16,966,385.99
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-983,819.08	-1,832,610.36
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）		2,845,463.35	50,889,499.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）		5,591,355.12	-13,997,726.17
资产处置收益（损失以“-”号填列）		79,954.43	1,663.99
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		23,317,942.40	44,413,701.03
加：营业外收入		12,966.83	253,620.48
减：营业外支出		365,504.77	6,035.95
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		22,965,404.46	44,661,285.56
减：所得税费用		146,404.43	2,856,616.31
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		22,819,000.03	41,804,669.25
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		22,819,000.03	41,804,669.25
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			

5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		22,819,000.03	41,804,669.25
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：刘爱森 主管会计工作负责人：周智敏 会计机构负责人：刘艳召

合并现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		1,272,684,720.94	2,067,484,244.27
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、78、 (1)	17,944,697.59	97,473,836.53
经营活动现金流入小计		1,290,629,418.53	2,164,958,080.80
购买商品、接受劳务支付的现金		815,253,972.76	2,011,521,783.67
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			
支付给职工及为职工支付的现金		174,363,637.64	178,461,159.26
支付的各项税费		90,445,498.62	44,594,363.01
支付其他与经营活动有关的现金	七、78、 (1)	242,187,534.52	136,876,075.91
经营活动现金流出小计		1,322,250,643.54	2,371,453,381.85
经营活动产生的现金流量净额		-31,621,225.01	-206,495,301.05
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		2,800.00	48,967.05
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		2,800.00	48,967.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,964,743.30	8,369,417.04
投资支付的现金		1,000,000.00	3,050,000.00
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		179,918.11	
投资活动现金流出小计		5,144,661.41	11,419,417.04
投资活动产生的现金流量净额		-5,141,861.41	-11,370,449.99
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		260,000,000.00	417,025,930.67
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78、 (3)	5,200,300.00	9,866,800.00
筹资活动现金流入小计		265,200,300.00	426,892,730.67
偿还债务支付的现金		507,955,930.67	441,196,995.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,649,863.62	21,022,603.05
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	七、78、 (3)	6,235,904.90	98,767,183.04
筹资活动现金流出小计		530,841,699.19	560,986,781.38
筹资活动产生的现金流量净额		-265,641,399.19	-134,094,050.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		277,358.55	-137,551.89
五、现金及现金等价物净增加额		-302,127,127.06	-352,097,353.64
加：期初现金及现金等价物余额		1,034,036,673.76	1,473,125,279.20
六、期末现金及现金等价物余额		731,909,546.70	1,121,027,925.56

公司负责人：刘爱森 主管会计工作负责人：周智敏 会计机构负责人：刘艳召

母公司现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		918,932,533.41	1,759,161,528.29
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		822,064,714.43	576,170,755.92
经营活动现金流入小计		1,740,997,247.84	2,335,332,284.21

购买商品、接受劳务支付的现金		825,979,935.79	1,995,094,788.26
支付给职工及为职工支付的现金		127,243,449.68	131,993,121.29
支付的各项税费		76,591,257.75	38,222,718.35
支付其他与经营活动有关的现金		644,449,662.01	356,771,818.82
经营活动现金流出小计		1,674,264,305.23	2,522,082,446.72
经营活动产生的现金流量净额		66,732,942.61	-186,750,162.51
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			44,390.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		6,148,575.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		6,148,575.00	44,390.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,840,755.22	7,720,904.15
投资支付的现金			33,923,150.00
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		2,840,755.22	41,644,054.15
投资活动产生的现金流量净额		3,307,819.78	-41,599,664.15
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		260,000,000.00	417,025,930.67
收到其他与筹资活动有关的现金			9,866,800.00
筹资活动现金流入小计		260,000,000.00	426,892,730.67
偿还债务支付的现金		507,955,930.67	441,196,995.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,649,863.62	21,022,603.05
支付其他与筹资活动有关的现金		4,305,597.89	6,943,462.12
筹资活动现金流出小计		528,911,392.18	469,163,060.46
筹资活动产生的现金流量净额		-268,911,392.18	-42,270,329.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		198,285.68	-203,157.17
五、现金及现金等价物净增加额		-198,672,344.11	-270,823,313.62
加：期初现金及现金等价物余额		647,249,113.06	1,220,302,007.65
六、期末现金及现金等价物余额		448,576,768.95	949,478,694.03

公司负责人：刘爱森 主管会计工作负责人：周智敏 会计机构负责人：刘艳召

合并所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024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														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	539,699,978.00				956,265,865.01	10,197,000.00	206,068.92	10,477,144.79	196,315,751.03		1,012,564,362.44		2,705,332,170.19	20,252,980.09	2,725,585,150.28
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	539,699,978.00				956,265,865.01	10,197,000.00	206,068.92	10,477,144.79	196,315,751.03		1,012,564,362.44		2,705,332,170.19	20,252,980.09	2,725,585,150.28
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							22,332.17	-2,352,331.69		30,426,294.54		28,096,295.02	-2,665,025.92	25,431,269.10	
（一）综合收益总额							22,332.17			57,411,293.44		57,433,625.61	-2,224,049.05	55,209,576.56	
（二）所有者投入和减少资本														-440,976.87	-440,976.87
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他														-440,976.87	-440,976.87
（三）利润分配										-26,984,998.90		-26,984,998.90		-26,984,998.90	

2024 年半年度报告

一、上年期末余额	538,799,978.00				946,968,865.01		139,911.82	14,371,502.87	195,503,351.46		982,604,473.75		2,678,388,082.91	20,754,364.10	2,699,142,447.01
加：会计政策变更									-1,944.21		-86,983.49		-88,927.70	2,719.76	-86,207.94
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	538,799,978.00				946,968,865.01		139,911.82	14,371,502.87	195,501,407.25		982,517,490.26		2,678,299,155.21	20,757,083.86	2,699,056,239.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							122,541.22	-6,322,020.36			35,659,515.33		29,460,036.19	-812,280.79	28,647,755.40
（一）综合收益总额							122,541.22				62,599,514.23		62,722,055.45	-812,280.79	61,909,774.66
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配											-26,939,998.90		-26,939,998.90		-26,939,998.90
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											-26,939,998.90		-26,939,998.90		-26,939,998.90
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							-6,322,020.36				-6,322,020.36		-6,322,020.36
1. 本期提取							13,768,777.66				13,768,777.66		13,768,777.66
2. 本期使用							20,090,798.02				20,090,798.02		20,090,798.02
（六）其他													
四、本期期末余额	538,799,978.00				946,968,865.01	262,453.04	8,049,482.51	195,501,407.25		1,018,177,005.59	2,707,759,191.40	19,944,803.07	2,727,703,994.47

公司负责人：刘爱森 主管会计工作负责人：周智敏 会计机构负责人：刘艳召

母公司所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	539,699,978.00				956,374,759.80	10,197,000.00		8,340,498.26	196,315,751.03	1,006,992,254.80	2,697,526,241.89
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	539,699,978.00			956,374,759.80	10,197,000.00		8,340,498.26	196,315,751.03	1,006,992,254.80	2,697,526,241.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-2,034,372.92		-4,165,998.87	-6,200,371.79
（一）综合收益总额									22,819,000.03	22,819,000.03
（二）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配									-26,984,998.90	-26,984,998.90
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配									-26,984,998.90	-26,984,998.90
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							-2,034,372.92			-2,034,372.92
1. 本期提取							4,312,559.08			4,312,559.08
2. 本期使用							6,346,932.00			6,346,932.00
（六）其他										
四、本期末余额	539,699,978.00			956,374,759.80	10,197,000.00		6,306,125.34	196,315,751.03	1,002,826,255.93	2,691,325,870.10

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	538,799,978.00				947,077,759.80			12,427,155.12	195,503,351.46	1,026,620,657.60	2,720,428,901.98
加：会计政策变更									-1,944.21	-17,497.91	-19,442.12
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	538,799,978.00				947,077,759.80			12,427,155.12	195,501,407.25	1,026,603,159.69	2,720,409,459.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-7,056,743.27		14,864,670.35	7,807,927.08
（一）综合收益总额										41,804,669.25	41,804,669.25
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-26,939,998.90	-26,939,998.90
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-26,939,998.90	-26,939,998.90
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							-7,056,743.27				-7,056,743.27
1. 本期提取							12,905,132.90				12,905,132.90
2. 本期使用							19,961,876.17				19,961,876.17
(六) 其他											
四、本期期末余额	538,799,978.00				947,077,759.80		5,370,411.85	195,501,407.25	1,041,467,830.04		2,728,217,386.94

公司负责人：刘爱森 主管会计工作负责人：周智敏 会计机构负责人：刘艳召

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

森特士兴集团股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”或“森特股份”）系由北京士兴钢结构有限公司于 2012 年 5 月整体变更设立的股份有限公司。2016 年 11 月，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2016]2618 号《关于核准森特士兴集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准，公司在上海证券交易所主板上市，股票简称“森特股份”，股票代码“603098”。截止 2024 年 6 月 30 日，公司股本总额为 53,969.9978 万元。

公司营业执照统一社会信用代码：91110000600093677W。

公司住所：北京市北京经济技术开发区永昌东四路 10 号院 1 号楼 1 层 101。

公司法定代表人：刘爱森。

公司主要的经营活动为生产、研发环保专用设备；生产金属复合幕墙板、铝镁锰合金板、复合隔吸声屏障板；钢结构工程专业承包；对外承包工程；工程勘察设计；制造光伏设备及元器件；发电、输电、供电业务；电力设施承装、承修、承试；环境噪音治理；水污染治理；大气污染治理；固体废物污染治理；土壤污染治理与修复服务；环境监测；技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询、技术推广、技术检测；销售高端建筑金属屋面系统、高端建筑金属墙面系统、金属复合幕墙系统、压型彩钢板、金属复合幕墙系统、光伏设备及元器件、金属工业门、C 型钢、薄壁型钢、环保吸音建材、新型屋面通风采光系统、新型金属建筑材料、压型钢板及其配套机具、各类幕墙、门窗、机械设备；钢结构工程设计；钢结构构件及配套安装与服务；投资与资产管理；技术进出口、货物进出口、代理进出口；仓储服务；设备租赁；软件开发；信息技术服务。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 8 月 28 日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司正常营业周期为一年

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

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
重要的应收款项核销	利润总额的 3% 以上且金额大于 1000 万元
重要的其他应收款核销	利润总额的 3% 以上且金额大于 200 万元
重要的债权投资	利润总额的 3% 以上且金额大于 500 万元
重要的在建工程	利润总额的 3% 以上且单个项目预算金额大于 1000 万元
重要的非全资子公司	子公司净资产占集团净资产 15% 以上, 或子公司净利润占集团合并净利润的 15% 以上, 或子公司收入占集团合并收入的 15% 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

√适用 □不适用

(1) 同一控制下的企业合并

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

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、7(6)。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债, 在购买日按其公允价值计量。其中, 对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的, 基于重要性原则统一会计政策, 即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额, 确认为商誉; 如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额, 首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核, 经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的, 其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、7(6)。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用, 于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用, 计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 控制的判断标准和合并范围的确定

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

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

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

（2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

（3）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

- ①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
- ②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。
- ③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。
- ④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（4）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

(5) 合并抵销中的特殊考虑

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

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

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

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

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

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

(6) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

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

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

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

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

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，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而产生的其他综合收益除外。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

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

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

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

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

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

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币交易时折算汇率的确定方法

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

(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

(3) 外币报表折算方法

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

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

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

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

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

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

11. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

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

(2) 金融资产的分类与计量

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

②贷款承诺及财务担保合同负债

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

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

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

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

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

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

（5）金融工具减值

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

①预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

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

A. 应收款项/合同资产

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

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

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

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 合并范围内各公司之间应收款项

应收账款组合 2 除组合 1 之外的应收款项

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

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收合并范围内公司的款项

其他应收款组合 2 应收非合并范围内公司的款项

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

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 数字化应收债权凭证

应收款项融资组合 2 银行承兑汇票

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

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 已完工未结算资产

合同资产组合 2 未到期质保金

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

本公司基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法如下：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	5%	5%
1 至 2 年	10%	10%
2 至 3 年	30%	30%
3 至 4 年	50%	50%
4 至 5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

B. 债权投资、其他债权投资

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

②具有较低的信用风险

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

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

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

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

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

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

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

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

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

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

④已发生信用减值的金融资产

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

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

⑤预期信用损失准备的列报

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

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

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

①终止确认所转移的金融资产

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

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A. 所转移金融资产的账面价值；
- B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；
- B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

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

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

③继续确认所转移的金融资产

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

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

(8) 金融工具公允价值的确定方法

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

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

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

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

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

①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

12. 应收票据

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

见本附注五、11“金融工具”适用金融工具准则。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

13. 应收账款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

见本附注五、11“金融工具”适用金融工具准则。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

14. 应收款项融资

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

见本附注五、11“金融工具”适用金融工具准则。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

15. 其他应收款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

见本附注五、11“金融工具”适用金融工具准则。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

16. 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

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

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

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

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其

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

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

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

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

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

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、11。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财

务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

(1) 终止经营的认定标准

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关计划的一部分；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(2) 列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，本公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

19. 长期股权投资

√适用 □不适用

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

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能

够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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

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

（2）初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

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

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

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

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

① 成本法

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

② 权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的

利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注三、16。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、27。

20. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见附注五、27。

21. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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年的单位价值较高的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
----	------	---------	-----	------

房屋及建筑物 (除80#地块综合楼)	双倍余额递减法	20-30	5%	6.51%-10.00%
房屋及建筑物 (80#地块综合楼)	年限平均法	40	5%	2.38%
机器设备	双倍余额递减法	5-10	5%	9.48%-40.00%
运输设备	双倍余额递减法	4-5	5%	23.76%-50.00%
办公设备及其他	双倍余额递减法	3-5	5%	14.17%-66.67%

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按以下情况计提折旧。

对2015年1月1日后新购进的固定资产，公司按固定资产的类别、折旧方法、预计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率。

对其余固定资产，公司采用年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-30	5	3.17-4.75
机器设备	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	4-5	5	19.00-23.75
办公设备及其他	3-5	5	19.00-31.67

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

22. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

本公司各类别在建工程具体转固标准和时点：

类别	转固标准和时点
房屋及建筑物	A. 主体建设工程及配套工程已实质上完工； B. 建设工程在达到预定设计要求，经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收； C. 经消防、国土、规划等外部部门验收； D. 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，按预估价值转入固定资产。

需安装调试的机器设备	A. 相关设备及其他配套设施已安装完毕； B. 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行； C. 生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品； D. 设备经过资产管理人和使用人员验收。
------------	--

23. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 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

适用 不适用

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用年限
软件	3-5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
特许权	5 年-10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

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

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

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

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

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

①研发支出归集范围

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

②划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

B. 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

③开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

27. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

28. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

29. 合同负债

√适用 □不适用

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

30. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

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

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

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

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

①设定提存计划

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

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

② 设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

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

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

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

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

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

① 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

② 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

① 符合设定提存计划条件的

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

② 符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A. 服务成本；

B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

31. 预计负债

√适用 □不适用

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

32. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

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

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

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

(5) 股份支付计划修改的会计处理

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

(6) 股份支付计划终止的会计处理

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

- ①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

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

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

33. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

(1) 优先股、永续债等其他金融工具的分类依据

本公司发行的优先股、永续债等其他金融工具划分为金融负债还是权益工具，根据相关合同或协议中具体内容，按实质重于形式的原则进行判断。本公司发行的优先股、永续债等其他金融工具如果不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在其他潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务，则分类为权益工具。

(2) 优先股、永续债等其他金融工具的会计处理方法

本公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，无论其名称中是否包含“债”，其利息支出或股利分配都作为本公司（发行企业）的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，无论其名称中是否包含“股”，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

(1) 一般原则

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

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

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

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

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

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

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

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

⑤客户已接受该商品。

(2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①金属围护系统和声屏障系统的工程业务、建筑光伏一体化（BIPV）工程业务及土壤修复业务，由于客户能够控制本公司履约过程中的在建资产，本公司将其作为某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法，根据发生的成本确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。合同成本不能收回的，在发生时立即确认为当期成本，不确认合同收入。如果合同总成本很可能超过合同总收入，则形成合同预计损失，计入预计负债，并确认为当期成本。

②金属围护系统和声屏障系统的销售业务，本公司将其作为某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

(2). 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

适用 不适用

35. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

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

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

36. 政府补助

适用 不适用

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

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

(3) 政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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

②与收益相关的政府补助

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

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

③政策性优惠贷款贴息

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

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

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

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

(1) 递延所得税资产的确认

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

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

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

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

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(2) 递延所得税负债的确认

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

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

A. 商誉的初始确认；

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

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

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

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

②直接计入所有者权益的项目

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

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

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

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④合并抵销形成的暂时性差异

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

⑤以权益结算的股份支付

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

(4) 递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

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

①本公司拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

②递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转

回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

38. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注三、26。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

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

②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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

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

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

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

①经营租赁

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

②融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 安全生产费

根据财政部、安全监管总局《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企[2012]16号)规定，计提安全风险专项储备基金，计入产品成本，同时记入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，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。

(2) 回购公司股份

①本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款(含交易费用)与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积(股本溢价)。

②公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

③库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积(股本溢价)；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积、未分配利润。

(3) 债务重组

①本公司作为债权人

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司初始确认受让的金融资产以外的资产时，以成本计量，其中存货的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他成本。对联营企业或合营企业投资的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。投资性房地产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。固定资产的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等其他成本。生物资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金、运输费、保险费等其他成本。无形资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。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。

将债务转为权益工具方式进行的债务重组导致本公司将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，本公司按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照附注三、11所述会计政策确认和计量重组债权。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司首先按照附注三、11的规定确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

②本公司作为债务人

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

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

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照附注三、11 所述会计政策确认和计量重组债务。

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

(4) 限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(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或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

1) 主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	3%、6%、9%、13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	流转税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%

2) 主要公司企业所得税税率情况

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
本公司	15.00
隆基森特新能源	15.00
广州工控	15.00
北京烨兴	25.00
森特工程	25.00

森特环科	25.00
森特香港	16.50
除上述以外的其他纳税主体	20.00

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 企业所得税

2021年10月本公司经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR202111002298。本公司2021-2024年1-6月享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

2023年12月本公司控股子公司广州工控环保科技有限公司经广东省科学技术委员会、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR202344000875。子公司2023-2025年度享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

根据财政部税务总局国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（2020年第23号文），自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。公司全资子公司隆基森特新能源符合《西部地区鼓励类产业目录》，适用15%的所得税税率。

根据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》财政部税务总局公告2023年第12号的规定，本公司及所属子公司对于符合条件的小型微利企业，享受减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

(2) 增值税

根据2015年6月12日财政部、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）的规定，本公司自2015年7月1日起享受新型墙体材料增值税即征即退50%的优惠政策。

根据财政部、税务总局《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（2023年第43号），自2023年1月1日至2027年12月31日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳税额，2024年度本公司属于高新技术企业中的制造业一般纳税人，享受增值税进项税加计抵减。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	177,211.41	161,618.28
银行存款	731,732,335.29	1,033,875,055.48
其他货币资金	248,024,442.93	96,737,975.20
存放财务公司存款		
合计	979,933,989.63	1,130,774,648.96
其中：存放在境外的款项总额	13,555,592.16	6,415,436.21

其他说明

其他货币资金主要系保函保证金、银行承兑汇票保证金和信用证保证金，另外涉及所有权或使用权受限的其他货币资金情况详见31所有权或使用权受到限制的资产。

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	26,391,196.43	12,463,377.22
合计	26,391,196.43	12,463,377.22

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
商业承兑票据		20,246,525.74
合计		20,246,525.74

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	27,780,206.77	100.00	1,389,010.34	5.00	26,391,196.43	13,119,344.44	100.00	655,967.22	5.00	12,463,377.22
其中：										
组合 1	27,780,206.77	100.00	1,389,010.34	5.00	26,391,196.43	13,119,344.44	100.00	655,967.22	5.00	12,463,377.22
合计	27,780,206.77	/	1,389,010.34	/	26,391,196.43	13,119,344.44	/	655,967.22	/	12,463,377.22

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：组合 1

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	27,780,206.77	1,389,010.34	5.00
合计	27,780,206.77	1,389,010.34	5.00

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、12。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
商业承兑汇票	655,967.22	733,043.12				1,389,010.34
合计	655,967.22	733,043.12				1,389,010.34

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	774,083,965.17	900,139,935.35
1年以内小计	774,083,965.17	900,139,935.35
1至2年	498,292,099.83	535,055,858.75
2至3年	260,149,751.91	286,676,183.08
3年以上		
3至4年	137,458,051.05	140,267,083.91
4至5年	93,260,931.53	67,066,619.46
5年以上	137,066,996.17	145,974,862.53
合计	1,900,311,795.66	2,075,180,543.08

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	46,048,859.01	2.42	36,099,082.09	78.39	9,949,776.92	46,564,783.32	2.24	36,611,122.90	78.62	9,953,660.42
其中：										
按组合计提坏账准备	1,854,262,936.65	97.58	429,735,287.85	23.18	1,424,527,648.80	2,028,615,759.76	97.76	438,257,114.87	21.60	1,590,358,644.89
其中：										
组合2	1,854,262,936.65	97.58	429,735,287.85	23.18	1,424,527,648.80	2,028,615,759.76	97.76	438,257,114.87	21.60	1,590,358,644.89
合计	1,900,311,795.66	/	465,834,369.94	/	1,434,477,425.72	2,075,180,543.08	/	474,868,237.77	/	1,600,312,305.31

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
客户 1	9,132,066.90	9,132,066.90	100.00	公司根据款项可收回情况, 计提信用损失准备
客户 2	24,084,699.61	19,267,759.69	80.00	公司根据款项可收回情况, 计提信用损失准备
客户 3	10,032,092.50	6,019,255.50	60.00	公司根据款项可收回情况, 计提信用损失准备
客户 4	2,800,000.00	1,680,000.00	60.00	公司根据款项可收回情况, 计提信用损失准备
合计	46,048,859.01	36,099,082.09	78.39	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 组合 2

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	774,083,965.17	38,704,198.27	5.00
1-2 年	488,792,796.12	48,879,279.61	10.00
2-3 年	241,167,146.84	72,350,144.06	30.00
3-4 年	125,477,186.62	62,738,593.32	50.00
4-5 年	88,393,846.52	70,715,077.21	80.00
5 年以上	136,347,995.38	136,347,995.38	100.00
合计	1,854,262,936.65	429,735,287.85	23.18

按组合计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、13。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	
预期信用损失	474,868,237.77	-6,357,450.86	2,458,760.78	65,143.69	-152,512.50	465,834,369.94
合计	474,868,237.77	-6,357,450.86	2,458,760.78	65,143.69	-152,512.50	465,834,369.94

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	65,143.69

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	坏账准备期末余额
第一名	406,645,589.80	289,149,470.61	695,795,060.41	16.29	46,099,585.03
第二名	17,111,520.82	164,090,731.07	181,202,251.89	4.24	9,060,112.59
第三名	1,166,476.24	152,586,235.11	153,752,711.35	3.60	7,687,635.56
第四名	128,741,004.35	7,869,332.60	136,610,336.95	3.20	62,902,910.53
第五名	44,099,546.89	87,737,384.99	131,836,931.88	3.09	7,802,579.50
合计	597,764,138.10	701,433,154.38	1,299,197,292.48	30.42	133,552,823.21

其他说明：

适用 不适用

6. 合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
已完工未结算资产	2,370,270,071.00	179,800,990.36	2,190,469,080.64	2,247,422,339.96	175,764,510.74	2,071,657,829.22
合计	2,370,270,071.00	179,800,990.36	2,190,469,080.64	2,247,422,339.96	175,764,510.74	2,071,657,829.22

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	71,281,731.69	3.01	64,851,573.39	90.98	6,430,158.30	74,918,287.27	3.33	67,139,308.10	89.62	7,778,979.17
其中：										
按组合计提坏账准备	2,298,988,339.31	96.99	114,949,416.97	5.00	2,184,038,922.34	2,172,504,052.69	96.67	108,625,202.64	5.00	2,063,878,850.05
其中：										
组合1	2,298,988,339.31	96.99	114,949,416.97	5.00	2,184,038,922.34	2,172,504,052.69	96.67	108,625,202.64	5.00	2,063,878,850.05
合计	2,370,270,071.00	/	179,800,990.36	/	2,190,469,080.64	2,247,422,339.96	/	175,764,510.74	/	2,071,657,829.22

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
客户 1	50,530,894.55	50,530,894.55	100.00	公司根据款项可收回情况，计提信用损失准备
客户 2	9,350,882.80	7,480,706.24	80.00	公司根据款项可收回情况，计提信用损失准备
客户 3	7,241,057.65	4,344,634.59	60.00	公司根据款项可收回情况，计提信用损失准备
客户 4	4,158,896.69	2,495,338.01	60.00	公司根据款项可收回情况，计提信用损失准备
合计	71,281,731.69	64,851,573.39	90.98	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：组合 1

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
已完工未结算资产	2,298,988,339.31	114,949,416.97	5.00
合计	2,298,988,339.31	114,949,416.97	5.00

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、11。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	其他变动	原因
合同资产	4,059,959.60			-23,479.98	公司根据款项可收回情况，计提信用损失准备
合计	4,059,959.60			-23,479.98	/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	7,736,687.23	52,948,240.80
数字化应收债权凭证	23,062,585.44	31,626,244.58
合计	30,799,272.67	84,574,485.38

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	70,816,371.25	
数字化应收债权凭证	46,952,588.71	
合计	117,768,959.96	

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

(8). 其他说明：

适用 不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	49,530,787.19	86.77	27,163,706.30	86.98
1至2年	3,824,971.17	6.70	617,859.11	1.98
2至3年	1,061,755.56	1.86	1,815,449.63	5.81
3年以上	2,664,835.08	4.67	1,632,558.98	5.23
合计	57,082,349.00	100.00	31,229,574.02	100.00

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：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	11,756,106.84	20.59
第二名	3,465,945.60	6.07
第三名	2,701,889.61	4.73
第四名	2,216,007.71	3.88
第五名	2,166,960.67	3.80
合计	22,306,910.43	39.07

其他说明

适用 不适用

9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	51,055,990.64	22,491,197.54
合计	51,055,990.64	22,491,197.54

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	42,774,661.86	12,275,739.08
1年以内小计	42,774,661.86	12,275,739.08
1至2年	5,031,129.15	6,474,127.72
2至3年	5,948,246.62	3,885,187.85
3年以上		
3至4年	2,803,793.23	3,603,437.78
4至5年	1,631,882.03	2,405,900.39
5年以上	4,600,842.25	4,616,413.22
合计	62,790,555.14	33,260,806.04

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	22,240,715.07	21,401,226.85
押金、备用金	10,927,864.35	6,648,046.03
往来款	3,424,055.96	4,835,029.11
股权处置款	25,440,963.20	
其他	756,956.56	376,504.05
合计	62,790,555.14	33,260,806.04

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	整个存续期预期信用损失(已发生)	

		信用减值)	信用减值)	
2024年1月1日余额	10,160,608.50		609,000.00	10,769,608.50
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	994,515.14			994,515.14
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-29,559.15			-29,559.15
2024年6月30日余额	11,125,564.49		609,000.00	11,734,564.49

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
其他应收款	10,769,608.50	994,515.14			-	11,734,564.49
坏账准备					29,559.15	
合计	10,769,608.50	994,515.14			- 29,559.15	11,734,564.49

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
第一名	26,890,963.20	42.83	股权处置款、保证金	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年	1,839,548.16
第二名	1,400,000.00	2.23	押金、备用金	3-4年、4-5年	850,000.00
第三名	1,321,464.87	2.10	保证金	2-3年	396,439.46
第四名	1,217,305.05	1.94	押金、备用金	1年以内	60,865.25
第五名	1,143,410.84	1.82	往来款、保证金	1年以内、1-2年、2-3年、5年以上	795,247.21
合计	31,973,143.96	50.92	/	/	3,942,100.08

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	322,586,600.86	1,592,627.61	320,993,973.25	603,607,925.59	1,729,279.96	601,878,645.63
在产品						
库存商品	72,236,290.24		72,236,290.24	59,452,918.38		59,452,918.38
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	394,822,891.10	1,592,627.61	393,230,263.49	663,060,843.97	1,729,279.96	661,331,564.01

(2). 确认为存货的数据资源

适用 不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,729,279.96			136,652.35		1,592,627.61
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	1,729,279.96			136,652.35		1,592,627.61

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
增值税留抵税额	16,897,934.00	6,339,398.94
待认证进项税	4,323,291.16	4,029,787.16
预缴所得税	7,629,033.91	6,929,275.86
融资平台手续费	3,096,322.38	4,107,602.16
费用摊销及其他	1,237,263.13	1,359,849.46
合计	33,183,844.58	22,765,913.58

其他说明：

无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

无

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(3) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
华永环境	1,949,674.17			-99,965.63						1,849,708.54	
广州带通	2,397,155.94			-88,982.26						2,308,173.68	
美丽华夏	999,603.59			-859,689.38						139,914.21	
中建环科	19,870,299.82		25,440,963.20	102,047.00					5,468,616.38	0	

武汉基建	8,552,039.62			1,019,885.11						9,571,924.73	
徐州润履	3,897,923.45			238,170.24						4,136,093.69	
徐州润楚	3,002,851.95			-568.81						3,002,283.14	
小计	40,669,548.54		25,440,963.20	310,896.27					5,468,616.38	21,008,097.99	
合计	40,669,548.54		25,440,963.20	310,896.27					5,468,616.38	21,008,097.99	

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
投资合伙企业金融资产	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	

其他说明：

无

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

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	32,983,512.79			32,983,512.79
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\ 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	32,983,512.79			32,983,512.79
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	15,193,360.17			15,193,360.17
2. 本期增加金额	617,469.04			617,469.04
(1) 计提或摊销	617,469.04			617,469.04
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	15,810,829.21			15,810,829.21
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	17,172,683.58			17,172,683.58
2. 期初账面价值	17,790,152.62			17,790,152.62

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	438,531,772.90	449,780,702.06
固定资产清理		
合计	438,531,772.90	449,780,702.06

其他说明:

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	507,567,136.55	216,975,020.22	20,047,784.30	18,936,231.86	763,526,172.93
2. 本期增加金额		6,289,904.11	585,811.47	223,420.87	7,099,136.45
(1) 购置		2,005,120.65	585,811.47	219,881.04	2,810,813.16
(2) 在建工程转入		4,284,783.46		3,539.83	4,288,323.29
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	687,145.91	25,486.73	497,357.36	262,473.85	1,472,463.85
(1) 处置或报废			223,099.40	127,464.92	350,564.32
(2) 其他	687,145.91	25,486.73	274,257.96	135,008.93	1,121,899.53
4. 期末余额	506,879,990.64	223,239,437.60	20,136,238.41	18,897,178.88	769,152,845.53
二、累计折旧					
1. 期初余额	103,742,367.88	175,990,919.71	18,056,401.70	15,955,781.58	313,745,470.87

2. 本期增加金额	9,093,048.71	7,119,344.88	371,805.92	896,067.18	17,480,266.69
(1) 计提	9,093,048.71	7,119,344.88	371,805.92	896,067.18	17,480,266.69
3. 本期减少金额		17,658.26	362,966.22	224,040.45	604,664.93
(1) 处置或报废			211,944.43	108,350.11	320,294.54
(2) 其他		17,658.26	151,021.79	115,690.34	284,370.39
4. 期末余额	112,835,416.59	183,092,606.33	18,065,241.40	16,627,808.31	330,621,072.63
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) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	394,044,574.05	40,146,831.27	2,070,997.01	2,269,370.57	438,531,772.90
2. 期初账面价值	403,824,768.67	40,984,100.51	1,991,382.60	2,980,450.28	449,780,702.06

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	201,704.00	4,565,483.74
工程物资		
合计	201,704.00	4,565,483.74

其他说明：

无

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
正在安装设备	201,704.00		201,704.00	4,565,483.74		4,565,483.74
合计	201,704.00		201,704.00	4,565,483.74		4,565,483.74

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

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

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

(1). 油气资产情况

适用 不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

25、使用权资产

(1). 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	23,100,053.33	216,175.15	23,316,228.48
2. 本期增加金额	3,870,644.66		3,870,644.66
(1) 租入	3,870,644.66		3,870,644.66
(2) 其他			
3. 本期减少金额	6,394,337.15	216,175.15	6,610,512.30
(1) 处置或报废	3,091,399.26		3,091,399.26
(2) 其他	3,302,937.89	216,175.15	3,519,113.04
4. 期末余额	20,576,360.84	0.00	20,576,360.84
二、累计折旧			
1. 期初余额	8,019,446.11	82,564.20	8,102,010.31
2. 本期增加金额	2,909,562.17	37,165.77	2,946,727.94
(1) 计提	2,909,562.17	37,165.77	2,946,727.94
(2) 其他			
3. 本期减少金额	2,261,367.20	119,729.97	2,381,097.17
(1) 处置	995,241.12		995,241.12
(2) 其他	1,266,126.08	119,729.97	1,385,856.05
4. 期末余额	8,667,641.08	0.00	8,667,641.08
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	11,908,719.76	0.00	11,908,719.76
2. 期初账面价值	15,080,607.22	133,610.95	15,214,218.17

(2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	104,839,549.10			25,423,952.78	130,263,501.88
2. 本期增加 金额				1,454,554.12	1,454,554.12
(1) 购置				1,454,554.12	1,454,554.12
(2) 内部 研发					
(3) 企业 合并增加					
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	104,839,549.10			26,878,506.90	131,718,056.00
二、累计摊销					
1. 期初余额	21,214,621.56			16,132,546.11	37,347,167.67
2. 本期增加 金额	1,050,619.44			1,801,801.78	2,852,421.22
(1) 计提	1,050,619.44			1,801,801.78	2,852,421.22
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	22,265,241.00			17,934,347.89	40,199,588.89
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	82,574,308.10			8,944,159.01	91,518,467.11

2. 期初账面 价值	83,624,927.54			9,291,406.67	92,916,334.21
---------------	---------------	--	--	--------------	---------------

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 0%

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(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

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 业绩承诺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：

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
光纤网络服务费	16,228.35	37,735.85	19,561.68		34,402.52
办公室装修费及其他	6,230,172.47	15,793.64	2,015,601.25		4,230,364.86
合计	6,246,400.82	53,529.49	2,035,162.93		4,264,767.38

其他说明：

无

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**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	185,438,743.37	27,705,969.03	183,196,191.71	27,360,224.70
内部交易未实现利润	1,249,971.93	187,495.79	2,926,912.82	439,036.92
可抵扣亏损	72,944,489.15	12,091,297.06	48,823,805.89	9,210,894.10
信用减值损失	478,036,468.96	78,139,173.51	485,270,218.60	79,809,454.41
递延收益	17,493,461.28	2,624,019.19	17,371,575.28	2,605,736.29
权益法核算长期股权投资	2,502,635.00	375,395.25	20,129,700.18	3,019,455.03
租赁负债	11,338,856.00	1,496,885.72	14,371,281.86	1,751,470.41
合计	769,004,625.69	122,620,235.55	772,089,686.34	124,196,271.86

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				

其他权益工具投资公允价值变动				
使用权资产	11,908,719.76	1,540,320.49	13,001,896.75	1,823,182.18
合计	11,908,719.76	1,540,320.49	13,001,896.75	1,823,182.18

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,498,187.35	121,122,048.21	1,797,646.06	122,398,625.80
递延所得税负债	1,498,187.35	42,133.14	1,797,646.06	25,536.12

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,822,990.41	2,267,833.88
可抵扣亏损	31,215,625.38	25,255,419.91
合计	35,038,615.79	27,523,253.79

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024	519,511.28	519,511.28	
2025	259,162.26	259,162.26	
2026	1,564,630.23	1,564,630.23	
2027	7,925,882.28	7,925,882.28	
2028	12,965,533.10	14,986,233.86	
2029	7,980,906.23		
合计	31,215,625.38	25,255,419.91	/

其他说明：

□适用 √不适用

30. 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
合同取得成本						

合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
协议抵账资产	44,723,077.00	6,946,640.00	37,776,437.00	44,683,077.00	6,946,640.00	37,736,437.00
预付工程款	350,553.90		350,553.90	1,387,169.56		1,387,169.56
其他	2,231,766.31		2,231,766.31	1,124,781.00		1,124,781.00
合计	47,305,397.21	6,946,640.00	40,358,757.21	47,195,027.56	6,946,640.00	40,248,387.56

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	248,024,442.93	248,024,442.93	其他	保证金、冻结	96,737,975.20	96,737,975.20	其他	保证金、冻结
应收票据								
存货								
其中：数据资源								
固定资产	139,930,569.28	62,615,330.70	抵押	借款抵押	140,579,562.28	74,684,169.61	抵押	借款抵押
无形资产	82,741,970.30	64,153,469.46	抵押	借款抵押	82,741,970.30	65,470,588.56	抵押	借款抵押
其中：数据资源								
应收款项融资					36,668,000.00	36,668,000.00	质押	票据质押
合计	470,696,982.51	374,793,243.09	/	/	356,727,507.78	273,560,733.37	/	/

其他说明：

无

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	260,000,000.00	260,000,000.00
信用借款	118,591,801.10	362,517,731.77
票据融资借款	10,850,300.00	5,650,000.00
借款利息及利息调整	360,382.73	828,669.06
合计	389,802,483.83	628,996,400.83

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	160,812,387.25	39,996,558.24
信用证及其他	12,400,610.79	19,083,977.84
合计	173,212,998.04	59,080,536.08

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。到期未付的原因是无

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	528,986,400.84	712,448,422.36
应付劳务款	574,614,744.79	782,560,943.88
应付工程设备款	19,246,635.11	7,740,602.03
应付运输费	14,244,579.75	22,002,828.84
应付加工费	4,223,668.71	8,768,491.38
其他	7,753,056.16	6,658,838.26
合计	1,149,069,085.36	1,540,180,126.75

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收工程款	277,344,075.46	262,781,278.28
已结算未完工	43,979,831.05	40,811,443.92
预收货款	49,566,086.00	56,591,123.58
合计	370,889,992.51	360,183,845.78

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	43,439,470.39	145,613,240.22	163,802,902.20	25,249,808.41
二、离职后福利-设定提存计划	1,619,914.03	15,320,820.27	15,418,355.82	1,522,378.48
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	45,059,384.42	160,934,060.49	179,221,258.02	26,772,186.89

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	40,560,153.95	127,061,275.73	144,962,301.81	22,659,127.87
二、职工福利费		2,661,329.97	2,661,329.97	
三、社会保险费	1,257,178.81	887,847.42	8,942,090.03	1,193,559.20
其中：医疗保险费	1,195,754.03	8,423,438.61	8,484,375.35	1,134,817.29
工伤保险费	61,424.78	428,461.15	431,144.02	58,741.91
生育保险费		26,570.66	26,570.66	
四、住房公积金	149,064.97	5,390,666.74	5,385,763.93	153,967.78
五、工会经费和职工教育经费	1,473,072.66	1,621,497.36	1,851,416.46	1,243,153.56
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	43,439,470.39	145,613,240.22	163,802,902.20	25,249,808.41

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,567,415.66	14,817,625.11	14,912,160.79	1,472,879.98
2、失业保险费	52,498.37	503,195.16	506,195.03	49,498.50
3、企业年金缴费				
合计	1,619,914.03	15,320,820.27	15,418,355.82	1,522,378.48

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,586,856.08	1,770,286.23
消费税		
营业税		
企业所得税	2,910,710.46	5,426,547.29
个人所得税	338,962.78	434,657.73
城市维护建设税	2,966.75	11,551.67
房产税		
教育费附加	2,059.25	10,205.60
印花税	42,626.24	81,455.48
其他	874.26	
合计	4,885,055.82	7,734,704.00

其他说明：

无

41、其他应付款**(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	26,984,998.90	
其他应付款	33,592,816.86	36,199,099.31
合计	60,577,815.76	36,199,099.31

(2). 应付利息

□适用 √不适用

(3). 应付股利

□适用 √不适用

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	16,648,244.08	19,348,512.07
限制性股票回购义务	10,197,000.00	10,197,000.00
应付报销款	5,743,286.11	4,916,134.72
押金及保证金	273,513.50	939,890.05
其他	730,773.17	797,562.47
合计	33,592,816.86	36,199,099.31

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	10,000,000.00	双方协商
合计	10,000,000.00	/

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	172,975,111.00	154,650,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	3,985,662.16	4,772,010.61
长期借款应付利息	468,243.52	519,793.58
合计	177,429,016.68	159,941,804.19

其他说明：

无

44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	280,624,217.62	271,625,921.59
应收票据背书未终止确认的负债	20,246,525.74	9,500,000.00
供应链产品	288,345,845.05	308,042,281.87
合计	589,216,588.41	589,168,203.46

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	16,000,000.00	20,000,000.00
抵押借款	209,950,000.00	228,305,111.00
保证借款		
信用借款		
合计	225,950,000.00	248,305,111.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明

√适用 □不适用

3.45%-4.45%

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	11,338,856.00	14,371,281.87
减：一年内到期的租赁负债	3,985,662.16	4,772,010.61
合计	7,353,193.84	9,599,271.26

其他说明：

无

48、长期应付款**项目列示**适用 不适用**长期应付款**适用 不适用**专项应付款**适用 不适用**49、长期应付职工薪酬**适用 不适用**50、预计负债**适用 不适用**51、递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

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	17,371,575.28	121,886.00		17,493,461.28	
合计	17,371,575.28	121,886.00		17,493,461.28	/

其他说明：

适用 不适用**52、其他非流动负债**适用 不适用**53、股本**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	539,699,978.00						539,699,978.00
------	----------------	--	--	--	--	--	----------------

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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）	956,265,865.01			956,265,865.01
其他资本公积				
合计	956,265,865.01			956,265,865.01

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	10,197,000.00			10,197,000.00
合计	10,197,000.00			10,197,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于母公司	税后归属于	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合	减：前期计入其他综合	减：所得税费用				

			收益 当期 转入 损益	收益 当期 转入 留存 收益			少 数 股 东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	206,068.92	22,332.17				22,332.17		228,401.09
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	206,068.92	22,332.17				22,332.17		228,401.09
其他综合收益合计	206,068.92	22,332.17				22,332.17		228,401.09

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：

无

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	10,477,144.79	4,418,215.33	6,770,547.02	8,124,813.10
合计	10,477,144.79	4,418,215.33	6,770,547.02	8,124,813.10

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	196,315,751.03			196,315,751.03
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	196,315,751.03			196,315,751.03

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,012,564,362.44	982,604,473.75
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-86,983.49
调整后期初未分配利润	1,012,564,362.44	982,517,490.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	57,411,293.44	57,801,214.86
减：提取法定盈余公积		814,343.78
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	26,984,998.90	26,939,998.90
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,042,990,656.98	1,012,564,362.44

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,248,333,022.61	1,014,935,091.56	1,959,167,394.69	1,690,510,893.01
其他业务	3,226,490.15	1,383,522.71	3,710,849.20	2,986,000.38
合计	1,251,559,512.76	1,016,318,614.27	1,962,878,243.89	1,693,496,893.39

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

商品类型	合计	
	营业收入	营业成本
金属围护系统	431,178,490.84	354,245,532.7
建筑光伏一体化（BIPV）	699,445,947.25	560,258,123.7
声屏障系统	17,215,031.19	16,740,608.23
土壤修复	100,493,553.33	83,690,826.93
合计	1,248,333,022.61	1,014,935,091.56

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	4,322,311.28	1,519,409.24
教育费附加	1,881,777.76	497,562.51
资源税		
房产税	2,785,241.21	2,769,980.05

土地使用税	141,661.48	144,568.31
车船使用税	25,745.00	24,673.24
印花税	580,057.15	972,140.10
地方教育费附加	1,253,145.61	626,764.76
其他	87,181.89	61,517.62
合计	11,077,121.38	6,616,615.83

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	43,208,348.97	40,092,101.85
差旅费	6,825,838.96	7,593,193.43
业务招待费	5,059,300.24	6,026,910.50
租赁装修费	1,523,887.93	1,308,628.52
办公费	1,117,683.31	911,017.99
折旧与摊销	909,097.95	1,127,684.78
技术服务费	752,837.51	641,787.44
其他	1,894,902.30	1,447,852.42
合计	61,291,897.17	59,149,176.93

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	41,920,218.39	42,496,091.47
折旧与摊销	10,810,493.93	9,555,902.01
业务招待费	3,117,526.55	502,857.12
中介服务费	3,038,827.37	2,583,898.76
办公费	1,837,231.03	2,791,859.51
租赁装修费	2,856,791.04	2,590,546.85
差旅费	1,215,222.75	1,562,141.85
其他	2,499,356.83	2,930,216.66
合计	67,295,667.89	65,013,514.23

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发材料	14,774,334.03	51,074,265.34

职工薪酬	14,972,473.00	16,762,506.41
折旧与摊销	498,432.88	2,286,931.46
检验费	1,620,533.84	2,122,072.95
设计费	1,427,208.79	3,346,587.77
其他	2,155,416.46	987,049.81
合计	35,448,399.00	76,579,413.74

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,373,844.19	23,682,082.56
减：利息收入	4,123,342.15	11,683,578.78
加：汇兑损失	-198,367.44	-532,083.34
加：银行手续费	1,873,031.56	1,829,249.23
加：供应链融资平台手续费及利息	4,695,631.53	13,391,687.10
加：其他	113,119.68	577,313.71
合计	14,733,917.37	27,264,670.48

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	646,048.02	18,289,752.43
其中：与递延收益相关的政府补助		1,338,638.72
直接计入当期损益的政府补助	646,048.02	16,951,113.71
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	4,882,862.40	214,568.82
其中：个税扣缴税款手续费	210,872.25	214,568.82
进项税加计抵减	4,671,990.15	
其他		
合计	5,528,910.42	18,504,321.25

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	310,896.27	-16,966,385.99
处置长期股权投资产生的投资收益	11,108,446.30	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		

处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	-183,015.88	
应收票据贴现及保理产生的投资收益	-800,803.20	-1,832,610.36
合计	10,435,523.49	-18,798,996.35

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-733,043.12	1,010,191.65
应收账款坏账损失	8,816,211.64	47,086,109.14
其他应收款坏账损失	-994,515.15	924,867.02
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	7,088,653.37	49,021,167.81

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		

十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、合同资产减值损失	-4,059,959.60	-12,716,722.43
十四、其他非流动资产减值损失		
合计	-4,059,959.60	-12,716,722.43

其他说明：

无

73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	127,381.81	157,734.36
其中：固定资产处置利得	127,381.81	157,734.36
合计	127,381.81	157,734.36

其他说明：

适用 不适用

74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计		4,469.79	
其中：固定资产处置利得		4,469.79	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
罚款收入	6,184.27	235,888.87	6,184.27
其他	82,338.99	51,790.24	82,338.99
合计	88,523.26	292,148.90	88,523.26

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
----	-------	-------	---------------

非流动资产处置损失合计	9,204.41	5,910.01	9,204.41
其中：固定资产处置损失	9,204.41	5,910.01	9,204.41
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	367,916.25	5,549.23	367,916.25
合计	377,120.66	11,459.24	377,120.66

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,738,183.97	-1,657,935.75
递延所得税费用	1,300,379.41	11,076,855.90
合计	9,038,563.38	9,418,920.15

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	64,225,807.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,633,871.17
子公司适用不同税率的影响	1,006,680.36
调整以前期间所得税的影响	9,186.00
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	414,258.94
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	1,360,066.91
研发费加计扣除的影响	-3,385,500.00
所得税费用	9,038,563.38

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保函、信用证及银行承兑汇票保证金	96,872.25	46,686,278.99
政府补助	825,323.18	18,511,280.08
利息收入	4,123,342.15	11,683,578.78
保证金及其他	12,899,160.01	20,592,698.68
合计	17,944,697.59	97,473,836.53

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用付现	17,482,261.72	57,529,975.87
管理费用付现	14,015,521.27	12,716,222.22
销售费用付现	17,705,521.68	18,224,144.45
投标保证金及其他	36,660,390.21	46,576,484.15
银行手续费	2,906,999.66	1,829,249.22
保函、信用证及银行承兑汇票保证金	153,416,839.98	
合计	242,187,534.52	136,876,075.91

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司减少的现金净额	179,918.11	
合计	179,918.11	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
信用证及票据贴现	5,200,300.00	9,866,800.00
合计	5,200,300.00	9,866,800.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据及信用证贴现		90,330,321.74
票据手续费	3,470,279.98	6,597,829.28
租赁负债的租金支出	2,765,624.92	1,839,032.02
合计	6,235,904.90	98,767,183.04

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	628,996,400.83	265,200,300.00	7,663,813.79	512,058,030.79		389,802,483.83
其他应付款 (限制性股票回购义务)	10,197,000.00					10,197,000.00
长期借款	248,305,111.00			4,030,000.00	18,325,111.00	225,950,000.00
一年内到期的非流动负债	159,941,804.19	8,487,519.00	18,325,111.00	8,539,069.06	786,348.45	177,429,016.68
租赁负债	9,599,271.26		4,611,653.88	2,725,200.48	4,132,530.82	7,353,193.84
合计	1,057,039,587.28	273,687,819.00	30,600,578.67	527,352,300.33	23,243,990.27	810,731,694.35

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	55,187,244.39	61,787,233.44
加：资产减值准备	4,059,959.60	12,716,722.43
信用减值损失	-7,088,653.37	-49,021,167.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,097,735.73	20,287,259.71
使用权资产摊销	2,946,727.94	2,279,892.42
无形资产摊销	2,852,421.22	2,513,497.39
长期待摊费用摊销	2,035,162.93	1,935,191.01
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）	-127,381.81	-157,734.36
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	9,204.41	1,440.22
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	14,348,447.28	37,651,083.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,435,523.49	18,798,996.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,276,577.59	9,728,218.15
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	16,597.02	1,348,637.75
存货的减少（增加以“-”号填列）	268,237,952.87	-32,214,810.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-75,001,989.63	36,401,269.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-308,035,707.69	-330,551,029.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-31,621,225.01	-206,495,301.05
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	731,909,546.70	1,121,027,925.56
减：现金的期初余额	1,034,036,673.76	1,473,125,279.20
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	-302,127,127.06	-352,097,353.64

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	6,148,575.00
其中：森特土壤	6,148,575.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	6,328,493.11
其中：森特土壤	6,328,493.11
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-179,918.11

其他说明：

无

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	731,909,546.70	1,034,036,673.76
其中：库存现金	177,211.41	161,618.28
可随时用于支付的银行存款	731,732,335.29	1,033,875,055.48
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	731,909,546.70	1,034,036,673.76
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
不可随时用于支付的其他货币资金	248,024,442.93	184,529,610.01	使用受到限制
合计	248,024,442.93	184,529,610.01	/

其他说明：

√适用 □不适用

期末货币资金中部分使用权受到限制未列入现金及现金等价物，使用权受限货币资金明细见附注七、合并财务报表项目注释 31、所有权或使用权受到限制的资产。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

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	1,746,489.76	7.1268	12,446,883.22
泰铢	134,096.21	0.1952	26,175.58
港币	14,852,400.12	0.9127	13,555,785.59
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：港元	411,330.00	0.9127	375,420.88
其他应付款			
其中：欧元	1,256.93	7.6617	9,630.22
港币	5,524.10	0.9127	5,041.85

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

序号	境外经营实体名称	主要经营地	主要经营地记账本位币
1	森特香港	中国·香港	港币

82、租赁

(1) 作为承租人

√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

本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用 6,522,305.36 元

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 2,658,928.05(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
房屋租赁	1,526,883.73	
设备租赁	74,620.25	
合计	1,601,503.98	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(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

其他说明

无

83、数据资源

适用 不适用

84、其他

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发材料	14,774,334.03	51,074,265.34

职工薪酬	14,972,473.00	16,762,506.41
折旧与摊销	498,432.88	2,286,931.46
检验费	1,620,533.84	2,122,072.95
设计费	1,427,208.79	3,346,587.77
其他	2,155,416.46	987,049.81
合计	35,448,399.00	76,579,413.74
其中：费用化研发支出	35,448,399.00	76,579,413.74
资本化研发支出		

其他说明：

无

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例(%)	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
森特土壤	2024年4月	6,148,575.00	75.00	现金处置	丧失控制权	5,639,858.08	0	0	0	0	全部处置，无股权剩余	0

其他说明：

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

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：

适用 不适用

清算子公司

2024年06月17日，本公司子公司隆基森特新钢（抚顺）新能源有限公司注销，2024年6月30日后不纳入合并范围。

6、其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
北京烨兴	北京市	15,000,000.00	北京市	制造业	100.00		设立
北京恒瑀	北京市	2,000,000.00	北京市	光伏电站		100.00	收购
隆基森特新能源	西安市	200,000,000.00	西安市	电站建设及服务	100.00		收购
森特工程	北京市	20,000,000.00	北京市	工程设计	100.00		设立
兰州土兴	兰州市	10,000,000.00	兰州市	金属屋面围护	100.00		设立
智鼎劳务	西安市	10,000,000.00	西安市	建筑劳务		100.00	收购
沈阳土兴	沈阳市	8,000,000.00	沈阳市	技术服务	100.00		设立
森特香港	香港	10,000,000.00	香港	金属屋面围护	100.00		设立
广州工控	广州市	100,000,000.00	广州市	土壤修复	60.00		设立
上海森环筑	上海市	2,000,000.00	上海市	土壤修复	100.00		设立
深圳绿能	深圳市	2,000,000.00	深圳市	金属屋面围护	100.00		收购
合肥森特		10,000,000.00		土壤修复	100.00		设立
森特环保科技	北京市	100,000,000.00	北京市	土壤修复	100.00		设立
恒汇检测	北京市	50,000,000.00	北京市	检测服务	100.00		设立
武汉森隆	武汉市	500,000.00	武汉市	光伏电站		100.00	设立
海南隆森	海口市	1,000,000.00	海口市	光伏电站		100.00	设立
焦作隆森	焦作市	50,000.00	焦作市	光伏电站		100.00	设立
隆森满钢	齐齐哈尔市	5,000,000.00	齐齐哈尔市	光伏电站		100.00	设立
隆森鸿博	上海市	10,000,000.00	上海市	光伏电站		100.00	设立
士隆空天	西安市	50,000.00	西安市	光伏电站		100.00	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(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:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

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

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业:		
投资账面价值合计	21,008,097.99	40,669,548.54

下列各项按持股比例计算的合计数		
一净利润	310,896.27	-16,966,385.99
一其他综合收益		
一综合收益总额	310,896.27	-16,966,385.99

其他说明

无

(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

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
贵州中铝彩铝科技有限公司	-1,196,865.00	-1,366,170.68	-2,563,035.68

其他说明

无

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

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 币种：人民币

财务报表项目	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	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	9,625,000.00					9,625,000.00	与资产相关
递延收益	7,746,575.28	121,886.00				7,868,461.28	与收益相关
合计	17,371,575.28	121,886.00				17,493,461.28	/

3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关		
与收益相关	646,048.02	18,289,752.43
合计	646,048.02	18,289,752.43

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

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

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

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

1. 信用风险

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

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

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

(1) 信用风险显著增加判断标准

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

比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

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

(2) 已发生信用减值资产的定义

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

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

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

(3) 预期信用损失计量的参数

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

相关定义如下：

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

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

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

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。各项金融资产的详细情况说明见本附注五相关项目。

2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责合并范围内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截至2024年6月30日，本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	2024年6月30日			
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
短期借款	389,802,483.83	-	-	-
应付票据	173,212,998.04	-	-	-
应付账款	1,149,069,085.36	-	-	-
其他应付款	60,577,815.76	-	-	-
租赁负债	-	3,333,727.78	2,381,082.88	1,638,383.18
一年内到期的非流动负债	177,429,016.68	-	-	-
长期借款	-	217,950,000.00	8,000,000.00	-
合计	1,950,091,399.67	221,283,727.78	10,381,082.88	1,638,383.18

(续上表)

项目名称	2023年12月31日			
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
短期借款	628,996,400.83	-	-	-
应付票据	59,080,536.08	-	-	-
应付账款	1,540,180,126.75	-	-	-
其他应付款	36,199,099.31	-	-	-
租赁负债	-	3,999,764.00	3,456,983.85	2,142,523.41
一年内到期的非流动负债	159,941,804.19	-	-	-
长期借款	-	236,305,111.00	8,000,000.00	4,000,000.00
合计	2,424,397,967.16	240,304,875.00	11,456,983.85	6,142,523.41

3. 市场风险

(1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。

① 截至2024年6月30日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

资产负债表项目	币种	2024年6月30日	
		外币余额	折算人民币余额
货币资金	美元	1,746,489.76	12,446,883.22
	港币	14,852,400.12	13,555,785.59
	泰铢	134,096.21	26,175.58
其他应收款	港币	411,330.00	375,420.88
其他应付款	港币	5,524.10	5,041.85
	欧元	1,256.93	9,630.22

(续上表)

资产负债表项目	币种	2023年12月31日	
		外币余额	折算人民币余额
货币资金	美元	1,429,451.47	10,124,375.93
	港币	7,079,704.53	6,415,628.25
其他应收款	港币	258,900.00	234,615.18
应付账款	港币	160,980.00	145,880.08
其他应付款	港币	207,563.10	188,093.68
	欧元	9,270.06	72,855.26

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

② 敏感性分析

于2024年6月30日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值10%，那么本公司当年的净利润将减少或增加2,243,115.42元。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截至 2024 年 6 月 30 日为止期间，在其他风险变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，本公司当年的净利润就会下降或增加 3,980,081.34 元。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(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

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(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) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资		30,799,272.67		30,799,272.67
(七) 其他非流动金融资产			1,000,000.00	1,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		30,799,272.67	1,000,000.00	31,799,272.67
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				

非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

适用 不适用

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

适用 不适用

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司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，本公司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、缺乏流动性折扣等。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

刘爱森、李桂茹夫妇直接持有本公司 25.10%的股权，通过北京士兴盛亚投资有限公司间接持有本公司 10.70%的股权，合计持股 35.80%，为本公司的实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见附注“十、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

详见附注“十、在其他主体中的权益”。

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
贵州中铝彩铝科技有限公司	联营企业
美丽华夏生态环境科技有限公司	联营企业
武汉基建环保工程有限公司	联营企业
徐州润履新能源科技有限公司	联营企业
徐州润楚新能源有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京士兴盛亚投资有限公司	参股股东
翁家恩	参股股东
森特国际集团投资有限公司	其他
隆基绿能科技股份有限公司（简称隆基绿能）	股东
西安隆基绿能建筑科技有限公司	股东的子公司
隆基乐叶光伏科技有限公司	股东的子公司
西安隆基新能源有限公司	股东的子公司
西安隆基乐叶光伏科技有限公司	股东的子公司
西安隆易国兴新能源有限公司	股东的子公司
海南隆基绿能科技有限公司	股东的子公司
泰州隆基乐叶光伏科技有限公司	股东的子公司
西安隆基清洁能源有限公司	股东的子公司
隆基乐叶光伏科技（西咸新区）有限公司	股东的子公司
西安隆易平新能源有限公司	股东的子公司
北京隆基新能源有限公司	股东的子公司

其他说明

森特国际集团投资有限公司为刘爱森控股的公司

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额

西安隆基绿能建筑科技有限公司	采购原材料				161,720,412.29
隆基乐叶光伏科技有限公司	采购原材料	31,168,062.29	796,460,176.99	否	44,910,746.56
武汉基建环保工程有限公司	采购原材料	5,785,235.76	61,946,902.65	否	14,624,447.28
隆基绿能科技股份有限公司	食堂服务	33,015.89			
贵州中铝彩铝科技有限公司	采购原材料	13,217.63			

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
西安隆易国兴新能源有限公司	EPC 施工	137,614.68	
徐州润履新能源科技有限公司	销售原材料		4,196,356.83
徐州润履新能源科技有限公司	EPC 施工		1,117,677.43
徐州润楚新能源有限公司	EPC 施工	10,886,096.27	173,878.34
徐州润楚新能源有限公司	销售原材料	42,137,383.03	44,921.07
隆森光伏（北京）新能源有限公司	EPC 施工	6,424,144.85	
隆森光伏（北京）新能源有限公司	销售原材料	25,044,984.60	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(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：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
美丽华夏生态环境科技有限公司	经营房产	717,537.37	866,918.81
北京士兴盛亚投资有限公司	经营房产		15,068.81

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
西安隆基绿能建筑科技有限公司	仓库租赁	1,881,933.96				1,881,933.96					
隆基乐叶光伏科技有限公司	仓库租赁	207,641.51				207,641.51					

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
刘爱森及其配偶 李桂茹	470,000,000.00	2020-9-19	债务履行期届满之日起两年	否
刘爱森及其配偶 李桂茹	79,000,000.00	2023-12-5	主合同项下的借款期限届满之次日起两年	否
刘爱森及其配偶 李桂茹	300,000,000.00	2021-6-1	债务履行期限届满之日起三年	是
刘爱森及其配偶 李桂茹	350,000,000.00	2021-9-11	债务履行期限届满后三年	是
刘爱森及其配偶 李桂茹	800,000,000.00	2021-03-18	单笔授信业务主合同签订之日起至债务履行期限届满之日起三年	是
刘爱森及其配偶 李桂茹	500,000,000.00	2021-4-28	从本保证书生效之日起至主合同项下债务到期（包括提前到期、展期到期）后满三年之日止	是
刘爱森及其配偶 李桂茹	200,000,000.00	2022-3-22	各期债务履行期届满之日起，至该单笔合同最后一期还款期限届满之日后两年止	是
刘爱森及其配偶 李桂茹	300,000,000.00	2022-6-21	债务履行期届满之日起三年	否
刘爱森及其配偶 李桂茹	300,000,000.00	2021-5-11	债务履行期限届满之日起三年	是
刘爱森及其配偶 李桂茹	750,000,000.00	2022-7-7	单笔授信业务主合同签订之日起至债务履行期限届满之日起三年	否
刘爱森及其配偶 李桂茹	500,000,000.00	2023-6-24	自具体授信业务合同或协议约定的受托人履行债务期限届满之日起三年	否
刘爱森及其配偶 李桂茹	200,000,000.00	2023-3-31	自主合同债务人履行债务期限届满之日起三年	否
刘爱森及其配偶 李桂茹	300,000,000.00	2023-2-22	自主合同债务人履行债务期限届满之日起三年	否
刘爱森及其配偶 李桂茹	500,000,000.00	2022-1-4	自本保证书生效之归起至主合同项下债务履行期(包括展期、延期届满之日后满三年之日止	否
刘爱森及其配偶 李桂茹	1,000,000,000.00	2022-12-16	债务履行期届满之日起3年	否

刘爱森及其配偶 李桂茹	350,000,000.00	2022-6-28	债务履行期限届满后三年	否
----------------	----------------	-----------	-------------	---

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	288.00	280.00

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	武汉基建环保工程有限公司			729,669.10	41,367.22
应收账款	隆基乐叶光伏科技有限公司			7,739,893.75	386,994.69
应收账款	徐州润履新能源科技有限公司	4,038,809.61	201,940.48	4,038,809.61	201,940.48
预付款项	西安隆基绿能建筑科技有限公司	407.48		407.48	
其他应收款	翁家恩			35,892.47	1,794.62
其他应收款	西安隆基新能源有限公司	500,000.00	50,000.00	500,000.00	500,000.00
其他应收款	隆基乐叶光伏科技有限公司	315,722.53	94,716.76	315,722.53	31,572.25
其他应收款	武汉基建环保工程有限公司			6,000.00	300.00
合同资产	徐州润楚新能源有限公司	59,909,377.08	2,995,468.85	428,289.32	21,414.47

合同资产	隆森光伏（北京）新能源有限公司	2,195,543.48	109,777.17	26,591,026.62	1,329,551.33
合同资产	西安隆易国兴新能源有限公司			2,137,223.85	106,861.19
合同资产	隆基乐叶光伏科技有限公司	1,934,973.44	96,748.67	1,934,973.44	96,748.67

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	贵州中铝彩铝科技有限公司	2,955,540.20	2,934,748.41
应付账款	武汉基建环保工程有限公司	39,585,266.42	45,112,243.03
应付账款	隆基乐叶光伏科技有限公司	35,980,987.18	225,326,312.68
应付账款	西安隆基清洁能源有限公司		89,217.36
其他应付款	华永环境新能源有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
其他应付款	翁家恩	1,246,300.00	1,321,876.17
其他应付款	隆基绿能科技股份有限公司	39,860.79	6,844.90

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十五、股份支付

1、各项权益工具

√适用 □不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
部分董事、高级管理人员							63,000.00	713,790.00
核心技术、业							171,500.00	3,114,440.00

务人员								
合计							234,500.00	3,828,230.00

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	股票期权：布莱克-斯科尔斯-默顿模型 限制性股票：授予日股票价格
授予日权益工具公允价值的重要参数	股票期权：无风险利率、标的股票当前价格、年化波动率、股息收益率、到期年限 限制性股票：授予日股票价格
可行权权益工具数量的确定依据	股票期权：在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量 限制性股票：按各归属期的业绩考核条件及激励对象的考核结果估计确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	

其他说明

无

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

根据股权激励协议约定，本期未达到业绩考核条件，故本期未确认相应股份支付费用。

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(1) 公司承建贵安新能源汽车一期项目，因贵州贵安建设集团有限公司拖欠工程款，公司遂诉至法院，涉及金额 6,018.93 万元，公司申请财产保全，清镇市人民法院已下达冻结裁定书，我方胜诉。因部分诉求未被支持，我司已向贵阳市中级人民法院提起上诉，二审正在审理中。本公司预计不会产生其他财务损失。

(2) 公司承建兰州万达茂冷库板项目，因兰州万达茂投资有限公司拖欠工程款，公司遂向中国国际贸易仲裁委员会提出仲裁申请，涉及金额 894.29 万元，兰州市七里河区人民法院已立案案件，并出具了财产保全裁定书，案件正在审理中。本公司预计不会产生其他财务损失。

(3) 公司承建三一智联重卡零部件和工程机械扩产项目（B 地块）厂房围护工程，因中国建筑第四工程局有限公司拖欠工程款，涉及金额 1,532.52 万元，目前在中国国际贸易仲裁委员会华南分会进行仲裁审理中。本公司预计不会产生其他财务损失。

(4) 公司承建深圳会展项目，因与中建科工集团有限公司、中建钢构股份有限公司就深圳会展抵房协议事宜，涉及金额 1,850.86 万元，中国国际贸易仲裁委员会华南分会已立案，案件正在审理中。本公司预计不会产生其他财务损失。

(5) 北京鑫太行建筑安装有限公司以公司未足额给付劳务工程款为由，向廊坊市广阳区人民法院起诉公司涉诉金额 610.4 万元，公司反诉对方返还已多支付的劳务款及利息和违约金共计约 491 万元。廊坊市广阳区人民法院已于 2024 年 3 月 26 日出具一审判判决书，目前二审正在审理中。本公司预计不会产生其他财务损失。

(6) 森特股份承建沈阳金杯车辆制造有限公司搬迁改造项目工程施工总承包二标段外围护系统、屋面系统工程项目，因中国建筑第二工程局有限公司拖欠工程款，涉及金额 780.29 万元，沈阳市辽中区人民法院已受理，案件正在审理中。本公司预计不会产生其他财务损失。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	667,887,901.01	802,037,171.45
1 年以内小计	667,887,901.01	802,037,171.45
1 至 2 年	489,521,560.90	526,142,928.99
2 至 3 年	256,372,272.84	283,416,763.39
3 年以上		
3 至 4 年	136,719,072.42	138,422,054.48
4 至 5 年	76,300,713.30	39,195,336.37
5 年以上	79,848,489.48	92,038,884.10
合计	1,706,650,009.95	1,881,253,138.78

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	46,048,859.01	2.70	36,099,082.09	78.39	9,949,776.92	46,564,783.32	2.48	36,611,122.90	78.62	9,953,660.42
其中：										
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	1,660,601,150.94	97.30	351,259,016.42	21.15	1,309,342,134.52	1,834,688,355.46	97.52	354,327,338.04	19.31	1,480,361,017.42
其中：										
组 合 2	1,660,601,150.94	97.30	351,259,016.42	21.15	1,309,342,134.52	1,834,688,355.46	97.52	354,327,338.04	19.31	1,480,361,017.42
合计	1,706,650,009.95	/	387,358,098.51	/	1,319,291,911.44	1,881,253,138.78	/	390,938,460.94	/	1,490,314,677.84

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由

客户 1	9,132,066.90	9,132,066.90	100.00	公司根据款项可收回情况, 计提信用损失准备
客户 2	24,084,699.61	19,267,759.69	80.00	公司根据款项可收回情况, 计提信用损失准备
客户 3	10,032,092.50	6,019,255.50	60.00	公司根据款项可收回情况, 计提信用损失准备
客户 4	2,800,000.00	1,680,000.00	60.00	公司根据款项可收回情况, 计提信用损失准备
合计	46,048,859.01	36,099,082.09	78.39	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 组合 2

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	667,887,901.01	33,394,395.05	5.00
1-2 年	480,022,257.19	48,002,225.72	10.00
2-3 年	237,389,667.77	71,216,900.33	30.00
3-4 年	124,738,207.99	62,369,104.00	50.00
4-5 年	71,433,628.29	57,146,902.63	80.00
5 年以上	79,129,488.69	79,129,488.69	100.00
合计	1,660,601,150.94	351,259,016.42	21.15

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、11。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	
预期	390,938,460.94	-1,121,601.65	2,458,760.78			387,358,098.51

信用损失						
合计	390,938,460.94	-1,121,601.65	2,458,760.78			387,358,098.51

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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 (%)	坏账准备期末余额
第一名	385,568,967.59	285,808,479.78	671,377,447.37	18.99	44,878,704.38
第二名	17,111,520.82	164,090,731.07	181,202,251.89	5.13	9,060,112.59
第三名	1,166,476.24	152,586,235.11	153,752,711.35	4.35	7,687,635.56
第四名	44,099,546.89	87,737,384.99	131,836,931.88	3.73	7,802,579.50
第五名	102,291,615.13	7,869,332.60	110,160,947.73	3.12	39,770,270.56
合计	550,238,126.67	698,092,163.55	1,248,330,290.22	35.32	109,199,302.59

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	639,282,764.18	485,035,714.77
合计	639,282,764.18	485,035,714.77

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用**(2). 重要逾期利息**适用 不适用**(3). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**适用 不适用**(5). 坏账准备的情况**适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	632,961,038.43	475,352,325.57
1年以内小计	632,961,038.43	475,352,325.57
1至2年	2,821,726.85	5,583,168.49
2至3年	5,401,077.06	3,715,126.67
3年以上		
3至4年	2,755,793.23	3,563,437.78
4至5年	1,629,182.03	2,403,200.39
5年以上	4,454,642.25	4,470,213.22
合计	650,023,459.85	495,087,472.12

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	601,934,656.37	474,545,743.36
保证金	15,516,525.07	17,354,794.67
押金、备用金	6,695,180.20	2,893,608.65
股权处置款	25,440,963.20	
其他	436,135.01	293,325.44
合计	650,023,459.85	495,087,472.12

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	9,442,757.35		609,000.00	10,051,757.35
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

本期计提	688,938.32			688,938.32
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日 余额	10,131,695.67		609,000.00	10,740,695.67

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见第十节、五、重要会计政策及会计评估 11. 金融工具。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
其他应收 款坏账准 备	10,051,757.35	688,938.32				10,740,695.67
合计	10,051,757.35	688,938.32				10,740,695.67

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期 末余额合计数的 比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额

第一名	302,185,766.66	46.49	往来款	1年以内	
第二名	272,201,820.64	41.88	往来款	1年以内	
第三名	26,890,963.20	4.14	股权处置款、保证金	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年	1,834,548.16
第四名	13,122,431.05	2.02	往来款	1年以内	
第五名	7,052,923.01	1.09	往来款	1年以内	
合计	621,453,904.56	95.62	/	/	1,834,548.16

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	211,620,618.77		211,620,618.77	215,370,618.77		215,370,618.77
对联营、合营企业投资	21,008,097.99		21,008,097.99	40,669,548.54		40,669,548.54
合计	232,628,716.76		232,628,716.76	256,040,167.31		256,040,167.31

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京烨兴	15,000,000.00			15,000,000.00		
森特建筑	20,000,000.00			20,000,000.00		
兰州士兴	11,536,000.00			11,536,000.00		
沈阳士兴	8,000,000.00			8,000,000.00		
森特香港	2,674,209.20			2,674,209.20		
森特土壤	3,750,000.00		3,750,000.00	0		
上海森环筑环境	2,000,000.00			2,000,000.00		
广州工控	30,000,000.00			30,000,000.00		
深圳绿能	2,050,000.00			2,050,000.00		
隆基森特新能源	67,357,685.00			67,357,685.00		
森特环保	53,002,724.57			53,002,724.57		
合计	215,370,618.77		3,750,000.00	211,620,618.77		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
华永环境	1,949,674.17			-99,965.63						1,849,708.54
广州带路通	2,397,155.94			-88,982.26						2,308,173.68
美丽华夏	999,603.59			-859,689.38						139,914.21
中建环科	19,870,299.82		25,440,963.20	102,047.00				5,468,616.38		0
武汉基建环保	8,552,039.62			1,019,885.11						9,571,924.73
徐州润履	3,897,923.45			238,170.24						4,136,093.69
徐州润楚	3,002,851.95			-568.81						3,002,283.14
小计	40,669,548.54		25,440,963.20	310,896.27				5,468,616.38		21,008,097.99
合计	40,669,548.54		25,440,963.20	310,896.27				5,468,616.38		21,008,097.99

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,027,352,464.79	864,164,110.00	1,899,391,357.43	1,688,780,970.18
其他业务	2,897,452.12	950,934.65	4,810,418.37	1,473,503.70
合计	1,030,249,916.91	865,115,044.65	1,904,201,775.80	1,690,254,473.88

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

商品类型	合计	
	营业收入	营业成本
金属围护系统	466,015,193.03	395,882,716.31
建筑光伏一体化（BIPV）	474,942,311.31	394,477,907.89
声屏障系统	17,210,707.53	16,740,608.23
土壤修复	69,184,252.92	57,062,877.57
合计	1,027,352,464.79	864,164,110.00

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	310,896.27	-16,966,385.99
处置长期股权投资产生的投资收益	7,867,191.38	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	-183,015.88	
银行承兑汇票贴现及应收账款保理	-800,803.20	-1,832,610.36
合计	7,194,268.57	-18,798,996.35

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

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 币种：人民币

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	11,226,623.70	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	619,853.15	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,458,760.78	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	-183,015.88	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,080,201.34	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

减：所得税影响额	1,506,516.67	
少数股东权益影响额（税后）	-0.76	
合计	11,535,504.50	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.10	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.68	0.09	0.09

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：刘爱森

董事会批准报送日期：2024 年 8 月 28 日

修订信息

适用 不适用