

公司代码：603060

公司简称：国检集团



中国国检测试控股集团股份有限公司
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、公司负责人朱连滨、主管会计工作负责人杨京红及会计机构负责人（会计主管人员）张楚声明：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
公司2024年半年度不进行利润分配、公积金转增股本。
- 六、前瞻性陈述的风险声明
适用 不适用
本报告如涉及未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬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
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“五、其他披露事项”中“（一）可能面对的风险”部分的内容。
- 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..... | 7 |
| 第四节 | 公司治理..... | 18 |
| 第五节 | 环境与社会责任..... | 23 |
| 第六节 | 重要事项..... | 25 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况..... | 32 |
| 第八节 | 优先股相关情况..... | 34 |
| 第九节 | 债券相关情况..... | 35 |
| 第十节 | 财务报告..... | 38 |

| | |
|--------|---|
| 备查文件目录 | 一、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财务报表； |
| | 二、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的原稿。 |

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 | | |
|------------|---|----------------------------------|
| 公司、本公司、CTC | 指 | 中国国检测试控股集团股份有限公司 |
| 报告期、本年度 | 指 | 2024年上半年 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流动货币 |
| 中国建材集团 | 指 | 中国建材集团有限公司，公司实际控制人 |
| 中国建材总院 | 指 | 中国建筑材料科学研究总院有限公司，公司控股股东 |
| 咸阳院 | 指 | 咸阳陶瓷研究设计院有限公司，公司发起人股东 |
| 秦皇岛院 | 指 | 秦皇岛玻璃工业研究设计院有限公司，公司发起人股东 |
| 西安院 | 指 | 西安墙体材料研究设计院有限公司，公司发起人股东 |
| 苏州公司 | 指 | 中国建材检验认证集团苏州有限公司，公司全资子公司 |
| 秦皇岛公司 | 指 | 中国建材检验认证集团秦皇岛有限公司，公司全资子公司 |
| 陕西公司 | 指 | 中国国检测试控股集团陕西有限公司，公司全资子公司 |
| 西安公司 | 指 | 中国国检测试控股集团西安有限公司，公司全资子公司 |
| 雄安公司 | 指 | 国检测试控股集团雄安有限公司，公司全资子公司 |
| 浙江公司 | 指 | 中国国检测试控股集团浙江有限公司，公司全资子公司 |
| 山东公司 | 指 | 中国国检测试控股集团山东有限公司，公司全资子公司 |
| 厦门公司 | 指 | 中国建材检验认证集团厦门宏业有限公司，公司全资子公司 |
| 香港公司 | 指 | 中国中材投资（香港）有限公司，公司全资子公司 |
| 北京公司 | 指 | 国检测试控股集团北京有限公司，公司控股子公司 |
| 安徽公司 | 指 | 中国建材检验认证集团安徽有限公司，公司控股子公司 |
| 广东公司 | 指 | 国检测试控股集团（广东）有限公司，公司控股子公司 |
| 江苏公司 | 指 | 中国建材检验认证集团江苏有限公司，公司控股子公司 |
| 苏混公司 | 指 | 苏州混凝土水泥制品研究院检测中心有限公司，公司控股子公司 |
| 南京公司 | 指 | 国检测试控股集团南京国材检测有限公司，公司控股子公司 |
| 徐州公司 | 指 | 中国国检测试控股集团徐州有限公司，公司控股子公司 |
| 贵州公司 | 指 | 中国建材检验认证集团贵州有限公司，公司控股子公司 |
| 仪器装备公司 | 指 | 国检测试控股集团仪器装备（北京）有限公司，公司控股子公司 |
| 北京奥达清 | 指 | 北京奥达清环境检测有限公司，公司控股子公司 |
| 海南公司 | 指 | 中国国检测试控股集团海南有限公司，公司控股子公司 |
| 北玻公司 | 指 | 北京玻璃钢院检测中心有限公司，公司控股子公司 |
| 淄博公司 | 指 | 中国国检测试控股集团淄博有限公司，公司控股子公司 |
| 咸阳公司 | 指 | 中国国检测试控股集团咸阳有限公司，公司控股子公司 |
| 北科公司 | 指 | 国检测试控股集团北京科技有限公司，公司控股子公司 |
| 云南公司 | 指 | 国检测试控股集团云南有限公司，公司控股子公司 |
| 京诚检测 | 指 | 国检测试控股集团京诚检测有限公司，公司控股子公司 |
| 湖南公司 | 指 | 中国建材检验认证集团湖南有限公司，公司控股子公司 |
| 烟台公司 | 指 | 烟台市建工检测服务中心有限公司，公司控股子公司 |
| 重庆公司 | 指 | 国检测试控股集团重庆检测有限公司，公司控股子公司 |
| 上海美诺福 | 指 | 上海美诺福科技有限公司，公司控股子公司 |
| 计量公司 | 指 | 国检测试控股集团计量检测有限公司，公司控股子公司 |
| 安徽拓维 | 指 | 国检测试控股集团（安徽）拓维检测服务有限公司，雄安公司控股子公司 |
| 辽宁公司 | 指 | 国检测试控股集团辽宁有限公司，雄安公司控股子公司 |
| 上海公司 | 指 | 国检测试控股集团上海有限公司，雄安公司控股子公司 |
| 山东计量 | 指 | 中国建材检验认证集团（山东）计量检测有限公司，烟台公司控股子公司 |
| 云南云测 | 指 | 云南云测质量检验有限公司，安徽拓维控股子公司 |

| 常用词语释义 | | |
|--------|---|------------------------------|
| 安徽元正 | 指 | 国检测试控股集团安徽元正检测有限公司，上海公司控股子公司 |
| 湖南华科 | 指 | 国检测试控股集团湖南华科科技有限公司，京诚检测控股子公司 |

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 | 中国国检测试控股集团股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 国检集团 |
| 公司的外文名称 | China Testing & Certification International Group Co.,Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | CTC |
| 公司的法定代表人 | 朱连滨 |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--------------------|--------------------|
| 姓名 | 宋开森 | 庄伟 |
| 联系地址 | 北京市朝阳区管庄东里1号国检集团大楼 | 北京市朝阳区管庄东里1号国检集团大楼 |
| 电话 | 010-5116 7917 | 010-5116 7917 |
| 传真 | 010-5116 7918 | 010-5116 7918 |
| 电子信箱 | ctcir@ctc.ac.cn | ctcir@ctc.ac.cn |

三、基本情况变更简介

| | |
|---------------|---------------------|
| 公司注册地址 | 北京市朝阳区管庄东里1号科研生产区南楼 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 无 |
| 公司办公地址 | 北京市朝阳区管庄东里1号国检集团大楼 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 100024 |
| 公司网址 | www.ctc.ac.cn |
| 电子信箱 | ctcir@ctc.ac.cn |

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 | 《上海证券报》，www.cnstock.com |
| 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 | 北京市朝阳区管庄东里1号国检集团大楼 |

五、公司股票简况

| 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 | 国检集团 | 603060 | 无 |

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 | 1,041,156,987.37 | 1,004,521,189.95 | 3.65 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 26,343,673.48 | 28,106,552.09 | -6.27 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 13,899,118.05 | 15,109,364.91 | -8.01 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -34,533,118.14 | -26,558,438.70 | -30.03 |
| | 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 | 1,844,893,362.99 | 1,912,007,706.85 | -3.51 |
| 总资产 | 5,041,146,099.03 | 5,067,579,676.29 | -0.52 |

(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) | 0.0328 | 0.0350 | -6.29 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.0328 | 0.0348 | -5.75 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.0173 | 0.0188 | -7.98 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 1.36 | 1.58 | 减少0.22个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 0.72 | 0.85 | 减少0.13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

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 | 193,877.31 | |
| 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 | 17,900,229.76 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -599,949.98 | |
| 减：所得税影响额 | 2,351,524.90 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | 2,698,076.76 | |
| 合计 | 12,444,555.43 | |

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）所属行业介绍

公司所属检验认证行业作为国家重点发展的战略性新兴产业及高技术服务业、生产性服务业，本质属性是为实体经济提供价值增值、为市场经济提供质量担保和加速流通，既服务于设计开发、生产制造、售后服务等国民经济“全过程”，又服务于工农业生产、国防建设、基础建设、科研、贸易等国民经济“全领域”，是国家质量基础设施的重要组成部分，在建设质量强国，服务制造强国，促进产业升级，提升产品质量，助力经济社会高质量发展等方面发挥着重要作用。二十大报告强调“坚持把发展经济的着力点放在实体经济上，推进新型工业化，加快建设制造强国、质量强国、航天强国、交通强国、网络强国、数字中国”，在中国式现代化建设的征程中，检验认证技术服务业具有先天优势。

面对国内外复杂环境，国内检验认证行业市场呈现出强大韧性。2023 年，我国检验检测行业产值共 4,670.09 亿元，同比增长 9.22%，较 2016 年复合增长率为 10.52%。在构建新发展格局中，检验认证行业围绕“市场化、国际化、专业化、集约化、规范化”的发展要求，更好的服务经济社会高质量发展。当前阶段，国内检验认证行业的发展具有如下内涵及特征：

第一，行业地位日益凸显：助推国家战略落地、推动经济高质量发展

1. 质量强国

国务院印发的《质量强国建设纲要》提出，到 2025 年，经济发展质量效益明显提升，产业质量竞争力持续增强，产品、工程、服务质量水平显著提升，品牌建设取得更大进展，质量基础设施更加现代高效，质量治理体系更加完善。作为国民经济质量基础，检验认证行业将在促进产业基础能力提升、推动产业链供应链现代化、支撑制造业优化升级、助力服务业高质量发展等方面发挥重要的支撑和保障作用。

2. 扩大内需

国务院印发《扩大内需战略规划纲要（2022—2035 年）》，指出“促进国内大循环更为顺畅，必须坚定实施扩大内需战略，打通经济循环堵点，夯实国内基本盘。《纲要》在着力加强标准质量品牌建设、持续推动生产性服务业向高端延伸等方面均有明确布置。检验认证行业的行业特性与扩大内需的内涵及要求高度契合：一是检验认证机构作为“质量信用”背书机构，在促进服务业繁荣发展、建设高标准市场体系、优化营商环境、加强市场秩序综合治理等方面发挥积极作用，

可以提升供给体系的质量和效率，畅通国内经济大循环；二是检验认证机构作为国际贸易“通行证”的发放机构，可以有效减少国际贸易壁垒，疏通国际国内双循环堵点。

3. 新质生产力

继习近平总书记在考察调研时第一次提出“新质生产力”的重要论述，2023 年底召开的中央经济工作会议明确提出，要以科技创新推动产业创新，特别是以颠覆性技术和前沿技术催生新产业、新模式、新动能，发展新质生产力。当前，发展新质生产力已经成为落实高质量发展要求的首要任务。检验检测行业先后被国家列为高技术服务业、科技服务业、生产性服务业以及战略性新兴产业，其行业属性符合新质生产力“提升生产工艺和产品品质，迈向产业链和价值链的高端，提高经济社会发展的质量和效益”的内涵要求，此外，检验检测行业在建设质量强国、服务制造强国、促进产业升级、助力经济社会高质量发展等方面发挥的重要作用，也是新质生产力以高质量发展为目标的应有之义。

第二，行业发展阶段：处于“长坡厚雪”赛道，仍处于快速发展期

2023 年检验认证行业增速超 9%，约为同期 GDP 增速的 2 倍，继 2022 年行业增速首次降为个位数后的快速反弹，行业仍处于高速成长阶段。截至 2023 年底，我国共有检验检测机构 53,834 家，同比增长 2.02%，从业人员 156.19 万人，同比增长 1.31%，拥有各类仪器设备 1,027.23 万台套，同比增长 7.28%，仪器设备资产原值 5,278.94 亿元，同比增长 11.26%。2023 年共出具检验检测报告 6.03 亿份，平均每天对社会出具各类报告 165.23 万份。在经济高质量发展的背景下，伴随着国内各类市场主体对于消费品、食品、生活环境、建筑物等质量、安全、环保、节能性能等都有了更高的要求，新兴产业需求不断释放，检验认证行业赛道保持结构性扩容，在新能源、新材料、医药医学、既有建筑、水利等领域彰显出广阔的发展前景。

第三，行业集中度现状：“小散弱”现象依旧，集约化水平提升

目前行业仍在成长阶段，行业机构普遍规模不大，“小散弱”现象依旧存在。2023 年规模以上（年收入 1,000 万元以上）检验检测机构 7,558 家，数量仅占全行业的 14.04%，但营业收入占比达到 80.32%，其中，有 685 家机构营收上亿元，同比增加 76 家，有 103 家上市公司，行业集约化发展趋势显著。

随着行业进一步开放、《民营经济促进法》等制度完善，社会资源、资本、人力将可能进一步加速向行业聚集，在部分传统检测认证领域呈现阶段性产能过剩和低价竞争情形，为克服行业发展阶段性压力，部分头部企业在其优势业务基础上，通过一系列措施加速向战略性前瞻性领域布局。未来，规模效益好、协同能力强、具备“一站式”综合服务能力的大型龙头检验认证机构将在未来具有明显竞争优势，这也符合行业本质属性的要求。

（二）报告期内公司从事的业务情况

国检集团总部设在北京，在国内 22 个省/直辖市拥有 57 家法人机构，经过七十载发展，公司已形成检验检测、认证、检测仪器及智能制造、计量校准、科研及技术服务等五大综合业务平台，拥有三十五个国家及行业级中心，获得 CMA 资质认定、CNAS、建设工程质量检测机构资质证

书、**水利工程**质量检测单位资质等级证书（甲级）、**食品**检验机构资质认定证书、**CATL**农产品质量安全检测机构、**医疗机构**执业许可证、**专项计量**授权证书、**司法鉴定**机构资质认定证书、**职业卫生**技术服务机构资质证书、**进出口商品**检验鉴定机构资格证书、**放射卫生**技术服务机构资质证书（甲级）、**雷电防护装置**检测资质、**房屋安全鉴定**、**人防工程**防护设备质量检测、**特种设备**检验检测核准等资质认定，同时为**强制性产品**指定认证机构、指定检测实验室，绿色产品、绿色建材产品、自愿性产品认证、质量管理体系、环境管理体系、职业健康安全管理体系、能源管理体系、食品安全管理体系、危害分析与关键控制点、服务认证、有机产品、良好农业规范认证机构，并拥有全国首批**三星级绿色建材**评价机构、**安全生产标准化一级**企业评审单位、联合国清洁发展机制（CDM）项目指定经营实体（DOE）资质、核证碳标准（VCS）资质的认证机构、气候社区与生物多样性（CCB）、国际黄金标准（GS）等绿色、低碳、节能领域国际国内领先资质，可为客户提供质量、环保、绿色、安全、健康、节能等领域的检验检测、认证评价、鉴定、咨询、培训等技术服务及综合性解决方案，已成为国内知名第三方检验认证机构，并以世界一流的检验认证机构为发展目标。

1. 检验检测

检验检测业务为公司的核心业务之一，主要包括工程检测、材料检测、环境检测、食品农产品检测等细分领域。报告期内，公司及子公司共出具了 64.9455 万份检验报告，公司检验检测业务实现收入 74,850.37 万元，同比增长 2.61%；实现毛利 29,068.76 万元，同比增长 0.59%，检验检测各业务板块 2024 年上半年收入情况如下表：

单位：万元

| 项目 | 营业收入 | 收入占比 | 毛利 | 毛利率 |
|------|------------------|----------------|------------------|---------------|
| 工程检测 | 39,313.26 | 52.52% | 15,757.49 | 40.08% |
| 材料检测 | 17,384.02 | 23.23% | 9,356.28 | 53.82% |
| 环境检测 | 14,031.31 | 18.75% | 2,739.89 | 19.53% |
| 食农检测 | 4,121.78 | 5.51% | 1,215.10 | 29.48% |
| 合计 | 74,850.37 | 100.00% | 29,068.76 | 38.84% |

2. 认证

认证业务为公司核心业务之一，公司提供强制性产品认证（包括安全玻璃认证，瓷质砖认证，汽车用制动器衬片）、自愿性产品认证（包括一般工业产品以及低碳产品、绿色产品、绿色建材产品等）、管理体系认证、服务认证服务。报告期内，公司获得有机产品认证、良好农业规范认证资质。截至 2024 年 6 月 30 日，公司有效认证证书为 33,363 份，有效认证客户 8,024 家，其中国外客户 165 家。2024 年上半年，公司持续推动绿色低碳认证业务发展，累计颁发绿色产品认证和绿色建材产品认证证书 1,900 余张，证书总量居全国首位，为推进我国绿色产业发展贡献力量。

报告期内，公司认证业务实现收入 4,812.47 万元，同比减少 0.32%；实现毛利 1,827.67 万元，同比减少 4.62%。

3. 检测仪器及智能制造

为充分利用公司在标准制定和检测方法方面的研发能力,以及掌握终端企业客户资源的优势,公司利用在检测方法方面的研发能力,凭借对检测方法的深入理解,研究开发检测专用仪器设备。报告期内,公司持续加大智能制造业务拓展,立足钢铁、水泥等传统优势领域,在有色行业取得持续突破,上半年板块实现合同额约 2.2 亿元,同比增长约 20%。报告期内,公司检测仪器及智能制造业务实现收入 13,435.87 万元,同比增长 9.86%;实现毛利 3,585.46 万元,同比减少 4.76%。

4. 计量校准

计量校准业务主要包括仪器计量与检定业务,客户覆盖了机械、电子、纺织、医药、建材、化工、检测机构和科研院所等行业。报告期内,公司计量校准业务实现收入 2,031.75 万元,同比增长 20.50%;实现毛利 836.15 万元,同比减少 16.15%。

5. 科研及技术服务

科技研发与技术服务是国检集团有别于一般检验检测机构的优势特征之一。凭借科研储备及研发优势,公司可以为客户提供综合技术服务,主要包括低碳业务(公司拥有碳领域内全面国际国内资质,可提供碳排放权交易第三方核查、节能量审核、节能减排技术咨询、清洁生产审核等服务)、安全生产技术服务、标准化技术服务、能力验证、专业技术人员培训、职业技能鉴定等,使公司能够为客户提供一站式、多样化及定制化的服务,同时也是公司增强影响力、树立权威性、保持竞争力以及引领行业发展的重要保障。

报告期内,公司科研及技术服务业务实现收入 8,735.00 万元,同比增长 2.00%;实现毛利 3,923.11 万元,同比减少 4.79%。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

(一) 品牌与理念优势

公司业务起源于 20 世纪 50 年代,经过七十余载对质量、对品质理念的不懈坚守,公司形成了强大的技术实力、权威的市场公信力、良好的服务质量、规范的管理模式,在行业内获得了多项重要荣誉,拥有良好的品牌知名度和美誉度。公司先后获得“第二十九届奥运会突出贡献奖”“中国标准创新贡献奖”“中央企业先进集体”、获得北京环境交易所十佳会员称号等荣誉,先后为奥运场馆、三峡水利枢纽工程、京沪高铁、首都国际机场、北京 APEC 场馆、杭州 G20 会议场馆、北京城市副中心、厦门金砖国家峰会、青岛上合峰会、中国共产党党史展览馆、北京冬奥村、白鹤滩水电站、全国地表水采测分离项目、杭州亚运会等国家重大工程项目提供选材、驻厂监造、环境监测及环保控制专项技术服务。报告期内,公司牵头承担的“重点原材料行业碳达峰与碳中和公共服务平台”通过验收,“国家新材料重点平台测试评价平台先进无机非金属材料行业中心”通过工信部 2023 年度考核;公司夯实重点优势领域,服务行业质量监管,中标 6 项建材产品质量国家监督抽查项目,参与湖南防汛及甘肃震后民房安全鉴定,筑牢民生安全屏障,“国检”品牌影响力不断提升。

(二) 科技创新优势

检验认证行业为技术密集型行业，科技实力既为公司新资质的取得带来可能性，又是公司保持行业竞争力的重要优势。公司始终坚持创新驱动发展战略，以解决核心技术和关键问题为切入点，以科研平台和标准引领为抓手，不断完善科技创新体系，加强科技创新能力建设，为公司战略发展提供了强大的技术支持。此外，公司通过“国务院政府特殊津贴”“百千万人才工程”“全国建材行业十大科技突破领军人物”等专属人才计划，培养凝聚了一批具有行业影响力和国际视野的科技领军人才，进一步弘扬劳模精神、工匠精神，打造创新品牌。

公司坚持学科强企和长期主义，践行“技术专利化、专利标准化、标准国际化”发展思路，优化科技创新资源配置，不断加强测试评价技术研发与标准制定，巩固检验测试学科优势，把牢行业制高点。公司近年来累计完成与在研省部级以上科研项目 200 余项，先后获得国家科技进步奖二等奖 2 项、省部级以上奖励 80 余项。主持制定并发布了中国建材行业第一项国际标准以及多项国家和行业标准，推动中国标准“走出去”。在此基础上，公司依托国家新材料测试评价平台先进无机非金属材料行业中心、建材行业智能制造标准试验验证公共服务平台、重点原材料行业碳达峰碳中和公共服务平台，为行业前沿技术攻关、数智化转型、绿色低碳发展支撑赋能，持续提升产业链高端应用场景下的服务与保障能力。

近年来，公司累计发布国际标准 16 项，国家标准、行业标准、地方标准和团体标准 649 项；截至报告期末，完成标准样品和标准物质研复制项目 160 项，现行有效 81 项；获得国际专利 3 项，拥有有效发明专利 251 项，拥有计算机软件著作权共计 592 项；截至报告期末，公司共有专精特新小巨人企业 2 家，专精特新中小企业 30 家，创新型中小企业 10 家。

（三）平台优势

国家级检验中心技术力量雄厚，国际互认度高，在行业具有较强的品牌影响力和公信力，公司所拥有的国家级、行业级中心成为公司的重要优势。截至 2024 年 6 月 30 日，公司及子公司拥有 16 个国家级、19 个行业级检验中心，具体如下：

| 序号 | 资质主体 | 级别 | 所属公司 |
|----|----------------------|-----|-------|
| 1 | 国家建筑材料质量检验检测中心 | 国家级 | 国检集团 |
| 2 | 国家水泥质量检验检测中心 | 国家级 | 国检集团 |
| 3 | 国家安全玻璃及石英玻璃质量检验检测中心 | 国家级 | 国检集团 |
| 4 | 国家建筑卫生陶瓷质量检验检测中心 | 国家级 | 陕西公司 |
| 5 | 国家玻璃质量检验检测中心 | 国家级 | 秦皇岛公司 |
| 6 | 国家防水与节水材料产品质量检验检测中心 | 国家级 | 苏州公司 |
| 7 | 国家建筑材料测试中心 | 国家级 | 国检集团 |
| 8 | 国家太阳能光伏（电）产品质量检验检测中心 | 国家级 | 国检集团 |
| 9 | 国家绿色墙体材料质量检验检测中心 | 国家级 | 西安公司 |
| 10 | 国家建筑工程腐蚀与防护质量检验检测中心 | 国家级 | 国检集团 |
| 11 | 国家耐火材料产品质量检验检测中心（北京） | 国家级 | 国检集团 |
| 12 | 国家玻璃钢制品质量检验检测中心 | 国家级 | 北玻检测 |
| 13 | 国家水泥混凝土制品质量检验检测中心 | 国家级 | 苏混公司 |
| 14 | 国家非金属矿制品质量检验检测中心 | 国家级 | 咸阳公司 |
| 15 | 国家石材质量检验检测中心 | 国家级 | 国检集团 |

| 序号 | 资质主体 | 级别 | 所属公司 |
|----|---------------------------------|-----|------|
| 16 | 国家玻璃纤维产品质量检验检测中心 | 国家级 | 南京国材 |
| 17 | 国家建筑材料工业铝塑复合材料及遮阳产品质量监督检验测试中心 | 行业级 | 国检集团 |
| 18 | 国家建筑材料工业放射性及有害物质监督检验测试中心 | 行业级 | 国检集团 |
| 19 | 国家建筑材料工业耐火材料产品质量监督检验测试中心 | 行业级 | 国检集团 |
| 20 | 国家建筑材料工业建筑材料节能评价检测中心 | 行业级 | 国检集团 |
| 21 | 建筑材料工业气味与环境评价测试中心 | 行业级 | 国检集团 |
| 22 | 国家建筑材料工业太阳能光伏（电）产品质量监督检验中心 | 行业级 | 国检集团 |
| 23 | 国家建筑材料工业房建材料及结构安全质量监督检验中心 | 行业级 | 北京公司 |
| 24 | 国家建筑材料工业建筑防水材料产品质量监督检验测试中心 | 行业级 | 苏州公司 |
| 25 | 国家建筑材料工业墙体屋面材料质量监督检验测试中心 | 行业级 | 西安公司 |
| 26 | 国家建筑材料工业墙体屋面及道路用建筑材料节能评价检验测试中心 | 行业级 | 西安公司 |
| 27 | 国家建筑材料工业陶瓷工业能耗测试中心 | 行业级 | 陕西公司 |
| 28 | 国家建筑材料工业安防工程产品质量监督检验测试中心 | 行业级 | 安徽公司 |
| 29 | 国家建筑材料工业水泥能效环保评价检验测试中心 | 行业级 | 安徽公司 |
| 30 | 国家建筑材料工业装饰装修建筑材料质量监督检验测试中心 | 行业级 | 浙江公司 |
| 31 | 国家建筑材料工业电子玻璃及智能玻璃（器件）质量监督检验评价中心 | 行业级 | 国检集团 |
| 32 | 国家建筑材料工业石材装饰装修质量监督检验中心 | 行业级 | 国检集团 |
| 33 | 国家建筑材料工业工业陶瓷产品质量监督检验测试中心 | 行业级 | 淄博公司 |
| 34 | 国家建筑材料工业地质工程勘察质量监督检验测试中心 | 行业级 | 北京科技 |
| 35 | 建筑材料工业水泥检验专用仪器设备质量监督检验测试中心 | 行业级 | 国检集团 |

（四）集成优势

根据战略定位，公司提出了构建“全产品线、全产业链、全服务维度、全服务手段”的“四全”生态型业务体系，致力于为客户提供“一站式”、“1+X”服务。**第一，全产品线**，在建材、建工、环境基础上，继续打造食品、计量校准、仪器装备服务产品线，坚决向综合性机构迈进；**第二，全产业链**，以设计、研发、生产、使用、物流、消费各环节涉及的主体作为服务对象，构建服务能力；**第三，全服务维度**，以质量、安全、环保、绿色发展、企业增效等多视角形成服务能力，建立一站式服务模式；**第四，全服务手段**，完善检测、认证、咨询（解决方案）、管家服务、培训、仪器装备等多品类服务手段，提升服务竞争力。

三、经营情况的讨论与分析

2024年上半年，国检集团坚定战略信心，持续加大市场开拓、能力提升、改革创新力度，布局战新产业，持续增强核心功能，提升核心竞争力。

（一）经营业绩情况

报告期内，公司实现营业收入 104,115.70 万元，同比增长 3.65%；利润总额 3,449.28 万元，同比增长 0.52%；净利润 2,368.60 万元，同比减少 11.72%；归母净利润 2,634.37 万元，同比减少 6.27%。报告期内公司加权平均净资产收益率 1.36%，较去年同期减少 0.22 个百分点；资产负债率 51.07%，控制在合理范围内。

（二）报告期内重点工作

1. 夯实优势领域，持续拓展市场空间

一是**彰显央企责任担当，筑牢民生安全保障**。承担多项建材产品、食农产品的国家质量监督抽查及安全监督抽检项目，承担多地土壤“三普”检测和生态环境监测，服务政府市政工程及基建检测，发挥智慧水利及结构鉴定技术优势，参与防汛抢险救灾及震后民房安全鉴定。

二是**加强资源协同，积极打造整体解决方案**。提升服务能力，增扩检测对象 7,000 余项，多家子公司新获优势资质。公司内部在新材料检测、实验室建设、水利业务、能力验证、仪器设备开发、科研平台建设等方面开展多维度协同，围绕客户多元化需求，延伸产业链条。

三是**拓展服务半径，加大战新产业布局力度**。围绕新材料、新能源产业拓展布局，在光伏、智能玻璃、风电、核辐射检测、航空航天材料领域取得业务突破；构建产业合作平台，深入关键产地集群，深化央地、校企、协会合作，持续链接上下游资源。

2. 创新驱动转型升级，加速构建新质生产力

一是**强化科技创新实力**。报告期内，2 项国家重点研发计划正式立项，组织申报 5 项国家级重点项目，发布国家、行业及团体标准 28 项，授权国际专利 1 项，发明专利 36 项，登记软件著作权 40 项。新增 4 家专精特新中小企业，各级次专精特新企业占比达到 56%。

二是**加快推进数字化转型**。双碳服务平台加速应用落地，西南和盐城分平台落地实施；智慧水利业务构建中小型水库雨水情测报及大坝安全监测预警系统、智慧灌区信息系统等多个专业系统，形成完整的产品体系与解决方案。

三是**加快推进绿色低碳转型**。助力完善国家绿色低碳建材标准体系，新立项与在研标准超过 30 项，与多地政府合作，承接湖北、广东、河北等地的碳排放数据核查及碳市场建设任务，中标多项大型碳排放咨询与智慧平台项目。

四是**加快推动国际化转型**。为欧洲多国玻璃企业提供检测和认证服务，与中国建材集团、总院所属兄弟单位协同，共同推动建设海外机构调研工作，加快标准研究、材料检测、光伏、绿色低碳等优势业务走出去，强化国际合作网络。

3. 强化管理提升，激发发展活力

完善法人治理结构，顺利完成总部董事会、监事会换届；6 个事业部和区域平台公司搭建完成，多措并举推动事业部区域协同管理、技术交流、人才培养等工作；优化考核激励机制，围绕新型经营机制要求，形成分类考核体系，推进人才队伍建设；扎实开展各项改革专项行动，完善改革深化提升行动实施方案，落实提高上市公司质量工作方案，积极落实组织精健化工作。

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 | 1,041,156,987.37 | 1,004,521,189.95 | 3.65 |
| 营业成本 | 647,240,521.63 | 606,244,025.87 | 6.76 |
| 销售费用 | 71,577,256.64 | 63,256,604.01 | 13.15 |
| 管理费用 | 169,102,537.24 | 188,303,866.42 | -10.20 |
| 财务费用 | 23,025,539.72 | 20,614,509.57 | 11.70 |
| 研发费用 | 94,252,535.32 | 95,689,864.01 | -1.50 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -34,533,118.14 | -26,558,438.70 | -30.03 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -96,842,198.92 | -178,217,890.41 | 45.66 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -21,499,275.84 | 133,991,180.21 | -116.05 |

营业收入变动原因说明：报告期公司通过市场拓展、检测技术研发与扩项，实现营业收入的增长；

营业成本变动原因说明：报告期内材料费用和外协费用增加所致；

销售费用变动原因说明：报告期内市场开拓形成的人员费用和服务费增加所致；

管理费用变动原因说明：报告期内人员费用减少所致；

财务费用变动原因说明：报告期内由于带息负债余额增加导致利息费用增加所致；

研发费用变动原因说明：报告期内人员费用减少所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期受外部环境影响，经营收款有所减少所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内购买固定资产、无形资产和其他长期资产较上年同期有所减少所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期带息负债净增加额同比有所下降所致。

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 |
|--------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|------|
| 货币资金 | 226,914,237.86 | 4.50 | 388,918,346.29 | 7.67 | -41.66 | 注 1 |
| 应收票据 | 46,379,944.28 | 0.92 | 83,752,510.03 | 1.65 | -44.62 | 注 2 |
| 应收款项融资 | 4,842,988.48 | 0.10 | 10,618,508.82 | 0.21 | -54.39 | 注 3 |
| 预付款项 | 132,924,340.67 | 2.64 | 64,225,663.86 | 1.27 | 106.96 | 注 4 |
| 存货 | 127,911,452.91 | 2.54 | 90,818,227.70 | 1.79 | 40.84 | 注 5 |
| 短期借款 | 967,951,238.34 | 19.20 | 742,723,704.81 | 14.66 | 30.32 | 注 6 |

| 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 |
|--------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|------|
| 应交税费 | 35,121,022.48 | 0.70 | 75,678,060.67 | 1.49 | -53.59 | 注 7 |
| 其他应付款 | 228,672,205.26 | 4.54 | 163,634,602.22 | 3.23 | 39.75 | 注 8 |
| 其他流动负债 | 36,515,405.10 | 0.72 | 55,954,737.22 | 1.10 | -34.74 | 注 9 |
| 长期借款 | 369,881,543.80 | 7.34 | 548,450,536.40 | 10.82 | -32.56 | 注 10 |
| 其他综合收益 | 285,555.08 | 0.01 | 3,502,034.60 | 0.07 | -91.85 | 注 11 |

其他说明

注 1: 货币资金期末余额较上年期末余额减少主要系报告期受外部环境影响, 经营活动现金呈净流出状态, 同时围绕资质提升和基建建设等进行固定资产投资所致;

注 2: 应收票据期末余额较上年期末余额减少主要系报告期内票据到期承兑或背书转让终止确认所致;

注 3: 应收款项融资期末余额较上年期末余额减少主要系报告期内拟背书转让或贴现的票据减少所致;

注 4: 预付款项期末余额较上年期末余额增加, 主要系报告期内固定资产采购、材料款及其他经营性采购款项增加所致;

注 5: 存货期末余额较上年期末余额增加, 主要系销售周转备货所致;

注 6: 短期借款期末余额较上年期末余额增加, 主要系报告期内外部银行借款增加所致;

注 7: 应交税费期末余额较上年期末余额减少, 主要系报告期内支付上年末已计提的增值税和企业所得税所致;

注 8: 其他应付款期末余额较上年期末余额增加, 主要系报告期内应付少数股东分红款增加所致;

注 9: 其他流动负债期末余额较上年期末余额减少, 主要系报告期内已背书未到期的票据减少所致;

注 10: 长期借款期末余额较上年期末余额减少, 主要系报告期内归还部分长期借款所致;

注 11: 其他综合收益期末余额较上年期末余额减少, 主要系报告期内公司持有的其他权益工具投资公允价值下降所致。

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1). 资产规模

其中: 境外资产 33,971,787.39 (单位: 元 币种: 人民币), 占总资产的比例为 0.67%。

(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

详见七、（30）“所有权或使用权受限制的资产”。

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

| 报告期投资额（万元） | 上年同期投资额（万元） | 变动额（万元） |
|------------|-------------|----------|
| 713.93 | 1,904 | -1190.07 |

注：报告期内，公司根据收购山东计量、湖南华科、安徽华方（计量检测）项目相关协议要求，支付部分股权交易价款，合计 713.93 万元。

(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

单位：元币种：人民币

| 资产类别 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售/赎回金额 | 其他变动 | 期末数 |
|------|---------------|------------|---------------|---------|--------|-----------|------|---------------|
| 其他 | 6,713,502.36 | | | | | | | 6,713,502.36 |
| 股票 | 20,581,614.40 | | -3,203,806.40 | | | | | 17,377,808.00 |
| 合计 | 27,295,116.76 | | -3,203,806.40 | | | | | 24,091,310.36 |

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

| 公司名称 | 公司持股比例 | 主要产品或业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|-------|--------|---------|----------|-----------|-----------|----------|-----------|-----------|
| 京诚检测 | 73.97% | 环境检测 | 5,500.00 | 65,762.37 | 22,228.01 | 9,481.01 | -5,598.14 | -5,633.04 |
| 湖南公司 | 72.37% | 工程检测 | 1,266.67 | 18,773.31 | 6,812.58 | 3,947.29 | 311.19 | 282.41 |
| 上海美诺福 | 55.00% | 检测仪器及 | 5,065.07 | 40,145.48 | 17,225.43 | 7,215.18 | 126.64 | 109.04 |

| 公司名称 | 公司持股比例 | 主要产品或业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------|---------|---------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| | | 智能制造 | | | | | | |
| 江苏公司 | 51.00% | 工程检测 | 1,066.00 | 9,182.10 | 5,319.67 | 4,291.59 | 906.64 | 830.44 |
| 烟台公司 | 51.00% | 工程检测 | 367.35 | 20,183.27 | 18,725.13 | 2,655.51 | 941.54 | 810.48 |
| 辽宁公司 | 65.00% | 食农检测 | 3,000.00 | 10,888.38 | 6,623.69 | 1,674.20 | -342.24 | -333.99 |
| 云南公司 | 60.00% | 工程检测 | 500.00 | 12,786.21 | 11,000.74 | 1,608.60 | 103.23 | 121.44 |
| 安徽拓维 | 55.00% | 食农检测 | 1,110.00 | 26,398.66 | 9,383.47 | 4,950.48 | -900.42 | -917.75 |
| 苏州公司 | 100.00% | 材料检测 | 3,300.00 | 16,026.49 | 13,001.35 | 3,198.89 | 1,262.03 | 1,119.30 |
| 上海公司 | 100.00% | 工程检测 | 15,500.00 | 36,099.30 | 25,857.80 | 9,910.22 | 1,769.71 | 1,510.69 |

(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. 公信力受到不利事件影响的风险

公信力是检验认证机构在经营过程中历经市场的长期考验逐渐建立起来的，是检验认证机构持续发展的源动力，也只有拥有且不断保持较高市场公信力的检验认证机构才可能得到客户的广泛认可，逐渐扩大市场份额，在市场竞争中处于有利地位。对于公司自身来说，一旦出现公信力受损事件，其多年培育的市场公信力将下降或完全丧失，失去客户认同的同时，还可能被取消检验认证资格；对于检验认证行业来说，一旦业内其他企业出现恶性公信力受损事件，也可能引发检验认证行业整体公信力的下降。上述两种可能出现的情形都将影响公司的业务拓展和业绩水平，严重情况下，将会影响到公司的持续经营。

公司历来非常重视公信力及品牌声誉的维护，目前已制定了严格的内部质量控制管理体系，持续加强质量理念宣贯、内部监督检查和考核奖惩，以降低出现质量事故的风险；另外，公司已设立内部审计部门，严查徇私舞弊行为，以降低影响公司公信力事件的发生。

2. 市场及政策风险

(1) 宏观经济增速放缓及房地产调控政策导致检验认证市场需求减少的风险

受国内经济增速放缓以及房地产调控政策的影响，下游行业的整体发展速度也将面临调整，进而影响到下游行业对检验、认证服务的需求。

(2) 行业政策调整可能会导致市场竞争加剧

开放式的市场化发展已经被国家政策方针所确认，一方面行业内机构数量增加，另一方面原有强制性检验及认证业务领域也在逐步开放，整体导致整个行业市场竞争加剧。

对此，公司一方面加大原创性技术攻关力度，围绕新材料、绿色低碳等优势领域，探索提升相关业务技术水平；另一方面公司需要优化业务布局，加紧做好传统产业转型升级，着眼于战略性新兴产业和未来产业布局，统筹资源、发掘新增长，推动可持续发展，防范化解重大发展风险。

3. 并购的决策风险及并购后的整合风险

并购战略是公司的长期发展战略之一。并购标的的选取以及并购后的整合关系到并购工作是否成功，存在较大风险。通过过去几年的试水，公司逐步摸索、积累了一些并购的经验。

针对并购决策存在的风险，公司将遵守审慎原则，并购前期进行尽职调查工作并进行充分论证，选择并购国内外的优质标的，延长公司的产品线宽度并产生协同效应，寻求外延扩张增速；针对并购后的整合风险，公司设立了专门部门，对重要整合事项进行密切跟踪和及时调整，制定推行因地制宜的管控措施。

4. 业务扩张所需人才不足的风险

检验认证行业属于知识密集型行业，优秀的检验认证管理人员、技术人员及市场开发人员对于公司的管理水平、技术研发、新项目拓展及业务开展起着关键作用。我国检验认证行业发展速度较快，检验认证机构面临的高素质专业人才缺口日益增大。公司历来重视从内部培养检验认证技术人才及市场开发人才，实施人才培养计划和储备计划，并通过相应的激励机制稳定技术团队及市场开发团队。随着并购重组的大批实施，公司需要大量的检验认证技术人员及市场开发人员，如果公司通过内部培养和外部引进的方式不能获得足够的检验认证技术人员及市场开发人员，将对公司业务的持续扩张产生不利影响。

为解决人才短缺问题，公司已构建多种形式的引人育人机制，开展了“雏鹰计划”“英才计划”“青年干部培训班”等多种形式的阶梯性人才培养体系，并采取多样化的激励机制，以强化公司专业人才培养，提供人力资本保障。

5. 投资项目的实施风险

公司的各项重大投资项目，虽然在前期进行了充分论证，并经过了董事会或股东大会的审议研究，但由于在项目实施过程及运营过程中可能会由于市场的变化、政策的调整、投资地人文环境的不适应、市场拓展不力、人力资源的不足等问题使投资项目时间进度不能按照计划进行或项目收益无法达到预期。投资项目大多有较长的建设期，短期内公司会产生巨大的财务费用压力，对公司的盈利能力造成不利影响。因此项目的实施存在一定的风险。

针对以上风险，公司遵守严谨务实的原则，对各项目的进展情况及时跟踪，及时处理项目实施过程中出现的问题，尽可能使项目按计划顺利进行，降低项目的实施风险。

(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 |
|----------------|------------|----------------|------------|------|
| 2024年第一次临时股东大会 | 2024年2月2日 | www.sse.com.cn | 2024年2月3日 | 4项 |
| 2023年年度股东大会 | 2024年5月20日 | www.sse.com.cn | 2024年5月21日 | 10项 |
| 2024年第二次临时股东大会 | 2024年7月26日 | www.sse.com.cn | 2024年7月27日 | 3项 |

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

(一) 出席公司 2024 年第一次临时股东大会的股东和代理人人数为 24 人，出席会议的股东所持有表决权的股份总数为 553,823,998 股，出席会议的股东所持有表决权股份数占公司表决权股份总数的比例为 68.8913%，会议审议通过以下议案：

- 1.关于董事会换届选举独立董事的议案
- 2.关于董事会换届选举非独立董事的议案
- 3.关于监事会换届选举监事的议案
- 4.关于董事和监事津贴的议案

(二) 出席公司 2023 年年度股东大会的股东和代理人人数为 27 人，出席会议的股东所持有表决权的股份总数为 568,726,995 股，出席会议的股东所持有表决权股份数占公司表决权股份总数的比例为 70.7434%，会议审议通过以下议案：

- 1.关于 2023 年度董事会工作报告的议案
- 2.关于 2023 年度监事会工作报告的议案
- 3.关于公司 2023 年年度报告及报告摘要的议案
- 4.关于 2023 年度公司财务决算的议案
- 5.关于 2023 年度利润分配方案的议案
- 6.关于 2023 年度日常关联交易执行情况确认及 2024 年度日常关联交易预计的议案
- 7.关于授权公司及子公司 2024 年融资授信总额度的议案
- 8.关于董事 2023 年度薪酬的议案
- 9.关于调整独立董事津贴的议案
- 10.关于增加注册资本并修订《公司章程》的议案

(三) 出席公司 2024 年第二次临时股东大会的股东和代理人人数为 125 人，出席会议的股东所持有表决权的股份总数为 554,943,827 股，出席会议的股东所持有表决权股份数占公司表决权股份总数的比例为 69.0289%，会议审议通过以下议案：

1. 关于延长公司本次向不特定对象发行可转换公司债券股东大会决议有效期的议案
2. 关于续聘 2024 年度审计机构的议案
3. 关于更换监事的议案

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 |
|----|---------------------------------------|------|
| 杨槐 | 独立董事、薪酬与考核委员会主任委员、战略与ESG委员会委员、提名委员会委员 | 选举 |

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 |
|-----|--|------|
| 尹美群 | 独立董事、审计委员会主任委员、薪酬与考核委员会委员 | 选举 |
| 秦永慧 | 独立董事、提名委员会主任委员、审计委员会委员 | 选举 |
| 佟立金 | 董事、薪酬与考核委员会委员 | 选举 |
| 解晓宁 | 董事、审计委员会委员 | 选举 |
| 李桂金 | 董事、战略与ESG委员会委员 | 选举 |
| 刘登林 | 监事 | 选举 |
| 黄小楼 | 职工监事 | 选举 |
| 刘婷婷 | 职工监事 | 选举 |
| 谢建新 | 原独立董事、薪酬与考核委员会主任委员、战略与ESG委员会委员、提名委员会委员 | 离任 |
| 孙卫 | 原独立董事、提名委员会主任委员、审计委员会委员 | 离任 |
| 武吉伟 | 原独立董事、审计委员会主任委员、薪酬与考核委员会委员 | 离任 |
| 马振珠 | 原董事、提名委员会委员 | 离任 |
| 唐玉娇 | 原董事 | 离任 |
| 栾建文 | 原董事 | 离任 |
| 张世超 | 原监事 | 离任 |
| 吴辉廷 | 原职工监事 | 离任 |
| 宋晓辉 | 原职工监事 | 离任 |
| 杨京红 | 原监事会主席 | 离任 |
| 杨娟 | 监事会主席 | 选举 |
| 杨京红 | 财务总监 | 聘任 |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

（一）2024年2月董事会、监事会换届情况

报告期内，公司第四届董事会、第四届监事会任期届满，2024年2月2日，公司召开2024年第一次临时股东大会、第五届董事会第一次会议、第二次会议，第五届监事会第一次会议，顺利完成了董事会及监事会换届工作：

选举朱连滨先生、侯涤洋先生、陈璐女士、佟立金先生、解晓宁先生、李桂金先生为公司第五届董事会非独立董事，选举杨槐先生、尹美群女士、秦永慧先生为公司第五届董事会独立董事，朱连滨先生为董事长；

选举朱连滨先生为第五届董事会战略与ESG委员会主任委员，侯涤洋先生、杨槐先生、陈璐女士、李桂金先生为委员；选举尹美群女士为第五届董事会审计委员会主任委员，秦永慧先生、解晓宁先生为委员；选举秦永慧先生为第五届董事会提名委员会主任委员，杨槐先生、侯涤洋先生为委员；选举杨槐先生为第五届董事会薪酬与考核委员会主任委员，尹美群女士、佟立金先生为委员；

选举杨京红女士、王健女士、刘登林先生为公司第五届监事会股东代表监事，经职工代表大会民主选举，黄小楼先生、刘婷婷女士为公司第五届监事会职工监事，杨京红女士为第五届监事会主席；

聘任陈璐女士为总经理，宋开森先生、张庆华女士、张永贵先生为公司副总经理，宋开森先生为公司董事会秘书、总法律顾问。

（二）2024年7月更换监事及选举监事会主席情况

2024年7月10日，公司第五届监事会第四次会议审议通过了《关于更换监事的议案》，杨京红女士因工作原因申请辞去公司监事及监事会主席职务。经监事会提名并经公司2024年7月26日召开的2024年第二次临时股东大会审议通过，选举杨娟女士为公司第五届监事会监事，同日经公司第五届监事会第五次会议审议通过，选举杨娟女士为公司第五届监事会主席。

（三）2024年7月聘任财务总监情况

公司于2024年7月26日召开第五届董事会第六次会议，审议通过了《关于聘任公司财务总监的议案》，经公司总经理提名，并经董事会提名委员会、审计委员会审议通过，聘任杨京红女士为公司财务总监。

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 | |
| 无 | |

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

| 事项概述 | 查询索引 |
|--|---|
| 根据《上市公司股权激励管理办法》《中国国检测试控股集团股份有限公司2019年股票期权激励计划》及中国证券登记结算有限责任公司上海分公司股票期权自主行权有关规定，结合公司2023年业绩快报披露计划，公司对2019年股票期权激励计划行权时间进行限定，在2024年1月5日至2024年1月16日期间内全部激励对象限制行权。2024年1月17日恢复行权。 | 《关于2019年股票期权激励计划限制行权期间的提示性公告》（公告编号：2024-002）已于2024年1月4日披露于《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。 |
| 根据《上市公司股权激励管理办法》《中国国检测试控股集团股份有限公司2019年股票期权激励计划》及中国证券登记结算有限责任公司上海分公司股票期权自主行权有关规定，结合公司2023年年度报告及2024年第一季度报告披露计划，对公司2019年股票期权激励计划行权时间进行限定，在2024年3月28日至2024年4月29日期间内全部激励对象限制行权。2024年4月30日恢复行权。 | 《关于2019年股票期权激励计划限制行权期间的提示性公告》（公告编号：2024-015）已于2024年3月27日披露于《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。 |
| 公司2019年股票期权激励计划第二个行权期可行权股票期权数量为5,577,051份，实际可行权期为2023年11月8日至2024年5月11日（行权日须为交易日），行权方式为自主行权。2023年11月8日至2024年3月31日（行权窗口期除外），共行权并完成股份过户登记1,396,646股，占可行权股票期权总量的25.04%。 | 《关于公司2019年股票期权激励计划2024年第一季度自主行权结果暨股份变动的公告》（公告编号：2024-016）已于2024年4月3日披露于《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。 |

| 事项概述 | 查询索引 |
|---|---|
| 公司 2019 年股票期权激励计划第二个行权期可行权股票期权数量为 5,577,051 份，实际可行权期为 2023 年 11 月 8 日至 2024 年 5 月 11 日（行权日须为交易日），行权方式为自主行权。2023 年 11 月 8 日至 2024 年 5 月 11 日（行权窗口期除外），共行权并完成股份过户登记 1,396,646 股，占可行权股票期权总量的 25.04%。 | 《关于公司 2019 年股票期权激励计划 2024 年第二季度自主行权结果暨股份变动的公告》（公告编号：2024-032）已于 2024 年 7 月 3 日披露于《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。 |

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

2019 年第一次股权激励计划

激励方式：股票期权

标的股票来源：向激励对象发行股份

权益工具公允价值的计量方法、参数的选取标准及结果（授予时）

| | |
|------|---|
| 计量方法 | 以 Black-Scholes 模型（B-S 模型）作为定价模型 |
| 参数名称 | 1.标的股价：21.98 元/股（授予日收盘价为 21.98 元/股） 2.行权价：21.40 元/股 3.有效期为：4 年 4.历史波动率：35.7786%（采用公司最近一年的波动率） 5.无风险利率：1.7896%（采用国债四年期到期收益率） 6.股息率：0% |
| 计量结果 | 每份股票期权的公允价值约为 6.94 元 |

2021 年第二次股权激励计划

激励方式：股票期权

标的股票来源：向激励对象发行股份

权益工具公允价值的计量方法、参数的选取标准及结果（授予时）

| | |
|------|---|
| 计量方法 | 以 Black-Scholes 模型（B-S 模型）作为定价模型 |
| 参数名称 | 1.标的股价：19.40 元（授予日收盘价为 19.40 元/股） 2.行权价：17.44 元/股 3.有效期：3.5 年 4.历史波动率：24.9309%（采用公司同行业近三年半的波动率） 5.无风险利率：2.6382%（采用国债三年期到期收益率） 6.股息率：0% |
| 计量结果 | 每份股票期权的公允价值约为 5.29 元 |

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

国检集团为专业检验认证机构，公司存续期间内，根据环保部门资料及结合现场核查情况，公司没有发生重特大环境污染事故。根据网络搜索企业情况，本公司没有发生环保诉求、信访和上访事件。

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

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

公司规划中明确指出公司将努力成为环境友好型的专业检验认证集团，在围绕项目大力推动科技创新的同时注重对环境和资源的保护，通过减排、环保及资源保护体现保护环境、节约资源的科学发展理念。公司始终坚持“保护优先、预防为主、综合治理”的原则，建立了完善的生态环保管理体系和管理制度，成立了生态环境保护委员会；通过加强对员工培训及继续教育，不断提升员工环保意识和综合素质；加大环保隐患的排查治理力度，杜绝环保隐患。2024年，公司逐级分解环保工作职责和目标，与全级次企业层层签订环保责任书，落实生态环境保护责任。

作为一个高技术服务企业，公司制定了系统全面的《生态环境保护责任制度》和《生态环境保护管理办法》，明确规定了检验检测过程环境保护管理措施，不断强化环境保护过程管控，最大限度地减少对环境的影响。

公司在生产经营中产生的主要污染废弃物及处理方法如下：

(1) 废水

公司日常经营中会产生少量化学废液，公司与具备危险废物经营许可证的北京金隅红树林环保技术有限责任公司签订合同，由其对公司经营产生的危险废物进行无害化处置专项技术服务。同时，公司制定了实验室危险废弃物无害化处置流程，定期将化学废液进行专业的转移处理。

(2) 废气

公司已按照环保政策的要求,根据排放废气性质在实验室安装符合标准要求的废气净化设施,实验废气经过净化处理后,经检测达标后排放。

(3) 噪声

公司日常经营中产生的声音经检测符合国家排放标准,未造成噪声污染。

(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

国检集团作为第三方技术服务企业,不属于重点排污及高能耗企业。公司在日常生产经营过程中产生的碳排放污染源为少量化学检测实验过程中产生的微量废气,主要能耗为日常办公用电和实验室检测仪器设备用电等能耗。第一,公司已按照环保政策的要求,根据排放废气性质在实验室安装符合标准要求的废气净化设施,实验废气经过净化处理后,经检测达标后排放;第二,公司坚持科技创新引领高质量发展,在设备研发及采购中注重技术更新,优先使用节能技术和节能设备;第三,在日常生产经营活动中,公司积极开展“节能宣传周”“低碳宣传日”等环保主题宣传活动,营造良好的生态环境保护工作氛围,倡议全体员工节约用电,降低能耗。

另外,作为国内率先从事温室气体排放领域工作的第三方机构和工业节能与绿色发展评价中心,国检集团积极践行国家“双碳”和产业转型等战略,围绕节能减排、绿色发展等需求,建立了一站式集成服务体系。公司积极履行社会责任,发挥自身检验检测、绿色环保、节能低碳及认证咨询方面的优势,为重大工程提供环保控制服务,完成了“重点原材料行业碳达峰、碳中和公共服务平台”国家级双碳服务平台等多项关乎国家重大战略和民生的科研任务,在低碳发展咨询审核服务领域为政府、企业客户持续服务十余年,具有领先的技术优势和良好的市场基础,可以集成现有的检测、认证、绿色评价等业务,提供碳核查及检测、技术服务、碳减排技术咨询等系统服务。

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

报告期内,国检集团积极践行央企责任担当,全力推动帮扶乡村振兴工作,为“善建公益”扶贫乡村基金捐款75万元。

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 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 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 | 解决同业竞争 | 中国建材集团、中国建材总院、秦皇岛院、西安院、咸阳院 | 为避免今后和公司之间可能出现的同业竞争，控股股东、实际控制人及其他持有公司5%以上股份的股东作出避免同业竞争的承诺。 | 2011年 | 否 | 是 | 报告期内承诺人均履行了承诺。 | 该承诺正常履行中。 |
| | 解决关联交易 | 中国建材集团、中国建材总院、秦皇岛院、西安院、咸阳院 | 为杜绝资金占用使用，控股股东、实际控制人及其他持有公司5%以上股份的股东作出规范关联交易的承诺。 | 2013年 | 否 | 是 | 报告期内承诺人均履行了承诺。 | 该承诺正常履行中。 |
| | 其他 | 中国建材总院 | 如公司或其全资及控股子公司在租赁使用房产、土地使用权期间因拆迁、政府行政指令等原因无法继续租赁使用房产、土地使用权并产生损失或义务的，本承诺人将补偿因此给公司及其全资及控股子公司造成的一切损失，本承诺人保证公司及其全资及控股子公司不因此遭受任何损失。 | 2013年 | 否 | 是 | 报告期内承诺人均履行了承诺。 | 该承诺正常履行中。 |
| 与公开发行可转换公司债券相关的承诺 | 其他 | 国检集团董事和高级管理人员 | 关于公开发行可转换公司债券摊薄即期回报填补措施的相关承诺：本人不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；本人全力支持及配合公司对董事和高级管理人员职务消费行为的规范，本人的任何职务消费行为均将在为履行本人对公司的职责之必须 | 2023年 | 是 | 是 | 报告期内承诺人均履行了承诺。 | 该承诺正常履行中。 |

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 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 |
|------|------|----------------|--|---------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| | | | 的范围内发生，本人严格接受公司监督管理，避免浪费或超前消费；本人将严格遵守相关法律法规、中国证监会和证券交易所等监管机构规定和规则以及公司制度规章关于董事、高级管理人员行为规范的要求，不会动用公司资产从事与履行本人职责无关的投资、消费活动；本人将尽最大努力促使公司填补即期回报措施的实现；本人将尽责促使由董事会或薪酬与考核委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在公司董事会和股东大会审议该薪酬制度议案时投赞成票（如有投票/表决权）；若公司未来实施股权激励，本人将全力支持公司将该员工激励的行权条件等安排与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在公司董事会和股东大会审议该薪酬制度议案时投赞成票（如有投票/表决权）；若中国证监会、证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会、证券交易所该等规定时，本人承诺届时按照最新规定出具补充承诺；若本人违反上述承诺，将公开作出解释并道歉，本人自愿接受自律监管措施，因违反承诺给公司或者股东造成损失，依法承担补偿责任。 | | | | | |
| | 其他 | 国检集团控股股东、实际控制人 | 关于公开发行可转换公司债券摊薄即期回报填补措施的相关承诺：不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；自本承 | 2023年 | 是 | 是 | 报告期内承诺人均履行了承诺。 | 该承诺正常履行中。 |

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 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 |
|------|------|---|--|---------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| | | | 诺出具日至公司本次发行实施完毕前，若中国证监会、证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会、证券交易所该等规定时，本公司承诺届时将按照中国证监会、证券交易所的最新规定出具补充承诺；切实履行公司制定的有关填补回报的相关措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。 | | | | | |
| | 其他 | 国检集团全体董事、监事、高级管理人员 | 对本公司向不特定对象发行可转换公司债券并上市全套申请文件进行了核查和审阅，确认上述文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带责任。 | 2023年 | 是 | 是 | 报告期内承诺人均履行了承诺。 | 该承诺正常履行中。 |
| | 其他 | 国检集团及其全体董事、监事、高级管理人员，控股股东、实际控制人，保荐人及保荐代表人、项目协办人 | 保证严格遵守法律法规、中国证监会的规定和上海证券交易所的业务规则，诚实守信、忠实勤勉、廉洁自律，不以任何方式影响和干扰审核工作：遵守发行上市审核有关沟通、接待接触、回避等相关规定，不私下与审核人员、监管人员以及上海证券交易所上市审核委员会（以下简称上市委）委员等进行可能影响公正执行公务的接触；认为可能存在利益冲突的关系或者情形时，及时按相关规定和流程提出回避申请；不组织、指使或者参与以下列方式向审核人员、监管人员、上海证券交易所 | 2023年 | 是 | 是 | 报告期内承诺人均履行了承诺。 | 该承诺正常履行中。 |

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 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 |
|------|------|-----|---|---------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| | | | 上市委委员或者其他利益关系人输送不正当利益；不组织、指使或者参与打探审核未公开信息，不请托说情、干扰审核工作；遵守法律法规、中国证监会、上海证券交易所有关保密的规定，不泄露审核过程中知悉的内幕信息、未公开信息、商业秘密和国家秘密，不利用上述信息直接或者间接为本人或者他人谋取不正当利益。 | | | | | |

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**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**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

| 事项概述 | 查询索引 |
|--|--|
| 2024 年 4 月 29 日，公司召开第五届董事会第三次会议审议通过了《关于 2023 年度日常关联交易执行情况确认及 2024 年度日常关联交易预计的议案》，并提交公司 2023 年年度股东大会审议通过。 | 《关于 2023 年度日常关联交易执行情况确认及 2024 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2024-021）已于 2024 年 4 月 30 日披露于《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。 |

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

(1) 公司第五届董事会第三次会议及 2023 年年度股东大会，审议通过了《关于 2023 年度日常关联交易执行情况确认及 2024 年度日常关联交易预计的议案》，2024 年日常关联交易预计总额为 26,000.00 万元，其中接受/提供劳务和采购/销售商品（包括与关联方燃料和动力支出）的交易总额不超过人民币 22,000.00 万元；关联租赁交易总额不超过人民币 4,000.00 万元。

截至报告期末，公司日常关联交易发生总额为 6,974.31 万元，（其中，接受/提供劳务和采购/销售商品（包括与关联方燃料和动力支出）的交易总额为 5,442.48 万元，关联租赁交易总额为 1,531.83 万元），未超过 2023 年年度股东大会审议通过的额度。

(2) 2021 年 10 月 20 日，公司第四届董事会第九次会议审议通过了《关于与中国建材集团财务有限公司签订<金融服务协议>暨关联交易的议案》，并提交公司 2021 年第二次临时股东大会审议通过。公司为优化财务管理，提高资金使用效率，降低融资成本和融资风险，与中国建材集团财务有限公司签署《金融服务协议》。根据该协议，财务公司在经营范围内为公司及公司子公司提供存款、结算、综合授信及其他金融服务，存款服务和综合授信服务的服务年度为 2022 年度、2023 年度、2024 年度。《国检集团与中国建材集团财务有限公司签订<金融服务协议>暨关联

交易的公告》（公告编号：2021-057）已于2021年10月21日披露于《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

根据相关规定，上市公司与存在关联关系的企业集团财务公司发生业务往来期间，应定期取得并审阅财务公司的财务报告以及风险指标等必要信息，出具风险持续评估报告，2024年8月29日，公司召开第五届董事会第七次会议审议通过了《关于审议公司〈在中国建材集团财务有限公司办理存贷款业务的风险评估报告〉的议案》，公司认为：财务公司具有合法有效的《金融许可证》、《企业法人营业执照》；未发现财务公司存在违反中国银行业监督管理委员会颁布的《企业集团财务公司管理办法》规定的情形，财务公司的资产负债比例符合该办法的要求规定；财务公司成立至今严格按照《企业集团财务公司管理办法》（银监会令2006年第8号）之规定，根据新的《企业集团财务公司管理办法》（中国银行保险监督管理委员会令2022年第6号，自2022年11月13日起施行）进行评估，财务公司的风险管理不存在重大缺陷。

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

1、存款业务

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 每日最高存款 限额 | 存款利率范围 | 期初余额 | 本期发生额 | | 期末余额 |
|--------------|---------|----------------|------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| | | | | | 本期合计存入金额 | 本期合计取出 金额 | |
| 中国建材集团财务有限公司 | 最终同一控制方 | 700,000,000.00 | 0.55%~1.9% | 271,659,440.23 | 9,264,371,758.86 | 9,382,924,560.68 | 153,106,638.41 |
| 合计 | / | / | / | 271,659,440.23 | 9,264,371,758.86 | 9,382,924,560.68 | 153,106,638.41 |

2、贷款业务

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 贷款额度 | 贷款利率范 围 | 期初余额 | 本期发生额 | | 期末余额 |
|------------------|---------|----------------|------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | | | | 本期合计贷款 金额 | 本期合计还款 金额 | |
| 中国建材集团财务 有限公司 | 最终同一控制方 | 800,000,000.00 | 2.7%~2.92% | 258,000,000.00 | 352,000,000.00 | 251,000,000.00 | 359,000,000.00 |
| 合计 | / | / | / | 258,000,000.00 | 352,000,000.00 | 251,000,000.00 | 359,000,000.00 |

3、授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 业务类型 | 总额 | 实际发生额 |
|--------------|---------|------|----------------|----------------|
| 中国建材集团财务有限公司 | 最终同一控制方 | 信用融资 | 800,000,000.00 | 359,000,000.00 |

4、其他说明

□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

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

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

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减(+, -) | | | | | 本次变动后 | |
|---------------|--------------------|---------------|---------------|----------|----------|----------|---------------|--------------------|---------------|
| | 数量 | 比例(%) | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例(%) |
| 一、有限售条件股份 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 二、无限售条件流通股份 | 803,852,591 | 100.00 | +75,958 | 0 | 0 | 0 | +75,958 | 803,928,549 | 100.00 |
| 1、人民币普通股 | 803,852,591 | 100.00 | +75,958 | 0 | 0 | 0 | +75,958 | 803,928,549 | 100.00 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 803,852,591 | 100.00 | 75,958 | 0 | 0 | 0 | 75,958 | 803,928,549 | 100.00 |

2、股份变动情况说明

适用 不适用

公司2019年股票期权激励计划（以下简称“本次激励计划”）第二个行权期为2023年11月8日至2024年5月11日，行权股票来源为公司向激励对象定向发行的人民币A股普通股股票，2024年1月1日至2024年5月11日，共7人行权并完成登记，累计行权并完成登记股份为75,958股，公司股份总数增加75,958股。

综上，报告期内，本次激励计划第二个行权期行权完毕后，公司股份总数合计增加75,958股，增加后股份总数为803,928,549股。

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) | 16,718 |
| 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（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 | |
| 中国建筑材料科学研究总院有限公司 | 0 | 516,685,203 | 64.27% | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 香港中央结算有限公司 | -2,440,787 | 20,831,302 | 2.59% | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 秦皇岛玻璃工业研究设计院有限公司 | 0 | 13,607,657 | 1.69% | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 咸阳陶瓷研究设计院有限公司 | 0 | 13,492,466 | 1.68% | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 易方达基金－中央汇金资产管理有限责任公司－易方达基金－汇金资管单一资产管理计划 | 1,099,974 | 6,600,023 | 0.82% | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 西安墙体材料研究设计院有限公司 | 0 | 6,227,233 | 0.77% | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 北京鼎汇科技有限公司 | -946,800 | 6,223,908 | 0.77% | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 张晓寅 | 0 | 5,864,611 | 0.73% | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 中国国际金融股份有限公司 | -611,731 | 5,586,639 | 0.69% | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 北京泰鼎盛信息技术有限公司 | 20,000 | 5,202,258 | 0.65% | 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 | | | |
| 中国建筑材料科学研究总院有限公司 | 516,685,203 | | 人民币普通股 | | 516,685,203 | | |
| 香港中央结算有限公司 | 20,831,302 | | 人民币普通股 | | 20,831,302 | | |

| | | | |
|---|--|--------|------------|
| 秦皇岛玻璃工业研究设计院有限公司 | 13,607,657 | 人民币普通股 | 13,607,657 |
| 咸阳陶瓷研究设计院有限公司 | 13,492,466 | 人民币普通股 | 13,492,466 |
| 易方达基金—中央汇金资产管理有限责任公司—易方达基金—汇金资管单一资产管理计划 | 6,600,023 | 人民币普通股 | 6,600,023 |
| 西安墙体材料研究设计院有限公司 | 6,227,233 | 人民币普通股 | 6,227,233 |
| 北京鼎汇科技有限公司 | 6,223,908 | 人民币普通股 | 6,223,908 |
| 张晓寅 | 5,864,611 | 人民币普通股 | 5,864,611 |
| 中国国际金融股份有限公司 | 5,586,639 | 人民币普通股 | 5,586,639 |
| 北京泰鼎盛信息技术有限公司 | 5,202,258 | 人民币普通股 | 5,202,258 |
| 前十名股东中回购专户情况说明 | / | | |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | / | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 中国建筑材料科学研究总院有限公司系公司控股股东，咸阳陶瓷研究设计院有限公司、秦皇岛玻璃工业研究设计院有限公司与西安墙体材料研究设计院有限公司均为其下属全资子公司，所以以上四方构成一致行动人。 此外，其余股东之间未知是否存在关联关系，亦未知是否为一行动人。 | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | / | | |

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

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持股数 | 期末持股数 | 报告期内股份增减变动量 | 增减变动原因 |
|----|--------|-------|-------|-------------|--------|
| 陈璐 | 董事、总经理 | 7,920 | 9,320 | 1,400 | 二级市场买入 |

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

（一）转债发行情况

2022年7月28日，公司召开2022年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司符合公开发行可转换公司债券条件的议案》《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》等关于公司公开发行可转换公司债券事项的相关议案，国检集团本次发行的可转债募集资金总额不超过人民币80,000.00万元（含80,000.00万元）。具体发行规模将由公司董事会提请公司股东大会授权董事会及其授权人士在上述额度范围内确定。

2022年10月25日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可申请受理单》（受理序号：222563号），并于2022年11月10日收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》。公司已于2022年12月1日对反馈意见所列问题进行了说明和论证分析并进行公开披露。

2023年2月17日，中国证监会发布了《上市公司证券发行注册管理办法》，根据注册制相关制度规定，国检集团可转债项目审核主体由中国证监会平移至上海证券交易所，根据交易所的要求，公司对申请文件进行了更新调整，并于2023年2月27日召开第四届董事会第十九次会议、第四届监事会第十五次会议，于2023年3月16日召开2023年第一次临时股东大会，审议通过了可转债平移调整事项相关议案。

2023年3月4日，公司收到上海证券交易所出具的《关于受理中国国检测试控股集团股份有限公司沪市主板上市公司发行证券申请的通知》（上证上审（再融资）（2023）86号），并于2023年3月24日收到上海证券交易所（以下简称“上交所”）出具的《关于中国国检测试控股集团股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券申请文件的审核问询函》（上证上审（再融资）（2023）148号），公司收到《问询函》后，按照要求会同相关中介机构就《问询函》提出的问题进行了逐项落实，对相关回复进行了公开披露，具体内容详见公司于2023年5月12日在上交所网站（www.sse.com.cn）披露的《中国国检测试控股集团股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券申请文件的审核问询函之回复报告》及相关公告文件。

2023年6月21日，公司收到上海证券交易所出具的《关于中国国检测试控股集团股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券申请文件的第二轮审核问询函》（上证上审（再融资）（2023）415号），公司收到问询函后，按照要求会同相关中介机构就问询函提出的问题进行了逐项落实，对相关回复进行了公开披露，具体内容详见公司于2023年6月26日在上交所网站（www.sse.com.cn）披露的《中国国检测试控股集团股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券申请文件的第二轮审核问询函之回复报告》及相关公告文件。

2023年7月11日，公司召开第四届董事会第二十三次会议和第四届监事会第十八次会议，审议通过了《关于延长公司本次向不特定对象发行可转换公司债券股东大会决议有效期的议案》，为保证本次发行相关工作的延续性和有效性，公司拟将本次发行的股东大会决议有效期自原有效期届满之日起延长12个月，即有效期延长至2024年7月27日。具体内容详见公司于2023年7月12日、7月28日在上交所网站（www.sse.com.cn）披露的《中国国检测试控股集团股份有限公司关于延长向不特定对象发行可转换公司债券股东大会决议有效期的公告》。

2023年7月23日，公司召开第四届董事会第二十四次会议和第四届监事会第十九次会议，审议通过了《中国国检测试控股集团股份有限公司关于本次向不特定对象发行可转换公司债券募集资金投资项目不开展金融、类金融服务承诺的议案》等相关议案，具体内容详见公司于2023年7月24日在上交所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于本次向不特定对象发行可转换公司债券募集资金投资项目不开展金融、类金融服务的承诺》等及相关公告文件。

2023年8月18日，公司收到上海证券交易所出具的《关于中国国检测试控股集团股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券的审核中心落实意见函》（上证上审（再融资）（2023）598号）（以下简称“《落实函》”），上交所对公司向不特定对象发行可转换公司债券的申请文件进行了审核，发出《落实函》要求公司及时提交募集说明书（上会稿）等文件，公司已按要求披露募集说明书（上会稿）等相关文件。具体内容详见公司于2023年8月20日在上交所网站（www.sse.com.cn）披露的《国检集团关于收到上海证券交易所〈关于中国国检测试控股集团股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券的审核中心落实意见函〉的公告》及相关文件。

2023年10月9日，上海证券交易所上市审核委员会对公司向不特定对象发行可转换公司债券的申请进行了审议。根据会议审议结果，公司本次向不特定对象发行可转换公司债券的申请符合发行条件、上市条件和信息披露要求，审议通过了公司发行申请。

2024年7月10日，公司召开第五届董事会第五次会议和第五届监事会第四次会议，审议通过了《关于延长公司本次向不特定对象发行可转换债券股东大会决议有效期的议案》，该议案经公司于2024年7月26日召开的2024年第二次临时股东大会审议通过。为保证公司本次可转债发行相关工作的延续性和有效性，本次发行股东大会决议有效期再延长12个月，即有效期延长至2025年7月27日。除延长前述有效期外，本次发行方案其他事项和内容及其他授权事宜保持不变。具体内容详见公司于2024年7月11日在上交所网站（www.sse.com.cn）披露的《中国国检测试控股集团股份有限公司关于延长向不特定对象发行可转换公司债券股东大会决议有效期的公告》。

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

(四) 报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(五) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(七) 转债其他情况说明

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：中国国检测试控股集团股份有限公司

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） | 226,914,237.86 | 388,918,346.29 |
| 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） | 46,379,944.28 | 83,752,510.03 |
| 应收账款 | 七、（5） | 1,231,685,305.37 | 1,207,246,969.90 |
| 应收款项融资 | 七、（7） | 4,842,988.48 | 10,618,508.82 |
| 预付款项 | 七、（8） | 132,924,340.67 | 64,225,663.86 |
| 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） | 51,821,259.69 | 40,986,267.77 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、（10） | 127,911,452.91 | 90,818,227.70 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 合同资产 | 七、（6） | 121,460,347.09 | 105,335,475.94 |
| 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） | 13,734,919.50 | 15,638,155.77 |
| 流动资产合计 | | 1,957,674,795.85 | 2,007,540,126.08 |
| 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） | 44,819,296.21 | 44,426,350.82 |
| 其他权益工具投资 | 七、（18） | 17,377,808.00 | 20,581,614.40 |
| 其他非流动金融资产 | 七、（19） | 6,785,076.19 | 6,785,076.19 |
| 投资性房地产 | 七、（20） | 53,019,838.64 | 53,789,723.61 |
| 固定资产 | 七、（21） | 1,275,801,445.44 | 1,311,615,447.39 |
| 在建工程 | 七、（22） | 406,255,383.40 | 355,305,986.07 |

| 项目 | 附注 | 2024年6月30日 | 2023年12月31日 |
|---------------|--------|------------------|------------------|
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 七、(25) | 234,154,344.01 | 215,686,456.12 |
| 无形资产 | 七、(26) | 175,707,391.53 | 185,530,750.08 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | 七、(27) | 702,265,834.40 | 702,265,834.40 |
| 长期待摊费用 | 七、(28) | 72,651,608.80 | 78,029,614.38 |
| 递延所得税资产 | 七、(29) | 79,091,777.88 | 69,529,908.02 |
| 其他非流动资产 | 七、(30) | 15,541,498.68 | 16,492,788.73 |
| 非流动资产合计 | | 3,083,471,303.18 | 3,060,039,550.21 |
| 资产总计 | | 5,041,146,099.03 | 5,067,579,676.29 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 七、(32) | 967,951,238.34 | 742,723,704.81 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 七、(36) | 248,834,542.64 | 265,084,618.33 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 七、(38) | 213,328,614.66 | 185,930,379.98 |
| 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) | 56,115,200.82 | 63,792,234.07 |
| 应交税费 | 七、(40) | 35,121,022.48 | 75,678,060.67 |
| 其他应付款 | 七、(41) | 228,672,205.26 | 163,634,602.22 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 94,663,443.10 | 11,255,423.58 |
| 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) | 59,461,249.79 | 66,744,457.54 |
| 其他流动负债 | 七、(44) | 36,515,405.10 | 55,954,737.22 |
| 流动负债合计 | | 1,845,999,479.09 | 1,619,542,794.84 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 七、(45) | 369,881,543.80 | 548,450,536.40 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 七、(47) | 210,855,557.89 | 172,148,240.88 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |

| 项目 | 附注 | 2024年6月30日 | 2023年12月31日 |
|----------------------|--------|------------------|------------------|
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 七、(51) | 91,839,510.58 | 97,216,795.10 |
| 递延所得税负债 | 七、(29) | 55,952,864.17 | 53,839,082.32 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 728,529,476.44 | 871,654,654.70 |
| 负债合计 | | 2,574,528,955.53 | 2,491,197,449.54 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 七、(53) | 803,928,549.00 | 803,852,591.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 七、(55) | 101,164,056.35 | 101,441,558.92 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 七、(57) | 285,555.08 | 3,502,034.60 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 七、(59) | 143,451,286.61 | 143,451,286.61 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七、(60) | 796,063,915.95 | 859,760,235.72 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,844,893,362.99 | 1,912,007,706.85 |
| 少数股东权益 | | 621,723,780.51 | 664,374,519.90 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 2,466,617,143.50 | 2,576,382,226.75 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 5,041,146,099.03 | 5,067,579,676.29 |

公司负责人：朱连滨

主管会计工作负责人：杨京红

会计机构负责人：张楚

母公司资产负债表

2024年6月30日

编制单位：中国国检测试控股集团股份有限公司

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 | | 122,299,783.91 | 200,312,148.48 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 6,532,064.05 | 11,656,032.99 |
| 应收账款 | 十、(1) | 113,481,068.35 | 69,235,864.93 |
| 应收款项融资 | | 2,678,621.77 | 7,769,911.90 |
| 预付款项 | | 27,325,522.44 | 14,010,699.06 |
| 其他应收款 | 十、(2) | 837,021,730.28 | 746,692,819.50 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | 84,824,709.11 | 30,032,183.16 |
| 存货 | | 9,836,332.57 | 8,024,945.71 |
| 其中：数据资源 | | | |

| 项目 | 附注 | 2024年6月30日 | 2023年12月31日 |
|---------------|-------|------------------|------------------|
| 合同资产 | | 363,402.00 | 405,772.00 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | 294,782.77 |
| 流动资产合计 | | 1,119,538,525.37 | 1,058,402,977.34 |
| 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、（3） | 1,914,317,930.30 | 1,912,951,545.48 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | 6,713,502.36 | 6,713,502.36 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 237,268,608.63 | 244,101,284.84 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 57,475,093.70 | 23,139,003.68 |
| 无形资产 | | 18,737,281.75 | 19,637,703.43 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 8,286,416.48 | 9,063,561.87 |
| 递延所得税资产 | | 17,057,394.22 | 9,803,257.21 |
| 其他非流动资产 | | 12,074,569.06 | 9,038,776.22 |
| 非流动资产合计 | | 2,271,930,796.50 | 2,234,448,635.09 |
| 资产总计 | | 3,391,469,321.87 | 3,292,851,612.43 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 884,757,947.60 | 710,760,480.40 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 80,233,944.39 | 65,927,585.84 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 97,606,098.05 | 97,071,025.75 |
| 应付职工薪酬 | | 13,866,159.76 | 30,202,437.63 |
| 应交税费 | | 11,181,224.53 | 6,032,634.87 |
| 其他应付款 | | 628,478,287.52 | 573,013,691.59 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 57,868,742.74 | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 18,467,875.68 | 19,306,350.88 |
| 其他流动负债 | | 6,903,664.92 | 5,184,006.09 |
| 流动负债合计 | | 1,741,495,202.45 | 1,507,498,213.05 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 197,112,000.00 | 396,710,000.00 |

| 项目 | 附注 | 2024年6月30日 | 2023年12月31日 |
|----------------------|----|------------------|------------------|
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 49,567,424.25 | 5,154,766.27 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 72,981,898.33 | 78,051,312.43 |
| 递延所得税负债 | | 8,621,264.06 | 3,470,850.56 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 328,282,586.64 | 483,386,929.26 |
| 负债合计 | | 2,069,777,789.09 | 1,990,885,142.31 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 803,928,549.00 | 803,852,591.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 144,092,253.01 | 140,564,480.71 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 143,093,786.61 | 143,093,786.61 |
| 未分配利润 | | 230,576,944.16 | 214,455,611.80 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,321,691,532.78 | 1,301,966,470.12 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 3,391,469,321.87 | 3,292,851,612.43 |

公司负责人：朱连滨

主管会计工作负责人：杨京红

会计机构负责人：张楚

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 | 七、（61） | 1,041,156,987.37 | 1,004,521,189.95 |
| 其中：营业收入 | 七、（61） | 1,041,156,987.37 | 1,004,521,189.95 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 1,012,983,114.94 | 980,812,530.63 |
| 其中：营业成本 | 七、（61） | 647,240,521.63 | 606,244,025.87 |
| 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 | | | |

| 项目 | 附注 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|-------------------------------|--------|----------------------|----------------------|
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 七、（62） | 7,784,724.39 | 6,703,660.75 |
| 销售费用 | 七、（63） | 71,577,256.64 | 63,256,604.01 |
| 管理费用 | 七、（64） | 169,102,537.24 | 188,303,866.42 |
| 研发费用 | 七、（65） | 94,252,535.32 | 95,689,864.01 |
| 财务费用 | 七、（66） | 23,025,539.72 | 20,614,509.57 |
| 其中：利息费用 | | 24,526,718.55 | 21,229,969.43 |
| 利息收入 | | 1,794,780.66 | 1,152,425.21 |
| 加：其他收益 | 七、（67） | 17,422,182.51 | 18,509,110.51 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 七、（68） | 1,927,770.34 | 2,931,480.95 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 392,945.39 | 549,106.51 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 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） | -13,747,244.42 | -13,616,568.22 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 七、（72） | -1,549,007.60 | -412,993.55 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 七、（73） | 545,824.81 | 643,180.91 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 32,773,398.07 | 31,762,869.91 |
| 加：营业外收入 | 七、（74） | 3,349,023.72 | 3,956,615.81 |
| 减：营业外支出 | 七、（75） | 1,629,615.09 | 1,406,799.79 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 34,492,806.70 | 34,312,685.93 |
| 减：所得税费用 | 七、（76） | 10,806,811.57 | 7,480,743.09 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 23,685,995.14 | 26,831,942.84 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 23,685,995.14 | 26,831,942.84 |
| 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） | | 26,343,673.48 | 28,106,552.09 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | -2,657,678.35 | -1,274,609.25 |

| 项目 | 附注 | 2024年半年度 | 2023年半年度 |
|-------------------------|----|---------------|---------------|
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | -3,216,479.52 | -8,836,398.03 |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | | -3,338,582.40 | -9,795,077.34 |
| （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 | | -3,338,582.40 | -9,795,077.34 |
| （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 | | 122,102.88 | 958,679.31 |
| （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 | | 122,102.88 | 958,679.31 |
| （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 | | 20,469,515.62 | 17,995,544.81 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 23,127,193.96 | 19,270,154.06 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | -2,657,678.35 | -1,274,609.25 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | 0.0328 | 0.0350 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | 0.0328 | 0.0348 |

公司负责人：朱连滨

主管会计工作负责人：杨京红

会计机构负责人：张楚

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、（4） | 294,844,878.52 | 265,815,505.49 |
| 减：营业成本 | 十、（5） | 201,247,955.32 | 172,326,203.15 |
| 税金及附加 | | 1,557,805.82 | 1,279,597.71 |
| 销售费用 | | 5,551,371.19 | 5,111,446.31 |
| 管理费用 | | 13,538,266.84 | 37,931,890.37 |
| 研发费用 | | 24,483,726.15 | 24,724,239.89 |

| 项目 | 附注 | 2024年半年度 | 2023年半年度 |
|-------------------------------|----|----------------|---------------|
| 财务费用 | | 9,648,383.62 | 9,702,315.00 |
| 其中：利息费用 | | 22,898,704.55 | 20,161,951.90 |
| 利息收入 | | 13,307,135.75 | 10,545,062.48 |
| 加：其他收益 | | 7,459,081.35 | 8,273,658.99 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 68,947,514.06 | 52,190,244.16 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 392,945.39 | 549,106.51 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | 0.00 | 0.00 |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -3,619,887.50 | -1,819,077.86 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -26,980.00 | -186,271.85 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 0.00 | 0.00 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 111,577,097.49 | 73,198,366.50 |
| 加：营业外收入 | | 12,784.60 | 169,785.17 |
| 减：营业外支出 | | 762,048.68 | 707,847.61 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 110,827,833.41 | 72,660,304.06 |
| 减：所得税费用 | | 4,666,507.80 | -627,385.11 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 106,161,325.61 | 73,287,689.17 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 106,161,325.61 | 73,287,689.17 |
| （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 | | | |

| 项目 | 附注 | 2024年半年度 | 2023年半年度 |
|-----------------------|----|----------------|---------------|
| 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 | | 106,161,325.61 | 73,287,689.17 |
| 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：朱连滨

主管会计工作负责人：杨京红

会计机构负责人：张楚

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 | | 1,016,263,563.88 | 1,029,944,521.29 |
| 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 | | 251,068.33 | 640,474.24 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 84,659,240.16 | 90,814,032.44 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,101,173,872.37 | 1,121,399,027.97 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 370,530,542.38 | 381,945,357.46 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |

| 项目 | 附注 | 2024年半年度 | 2023年半年度 |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| 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 | | 493,227,488.58 | 512,822,200.29 |
| 支付的各项税费 | | 102,386,704.52 | 110,912,556.75 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 169,562,255.03 | 142,277,352.17 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,135,706,990.51 | 1,147,957,466.67 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -34,533,118.14 | -26,558,438.70 |
| 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 | | 1,402,157.33 | 2,382,374.44 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 15,380.00 | 41,776.55 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 2,206,431.03 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 3,623,968.36 | 2,424,150.99 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 96,536,467.28 | 164,338,634.40 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 3,929,700.00 | 16,303,407.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 100,466,167.28 | 180,642,041.40 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -96,842,198.92 | -178,217,890.41 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 2,207,968.20 | 6,895,102.45 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 1,600,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | | 696,988,933.53 | 427,611,400.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 14,021,152.29 | 11,320,383.84 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 713,218,054.02 | 445,826,886.29 |
| 偿还债务支付的现金 | | 650,330,392.60 | 181,400,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 65,256,702.84 | 111,401,727.19 |

| 项目 | 附注 | 2024年半年度 | 2023年半年度 |
|---------------------------|----|-----------------|----------------|
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 12,999,167.84 | 6,780,794.92 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 19,130,234.42 | 19,033,978.89 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 734,717,329.86 | 311,835,706.08 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -21,499,275.84 | 133,991,180.21 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 112,782.03 | 434,763.99 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -152,761,810.87 | -70,350,384.91 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 370,765,176.62 | 304,134,546.51 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 218,003,365.75 | 233,784,161.60 |

公司负责人：朱连滨

主管会计工作负责人：杨京红

会计机构负责人：张楚

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 | | 283,723,264.55 | 278,766,013.50 |
| 收到的税费返还 | | 238,772.94 | 28,687.02 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 716,224,537.64 | 659,722,241.34 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,000,186,575.13 | 938,516,941.86 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 95,379,244.40 | 71,421,778.55 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 125,873,666.20 | 123,380,210.85 |
| 支付的各项税费 | | 17,611,917.79 | 19,601,598.31 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 752,763,434.00 | 779,689,150.16 |
| 经营活动现金流出小计 | | 991,628,262.39 | 994,092,737.87 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 8,558,312.74 | -55,575,796.01 |
| 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 | | 13,445,370.00 | 7,661,006.10 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 4,642,862.54 | |

| 项目 | 附注 | 2024年半年度 | 2023年半年度 |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | - | |
| 投资活动现金流入小计 | | 18,088,232.54 | 7,661,006.10 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 18,780,597.44 | 37,285,060.50 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 5,624,640.11 | 19,040,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | - | |
| 投资活动现金流出小计 | | 24,405,237.55 | 56,325,060.50 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -6,317,005.01 | -48,664,054.40 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 607,968.20 | 6,895,102.45 |
| 取得借款收到的现金 | | 620,058,867.20 | 397,611,400.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 620,666,835.40 | 404,506,502.45 |
| 偿还债务支付的现金 | | 645,659,400.00 | 176,400,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 53,559,348.72 | 108,536,298.18 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 1,701,758.98 | 1,827,540.50 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 700,920,507.70 | 286,763,838.68 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -80,253,672.30 | 117,742,663.77 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | | |
| | | -78,012,364.57 | 13,502,813.36 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 200,312,148.48 | 131,769,884.60 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | | |
| | | 122,299,783.91 | 145,272,697.96 |

公司负责人：朱连滨

主管会计工作负责人：杨京红

会计机构负责人：张楚

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 | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|---------------|------|----------------|--------|----------------|--------|------------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | | |
| | 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 | 803,852,591.00 | | | | 101,441,558.92 | | 3,502,034.60 | | 143,451,286.61 | | 859,760,235.72 | | 1,912,007,706.85 | 664,374,519.90 | 2,576,382,226.75 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 803,852,591.00 | | | | 101,441,558.92 | | 3,502,034.60 | | 143,451,286.61 | | 859,760,235.72 | | 1,912,007,706.85 | 664,374,519.90 | 2,576,382,226.75 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列) | 75,958.00 | | | | -277,502.57 | | -3,216,479.52 | | | | -63,696,319.77 | | -67,114,343.86 | -42,650,739.39 | -109,765,083.25 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -3,216,479.52 | | | | 26,343,673.48 | | 23,127,193.96 | -2,657,678.35 | 20,469,515.61 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 75,958.00 | | | | -277,502.57 | | | | | | | | -201,544.57 | -1,416,116.41 | -1,617,660.98 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 75,958.00 | | | | 524,110.20 | | | | | | | | 600,068.20 | 1,600,000.00 | 2,200,068.20 |

| 项目 | 2024年半年度 | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|-------------|--------|----|--|---------------|-------|--------|------|------|----------------|-------|----------------|----------------|-----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 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 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | 2,480,665.48 | | | | | | | 2,480,665.48 | 522,996.62 | 3,003,662.10 |
| 4. 其他 | | | | | -3,282,278.25 | | | | | | | -3,282,278.25 | -3,539,113.03 | -6,821,391.28 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -90,039,993.25 | | -90,039,993.25 | -38,576,944.63 | -128,616,937.88 |
| 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 | | | | | | | | | | -90,039,993.25 | | -90,039,993.25 | -38,576,944.63 | -128,616,937.88 |
| 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) | | | | | | | | | | | | | | |

| 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 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 803,928,549.00 | | | | 101,164,056.35 | | 285,555.08 | 143,451,286.61 | | 796,063,915.95 | | 1,844,893,362.99 | 621,723,780.51 | 2,466,617,143.50 | |

| 项目 | 2023年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|---------------|------|----------------|--------|----------------|----|------------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 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 | 729,222,039.00 | | | | 119,488,399.40 | | 21,907,103.75 | | 130,218,686.28 | | 777,861,223.51 | | 1,778,697,451.94 | 631,313,765.79 | 2,410,011,217.73 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 729,222,039.00 | | | | 119,488,399.40 | | 21,907,103.75 | | 130,218,686.28 | | 777,861,223.51 | | 1,778,697,451.94 | 631,313,765.79 | 2,410,011,217.73 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 73,309,864.00 | | | | 14,906,105.12 | | -8,836,398.03 | | | | 133,858,977.66 | | -54,479,406.57 | -32,185,967.60 | -86,665,374.16 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -8,836,398.03 | | | | 28,106,552.09 | | 19,270,154.06 | -1,274,609.25 | 17,995,544.81 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 352,418.00 | | | | 14,906,105.12 | | | | | | | | 15,258,523.12 | 9,515,436.15 | 24,773,959.27 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 352,418.00 | | | | 2,752,384.58 | | | | | | | | 3,104,802.58 | 6,927,758.62 | 10,032,561.20 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有 | | | | | 12,153,720.54 | | | | | | | | 12,153,720.54 | 2,587,677.53 | 14,741,398.07 |

| 项目 | 2023年半年度 | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|---------------|--------|----|--|------|-------|--------|------|------|----------------|-------|----------------|----------------|-----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 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 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -89,008,083.75 | | -89,008,083.75 | -40,426,794.50 | -129,434,878.25 |
| 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 | | | | | | | | | | -89,008,083.75 | | -89,008,083.75 | -40,426,794.50 | -129,434,878.25 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 72,957,446.00 | | | | | | | | | -72,957,446.00 | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | |

| 项目 | 2023年半年度 | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|---------------|----------------|------|----------------|-------|------------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 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 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | 72,957,446.00 | | | | | | | | | -72,957,446.00 | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 802,531,903.00 | | | | 134,394,504.52 | | 13,070,705.72 | 130,218,686.28 | | 644,002,245.85 | | 1,724,218,045.37 | 599,127,798.19 | 2,323,345,843.57 |

公司负责人：朱连滨

主管会计工作负责人：杨京红

会计机构负责人：张楚

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 | 803,852,591.00 | | | | 140,564,480.71 | | | | 143,093,786.61 | 214,455,611.80 | 1,301,966,470.12 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 803,852,591.00 | | | | 140,564,480.71 | | | | 143,093,786.61 | 214,455,611.80 | 1,301,966,470.12 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 75,958.00 | | | | 3,527,772.30 | | | | | 16,121,332.36 | 19,725,062.66 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 106,161,325.61 | 106,161,325.61 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 75,958.00 | | | | 3,527,772.30 | | | | | | 3,603,730.30 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 75,958.00 | | | | 524,110.20 | | | | | | 600,068.20 |
| 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 | | | | | 3,003,662.10 | | | | | | 3,003,662.10 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -90,039,993.25 | -90,039,993.25 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -90,039,993.25 | -90,039,993.25 |
| 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 | | | | | | | | | | | |

| 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 | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 803,928,549.00 | | | | 144,092,253.01 | | | | 143,093,786.61 | 230,576,944.16 | 1,321,691,532.78 |

| 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 | 729,222,039.00 | | | | 258,359,859.16 | | | | 129,861,186.28 | 256,935,944.76 | 1,374,379,029.20 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 729,222,039.00 | | | | 258,359,859.16 | | | | 129,861,186.28 | 256,935,944.76 | 1,374,379,029.20 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 73,309,864.00 | | | | 17,493,782.78 | | | | | -88,677,840.58 | 2,125,806.20 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 73,287,689.17 | 73,287,689.17 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 352,418.00 | | | | 17,493,782.78 | | | | | | 17,846,200.78 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 352,418.00 | | | | 2,752,384.58 | | | | | | 3,104,802.58 |
| 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 | | | | | 14,741,398.20 | | | | | | 14,741,398.20 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -89,008,083.75 | -89,008,083.75 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -89,008,083.75 | -89,008,083.75 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | 72,957,446.00 | | | | | | | | | -72,957,446.00 | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |

| 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 | | | | | | | |
| 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 | 72,957,446.00 | | | | | | | | | -72,957,446.00 | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 802,531,903.00 | | | | 275,853,641.94 | | | | 129,861,186.28 | 168,258,104.18 | 1,376,504,835.40 |

公司负责人：朱连滨

主管会计工作负责人：杨京红

会计机构负责人：张楚

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(1) 公司注册地、组织形式和总部地址

中国国检测试控股集团股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“国检集团”）系于 2011 年 12 月，由中国建筑材料科学研究总院有限公司作为主发起人，联合浙江省创业投资集团有限公司、咸阳陶瓷研究设计院有限公司、秦皇岛玻璃工业研究设计院有限公司、西安墙体材料研究设计院有限公司共同发起设立的股份有限公司。2016 年 10 月 14 日，本公司经中国证券监督管理委员会证监许可〔2016〕2357 号文《关于核准中国建材检验认证集团股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，在上海证券交易所上市。本公司所属行业为专业技术服务。截至 2024 年 6 月 30 日止，本公司累计实收资本 80,392.85 万元。

公司法定代表人：朱连滨，统一社会信用代码：91110000101123421K，公司注册地址：北京市朝阳区管庄东里 1 号科研生产区南楼。

本公司的母公司为中国建筑材料科学研究总院有限公司，控股股东为中国建筑材料科学研究总院有限公司，本公司的实际控制人为中国建材集团有限公司。

(2) 公司的业务性质和主要经营活动

公司经营范围：企业总部管理；产品质量检验；建设工程质量检测及鉴定；仪器设备、标准样品、标准物质的研发和销售；安全生产、职业健康和环境保护技术服务；人员培训；节能技术服务；节能项目评估（不含资产评估）；货物进出口；技术进出口；代理进出口；认证服务；医学检验医疗服务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；医学检验医疗服务、认证服务以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）。

(3) 财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 8 月 29 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。根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营√适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

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

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

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

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，中国中材投资（香港）有限公司的记账本位币为港币。本财务报表以人民币列示。

5. 重要性标准确定方法和选择依据√适用 不适用

| 项目 | 重要性标准 |
|-------------------------|---|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项 | 单项计提金额大于 500 万元 |
| 重要的在建工程 | 单个项目金额大于 1 亿元 |
| 重要的非全资子公司 | 子公司资产总额、营业收入或利润总额之一或同时占合并财务报表相应项目 10% 以上的 |
| 账龄超过 1 年以上的重要应付账款及其他应付款 | 单笔金额大于 500 万元 |

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

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

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

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

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

控制的判断标准：

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。当本公司因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，且有能力运用对被投资方的权力来影响上述回报时，认为可以控制被投资方。

(1) 合并范围

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

(2) 合并程序

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

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

①增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之

间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

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

②处置子公司

I.一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

II.分步处置子公司

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

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

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

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

③购买子公司少数股权

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

④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

9. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短（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) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

(2) 外币财务报表的折算

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

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

11. 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

(1) 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

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

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

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

⑤以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

⑥以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

—收取金融资产现金流量的合同权利终止；

—金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

—金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

① 终止确认部分的账面价值；

② 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

（4）金融负债终止确认

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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的，直接减记该金融资产的账面余额。

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

详见本附注“五、（11）金融工具”。

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

详见本附注“五、（11）金融工具”。

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

详见本附注“五、（11）金融工具”。

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

详见本附注“五、（11）金融工具”。

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）存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、劳务成本等。

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

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 在正常生产经营过程中, 以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 需要经过加工的材料存货, 在正常生产经营过程中, 以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为基础计算, 若持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后, 如果以前减记存货价值的影响因素已经消失, 导致存货的可变现净值高于其账面价值的, 在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回, 转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法

②包装物采用一次转销法

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时, 以取得的确凿证据为基础, 同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日, 存货成本高于其可变现净值的, 计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。资产负债表日, 以前减记存货价值的影响因素已经消失的, 存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时, 以取得的确凿证据为基础, 同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

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对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

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

详见本附注“五、（11）金融工具”。

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

详见本附注“五、（11）金融工具”。

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

详见本附注“五、（11）金融工具”。

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

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

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19. 长期股权投资

适用 不适用

（1）共同控制、重大影响的判断标准

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

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

（2）初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

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

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

②通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

（3）后续计量及损益确认方法

①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

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

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

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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

21. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

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

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|---------|-----|--------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-40 | 5 | 2.375-4.75 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-12 | 5 | 7.92-19.00 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 10 | 5 | 9.50 |
| 电子及办公设备 | 年限平均法 | 5-8 | 5 | 11.875-19.00 |
| 其他 | | | | |

“其他”为贵金属。本公司贵金属系白金、黄金或贵金属合金做成的实验用坩埚等容器，可以满足检测、实验过程所需耐高温、耐腐蚀的要求，是检测、实验过程中比较特殊的一种生产资料，其消耗不同于一般的固定资产，在检测、实验或加工过程中产生损耗，需要计入成本或费用。公司将贵金属做成的实验用坩埚等容器纳入固定资产进行核算，不计提折旧，将其损耗额计入成本或费用，同时减少贵金属的原值。

22. 在建工程

适用 不适用

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

23. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

(2) 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

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无形资产的计价方法

I. 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

II. 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

②使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目 | 预计使用寿命（年） | 依据 |
|-------|-----------|----------|
| 土地 | 43-50 | 土地证的出让年限 |
| 专利权 | 10 | 专利保护期限 |
| 商标使用权 | 10 | 预计使用年限 |
| 软件 | 10 | 预计使用年限 |

每年度终了，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，本年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。

③使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：I. 来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；II. 综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(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划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

②开发阶段支出资本化的具体条件

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

I. 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；

II. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

III. 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；

IV. 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；

V. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

27. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回

金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28. 长期待摊费用

适用 不适用

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

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(2) 摊销年限

长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

29. 合同负债

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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

30. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

①设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益

或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

② 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

31. 预计负债

适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

32. 股份支付

适用 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照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。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，

按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

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收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

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

I. 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。

II. 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

I. 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

II. 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

III. 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

IV. 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。

V. 客户已接受该商品或服务。

②具体原则

I. 技术服务收入

本公司的技术服务主要包括检测服务、认证服务、安全生产技术服务及延伸服务。技术服务在同时满足下列条件时，按从客户已收或应收的合同或协议价款的金额确认收入：检测、认证等技术服务已提供，报告等相关服务成果已交付；

本公司技术服务收入的确认时点分别为：i. 检测服务在检测报告等成果交付客户后确认收入；ii. 认证服务在现场审核报告等成果交付客户后确认收入；iii. 安全生产技术服务在提交现场评审结果表或工作确认单等成果后确认收入；iv. 延伸服务在向客户提交技术服务报告等成果或完成培训后确认收入。

II. 销售商品收入

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：i. 已将商品控制权给购货方；ii. 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；iii. 收入的金额能够可靠地计量；iv. 相关的经济利益很可能流入企业；v. 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(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

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- (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，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

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

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

36. 政府补助

适用 不适用

(1) 类型

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

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

(2) 确认时点

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：

- I. 企业能够满足政府补助所附条件；
- II. 企业能够收到政府补助。

(3) 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- （1）商誉的初始确认；
- （2）既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

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

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

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

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

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。

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

（1）经营租赁会计处理

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

（2）融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、（11）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“四、9、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

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

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 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 1%、6%、13%、9% |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征 | 1%、5%、7% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计征 | 15%、25% |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征 | 3% |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率(%) |
|----------------------|----------|
| 中国国检测试控股集团股份有限公司 | 15% |
| 北京奥达清环境检测有限公司 | 15% |
| 国检测试控股集团北京有限公司 | 15% |
| 国检测试控股集团仪器装备(北京)有限公司 | 注 |
| 国检测试控股集团北京科技有限公司 | 15% |
| 中国国检测试控股集团海南有限公司 | 注 |
| 中国中材投资(香港)有限公司 | 16.50% |
| 国检测试控股集团京诚检测有限公司 | 15% |
| 中国建材检验认证集团厦门宏业有限公司 | 15% |
| 中国建材检验认证集团湖南有限公司 | 15% |

| 纳税主体名称 | 所得税税率 (%) |
|----------------------|-----------|
| 上海美诺福科技有限公司 | 15% |
| 中国建材检验认证集团苏州有限公司 | 15% |
| 北京玻钢院检测中心有限公司 | 15% |
| 中国国检测试控股集团徐州有限公司 | 25% |
| 中国国检测试控股集团浙江有限公司 | 15% |
| 中国建材检验认证集团江苏有限公司 | 15% |
| 苏州混凝土水泥制品研究院检测中心有限公司 | 15% |
| 烟台市建工检测服务中心有限公司 | 15% |
| 中国国检测试控股集团山东有限公司 | 15% |
| 国检测试控股集团雄安有限公司 | 15% |
| 中国建材检验认证集团秦皇岛有限公司 | 15% |
| 中国国检测试控股集团淄博有限公司 | 注 |
| 中国国检测试控股集团陕西有限公司 | 15% |
| 中国国检测试控股集团西安有限公司 | 注 |
| 中国国检测试控股集团咸阳有限公司 | 15% |
| 国检测试控股集团云南有限公司 | 15% |
| 国检测试控股集团重庆检测有限公司 | 15% |
| 国检测试控股集团南京国材检测有限公司 | 25% |
| 中国建材检验认证集团安徽有限公司 | 15% |
| 中国建材检验认证集团贵州有限公司 | 15% |
| 国检测试控股集团计量检测有限公司 | 15% |
| 国检测试控股集团（广东）有限公司 | 25% |

注：本年度适用于小型微利企业所得税优惠。根据《国家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》（国家税务总局公告 2023 年第 12 号）对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业，对其年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率的基础上，再减半征收企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

2. 税收优惠

√适用 □不适用

（1）中国国检测试控股集团股份有限公司

中国国检测试控股集团股份有限公司于 2023 年 10 月 26 日取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局及北京市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202311003180），有效期三年，有效期内按照 15% 的税率征收企业所得税。

（2）北京奥达清环境检测有限公司

北京奥达清环境检测有限公司于2021年9月14日取得由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联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR202111000490)有效期三年,有效期内按照15%的税率征收企业所得税。

(3) 国检测试控股集团北京有限公司

国检测试控股集团北京有限公司于2023年11月30日取得由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联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR202311005454),有效期三年,有效期内按照15%的税率征收企业所得税。

(4) 国检测试控股集团北京科技有限公司

国检测试控股集团北京科技有限公司于2021年12月17日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR202111008480),有效期三年,有效期内按照15%的税率征收企业所得税。2023年度适用于小型微利企业所得税优惠。

(5) 国检测试控股集团京诚检测有限公司

国检测试控股集团京诚检测有限公司于2021年12月20日重新取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》, (证书编号:GR202144006583),有效期为三年,有效期内按照15%的税率征收企业所得税。

(6) 中国建材检验认证集团厦门宏业有限公司

中国建材检验认证集团厦门宏业有限公司于2021年12月14日取得由厦门市科学技术局、厦门市财政局、国家税务总局厦门市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR202135100842),有效期为三年,有效期内按照15%的税率征收企业所得税。

(7) 中国建材检验认证集团湖南有限公司

中国建材检验认证集团湖南有限公司于2023年10月16日重新取得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR202343001729),有效期三年,有效期内按照15%的税率征收企业所得税。

(8) 上海美诺福科技有限公司

上海美诺福科技有限公司于2022年12月14日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR202231003422),有效期三年,有效期内按照15%的税率征收企业所得税。

(9) 中国建材检验认证集团苏州有限公司

中国建材检验认证集团苏州有限公司于2022年10月12日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR202232002578),有效期三年,有效期内按照15%的税率征收企业所得税。

(10) 北京玻璃钢院检测中心有限公司

北京玻璃钢院检测中心有限公司于2021年12月17日取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202111003202），有效期三年，有效期内按照15%的税率征收企业所得税。

（11）中国国检测试控股集团浙江有限公司

中国国检测试控股集团浙江有限公司于2021年12月16日取得由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202133007882），有效期三年，有效期内按照15%的税率征收企业所得税。

（12）中国建材检验认证集团江苏有限公司

中国建材检验认证集团江苏有限公司2023年12月取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局及江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202332007082），有效期三年，有效期内按照15%的税率征收企业所得税。

（13）苏州混凝土水泥制品研究院检测中心有限公司

苏州混凝土水泥制品研究院检测中心有限公司于2021年11月3日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202132002331），有效期为三年，有效期内按照15%的税率征收企业所得税。

（14）烟台市建工检测服务中心有限公司

烟台市建工检测服务中心有限公司于2021年12月8日取得由山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202037001193），有效期三年，有效期内按照15%的税率征收企业所得税。

（15）中国国检测试控股集团山东有限公司

中国国检测试控股集团山东有限公司于2023年12月7日取得由山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202337005175），有效期三年，有效期内按照15%的税率征收企业所得税。

（16）国检测试控股集团雄安有限公司

国检测试控股集团雄安有限公司于2021年10月27日取得由河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202113000137），有效期为三年，有效期内按照15%的税率征收企业所得税。

（17）中国建材检验认证集团秦皇岛有限公司

中国建材检验认证集团秦皇岛有限公司2023年11月6日通过了高新技术企业资格审查，取得高新技术企业资格，由河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局联合下发了高新技术企业证书（证书编号：GR202313001507）。有效期为三年，有效期内按照15%的税率征收企业所得税。

（18）中国国检测试控股集团陕西有限公司

中国国检测试控股集团陕西有限公司于 2022 年 10 月 12 日取得由陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202261001157），有效期三年，有效期内按照 15% 的税率征收企业所得税。

（19）中国国检测试控股集团咸阳有限公司

中国国检测试控股集团咸阳有限公司于 2021 年 11 月 25 日取得由陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202161002225），有效期三年，有效期内按照 15% 的税率征收企业所得税。

（20）国检测试控股集团云南有限公司

国检测试控股集团云南有限公司于 2021 年 12 月 3 日取得由云南省科学技术厅、云南省财政厅、国家税务总局云南省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202153000728），有效期三年，有效期内按照 15% 的税率征收企业所得税。

（21）国检测试控股集团重庆检测有限公司

国检测试控股集团重庆检测有限公司根据 2020 年 4 月财政部、税务总局、国家发展改革委发布财税〔2020〕第 23 号文《财税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》，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。

（22）中国建材检验认证集团安徽有限公司

中国建材检验认证集团安徽有限公司于 2022 年 10 月 18 日取得由安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202234003606），有效期三年，有效期内按照 15% 的税率征收企业所得税。

（23）中国建材检验认证集团贵州有限公司

中国建材检验认证集团贵州有限公司于 2022 年 12 月 19 日取得由贵州省科学技术厅、贵州省财政厅、国家税务总局贵州省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202252000739），有效期三年，有效期内按照 15% 的税率征收企业所得税。

（24）国检测试控股集团计量检测有限公司

国检测试控股集团计量检测有限公司于 2023 年 10 月 16 日取得由安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：CR202334003483），有效期三年，有效期内按照 15% 的税率征收企业所得税。

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 | 181,067.19 | 191,508.91 |
| 银行存款 | 64,715,660.15 | 98,914,227.48 |
| 其他货币资金 | 8,910,872.11 | 18,153,169.67 |
| 存放财务公司存款 | 153,106,638.41 | 271,659,440.23 |
| 合计 | 226,914,237.86 | 388,918,346.29 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 16,593,979.39 | 14,845,922.33 |

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------------|----------------------|
| 履约保证金 | 738,468.66 | 630,000.00 |
| 保函保证金 | 8,171,603.45 | 17,522,369.67 |
| 其他 | 800.00 | 800.00 |
| 合计 | 8,910,872.11 | 18,153,169.67 |

1、交易性金融资产

适用 不适用

2、衍生金融资产

适用 不适用

3、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 | 29,192,367.34 | 60,972,269.88 |
| 商业承兑票据 | 18,092,186.26 | 24,651,359.39 |
| 减：坏账准备 | 904,609.32 | 1,871,119.24 |
| 合计 | 46,379,944.28 | 83,752,510.03 |

(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 | | 20,795,390.61 |
| 商业承兑票据 | | 3,985,469.31 |
| 合计 | | 24,780,859.92 |

(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 | 47,284,553.60 | 100.00 | 904,609.32 | 1.91 | 46,379,944.28 | 85,623,629.27 | 100.00 | 1,871,119.24 | 2.19 | 83,752,510.03 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 银行承兑汇票 | 29,192,367.34 | 61.74 | | | 29,192,367.34 | 60,972,269.88 | 71.21 | 638,551.28 | 1.05 | 60,333,718.60 |
| 商业承兑汇票 | 18,092,186.26 | 38.26 | 904,609.32 | 5.00 | 17,187,576.94 | 24,651,359.39 | 28.79 | 1,232,567.96 | 5.00 | 23,418,791.43 |
| 合计 | 47,284,553.60 | / | 904,609.32 | / | 46,379,944.28 | 85,623,629.27 | / | 1,871,119.24 | / | 83,752,510.03 |

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: 银行承兑汇票、商业承兑汇票

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 (%) |
| 银行承兑汇票 | 29,192,367.34 | | |
| 商业承兑汇票 | 18,092,186.26 | 904,609.32 | 5.00 |
| 合计 | 47,284,553.60 | 904,609.32 | 1.91 |

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

商业承兑汇票承兑方是商业企业而非银行机构, 到期承兑存在一定风险, 公司从谨慎性角度出发将应收商业承兑汇票等同于应收账款进行管理并计提信用减值损失。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

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 | |
| 应收票据坏账准备 | 1,871,119.24 | -966,509.92 | | | 904,609.32 |
| 合计 | 1,871,119.24 | -966,509.92 | | | 904,609.32 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(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

4、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 | | |
| 一年以内 | 877,086,073.24 | 883,895,385.43 |

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 1 年以内小计 | 877,086,073.24 | 883,895,385.43 |
| 1 至 2 年 | 277,575,037.57 | 274,668,446.84 |
| 2 至 3 年 | 148,468,231.64 | 126,157,786.70 |
| 3 年以上 | | |
| 3 至 4 年 | 48,238,749.17 | 36,197,749.57 |
| 4 至 5 年 | 26,844,283.57 | 23,401,631.53 |
| 5 年以上 | 30,541,003.70 | 27,087,240.62 |
| 合计 | 1,408,753,378.89 | 1,371,408,240.69 |

(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 | 14,747,290.46 | 1.05 | 14,747,290.46 | 100.00 | | 14,873,529.36 | 1.08 | 14,873,529.36 | 100.00 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | 14,747,290.46 | 1.05 | 14,747,290.46 | 100.00 | | 14,873,529.36 | 1.08 | 14,873,529.36 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,394,006,088.43 | 98.95 | 162,320,783.06 | 11.64 | 1,231,685,305.37 | 1,356,534,711.33 | 98.92 | 149,287,741.43 | 11.01 | 1,207,246,969.90 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 1,394,006,088.43 | 98.95 | 162,320,783.06 | 11.64 | 1,231,685,305.37 | 1,356,534,711.33 | 98.92 | 149,287,741.43 | 11.01 | 1,207,246,969.90 |
| 合计 | 1,408,753,378.89 | / | 177,068,073.52 | / | 1,231,685,305.37 | 1,371,408,240.69 | / | 164,161,270.79 | / | 1,207,246,969.90 |

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 |
| 深圳恒大材料设备有限公司 | 4,281,509.10 | 4,281,509.10 | 100 | 预计无法收回 |
| 保利韶关房地产有限公司 | 667,878.00 | 667,878.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 梅州市围龙居实业有限公司 | 645,240.00 | 645,240.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 恒大地产集团贵阳置业有限公司 | 540,956.58 | 540,956.58 | 100 | 预计无法收回 |
| 绿地地产集团徐州东部置业有限公司 | 466,530.00 | 466,530.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 秦皇岛恒盈房地产开发有限公司 | 358,800.00 | 358,800.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 广州供电局有限公司 | 311,090.88 | 311,090.88 | 100 | 预计无法收回 |
| 湖南省晟成房地产投资开发有限公司 | 290,000.00 | 290,000.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 新疆北新路桥集团股份有限公司 | 290,000.00 | 290,000.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 怀来恒天房地产开发有限公司 | 243,480.00 | 243,480.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 四会市汇文房地产开发有限公司 | 229,239.96 | 229,239.96 | 100 | 预计无法收回 |
| 耒阳京湘置业有限公司 | 223,376.00 | 223,376.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 湖北中地建筑工程有限公司 | 207,680.97 | 207,680.97 | 100 | 预计无法收回 |
| 商丘恒万置业有限公司 | 205,144.00 | 205,144.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 张家界大辉煌置业有限公司 | 200,480.00 | 200,480.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 开封国际城一号实业开发有限公司 | 195,584.00 | 195,584.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 阳江市壹丰实业有限公司 | 174,340.73 | 174,340.73 | 100 | 预计无法收回 |
| 海口鸿才物业管理有限公司 | 168,600.00 | 168,600.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 天津山水城投资有限公司 | 159,720.00 | 159,720.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 梅州市华汉房地产开发有限公司 | 154,397.85 | 154,397.85 | 100 | 预计无法收回 |
| 石家庄地益嘉房地产开发有限公司 | 149,200.00 | 149,200.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 重庆恒绍房地产开发有限公司 | 144,867.62 | 144,867.62 | 100 | 预计无法收回 |
| 恒大鑫源(昆明)置业有限公司 | 143,809.85 | 143,809.85 | 100 | 预计无法收回 |
| 周口华裕实业有限公司 | 143,418.00 | 143,418.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 恒大地产集团洛阳有限公司 | 118,290.00 | 118,290.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 韶关市懋素房地产开发有限公司 | 116,375.00 | 116,375.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 衡水盛宇房地产开发有限公司 | 115,400.00 | 115,400.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 清远市银湖城投资有限公司 | 114,986.15 | 114,986.15 | 100 | 预计无法收回 |
| 南阳义和信房地产开发有限公司 | 113,700.00 | 113,700.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 耒阳市大鸿运房地产开发有限公司 | 108,902.00 | 108,902.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 广州南沙经济技术开发区逸涛雅苑房地产有限公司 | 108,760.25 | 108,760.25 | 100 | 预计无法收回 |
| 湖南未名健康管理有限公司 | 108,000.00 | 108,000.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 安阳通瑞达房地产开发有限公司 | 105,560.00 | 105,560.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 天津亿联创展置业有限公司 | 104,400.00 | 104,400.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 许昌嘉和置业有限公司 | 103,304.00 | 103,304.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 信阳合盛房地产开发有限公司 | 100,894.00 | 100,894.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 涿水利华房地产开发有限公司 | 98,400.00 | 98,400.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 长沙市润泽房地产开发有限公司 | 97,570.00 | 97,570.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 濮阳恒荣置业有限公司 | 95,512.00 | 95,512.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 云南文化城置业有限公司 | 93,889.82 | 93,889.82 | 100 | 预计无法收回 |
| 许昌帝景置业有限公司 | 92,972.00 | 92,972.00 | 100 | 预计无法收回 |

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----------------------|-----------|-----------|----------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 许昌坪山置业有限公司 | 90,286.00 | 90,286.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 北京中咨华宇环保技术有限公司内蒙古分公司 | 89,000.00 | 89,000.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 恒大地产集团有限公司 | 88,400.00 | 88,400.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 西安创恒房地产开发有限公司 | 88,393.70 | 88,393.70 | 100 | 预计无法收回 |
| 广州市恒大装修设计院有限公司 | 87,920.00 | 87,920.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 开封开城房地产开发有限公司 | 81,556.00 | 81,556.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 西安远声实业有限公司 | 79,608.10 | 79,608.10 | 100 | 预计无法收回 |
| 清远市恒碧房地产开发有限公司 | 78,320.00 | 78,320.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 焦作御景置业有限公司 | 72,604.00 | 72,604.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 湖南隆祥房地产开发有限公司 | 70,000.00 | 70,000.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 湖南环城置业有限公司 | 70,000.00 | 70,000.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 阳江市阳东华美居房地产有限公司 | 68,857.20 | 68,857.20 | 100 | 预计无法收回 |
| 衡水隆泽房地产开发有限公司 | 67,120.00 | 67,120.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 新疆煤炭设计研究院有限责任公司 | 66,000.00 | 66,000.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 唐山市福家房地产开发有限公司 | 60,560.00 | 60,560.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 内蒙古众鑫环保技术咨询服务服务有限公司 | 60,000.00 | 60,000.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 湖南恒久房地产有限公司 | 59,000.00 | 59,000.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 湖南新达美梅溪房地产开发有限公司 | 56,000.00 | 56,000.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 肇庆国声镭射技术制作有限公司 | 53,158.98 | 53,158.98 | 100 | 预计无法收回 |
| 新乡御景置业有限公司 | 51,920.00 | 51,920.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 云浮市恒益房地产开发有限公司 | 51,600.00 | 51,600.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 湛江龙潮房地产开发有限公司 | 50,081.40 | 50,081.40 | 100 | 预计无法收回 |
| 海南泓源房地产开发有限公司 | 46,522.00 | 46,522.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 厦门市中建华江混凝土有限公司 | 46,500.00 | 46,500.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 天津景秀置业投资有限公司 | 46,160.00 | 46,160.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 阳江市恒凯房地产开发有限公司 | 44,080.00 | 44,080.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 贵州南润房地产开发有限公司 | 44,005.90 | 44,005.90 | 100 | 预计无法收回 |
| 江苏久力环境科技股份有限公司 | 42,200.00 | 42,200.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 贵州广聚源房地产开发有限公司 | 41,186.30 | 41,186.30 | 100 | 预计无法收回 |
| 信阳骏景地产有限公司 | 36,388.00 | 36,388.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 贵州凯地置业有限公司 | 35,754.86 | 35,754.86 | 100 | 预计无法收回 |
| 马鞍山市环鑫环保咨询服务服务有限公司 | 32,800.00 | 32,800.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 清远市俊鑫房地产开发有限公司 | 31,500.00 | 31,500.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 贵州铜仁恒大碧湾置业有限公司 | 26,825.98 | 26,825.98 | 100 | 预计无法收回 |
| 海南浩源恒泰农业科技发展有限公司 | 25,000.00 | 25,000.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 廊坊市翡翠华庭房地产开发有限公司 | 24,400.00 | 24,400.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 湖南广华置业有限公司 | 24,143.00 | 24,143.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 福建省恒昌项目管理有限公司晋江分公司 | 21,000.00 | 21,000.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 三亚临海达置业有限公司 | 20,000.00 | 20,000.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 西安金图置业有限公司 | 18,677.00 | 18,677.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 江苏一建 | 18,295.00 | 18,295.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 海南金萃房地产开发有限公司 | 18,102.35 | 18,102.35 | 100 | 预计无法收回 |

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-----------------------|----------------------|----------------------|------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 海口市十四中学 | 15,490.50 | 15,490.50 | 100 | 预计无法收回 |
| 安徽荣万环境工程有限公司 | 15,000.00 | 15,000.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 乌海市环科环保科技有限公司 | 13,200.00 | 13,200.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 乐东昌宏实业开发有限公司 | 13,000.00 | 13,000.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 长沙湘江名苑房地产有限公司 | 12,395.85 | 12,395.85 | 100 | 预计无法收回 |
| 惠州市华源宏实业发展有限公司 | 11,065.28 | 11,065.28 | 100 | 预计无法收回 |
| 洋浦金源建筑材料检验有限公司 | 11,050.00 | 11,050.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 辽河油田建设有限公司 | 9,000.00 | 9,000.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 安徽美星源环保工程有限公司 | 8,000.00 | 8,000.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 常宁如高房地产开发有限公司 | 8,000.00 | 8,000.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 中国人民武装警察部队海南省消防总队培训基地 | 7,000.00 | 7,000.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 恩平市鲮尚房地产开发有限公司 | 5,418.00 | 5,418.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 山西通才工贸有限公司 | 5,000.00 | 5,000.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 海南新海国际房地产有限公司 | 4,756.00 | 4,756.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 湖南省衡五建设有限公司 | 4,200.00 | 4,200.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 广州正佳雨林生态植物园有限公司 | 3,760.00 | 3,760.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 晋城建通泽诚煤业有限公司 | 3,500.00 | 3,500.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 乌鲁木齐齐桑德水务有限公司 | 3,500.00 | 3,500.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 伊宁市恒大雅苑房地产开发有限公司 | 3,500.00 | 3,500.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 贵州恒大滨江房地产开发有限公司 | 2,920.30 | 2,920.30 | 100 | 预计无法收回 |
| 厦门雅丽斯家具有限公司 | 2,500.00 | 2,500.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 海南经典环保工程有限公司 | 2,300.00 | 2,300.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 山东宏马板簧有限公司 | 2,000.00 | 2,000.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 河北建设集团股份有限公司 | 1,500.00 | 1,500.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 昆明智生源科技有限公司 | 1,050.00 | 1,050.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 内蒙古万景环保科技有限公司 | 1,000.00 | 1,000.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 海南景晟工贸有限公司 | 1,000.00 | 1,000.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 合计 | 14,747,290.46 | 14,747,290.46 | 100 | / |

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

公司合理判断对恒大集团及其他部分应收账款收回的可能性较低，发生坏账的风险较大，故将该类应收账款分类为单项计提坏账准备的应收账款，坏账计提比例为 100%。

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

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 (%) |
| 信用风险特征组合 | 1,394,006,088.43 | 162,320,783.06 | 11.64 |
| 合计 | 1,394,006,088.43 | 162,320,783.06 | 11.64 |

按组合计提坏账准备的说明：

□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

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 | |
| 坏账准备 | 164,161,270.79 | 13,484,805.88 | 2,396.85 | 2,150.00 | 578,250.00 | 177,068,073.52 |
| 合计 | 164,161,270.79 | 13,484,805.88 | 2,396.85 | 2,150.00 | 578,250.00 | 177,068,073.52 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(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 | 2,150.00 |

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 |
|-----------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-------------------------|---------------------|
| 客户 1 | 36,571,320.00 | 4,063,480.00 | 40,634,800.00 | 2.63 | 2,031,740.00 |
| 客户 2 | 27,605,255.21 | 4,249,000.00 | 31,854,255.21 | 2.06 | 1,656,712.76 |
| 客户 3 | 17,234,803.32 | 2,311,688.42 | 19,546,491.74 | 1.26 | 1,128,257.98 |
| 客户 4 | 17,139,050.00 | 1,868,850.00 | 19,007,900.00 | 1.23 | 958,595.00 |
| 客户 5 | 5,564,000.00 | 1,348,000.00 | 6,912,000.00 | 0.45 | 345,600.00 |
| 合计 | 104,114,428.53 | 13,841,018.42 | 117,955,446.95 | 7.63 | 6,120,905.74 |

其他说明：

□适用 √不适用

5、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 |
| 合同资产 | 136,854,908.02 | 15,394,560.93 | 121,460,347.09 | 119,181,029.27 | 13,845,553.33 | 105,335,475.94 |
| 合计 | 136,854,908.02 | 15,394,560.93 | 121,460,347.09 | 119,181,029.27 | 13,845,553.33 | 105,335,475.94 |

(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

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

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 | 原因 |
|----------|---------------------|---------|---------|----|
| 合同资产减值准备 | 1,549,007.60 | | | |
| 合计 | 1,549,007.60 | | | / |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(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

6、 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 | 4,842,988.48 | 10,618,508.82 |
| 合计 | 4,842,988.48 | 10,618,508.82 |

(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

(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

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

(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

| 项目 | 上年年末余额 | 本期新增 | 本期终止确认 | 其他变动 | 期末余额 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|------|---------------------|-------------------|
| 应收票据 | 10,618,508.82 | 32,240,829.48 | 38,016,349.82 | | 4,842,988.48 | |
| 合计 | 10,618,508.82 | 32,240,829.48 | 38,016,349.82 | | 4,842,988.48 | |

(8). 其他说明：

适用 不适用

7、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 | 114,999,540.80 | 86.52 | 58,407,187.25 | 90.94 |
| 1 至 2 年 | 14,948,993.24 | 11.25 | 3,533,805.95 | 5.50 |
| 2 至 3 年 | 2,182,257.71 | 1.64 | 1,502,029.79 | 2.34 |
| 3 年以上 | 793,548.92 | 0.60 | 782,640.87 | 1.22 |
| 合计 | 132,924,340.67 | 100.00 | 64,225,663.86 | 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：

账龄超过一年且金额重大的预付款项为 17,924,799.87 元，主要为设备款，设备暂未达到预定可使用状态，故该款项尚未结算。

(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(%) |
|----------------|----------------------|--------------------|
| 河北旺桥科技有限公司 | 4,716,468.00 | 3.55 |
| 上海秣实实业有限公司 | 3,499,380.53 | 2.63 |
| 中机试验装备股份有限公司 | 2,634,000.00 | 1.98 |
| 上海宛成实业有限公司 | 2,185,000.00 | 1.64 |
| 南京埃森环境技术股份有限公司 | 1,966,440.00 | 1.48 |
| 合计 | 15,001,288.53 | 11.29 |

其他说明

适用 不适用

8、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 | 51,821,259.69 | 40,986,267.77 |
| 合计 | 51,821,259.69 | 40,986,267.77 |

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

(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

(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 | 33,434,519.94 | 24,488,986.62 |
| 1 年以内小计 | 33,434,519.94 | 24,488,986.62 |
| 1 至 2 年 | 10,028,618.10 | 8,259,302.00 |
| 2 至 3 年 | 9,709,730.47 | 9,580,922.95 |
| 3 年以上 | | |
| 3 至 4 年 | 4,042,949.10 | 4,096,491.64 |
| 4 至 5 年 | 2,863,535.40 | 1,787,337.68 |
| 5 年以上 | 6,158,466.14 | 5,960,837.87 |
| 合计 | 66,237,819.15 | 54,173,878.76 |

(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 |
|---------|---------------|---------------|
| 押金、保证金等 | 43,301,754.66 | 37,059,286.76 |
| 备用金 | 13,029,170.96 | 7,494,319.00 |
| 往来款 | 1,017,304.90 | 902,233.07 |
| 其他 | 8,889,588.63 | 8,718,039.93 |
| 合计 | 66,237,819.15 | 54,173,878.76 |

(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 | 12,128,090.64 | | 1,059,520.35 | 13,187,610.99 |
| 2024年1月1日余额在本期 | 12,128,090.64 | | 1,059,520.35 | 13,187,610.99 |
| --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 | 1,228,948.46 | | | 1,228,948.46 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2024年6月30日余额 | 13,357,039.10 | | 1,059,520.35 | 14,416,559.45 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的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 | 13,187,610.99 | 1,228,948.46 | | | | 14,416,559.45 |
| 合计 | 13,187,610.99 | 1,228,948.46 | | | | 14,416,559.45 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(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 |
|-----------------|---------------------|---------------------|----------|-----------|---------------------|
| 广西华业建筑工程有限公司 | 2,000,460.00 | 3.02 | 押金、保证金等 | 2-3年 | 400,092.00 |
| 新清环境技术(连云港)有限公司 | 2,000,000.00 | 3.02 | 押金 | 1年以内 | 100,000.00 |
| 厦门同安置业发展投资有限公司 | 1,689,906.24 | 2.55 | 押金、保证金等 | 1-2年 | 168,990.62 |
| 湖南中联环工程项目管理有限公司 | 1,320,717.97 | 1.99 | 往来款 | 1年以内,1-2年 | 102,071.80 |
| 江苏沙钢钢铁有限公司 | 1,050,000.00 | 1.59 | 押金、保证金等 | 2-3年,3-4年 | 234,000.00 |
| 合计 | 8,061,084.21 | 12.17 | / | / | 1,005,154.42 |

(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

9、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 | 33,909,438.04 | | 33,909,438.04 | 25,418,618.40 | | 25,418,618.40 |
| 在产品 | 8,308,174.35 | | 8,308,174.35 | 13,655,446.11 | | 13,655,446.11 |
| 库存商品 | 46,923,536.95 | 159,894.63 | 46,763,642.32 | 32,772,159.91 | 159,894.63 | 32,612,265.28 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | 38,930,198.20 | | 38,930,198.20 | 19,131,897.91 | | 19,131,897.91 |
| 合计 | 128,071,347.54 | 159,894.63 | 127,911,452.91 | 90,978,122.33 | 159,894.63 | 90,818,227.70 |

(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 | | | | | | |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 159,894.63 | | | | | 159,894.63 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 合计 | 159,894.63 | | | | | 159,894.63 |

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

10、 持有待售资产

适用 不适用

11、 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

12、 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 | | |
| 待抵扣税金 | 13,614,450.23 | 14,520,564.26 |
| 企业所得税 | 98,235.99 | 1,117,591.51 |
| 其他 | 22,233.28 | |
| 合计 | 13,734,919.50 | 15,638,155.77 |

13、 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

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

14、 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

15、 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

(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

16、 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 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |
| 湖北碳排放权交易中心有限公司 | 34,790,987.15 | | | 402,607.13 | | | | | | 35,193,594.28 |
| 玻璃新材料创新中心（安徽）有限公司 | 9,635,363.67 | | | -9,661.74 | | | | | | 9,625,701.93 |
| 小计 | 44,426,350.82 | | | 392,945.39 | | | | | | 44,819,296.21 |
| 合计 | 44,426,350.82 | | | 392,945.39 | | | | | | 44,819,296.21 |

(2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | 期末余额 | 本期确认的股利收入 | 累计计入其他综合收益的利得 | 累计计入其他综合收益的损失 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|-----------------------------|----------------------|--------|------|---------------|---------------------|----|----------------------|---------------------|----------------------|---------------|---------------------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 其他 | | | | | |
| 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具 | 20,581,614.40 | | | | 3,216,479.52 | | 17,377,808.00 | 1,402,157.33 | -1,475,113.24 | | |
| 合计 | 20,581,614.40 | | | | 3,216,479.52 | | 17,377,808.00 | 1,402,157.33 | -1,475,113.24 | | / |

(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

18、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 |
|------------------------|---------------------|---------------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 6,785,076.19 | 6,785,076.19 |
| 其中：权益工具投资 | 6,785,076.19 | 6,785,076.19 |
| 合计 | 6,785,076.19 | 6,785,076.19 |

19、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 | 62,850,167.65 | | | 62,850,167.65 |
| 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 | 62,850,167.65 | | | 62,850,167.65 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 9,060,444.04 | | | 9,060,444.04 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提或摊销 | 769,884.97 | | | 769,884.97 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 9,830,329.01 | | | 9,830,329.01 |
| 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 | 53,019,838.64 | | | 53,019,838.64 |
| 2.期初账面价值 | 53,789,723.61 | | | 53,789,723.61 |

(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

20、 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 | 1,275,801,445.44 | 1,311,615,447.39 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 1,275,801,445.44 | 1,311,615,447.39 |

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 | 办公及电子设备 | 其他 | 合计 |
|----------------|----------------|------------------|---------------|----------------|--------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 655,547,910.17 | 1,232,433,563.92 | 50,560,316.06 | 114,728,202.35 | 6,688,157.75 | 2,059,958,150.25 |
| 2.本期增加金额 | -5,746,459.69 | 29,609,193.49 | 1,459,506.58 | 6,132,604.58 | 994,998.49 | 32,449,843.45 |
| (1) 购置 | | 28,481,979.86 | 1,459,506.58 | 5,844,071.83 | 994,998.49 | 36,780,556.76 |
| (2) 在建工程转入 | | 1,127,213.63 | | 288,532.75 | | 1,415,746.38 |
| 其他 | -5,746,459.69 | | | | | -5,746,459.69 |
| 3.本期减少金额 | | 6,217,393.22 | 615,020.61 | 705,123.70 | 763,005.42 | 8,300,542.94 |
| (1) 处置或报废 | | 6,217,393.22 | 615,020.61 | 396,289.91 | 763,005.42 | 7,991,709.16 |
| (2) 企业合并减少 | | | | 308,833.79 | | 308,833.79 |
| 4.期末余额 | 649,801,450.48 | 1,255,825,364.19 | 51,404,802.03 | 120,155,683.23 | 6,920,150.82 | 2,084,107,450.75 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 69,676,579.39 | 584,453,419.78 | 28,168,120.18 | 64,752,822.27 | | 747,050,941.62 |
| 2.本期增加金额 | 8,436,204.40 | 48,998,715.87 | 1,926,731.48 | 5,473,603.33 | | 64,835,255.08 |
| (1) 计提 | 8,436,204.40 | 48,998,715.87 | 1,926,731.48 | 5,473,603.33 | | 64,835,255.08 |
| 3.本期减少金额 | | 3,847,854.72 | 565,503.41 | 433,303.12 | | 4,846,661.25 |
| (1) 处置或报废 | | 3,847,854.72 | 565,503.41 | 331,530.09 | | 4,744,888.22 |
| (2) 企业合并减少 | | | | 101,773.03 | | 101,773.03 |
| 4.期末余额 | 78,112,783.79 | 629,604,280.93 | 29,529,348.25 | 69,793,122.48 | | 807,039,535.45 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | 1,224,753.12 | 18,567.28 | 48,440.84 | | 1,291,761.24 |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | 25,291.38 | | 25,291.38 |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| (2) 企业合并减少 | | | | 25,291.38 | | 25,291.38 |
| 4.期末余额 | | 1,224,753.12 | 18,567.28 | 23,149.46 | | 1,266,469.86 |

| 四、账面价值 | | | | | | |
|----------|----------------|----------------|---------------|---------------|--------------|------------------|
| 1.期末账面价值 | 571,688,666.69 | 624,996,330.14 | 21,856,886.50 | 50,339,411.29 | 6,920,150.82 | 1,275,801,445.44 |
| 2.期初账面价值 | 585,871,330.78 | 646,755,391.02 | 22,373,628.60 | 49,926,939.24 | 6,688,157.75 | 1,311,615,447.39 |

(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

单位：元币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|------|------------|------------|
| 运输工具 | 142,601.57 | 变更手续尚在办理中 |

(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

21、 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 | 406,255,383.40 | 355,305,986.07 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 406,255,383.40 | 355,305,986.07 |

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 |
| 华南基地项目 | 170,622,576.42 | | 170,622,576.42 | 163,260,169.27 | | 163,260,169.27 |
| 国检集团（徐州）绿色建筑生态检验检测认证产业园 | 119,090,723.38 | | 119,090,723.38 | 94,235,456.39 | | 94,235,456.39 |
| 湖南华科检测实验室建设项目 | 69,310,951.08 | | 69,310,951.08 | 60,012,493.12 | | 60,012,493.12 |
| 湖南公司检测实验室建设项目 | 26,091,967.64 | | 26,091,967.64 | 25,011,963.29 | | 25,011,963.29 |
| 西北基地项目-基建部分 | 6,196,616.98 | | 6,196,616.98 | | | |
| 安徽美诺福工厂二期工程 | 1,455,456.34 | | 1,455,456.34 | 506,715.60 | | 506,715.60 |

| 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 |
| 雄安实验室装修改造 | 187,432.08 | | 187,432.08 | 96,866.04 | | 96,866.04 |
| 安装设备 | 9,391,225.25 | | 9,391,225.25 | 9,850,704.18 | | 9,850,704.18 |
| 装修工程 | 3,908,434.23 | | 3,908,434.23 | 2,331,618.18 | | 2,331,618.18 |
| 合计 | 406,255,383.40 | | 406,255,383.40 | 355,305,986.07 | | 355,305,986.07 |

(1). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|-------------------------|----------------|---------------|---------------|------------|----------|----------------|----------------|-------|--------------|--------------|-------------|---------|
| 湖南华科检测实验室建设项目 | 120,953,700.00 | 60,012,493.12 | 9,298,457.96 | | | 69,310,951.08 | 57.30 | 57.30 | 2,484,591.09 | 1,047,490.09 | 3.35 | 自有资金+借款 |
| 国检集团（徐州）绿色建筑生态检验检测认证产业园 | 191,000,000.00 | 94,235,456.39 | 24,855,266.99 | | | 119,090,723.38 | 93.75 | 93.75 | 9,835,586.64 | 2,622,212.83 | 3.80 | 自有资金+借款 |
| 湖南公司检测实验室建设项目 | 110,047,300.00 | 25,011,963.29 | 1,080,004.35 | | | 26,091,967.64 | 76.45 | 76.45 | 2,794,362.03 | 339,783.12 | 3.16 | 自有资金+借款 |
| 西北基地项目-基建部分 | 117,404,000.00 | | 6,196,616.98 | | | 6,196,616.98 | 87.08 | 87.08 | 3,199,026.79 | | | 募集+自筹资金 |
| 雄安实验室装修改造 | 134,198,800.00 | 96,866.04 | 90,566.04 | | | 187,432.08 | 0.14 | 0.14 | | | | 自有资金 |
| 安徽美诺福工厂二期工程 | 9,200,000.00 | 506,715.60 | 948,740.74 | | | 1,455,456.34 | 15.82 | 15.82 | | | | 自有资金 |

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 (%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源 |
|--------|-------------------------|-----------------------|----------------------|---------------------|-------------------|-----------------------|-----------------|-------|----------------------|---------------------|--------------|---------|
| 华南基地项目 | 305,587,300.00 | 163,260,169.27 | 7,362,407.15 | | | 170,622,576.42 | 55.83 | 55.83 | 9,353,255.25 | 2,746,103.41 | 3.90 | 自有资金+借款 |
| 安装设备 | 18,990,000.00 | 9,850,704.18 | 962,665.78 | 1,164,136.65 | 258,008.06 | 9,391,225.25 | 56.94 | 56.94 | | | | 自有资金 |
| 装修工程 | 18,125,039.00 | 2,331,618.18 | 1,828,425.78 | 251,609.73 | | 3,908,434.23 | 22.95 | 22.95 | | | | 自有资金 |
| 合计 | 1,025,506,139.00 | 355,305,986.07 | 52,623,151.77 | 1,415,746.38 | 258,008.06 | 406,255,383.40 | / | / | 27,666,821.80 | 6,755,589.45 | / | / |

(2). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(3). 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

22、 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

23、 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

24、 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 | 机器设备 | 运输工具 | 合计 |
|---------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 314,105,162.47 | 7,160,329.23 | 1,246,403.10 | 322,511,894.80 |
| 2.本期增加 金额 | 55,624,970.97 | 857,632.22 | 3,573.72 | 56,486,176.91 |
| (1) 新增租 赁 | 55,624,970.97 | 857,632.22 | 3,573.72 | 56,486,176.91 |
| 3.本期减少 金额 | 14,005,133.21 | | | 14,005,133.21 |
| (1) 租 赁终止 | 14,005,133.21 | | | 14,005,133.21 |
| 4.期末余额 | 355,725,000.23 | 8,017,961.45 | 1,249,976.82 | 364,992,938.50 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1.期初余额 | 104,475,400.36 | 2,054,295.79 | 295,742.53 | 106,825,438.68 |
| 2.本期增加 金额 | 27,859,985.16 | 301,370.44 | 328,734.00 | 28,490,089.60 |
| (1) 计提 | 27,859,985.16 | 301,370.44 | 328,734.00 | 28,490,089.60 |

| | | | | |
|-----------------|-----------------------|---------------------|-------------------|-----------------------|
| 3.本期减少金额 | 4,476,933.79 | | | 4,476,933.79 |
| (1)租赁终止 | 4,476,933.79 | | | 4,476,933.79 |
| 4.期末余额 | 127,858,451.73 | 2,355,666.23 | 624,476.53 | 130,838,594.49 |
| 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 | 227,866,548.50 | 5,662,295.22 | 625,500.29 | 234,154,344.01 |
| 2.期初账面价值 | 209,629,762.11 | 5,106,033.44 | 950,660.57 | 215,686,456.12 |

(2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

25、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 | 软件使用权 | 商标权 | 合计 |
|---------------|----------------------|----------------------|-------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 90,505,078.34 | 75,640,764.33 | 169,811.32 | 85,452,626.13 | 18,527,553.36 | 270,295,833.48 |
| 2.本期增加金额 | | | | 761,992.35 | | 761,992.35 |
| (1)购置 | | | | 761,992.35 | | 761,992.35 |
| (2)内部研发 | | | | | | |
| (3)企业合并增加 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | 1,408,938.09 | | 1,408,938.09 |
| (1)处置 | | | | | | |
| (2)企业合并减少 | | | | 1,408,938.09 | | 1,408,938.09 |
| 4.期末余额 | 90,505,078.34 | 75,640,764.33 | 169,811.32 | 84,805,680.39 | 18,527,553.36 | 269,648,887.74 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 15,844,599.37 | 20,098,235.43 | 1,415.04 | 38,940,680.55 | 9,880,153.01 | 84,765,083.40 |
| 2.本期增加金额 | 1,007,560.38 | 2,727,313.06 | 8,490.24 | 3,639,760.46 | 2,091,505.89 | 9,474,630.03 |
| (1)计提 | 1,007,560.38 | 2,727,313.06 | 8,490.24 | 3,639,760.46 | 2,091,505.89 | 9,474,630.03 |
| 3.本期减少金额 | | | | 298,217.22 | | 298,217.22 |
| (1)处置 | | | | | | |
| (2)企业合并减少 | | | | 298,217.22 | | 298,217.22 |
| 4.期末余额 | 16,852,159.75 | 22,825,548.49 | 9,905.28 | 42,282,223.79 | 11,971,658.90 | 93,941,496.21 |
| 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 | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 73,652,918.59 | 52,815,215.84 | 159,906.04 | 42,523,456.60 | 6,555,894.46 | 175,707,391.53 |
| 2.期初账面价值 | 74,660,478.97 | 55,542,528.90 | 168,396.28 | 46,511,945.58 | 8,647,400.35 | 185,530,750.08 |

(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

26、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|------------------------|---------------|---------|--|------|--|---------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 中国建材检验认证集团厦门宏业有限公司 | 601,501.96 | | | | | 601,501.96 |
| 国检测试控股集团上海有限公司 | 23,858,150.97 | | | | | 23,858,150.97 |
| 国检测试控股集团北京有限公司 | 11,624,313.34 | | | | | 11,624,313.34 |
| 国检测试控股集团(广东)有限公司 | 16,638,822.38 | | | | | 16,638,822.38 |
| 中国建材检验认证集团江苏有限公司 | 9,359,945.97 | | | | | 9,359,945.97 |
| 中国国检测试控股集团徐州有限公司 | 864,723.28 | | | | | 864,723.28 |
| 中国国检测试控股集团海南有限公司 | 926,415.19 | | | | | 926,415.19 |
| 北京奥达清环境检测有限公司 | 16,360,235.23 | | | | | 16,360,235.23 |
| 国检测试控股集团(安徽)拓维检测服务有限公司 | 21,576,348.44 | | | | | 21,576,348.44 |
| 国检测试控股集团云南有限公司 | 52,395,126.09 | | | | | 52,395,126.09 |
| 中国国检测试控股集团山东有限公司 | 406,658.86 | | | | | 406,658.86 |
| 国检测试控股集团京诚检测有限公司 | 80,474,608.48 | | | | | 80,474,608.48 |
| 中国建材检验认证集团湖南有限公司 | 37,800,449.52 | | | | | 37,800,449.52 |

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|------------------------|-----------------------|---------|--|------|--|-----------------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 国检测试控股集团辽宁京诚检测有限公司 | 1,970,336.91 | | | | | 1,970,336.91 |
| 国检测试控股集团安徽元正检测有限公司 | 29,853,881.71 | | | | | 29,853,881.71 |
| 烟台市建工检测服务中心有限公司 | 38,481,529.66 | | | | | 38,481,529.66 |
| 中国建材检验认证集团(山东)计量检测有限公司 | 23,985,986.13 | | | | | 23,985,986.13 |
| 安徽省建筑材料科学技术研究所 | 6,424,779.64 | | | | | 6,424,779.64 |
| 上海美诺福科技有限公司 | 220,749,105.49 | | | | | 220,749,105.49 |
| 国检测试控股集团辽宁有限公司 | 35,303,266.24 | | | | | 35,303,266.24 |
| 国检测试控股集团重庆检测有限公司 | 5,699,986.80 | | | | | 5,699,986.80 |
| 云南云测质量检验有限公司 | 53,786,731.42 | | | | | 53,786,731.42 |
| 国检测试控股集团计量检测有限公司 | 31,732,089.98 | | | | | 31,732,089.98 |
| 合计 | 720,874,993.69 | | | | | 720,874,993.69 |

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|--------------------|----------------------|------|--|------|--|----------------------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| 国检测试控股集团(广东)有限公司 | 16,638,822.38 | | | | | 16,638,822.38 |
| 国检测试控股集团辽宁京诚检测有限公司 | 1,970,336.91 | | | | | 1,970,336.91 |
| 合计 | 18,609,159.29 | | | | | 18,609,159.29 |

(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

27、 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 |
|-----------|----------------------|---------------------|---------------------|--------|----------------------|
| 装修改造费 | 78,029,614.38 | 3,723,788.01 | 9,245,219.14 | | 72,508,183.25 |
| 其他 | | 191,215.51 | 47,789.96 | | 143,425.55 |
| 合计 | 78,029,614.38 | 3,915,003.52 | 9,293,009.10 | | 72,651,608.80 |

28、 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 | 207,943,697.83 | 31,034,848.88 | 193,225,448.98 | 27,683,577.89 |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 可抵扣亏损 | | | | |
| 股权期权激励计划 | 40,782,361.48 | 5,963,639.97 | 37,954,867.43 | 5,560,438.03 |
| 递延收益 | 2,321,168.36 | 488,641.93 | 2,839,148.60 | 425,872.29 |
| 使用权资产 | 293,983,080.02 | 41,604,647.10 | 233,550,713.22 | 35,860,019.81 |
| 合计 | 545,030,307.69 | 79,091,777.88 | 467,570,178.23 | 69,529,908.02 |

(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 | 82,642,394.41 | 15,655,663.48 | 96,243,990.86 | 17,839,474.77 |
| 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 | | | | |
| 资产摊销差异 | 15,897,155.55 | 2,384,573.33 | 16,075,844.07 | 2,411,376.61 |
| 使用权资产 | 259,383,952.59 | 37,912,627.35 | 224,431,069.60 | 33,588,230.94 |
| 合计 | 357,923,502.55 | 55,952,864.17 | 336,750,904.53 | 53,839,082.32 |

(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

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(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

其他说明：

□适用 √不适用

29、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 | | | | | | |
| 合同履行成本 | | | | | | |
| 应收退货成本 | | | | | | |
| 合同资产 | | | | | | |
| 预付工程款 | | | | 573,750.00 | | 573,750.00 |
| 预付设备款 | 15,541,498.68 | | 15,541,498.68 | 15,919,038.73 | | 15,919,038.73 |
| 合计 | 15,541,498.68 | | 15,541,498.68 | 16,492,788.73 | | 16,492,788.73 |

30、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 | 8,910,872.11 | 8,910,872.11 | 其他 | 履约、保函保证金 | 18,153,169.67 | 18,153,169.67 | 其他 | 履约、保函保证金 |
| 应收票据 | | | | | | | | |
| 存货 | | | | | | | | |
| 其中：数据资源 | | | | | | | | |
| 固定资产 | 127,204,169.03 | 124,094,650.76 | 抵押 | 抵押借款 | 69,584,898.48 | 69,130,313.24 | 抵押 | 抵押借款 |
| 无形资产 | 18,177,655.00 | 16,420,372.70 | 抵押 | 抵押借款 | 18,177,655.00 | 16,602,185.60 | 抵押 | 抵押借款 |
| 其中：数据资源 | | | | | | | | |
| 在建工程 | 209,839,461.85 | 209,839,461.85 | 抵押 | 抵押借款 | 77,639,837.47 | 77,639,837.47 | 抵押 | 抵押借款 |
| 合计 | 364,132,157.99 | 359,265,357.42 | / | / | 183,555,560.62 | 181,525,505.98 | / | / |

31、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 | 2,562,820.00 | |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | 965,388,418.34 | 742,723,704.81 |
| 合计 | 967,951,238.34 | 742,723,704.81 |

短期借款分类的说明：

(1) 公司与中国建材集团财务有限公司签订了合同号为 2024 中国建材财贷字第 047 号借款合同，贷款金额 5,000.00 万元，贷款期限为 2024 年 3 月 29 日至 2025 年 3 月 29 日。

(2) 公司与中国建材集团财务有限公司签订了合同号为 2024 中国建材财贷字第 061 号借款合同，贷款金额 5,000.00 万元，贷款期限为 2024 年 4 月 12 日至 2025 年 4 月 12 日。

(3) 公司与中国建材集团财务有限公司签订了合同号为 2024 中国建材财贷字第 091 号借款合同，贷款金额 6,000.00 万元，贷款期限为 2023 年 7 月 24 日至 2024 年 7 月 24 日。

(4) 公司与中国建材集团财务有限公司签订了合同号为 2024 中国建材财贷字第 083 号-1 借款合同，贷款金额 5,000.00 万元，贷款期限为 2024 年 5 月 13 日至 2025 年 5 月 13 日。

(5) 公司与中国建材集团财务有限公司签订了合同号为 2024 中国建材财贷字第 083 号-2 借款合同，贷款金额 5,000.00 万元，贷款期限为 2024 年 5 月 20 日至 2025 年 5 月 20 日。

(6) 公司与中国建材集团财务有限公司签订了合同号为 2024 中国建材财贷字第 083 号-3 借款合同，贷款金额 5,000.00 万元，贷款期限为 2024 年 5 月 24 日至 2025 年 5 月 24 日。

(7) 公司与广发银行股份有限公司北京亚运村支行签订了合同号为 (2023) 京银综授额字第 000350 号借款合同，贷款金额 10,000.00 万元，贷款期限为 2023 年 9 月 19 日至 2024 年 9 月 19 日。

(8) 公司与广发银行股份有限公司北京亚运村支行签订了合同号为 (2023) 京银综授额字第 000350 号借款合同，贷款金额 5,000.00 万元，贷款期限为 2024 年 2 月 26 日至 2025 年 2 月 26 日。

(9) 公司与广发银行股份有限公司北京亚运村支行签订了合同号为 (2023) 京银综授额字第 000350 号借款合同，贷款金额 5,000.00 万元，贷款期限为 2024 年 4 月 30 日至 2025 年 3 月 6 日。

(10) 公司与招商银行股份有限公司北京分行签订了合同号为 2023 战略七授信 1199 合同，贷款金额 5,000.00 万元，贷款期限为 2024 年 2 月 23 日至 2025 年 2 月 23 日。

(11) 公司与招商银行股份有限公司北京分行签订了合同号为 2023 战略七授信 1199 合同，贷款金额 3,000.00 万元，贷款期限为 2024 年 5 月 8 日至 2025 年 5 月 8 日。

(12) 公司与中国工商银行股份有限公司北京朝阳支行签订了合同号为 0020000051-2023 年（朝阳）字 02963 号合同，贷款金额 16,000.00 万元，贷款期限为 2023 年 9 月 26 日至 2024 年 9 月 25 日。

(13) 公司与北京银行股份有限公司北三环支行签订了合同号为 0833152 贷款合同，贷款金额 1,322.93883 万元，贷款期限为 2023 年 7 月 6 日至 2024 年 7 月 10 日。

(14) 公司与北京银行股份有限公司北三环支行签订了合同号为 0833497 贷款合同，贷款金额 398.58911 万元，贷款期限为 2023 年 7 月 13 日至 2024 年 7 月 13 日。

(15) 公司与北京银行股份有限公司北三环支行签订了合同号为 0839549 贷款合同，贷款金额 2,500.00 万元，贷款期限为 2023 年 8 月 9 日至 2024 年 8 月 9 日。

(16) 公司与北京银行股份有限公司北三环支行签订了合同号为 0839549 贷款合同，贷款金额 268.3801 万元，贷款期限为 2023 年 8 月 21 日至 2024 年 8 月 9 日。

(17) 公司与北京银行股份有限公司北三环支行签订了合同号为 0842492 贷款合同，贷款金额 500.00 万元，贷款期限为 2023 年 8 月 21 日至 2024 年 8 月 21 日。

(18) 公司与北京银行股份有限公司北三环支行签订了合同号为 0869439 贷款合同，贷款金额 4,455.88672 万元，贷款期限为 2023 年 12 月 1 日至 2024 年 12 月 1 日。

(19) 公司与北京银行股份有限公司北三环支行签订了合同号为 0902705 贷款合同，贷款金额 3,530.00 万元，贷款期限为 2024 年 5 月 7 日至 2025 年 5 月 7 日。

(20) 公司与北京银行股份有限公司北三环支行签订了合同号为 0921226 贷款合同，贷款金额 500.00 万元，贷款期限为 2024 年 6 月 5 日至 2025 年 6 月 5 日。

(21) 本公司之子公司中国建材检验认证集团湖南有限公司与招商银行股份有限公司长沙分行签署合同编号为 TK2310271626312 的借款合同借款 1,000.00 万元，贷款期间为 2023 年 9 月 29 日至 2024 年 9 月 28 日。

(22) 本公司之子公司中国建材检验认证集团湖南有限公司与招商银行股份有限公司长沙分行签署合同编号为 TK2309271709487 的借款合同借款 999.00 万元，贷款期间为 2023 年 9 月 27 日至 2024 年 9 月 27 日。

(23) 本公司之子公司中国建材检验认证集团湖南有限公司与招商银行股份有限公司长沙分行签署合同编号为 731XY240529T000272 的借款合同借款 1,000.00 万元，贷款期间为 2024 年 5 月 31 日至 2025 年 5 月 30 日。

(24) 本公司之孙公司云南云测质量检验有限公司与中国工商银行股份有限公司昆明呈贡支行签订了合同号为 0250200022-2024 年（呈贡）字 00083 号贷款合同，贷款金额 330 万元，贷款期限 2024 年 3 月 22 日至 2025 年 3 月 21 日。

(25) 本公司之孙公司云南云测质量检验有限公司与招商银行股份有限公司招商银行昆明分行签订了合同号为 873523ESX22 贷款合同，贷款金额 593.006633 万元，贷款期限 2023 年 12 月 20 日至 2024 年 12 月 19 日。

(26) 本公司之孙公司云南云测质量检验有限公司与中国工商银行股份有限公司昆明呈贡支行签订了合同号为 0250200022-2023 年(呈贡)字 00191 号贷款合同, 贷款金额 1197.322441 万元, 贷款期限 2023 年 8 月 8 日至 2024 年 8 月 8 日。

(27) 中国国检测试控股集团海南有限公司与中国建材集团财务有限公司签订了合同号为 2024 中国建材财贷字第 124 号, 贷款合同金额 200 万元, 贷款期限为 2024 年 6 月 28 日至 2025 年 6 月 28 日。

(28) 国检测试控股集团京诚检测有限公司与中国银行股份有限公司广州番禺支行签订了合同号为 GDK476780120240035 贷款合同, 贷款金额 1,000 万元, 贷款期限为 2024 年 3 月 22 日至 2025 年 3 月 25 日。

(29) 本公司之孙公司国检测试控股集团湖南华科科技有限公司招商银行股份有限公司长沙分行营业部签署合同编号为 TK2406201449256 号的贷款合同借款 150.00 万元, 贷款期间为 2024 年 6 月 20 日到 2025 年 6 月 20 日。

(30) 本公司之孙公司国检测试控股集团湖南华科科技有限公司招商银行股份有限公司长沙分行营业部签署合同编号为 TK2406051704137 号的贷款合同借款 800.00 万元, 贷款期间为 2024 年 6 月 19 日到 2025 年 6 月 19 日。

(31) 本公司之孙公司国检测试控股集团湖南华科科技有限公司招商银行长沙学士支行签署合同编号为 TK2406041502391 号的贷款合同借款 200.00 万元, 贷款期间为 2024 年 6 月 18 日到 2025 年 6 月 18 日。

(32) 本公司之孙公司国检测试控股集团湖南华科科技有限公司招商银行长沙学士支行签署合同编号为 TK2404231344034 号的贷款合同借款 300.00 万元, 贷款期间为 2024 年 4 月 28 日到 2025 年 4 月 28 日。

(33) 本公司之孙公司国检测试控股集团湖南华科科技有限公司招商银行长沙学士支行签署合同编号为 TK2404030844569 号的贷款合同借款 550.00 万元, 贷款期间为 2024 年 4 月 3 日到 2025 年 4 月 3 日。

(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

32、 交易性金融负债

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

33、 衍生金融负债

适用 不适用

34、 应付票据

适用 不适用

35、 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 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 服务费 | 57,959,842.03 | 53,761,715.36 |
| 材料款 | 106,664,140.69 | 97,621,463.46 |
| 设备款 | 23,552,860.03 | 58,710,503.38 |
| 工程款 | 35,218,820.26 | 28,077,721.19 |
| 其他 | 25,438,879.63 | 26,913,214.94 |
| 合计 | 248,834,542.64 | 265,084,618.33 |

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

√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 |
|--------------------|----------------------|-----------|
| 云南瑞恒劳务分包有限公司 | 4,975,687.25 | 合同尚在履行期 |
| 北京易玖生态环境有限公司 | 4,432,981.20 | 合同尚在履行期 |
| 湖南省科宏大坝监测中心有限公司 | 3,239,873.64 | 合同尚在履行期 |
| 河北雄安泽保盛基建筑工程设计有限公司 | 2,928,680.00 | 合同尚在履行期 |
| 秦皇岛源辰科技设备有限公司 | 1,106,310.00 | 合同尚在履行期 |
| 合计 | 16,683,532.09 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

36、 预收款项

(1). 预收账款列示

□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

37、 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 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 科研项目款 | 18,279,161.06 | 14,513,344.09 |
| 检测款 | 136,400,462.97 | 136,576,602.60 |
| 认证款 | 4,498,250.91 | 3,168,060.40 |
| 产品销售款 | 33,721,315.62 | 18,808,647.84 |
| 延伸服务款 | 19,944,582.52 | 12,835,742.91 |
| 计量校准服务款 | 484,841.58 | 27,982.14 |
| 合计 | 213,328,614.66 | 185,930,379.98 |

(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

38、 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 | 52,001,481.06 | 428,375,922.48 | 431,240,766.33 | 49,136,637.21 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 11,790,753.01 | 48,720,384.08 | 53,532,573.48 | 6,978,563.61 |
| 三、辞退福利 | | 4,989,920.44 | 4,989,920.44 | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 63,792,234.07 | 482,086,227.00 | 489,763,260.25 | 56,115,200.82 |

(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 | 47,159,172.32 | 364,896,451.33 | 367,206,980.56 | 44,848,643.09 |
| 二、职工福利费 | 70,224.10 | 12,363,608.36 | 12,423,368.46 | 10,464.00 |
| 三、社会保险费 | 2,692,641.61 | 23,081,606.32 | 23,268,078.26 | 2,506,169.67 |
| 其中：医疗保险费 | 2,629,315.67 | 22,150,563.82 | 22,343,990.34 | 2,435,889.15 |
| 工伤保险费 | 63,325.94 | 815,381.60 | 808,673.64 | 70,033.90 |
| 生育保险费 | | 115,660.90 | 115,414.28 | 246.62 |
| 四、住房公积金 | 131,992.00 | 22,883,414.98 | 22,693,608.98 | 321,798.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 1,947,451.03 | 5,150,841.49 | 5,648,730.07 | 1,449,562.45 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 52,001,481.06 | 428,375,922.48 | 431,240,766.33 | 49,136,637.21 |

(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 | 2,489,186.18 | 41,176,539.58 | 41,397,131.72 | 2,268,594.04 |
| 2、失业保险费 | 98,562.87 | 1,423,225.18 | 1,430,550.80 | 91,237.25 |
| 3、企业年金缴费 | 9,203,003.96 | 6,120,619.32 | 10,704,890.96 | 4,618,732.32 |
| 合计 | 11,790,753.01 | 48,720,384.08 | 53,532,573.48 | 6,978,563.61 |

其他说明：

□适用 √不适用

39、 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 | 10,559,853.25 | 26,566,645.25 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 企业所得税 | 15,806,854.55 | 38,923,879.72 |
| 个人所得税 | 3,794,982.01 | 3,678,514.90 |
| 城市维护建设税 | 685,378.81 | 1,349,976.49 |
| 房产税 | 1,009,346.52 | 1,125,290.31 |
| 土地使用税 | 164,874.34 | 224,401.18 |
| 教育费附加 | 394,211.39 | 701,517.71 |
| 地方教育附加 | 131,252.09 | 454,259.27 |
| 印花税 | 112,416.53 | 229,355.49 |
| 其他税费 | 2,461,852.99 | 2,424,220.35 |
| 合计 | 35,121,022.48 | 75,678,060.67 |

40、 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 | 94,663,443.10 | 11,255,423.58 |
| 其他应付款 | 134,008,762.16 | 152,379,178.64 |
| 合计 | 228,672,205.26 | 163,634,602.22 |

(2). 应付利息

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 普通股股利 | 94,663,443.10 | 11,255,423.58 |
| 合计 | 94,663,443.10 | 11,255,423.58 |

其他应付款

(1). 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 |
|----------------|-----------------------|-----------------------|
| 股权及资产组购置款 | 94,958,300.00 | 95,353,700.00 |
| 往来款 | 2,714,498.49 | 13,392,665.29 |
| 社保、住房公积金等 | 5,105,784.99 | 10,578,427.36 |
| 质保金、押金、房租、水电费等 | 5,240,563.86 | 8,100,725.62 |
| 其他 | 25,989,614.82 | 24,953,660.37 |
| 合计 | 134,008,762.16 | 152,379,178.64 |

(2). 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 |
|----------------------|----------------------|-----------|
| 上海视琪咨询管理中心(有限合伙) | 42,900,000.00 | 股权投资款 |
| 李军明 | 9,982,800.00 | 股权投资款 |
| 湖州泓添企业管理咨询合伙企业(有限合伙) | 7,659,015.00 | 股权投资款 |
| 钟读波 | 4,672,800.00 | 股权投资款 |
| 张阳阳 | 4,331,600.00 | 股权投资款 |
| 合计 | 69,546,215.00 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

41、 持有待售负债

□适用 √不适用

42、 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 | 5,341,985.20 | 5,341,985.20 |
| 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 | 54,119,264.59 | 61,402,472.34 |
| 合计 | 59,461,249.79 | 66,744,457.54 |

43、 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 | | |
| 已背书未到期票据 | 23,156,703.69 | 49,362,149.94 |
| 待转销项税 | 13,358,701.41 | 6,592,587.28 |
| 合计 | 36,515,405.10 | 55,954,737.22 |

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

44、 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 | | |
| 抵押借款 | 167,069,543.80 | 151,740,536.40 |
| 保证借款 | | |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 信用借款 | 202,812,000.00 | 396,710,000.00 |
| 合计 | 369,881,543.80 | 548,450,536.40 |

长期借款分类的说明:

(1) 本公司之子公司中国建材检验认证集团湖南有限公司与中国银行股份有限公司湖南湘江新区分行签署合同编号为 2022 年湘新公业借字 12309003 号的借款合同借款 4,000 万元, 贷款期间为 2022 年 6 月 30 日到 2032 年 12 月 30 日, 截至 2024 年 6 月 30 日已偿还 600 万元, 到期的 400 万元重分类到“一年内到期的非流动负债”科目列报。

(2) 本公司与中国工商银行股份有限公司北京朝阳支行签署合同编号为 0020000051-2022 年(朝阳)字 01096 号的借款合同借款 9,000.00 万元, 贷款期间为 2022 年 7 月 1 日到 2027 年 7 月 1 日, 截至 2024 年 6 月 30 日已偿还 2,522.00 万元。

(3) 本公司与中国工商银行股份有限公司北京朝阳支行签署合同编号为 0020000051-2023 年(朝阳)字 04814 的借款合同借款 2,848.00 万元, 贷款期间为 2023 年 12 月 22 日到 2028 年 12 月 13 日, 截至 2024 年 6 月 30 日已偿还 284.8 万元。

(4) 本公司与中国建材集团财务有限公司签署合同编号为 2022 中国建材财贷字第 137 号-1 的借款合同借款 5,000.00 万元, 贷款期间为 2022 年 10 月 28 日到 2025 年 10 月 28 日, 截至 2024 年 6 月 30 日已偿还 300.00 万元。

(5) 本公司与交通银行股份有限公司北京天坛支行签署合同编号为 14201040 的借款合同借款 1,000.00 万元, 贷款期间为 2020 年 4 月 30 日到 2025 年 3 月 21 日, 截至 2024 年 6 月 30 日已偿还 530.00 万元。

(6) 本公司与交通银行股份有限公司北京天坛支行签署合同编号为 14211070 的借款合同借款 12,870.00 万元, 贷款期间为 2021 年 12 月 17 日到 2026 年 11 月 9 日, 截至 2024 年 6 月 30 日已偿还 7,370.00 万元。

(7) 本公司之孙公司国检测试控股集团湖南华科科技有限公司中国银行湖南大学支行签署合同编号为 2023 年湘新公业借字 12309007 号的借款合同借款 3,957.00 万元, 贷款期间为 2023 年 8 月 31 日到 2033 年 1 月 31 日, 截至 2024 年 6 月 30 日已偿还 200.00 万元。

(8) 本公司之孙公司国检测试控股集团湖南华科科技有限公司招商银行股份有限公司长沙分行营业部签署合同编号为 731HT240529T000270 号的借款合同借款 570.00 万元, 贷款期间为 2024 年 5 月 30 日到 2029 年 5 月 30 日。

(9) 本公司之子公司中国建材检验认证集团徐州有限公司交通银行徐州淮西支行签署合同编号为 Z2305LN15605879 的借款合同借款 8,854.00 万元, 贷款期间为 2023 年 5 月 19 日到 2036 年 3 月 15 日。

(10) 本公司之孙公司云南云测质量检验有限公司与招商银行股份有限公司招商银行昆明分行签订了合同号为 873523DAJ00001 借款合同, 贷款金额 1341.985 万元, 贷款期限 2023 年 9 月 7

日-2033 年 8 月 20 日，截至 2024 年 6 月 30 日已偿还 111.8321 万元，到期的 134.20 万元重分类到“一年内到期的非流动负债”科目列报。

其他说明

适用 不适用

45、 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

46、 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 | 210,855,557.89 | 172,148,240.88 |
| 合计 | 210,855,557.89 | 172,148,240.88 |

47、 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

48、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、 预计负债

适用 不适用

50、 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 | 97,216,795.10 | 4,922,439.00 | 10,299,723.52 | 91,839,510.58 | |
| 合计 | 97,216,795.10 | 4,922,439.00 | 10,299,723.52 | 91,839,510.58 | / |

其他说明：

√适用 □不适用

| 项目 | 年初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入损益金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------------------|--------------|----------|------------|------|--------------|-------------|
| 室内材料和物品VOCs、SVOCs散发标识体系的建立及工程示范 | 1,182.49 | | | | 1,182.49 | 与收益相关 |
| 先进建筑结构材料领域关键技术标准研究-部品 | 801.00 | | | | 801.00 | 与收益相关 |
| 先进无机非金属功能材料领域关键技术标准研究 | 40,331.25 | | | | 40,331.25 | 与收益相关 |
| 水泥、混凝土、玻璃等不少于10种建筑材料相关标准物质研制 | 56.71 | | | | 56.71 | 与收益相关 |
| 家具产品中挥发性有机物(VOCs)典型应用示范 | 1,482.36 | | | | 1,482.36 | 与收益相关 |
| 太阳能建筑用光伏中空玻璃结构与节能性能测试方法研究 | 31,615.99 | | | | 31,615.99 | 与收益相关 |
| 家具产品中挥发性有机物(VOCs)释放标识及认证体系的研究 | 0.01 | | | | 0.01 | 与收益相关 |
| 基于表面工程技术制备高强高韧预应力陶瓷及应用 | 1,023.65 | | | | 1,023.65 | 与收益相关 |
| K20·nSiO复合防玻璃测试与性能研究 | 15,000.00 | | | | 15,000.00 | 与收益相关 |
| 水泥企业节能环保信息化管理系统(数字化水泥厂) | 1,384,162.60 | | 202,309.14 | | 1,181,853.46 | 与资产相关 |
| 面向国际化的先进建材检验认证服务平台 | 100.00 | | 100.00 | | 0.00 | 与资产相关 |
| 建材质量及建筑安全检测技术北京市工程实验室创新能力建设 | 2,239,706.41 | | 279,248.52 | | 1,960,457.89 | 与资产相关 |

| 项目 | 年初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入损益金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------------------------|---------------|----------|--------------|------|---------------|-------------|
| 项目 | | | | | | |
| 2016年北京市高新技术成果转化项目经费 | 76,725.95 | | 780.00 | | 75,945.95 | 与收益相关 |
| 平台建设项目 | 50,323,251.64 | | 3,194,305.68 | | 47,128,945.96 | 与资产相关 |
| 仪器在陶瓷材料力学性能测试中的应用与功能扩展 | 202,189.46 | | 10,206.60 | | 191,982.86 | 与收益相关 |
| 首都科技条件平台2020年度中国建材集团研发实验服务基地绩效考评后补贴实施 | 113,027.10 | | 7,267.80 | | 105,759.30 | 与收益相关 |
| 无机非金属行业检测仪器验评与推广 | 148,400.99 | | 8,990.04 | | 139,410.95 | 与收益相关 |
| 室内材料和物品VOCs、SVOCs散发特征数据库建立 | 178,740.80 | | 12,965.76 | | 165,775.04 | 与收益相关 |
| 基于动态环境舱法的典型室内材料VOCs、SVOCs散发机理研究 | 147,735.17 | | 15,140.34 | | 132,594.83 | 与收益相关 |
| 室内材料和物品气味散发嗅觉分析方法及电子鼻应用研究 | 73,485.09 | | 5,902.38 | | 67,582.71 | 与收益相关 |
| 首都科技条件平台-首都科技条件平台专项2018年度绩效考评后补贴实施 | 30,188.30 | | 25,206.95 | | 4,981.35 | 与收益相关 |
| 绿色建筑材料选用及评价技术研究 | 25,580.20 | | 4,750.20 | | 20,830.00 | 与收益相关 |
| 建筑材料检验认证服务平台与标准制定研究 | 24,983.21 | | 4,809.48 | | 20,173.73 | 与收益相关 |
| 建筑外窗综合能效与环境适应性评价技术研究 | 113,984.32 | | 22,563.48 | | 91,420.84 | 与收益相关 |
| 先进耐高温材料产品标准优化、检测评价技术和设备开发应用 | 5,979.38 | | 364.32 | | 5,615.06 | 与收益相关 |
| 平板玻璃行业重点用能企业能耗控制关键技术标准研究与能评依据集成分析示范 | 2,063.44 | | 663.44 | | 1,400.00 | 与收益相关 |
| 太阳能光伏应用检测公共服务平台 | 1,447,471.82 | | 227,173.44 | | 1,220,298.38 | 与资产相关/与收益相关 |
| 太阳能光伏应用检测公共服务平台建设项 | 4,221,118.33 | | 425,052.90 | | 3,796,065.43 | 与资产相关 |

| 项目 | 年初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入损益金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------------------|--------------|----------|------------|------|--------------|-------------|
| 目 | | | | | | |
| 高速动车组玻璃结构优化、检测评价技术与设备开发应用 | 98,016.01 | | 10,770.42 | | 87,245.59 | 与收益相关 |
| 2017年度科技服务业后补贴专项 | 136,472.82 | | 2,300.82 | | 134,172.00 | 与收益相关 |
| G8.5电子玻璃基板产品缺陷检测评估 | 216,210.52 | | 15,067.68 | | 201,142.84 | 与收益相关 |
| 国家新材料生产应用示范平台（新型显示材料生产应用示范平台） | 1,728,414.50 | | 141,460.98 | | 1,586,953.52 | 与资产相关/与收益相关 |
| 国产建材检测科学仪器验证与综合评价能力研发培育 | 27,017.47 | | 3,193.56 | | 23,823.91 | 与收益相关 |
| 标准物质资源共享平台服务与共享 | 8,472.00 | | 1,128.00 | | 7,344.00 | 与收益相关 |
| 国产真密度仪等物理性能检测仪器验证评价与推广 | 53,389.40 | | 4,040.70 | | 49,348.70 | 与收益相关 |
| 水泥熟料中重金属含量八种国家标准物质的研制 | 11,012.16 | | 731.64 | | 10,280.52 | 与收益相关 |
| 板式家具企业节能关键技术标准研究 | 14,392.87 | | 3,321.50 | | 11,071.37 | 与收益相关 |
| 中关村开放实验室支持资金 | 321,395.57 | | 620.10 | | 320,775.47 | 与收益相关 |
| 建筑墙体检测服务机器人研发与产业化 | 245,606.49 | | 24,697.14 | | 220,909.35 | 与收益相关 |
| 公共服务平台建设项目 | 1,273,207.78 | | 85,200.96 | | 1,188,006.82 | 与资产相关/与收益相关 |
| 材料研发测试服务平台 | 77,758.44 | | 11,027.04 | | 66,731.40 | 与收益相关 |
| 典型装饰装修材料污染特征与减排技术研究 | 400,663.88 | | 32,719.32 | | 367,944.56 | 与收益相关 |
| 玻璃制造业污染防治可行技术指南 | 71,978.43 | | 2,308.50 | | 69,669.93 | 与收益相关 |
| 双舱连续流动-气流仿真模拟表征复合型空气净化材料净化容量新方法研究 | 38,652.36 | | 2,847.30 | | 35,805.06 | 与收益相关 |
| 功能装饰装修材料绿色度评价及选材技术 | 122,221.13 | | 8,928.60 | | 113,292.53 | 与收益相关 |
| 建筑室内材料和物品VOCs、SVOCs污染源 | 2,499.18 | | 303.96 | | 2,195.22 | 与收益相关 |

| 项目 | 年初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入损益金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------------------------|--------------|------------|------------|-------------|--------------|-------------|
| 散发机理及控制技术 | | | | | | |
| 科技服务业促进-极端环境下先进陶瓷材料力学性能检验检测公共服务平台 | 22,458.00 | | 1,330.08 | | 21,127.92 | 与收益相关 |
| 隧道气动效应致高速铁路列车玻璃失效行为及应力-散能协同优化 | 157,522.81 | | 45,219.49 | | 112,303.32 | 与收益相关 |
| 原材料行业工业互联网赋能与公共服务平台 | 189,897.54 | | 45,935.88 | | 143,961.66 | 与资产相关/与收益相关 |
| 建材行业智能制造标准试验验证公共服务平台 | 488,385.67 | | 80,127.42 | | 408,258.25 | 与资产相关/与收益相关 |
| 高温涂层的高通量测试评价技术和装置研制 | 485,955.47 | | 243,652.32 | | 242,303.15 | 与收益相关 |
| 重点原材料行业碳达峰、碳中和公共服务平台 | 5,126,418.85 | | 622,743.90 | | 4,503,674.95 | 与收益相关 |
| 科技服务品牌机构发展 | 2,041,820.39 | | 151,123.72 | | 1,890,696.67 | 与收益相关 |
| 面向智能光伏的组件回收技术标准、碳足迹核算验证与成果产业化公共服务平台 | 912,628.45 | | 77,027.56 | | 835,600.89 | 与收益相关 |
| 高品质绿色建筑设计方法与智慧协同平台 | 72,420.16 | 80,000.00 | 109,356.10 | | 43,064.06 | 与收益相关 |
| 科技服务品牌机构发展 | 2,856,036.41 | | 877,850.06 | | 1,978,186.35 | 与收益相关 |
| 薄型中空玻璃及节能外窗洞口系统性能与应用评价 | 0.00 | 525,500.00 | 14,400.00 | -103,500.00 | 407,600.00 | 与资产相关/与收益相关 |
| 碳排放全流程区块链技术和全生命周期基础数据库 | 0.00 | 950,000.00 | 33,954.56 | -194,300.00 | 721,745.44 | 与资产相关/与收益相关 |
| 既有住宅装配化装修污染物释放现场快速检测技术研发 | 0.00 | 129,376.00 | 52,914.00 | | 76,462.00 | 与收益相关 |
| 基于既有住宅装修改造工艺的室内环境污染及异味溯源技术研发 | 0.00 | 107,813.00 | 0.00 | | 107,813.00 | 与收益相关 |
| 碳排放核算与评价技术体系在非金属材料建筑 | 0.00 | 86,000.00 | 39,444.04 | | 46,555.96 | 与收益相关 |

| 项目 | 年初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入损益金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------------------|--------------|------------|------------|------|--------------|-------------|
| 材料生产企业中的示范应用 | | | | | | |
| 大宗建筑材料碳排放核算与评价关键技术 | 0.00 | 85,100.00 | 16,952.15 | | 68,147.85 | 与收益相关 |
| 工程应用示范评价与畜禽粪污减污降碳协同增效技术评估指南编制 | 0.00 | 406,600.00 | 0.00 | | 406,600.00 | 与收益相关 |
| 碳排放因子及碳标签评价体系研究 | 0.00 | 87,000.00 | 18,503.13 | | 68,496.87 | 与收益相关 |
| 基于区块链的工业产品防伪溯源平台 | 211,862.00 | 654,400.00 | 57,764.10 | | 808,497.90 | 与收益相关 |
| 低碳高延性水泥基材料及制品关键技术研发 | 139,229.11 | | 122,407.00 | | 16,822.11 | 与收益相关 |
| 企业发展专项资金 | 1,576,666.67 | | 172,000.00 | | 1,404,666.67 | 与资产相关 |
| 山东检验检测平台项目专项资金 | 8,437,649.67 | | 723,244.20 | | 7,714,405.47 | 与资产相关 |
| 2020年度中央引导地方科技发展项目 | 629,698.63 | | 83,021.52 | | 546,677.11 | 与资产相关/与收益相关 |
| 农产品全链条质量与安全控制技术 | 2,527,032.34 | | 512,917.03 | | 2,014,115.31 | 与收益相关 |
| 玻璃幕墙安全性能检测机器人系统研制 | 184,588.28 | | 3,100.00 | | 181,488.28 | 与收益相关 |
| 农产品中有害污染物的可视化试剂盒的设计和研究 | 2,234,549.75 | | | | 2,234,549.75 | 与收益相关 |
| 水环境全氟类污染物SERS传感关键技术研究及应用示范 | | 80,000.00 | | | 80,000.00 | 与收益相关 |
| 茶叶品质质量技术研究 | 40,000.00 | | | | 40,000.00 | 与收益相关 |
| 云南省科技特派员扶持科技人才补贴 | 49,711.00 | | | | 49,711.00 | 与收益相关 |
| 道地中药材及制品、高原特色农产品质量控制关键技术创新与应用 | | 618,800.00 | 322,885.67 | | 295,914.33 | 与收益相关 |
| 企业平台补助款 | 1,262,481.95 | | 345,980.26 | | 916,501.69 | 与资产相关 |
| 云南创新创业科技检测服务平台搭建 | 159,250.00 | | 10,500.00 | | 148,750.00 | 与资产相关 |
| 含硫废气脱硫过程中废气重量比检测方法的研究 | 4,726.17 | | 4,726.17 | | 0.00 | 与收益相关 |

| 项目 | 年初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入损益金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|--------------------|----------------------|-------------|
| 机制砂泵送混凝土回弹法测强曲线修订研究 | 689.97 | | 689.97 | | 0.00 | 与收益相关 |
| 机制砂泵送混凝土预警信息研究 | 3,465.73 | | 3,465.73 | | 0.00 | 与收益相关 |
| 澜湄区域基础共性建材标准化合作研究 | 7,776.20 | | | | 7,776.20 | 与资产相关 |
| 2021WY03——2021年知识产权管理体系贯标认证 | 12,605.00 | | | | 12,605.00 | 与资产相关 |
| 2023年国有企业专利转化促进项目 | 1,000,000.00 | | | | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| 陕西省厨卫五金产业绿色健康关键技术集成及共享服务平台 | | 400,000.00 | 100,744.65 | | 299,255.35 | 与收益相关 |
| 典型生活用水产品能效水效智能检测系统研发及应用 | | 80,000.00 | 12,237.38 | | 67,762.62 | 与收益相关 |
| 咸阳市摩擦材料重点实验室 | 100,000.00 | | | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 陕西省汽车摩擦材料检验检测服务平台 | 358,500.20 | | | | 358,500.20 | 与收益相关 |
| 陕西省非金属矿产品及制品检验检测平台 | | 450,000.00 | 278,335.82 | | 171,664.18 | 与收益相关 |
| 混杂建筑垃圾制备的再生材料多路径工程应用关键技术 | | 60,000.00 | | | 60,000.00 | 与收益相关 |
| 临海环境下绿色海工混凝土制备关键技术及工程应用科研项目 | 225,000.00 | | 18,900.92 | | 206,099.08 | 与收益相关 |
| 海南省种子企业补助款 | | 121,850.00 | | | 121,850.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 97,216,795.10 | 4,922,439.00 | 10,001,923.52 | -297,800.00 | 91,839,510.58 | — |

51、其他非流动负债

□适用 √不适用

52、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 | 803,852,591.00 | | | | 75,958.00 | 75,958.00 | 803,928,549.00 |

其他说明：

注1：公司在《中国国检测试控股集团股份有限公司2019年股票期权激励计划》股票期权激励计划第二个行权期的2024年初至2024年5月11日，股权激励对象累计行权且完成股份过户登记的共75,958股，增加股本7.60万元，增加资本公积-资本溢价52.41万元。

53、 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

54、 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） | 85,498,978.86 | 524,110.20 | 3,209,640.11 | 82,813,448.95 |
| 其他资本公积 | 15,942,580.06 | 2,480,665.48 | 72,638.14 | 18,350,607.40 |
| 合计 | 101,441,558.92 | 3,004,775.68 | 3,282,278.25 | 101,164,056.35 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注（1）：2024年1-6月，资本溢价变动主要原因：

- ① 2024年1-6月份，本公司股权激励对象累计行权且完成股份过户登记的共75,958股，相应增加资本公积-资本溢价52.41万元。
- ② 2024年1-6月份，本公司因支付以前年度收购的子公司少数股东股权，相应减少资本公积-资本溢价320.96万元。

注（2）：2024年1-6月，其他资本公积变动主要原因：

- ③ 本公司于2021年11月向职工授予股票期权及限制性股票，本年确认的2024年上半年股票期权248.07万元。
- ④ 2024年1月份处置子公司中存公司，减少资本公积7.26万元。

55、 库存股

适用 不适用

56、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 | | | | | 税后归属于少数股东 | 期末余额 |
|--------------------|---------------------|----------------------|--------------------|----------------------|---------|----------------------|-----------|-------------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 2,181,071.73 | -3,338,582.40 | | | | -3,338,582.40 | | -1,157,510.67 |
| 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 | 2,181,071.73 | -3,338,582.40 | | | | -3,338,582.40 | | -1,157,510.67 |
| 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 | 1,320,962.87 | 122,102.88 | | | | 122,102.88 | | 1,443,065.75 |
| 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 | 1,320,962.87 | 122,102.88 | | | | 122,102.88 | | 1,443,065.75 |
| 其他综合收益合计 | 3,502,034.60 | -3,216,479.52 | | | | -3,216,479.52 | | 285,555.08 |

57、 专项储备

□适用 √不适用

58、 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 | 143,451,286.61 | | | 143,451,286.61 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 143,451,286.61 | | | 143,451,286.61 |

59、 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 | 859,760,235.72 | 777,861,223.51 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 859,760,235.72 | 777,861,223.51 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 26,343,673.48 | 257,097,142.29 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 13,232,600.33 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 90,039,993.25 | 89,008,083.75 |
| 转作股本的普通股股利 | | 72,957,446.00 |
| 期末未分配利润 | 796,063,915.95 | 859,760,235.72 |

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。

60、 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 | 1,038,654,584.17 | 646,242,916.32 | 1,002,573,663.91 | 605,592,077.59 |
| 其他业务 | 2,502,403.20 | 997,605.31 | 1,947,526.04 | 651,948.28 |
| 合计 | 1,041,156,987.37 | 647,240,521.63 | 1,004,521,189.95 | 606,244,025.87 |

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

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

61、 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 | 2,221,152.48 | 2,262,429.72 |
| 教育费附加及地方教育费附加 | 1,684,705.76 | 1,715,657.37 |
| 资源税 | | |
| 房产税 | 2,733,647.64 | 1,642,600.90 |
| 土地使用税 | 419,252.42 | 453,147.52 |
| 车船使用税 | 83,345.07 | 78,866.06 |
| 印花税 | 453,019.11 | 427,477.70 |
| 其他 | 189,601.91 | 123,481.48 |
| 合计 | 7,784,724.39 | 6,703,660.75 |

62、 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 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 人工成本 | 39,091,099.86 | 38,149,894.85 |
| 业务招待费 | 3,364,398.42 | 2,902,507.85 |
| 交通费 | 45,064.28 | 236,323.38 |
| 差旅费 | 1,749,507.95 | 1,623,219.73 |
| 办公费用 | 2,773,782.81 | 2,197,011.26 |
| 宣传费 | 657,826.72 | 427,551.57 |
| 劳动保护费 | 7,334.10 | 14,949.23 |
| 折旧费 | 1,017,092.11 | 911,434.56 |
| 其他 | 22,871,150.39 | 16,793,711.58 |
| 合计 | 71,577,256.64 | 63,256,604.01 |

63、 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 |
|----------|-----------------------|-----------------------|
| 人工成本 | 103,514,416.82 | 125,401,759.00 |
| 折旧摊销费用 | 25,162,823.80 | 22,379,980.93 |
| 房租 | 2,378,228.74 | 2,032,603.34 |
| 办公费 | 4,732,989.89 | 5,735,279.76 |
| 聘请中介机构费用 | 1,800,327.81 | 5,696,031.27 |
| 业务招待费 | 3,483,790.18 | 3,410,913.89 |
| 交通费 | 2,592,189.25 | 1,478,884.50 |
| 党建工作经费 | 1,408,747.35 | 1,477,777.39 |
| 会议差旅费 | 3,441,772.80 | 3,468,776.21 |
| 劳动保护费 | 510,329.44 | 968,313.83 |
| 其他 | 20,076,921.16 | 16,253,546.30 |
| 合计 | 169,102,537.24 | 188,303,866.42 |

64、 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 |
|---------|----------------------|----------------------|
| 人工成本 | 52,488,049.93 | 57,286,785.76 |
| 科研项目管理费 | 16,260,475.44 | 14,849,085.39 |
| 材料费 | 8,081,495.50 | 5,815,161.82 |
| 燃料动力费 | 1,013,484.44 | 660,287.85 |
| 会议差旅费 | 2,388,709.58 | 2,546,889.78 |
| 外协费 | 7,957,643.36 | 7,493,364.35 |
| 办公费 | 395,053.34 | 206,849.00 |
| 设备费 | 687,638.68 | 1,417,297.05 |
| 其他 | 4,979,985.05 | 5,414,143.01 |
| 合计 | 94,252,535.32 | 95,689,864.01 |

65、 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 |
|--------|----------------------|----------------------|
| 利息费用 | 24,526,718.55 | 21,229,969.43 |
| 减：利息收入 | 1,794,780.66 | 1,152,425.21 |
| 汇兑损益 | | |
| 手续费支出 | 293,601.83 | 536,965.35 |
| 合计 | 23,025,539.72 | 20,614,509.57 |

66、 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 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 政府补助 | 14,989,103.67 | 16,342,986.94 |
| 进项税加计抵减 | 1,837,270.13 | 1,672,017.01 |
| 代扣个人所得税手续费 | 488,656.35 | 488,536.29 |
| 其他税收优惠 | 107,152.36 | 5,570.27 |
| 合计 | 17,422,182.51 | 18,509,110.51 |

67、 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 | 392,945.39 | 549,106.51 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 132,667.62 | |
| 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 | 1,402,157.33 | 2,382,374.44 |
| 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 | | |
| 其他 | | |
| 合计 | 1,927,770.34 | 2,931,480.95 |

68、 净敞口套期收益

□适用 √不适用

69、 公允价值变动收益

□适用 √不适用

70、 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 | 966,509.92 | 880,123.50 |
| 应收账款坏账损失 | -13,484,805.88 | -12,950,994.26 |
| 其他应收款坏账损失 | -1,228,948.46 | -1,545,697.46 |
| 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 | -13,747,244.42 | -13,616,568.22 |

71、 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 | -1,549,007.60 | -412,993.55 |

| | | |
|---------------------|----------------------|--------------------|
| 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 | | |
| 合计 | -1,549,007.60 | -412,993.55 |

72、 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 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 固定资产处置收益 | 545,824.81 | 643,180.91 |
| 合计 | 545,824.81 | 643,180.91 |

其他说明：

□适用 √不适用

73、 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 | 1,168.47 | 17,477.93 | 1,168.47 |
| 其中：固定资产处置利得 | 1,168.47 | 17,477.93 | 1,168.47 |
| 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 | 2,803,973.73 | 3,391,880.91 | 2,803,973.73 |
| 其他 | 543,881.52 | 547,256.97 | 543,881.52 |
| 合计 | 3,349,023.72 | 3,956,615.81 | 3,349,023.72 |

其他说明：

√适用 □不适用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 资产/收益相关 |
|---------------------------------|------------|-------|---------|
| 和县科技局付 2021 年度科技政策兑现县配套资金及兑现资金等 | 359,900.00 | | 与收益相关 |
| 2020 年度高新技术企业认定通过奖励第二年区级奖励 | 400,000.00 | | 与收益相关 |
| 科技企业研发加计后补助 | 22,669.00 | | 与收益相关 |
| 国家级专精特新小巨人项目奖励 | 500,000.00 | | 与收益相关 |
| 2023 年市级“专精特新”项目资金 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 2024 年产业政策奖补 | 800,000.00 | | 与收益相关 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 资产/收益相关 |
|---|---------------------|---------------------|---------|
| 包河区第一批免申即享政策兑现 | 200,000.00 | | 与收益相关 |
| 合肥市庐阳区人民政府亳州路街道办事处科研所项目过渡费 | 28,728.00 | | 与收益相关 |
| 装配式烧结砖墙体的研究 | 392,676.73 | | 与收益相关 |
| 2022年新型研发机构政府补助 | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 合肥市包河区科技局包河区2023年第二批免申即享惠企政策兑现补助 | | 250,000.00 | 与收益相关 |
| 合肥市包河区经济和信息化局2023年第一批次推动经济高质量发展等政府补助 | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 收到财政拨款入装配式烧结砖墙体的研究项目经费劳务费 | | 388,211.86 | 与收益相关 |
| 收到合肥市庐阳区人民政府亳州路街道办事处202306-202311科研所项目过渡费 | | 57,456.00 | 与收益相关 |
| 贷款贴息 | | 14,337.50 | 与收益相关 |
| “通八条”政策扶持资金 | | 244,100.00 | 与收益相关 |
| 财政扶持-宝山区罗泾镇人民政府代管资金管理户 | | 60,000.00 | 与收益相关 |
| 新引进租金补贴 | | 371,200.00 | 与收益相关 |
| 经信局付2023年省级制造强省、民营经济首台套保险奖补 | | 347,000.00 | 与收益相关 |
| 经信局付2020年度和县制造业的扶持资金 | | 70,000.00 | 与收益相关 |
| 和县科技局付2021年度科技政策市兑现资金高新增加值奖励 | | 27,500.00 | 与收益相关 |
| 枣庄市市中区市场监督管理局2022年度标准化奖励 | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 吸纳重点群体就业一次性补贴 | | 6,000.00 | 与收益相关 |
| 省第六期“333工程”第三层次培养对象人才书本费 | | 12,000.00 | 与收益相关 |
| 姑苏区2022年第二批都市科技创新发展项目及经费 | | 40,000.00 | 与收益相关 |
| 2022年度姑苏区标准化战略资助项目经费 | | 132,300.00 | 与收益相关 |
| 收经开区社会事务局发放高校毕业生就业补贴 | | 165,000.00 | 与收益相关 |
| 2021年规上科技服务业企业提速增量奖励 | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 2022年技术合同认定登记奖补 | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 科技企业入库奖励 | | 20,000.00 | 与收益相关 |
| 云南省市场监督管理局----国家知识产权优势企业补助 | | 10,000.00 | 与收益相关 |
| 昆明经济技术开发区工业和科技局---2020年区级研发投入后补助 | | 126,775.55 | 与收益相关 |
| 合计 | 2,803,973.73 | 3,391,880.91 | |

74、 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 | 485,783.59 | 402,703.37 | 485,783.59 |
| 其中：固定资产处置损失 | 485,783.59 | 402,703.37 | 485,783.59 |

| 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 |
|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 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 | 799,800.00 | 721,000.00 | 799,800.00 |
| 赔偿金、违约金及罚款支出 | 327,054.81 | 237,638.40 | 327,054.81 |
| 其他 | 16,976.69 | 45,458.02 | 16,976.69 |
| 合计 | 1,629,615.09 | 1,406,799.79 | 1,629,615.09 |

75、 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 | 18,290,664.21 | 12,712,325.31 |
| 递延所得税费用 | -7,483,852.64 | -5,231,582.22 |
| 合计 | 10,806,811.57 | 7,480,743.09 |

(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 | 34,492,806.70 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 5,173,921.01 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 908,302.42 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -847,616.26 |
| 非应税收入的影响 | -106,442.72 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | -7,454,249.10 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -7,365.01 |
| 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 | 13,863,704.73 |
| 税法规定的额外可扣除的费用 | -723,443.49 |
| 所得税费用 | 10,806,811.55 |

其他说明：

□适用 √不适用

76、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、（56）其他综合收益。

77、 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 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 利息收入 | 1,794,780.66 | 1,152,425.21 |
| 质保款 | 25,193,304.96 | 30,484,614.33 |
| 检测废料出售 | 470,303.11 | 697,169.82 |
| 政府补助款 | 12,415,792.88 | 17,875,755.32 |
| 其他 | 44,785,058.55 | 40,604,067.75 |
| 合计 | 84,659,240.16 | 90,814,032.44 |

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 |
|----------------|-----------------------|-----------------------|
| 金融机构手续费 | 293,601.83 | 536,965.35 |
| 研究与开发费用 | 22,329,814.78 | 20,164,934.91 |
| 质保金 | 29,343,405.05 | 32,543,578.59 |
| 除金融机构手续费外的期间费用 | 117,595,433.37 | 89,031,873.32 |
| 合计 | 169,562,255.03 | 142,277,352.17 |

(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

(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 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 票据贴现 | 14,021,152.29 | 11,320,383.84 |
| 合计 | 14,021,152.29 | 11,320,383.84 |

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 |
|-------------|----------------------|----------------------|
| 租赁款 | 15,920,594.31 | 19,033,978.89 |
| 支付收购少数股东股权款 | 3,209,640.11 | |
| 合计 | 19,130,234.42 | 19,033,978.89 |

筹资活动产生的各项负债变动情况

□适用 √不适用

(4). 以净额列报现金流量的说明

□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

78、 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 | 23,685,995.14 | 26,831,942.84 |
| 加：资产减值准备 | 1,549,007.60 | 412,993.55 |
| 信用减值损失 | 13,747,244.42 | 13,616,568.22 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 65,605,140.05 | 58,685,666.37 |
| 使用权资产摊销 | 28,490,089.60 | 27,731,546.81 |
| 无形资产摊销 | 9,474,630.04 | 8,911,065.62 |
| 长期待摊费用摊销 | 9,293,009.10 | 9,272,919.60 |
| 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） | -545,824.81 | -643,180.91 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 484,615.12 | 385,225.44 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 24,526,718.55 | 21,229,969.43 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -1,927,770.34 | -2,931,480.95 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -9,597,634.49 | -4,267,338.34 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 2,113,781.85 | -1,191,427.29 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -37,093,225.21 | -35,495,300.78 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -71,570,783.68 | -77,126,567.67 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -92,768,111.08 | -71,981,040.65 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -34,533,118.14 | -26,558,438.70 |
| 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 | 218,003,365.75 | 233,784,161.60 |
| 减：现金的期初余额 | 370,765,176.62 | 304,134,546.51 |
| 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 | -152,761,810.87 | -70,350,384.91 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| | 金额 |
|-----------------------------|--------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | |
| 加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 3,929,700.00 |
| 国检测控股集团计量检测有限公司 | 1,999,200.00 |
| 中国建材检验认证集团（山东）计量检测有限公司 | 1,930,500.00 |
| 取得子公司支付的现金净额 | 3,929,700.00 |

(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 | 4,615,600.00 |
| 中存大数据科技有限公司 | 4,615,600.00 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 2,436,431.51 |
| 中存大数据科技有限公司 | 2,436,431.51 |
| 加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 27,262.54 |
| 新疆天山建筑材料检测有限公司 | 27,262.54 |
| 处置子公司收到的现金净额 | 2,206,431.03 |

(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 | 218,003,365.75 | 370,765,176.62 |
| 其中：库存现金 | 181,067.19 | 191,508.91 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 217,822,298.56 | 370,573,667.71 |
| 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 | 218,003,365.75 | 370,765,176.62 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制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 |
|--------|---------------------|----------------------|-----------|
| 其他货币资金 | 8,910,872.11 | 18,153,169.67 | 履约、保函保证金等 |
| 合计 | 8,910,872.11 | 18,153,169.67 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

79、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

80、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 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | 18,181,197.97 | 0.9127 | 16,593,979.39 |
| 应收账款 | - | - | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | - | - | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

(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

81、租赁

(1) 作为承租人

√适用 □不适用

① 使用权资产、租赁负债情况参见“本附注七、25、47”。

② 计入本期损益情况：

| 项目 | 本期金额 |
|--|---------------|
| 租赁负债的利息费用 | 6,384,023.66 |
| 计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用 | 1,356,949.21 |
| 计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外） | 657,144.19 |
| 计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | |
| 其中：售后租回交易产生部分 | |
| 转租使用权资产取得的收入 | |
| 与租赁相关的总现金流出 | 19,862,248.54 |

| 项目 | 本期金额 |
|---------------|------|
| 售后租回交易产生的相关损益 | |
| 售后租回交易现金流入 | |
| 售后租回交易现金流出 | |
| 其他 | |

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

详见上表

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 **19,862,248.54** (单位：元币种：人民币)

| 项目 | 现金流量类别 | 本期金额 |
|--------------------------------|----------|----------------------|
| 偿还租赁负债本金和利息所支付的现金 | 筹资活动现金流出 | 15,920,594.31 |
| 对短期租赁和低价值资产支付的付款额 (适用于简化处理) | 经营活动现金流出 | 3,941,654.23 |
| 合计 | — | 19,862,248.54 |

(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 | 1,534,741.73 | |
| 合计 | 1,534,741.73 | |

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

单位：元币种：人民币

| 项目 | 每年未折现租赁收款额 | |
|--------------|--------------|--------------|
| | 期末金额 | 期初金额 |
| 第一年 | 3,045,630.28 | 2,905,397.65 |
| 第二年 | 2,791,827.76 | 2,754,022.55 |
| 第三年 | | 1,109,530.61 |
| 第四年 | | |
| 第五年 | | |
| 五年后未折现租赁收款总额 | | |

(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

82、 数据资源

适用 不适用

83、 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 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 人工成本 | 52,488,049.93 | 57,286,785.76 |
| 科研项目管理费 | 16,260,475.44 | 14,849,085.39 |
| 材料费 | 8,081,495.50 | 5,815,161.82 |
| 燃料动力费 | 1,013,484.44 | 660,287.85 |
| 会议差旅费 | 2,388,709.58 | 2,546,889.78 |
| 外协费 | 7,957,643.36 | 7,493,364.35 |
| 办公费 | 395,053.34 | 206,849.00 |
| 设备费 | 687,638.68 | 1,417,297.05 |
| 其他 | 4,979,985.05 | 5,414,143.01 |
| 合计 | 94,252,535.32 | 95,689,864.01 |
| 其中：费用化研发支出 | 94,252,535.32 | 95,689,864.01 |
| 资本化研发支出 | | |

(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

(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 |
|-------------|-----------|--------------|-----------------|--------------|------------|------------------------------------|-------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|
| 中存大数据科技有限公司 | 2024-1-24 | 6,775,600.00 | 65 | 出售 | 完成工商变更 | -58,333.39 | | | | | | |

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

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 | |
| 北京奥达清环境检测有限公司 | 北京 | 16,480,000.00 | 北京 | 环境检测 | 60 | | 非同一控制企业合并 |
| 国检测试控股集团北京有限公司 | 北京 | 114,225,670.00 | 北京 | 工程检测 | 92.8 | | 新设 |
| 国检测试控股集团仪器装备(北京)有限公司 | 北京 | 5,000,000.00 | 北京 | 检测仪器与智能制造 | 51 | | 新设 |
| 国检测试控股集团北京科技有限公司 | 北京 | 10,000,000.00 | 北京 | 材料检测 | 51 | | 新设 |
| 中国国检测试控股集团海南有限公司 | 海口 | 4,081,633.00 | 海口 | 工程检测 | 51 | | 非同一控制企业合并 |
| 中国中材投资(香港)有限公司 | 香港 | 641,392.54 | 香港 | 有价证券投资 | 100 | | 同一控制下合并 |
| 国检测试控股集团(广东)有限公司 | 广州 | 50,000,000.00 | 广州 | 工程检测 | 88.46 | | 非同一控制企业合并 |
| 国检测试控股集团京诚检测有限公司 | 广东 | 55,000,000.00 | 广东 | 环境检测 | 73.97 | | 非同一控制企业合并 |
| 中国建材检验认证集团厦门宏业有限公司 | 厦门 | 16,456,509.85 | 厦门 | 工程检测 | 100 | | 非同一控制企业合并 |
| 中国建材检验认证集团湖南有限公司 | 湖南 | 12,666,700.00 | 湖南 | 工程检测 | 72.37 | | 非同一控制企业合并 |
| 上海美诺福科技有限公司 | 上海 | 50,650,650.00 | 上海 | 检测仪器与智能制造 | 55 | | 非同一控制企业合并 |
| 中国建材检验认证集团苏州有限公司 | 苏州 | 33,000,000.00 | 苏州 | 材料检测 | 100 | | 同一控制企业合并 |
| 北京玻璃钢院检测中心有限公司 | 北京 | 8,000,000.00 | 北京 | 材料检测 | 51 | | 新设 |
| 中国国检测试控股集团徐州有限公司 | 徐州 | 9,605,882.00 | 徐州 | 工程检测 | 51 | 2.55 | 非同一控制企业合并 |

| 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 | |
| 中国国检测试控股集团浙江有限公司 | 杭州 | 10,180,000.00 | 杭州 | 材料检测 | 100 | | 同一控制企业合并 |
| 中国建材检验认证集团江苏有限公司 | 苏州 | 5,172,000.00 | 苏州 | 工程检测 | 51 | | 非同一控制企业合并 |
| 苏州混凝土水泥制品研究院检测中心有限公司 | 苏州 | 10,000,000.00 | 苏州 | 工程检测 | 65 | | 同一控制下合并 |
| 烟台市建工检测服务中心有限公司 | 山东 | 3,673,469.00 | 山东 | 工程检测 | 51 | | 非同一控制企业合并 |
| 中国国检测试控股集团山东有限公司 | 山东 | 50,000,000.00 | 山东 | 工程检测 | 100 | | 非同一控制企业合并 |
| 国检测试控股集团雄安有限公司 | 河北 | 50,000,000.00 | 河北 | 工程检测 | 100 | | 新设 |
| 中国建材检验认证集团秦皇岛有限公司 | 秦皇岛 | 7,000,000.00 | 秦皇岛 | 材料检测 | 100 | | 同一控制企业合并 |
| 中国国检测试控股集团淄博有限公司 | 山东 | 8,000,000.00 | 山东 | 材料检测 | 51 | | 新设 |
| 中国国检测试控股集团陕西有限公司 | 陕西 | 10,000,000.00 | 陕西 | 检测仪器与智能制造 | 100 | | 同一控制企业合并 |
| 中国国检测试控股集团西安有限公司 | 西安 | 5,000,000.00 | 西安 | 材料检测 | 100 | | 同一控制企业合并 |
| 中国国检测试控股集团咸阳有限公司 | 咸阳 | 10,000,000.00 | 咸阳 | 材料检测 | 51 | | 新设 |
| 国检测试控股集团云南有限公司 | 云南 | 1,000,000.00 | 云南 | 工程检测 | 60 | | 非同一控制企业合并 |
| 国检测试控股集团重庆检测有限公司 | 重庆 | 5,142,857.00 | 重庆 | 工程检测 | 51 | 14 | 非同一控制企业合并 |
| 国检测试控股集团南京国材检测有限公司 | 江苏 | 10,000,000.00 | 江苏 | 材料检测 | 51 | | 同一控制下合并 |
| 中国建材检验认证集团安徽有限公司 | 合肥 | 5,000,000.00 | 合肥 | 材料检测 | 51 | | 同一控制企业合并 |

| 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 | |
| 中国建材检验认证集团贵州有限公司 | 贵阳 | 5,000,000.00 | 贵阳 | 建材检测 | 51 | | 非同一控制企业合并 |
| 国检测试控股集团计量检测有限公司 | 合肥 | 10,000,000.00 | 合肥 | 计量校准 | 70 | | 非同一控制下合并 |

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 (%) | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|------------------------|--------------|----------------|----------------|---------------|
| 国检测试控股集团京诚检测有限公司 | 26.03 | -14,805,192.85 | | 60,187,504.31 |
| 中国建材检验认证集团湖南有限公司 | 27.63 | 753,298.06 | 718,380.00 | 19,229,937.97 |
| 上海美诺福科技有限公司 | 45 | -381,603.99 | 17,094,328.46 | 89,669,990.70 |
| 中国建材检验认证集团江苏有限公司 | 49 | 4,069,153.20 | 1,568,000.00 | 26,066,388.77 |
| 烟台市建工检测服务中心有限公司 | 49 | 3,564,843.07 | 3,178,700.00 | 80,671,467.57 |
| 国检测试控股集团辽宁有限公司 | 35 | -1,347,555.31 | 1,050,000.00 | 25,063,719.18 |
| 国检测试控股集团云南有限公司 | 40 | 292,372.48 | 2,800,000.00 | 45,320,120.24 |
| 国检测试控股集团（安徽）拓维检测服务有限公司 | 45 | -3,616,923.46 | 2,860,000.00 | 26,336,131.59 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□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

单位：元币种：人民币

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 国检测试控股集团京诚检测有限公司 | 366,315,680.51 | 291,308,018.84 | 657,623,699.35 | 339,012,783.46 | 96,330,829.16 | 435,343,612.62 | 389,188,016.18 | 299,614,957.60 | 688,802,973.78 | 312,237,149.39 | 96,647,076.23 | 408,884,225.62 |
| 中国建材检验认证集团湖南有限公司 | 96,732,959.66 | 91,000,187.67 | 187,733,147.33 | 88,016,881.97 | 31,590,494.95 | 119,607,376.92 | 89,706,854.00 | 95,360,394.21 | 185,067,248.21 | 83,532,106.97 | 33,703,145.47 | 117,235,252.44 |
| 上海美诺福科技有限公司 | 375,359,958.20 | 26,094,882.99 | 401,454,841.19 | 225,946,658.00 | 3,253,917.89 | 229,200,575.89 | 400,045,006.36 | 26,292,546.83 | 426,337,553.19 | 214,003,767.72 | 3,253,917.89 | 217,257,685.61 |
| 中国建材检验认证集团江苏有限公司 | 47,747,855.82 | 44,073,115.56 | 91,820,971.38 | 13,173,212.44 | 25,451,047.17 | 38,624,259.61 | 41,473,114.99 | 44,471,240.90 | 85,944,355.89 | 12,351,017.69 | 25,558,230.36 | 37,909,248.05 |
| 烟台市建工检测服务中心有限公司 | 133,881,582.33 | 67,951,071.18 | 201,832,653.51 | 13,837,146.70 | 744,206.91 | 14,581,353.61 | 130,190,635.52 | 69,300,789.67 | 199,491,425.19 | 13,330,593.61 | 1,191,222.80 | 14,521,816.41 |
| 国检测试控股集团辽宁有限公司 | 83,469,037.23 | 25,414,795.24 | 108,883,832.47 | 32,126,814.01 | 10,520,144.03 | 42,646,958.04 | 89,202,615.41 | 26,781,590.22 | 115,984,205.63 | 30,891,603.69 | 12,589,749.22 | 43,481,352.91 |
| 国检测试控股集团云南有限公司 | 79,943,393.98 | 47,918,724.43 | 127,862,118.41 | 13,441,580.73 | 4,413,114.94 | 17,854,695.67 | 80,284,914.62 | 53,425,532.77 | 133,710,447.39 | 17,410,443.72 | 4,592,401.51 | 22,002,845.23 |
| 国检测试控股集团（安徽）拓维检测服务有限公司 | 93,427,264.43 | 170,559,368.73 | 263,986,633.16 | 154,073,879.84 | 16,078,096.75 | 170,151,976.59 | 102,129,779.97 | 171,726,895.11 | 273,856,675.08 | 151,981,232.15 | 14,912,765.63 | 166,893,997.78 |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 国检测试控股集团京诚检测有限公司 | 94,810,102.20 | -56,330,374.03 | -56,330,374.03 | -23,695,494.05 | 116,640,318.55 | -27,611,371.79 | -27,611,371.79 | -47,105,993.90 |
| 中国建材检验认证集团湖南有限公司 | 39,472,904.41 | 2,824,078.88 | 2,824,078.88 | 2,269,015.26 | 34,445,774.57 | 2,601,351.78 | 2,601,351.78 | -5,255,221.84 |
| 上海美诺福科技有限公司 | 72,151,812.70 | 1,090,441.20 | 1,090,441.20 | -29,207,533.50 | 66,880,487.77 | 1,659,095.64 | 1,659,095.64 | -19,536,902.57 |
| 中国建材检验认证集团江苏有限公司 | 42,915,923.57 | 8,304,394.28 | 8,304,394.28 | 3,833,477.97 | 35,052,957.61 | 4,517,221.18 | 4,517,221.18 | 7,986,533.67 |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 烟台市建工检测服务中心有限公司 | 26,555,088.65 | 8,104,754.12 | 8,104,754.12 | -454,795.83 | 28,581,598.21 | 8,232,999.29 | 8,232,999.29 | 9,429,377.29 |
| 国检测试控股集团辽宁有限公司 | 16,742,008.94 | -3,339,949.29 | -3,339,949.29 | 2,333,582.65 | 18,647,068.19 | -3,293,970.74 | -3,293,970.74 | -3,498,558.92 |
| 国检测试控股集团云南有限公司 | 16,086,015.59 | 1,214,387.06 | 1,214,387.06 | 7,567,688.59 | 23,865,050.46 | 3,595,698.73 | 3,595,698.73 | 4,324,615.27 |
| 国检测试控股集团（安徽）拓维检测服务有限公司 | 49,504,798.75 | -9,177,482.21 | -9,177,482.21 | -5,453,791.15 | 39,925,669.77 | -6,808,165.30 | -6,808,165.30 | -18,323,459.79 |

(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 | 44,819,296.21 | 44,426,350.82 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | 392,945.39 | 549,106.51 |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | 392,945.39 | 549,106.51 |

(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

(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 | 97,216,795.10 | 4,922,439.00 | | 10,001,923.52 | -297,800.00 | 91,839,510.58 | |
| 合计 | 97,216,795.10 | 4,922,439.00 | | 10,001,923.52 | -297,800.00 | 91,839,510.58 | / |

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 | 6,184,591.99 | 7,753,366.15 |
| 与收益相关 | 11,608,485.41 | 11,981,501.70 |
| 合计 | 17,793,077.40 | 19,734,867.85 |

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

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司风险管理办公室设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过全面风险管理领导小组主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

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，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

（二）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

（三）市场风险

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

1、利率风险

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

（1）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以港币计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|-----------|----------------------|------|----------------------|----------------------|------|----------------------|
| | 港币 | 其他外币 | 合计 | 港币 | 其他外币 | 合计 |
| 货币资金 | 16,593,979.39 | | 16,593,979.39 | 14,845,922.33 | | 14,845,922.33 |
| 其他权益工具投资 | 17,377,808.00 | | 17,377,808.00 | 20,581,614.40 | | 20,581,614.40 |
| 合计 | 33,971,787.39 | | 33,971,787.39 | 35,427,536.73 | | 35,427,536.73 |
| 其他应付款 | 17,615,832.86 | | 17,615,832.86 | 17,490,377.71 | | 17,490,377.71 |
| 合计 | 17,615,832.86 | | 17,615,832.86 | 17,490,377.71 | | 17,490,377.71 |

（2）其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

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 | | | 合计 |
|----------------------------|------------|------------|--------------|--------------|
| | 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 | |
| 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 | | | 6,785,076.19 | 6,785,076.19 |
| （1）债务工具投资 | | | | |
| （2）权益工具投资 | | | 6,785,076.19 | 6,785,076.19 |
| （二）其他债权投资 | | | | |
| （三）其他权益工具投资 | | | | |

| 项目 | 期末公允价值 | | | 合计 |
|----------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| | 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 | |
| (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 | | | | |
| 应收款项融资 | | 4,842,988.48 | | 4,842,988.48 |
| 其他权益工具投资 | 17,377,808.00 | | | 17,377,808.00 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 17,377,808.00 | 4,842,988.48 | 6,785,076.19 | 29,005,872.67 |
| (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

其他权益工具投资为本公司所持有的香港联合交易所上市公司流通股股票，具有公开的活跃市场报价，采用资产负债表日收盘价格作为公允价值。

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

应收账款融资因其剩余期限较短，账面价值与公允价值接近，采用票面金额作为公允价值。

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

√适用 □不适用

持续第三层次公允价值计量的其他非流动金融资产主要为本公司持有的非上市公司股权投资。

其中，交易性金融资产因已具有明确处置安排和可回收金额，账面价值与公允价值接近，采用账面价值作为公允价值。

其他非流动金融资产参考独立合格专业评估师的评估报告核算公允价值，评估方法为采用市场法，参考近期同行业市场可比公司，选择合适的市盈率指标和不可流通折扣。不可输入观察值为市盈率和不可流通折扣，修正后的市盈率为11.15，不可流通折扣为26.2%。

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

单位：万元币种：人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) |
|------------------|-----|-------|------------|------------------|-------------------|
| 中国建筑材料科学研究总院有限公司 | 北京 | 科研、建材 | 271,704.56 | 64.27 | 64.27 |

2、本企业的子公司情况

适用 不适用

本公司子公司的情况详见本附注“十、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

本公司合营和联营企业的情况详见本附注“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 |
|-------------------|--------|
| 湖北碳排放权交易中心有限公司 | 联营企业 |
| 玻璃新材料创新中心（安徽）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 |
|----------------------|-----------------------------|
| 中国建材集团有限公司 | 最终控制方 |
| 《中国建材科技》杂志社有限公司 | 同一控股股东 |
| 北京航玻新材料技术有限公司 | 同一控股股东 |
| 北京科建苑物业管理有限公司 | 同一控股股东 |
| 哈尔滨玻璃钢研究院有限公司 | 同一控股股东 |
| 秦皇岛玻璃工业研究设计院有限公司 | 同一控股股东 |
| 瑞泰科技股份有限公司 | 同一控股股东 |
| 西安墙体材料研究设计院有限公司 | 同一控股股东 |
| 西安轻工业钟表研究所有限公司 | 同一控股股东 |
| 咸阳陶瓷研究设计院有限公司 | 同一控股股东 |
| 中国新型建材设计研究院有限公司 | 同一控股股东 |
| 中建材光芯科技有限公司 | 同一控股股东 |
| 中建材光子科技有限公司 | 同一控股股东 |
| 中建材科创新技术研究院（山东）有限公司 | 同一控股股东 |
| 中建材衢州金格兰石英有限公司 | 同一控股股东 |
| 中建材行业生产力促进中心有限公司 | 同一控股股东 |
| 中建材中岩科技有限公司 | 同一控股股东 |
| 中建材中研益科技有限公司 | 同一控股股东 |
| 中存大数据科技有限公司 | 同一控股股东 |
| 北新建材集团有限公司 | 同一最终控制方 |
| 凯盛科技集团有限公司 | 同一最终控制方 |
| 咸阳非金属矿研究设计院有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中材高新材料股份有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中国建材股份有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中国建材集团财务有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中国巨石股份有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中国中材集团有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中建材集团进出口有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中建材联合投资有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中建材资产管理有限公司 | 同一最终控制方 |
| 宣城和维企业管理服务中心（有限合伙） | 重要控股子公司安徽拓维公司 10%以上小股东 |
| 安徽国控资产管理有限公司 | 持有控股三级子公司安徽研究所 20%股权 |
| 栾建文 | 重要控股子公司广州京诚公司 10%以上小股东 |
| 青岛京诚节能科技有限公司 | 本公司二级控股子公司广州京诚法定代表人栾建文控制的企业 |
| 贵州省建筑材料科学研究设计院有限责任公司 | 持有本公司二级控股子公司贵州公司 49%股权 |
| 沈阳福隆兴管业有限公司 | 本公司三级控股子公司辽宁公司副董事长林俊控制的企业 |
| 北京益普希环境咨询顾问有限公司 | 持有本公司二级控股子公司仪器装备公司 49%股权 |
| 重庆建工集团股份有限公司 | 持有本公司二级控股子公司重庆公司 35%股权 |
| 湖州泓添企业管理咨询合伙企业（有限合伙） | 持有本公司三级控股子公司辽宁公司 32.55%股权 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------------------|----------------------------|
| 安吉契昶鑫管理咨询合伙企业（有限合伙） | 持有本公司二级控股子公司湖南公司 27.63% 股权 |
| 上海精琪咨询管理中心（有限合伙） | 持有本公司二级控股子公司美诺福 32.05% 股权 |
| 李建华 | 持有本公司重要控股子公司安徽拓维公司 24% 股权 |
| 赵中良 | 持有本公司二级控股子公司江苏公司 21% 股权 |
| 杨卫平 | 持有本公司二级控股子公司江苏公司 11% 股权 |
| 苏州混凝土水泥制品研究院有限公司 | 持有本公司二级控股子公司苏混公司 35% 股权 |
| 南京玻璃纤维研究设计院有限公司 | 持有本公司二级控股子公司南京公司 49% 股权 |
| 北京玻璃钢研究设计院有限公司 | 持有本公司二级控股子公司北玻公司 49% 股权 |

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 | 上期发生额 |
|----------------------|-----------------------|--------------|---------------|
| 北京科建苑物业管理有限公司 | 水电费、采暖费、物业费、材料费、技术服务费 | 3,695,978.34 | 3,927,077.83 |
| 中国建材股份有限公司 | 水电费、采暖费、物业费、材料费、技术服务费 | 1,115,555.16 | 2,083,222.43 |
| 中建材行业生产力促进中心有限公司 | 材料费、技术服务费、设备采购费 | 1,068,082.30 | 325,815.49 |
| 中国建筑材料科学研究总院有限公司 | 水电费、采暖费、材料费、技术服务费 | 883,862.63 | 890,104.21 |
| 秦皇岛玻璃工业研究设计院有限公司 | 水电费、采暖费 | 205,563.43 | 152,471.35 |
| 中国中材集团有限公司 | 技术服务费 | 122,245.64 | 26,225.84 |
| 《中国建材科技》杂志社有限公司 | 技术服务费 | 0.00 | 36,241.51 |
| 重庆建工集团股份有限公司 | 水电费、物业费、技术服务费 | 117,468.27 | 270,493.45 |
| 中建材中研益科技有限公司 | 材料费、技术服务费 | 103,956.20 | 5,256.64 |
| 西安墙体材料研究设计院有限公司 | 水电费、采暖费、材料费、技术服务费 | 72,111.00 | 48,000.00 |
| 中国新型建材设计研究院有限公司 | 材料费、技术服务费 | 426,139.82 | 1,749,056.98 |
| 中建材集团进出口有限公司 | 材料费、技术服务费 | 0.00 | 10,693,150.00 |
| 贵州省建筑材料科学研究设计院有限责任公司 | 水电费、采暖费、物业费、技术服务费 | 39,323.00 | 60,131.00 |
| 中材高新材料股份有限公司 | 材料费、技术服务费 | 274,056.60 | 51,069.81 |
| 安徽国控资产管理有限公司 | 水电费、物业费 | 50,963.69 | 116,422.93 |
| 中存大数据科技有限公司 | 技术服务费 | 279,132.09 | |
| 中建材资产管理有限公司 | 材料费、技术服务费 | 124,704.86 | |
| 咸阳陶瓷研究设计院有限公司 | 材料费、技术服务费 | 10,188.68 | |

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 |
|----------------------|-----------|---------------|---------------|
| 中国建材股份有限公司 | 检测认证 | 19,891,721.52 | 19,828,555.97 |
| | 科研及技术服务 | 1,486,520.34 | 9,794,506.99 |
| | 检测仪器与智能制造 | 15,852,619.08 | 2,364,285.93 |
| 中国建筑材料科学研究总院有限公司 | 检测 | 1,307,113.19 | 1,962,304.39 |
| | 科研及技术服务 | 454,273.54 | 454,834.87 |
| | 检测仪器与智能制造 | | 584,070.80 |
| 中国中材集团有限公司 | 检测 | 137,871.11 | 113,925.71 |
| | 科研及技术服务 | 1,415.09 | 203,754.73 |
| 凯盛科技集团有限公司 | 检测认证 | 526,684.94 | 520,638.70 |
| | 科研及技术服务 | 200,128.31 | 601,518.85 |
| | 检测仪器与智能制造 | 654,867.26 | 104,071.69 |
| 瑞泰科技股份有限公司 | 检测 | 253,481.13 | 608,025.50 |
| | 科研及技术服务 | | 29,575.46 |
| 重庆建工集团股份有限公司 | 检测 | 356,693.40 | 2,699,292.83 |
| 北京航玻新材料技术有限公司 | 检测 | 36,448.11 | 1,078,922.63 |
| 中国建材集团有限公司 | 科研及技术服务 | | 2,716,981.06 |
| 中建材中岩科技有限公司 | 检测认证 | 408,056.66 | 247,111.86 |
| | 科研及技术服务 | 34,811.31 | 3,264.15 |
| 中建材中研益科技有限公司 | 检测 | 145,905.62 | 71,679.25 |
| | 科研及技术服务 | 39,622.64 | 183,962.27 |
| 秦皇岛玻璃工业研究设计院有限公司 | 检测 | 3,490.56 | 25,433.94 |
| | 科研及技术服务 | | 12,075.47 |
| 北京益普希环境咨询顾问有限公司 | 检测 | | 51,981.13 |
| 中建材集团进出口有限公司 | 检测认证 | | 105,669.81 |
| | 检测仪器与智能制造 | | 168,141.61 |
| 中国新型建材设计研究院有限公司 | 检测 | 0.00 | 6,698.11 |
| | 科研及技术服务 | 55,396.23 | |
| 中建材联合投资有限公司 | 检测 | 291,787.74 | 81,886.80 |
| | 科研及技术服务 | | 41,535.85 |
| 北新建材集团有限公司 | 检测 | 4,716.98 | 4,279.25 |
| | 科研及技术服务 | | 41,490.58 |
| 中建材衢州金格兰石英有限公司 | 检测 | 7,169.81 | 18,113.21 |
| 咸阳陶瓷研究设计院有限公司 | 检测 | 2,452.83 | |
| 贵州省建筑材料科学研究设计院有限责任公司 | 检测 | 0.00 | 1,811.32 |
| | 科研及技术服务 | 50,943.40 | 9,245.28 |
| 中建材行业生产力促进中心有限公司 | 检测仪器与智能制造 | 83,915.93 | 59,654.87 |
| 西安墙体材料研究设计院有限公司 | 检测 | 45,509.44 | |
| 哈尔滨玻璃钢研究院有限公司 | 检测 | 28,301.89 | |
| | 科研及技术服务 | | 114,415.09 |
| 中建材科创新技术研究院（山东）有限公司 | 检测 | 4,396.23 | 2,349.05 |
| 北京科建苑物业管理有限公司 | 科研及技术服务 | 0.00 | 1,273.58 |
| 中建材光芯科技有限公司 | 检测 | 745.28 | 18,603.78 |
| 西安轻工业钟表研究所有限公司 | 科研及技术服务 | 0.00 | 2,839.62 |

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------|--------------|--------------|
| 中建材资产管理有限公司 | 检测 | | 109,929.25 |
| | 科研及技术服务 | 3,622.64 | 18,933.96 |
| 中材高新材料股份有限公司 | 检测认证 | 3,260,222.60 | 2,238,808.27 |
| | 科研及技术服务 | 56,603.77 | 216,981.12 |
| 中国巨石股份有限公司 | 检测 | 31,924.53 | |
| 中建材光子科技有限公司 | 检测 | 116,013.21 | 1,207.56 |
| | 科研及技术服务 | | 499,999.99 |

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

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 |
| 中建材资产管理有限公司 | 房屋建筑物 | - | - | | | - | - | - | 59,247.38 | - | - |
| 中国建筑材料科学研究总院有限公司 | 房屋建筑物、车辆 | - | - | | | - | - | 845,312.21 | 128,461.38 | - | - |
| 北京科建苑物业管理有限公司 | 房屋建筑物 | 224,587.14 | 302,201.85 | | | 316,330.26 | 393,943.97 | 4,752.31 | 6,715.75 | - | - |
| 中建材中研益科技有限公司 | 房屋建筑物 | - | - | | | - | - | 22,177.01 | 28,411.96 | - | - |
| 中国建材股份有限公司 | 房屋建筑物 | 1,031,519.66 | 2,154,129.12 | | | 2,514,397.10 | 3,181,408.32 | 518,838.04 | 563,247.29 | - | 459,033.21 |
| 安徽国控资产管理有限公司 | 房屋建筑物 | - | - | | | 202,571.43 | 106,350.00 | 25,237.74 | 32,966.40 | - | - |
| 贵州省建筑 | 房屋建筑物 | - | - | | | - | 43,680.00 | 5,145.20 | 11,781.90 | - | - |

| 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 |
| 材料科学研究设计院有限责任公司 | | | | | | | | | | | |
| 沈阳福隆兴管业有限公司 | 房屋建筑物 | - | - | | | 1,870,150.40 | 1,815,680.03 | 285,713.75 | 173,805.28 | - | 6,649,278.37 |
| 秦皇岛玻璃工业研究设计院有限公司 | 房屋建筑物 | - | - | | | 251,376.14 | 251,376.14 | 2,827.59 | 2,007.86 | - | - |
| 西安墙体材料研究设计院有限公司 | 房屋建筑物、土地 | - | - | | | 335,521.62 | 248,678.67 | 14,958.53 | 20,757.94 | - | - |
| 中国中材集团有限公司 | 房屋建筑物 | 284,428.58 | 142,214.29 | | | - | - | 14,671.08 | 35,215.94 | - | - |
| 中建材科创新技术研究院(山东)有限公司 | 房屋建筑物 | - | - | | | - | 48,000.00 | 1,003.96 | 2,614.81 | - | - |
| 中国新型建材设计研究院有限公司 | 设备 | - | - | | | - | - | - | 872.79 | - | - |
| 重庆建工集团股份有限公司 | 房屋建筑物、设备 | 31,149.14 | 180,670.35 | | | - | 716,212.04 | 227,203.17 | 225,938.42 | - | - |

| 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 |
| 公司 | | | | | | | | | | | |
| 青岛京诚节能科技有限公司 | 房屋建筑物 | - | - | | | - | 206,067.51 | 16,442.46 | 26,837.19 | - | 3,221,435.21 |

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

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 | 834.05 | 736.52 |

(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 |
| 货币资金 | 中国建材集团财务有限公司 | 153,106,638.41 | - | 271,659,440.23 | 0.00 |
| 应收账款 | 贵州省建筑材料科学研究设计院有限责任公司 | 40,000.00 | 2,000.00 | | |
| | 中建材中研益科技有限公司 | - | - | 80,250.00 | 4,012.50 |
| | 中建材光子科技有限公司 | 100,000.00 | 5,000.00 | 230,000.00 | 11,500.00 |
| | 中国建材股份有限公司 | 64,925,166.38 | 3,559,441.30 | 58,652,155.39 | 2,972,176.78 |
| | 重庆建工集团股份有限公司 | 2,445,689.07 | 1,291,915.07 | 2,778,799.47 | 1,275,266.16 |
| | 北京航玻新材料技术有限公司 | - | - | 270,000.00 | 54,000.00 |
| | 凯盛科技集团有限公司 | 249,276.00 | 33,186.30 | 357,833.02 | 21,816.65 |
| | 中建材资产管理有限公司 | 4,000.00 | 200.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 中国建筑材料科学研究总院有限公司 | 2,155,660.00 | 173,033.00 | 3,084,620.00 | 155,731.00 |

| 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 |
| | 瑞泰科技股份有限公司 | - | - | 20,000.00 | 1,000.00 |
| | 中国中材集团有限公司 | 78,960.00 | 9,038.00 | 113,400.00 | 8,670.00 |
| | 北京益普希环境咨询顾问有限公司 | 537,020.00 | 48,797.00 | 848,544.00 | 77,524.40 |
| | 中建材光芯科技有限公司 | - | - | 250,000.00 | 25,000.00 |
| | 中材高新材料股份有限公司 | 1,196,811.80 | 59,840.59 | 550,459.30 | 27,522.97 |
| 应收票据 | 中国建材股份有限公司 | 9,849,027.00 | 402,965.00 | 12,721,551.00 | 593,358.70 |
| | 凯盛科技集团有限公司 | 12,000.00 | - | | |
| | 北京益普希环境咨询顾问有限公司 | 78,400.00 | - | | |
| | 瑞泰科技股份有限公司 | - | - | 27,978.59 | - |
| | 中建材中岩科技有限公司 | - | - | 448,992.50 | - |
| 预付账款 | 西安墙体材料研究院有限公司 | 188,875.00 | | 96,643.87 | 0.00 |
| | 中国建筑材料科学研究总院有限公司 | 531,120.00 | | 49,290.00 | 0.00 |
| | 中国建材股份有限公司 | 1,910,593.23 | | 233,370.00 | 0.00 |
| | 《中国建材科技》杂志社有限公司 | | | 4,600.00 | 0.00 |
| | 北新建材集团有限公司 | 242.25 | | | |
| | 中存大数据科技有限公司 | 629,000.00 | | | |
| | 中国中材集团有限公司 | 23,284.80 | | 414,508.40 | 0.00 |
| | 北京科建苑物业管理有限公司 | 174,311.93 | | 664,131.51 | 0.00 |
| | 咸阳陶瓷研究设计院有限公司 | - | - | 3,000.00 | 0.00 |
| | 中建材行业生产力促进中心有限公司 | 312,000.00 | - | 234,000.00 | 0.00 |
| | 中建材中研益科技有限公司 | 16,000.00 | - | 0.00 | 0.00 |

| 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 |
| | 安徽国控资产管理 有限公司 | 135,047.62 | | 131,671.43 | 0.00 |
| 其他应收款 | 重庆建工集团股 份有限公司 | 640,132.10 | 397,196.98 | 640,132.10 | 367,196.98 |
| | 中国中材集团有 限公司 | 339,011.79 | 169,505.90 | 339,011.79 | 169,505.90 |
| | 中国建材股份有 限公司 | 743,761.65 | 114,963.08 | 1,025,077.66 | 100,103.88 |
| | 中国新型建材设 计研究院有限公 司 | 326,442.14 | 62,388.43 | 326,442.14 | 62,388.43 |
| | 安徽国控资产管 理有限公司 | 35,450.00 | 7,090.00 | 35,450.00 | 3,545.00 |
| | 凯盛科技集团有 限公司 | - | - | 3,000.00 | 300.00 |
| 合同资产 | 中国建材股份有 限公司 | 8,479,809.97 | 718,629.99 | 7,239,809.97 | 441,842.50 |
| | 凯盛科技集团有 限公司 | 88,000.00 | 4,400.00 | 31,000.00 | 1,550.00 |
| | 北京益普希环境 咨询顾问有限公 司 | - | - | 86,220.00 | 8,622.00 |

(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 |
|------|----------------------|----------------|----------------|
| 长期借款 | 中国建材集团财务有限公司 | 47,000,000.00 | 48,000,000.00 |
| 短期借款 | 中国建材集团财务有限公司 | 312,000,000.00 | 210,000,000.00 |
| 应付账款 | 中建材集团进出口有限公司 | 7,485,205.00 | 7,485,205.00 |
| | 中国中材集团有限公司 | 3,464,505.04 | 1,975,648.34 |
| | 青岛京诚节能科技有限公司 | 1,705,165.71 | 1,855,165.71 |
| | 中国新型建材设计研究院有限公司 | 699,623.02 | 699,623.02 |
| | 中国建材股份有限公司 | 1,445,149.83 | 308,490.57 |
| | 咸阳陶瓷研究设计院有限公司 | 0.00 | 300,000.00 |
| | 中建材行业生产力促进中心有限公司 | 78,000.00 | 78,000.00 |
| | 重庆建工集团股份有限公司 | 149,323.37 | 42,619.00 |
| | 中建材中研益科技有限公司 | 0.00 | 29,700.00 |
| | 中国建筑材料科学研究总院有限公司 | 0.00 | 10,000.00 |
| | 中存大数据科技有限公司 | 1,553,000.00 | |
| | 西安墙体材料研究设计院有限公司 | 16,764.60 | |
| | 贵州省建筑材料科学研究设计院有限责任公司 | 0.00 | 5,000.00 |
| 合同负债 | 中国建材股份有限公司 | 3,260,051.86 | 6,143,049.69 |
| | 中建材光子科技有限公司 | 410.00 | |
| | 中国建筑材料科学研究总院有限公司 | 1,504,781.24 | 2,986,601.23 |
| | 凯盛科技集团有限公司 | 146,236.79 | 663,365.09 |
| | 中建材集团进出口有限公司 | 534,657.50 | 534,657.50 |

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|----------------------|---------------|--------------|
| | 中建材中研益科技有限公司 | 221,511.33 | 302,890.90 |
| | 中建材中岩科技有限公司 | 59,150.94 | 223,009.49 |
| | 秦皇岛玻璃工业研究设计院有限公司 | 112,911.70 | 112,440.00 |
| | 瑞泰科技股份有限公司 | 267,396.23 | 92,707.55 |
| | 中国建材集团有限公司 | 64,700.00 | 64,700.00 |
| | 中国新型建材设计研究院有限公司 | 4,400.00 | 50,000.00 |
| | 西安墙体材料研究设计院有限公司 | 30,000.00 | 42,800.00 |
| | 中材高新材料股份有限公司 | 34,339.43 | 38,231.89 |
| | 中国中材集团有限公司 | 25,449.06 | 26,377.40 |
| | 北京益普希环境咨询顾问有限公司 | 45,990.56 | 12,000.00 |
| | 北新建材集团有限公司 | 11,037.74 | 11,037.74 |
| | 中建材衢州金格兰石英有限公司 | 3,200.00 | 7,169.81 |
| | 《中国建材科技》杂志社有限公司 | 0.00 | 4,600.00 |
| | 中国巨石股份有限公司 | 0.00 | 4,240.00 |
| | 北京航玻新材料技术有限公司 | 4,730.19 | 2,830.19 |
| | 中建材资产管理有限公司 | 3,460.00 | 1,280.00 |
| 应付股利 | 栾建文 | 2,259,757.63 | 2,259,757.63 |
| | 湖州泓添企业管理咨询合伙企业（有限合伙） | 2,929,500.00 | 1,953,000.00 |
| | 中国建材股份有限公司 | 3,417,954.86 | 1,470,000.00 |
| | 安吉契昶鑫管理咨询合伙企业（有限合伙） | 1,492,020.00 | 773,640.00 |
| | 上海精琪咨询管理中心（有限合伙） | 8,970,317.92 | |
| | 宣城和维企业管理服务中心（有限合伙） | 420,000.00 | |
| | 李建华 | 480,000.00 | |
| | 赵中良 | 672,000.00 | |
| | 杨卫平 | 352,000.00 | |
| | 中国中材集团有限公司 | 490,000.00 | |
| 其他应付款 | 重庆建工集团股份有限公司 | 910,315.72 | 654,601.47 |
| | 中国建筑材料科学研究总院有限公司 | 0.00 | 482,300.56 |
| | 青岛京诚节能科技有限公司 | 383,113.00 | 383,113.00 |
| 租赁负债 | 沈阳福隆兴管业有限公司 | 7,753,900.55 | 9,410,701.88 |
| | 重庆建工集团股份有限公司 | 8,602,937.93 | 8,375,734.76 |
| | 中国建材股份有限公司 | 15,777,345.19 | 2,789,923.01 |
| | 中建材中研益科技有限公司 | 992,193.90 | 970,016.89 |
| | 安徽国控资产管理有限公司 | 867,106.46 | 841,868.72 |
| | 青岛京诚节能科技有限公司 | 0.00 | 475,285.50 |
| | 西安墙体材料研究设计院有限公司 | 0.00 | 295,057.40 |
| | 北京科建苑物业管理有限公司 | 87,599.66 | 174,590.47 |
| | 贵州省建筑材料科学研究设计院有限责任公司 | 175,419.39 | 170,274.19 |
| | 中国建筑材料科学研究总院有限公司 | 27,439,715.71 | |
| | 中建材科创新技术研究院（山东）有限公司 | 48,000.00 | |

(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 |
| 高管及核心骨干人员（2019 年股票期权激励计划第二个行权期） | | | 75,958 | 600,068.20 | | | | |
| 合计 | | | 75,958 | 600,068.20 | | | | |

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

√适用 □不适用

| 授予对象类别 | 期末发行在外的股票期权 | | 期末发行在外的其他权益工具 | |
|-----------|-------------|------------|---------------|--------|
| | 行权价格的范围 | 合同剩余期限 | 行权价格的范围 | 合同剩余期限 |
| 高管及核心骨干人员 | 第二期：12.90 元 | 第二期：1.33 年 | | |

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 | 布莱克-舒尔斯模型 |
| 授予日权益工具公允价值的重要参数 | |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 公司在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量。 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 36,605,781.70 |

其他说明

公司已实施两期股票期权激励计划，两期计划情况分别如下：

（一）第一期股票期权激励计划

公司第一期股票期权激励计划根据公司股票期权激励计划的规定及公司 2019 年年度股东大会的授权，公司于 2020 年 4 月 21 日召开第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于向激励对象授予股票期权的议案》，确定激励计划的授予日为 2020 年 4 月 21 日，授予数量 724.00 万份，授予人数 119 人，行权价格 21.40 元/股。行权安排为在可行权日内，若达到本计划规定的行权条件，授予的股票期权自授予登记完成之日起满 24 个月后，激励对象应在未来 36 个月内分三期行权。

第一个行权期自授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止，可行权比例为 33%；第二个行权期自授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止，可行权比例为

33%；第三个行权期自授予登记完成之日起 48 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止，可行权比例为 34%。

（二）第二期股票期权激励计划

公司第一期股票期权激励计划根据公司股票期权激励计划的规定及公司 2021 年第二次临时股东大会的授权，公司于 2021 年 11 月 5 日召开第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于向激励对象授予第二期股票期权的议案》，确定激励计划的授予日为 2021 年 11 月 5 日，授予数量：1,411.00 万份。授予人数：245 人。行权价格：17.44 元/股，行权安排为在可行权日内，若达到本计划规定的行权条件，授予的股票期权自授予登记完成之日起满 24 个月后，激励对象应在未来 36 个月内分三期行权。

第一个行权期自授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止，可行权比例为 33%；第二个行权期自授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止，可行权比例为 33%；第三个行权期自授予登记完成之日起 48 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止，可行权比例为 34%。

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

单位：元币种：人民币

| 授予对象类别 | 以权益结算的股份支付费用 | 以现金结算的股份支付费用 |
|-----------|---------------------|--------------|
| 高管及核心骨干人员 | 3,003,662.10 | |
| 合计 | 3,003,662.10 | |

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

企业年金计划是指企业参加员工按国家政策规定，在依法参加基本养老保险的基础上，按照自愿、量力的原则，自主建立的企业补充养老保险制度。

为了保障和提高本公司员工退休后的生活水平，建立多支柱的养老保障体系；调动本公司员工的劳动积极性，建立人才长效机制，增强公司的凝聚力和创造力，促进公司健康持续发展，本公司依据中国建材集团有限公司、中国建筑材料科学研究总院有限公司企业年金方案的指导意见，制定并实施企业年金方案实施细则。

报告期公司年金计划无变化。

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 | 99,954,862.34 | 56,434,712.26 |
| 1年以内小计 | 99,954,862.34 | 56,434,712.26 |
| 1至2年 | 11,680,354.49 | 12,118,950.93 |
| 2至3年 | 4,872,456.58 | 7,313,157.28 |
| 3年以上 | | |
| 3至4年 | 11,457,277.40 | 5,070,294.10 |
| 4至5年 | 1,772,055.00 | 1,747,278.80 |
| 5年以上 | 3,544,631.40 | 2,939,437.60 |
| 合计 | 133,281,637.21 | 85,623,830.97 |

(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 | 5,815,171.45 | 4.36 | 5,815,171.45 | 100.00 | | 5,815,171.45 | 6.79 | 5,815,171.45 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 127,466,465.76 | 95.64 | 13,985,397.41 | 10.97 | 113,481,068.35 | 79,808,659.52 | 93.21 | 10,572,794.59 | 13.25 | 69,235,864.93 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 信用风险特征组合 | 127,466,465.76 | 95.64 | 13,985,397.41 | 10.97 | 113,481,068.35 | 79,808,659.52 | 93.21 | 10,572,794.59 | 13.25 | 69,235,864.93 |
| 合计 | 133,281,637.21 | / | 19,800,568.86 | / | 113,481,068.35 | 85,623,830.97 | / | 16,387,966.04 | / | 69,235,864.93 |

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 |
| 深圳恒大材料设备有限公司 | 4,281,509.10 | 4,281,509.10 | 100 | 预计无法收回 |
| 广州市恒大装修设计院有限公司 | 87,920.00 | 87,920.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 天津景秀置业投资有限公司 | 46,160.00 | 46,160.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 海南金萃房地产开发有限公司 | 18,102.35 | 18,102.35 | 100 | 预计无法收回 |
| 天津山水城投资有限公司 | 159,720.00 | 159,720.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 天津亿联创展置业有限公司 | 104,400.00 | 104,400.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 唐山市福家房地产开发有限公司 | 60,560.00 | 60,560.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 怀来恒天房地产开发有限公司 | 243,480.00 | 243,480.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 石家庄地益嘉房地产开发有限公司 | 149,200.00 | 149,200.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 秦皇岛恒盈房地产开发有限公司 | 358,800.00 | 358,800.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 廊坊市翡翠华庭房地产开发有限公司 | 24,400.00 | 24,400.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 涿水利华房地产开发有限公司 | 98,400.00 | 98,400.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 衡水盛宇房地产开发有限公司 | 115,400.00 | 115,400.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 衡水隆泽房地产开发有限公司 | 67,120.00 | 67,120.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 合计 | 5,815,171.45 | 5,815,171.45 | 100 | / |

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

公司合理判断对恒大集团及其他部分应收账款收回的可能性较低,发生坏账的风险较大,故将该类应收账款分类为单项计提坏账准备的应收账款,坏账计提比例为100%。

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:按账龄组合

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 (%) |
| 信用风险特征组合 | 127,466,465.76 | 13,985,397.41 | 10.97 |
| 合计 | 127,466,465.76 | 13,985,397.41 | 10.97 |

按组合计提坏账准备的说明:

□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

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 | |
| 应收账款 坏账准备 | 16,387,966.04 | 3,412,602.82 | | | | 19,800,568.86 |
| 合计 | 16,387,966.04 | 3,412,602.82 | | | | 19,800,568.86 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(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 |
|------|----------------------|----------|----------------------|-------------------------|---------------------|
| 客户 1 | 4,871,300.02 | | 4,871,300.02 | 3.65 | - |
| 客户 2 | 4,281,509.10 | | 4,281,509.10 | 3.21 | 4,281,509.10 |
| 客户 3 | 3,500,000.00 | | 3,500,000.00 | 2.63 | 175,000.00 |
| 客户 4 | 3,099,660.40 | | 3,099,660.40 | 2.33 | 154,983.02 |
| 客户 5 | 2,801,461.00 | | 2,801,461.00 | 2.10 | 140,073.05 |
| 合计 | 18,553,930.52 | | 18,553,930.52 | 13.92 | 4,751,565.17 |

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 | 84,824,709.11 | 30,032,183.16 |
| 其他应收款 | 752,197,021.17 | 716,660,636.34 |
| 合计 | 837,021,730.28 | 746,692,819.50 |

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

(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

(7). 应收股利

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------------|----------------------|----------------------|
| 中国国检测试控股集团咸阳有限公司 | 510,000.00 | 1,530,000.00 |
| 国检测试控股集团辽宁有限公司 | 2,600,000.00 | 2,600,000.00 |
| 国检测试控股集团京诚检测有限公司 | 22,575,823.16 | 22,575,823.16 |
| 中国建材检验认证集团湖南有限公司 | 2,026,360.00 | 2,026,360.00 |
| 国检测试控股集团雄安有限公司 | 4,350,000.00 | 1,300,000.00 |
| 上海美诺福科技有限公司 | 15,393,589.04 | |
| 国检测试控股集团上海有限公司 | 10,013,100.00 | |
| 中国建材检验认证集团苏州有限公司 | 9,368,400.00 | |
| 中国国检测试控股集团浙江有限公司 | 4,109,400.00 | |
| 中国建材检验认证集团秦皇岛有限公司 | 2,500,800.00 | |
| 中国建材检验认证集团湖南有限公司 | 1,881,620.00 | |
| 中国国检测试控股集团西安有限公司 | 1,791,500.00 | |
| 苏州混凝土水泥制品研究院检测中心有限公司 | 1,709,500.00 | |
| 中国建材检验认证集团江苏有限公司 | 1,632,000.00 | |
| 北京玻璃钢院检测中心有限公司 | 1,428,000.00 | |
| 中国建材检验认证集团苏州有限公司 | 1,392,010.05 | |
| 国检测试控股集团南京国材检测有限公司 | 1,171,391.80 | |
| 国检测试控股集团安徽元正检测有限公司 | 331,215.06 | |
| 云南云测质量检验有限公司 | 40,000.00 | |
| 合计 | 84,824,709.11 | 30,032,183.16 |

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(9). 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

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(11). 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

(12). 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 | 218,678,578.86 | 274,248,464.68 |
| 1 年以内小计 | 218,678,578.86 | 274,248,464.68 |
| 1 至 2 年 | 279,745,308.38 | 252,344,714.31 |
| 2 至 3 年 | 168,231,381.14 | 152,340,287.29 |
| 3 年以上 | | |
| 3 至 4 年 | 68,772,728.65 | 20,995,942.06 |
| 4 至 5 年 | 8,829,747.05 | 16,924,204.83 |
| 5 年以上 | 8,948,369.89 | 522,762.11 |
| 合计 | 753,206,113.97 | 717,376,375.28 |

(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 | 744,916,672.17 | 712,955,675.92 |

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 备用金 | 427,371.68 | 282,278.27 |
| 保证金 | 4,645,074.78 | 4,064,768.28 |
| 押金 | 2,320,971.85 | 55,353.00 |
| 其他 | 896,023.49 | 18,299.81 |
| 合计 | 753,206,113.97 | 717,376,375.28 |

(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 | 409,738.94 | | 306,000.00 | 715,738.94 |
| 2024年1月1日余额在本期 | 409,738.94 | | 306,000.00 | 715,738.94 |
| --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 | 293,353.86 | | | 293,353.86 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2024年6月30日余额 | 703,092.80 | | 306,000.00 | 1,009,092.80 |

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 | 715,738.94 | 293,353.86 | | | | 1,009,092.80 |
| 合计 | 715,738.94 | 293,353.86 | | | | 1,009,092.80 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(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 |
|------------------------|-----------------------|---------------------|----------|------------------------------|----------|
| 国检测试控股集团(广东)有限公司 | 174,078,003.84 | 23.11 | 往来款 | 1年以内, 1-2年, 2-3年, 3-4年, 5年以上 | |
| 国检测试控股集团京诚检测有限公司 | 141,269,550.47 | 18.76 | 往来款 | 1年以内, 1-2年, 2-3年, 3-4年 | |
| 上海美诺福科技有限公司 | 100,618,198.92 | 13.36 | 往来款 | 1年以内, 1-2年 | |
| 国检测试控股集团(安徽)拓维检测服务有限公司 | 78,418,867.20 | 10.41 | 往来款 | 1年以内, 1-2年, 2-3年 | |
| 中国国检测试控股集团徐州有限公司 | 75,556,350.64 | 10.03 | 往来款 | 1年以内, 1-2年, 2-3年 | |
| 合计 | 569,940,971.07 | 75.67 | / | / | |

(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 | 1,869,498,634.09 | | 1,869,498,634.09 | 1,868,525,194.66 | | 1,868,525,194.66 |
| 对联营、合营企业投资 | 44,819,296.21 | | 44,819,296.21 | 44,426,350.82 | | 44,426,350.82 |
| 合计 | 1,914,317,930.30 | | 1,914,317,930.30 | 1,912,951,545.48 | | 1,912,951,545.48 |

(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 |
|----------------|---------------|------|------|---------------|----------|----------|
| 中国中材投资(香港)有限公司 | 26,595,013.24 | | | 26,595,013.24 | | |

| 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 |
|----------------------|----------------|------|--------------|----------------|----------|----------|
| 中国建材检验认证集团江苏有限公司 | 15,795,720.00 | | | 15,795,720.00 | | |
| 国检测试控股集团（广东）有限公司 | 89,787,000.00 | | | 89,787,000.00 | | |
| 中国建材检验认证集团贵州有限公司 | 2,550,000.00 | | | 2,550,000.00 | | |
| 中国建材检验认证集团秦皇岛有限公司 | 7,056,529.76 | | | 7,056,529.76 | | |
| 苏州混凝土水泥制品研究院检测中心有限公司 | 4,739,493.03 | | | 4,739,493.03 | | |
| 国检测试控股集团北京有限公司 | 215,102,325.00 | | | 215,102,325.00 | | |
| 国检测试控股集团仪器装备（北京）有限公司 | 2,550,000.00 | | | 2,550,000.00 | | |
| 中国国检测试控股集团淄博有限公司 | 5,610,000.00 | | | 5,610,000.00 | | |
| 北京奥达清环境检测有限公司 | 32,899,260.00 | | | 32,899,260.00 | | |
| 中国国检测试控股集团徐州有限公司 | 23,794,062.00 | | | 23,794,062.00 | | |
| 国检测试控股集团雄安有限公司 | 50,000,000.00 | | | 50,000,000.00 | | |
| 中国建材检验认证集团安徽有限公司 | 2,550,000.00 | | | 2,550,000.00 | | |
| 中国建材检验认证集团厦门宏业有限公司 | 25,441,691.52 | | | 25,441,691.52 | | |
| 中国建材检验认证集团苏州有限公司 | 33,051,274.84 | | | 33,051,274.84 | | |
| 中国国检测试控股集团西安有限公司 | 5,054,969.12 | | | 5,054,969.12 | | |
| 中国国检测试控股集团陕西有限公司 | 77,229,223.95 | | | 77,229,223.95 | | |
| 中存大数据科技有限公司 | 6,500,000.00 | | 6,500,000.00 | | | |
| 国检测试控股集团北京科技有限公司 | 17,850,000.00 | | | 17,850,000.00 | | |
| 北京玻璃钢院检测中心有限公司 | 24,378,000.00 | | | 24,378,000.00 | | |
| 中国国检测试控股集团山东有限公司 | 53,425,432.64 | | | 53,425,432.64 | | |
| 国检测试控股集团南京国材检测有限公司 | 69,360,000.00 | | | 69,360,000.00 | | |
| 烟台市建工检测服务中心有限公司 | 113,217,479.00 | | | 113,217,479.00 | | |

| 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 |
|------------------------|-------------------------|---------------------|---------------------|-------------------------|----------|----------|
| 国检测试控股集团云南有限公司 | 81,000,000.00 | 2,400,000.00 | | 83,400,000.00 | | |
| 上海美诺福科技有限公司 | 286,000,000.00 | | | 286,000,000.00 | | |
| 中国国检测试控股集团浙江有限公司 | 29,428,746.00 | | | 29,428,746.00 | | |
| 中国建材检验认证集团(山东)计量检测有限公司 | 6,930,000.00 | | | 6,930,000.00 | | |
| 中国建材检验认证集团湖南有限公司 | 68,750,000.00 | | | 68,750,000.00 | | |
| 国检测试控股集团重庆检测有限公司 | 21,037,063.00 | | | 21,037,063.00 | | |
| 国检测试控股集团上海有限公司 | 99,690,319.61 | | | 99,690,319.61 | | |
| 国检测试控股集团安徽元正检测有限公司 | 3,280,000.00 | | | 3,280,000.00 | | |
| 中国国检测试控股集团咸阳有限公司 | 15,300,000.00 | | | 15,300,000.00 | | |
| 国检测试控股集团湖南华科科技有限公司 | 41,674,500.00 | 3,209,640.11 | | 44,884,140.11 | | |
| 中国国检测试控股集团海南有限公司 | 7,660,409.00 | | | 7,660,409.00 | | |
| 国检测试控股集团京诚检测有限公司 | 230,800,000.00 | | | 230,800,000.00 | | |
| 云南云测质量检验有限公司 | 1,416,000.00 | | | 1,416,000.00 | | |
| 国检测试控股集团计量检测有限公司 | 47,600,000.00 | | | 47,600,000.00 | | |
| 子公司期权费用 | 23,420,682.95 | 1,863,799.32 | | 25,284,482.27 | | |
| 合计 | 1,868,525,194.66 | 7,473,439.43 | 6,500,000.00 | 1,869,498,634.09 | | |

(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 | | | | | | | | | | |
| 湖北碳排放权交易中心有限公司 | 34,790,987.15 | | | 402,607.13 | | | | | | 35,193,594.28 |
| 玻璃新材料创新中心(安徽)有限公司 | 9,635,363.67 | | | -9,661.74 | | | | | | 9,625,701.93 |
| 小计 | 44,426,350.82 | | | 392,945.39 | | | | | | 44,819,296.21 |
| 合计 | 44,426,350.82 | | | 392,945.39 | | | | | | 44,819,296.21 |

(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 | 294,844,878.52 | 201,247,955.32 | 265,815,505.49 | 172,326,203.15 |
| 其他业务 | | | | |
| 合计 | 294,844,878.52 | 201,247,955.32 | 265,815,505.49 | 172,326,203.15 |

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

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

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 | 68,237,895.95 | 51,641,137.65 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 392,945.39 | 549,106.51 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 316,672.72 | |
| 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 | | |
| 合计 | 68,947,514.06 | 52,190,244.16 |

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 | 193,877.31 | |
| 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 | 17,900,229.76 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -599,949.98 | |
| 减：所得税影响额 | 2,351,524.90 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 2,698,076.76 | |
| 合计 | 12,444,555.43 | |

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 | 1.36 | 0.0328 | 0.0328 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.72 | 0.0173 | 0.0173 |

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：朱连滨

董事会批准报送日期：2024 年 8 月 29 日

修订信息

□适用 √不适用